

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
Институт сервиса, туризма и дизайна (филиал) СКФУ в г. Пятигорске

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации

По дисциплине	Система управления рисками при осуществлении таможенного контроля
Специальность	38.05.02 Таможенное дело
Специализация	Таможенные платежи
Квалификация выпускника	Специалист таможенного дела
Форма обучения	очная
Год начала обучения	2020

Объем занятий: Итого	81 ч.	3 з.е.
В т.ч. аудиторных	40,5ч.	
Из них:		
Лекций	13,5 ч.	
Практических занятий	27 ч.	
Самостоятельной работы	40,5 ч.	
Зачет с оценкой 8 семестр		

Предисловие

1. Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации предназначен для установления соответствия уровня сформированности компетенций у обучающихся требованиям образовательных стандартов и образовательных программ по реализуемым в университете направлениям подготовки высшего образования.

2. Фонд оценочных средств текущего контроля и промежуточной аттестации составлен на основе рабочей программы дисциплины «Система управления рисками при осуществлении таможенного контроля» в соответствии с образовательной программой высшего образования по специальности 38.05.02 Таможенное дело.

3. Разработчик: старший преподаватель кафедры мировой экономики и таможенного дела, Т.С. Павлова.

4. ФОС рассмотрен и утвержден на заседании выпускающей кафедры мировой экономики и таможенного дела.

5. Проведена экспертиза ФОС. Члены экспертной группы, проводившие внутреннюю экспертизу:

Председатель: Н.Ю. Рудь – заведующий кафедрой мировой экономики и таможенного дела.

Члены экспертной группы:

Г.В. Элова - доцент кафедры мировой экономики и таможенного дела.

Назаров О.В., заместитель начальника Северо-Кавказского таможенного управления - начальник кадровой службы, полковник таможенной службы

Экспертное заключение: фонд оценочных средств соответствует ОП ВО по специальности 38.05.02 Таможенное дело, направленность (профиль) "Таможенные платежи" и рекомендуется для оценивания уровня сформированности компетенций при проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации студентов по дисциплине «Система управления рисками при осуществлении таможенного контроля».

6. Срок действия ФОС: на срок реализации образовательной программы.

Паспорт фонда оценочных средств
для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации

По дисциплине	Система управления рисками при осуществлении таможенного контроля
Специальность	38.05.02 Таможенное дело
Специализация	Таможенные платежи
Квалификация выпускника	Специалист таможенного дела
Форма обучения	очная
Год начала обучения	2020

Код оцениваемой компетенции (или её части)	Этап формирования компетенции (№ темы)	Средства и технологии оценки	Тип контроля	Вид контроля	Компонент фонда оценочных средств	Количество заданий для каждого уровня, шт.	
						Базовый	Повышенный
ОК-1 ПК-1 ПК-2 ПК-16	1-7	собеседование	текущий	устный	Вопросы для собеседования	26	16
ОК-1 ПК-1 ПК-2 ПК-16	1,3,5,6,7	собеседование	текущий	устный	Перечень дискуссионных тем для круглого стола	5	5

Составитель Т.С. Павлова

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
Институт сервиса, туризма и дизайна (филиал) СКФУ в г. Пятигорске

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

Базовый уровень

Тема 1. Таможенные риски как объект управления

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

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

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

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

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

Тема 4. Классификация и идентификация рисков при таможенном контроле.

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

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

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

Тема 6. Принятие решений в процессе управления рисками

1. Инструментарий принятия решений в системе управления рисками.
2. Содержание и обоснование принятия решений в системе управления рисками.
3. Формирование и применение профилей для принятия решений по минимизации рисков.
4. Процесс принятия решений в системе управления рисками.

5. Функции таможенных органов при принятии решений по управлению рисками.
 1. Основные виды решений по управлению рисками.
 2. Особенности принятия решений по применению мер по минимизации рисков в отношении отдельных категорий участников внешнеэкономической деятельности.

Тема 7. Оперативный контроль и эффективность системы управления рисками.

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

Повышенный уровень

Тема 1. Таможенные риски как объект управления

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

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

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

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

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

Тема 4. Классификация и идентификация рисков при таможенном контроле.

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

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

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

Тема 6. Принятие решений в процессе управления рисками.

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

Тема 7. Оперативный контроль и эффективность системы управления рисками.

1. Отчетность в системе управления рисками ФТС России и ее анализ

2. Параметры и основные направления анализа эффективности управления рисками.
3. Методика оценки эффективности применения форм таможенного контроля в СУР

1. Критерии оценивания компетенций:

Оценка «отлично» выставляется студенту, если студент строит ответ в течение практического занятия – собеседования, логично в соответствии с требованиями и компетенциями, показывает максимально глубокие знания профессиональных терминов, понятий, категорий, концепций и теорий. Имеет место высокий уровень подготовленности к практическому занятию – собеседованию в течение учебного семестра. Студент знает: основные виды и формы ВЭД и методы ее осуществления и таможенного контроля в соответствии с принципами СУР; основные цели и принципы государственного регулирования внешнеторговой деятельности с учетом таможенного законодательства о СУР; технику осуществления внешнеторговых операций в соответствии с нормами государственного регулирования ВЭД и принципами СУР; основы таможенного законодательства и законодательства РФ о таможенном деле при совершении таможенных операций участниками ВЭД с позиции критериев СУР ФТС России; место и роль СУР в системе таможенного контроля и таможенного регулирования в целом; нормативную базу использования СУР при таможенном контроле; права и обязанности сотрудников структурных подразделений таможенных органов, осуществляющих таможенный контроль с использованием СУР; основные направления деятельности подразделений таможенных органов, осуществляющих контроль товаров с применением СУР; основные особенности, тенденции и проблемы развития СУР; понятийный и терминологический аппарат дисциплины, сущность понятий «риск», «область риска», «профиль риска» и пр; порядок применения системы управления рисками должностными лицами таможенной службы; порядок и технологии анализа рисков, разработки профилей рисков и применения мер по минимизации рисков. Умеет: пользоваться источниками таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении внешнеторговых операций участниками ВЭД с позиции критериев СУР ФТС России; обеспечивать соответствие процесса исполнения внешнеторговых сделок в соответствии с таможенным законодательством и законодательством РФ о таможенном деле и СУР в частности; проверять соответствие и выявлять таможенные риски при осуществлении ВЭД с учетом международных и национальных норм таможенного законодательства; определять объекты таможенного контроля за соблюдением таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при использовании в ходе контроля СУР; осуществлять отдельные формы таможенного контроля в соответствии с результатами применения СУР; применять методологические подходы к осуществлению таможенного контроля товаров с использованием СУР; организовывать и проводить мероприятия, обеспечивающие осуществление таможенного контроля посредством СУР; использовать субъектно-ориентированный подход при проведении таможенного контроля с применением СУР; оценивать современное состояние и перспективы развития СУР; выделять и классифицировать таможенные риски; определять критерии и показатели эффективности СУР; выявлять и прогнозировать возможные последствия для экономической, социальной системы государства, связанные с таможенными рисками. Владеет: навыком анализа таможенных рисков при осуществлении участниками ВЭД внешнеторговых операций в РФ с позиции соблюдения таможенного законодательства; навыком анализа изменений в области таможенного законодательства в аспекте влияния на процесс использования СУР таможенными органами; навыком анализа функционирования СУР в аспекте соответствия требованиям международного и национального законодательства о таможенном деле; современными методиками расчета и анализа показателей

эффективности применения СУР с учетом таможенного законодательства; навыками принятия законных и обоснованных решений при осуществлении таможенного контроля с использованием СУР; навыками применения системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств; навыками контроля уставных, транспортных, коммерческих и других внешнеторговых документов субъектов ВЭД при анализе эффективности использования СУР; методологическими основами анализа применения отдельных форм таможенного контроля и оценки риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности; методами анализа и оценки современного состояния и перспектив развития СУР ФТС России; современными методиками расчета и анализа эффективности СУР; навыками анализа состояния процесса категорирования участников ВЭД в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля; навыками оперативного контроля и мониторинга в системе управления рисками.

Оценка «хорошо» выставляется студенту, если студент строит свой ответ в течение практического занятия – собеседования, в соответствии с требованиями и компетенциями. Имеет место средний уровень подготовленности практическому занятию. Студент достаточно хорошо знает: основные виды и формы ВЭД и методы ее осуществления и таможенного контроля в соответствии с принципами СУР; основные цели и принципы государственного регулирования внешнеторговой деятельности с учетом таможенного законодательства о СУР; технику осуществления внешнеторговых операций в соответствии с нормами государственного регулирования ВЭД и принципами СУР; место и роль СУР в системе таможенного контроля и таможенного регулирования в целом; нормативную базу использования СУР при таможенном контроле; права и обязанности сотрудников структурных подразделений таможенных органов, осуществляющих таможенный контроль с использованием СУР; основные особенности, тенденции и проблемы развития СУР; понятийный и терминологический аппарат дисциплины, сущность понятий «риск», «область риска», «профиль риска» и пр.; порядок применения системы управления рисками должностными лицами таможенной службы. Студент достаточно хорошо умеет: пользоваться источниками таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении внешнеторговых операций участниками ВЭД с позиции критериев СУР ФТС России; обеспечивать соответствие процесса исполнения внешнеторговых сделок в соответствии с таможенным законодательством и законодательством РФ о таможенном деле и СУР в частности; проверять соответствие и выявлять таможенные риски при осуществлении ВЭД с учетом международных и национальных норм таможенного законодательства; осуществлять отдельные формы таможенного контроля в соответствии с результатами применения СУР; применять методологические подходы к осуществлению таможенного контроля товаров с использованием СУР; организовывать и проводить мероприятия, обеспечивающие осуществление таможенного контроля посредством СУР; оценивать современное состояние и перспективы развития СУР; выделять и классифицировать таможенные риски; определять критерии и показатели эффективности СУР. Студент достаточно хорошо владеет: навыком анализа таможенных рисков при осуществлении участниками ВЭД внешнеторговых операций в РФ с позиции соблюдения таможенного законодательства; навыком анализа изменений в области таможенного законодательства в аспекте влияния на процесс использования СУР таможенными органами; навыком анализа функционирования СУР в аспекте соответствия требованиям международного и национального законодательства о таможенном деле; навыками принятия законных и обоснованных решений при осуществлении таможенного контроля с использованием СУР; навыками применения системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств; навыками контроля уставных, транспортных, коммерческих и других внешнеторговых документов субъектов ВЭД при анализе эффективности использования СУР; методами

анализа и оценки современного состояния и перспектив развития СУР ФТС России; современными методиками расчета и анализа эффективности СУР; навыками анализа состояния процесса категорирования участников ВЭД в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля.

Оценка «удовлетворительно» выставляется студенту, если ответ недостаточно логически выстроен, план ответа соблюдается непоследовательно. Имеет место ниже среднего уровень выполнения подготовленности к практическому занятию. Студент ограниченно знает: основные виды и формы ВЭД и методы ее осуществления и таможенного контроля в соответствии с принципами СУР; основные цели и принципы государственного регулирования внешнеторговой деятельности с учетом таможенного законодательства о СУР; технику осуществления внешнеторговых операций в соответствии с нормами государственного регулирования ВЭД и принципами СУР; место и роль СУР в системе таможенного контроля и таможенного регулирования в целом; нормативную базу использования СУР при таможенном контроле; права и обязанности сотрудников структурных подразделений таможенных органов, осуществляющих таможенный контроль с использованием СУР; основные особенности, тенденции и проблемы развития СУР; понятийный и терминологический аппарат дисциплины, сущность понятий «риск», «область риска», «профиль риска» и пр.; порядок применения системы управления рисками должностными лицами таможенной службы. Студент ограниченно умеет: пользоваться источниками таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении внешнеторговых операций участниками ВЭД с позиции критериев СУР ФТС России; обеспечивать соответствие процесса исполнения внешнеторговых сделок в соответствии с таможенным законодательством и законодательством РФ о таможенном деле и СУР в частности; проверять соответствие и выявлять таможенные риски при осуществлении ВЭД с учетом международных и национальных норм таможенного законодательства; осуществлять отдельные формы таможенного контроля в соответствии с результатами применения СУР; применять методологические подходы к осуществлению таможенного контроля товаров с использованием СУР; организовывать и проводить мероприятия, обеспечивающие осуществление таможенного контроля посредством СУР; оценивать современное состояние и перспективы развития СУР; выделять и классифицировать таможенные риски; определять критерии и показатели эффективности СУР. Студент ограниченно владеет: навыком анализа таможенных рисков при осуществлении участниками ВЭД внешнеторговых операций в РФ с позиции соблюдения таможенного законодательства; навыком анализа изменений в области таможенного законодательства в аспекте влияния на процесс использования СУР таможенными органами; навыком анализа функционирования СУР в аспекте соответствия требованиям международного и национального законодательства о таможенном деле; навыками принятия законных и обоснованных решений при осуществлении таможенного контроля с использованием СУР; навыками применения системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств; навыками контроля уставных, транспортных, коммерческих и других внешнеторговых документов субъектов ВЭД при анализе эффективности использования СУР; методами анализа и оценки современного состояния и перспектив развития СУР ФТС России; современными методиками расчета и анализа эффективности СУР; навыками анализа состояния процесса категорирования участников ВЭД в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, при условии недостаточного раскрытия вопроса собеседования. Имеет место низкий уровень подготовленности к собеседованию. Студент не знает: основные виды и формы ВЭД и методы ее осуществления и таможенного контроля в соответствии с принципами СУР; основные цели и принципы государственного регулирования внешнеторговой деятельности с учетом таможенного законодательства о СУР; технику осуществления внешнеторговых

операций в соответствии с нормами государственного регулирования ВЭД и принципами СУР; место и роль СУР в системе таможенного контроля и таможенного регулирования в целом; нормативную базу использования СУР при таможенном контроле; права и обязанности сотрудников структурных подразделений таможенных органов, осуществляющих таможенный контроль с использованием СУР; основные особенности, тенденции и проблемы развития СУР; понятийный и терминологический аппарат дисциплины, сущность понятий «риск», «область риска», «профиль риска» и пр; порядок применения системы управления рисками должностными лицами таможенной службы. Студент не умеет: пользоваться источниками таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении внешнеторговых операций участниками ВЭД с позиции критериев СУР ФТС России; обеспечивать соответствие процесса исполнения внешнеторговых сделок в соответствии с таможенным законодательством и законодательством РФ о таможенном деле и СУР в частности; проверять соответствие и выявлять таможенные риски при осуществлении ВЭД с учетом международных и национальных норм таможенного законодательства; осуществлять отдельные формы таможенного контроля в соответствии с результатами применения СУР; применять методологические подходы к осуществлению таможенного контроля товаров с использованием СУР; организовывать и проводить мероприятия, обеспечивающие осуществление таможенного контроля посредством СУР; оценивать современное состояние и перспективы развития СУР; выделять и классифицировать таможенные риски; определять критерии и показатели эффективности СУР. Студент не владеет: навыком анализа таможенных рисков при осуществлении участниками ВЭД внешнеторговых операций в РФ с позиции соблюдения таможенного законодательства; навыком анализа изменений в области таможенного законодательства в аспекте влияния на процесс использования СУР таможенными органами; навыком анализа функционирования СУР в аспекте соответствия требованиям международного и национального законодательства о таможенном деле; навыками принятия законных и обоснованных решений при осуществлении таможенного контроля с использованием СУР; навыками применения системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств; навыками контроля уставных, транспортных, коммерческих и других внешнеторговых документов субъектов ВЭД при анализе эффективности использования СУР; методами анализа и оценки современного состояния и перспектив развития СУР ФТС России; современными методиками расчета и анализа эффективности СУР; навыками анализа состояния процесса категорирования участников ВЭД в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля.

2. Описание шкалы оценивания

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

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

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

Процедура работы собеседования включает в себя специальную беседу преподавателя со студентом на темы, связанные с изучаемой дисциплиной, рассчитанную на выяснение объема знаний студента по определенному разделу, теме, проблеме и т. п. Процедура проведения данного оценочного мероприятия включает в себя: 1) получение студентом вопросов для обсуждения на практическом занятии; 2) самостоятельную подготовку к мероприятию с использованием рекомендуемой литературы и интернет-источников; 3) выступление с подготовленным докладом на оценочном мероприятии; 4) разбор ошибок и их исправлении; 5) выставление оценок с помощью оценочного листа.

Предлагаемые студенту задания позволяют проверить сформированность следующих компетенций:

- ОК-1 способностью к абстрактному мышлению, анализу, синтезу
- ПК-1 способностью осуществлять контроль за соблюдением таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении таможенных операций участниками внешнеэкономической деятельности (далее - ВЭД) и иными лицами, осуществляющими деятельность в сфере таможенного дела
- ПК-2 способностью осуществлять таможенный контроль и иные виды государственного контроля при совершении таможенных операций и применении таможенных процедур
- ПК-16 умением применять систему управления рисками в профессиональной деятельности.

Для подготовки к данному оценочному мероприятию необходимо в течение практического занятия четко, логически верно отвечать на поставленные вопросы и приводить примеры.

При подготовке к собеседованию студенту предоставляется право пользования справочными материалами и литературными источниками по данной проблематике.

При собеседовании, оцениваются: последовательность и рациональность изложения материала.

Задания для повышенного уровня отличаются от базового тем, что содержат вопросы, ответы на которые позволяют демонстрировать знание специальной литературы в рамках учебного методического комплекса и дополнительных источников информации, а также позволяют овладеть методами определения экономической эффективности деятельности таможенных органов и участников ВЭД.

При подготовке к ответу студенту предоставляется право пользования текстом конспекта составленного самостоятельно при подготовке к практическому занятию.

При проверке задания, оцениваются умение анализировать ситуацию, умение затребовать дополнительную информацию, необходимую для уточнения ответа; умение моделировать решения в соответствии с заданием, представлять различные подходы к, умение принять правильное решение на основе анализа ситуации. Навыки четкого и точного изложения собственной точки зрения в устной и письменной форме, убедительного отстаивания своей точки зрения; навык критического оценивания различных точек зрения, осуществление самоанализа, самоконтроля и самооценки

Оценочный лист ____ №

ФИО студента _____ группа _____ курс _____

Критерии оценки	Оценка			
Степень раскрытия изучаемого вопроса				

Грамотная речь				
Профессиональные знания				
Коммуникативные умения				
Оперирование терминами				
Итоговая оценка				

Преподаватель(подпись)

Дата

Составитель Т.С. Павлова

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное автономное
образовательное учреждение высшего образования
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
Институт сервиса, туризма и дизайна (филиал) СКФУ в г. Пятигорске

Перечень дискуссионных тем для круглого стола

Система управления рисками при осуществлении таможенного контроля

Базовый уровень

Тема 1. Таможенные риски как объект управления.

Понятийный аппарат управления рисками в таможенной сфере.

Тема 3. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе.

Организационная структура управления рисками.

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

Алгоритм проведения анализа рисков: понятие, содержание и этапы.

Тема 6. Принятие решений в процессе управления рисками.

Инструментарий принятия решений в системе управления рисками.

Тема 7. Оперативный контроль и эффективность системы управления рисками.

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

Повышенный уровень

Тема 1. Таможенные риски как объект управления.

Современные тенденции развития системы управления рисками в таможенной службе.

Тема 3. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе.

Содержание элементов процесса реализации системы управления рисками

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

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

Тема 6. Принятие решений в процессе управления рисками.

Содержание и обоснование принятия решений в системе управления рисками.

Тема 7. Оперативный контроль и эффективность системы управления рисками.

Сущность, принципы и содержание оценки эффективности применения системы управления рисками

2. Критерии оценивания компетенций:

Оценка «отлично» выставляется студенту, если студент строит ответ в течение

практического занятия – собеседования, логично в соответствии с требованиями и компетенциями, показывает максимально глубокие знания профессиональных терминов, понятий, категорий, концепций и теорий. Имеет место высокий уровень подготовленности к практическому занятию – собеседованию в течение учебного семестра. Студент знает: основные виды и формы ВЭД и методы ее осуществления и таможенного контроля в соответствии с принципами СУР; основные цели и принципы государственного регулирования внешнеторговой деятельности с учетом таможенного законодательства о СУР; технику осуществления внешнеторговых операций в соответствии с нормами государственного регулирования ВЭД и принципами СУР; основы таможенного законодательства и законодательства РФ о таможенном деле при совершении таможенных операций участниками ВЭД с позиции критериев СУР ФТС России; место и роль СУР в системе таможенного контроля и таможенного регулирования в целом; нормативную базу использования СУР при таможенном контроле; права и обязанности сотрудников структурных подразделений таможенных органов, осуществляющих таможенный контроль с использованием СУР; основные направления деятельности подразделений таможенных органов, осуществляющих контроль товаров с применением СУР; основные особенности, тенденции и проблемы развития СУР; понятийный и терминологический аппарат дисциплины, сущность понятий «риск», «область риска», «профиль риска» и пр.; порядок применения системы управления рисками должностными лицами таможенной службы; порядок и технологии анализа рисков, разработки профилей рисков и применения мер по минимизации рисков. Умеет: пользоваться источниками таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении внешнеторговых операций участниками ВЭД с позиции критериев СУР ФТС России; обеспечивать соответствие процесса исполнения внешнеторговых сделок в соответствии с таможенным законодательством и законодательством РФ о таможенном деле и СУР в частности; проверять соответствие и выявлять таможенные риски при осуществлении ВЭД с учетом международных и национальных норм таможенного законодательства; определять объекты таможенного контроля за соблюдением таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при использовании в ходе контроля СУР; осуществлять отдельные формы таможенного контроля в соответствии с результатами применения СУР; применять методологические подходы к осуществлению таможенного контроля товаров с использованием СУР; организовывать и проводить мероприятия, обеспечивающие осуществление таможенного контроля посредством СУР; использовать субъектно-ориентированный подход при проведении таможенного контроля с применением СУР; оценивать современное состояние и перспективы развития СУР; выделять и классифицировать таможенные риски; определять критерии и показатели эффективности СУР; выявлять и прогнозировать возможные последствия для экономической, социальной системы государства, связанные с таможенными рисками. Владеет: навыком анализа таможенных рисков при осуществлении участниками ВЭД внешнеторговых операций в РФ с позиции соблюдения таможенного законодательства; навыком анализа изменений в области таможенного законодательства в аспекте влияния на процесс использования СУР таможенными органами; навыком анализа функционирования СУР в аспекте соответствия требованиям международного и национального законодательства о таможенном деле; современными методиками расчета и анализа показателей эффективности применения СУР с учетом таможенного законодательства; навыками принятия законных и обоснованных решений при осуществлении таможенного контроля с использованием СУР; навыками применения системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств; навыками контроля уставных, транспортных, коммерческих и других внешнеторговых документов субъектов ВЭД при анализе эффективности использования СУР; методологическими основами анализа применения отдельных форм таможенного контроля и оценки риска при категорировании

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

Оценка «хорошо» выставляется студенту, если студент строит свой ответ в течение практического занятия – собеседования, в соответствии с требованиями и компетенциями. Имеет место средний уровень подготовленности практическому занятию. Студент достаточно хорошо знает: основные виды и формы ВЭД и методы ее осуществления и таможенного контроля в соответствии с принципами СУР; основные цели и принципы государственного регулирования внешнеторговой деятельности с учетом таможенного законодательства о СУР; технику осуществления внешнеторговых операций в соответствии с нормами государственного регулирования ВЭД и принципами СУР; место и роль СУР в системе таможенного контроля и таможенного регулирования в целом; нормативную базу использования СУР при таможенном контроле; права и обязанности сотрудников структурных подразделений таможенных органов, осуществляющих таможенный контроль с использованием СУР; основные особенности, тенденции и проблемы развития СУР; понятийный и терминологический аппарат дисциплины, сущность понятий «риск», «область риска», «профиль риска» и пр.; порядок применения системы управления рисками должностными лицами таможенной службы. Студент достаточно хорошо умеет: пользоваться источниками таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении внешнеторговых операций участниками ВЭД с позиции критериев СУР ФТС России; обеспечивать соответствие процесса исполнения внешнеторговых сделок в соответствии с таможенным законодательством и законодательством РФ о таможенном деле и СУР в частности; проверять соответствие и выявлять таможенные риски при осуществлении ВЭД с учетом международных и национальных норм таможенного законодательства; осуществлять отдельные формы таможенного контроля в соответствии с результатами применения СУР; применять методологические подходы к осуществлению таможенного контроля товаров с использованием СУР; организовывать и проводить мероприятия, обеспечивающие осуществление таможенного контроля посредством СУР; оценивать современное состояние и перспективы развития СУР; выделять и классифицировать таможенные риски; определять критерии и показатели эффективности СУР. Студент достаточно хорошо владеет: навыком анализа таможенных рисков при осуществлении участниками ВЭД внешнеторговых операций в РФ с позиции соблюдения таможенного законодательства; навыком анализа изменений в области таможенного законодательства в аспекте влияния на процесс использования СУР таможенными органами; навыком анализа функционирования СУР в аспекте соответствия требованиям международного и национального законодательства о таможенном деле; навыками принятия законных и обоснованных решений при осуществлении таможенного контроля с использованием СУР; навыками применения системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств; навыками контроля уставных, транспортных, коммерческих и других внешнеторговых документов субъектов ВЭД при анализе эффективности использования СУР; методами анализа и оценки современного состояния и перспектив развития СУР ФТС России; современными методиками расчета и анализа эффективности СУР; навыками анализа состояния процесса категорирования участников ВЭД в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля.

Оценка «удовлетворительно» выставляется студенту, если ответ недостаточно логически выстроен, план ответа соблюдается непоследовательно. Имеет место ниже среднего уровень выполнения подготовленности к практическому занятию. Студент ограниченно

знает: основные виды и формы ВЭД и методы ее осуществления и таможенного контроля в соответствии с принципами СУР; основные цели и принципы государственного регулирования внешнеторговой деятельности с учетом таможенного законодательства о СУР; технику осуществления внешнеторговых операций в соответствии с нормами государственного регулирования ВЭД и принципами СУР; место и роль СУР в системе таможенного контроля и таможенного регулирования в целом; нормативную базу использования СУР при таможенном контроле; права и обязанности сотрудников структурных подразделений таможенных органов, осуществляющих таможенный контроль с использованием СУР; основные особенности, тенденции и проблемы развития СУР; понятийный и терминологический аппарат дисциплины, сущность понятий «риск», «область риска», «профиль риска» и пр; порядок применения системы управления рисками должностными лицами таможенной службы. Студент ограниченно умеет: пользоваться источниками таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении внешнеторговых операций участниками ВЭД с позиции критериев СУР ФТС России; обеспечивать соответствие процесса исполнения внешнеторговых сделок в соответствии с таможенным законодательством и законодательством РФ о таможенном деле и СУР в частности; проверять соответствие и выявлять таможенные риски при осуществлении ВЭД с учетом международных и национальных норм таможенного законодательства; осуществлять отдельные формы таможенного контроля в соответствии с результатами применения СУР; применять методологические подходы к осуществлению таможенного контроля товаров с использованием СУР; организовывать и проводить мероприятия, обеспечивающие осуществление таможенного контроля посредством СУР; оценивать современное состояние и перспективы развития СУР; выделять и классифицировать таможенные риски; определять критерии и показатели эффективности СУР. Студент ограниченно владеет: навыком анализа таможенных рисков при осуществлении участниками ВЭД внешнеторговых операций в РФ с позиции соблюдения таможенного законодательства; навыком анализа изменений в области таможенного законодательства в аспекте влияния на процесс использования СУР таможенными органами; навыком анализа функционирования СУР в аспекте соответствия требованиям международного и национального законодательства о таможенном деле; навыками принятия законных и обоснованных решений при осуществлении таможенного контроля с использованием СУР; навыками применения системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств; навыками контроля уставных, транспортных, коммерческих и других внешнеторговых документов субъектов ВЭД при анализе эффективности использования СУР; методами анализа и оценки современного состояния и перспектив развития СУР ФТС России; современными методиками расчета и анализа эффективности СУР; навыками анализа состояния процесса категорирования участников ВЭД в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, при условии недостаточного раскрытия вопроса собеседования. Имеет место низкий уровень подготовленности к собеседованию. Студент не знает: основные виды и формы ВЭД и методы ее осуществления и таможенного контроля в соответствии с принципами СУР; основные цели и принципы государственного регулирования внешнеторговой деятельности с учетом таможенного законодательства о СУР; технику осуществления внешнеторговых операций в соответствии с нормами государственного регулирования ВЭД и принципами СУР; место и роль СУР в системе таможенного контроля и таможенного регулирования в целом; нормативную базу использования СУР при таможенном контроле; права и обязанности сотрудников структурных подразделений таможенных органов, осуществляющих таможенный контроль с использованием СУР; основные особенности, тенденции и проблемы развития СУР; понятийный и терминологический аппарат дисциплины, сущность понятий «риск», «область риска», «профиль риска» и пр;

порядок применения системы управления рисками должностными лицами таможенной службы. Студент не умеет: пользоваться источниками таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении внешнеторговых операций участниками ВЭД с позиции критериев СУР ФТС России; обеспечивать соответствие процесса исполнения внешнеторговых сделок в соответствии с таможенным законодательством и законодательством РФ о таможенном деле и СУР в частности; проверять соответствие и выявлять таможенные риски при осуществлении ВЭД с учетом международных и национальных норм таможенного законодательства; осуществлять отдельные формы таможенного контроля в соответствии с результатами применения СУР; применять методологические подходы к осуществлению таможенного контроля товаров с использованием СУР; организовывать и проводить мероприятия, обеспечивающие осуществление таможенного контроля посредством СУР; оценивать современное состояние и перспективы развития СУР; выделять и классифицировать таможенные риски; определять критерии и показатели эффективности СУР. Студент не владеет: навыком анализа таможенных рисков при осуществлении участниками ВЭД внешнеторговых операций в РФ с позиции соблюдения таможенного законодательства; навыком анализа изменений в области таможенного законодательства в аспекте влияния на процесс использования СУР таможенными органами; навыком анализа функционирования СУР в аспекте соответствия требованиям международного и национального законодательства о таможенном деле; навыками принятия законных и обоснованных решений при осуществлении таможенного контроля с использованием СУР; навыками применения системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств; навыками контроля уставных, транспортных, коммерческих и других внешнеторговых документов субъектов ВЭД при анализе эффективности использования СУР; методами анализа и оценки современного состояния и перспектив развития СУР ФТС России; современными методиками расчета и анализа эффективности СУР; навыками анализа состояния процесса категорирования участников ВЭД в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля.

2. Описание шкалы оценивания

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

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

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

Процедура работы собеседования включает в себя специальную беседу преподавателя со студентом на темы, связанные с изучаемой дисциплиной, рассчитанную на выяснение объема знаний студента по определенному разделу, теме, проблеме и т. п. Процедура проведения данного оценочного мероприятия включает в себя: 1) получение студентом вопросов для обсуждения на практическом занятии; 2) самостоятельную подготовку к мероприятию с использованием рекомендуемой литературы и интернет-источников; 3)

выступление с подготовленным докладом на оценочном мероприятии; 4) разбор ошибок и их исправлении; 5) выставление оценок с помощью оценочного листа.

Предлагаемые студенту задания позволяют проверить сформированность следующих компетенций:

- ОК-1 способностью к абстрактному мышлению, анализу, синтезу
- ПК-1 способностью осуществлять контроль за соблюдением таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении таможенных операций участниками внешнеэкономической деятельности (далее - ВЭД) и иными лицами, осуществляющими деятельность в сфере таможенного дела
- ПК-2 способностью осуществлять таможенный контроль и иные виды государственного контроля при совершении таможенных операций и применении таможенных процедур
- ПК-16 умением применять систему управления рисками в профессиональной деятельности.

Для подготовки к данному оценочному мероприятию необходимо в течение практического занятия четко, логически верно отвечать на поставленные вопросы и приводить примеры.

При подготовке к собеседованию студенту предоставляется право пользования справочными материалами и литературными источниками по данной проблематике.

При собеседовании, оцениваются: последовательность и рациональность изложения материала.

Задания для повышенного уровня отличаются от базового тем, что содержат вопросы, ответы на которые позволяют демонстрировать знание специальной литературы в рамках учебного методического комплекса и дополнительных источников информации, а также позволяют овладеть методами определения экономической эффективности деятельности таможенных органов и участников ВЭД.

При подготовке к ответу студенту предоставляется право пользования текстом конспекта составленного самостоятельно при подготовке к практическому занятию.

При проверке задания, оцениваются умение анализировать ситуацию, умение затребовать дополнительную информацию, необходимую для уточнения ответа; умение моделировать решения в соответствии с заданием, представлять различные подходы к, умение принять правильное решение на основе анализа ситуации. Навыки четкого и точного изложения собственной точки зрения в устной и письменной форме, убедительного отстаивания своей точки зрения; навык критического оценивания различных точек зрения, осуществление самоанализа, самоконтроля и самооценки

Оценочный лист _____ №

ФИО студента _____ . группа _____ курс _____

Критерии оценки	Оценка			
Степень раскрытия изучаемого вопроса				
Грамотная речь				
Профессиональные знания				
Коммуникативные умения				
Оперирование терминами				
Итоговая оценка				

Преподаватель(подпись)
Составитель Т.С. Павлова

Дата