**МИНИСТЕРСТВО ТРАНСПОРТА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

**ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ**

**«РОССИЙСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ ТРАНСПОРТА»**
**(РУТ (МИИТ)**

Рабочая программа дисциплины (модуля),
как компонент образовательной программы
базового высшего образования
по специальности
38.05.02 Таможенное дело,
утвержденной первым проректором РУТ (МИИТ)
Тимониным В.С.

# РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

## Международный опыт управления рисками в таможенной сфере при доставке товаров различными видами транспорта

Специальность: 38.05.02 Таможенное дело

Специализация: Международное таможенное сотрудничество в транспортной отрасли

Форма обучения: Очная

Рабочая программа дисциплины (модуля) в виде электронного документа выгружена из единой корпоративной информационной системы управления университетом и соответствует оригиналу

Простая электронная подпись, выданная РУТ (МИИТ)
ID подписи: 688788
Подписал: заведующий кафедрой Рудакова Елена Николаевна
Дата: 11.06.2026

1. Общие сведения о дисциплине (модуле).

Целью освоения дисциплины является:

- формирование у обучающихся системного понимания международных подходов, методов и инструментов управления рисками в таможенной сфере при перемещении товаров различными видами транспорта, а также развитие компетенций, необходимых для разработки и применения риск-ориентированных технологий таможенного контроля в профессиональной деятельности.

Задачами дисциплины являются:

- изучение эволюции международных стандартов управления рисками в таможенном деле (Киотская конвенция, Рамочные стандарты SAFE ВТамО, Соглашение ВТО по упрощению процедур торговли, Компендиум ВТамО по управлению рисками).;

- изучение особенностей управления рисками при морских, воздушных, автомобильных и железнодорожных перевозках с учетом передового международного опыта;

- изучение национальных моделей управления рисками ведущих зарубежных стран (США, страны ЕС, Корея, Япония, Кения, Австралия, Новая Зеландия) и стран-членов ЕАЭС.;

- усвоить иерархическую структуру профилей риска (общероссийские, региональные, зональные, целевые) и механизмы их актуализации.;

- изучение принципов категорирования участников ВЭД и перевозчиков по уровням риска, а также механизмы взаимного признания статуса Уполномоченного экономического оператора (УЭО);

- формирования навыков разработки профилей риска, выявления индикаторов риска и определения мер по минимизации рисков для различных видов транспорта;

- изучение методов динамического управления рисками и прогнозной аналитики с использованием больших данных (Big Data) и искусственного интеллекта;

- освоение подходов к организации пост-таможенного аудита и контроля после выпуска товаров на основе лучших международных практик.

- развитие способности к анализу и применению международного опыта в практической деятельности таможенных органов и участников внешнеэкономической деятельности.

2. Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю).

Перечень формируемых результатов освоения образовательной программы (компетенций) в результате обучения по дисциплине (модулю):

**ПК-5** - Способен проводить научные исследования по разным направлениям таможенной деятельности и логистике;

**ПК-9** - Способность к использованию алгоритмов деятельности, связанных с управлением транспортно-логистическими комплексами и системами, обеспечивающими оптимизацию использования материальных, финансовых, сервисных потоков и людских ресурсов на железнодорожном транспорте.

Обучение по дисциплине (модулю) предполагает, что по его результатам обучающийся будет:

**Знать:**

- основные международные нормативно-правовые документы, регулирующие управление рисками в таможенной сфере (Киотская конвенция, SAFE, TFA, Компендиум ВТамО);
- ключевые национальные модели управления рисками в зарубежных таможенных администрациях (США, ЕС, Корея, Япония, Кения, Австралия, Новая Зеландия);
- правовые основы и практику управления рисками в государствах-членах ЕАЭС;
- иерархию профилей риска (общероссийские, региональные, зональные, целевые) и механизмы их разработки, актуализации и отмены
- международные подходы к управлению рисками при морских, воздушных, автомобильных и железнодорожных перевозках;
- требования к предварительному информированию о грузах в США (AMS, ACAS), ЕС (ICS2) и других странах;
- структуру и содержание профиля риска (область риска, индикаторы, меры по минимизации)
- методы динамического управления рисками и прогнозной аналитики с использованием Big Data и ИИ;
- принципы организации пост-таможенного аудита и контроля после выпуска товаров на основе международных стандартов.

**Уметь:**

- выявлять индикаторы риска при различных видах перевозок (морских, воздушных, автомобильных, железнодорожных);
- разрабатывать профили риска для конкретных товарных партий, участников ВЭД и перевозчиков с учетом специфики вида транспорта;

- применять методы категорирования участников ВЭД и перевозчиков для дифференцированного выбора форм таможенного контроля;

- определять меры по минимизации риска (документарный контроль, осмотр, досмотр, экспертиза) в зависимости от уровня риска и вида транспорта;

- использовать данные о транспортных средствах (госномера, ИНН перевозчика) в качестве индикаторов риска

- анализировать расхождения весовых характеристик, несоответствия кодов ТН ВЭД и иные индикаторы риска для выявления нарушений.

**Владеть:**

- навыками разработки целевых профилей риска для различных видов транспорта на основе анализа индикаторов риска;

- методикой расчета рейтинга подверженности риску (вероятность ? воздействие) и ведения реестра рисков;

- навыками анализа предварительной информации о грузах (манифесты, коносаменты, авианакладные) для целей управления рисками;

- технологией применения системы «единого окна» (Single Window) и межведомственного взаимодействия в управлении рисками;

- навыками оценки эффективности мер по минимизации рисков и корректировки профилей риска по результатам контроля;

- методами выявления схем недекларирования товаров («товары риска» и «товары прикрытия») в смешанных поставках;

- способностью применять международный опыт пост-таможенного аудита для организации контроля после выпуска товаров;

-навыками использования информации из реестра рисков для принятия управленческих решений;

- способностью адаптировать лучшие международные практики управления рисками к условиям национальной таможенной системы.

3. Объем дисциплины (модуля).

3.1. Общая трудоемкость дисциплины (модуля).

Общая трудоемкость дисциплины (модуля) составляет 3 з.е. (108 академических часа(ов).

3.2. Объем дисциплины (модуля) в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении учебных занятий:

| Тип учебных занятий | Количество часов | |
|---|---|---|
| | Всего | Семестр №8 |
| Контактная работа при проведении учебных занятий (всего): | 64 | 64 |
| В том числе: | | |
| Занятия лекционного типа | 16 | 16 |
| Занятия семинарского типа | 48 | 48 |

3.3. Объем дисциплины (модуля) в форме самостоятельной работы обучающихся, а также в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении промежуточной аттестации составляет 44 академических часа (ов).

3.4. При обучении по индивидуальному учебному плану, в том числе при ускоренном обучении, объем дисциплины (модуля) может быть реализован полностью в форме самостоятельной работы обучающихся, а также в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении промежуточной аттестации.

4. Содержание дисциплины (модуля).

4.1. Занятия лекционного типа.

| № п/п | Тематика лекционных занятий / краткое содержание |
|---|---|
| 1 | Теоретико-методологические основы международного управления рисками в таможенной сфере.<br>Рассматриваемые вопросы:<br>- эволюция международных стандартов управления рисками;<br>- модели управления рисками в зарубежных таможенных администрациях: сравнительный анализ);<br>- система управления рисками в Евразийском экономическом союзе (ЕАЭС): унификация и национальные особенности;<br>- иерархия таможенных рисков: общероссийские, региональные, зональные и целевые профили. |
| 2 | Международный опыт управления рисками при морских перевозках.<br>Рассматриваемые вопросы:<br>- международные подходы к управлению рисками при морских контейнерных перевозках;<br>- требования к участникам логистических процессов в части управления рисками;<br>- предварительное информирование о морских грузах: международные требования и российская практика - правовое регулирование страхования рисков;<br>- управление рисками при перевозках опасных грузов и товаров двойного назначения морским транспортом. |
| 3 | Международный опыт управления рисками при воздушных перевозках<br>Рассматриваемые вопросы:<br>- международные подходы к управлению рисками при авиационных грузовых и пассажирских |

| № п/п | Тематика лекционных занятий / краткое содержание |
|---|---|
| | перевозках - оценка вероятности и последствий рисков;<br>- интеграция данных о воздушных грузах в системы управления рисками: опыт ЕС и США;<br>- мониторинг и контроль рисков;<br>- подходы к прогнозированию рисков. |
| 4 | Международный опыт управления рисками при автомобильных и железнодорожных перевозках<br>Рассматриваемые вопросы:<br>- Особенности управления рисками при таможенном транзите автомобильным транспортом: опыт ЕС и ЕАЭС;<br>- управление рисками при железнодорожных перевозках: опыт стран ЕАЭС и Китая;<br>- международный опыт категорирования перевозчиков при автомобильных и железнодорожных перевозках - реализация стратегии минимизации рисков. |
| 5 | Уполномоченный экономический оператор (УЭО) как элемент системы управления рисками.<br>Рассматриваемые вопросы:<br>- институт УЭО в международной практике: программы взаимного признания и их значение для управления рисками;<br>- субъектно-ориентированный подход в управлении рисками;<br>- категорирование участников ВЭД в странах ЕАЭС и зарубежом. |
| 6 | Международный опыт применения инструментов и технологий управления рисками.<br>Рассматриваемые вопросы:<br>- реестр рисков (Risk Register) как инструмент управления операционными рисками таможенных органов;<br>- динамическое управление рисками (Dynamic Risk Management) и прогнозная аналитика в таможенном деле;<br>- роль больших данных (Big Data) и искусственного интеллекта в прогнозировании рисковых ситуаций. |
| 7 | Международный опыт проведения анализа и разработки профилей риска.<br>Рассматриваемые вопросы:<br>- структура, индикаторы и меры по минимизации риска в международной практике профилирования;<br>- практические кейсы разработки профилей риска для различных видов транспорта;<br>- управление рисками при международных почтовых отправлениях;<br>- меры для управления рисками при перемещении товаров через границы;<br>- управление рисками при использовании различных видов транспорта для международных перевозок. |
| 8 | Пост-таможенный аудит и контроль после выпуска.<br>Рассматриваемые вопросы:<br>- пост-аудит как стратегия управления рисками после выпуска товаров: международные стандарты и практика;<br>- анализ данных и мониторинг цепей поставок в пост-контроле: международный опыт;<br>- хранилище таможенных данных (CDW) в Корее: интеграция данных от разных государственных органов; .<br>-единое окно (Single Window) и межведомственное взаимодействие как условие эффективного управления рисками в пост-контроле. |

4.2. Занятия семинарского типа.

Практические занятия

| № п/п | Тематика практических занятий/краткое содержание |
|---|---|
| 1 | Методы управления рисками в сфере таможенного дела на основе международного опыта.<br>Рассматриваемые вопросы:<br>- эффективные методы управления рисками в сфере таможенного дела;<br>- мониторинг и контроль рисков в процессе таможенного оформления;<br>- меры для минимизации рисков при таможенном оформлении;<br>- использование информационных технологий для управления рисками в сфере таможенного дела;<br>- стратегии для управления рисками в долгосрочной перспективе в сфере таможенного дела. |
| 2 | Классификация рисков в таможенном деле в соответствии с международными стандартами.<br>основные категории рисков в таможенном деле;<br>- отличия внешних и внутренних рисков в контексте таможенного дела;<br>- транспортные риски в логистике таможенного дела;<br>- риски, связанные с таможенным оформлением и контролем;<br>- риски при взаимодействии с таможенными органами и партнёрами;<br>- классификация рисков, связанных с документацией и соблюдением таможенных норм и правил. |
| 3 | Основные нормативно-правовые акты, регулирующие управление рисками в таможенном деле.<br>Рассматриваемые вопросы:<br>- международные договоры и соглашения, регулирующие риски в таможенном деле;<br>-федеральные законы Российской Федерации, регулирующие управление рисками в таможенном деле;<br>- подзаконные нормативные акты (постановления Правительства РФ, приказы Минтранса России и т. д.), регулирующие управление рисками в таможенном деле;<br>- региональные нормативные акты, которые могут влиять на управление рисками в таможенном деле в конкретном регионе;<br>- внутренние нормативные документы таможенных органов, регулирующие управление рисками. |
| 4 | Международные подходы к управлению рисками при морских контейнерных перевозках.<br>Рассматриваемые вопросы:<br>- программа PCCP: структура, участники, результаты;<br>- система выверки манифестов в Кении и Корее: как данные о контейнерах анализируются до прибытия судна;<br>-скрининг предварительных данных и первоначальный отбор партий с высоким риском;<br>- использование рентгеновского оборудования и систем неинтрузивного контроля. |
| 5 | Предварительное информирование о морских грузах: международные требования и российская практика.<br>Рассматриваемые вопросы:<br>-правило 24 часов в США: требования к электронному манифесту (AMS) и анализ рисков до погрузки;<br>-система ICS2 в ЕС: анализ рисков через автоматизированную обработку данных о грузах до их погрузки на судно;<br>-опыт Шри-Ланки: ручной скрининг авиа- и морских грузов до прибытия при отсутствии автоматизированных систем;<br>-российская практика предварительного информирования: нормативная база и процедуры. |
| 6 | Управление рисками при перевозках опасных грузов и товаров двойного назначения морским транспортом.<br>Рассматриваемые вопросы:<br>- международные режимы экспортного контроля: правовая основа и механизмы реализации.; |

| № п/п | Тематика практических занятий/краткое содержание |
|---|---|
| | -специфика индикаторов риска для опасных грузов и товаров двойного назначения;<br>- опыт ЕС: проверка конечного пользователя и конечного назначения товаров;<br>- взаимодействие таможенных органов с пограничными и иными службами при контроле опасных грузов. |
| 7 | Международные подходы к управлению рисками при авиационных грузовых и пассажирских перевозках<br>Рассматриваемые вопросы:<br>- программа APIS в США и система EU PNR Directive: анализ данных о пассажирах до прибытия;.<br>- подразделения по контролю авиагрузов (ACCU): опыт Камбоджи и других стран-участниц РССР;<br>-технологии неинтрузивного контроля в авиационных грузовых терминалах;<br>- скрининг и очистка грузов до прибытия: пример Шри-Ланки с ручной обработкой консолидированных накладных.. |
| 8 | Особенности управления рисками при таможенном транзите автомобильным транспортом: опыт ЕС и ЕАЭС.<br>Рассматриваемые вопросы:<br>-система NCTS в ЕС: электронное сопровождение транзитных деклараций и обмен данными между таможенными службами;.<br>- обеспечение уплаты таможенных платежей при транзите: общая гарантия и индивидуальные гарантии;<br>- навигационные пломбы в ЕАЭС: опыт применения, правовое регулирование и эффективность;<br>- индикаторы риска при автомобильных транзитных перевозках: расхождение сроков, изменение маршрута. |
| 9 | Управление рисками при железнодорожных перевозках: опыт стран ЕАЭС и Китая.<br>Рассматриваемые вопросы:<br>-особенности предварительного информирования о товарах, прибывающих железнодорожным транспортом;<br>- опыт контроля контейнерных поездов на маршруте Китай — ЕАЭС: синхронизация данных о номерах контейнеров, весе и грузе;<br>- использование инспекционно-досмотровых комплексов (ИДК) на железнодорожных переходах;.<br>- транзитные процедуры для железнодорожных грузов в ЕАЭС. |
| 10 | Пост-аудит как стратегия управления рисками после выпуска товаров: международные стандарты и практика.<br>Рассматриваемые вопросы:<br>- концепция «зеленого коридора»: 10-15% партий товаров под фактический контроль, остальные — на пост-контроль и пост-аудит;<br>- опыт Швеции: внедрение СУР, электронного декларирования и предварительного информирования позволило сократить таможенные органы с 10 до 2 тысяч человек при аналогичном товарообороте;<br>-система пост-аудита в ЕС (Post Clearance Audit), США (Focused Assessment), Канаде и Австралии;<br>- камеральные и выездные таможенные проверки в ЕАЭС: основания для назначения и процедуры. |
| 11 | Применение информационных технологий для управления рисками на основе международного опыта.<br>Рассматриваемые вопросы:<br>- использование систем управления транспортными потоками для оптимизации маршрутов и сокращения времени доставки;<br>- внедрение технологий IoT (интернета вещей) для мониторинга состояния грузов и условий транспортировки в реальном времени;<br>- применение блокчейн-технологий для обеспечения прозрачности и неизменности данных о логистических операциях;<br>- использование аналитических платформ для прогнозирования спроса и оптимизации запасов на |

| № п/п | Тематика практических занятий/краткое содержание |
|---|---|
| | складах;<br>- внедрение систем управления рисками, которые позволяют автоматически анализировать данные и выявлять потенциальные проблемы в логистической цепочке;<br>- применение технологий искусственного интеллекта для оптимизации решений в условиях неопределённости и быстрого изменения ситуации. |
| 12 | Эффективность и ограничения использования информационных технологий в управлении рисками с учетом зарубежного опыта.<br>Рассматриваемые вопросы:<br>- оценка влияния информационных технологий на сокращение времени реагирования на риски и повышение эффективности логистических операций;<br>- анализ ограничений, связанных с интеграцией информационных систем с существующими процессами и инфраструктурой компаний;<br>- изучение проблем, связанных с обеспечением безопасности данных и защитой от киберугроз при использовании информационных технологий в логистике;<br>- рассмотрение вопросов, связанных с обучением персонала и адаптацией к новым информационным системам;<br>- оценка экономической эффективности внедрения информационных технологий в управление рисками;<br>- исследование влияния информационных технологий на улучшение взаимодействия между участниками логистической цепочки и повышение общей прозрачности процессов. |

4.3. Самостоятельная работа обучающихся.

| № п/п | Вид самостоятельной работы |
|---|---|
| 1 | Работа с лекционным материалом, литературой, нормативными и правовыми актами. |
| 2 | Подготовка к практическим занятиям. |
| 3 | Самостоятельное изучение тем дисциплины (модуля). |
| 4 | Подготовка к промежуточной аттестации. |
| 5 | Подготовка к текущему контролю. |

5. Перечень изданий, которые рекомендуется использовать при освоении дисциплины (модуля).

| № п/п | Библиографическое описание | Место доступа |
|---|---|---|
| 1 | Система управления рисками в таможенном деле : учебник / В.И. Бережной, Т.Г. Марцева, О.В. Бережная, Е.В. Бережная. — Москва : ИНФРА-М, 2024. — 213 с. — (Высшее образование: Специалитет). — ISBN 978-5-16-018152-3. | Образовательная платформа ЭБС Znanium [сайт]. URL: https://znanium.ru/catalog/product/1913591 (дата обращения: 03.05.2025). — Текст : электронный. |
| 2 | Насибуллин, А. А. Управление рисками в таможенной сфере : монография / А. А. | Образовательная платформа ЭБС Znanium [сайт]. |

| | | |
|---|---|---|
| | Насибуллин, В. В. Макрусев. – Москва : РИО Российской таможенной академии, 2023. - 209 с. – ISBN 978-5-9590-1303-5. | https://znanium.ru/catalog/product/2202976 (дата обращения: 03.05.2025). — Текст : электронный. |
| 3 | Багинова, В. В. Контроллинг и управление логистическими рисками в цепях поставок : учебное пособие / В. В. Багинова, Е. А. Сысоева. - Москва : Прометей, 2023. - 130 с. - ISBN 978-5-00172-491-9. | Образовательная платформа ЭБС Znanium [сайт]. https://znanium.ru/catalog/product/2143858 (дата обращения: 03.05.2025) — Текст : электронный. |
| 4 | Вяткин, В. Н. Риск-менеджмент : учебник / В. Н. Вяткин, В. А. Гамза, Ф. В. Маевский. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 365 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-9916-3502-8. | Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/560309 (дата обращения: 03.05.2025). — Текст : электронный. |
| 5 | Воронцовский, А. В. Управление рисками : учебник и практикум для вузов / А. В. Воронцовский. — 2-е изд. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 485 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-12206-0. | Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/560651 (дата обращения: 03.05.2025) — Текст: электронный. |

6. Перечень современных профессиональных баз данных и информационных справочных систем, которые могут использоваться при освоении дисциплины (модуля).

Logistics Management — сайт, посвящённый логистике, где можно найти новости, статьи и аналитические материалы по управлению логистическими рисками. (https://www.logisticsmgmt.com)

Supply Chain Management Review — ресурс, посвящённый управлению цепочками поставок, где можно найти статьи и материалы по логистическим рискам и их управлению. (https://www.scmr.com)

Risk Management — журнал, посвящённый управлению рисками, где можно найти материалы и статьи по логистическим рискам. (https://www.rmmagazine.com)

Официальный сайт Федеральной таможенной службы России - https://customs.gov.ru/

TKS.RU-Российский таможенный портал- https://www.tks.ru/

Таможенный портал для участников ВЭД | Альта-софт- https://www.alta.ru/

Официальный сайт Комиссии таможенного союза http://www.eurasiancommission.org

Единая межведомственная информационно-статистическая система (ЕМИСС) — https://fedstat.ru/.

Сайт «Логирус» — https://logirus.ru/.

«КОНСУЛЬТПЛЮС» база данных правовой информации — https://www.consultant.ru/.

«ГАРАНТ» база данных — https://www.garant.RU/

Информационный портал Научная электронная библиотека eLIBRARY.RU (www.elibrary.ru)

Научно-техническая библиотека РУТ (МИИТ) (http://library.miit.ru).

7. Перечень лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения, в том числе отечественного производства, необходимого для освоения дисциплины (модуля).

Microsoft Windows;

Microsoft Office;

Интернет-браузер.

В образовательном процессе, при проведении занятий с применением электронного обучения и дистанционных образовательных технологий, могут применяться следующие средства коммуникаций: ЭИОС РУТ(МИИТ), https://mts-link.ru/, Среда электронного обучения Русский Moodle, электронная почта и т.п.

8. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине (модулю).

Учебные аудитории для проведения учебных занятий, оснащенные набором демонстрационного оборудования и компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет».

Помещение для самостоятельной работы, оснащённые компьютерной техникой с возможностью подключения к сети "Интернет" и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду организации.

9. Форма промежуточной аттестации:

Зачет в 8 семестре.

10. Оценочные материалы.

Оценочные материалы, применяемые при проведении промежуточной аттестации, разрабатываются в соответствии с локальным нормативным актом РУТ (МИИТ).

Авторы:

доцент, доцент, к.н. кафедры
«Таможенное право и организация
таможенного дела» А.В. Павлова

Согласовано:

Заведующий кафедрой ТПиОТД Е.Н. Рудакова

Председатель учебно-методической
комиссии Е.Н. Рудакова