



Содержание понятия "степень риска". Критерии определения степени риска. Виды степени риска

Подготовили:
Студентки V курса
Группы ДС 02/2

Зайцева Виктория, Шевченко Наталья



РИСК

вероятность совершения неправомерных действий участниками внешнеэкономической деятельности, которые могут привести к убыткам или ущербу для торговли, промышленности или общества государства при импорте или экспорте товаров и услуг

Степень риска

результат количественной оценки риска

Оценка предусматривает вероятность совершения правонарушения или преступления.

Оценка может проводиться путем установления высокого и низкого уровня степени риска

ВЫСОКИЙ
уровень

УДЛ ТО формирует проект профиля риска в целях дальнейшего проведения комплекса мероприятий, состоящих в совершении действий для выявления, предотвращения или минимизации нарушений таможенного законодательства ТС и законодательства РФ

НИЗКИЙ
уровень

УДЛ ТО продолжает проведение анализа информации до момента изменения уровня риска с низкого на высокий

Целью управления таможенными рисками является минимизация вероятных суммарных потерь от неверных решений при осуществлении таможенного контроля

Критерии определения степени риска

совокупность условий и факторов, влияющих на риски

таможенные операции, при осуществлении которых существует вероятность совершения таможенного правонарушения

критерии и параметры, характеризующие риски (количество перемещений, номенклатура товаров, получатель товаров и т.д.)

объекты анализа

оценка возможной величины ущерба в случае возникновения рисков

Вероятности неблагоприятных исходов оцениваются эмпирически как отношения числа выявленных неблагоприятных исходов таможенного контроля к общему числу партий, прошедших таможенные операции и контроль

Для количественной определенности этой характеристики следует учитывать

$$C = \sum (c_i * p_i) =$$

вероятность i -го риска

возможный ущерб при неблагоприятном исходе

потери от неверных решений могут изменяться только в результате изменения ставок пошлин, тарифов и налогового законодательства