

Лекция 1. Таможенные риски как объект управления

Вопросы

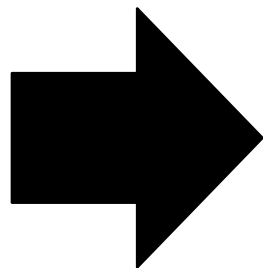
- 1. Базисная матрица развития управления рисками в таможенном деле**
2. Риск в управленческой деятельности: сущность, факторы и классификация
3. Стандарты в области управления рисками
4. Понятийный аппарат управления рисками в таможенной сфере
5. Современные тенденции развития СУР в таможенной службе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

1. Базисная матрица развития управления рисками в таможенном деле

Название этапа	Период (годы)	Доминанты объектов контроля	Методологическое обеспечение	Технология систем
<i>Этап 1.</i> Управление рисками в условиях полного и детализированного контроля	1960–1990	Товар	Функциональный подход	«человек – человек»
<i>Этап 2.</i> Управление рисками в условиях функционально-выборочного контроля	1991–2000	Товар, транспортное средство	Функциональный и структурно-организационный подходы	«человек – человек», «человек – машина»
<i>Этап 3.</i> Управление рисками в условиях процессно-выборочного контроля	2001–2010	Товар, транспортное средство, МЦПТ, субъекты ВЭД	Процессный, системный и функциональный подходы	«человек – машина», «человек – человек»
<i>Этап 4.</i> Управление рисками в условиях интегрально-оперативного контроля и мониторинга	2011–2020	МЦПТ, субъекты ВЭД	Субъектно-ориентированный, синергетический, системный, процессный подходы	«машина – машина», «машина – человек»

Этап 1. Управление рисками в условиях полного и детализированного контроля

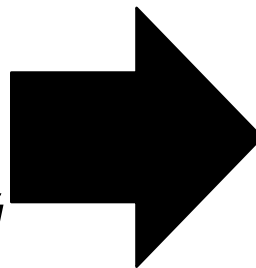
*Тотальный мониторинг
и тщательный
контроль всех поставок
Функциональный подход в
управлении рисками выразился в
последовательной реализации
обязательного
многоступенчатого
таможенного контроля с
участием многих структурных
подразделений таможенной
службы*



*Увеличение
международных
потоков товаров
стало причиной
реформы правил
таможенного
контроля*

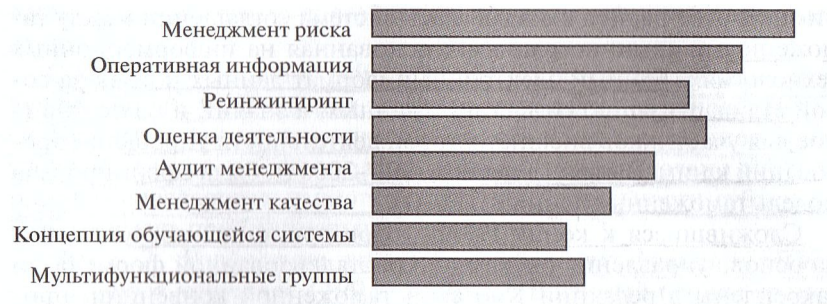
Этап 2. Управление рисками в условиях функционально-выборочного контроля

*Становление принципа
выборочных проверок
(% досмотров)*



*Становление
принципов
таможенного риск-
менеджмента*

*Структурно-организационный
подход заключался в
агрегировании таможенного
контроля в отношении
транспортного средства как
объекта контроля*

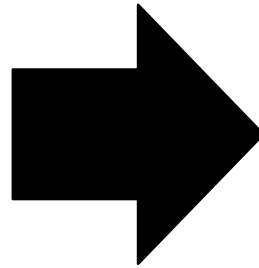


Этап 3. Управление рисками в условиях процессно-выборочного контроля

*Принцип выборочного
таможенного контроля*

*Процессный контроль с учетом
СУР: предварительный контроль,
основной таможенный контроль,
контроль после выпуска товаров*

*Информационно-технические
средства: АИСТ-РТ21, АИСТ-М,
КАСТО-АИСТ*

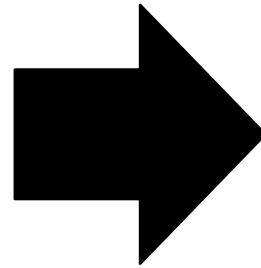


*Объект таможенного
контроля –
международная цепь
поставки товаров +
субъекты поставки
товаров*

Этап 4. Управление рисками в условиях интегрального-оперативного контроля и мониторинга

*УПРОЩЕНИЕ
формальностей*

Сокращение необходимых документов, реализация принципа «единого окна»



*Технологическая
система «машина-
машина»*

2. Риск в управленческой деятельности



РИС

К
→

—
—

~~—
—~~

←
*НЕОПРЕДЕЛЕНН
ОСТЬ*

РИСК ОБУСЛОВЛЕН НЕОПРЕДЕЛЕННОС ТЬЮ

*Неопределенность – неполное
или неточное представление о
значениях различных параметров
в будущем*

*Ситуация риска –
вероятность
наступления
события, которую
возможно оценить*

Классификация рисков:

1. По источнику воздействия:

Природные

Техногенные

Социальные

Политические

Экономические

**2. По
местоположению
источника
опасности:**

Внутренние и

внешние

3. По степени влияния:

Незначительные

Приемлемые

Чрезмерные

4. По возможности страхования:

Страхуемые

Не страхуемые

Глобальные риски по классификации всемирного экономического форума

Экономические

Экологические

Геополитические

Социальные

Технические

*Применимы ли к
таможенной
деятельности?*

3. Стандарты в области управления рисками

Международные стандарты:

1. ISO31000:2009 «Менеджмент-риска – Принципы и руководящие указания»
2. ISO31010:2009 «Менеджмент-риска – Методы оценки риска»
3. ISO31010:2009 «Риск менеджмент-основные понятия»

Национальные стандарты:

1. ГОСТ Р51897-2002 Менеджмент риска. Термины и определения
2. ГОСТ Р51901.1-202 Менеджмент риска. Анализ риска технологических систем
3. ГОСТ Р51901.4-2005 Менеджмент риска. Руководство по применению при проектировании
4. ГОСТ 351901.15-2005 Менеджмент риска. Применение марковских методов
5. ГОСТ 351901.6-2005 Менеджмент риска. Применение повышения надежности
6. ГОСТ 351901.15-2005 Менеджмент риска. Формальный анализ проекта

Алгоритм управления рисками



4. Понятийный аппарат управления рисками в таможенной сфере

Понятие	Киотская конвенция ВТамО	Приказ ГТК РФ от 26.09.2003 N 1069	ТК ЕАЭС
Риск			
Анализ риска			
Выявленный риск			
Потенциальный риск			
Область риска			
Оценка риска			
Индикаторы риска			
Управление риском			
Профиль риска			

5. Современные тенденции развития СУР в

таможенной службе России

Внешние факторы и стратегии развития СУР

1. Макроэкономические
2. Снижение объемов финансирования
3. Законодательные
4. Геополитические
5. Системно-статистические
6. Интернет риски

Внутренние факторы и стратегии развития СУР



Задачи совершенствования СУР

1. Единая СУР ЕАЭС

2. Категорирование
участников ВЭД

3. Формирование
субъектно-
ориентированного
подхода

2012.....
.....?

Контрольные вопросы

1. Как связаны следующие категории: неопределенность, опасность, угроза, ущерб, риск
2. Современные тенденции в области управления рисками
3. Макроэкономические риски
4. Роль СУР в таможенном менеджменте