

**ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ
ПО ДИСЦИПЛИНЕ**

Система управления рисками в области таможенного дела

Код модуля
1158308

Модуль
Государственное регулирование
внешнеэкономической деятельности

Екатеринбург

Оценочные материалы составлены автором(ами):

| № п/п | Фамилия, имя, отчество | Ученая степень, ученое звание | Должность | Подразделение |
|--------------|-------------------------------|--------------------------------------|------------------|--------------------------------------|
| 1 | Леонтьева Юлия Владимировна | кандидат экономических наук, доцент | Доцент | финансового и налогового менеджмента |

Согласовано:

Управление образовательных программ

И.Ю. Русакова

Авторы:

1. СТРУКТУРА И ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ Система управления рисками в области таможенного дела

| | | | |
|----|--------------------------------------|--|---|
| 1. | Объем дисциплины в зачетных единицах | 3 | |
| 2. | Виды аудиторных занятий | Лекции Практические/семинарские занятия | |
| 3. | Промежуточная аттестация | Экзамен | |
| 4. | Текущая аттестация | Контрольная работа | 1 |
| | | Домашняя работа | 1 |

2. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ (ИНДИКАТОРЫ) ПО ДИСЦИПЛИНЕ МОДУЛЯ Система управления рисками в области таможенного дела

Индикатор – это признак / сигнал/ маркер, который показывает, на каком уровне обучающийся должен освоить результаты обучения и их предъявление должно подтвердить факт освоения предметного содержания данной дисциплины, указанного в табл. 1.3 РПМ-РПД.

Таблица 1

| Код и наименование компетенции | Планируемые результаты обучения (индикаторы) | Контрольно-оценочные средства для оценивания достижения результата обучения по дисциплине |
|---|---|--|
| 1 | 2 | 3 |
| ПК-9 - Умеет применять систему управления рисками (СУР) в профессиональной деятельности | 3-1 - Определять основные понятия, виды, факторы возникновения рисков 3-2 - Классифицировать риски и описывать способы оценки рисков 3-3 - Объяснять и описывать методы управления рисками 3-4 - Определять способы минимизации рисков и их страхование П-1 - Разрабатывать направления совершенствования системы управления рисками П-2 - Использовать современные информационные технологии в области оценки и | Домашняя работа Контрольная работа Лекции Практические/семинарские занятия Экзамен |

| | | |
|---|---|---|
| | <p>анализа различных рисков ситуаций</p> <p>П-3 - Осуществлять организацию межведомственного взаимодействия при решении комплексных задач в области таможенного дела</p> <p>У-1 - Проводить анализ различных видов риска в таможенном деле</p> <p>У-2 - Систематизировать полученную в системе управления рисками информацию для развития таможенного дела</p> <p>У-3 - Разрабатывать программы развития таможенного контроля на основе анализа работы системы управления рисками</p> | |
| <p>ПК-17 -Способен применять знания в сфере экономики и управления анализировать потенциал и тенденции развития российской и мировой экономики для решения практических и (или) исследовательских задач в профессиональной деятельности</p> | <p>З-5 - Объяснять основные понятия, виды, факторы возникновения рисков, необходимость и важность оценки рисков в управлении организацией; виды и способы оценки рисков</p> <p>П-2 - Владеть методиками оценки и анализа основных видов риска, применяемыми как в России, так и за рубежом</p> <p>П-3 - Владеть современными информационными технологиями в области оценки и анализа различных рисков ситуаций</p> <p>У-3 - Использовать методики оценки рисков, анализировать различные рисковые ситуации и применять методы защиты от рисков ситуаций</p> | <p>Домашняя работа</p> <p>Контрольная работа</p> <p>Лекции</p> <p>Практические/семинарские занятия</p> <p>Экзамен</p> |

3. ПРОЦЕДУРЫ КОНТРОЛЯ И ОЦЕНИВАНИЯ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ В РАМКАХ ТЕКУЩЕЙ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ПО ДИСЦИПЛИНЕ МОДУЛЯ В БАЛЬНО-РЕЙТИНГОВОЙ СИСТЕМЕ (ТЕХНОЛОГИЧЕСКАЯ КАРТА БРС)

3.1. Процедуры текущей и промежуточной аттестации по дисциплине

| | | |
|--|---------------------------------|------------------------------|
| 1. Лекции: коэффициент значимости совокупных результатов лекционных занятий – 0.7 | | |
| Текущая аттестация на лекциях | Сроки – семестр, учебная неделя | Максимальная оценка в баллах |
| <i>домашняя работа</i> | 8,10 | 100 |
| Весовой коэффициент значимости результатов текущей аттестации по лекциям – 0.4 | | |
| Промежуточная аттестация по лекциям – экзамен | | |
| Весовой коэффициент значимости результатов промежуточной аттестации по лекциям – 0.6 | | |
| 2. Практические/семинарские занятия: коэффициент значимости совокупных результатов практических/семинарских занятий – 0.3 | | |
| Текущая аттестация на практических/семинарских занятиях | Сроки – семестр, учебная неделя | Максимальная оценка в баллах |
| <i>контрольная работа</i> | 8,16 | 70 |
| <i>подготовка докладов по темам занятий</i> | 8,18 | 30 |
| Весовой коэффициент значимости результатов текущей аттестации по практическим/семинарским занятиям – 1 | | |
| Промежуточная аттестация по практическим/семинарским занятиям – нет | | |
| Весовой коэффициент значимости результатов промежуточной аттестации по практическим/семинарским занятиям – не предусмотрено | | |
| 3. Лабораторные занятия: коэффициент значимости совокупных результатов лабораторных занятий – не предусмотрено | | |
| Текущая аттестация на лабораторных занятиях | Сроки – семестр, учебная неделя | Максимальная оценка в баллах |
| | | |
| Весовой коэффициент значимости результатов текущей аттестации по лабораторным занятиям – не предусмотрено | | |
| Промежуточная аттестация по лабораторным занятиям – нет | | |
| Весовой коэффициент значимости результатов промежуточной аттестации по лабораторным занятиям – не предусмотрено | | |
| 4. Онлайн-занятия: коэффициент значимости совокупных результатов онлайн-занятий – не предусмотрено | | |
| Текущая аттестация на онлайн-занятиях | Сроки – семестр, учебная неделя | Максимальная оценка в баллах |
| | | |
| Весовой коэффициент значимости результатов текущей аттестации по онлайн-занятиям – не предусмотрено | | |
| Промежуточная аттестация по онлайн-занятиям – нет | | |
| Весовой коэффициент значимости результатов промежуточной аттестации по онлайн-занятиям – не предусмотрено | | |

3.2. Процедуры текущей и промежуточной аттестации курсовой работы/проекта

| | | |
|---|---------------------------------|------------------------------|
| Текущая аттестация выполнения курсовой работы/проекта | Сроки – семестр, учебная неделя | Максимальная оценка в баллах |
| Весовой коэффициент текущей аттестации выполнения курсовой работы/проекта– не предусмотрено | | |
| Весовой коэффициент промежуточной аттестации выполнения курсовой работы/проекта– защиты – не предусмотрено | | |

4. КРИТЕРИИ И УРОВНИ ОЦЕНИВАНИЯ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ МОДУЛЯ

4.1. В рамках БРС применяются утвержденные на кафедре/институте критерии (признаки) оценивания достижений студентов по дисциплине модуля (табл. 4) в рамках контрольно-оценочных мероприятий на соответствие указанным в табл.1 результатам обучения (индикаторам).

Таблица 4

Критерии оценивания учебных достижений обучающихся

| Результаты обучения | Критерии оценивания учебных достижений, обучающихся на соответствие результатам обучения/индикаторам |
|---------------------|--|
| Знания | Студент демонстрирует знания и понимание в области изучения на уровне указанных индикаторов и необходимые для продолжения обучения и/или выполнения трудовых функций и действий, связанных с профессиональной деятельностью. |
| Умения | Студент может применять свои знания и понимание в контекстах, представленных в оценочных заданиях, демонстрирует освоение умений на уровне указанных индикаторов и необходимых для продолжения обучения и/или выполнения трудовых функций и действий, связанных с профессиональной деятельностью. |
| Опыт /владение | Студент демонстрирует опыт в области изучения на уровне указанных индикаторов. |
| Другие результаты | Студент демонстрирует ответственность в освоении результатов обучения на уровне запланированных индикаторов. Студент способен выносить суждения, делать оценки и формулировать выводы в области изучения. Студент может сообщать преподавателю и коллегам своего уровня собственное понимание и умения в области изучения. |

4.2 Для оценивания уровня выполнения критериев (уровня достижений обучающихся при проведении контрольно-оценочных мероприятий по дисциплине модуля) используется универсальная шкала (табл. 5).

Таблица 5

Шкала оценивания достижения результатов обучения (индикаторов) по уровням

| Характеристика уровней достижения результатов обучения (индикаторов) | | |
|--|--|------------------|
| № п/п | Содержание уровня выполнения критерия оценивания результатов | Шкала оценивания |
| | | |

| | обучения (выполненное оценочное задание) | Традиционная характеристика уровня | | Качественная характеристика уровня |
|----|--|--|------------|---|
| 1. | Результаты обучения (индикаторы) достигнуты в полном объеме, замечаний нет | Отлично (80-100 баллов) | Зачтено | Высокий (В) |
| 2. | Результаты обучения (индикаторы) в целом достигнуты, имеются замечания, которые не требуют обязательного устранения | Хорошо (60-79 баллов) | | Средний (С) |
| 3. | Результаты обучения (индикаторы) достигнуты не в полной мере, есть замечания | Удовлетворительно (40-59 баллов) | | Пороговый (П) |
| 4. | Освоение результатов обучения не соответствует индикаторам, имеются существенные ошибки и замечания, требуется доработка | Неудовлетворительно но (менее 40 баллов) | Не зачтено | Недостаточный (Н) |
| 5. | Результат обучения не достигнут, задание не выполнено | Недостаточно свидетельств для оценивания | | Нет результата |

5. СОДЕРЖАНИЕ КОНТРОЛЬНО-ОЦЕНОЧНЫХ МЕРОПРИЯТИЙ ПО ДИСЦИПЛИНЕ МОДУЛЯ

5.1. Описание аудиторных контрольно-оценочных мероприятий по дисциплине модуля

5.1.1. Лекции

Самостоятельное изучение теоретического материала по темам/разделам лекций в соответствии с содержанием дисциплины (п. 1.2. РПД)

5.1.2. Практические/семинарские занятия

Примерный перечень тем

1. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе России
 2. Организация системы управления рисками в таможенных службах мира
 3. Классификация и оценка таможенных рисков
 4. Принятие решений в области управления рисками в таможенном деле
 5. Контроль и оценка эффективности системы управления рисками
- LMS-платформа – не предусмотрена

5.2. Описание внеаудиторных контрольно-оценочных мероприятий и средств текущего контроля по дисциплине модуля

Разноуровневое (дифференцированное) обучение.

Базовый

5.2.1. Контрольная работа

Примерный перечень тем

1. Понятие и сущность риска. Функции, источники и факторы возникновения риска.

Методы управления рисками (в форме тестов)

Примерные задания

1. Риск – это

а) все внутренние и внешние предпосылки, которые могут негативно повлиять на достижение стратегических целей в течение точно определенного отрезка времени наблюдения, например периода оперативного планирования.;

б) вероятность наступления стихийных бедствий либо технических аварий;

в) вероятность провала программы продаж;

г) вероятность успеха в бизнесе.

2. Селективный риск – это:

риск потерь или упущенной выгоды из-за неправильного выбора объекта инвестирования на определенном рынке;

риск, связанный с возможностью потерь при реализации объекта инвестирования из-за изменения оценки его качества;

риск того, что заемщик (должник) окажется не в состоянии выполнить свои обязательства.

3. Анализ риска - это

а) систематизация множества рисков на основании каких-либо признаков и критериев, позволяющих объединить подмножества рисков в более общие понятия

б) систематическое научное исследование степени риска, которому подвержены конкретные объекты, виды деятельности и проекты+

4. Что такое идентификация риска

а) систематизация множества рисков на основании каких-либо признаков и критериев, позволяющих объединить подмножества рисков в более общие понятия

б) начальный этап системы мероприятий по управлению рисками, состоящий в систематическом выявлении рисков, характерных для определенного вида деятельности, и определении их характеристик+

в) систематическое научное исследование степени риска, которому подвержены конкретные объекты, виды деятельности и проекты

5. Какой показатель измеряет величина или степень риска?

а) среднее ожидаемое значение

б) изменчивость возможного результата

в) оба варианта верны

6. Какой из перечисленных методов оценки риска дает представление о наиболее критических факторах инвестиционного проекта?

а) построение дерева решений

б) метод сценариев

в) учет рисков при расчете чистой приведенной стоимости

г) вероятностный метод

- д) анализ чувствительности
- е) имитационное моделирование

7. Какой из перечисленных методов оценки риска представляет собой серию численных экспериментов, призванных получить эмпирические оценки степени влияния различных факторов на некоторые зависящие от них результаты?

- а) учет рисков при расчете чистой приведенной стоимости
- б) анализ чувствительности
- в) вероятностный метод
- г) метод сценариев
- д) имитационное моделирование
- е) построение дерева решений

8. К какой группе методов управления рисками относится распределение риска по этапам работы?

- а) методы локализации рисков
- б) методы компенсации рисков
- в) методы уклонения от рисков
- г) методы диверсификации рисков

9. Управление риском – это

- а) отказ от рискованного проекта;
- б) комплекс мер, направленных на снижение вероятности реализации риска;
- в) комплекс мероприятий, направленных на подготовку к реализации риска;
- д) комплекс мер, направленных на компенсацию, снижение, перенесение, е) уход или приятие риска.

10. Дайте определение волатильности:

- а) волатильность – это изменчивость рыночного спроса;
- б) постоянство рыночного спроса;
- в) изменчивость курсовых разниц и процентных ставок;
- г) постоянство курсовых разниц и процентных ставок.

LMS-платформа – не предусмотрена

5.2.2. Домашняя работа

Примерный перечень тем

1. Классификация таможенных рисков: законодательный аспект
2. Организация системы управления рисками в таможенных службах стран мира
3. Виды рисков при проведении таможенного контроля и методы их анализа
4. Источники информации для выявления рисков в области таможенного дела
5. Профиль таможенного риска и структура его основных элементов
6. Математическое моделирование анализа и оценки рисков
7. Основные виды решений таможенных органов по выявленным рискам
8. Субъектно-ориентированный подход принятия решений в области управления рисками в таможенном деле

9. Система категорирования участников внешнеэкономической деятельности для отбора добросовестных импортеров и экспортеров
10. Оценка деятельности участника ВЭД в рамках автоматического категорирования
11. Параметры оценки эффективности применения системы управления рисками
12. Оценка результатов принимаемых мер по минимизации рисков в таможенном деле
13. Анализ отчетности в системе управления рисками ФТС
14. Методика оценки эффективности применения форм таможенного контроля в системе управления рисками
15. Аналитический подход к системе управления рисками в таможенном деле
16. Прямые и косвенные меры по минимизации рисков
17. Игровая модель принятия решений в системе управления рисками
18. Порядок разработки, утверждения и направления в таможенные органы ориентировок ФТС
19. Организационно-управленческая деятельность при анализе рисков в таможенных органах
20. Направления совершенствования системы управления рисками в таможенной деятельности на современном этапе

Примерные задания

Домашняя работа выполняется исходя из примерного перечня тем домашних работ . Работа выполняется письменно и должна соответствовать следующим требованиям и критериям:

1. Работа включает в себя подготовку обзора литературы и интернет сайтов по тематике домашней работы
2. Домашняя работа состоит из введения, теоретической и исследовательской частей, заключения и списка использованных источников.
3. Во введении обосновывается актуальность темы и формулируются цель и задачи работы.
4. Теоретическая часть включает обзор понятийного аппарата, изучение российского и мирового опыта по выбранной теме.
5. Исследовательская часть включает описание существующих подходов по выбранной теме (проблеме).
6. В заключении пишется о достижении цели и решении задач.
7. Домашняя работа должна быть оформлена в соответствии с требованиями ГОСТ и внутренними нормативными документами университета.

Результаты работы подлежат устной защите

LMS-платформа – не предусмотрена

5.3. Описание контрольно-оценочных мероприятий промежуточного контроля по дисциплине модуля

5.3.1. Экзамен

Список примерных вопросов

1. Определение риска. Функции, источники и факторы возникновения риска. Понятие и сущность риска в таможенной сфере.

2. Базисная матрица развития управления рисками. Современные проблемы и тенденции развития системы управления рисками в таможенной службе Российской Федерации
3. Понятие, цели и принципы системы управления рисками
4. Виды управления рисками: стратегическое, тактическое, оперативное
5. Этапы становления и развития системы управления рисками
6. Организационная структура управления рисками в ФТС
7. Основные элементы процесса реализации системы управления рисками
8. Требования и стандарты Всемирной таможенной организации в области управления рисками
9. Идентификация рисков в международных цепях поставки товаров
10. Методические подходы к оценке рисков в таможенных службах мира. Опыт организации системы управления рисками в разных странах
11. Классификация таможенных рисков: по факту выявления; по сфере распространения; по времени функционирования; по характеру выявления; по времени обнаружения; по форме доведения до таможенных органов; по источнику риска; по зависимости уязвимости от времени; по частоте проявления; по информационной определенности; по времени принятия управленческих решений; по степени прогнозируемости; по вероятности возникновения; по форме последствий; по размеру ущерба
12. Идентификация рисков при проведении таможенного контроля
13. Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска
14. Анализ возможных рисков при проведении процедур таможенного контроля. Виды и методы анализа рисков
15. Содержание и инструментарий принятия решений в системе управления рисками
16. Понятие, формирование и применение профилей для принятия решений по минимизации рисков
17. Процесс принятия решений в системе управления рисками
18. Функции таможенных органов при принятии решений по управлению рисками
19. Субъектно-ориентированный подход при принятии решений по управлению рисками
20. Анализ состояния процесса категорирования участников внешнеэкономической деятельности в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля
21. Моделирование анализа и оценки риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности
22. Действия должностных лиц таможенных органов при выявлении рисков, применении прямых мер по минимизации рисков
23. Сущность, принципы и содержание оценки эффективности применения системы управления рисками
24. Основные результаты применения мер по минимизации рисков
25. Отчетность в системе управления рисками ФТС России и ее анализ
LMS-платформа – не предусмотрена

5.4 Содержание контрольно-оценочных мероприятий по направлениям воспитательной деятельности

| Направление воспитательной деятельности | Вид воспитательной деятельности | Технология воспитательной деятельности | Компетенция | Результаты обучения | Контрольно-оценочные мероприятия |
|---|--|---|-------------|---------------------|----------------------------------|
| Профессиональное воспитание | учебно-исследовательская, научно-исследовательская | Технология формирования уверенности и готовности к самостоятельной успешной профессиональной деятельности | ПК-17 | 3-5 | Домашняя работа |