

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации  
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования  
«Владимирский государственный университет  
имени Александра Григорьевича и Николая Григорьевича Столетовых»  
(ВлГУ)



УТВЕРЖДАЮ  
Проректор  
по образовательной деятельности

А.А.Панфилов

« 27 » 20 19 г.

## РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

### «АУДИТ КАЧЕСТВА»

(наименование дисциплины)

Направление подготовки: 27.04.02 Управление качеством

Программа подготовки: управление качеством

Уровень высшего образования: магистратура

Форма обучения: очная

Семестр	Трудоемкость зач. ед./ час.	Лекции, час.	Практич. занятия, час.	Лаборат. работы, час.	СРС, час.	Форма промежуточной аттестации (экз./зачет/зачет с оценкой)
3	7/252	16	16		193	экзамен (27), КП
Итого	7/252	16	16		193	экзамен (27), КП

## 1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Цель освоения дисциплины "Аудит качества" является приобретение студентами знаний и практических навыков оценивания процессов системы менеджмента качества (СМК) в соответствии со стандартами ISO 9001 и ISO 19011 с целью их улучшения. Освоение студентами методики и техники проведения внутренних аудитов системы менеджмента качества (СМК) для применения их в будущей профессиональной деятельности.

### Задачи:

- освоение и понимание основных методик сбора и анализа информации, позволяющих сделать однозначное заключение по вопросам соответствия продукции (процесса, системы), заданным критериям качества;
- изучение основных понятий, концепций, методов и теоретических положений, связанных с проведением внутренних и внешних аудитов качества;
- освоение и понимание методов принятия решений в антагонистических и конфликтных ситуациях, в условиях вероятностной и нечеткой неопределенности;
- освоение и понимание общей схемы организации и проведения аудита, процессов сбора данных и методов обработки экспертной информации.

## 2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП ВО

Дисциплина "Аудит качества" находится в вариативной части основной образовательной программы, её изучают во 3-м семестре.

Пререквизиты дисциплины: "Квалиметрическая экспертиза", "Интегрированные системы качества". Учебная дисциплина «Аудит качества» формируются навыки проведения внутренних проверок, способности формулировать и классифицировать несоответствия, выявлять возможности для совершенствования СМК; выполнять последующий контроль мероприятий; измерять результативность корректирующих мероприятий определять и ранжировать альтернативные решения.

В результате освоения дисциплины «Аудит качества» обучающиеся будут иметь необходимую базу для выполнении ВКР.

## 3. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Планируемые результаты обучения по дисциплине, соотнесенные с планируемыми результатами освоения ОПОП

Код формируемых компетенций	Уровень освоения компетенции	Планируемые результаты обучения по дисциплине характеризующие этапы формирования компетенций (показатели освоения компетенции)
1	2	3
ОПК-8	частичное освоение	<p><i>Способностью участвовать в проведении корректирующих и превентивных мероприятий, направленных на улучшение качества</i></p> <p><b>Знать:</b> основные и определения аудита качества, сущность, цели и задачи аудита и аудиторских проверок, виды моделей и конкретные области их применения.</p> <p><b>Уметь:</b> проводить: процедуру аудита качества; сбор аудиторских доказательств, использовать статистические методы для проведения аудиторских проверок;</p> <p><b>Владеть:</b> способностью проводить корректирующие и превентивные мероприятия, направленные улучшение качества. Методами проведения аудита.</p>

1	2	3
ПК-1	частичное освоение	<p><i>Способностью проводить корректирующие и превентивные меры направленные на улучшение качества</i></p> <p><b>Знать:</b> терминологию и методологию стандартов ISO серии 9000 и 19011</p> <p><b>Уметь:</b> пользоваться нормативными, методическими документами, регулирующими аудиторскую деятельность; интерпретировать требования стандарта ISO 9001 в контексте аудита; измерять результативность корректирующих мероприятий</p> <p><b>Владеть:</b> навыками организации, планирования и проведения аудитов в соответствии с ISO 19011, навыками составления отчетов о результатах аудита навыками, обеспечения надежности и безопасности технологических процессов, средств автоматизации и программного обеспечения, собора, обработки и интерпретации с использованием современных информационных технологий данных.</p>
ПК-2	частичное освоение	<p><i>Способностью прогнозировать динамику, тенденции развития объекта, процесса, задач проблем и систем, пользоваться для этого формализованными моделями и методами</i></p> <p><b>Знать:</b> требования и основные положения стандартов ISO серии 9001, 9004, 19011;</p> <p><b>Уметь:</b> формулировать и классифицировать несоответствия, выявлять возможности для совершенствования СМК; анализировать состояние качества аудита организации по материалам проведенных проверок</p> <p><b>Владеть:</b> навыками проведения итогов внутренних аудитов поставщиков, оценки соответствия созданной системы менеджмента качества международному стандарту ISO серии 9001.</p>

#### 4. ОБЪЕМ И СТРУКТУРА ДИСЦИПЛИНЫ

Общая трудоемкость дисциплины составляет 7 зачетные единицы, 252 часа.

№ п/п	Наименование тем и/или разделов/тем дисциплины	Семестр	Неделя семестра	Виды учебной работы, включая самостоятельную работу студентов и трудоемкость (в часах)				Объем учебной работы, с применением интерактивных методов (в часах /%)	Формы текущего контроля успеваемости, форма промежуточной аттестации (по семестрам)
				Лекции	Практические занятия	Лабораторные работы	СРС		
1.	Раздел.1. Введение. Основные положения, предмет, задачи, содержание дисциплины.	2	1-2	2	2		24	2/50	
2.	Раздел.2. Основные положения стандартов ISO 9001, 9004.	2	3-4	2	2		24	2/50	
3.	Раздел.3. Основные положения стандартов ISO 90011	2	5-6	2	2		24	2/50	Рейтинг-контроль №1
4.	Раздел.4. Разработка программы проведения аудита качества.	2	7-8	2	2		24	2/50	
5.	Раздел.5. План проведения аудита качества	2	9-10	2	2		24	2/50	

6.	Раздел.6. Этапы проведения аудита	2	11-12	2	2		24	2/50	Рейтинг-контроль №2
7.	Раздел.7. Подготовка заключения по результатам проверки	2	13-14	2	2		24	2/50	
8.	Раздел.8. Завершение аудиторской проверки.	2	15-16	2	2		25	2/50	Рейтинг-контроль №3
Всего за 3 семестр:				16	16		193	18/50	экзамен(27)
Наличие в дисциплине КП/КР									КП
Итого по дисциплине				16	16		193	18/50	экзамен(27)

### Содержание лекционных занятий по дисциплине

Раздел.1. Введение. Основные положения, предмет, задачи, содержание дисциплины.

Тема 1.1. Нормативное и правовое обеспечение основных положений аудита.

Тема 1.2. Этические нормы аудиторской деятельности.

Раздел.2. Основные положения стандартов ISO 9001, 9004,

Тема 2.1. Основные отличия стандартов ISO 9001:2011 и ISO 9001:2015

Тема 2.2. ISO 9004 Рекомендации по улучшению деятельности..

Раздел.3. Основные положения стандартов ISO 90011

Тема 3.1. Последовательность процессов управления программой аудита по ISO 90011

Тема 3.2. Типовые действия при проведении аудита по ISO 90011

Раздел.4. Разработка программы проведения аудита качества.

Тема 4.1. Принципы проведения аудита, права и обязанности при проведении.

Тема 4.2. Планирование и подготовка аудита

Раздел.5. План проведения аудита качества.

Тема 5.1. Разработка программы проведения аудита качества.

Тема 5.2. Разработка опросных листов

Раздел.6. Этапы проведения аудита

Тема 6.1. Понимание деятельности экономического субъекта. Аттестация на месте..

Тема 6.2. Завершение аудиторской проверки.

Раздел.7. Подготовка заключения по результатам проверки

Тема 7.1. Виды аудиторских заключений

Тема 7.2. Требования к документации по итогам аудиторской проверки

Раздел.8. Завершение аудиторской проверки..

Тема 8.1. Рассылка отчетов, реализация корректирующих мероприятий.

Тема 8.2. Оценка эффективности предложенных корректирующих мероприятий.

### Содержание практических занятий по дисциплине

Раздел.1. Введение. Основные положения, предмет, задачи, содержание дисциплины.

Тема 1.1. Стандарты аудиторской деятельности. Национальные, международные, внутри-фирменные стандарты.

Тема 1.2. Сущность аудита и аудиторской деятельности.

Раздел.2. Основные положения стандартов ISO 9001, 9004,

Тема 2.1. Риск-ориентированное мышление ISO 9001:15

Тема 2.2. Оценка рисков.

Раздел.3. Основные положения стандартов ISO 90011

Тема 3.1. Блок-схема процесса, начиная от сбора информации до получения заключений по результатам аудита по ISO 90011

Тема 3.2. Применяемые методы проведения аудита ISO 90011

Раздел.4. Разработка программы проведения аудита качества.

Тема 4.1. Принцип комплексности и непрерывности.

Тема 4.2. оценка аудиторских рисков и уровня существенности.

Раздел.5. План проведения аудита качества.

Тема 5.1. Разработка программы проведения аудита качества.

Тема 5.2. Два подхода к разработке чек-листов

Раздел.6. Этапы проведения аудита

Тема 6.1. Сбор аудиторских доказательств, правила оформления обнаруженных несоответствий..

Тема 6.2. Методы аудиторской проверки.

Раздел.7. Подготовка заключения по результатам проверки

Тема 7.1. Заключительное совещание

Тема 7.2. Составление документации по итогам аудиторской проверки

Раздел.8. Завершение аудиторской проверки.

Тема 8.1. Представление заключения по результатам проверки.

Тема 8.2. Методы оценки эффективности предложенных корректирующих мероприятий.

## **5. ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ**

Содержание дисциплины «Аудит качества» имеет выраженную практическую направленность. В связи с этим изучение курса «Аудит качества» предполагает сочетание таких взаимодействующих форм занятий, как лекция, практическое занятие и самостоятельная работа с научно-практическими источниками. Все перечисленные виды учебной и самостоятельной работы реализуются с помощью современных образовательных технологий, в том числе с использованием активных (инновационных) методов обучения.

Лекционный материал должен иметь проблемный характер и отражать профиль подготовки слушателей. На лекциях излагаются основные теоретические положения по изучаемой теме. В процессе изложения всего лекционного материала по всем темам изучаемой дисциплины применяются информационно - коммуникационные технологии, а именно электронные портфолио (презентации и опорные конспекты). По каждой теме лекционного материала разработаны презентации.

Активные и интерактивные методы обучения:

- Лекции-визуализации (темы 1.1;1.2, 3.1;3.2; 4.1;4.2; 7.2);
- Лекции-консультации (темы 2.3, 3.3, 5.1.);
- Тренинг (тема 2.2, 2.3, 6.2, 6.3, 6.5);
- Анализ ситуаций (тема 8.1, 8.2);

## **6. ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ УСПЕВАЕМОСТИ, ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ И УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ СТУДЕНТОВ**

Для текущего контроля успеваемости применяется рейтинг-контроль, проводимый на 6-й, 12-й и 18-й неделе. Промежуточная аттестация проводится в форме экзамена.

Тесты для рейтинг-контроля

Рейтинг-контроль № 1

### **1. Основные цели аудита качества:**

- а) установление соответствия процессов СК установленным требованиям;
- б) представление ПЭС возможностей улучшения СК;
- в) определение эффективности выполнения установленных целей;
- г) сертификация СК;
- д) составление отчета по результатам проведенной проверки.

### **2. Нежелательные черты аудитора включают все перечисленные, кроме:**

- а) грубости в процессе проведения проверки;
- б) непрофессионализма;
- в) нерешительности;

- г) настойчивости;
- д) грубости.

**3. ПЭС в период проведения проверки обязан:**

- а) информировать соответствующих служащих о целях и области деятельности проверки;
- б) организовать проведение проверки;
- в) назначить ответственных лиц для сопровождения аудиторов;
- г) снабдить аудиторов всеми необходимыми средствами;
- д) создавать команде аудиторов условия для отдыха;
- е) предоставлять аудитору все необходимые документы, разъяснения, объяснения в устной и письменной форме;
- ж) оперативно устранять выявленные нарушения.

**4. В каком из утверждений более точно представлено отличие аудита от аудиторской деятельности?**

а) аудит – это независимое оценивание, определяющее степень соответствия, а аудиторская деятельность – это консультационная деятельность, дающая возможные экономические показатели;

б) аудит – это оценка степени соответствия с точки зрения собственников предприятия, а аудиторская деятельность – это консультационная деятельность, дающая возможные экономические показатели;

в) аудит – это независимое оценивание, определяющее степень соответствия, а аудиторская деятельность – это деятельность, направленная на достижения определенного результата;

**5. Основной целью аудита качества является:**

- а) проведение независимой оценки;
- б) проведение плановой проверки;
- в) проверка эффективности программ управления качеством, осуществляемых руководством.

**6. Этические нормы аудиторской деятельности включают:**

- а) компетентность;
- б) добросовестность;
- в) независимость;
- г) объективность.

**7. Согласно стандарту аудиторской деятельности в РФ, аудит это:**

а) независимая проверка, осуществляемая аудиторской организацией и имеющая своим результатом выражение мнения аудиторской организации о степени достоверности представляемой отчетности экономического субъекта;

б) независимое рассмотрение специально назначенным аудитором деятельности предприятия и выражение мнения о предприятии, при соблюдении правил, установленных законом;

в) плановое, независимое и документированное оценивание, определяющее, есть ли соответствие установленным требованиям.

**8. Аудитор и аудиторские фирма в ходе проведения проверки имеют право:**

а) самостоятельно определять формы и методы аудиторской проверки, исходя из условий договора с ПЭС;

б) проверять у ПЭС всю необходимую документацию, получать разъяснения по возникшим вопросам и дополнительные сведения, необходимые для аудиторской проверки;

в) получать по письменному запросу необходимую для осуществления аудиторской проверки информацию от третьих лиц;

г) оказывать давления на ПЭС с целью внесения изменений в СК и внедрения необходимых, с точки зрения аудиторов, корректирующих воздействий;

д) привлекать на договорной основе к участию в аудиторской проверке аудиторов, работающих самостоятельно, в других аудиторских фирмах, а также иных специалистов;

е) отказаться от проведения аудита в случае непредоставления ПЭС необходимой документации, оказания давления.

**9. Эксперты-аудиторы во время проведения проверки должны:**

- а) не выходить за рамки области деятельности проводимой проверки;
- б) проявлять объективность;

в) собирать и анализировать доказательства, подходящие и достаточные для составления заключений о проверяемой СК;

г) все время действовать в соответствии с этическими нормами;

д) изменить в случае необходимости план проверки по согласованию с главным экспертом-аудитором и руководством ПЭС из-за обнаруженных несоответствий.

**10. Какие группы стандартов аудиторской деятельности существуют?**

а) национальные, международные, отраслевые;

б) национальные, международные, внутрифирменные;

в) внешние, национальные, внутренние.

**11. По назначению аудиты качества подразделяется на:**

а) аудит внутренний; б) аудит процесса; в) аудит внешний; г) аудит системы; д) аудит продукции

**12. Расставьте в порядке следования (1-5) этапы планирования аудита:**

а) разработка программа аудита качества;

б) разработка общего плана проведения аудита качества;

в) подготовительные соглашения о проведение аудита;

г) принятие решения о проведение аудита качества;

д) утверждение общего плана аудита качества;

е) предварительное планирование.

**13. На какие основные составляющие делится процесс проведения аудита качества?**

а) аттестация на месте; б) планирование аудита; в) заключительная беседа;

г) опросы по опросникам; д) заключение договора; е) вводная беседа.

**14. Что включает в себя итоговая часть аудиторского заключения?**

а) отчет об общих результатах проверки;

б) справочную информацию о группе экспертов-аудиторов;

г) мнение группы экспертов-аудиторов о СК ПЭС;

д) мнение группы экспертов-аудиторов об обнаруженных несоответствиях;

е) востребованные клиентом корректирующие воздействия.

**15. Что из перечисленных положений не включается в отчет по аудиту:**

а) личная и конфиденциальная информация;

б) субъективные мнения;

в) область деятельности и цели проверки;

г) рекомендации, не затребованные клиентом;

д) обнаруженные отклонения;

е) второстепенные недостатки;

ж) отклонения, кроме б основных;

и) темы, отсутствующие в предварительном отчете;

к) протокол отклонений.

**16. Основная цель принятия Ф.З. «О техническом регулировании»?**

а) создание новой системы сертификации;

б) создание двухуровневой системы нормативной документации;

в) создание информационного поля о качестве выпускаемой продукции.

**17. Кем может быть установлен гарантийный срок товара?**

а) изготовителем;

б) потребителем;

в) продавцом;

г) постановлением правительства Российской Федерации.

**18. Что должен включать процесс обеспечения общей компетентности аудиторской группы по ISO 19011:**

а) определение знаний и навыков, необходимых для достижения целей аудита;

б) выбор членов аудиторской группы таким образом, чтобы в группе по аудиту имелись все необходимые знания и опыт;

в) определение целей, задач и этапов проведения аудита.

## Рейтинг-контроль № 2

### 1. Из каких компонентов состоит аудиторский риск:

- а) риск обнаружения ошибок; б) риск средств контроля; в) риск потери возможной прибыли;
- г) риск необнаружения; д) риск несоответствия; е) внутрихозяйственный риск.

### 2. Аудиторские услуги – это:

Расставьте в порядке следования (1-5) этапы планирования аудита:

- а) разработка программа аудита качества;
- б) разработка общего плана проведения аудита качества;
- в) подготовительные соглашения о проведение аудита;
- г) принятие решения о проведение аудита качества;
- д) утверждение общего плана аудита качества;
- е) предварительное планирование.

### 3. Какие из перечисленных положений входят в определение аудита качества согласно стандарту ИСО 19011:

- а) систематический и независимый анализ;
- б) обязательное подтверждение результатов третьими лицами;
- в) определение соответствия мероприятий в области качества и их результатов запланированным мероприятиям и их результатам;
- г) систематический и независимый анализ, направленный на достижение определенного результата;
- д) определение эффективности и целесообразности достижения поставленных целей.

### 4. Проверка качества осуществляется:

- а) лицами, непосредственно отвечающими за проверяемый участок;
- б) лицами, занимающими руководящие позиции;
- в) лицами, которые не несут ответственности за проверяемый участок.

### 5. Основные задачи, стоящие перед экспертами-аудиторами проводящими проверку СК?

- а) сбор объективных доказательств;
- б) составление протокола аудита;
- в) составление отчета по окончании проверки;
- г) установление отклонений;
- д) проведение проверки с помощью наблюдений и опросов.

### 6. Что из перечисленных положений входит в понятие «независимость экспертов-аудиторов»?

- а) отсутствие у аудитора имущественной, родственной заинтересованности в деятельности ПЭС;
- б) отсутствие у аудиторов знаний о ПЭС;
- в) отсутствие у эксперта-аудитора зависимости от третьих лиц, заинтересованных в результатах проверки;
- г) отсутствие формальной зависимости (заинтересованности);
- д) отсутствие как формальной, так и фактической заинтересованности (зависимости).

### 7. Заказчиком аудита в соответствии с ИСО 19011 может быть:

- а) ПЭС, желающий проверить свою СК на соответствие ряду стандартам;
- б) потребитель, желающий проверить СК поставщика с помощью своих собственных экспертов-аудиторов или третьей стороны;
- в) налоговая полиция;
- г) независимое агентство, уполномоченное определить, обеспечивает ли СК соответствующее управление предоставляемыми продукцией или услугами;
- д) орган по сертификации.

### 8. Основные обязанности аудиторов и аудиторских фирмы:

- а) неукоснительно соблюдать требования законодательства;



б) немедленно сообщать заказчику о невозможности своего участия в проведении аудиторской проверке;

в) в период проведения проверки не вступать в контакт с руководством ПЭС с целью избежания возможности оказания давления на экспертов-аудиторов;

г) немедленно сообщать заказчику о необходимости привлечения к участию в проверке дополнительных специалистов;

д) обеспечивать сохранность документов, не разглашать их содержание без согласия собственника.

**9. Какие из перечисленных качеств являются нежелательными для аудитора:**

а) объективность; б) доверчивость; в) добросовестность;

г) компетентность; д) конфиденциальность; е) доброжелательность.

**10. Сколько групп содержит национальный стандарт РФ по аудиторской деятельности?**

а) 10; б) 11; в) 12

**11. Какие из перечисленных ниже элементов включают внутрифирменные стандарты?**

а) определение целей соглашения;

б) обзор бизнеса;

в) анализ финансового положения собственников предприятия;

г) оценка возможного риска;

д) предварительная оценка СК для разработки стратегии аудита;

е) проведение независимых обследований;

ж) анализ возможной коммерческой выгоды;

з) представление заключения;

и) завершение аудиторской проверки.

**12. Какова форма проведения оценки соответствия СК?**

а) внешний аудит; б) внутренний аудит; в) внешний или внутренний аудит.

**13. По каким признакам классифицируют аудит качества?**

а) по назначению;

б) по способу применения для оценки;

в) по способу получения информации;

г) по проверяемой области.

**14. Цель программы аудита качества заключается в:**

а) достижение обратной связи для решения задач руководства;

б) облегчение выявления проблем;

в) определение того, используются ли письменные инструкции;

г) помощи в предотвращении попадания неподходящей продукции в поле зрения потребителя.

**15. В соответствии с какими принципами проводится планирование аудита?**

а) безошибочности; б) комплексности; в) бесконечности;

г) оптимальности; д) непрерывности; е) значительности.

**16. Государственное регулирование через технические регламенты включает:**

а) создание условий для добросовестной конкурентной борьбы;

б) защита жизни и здоровья граждан;

в) создание условий для более быстрого продвижения товаров на внутреннем и внешнем рынке;

г) защита имущества физических и юридических лиц, муниципальной собственности;

д) охрана окружающей среды, защита жизни животных и растений;

е) содействие развитию научно-технического прогресса;

ж) максимальное удовлетворение интересов потребителей;

з) предупреждение действий, вводящих потребителя в заблуждение;

и) создание информационного поля о качестве продукции.

**17. Установленный изготовителем гарантийный срок на продукцию продавец имеет право:**

- а) сократить;
- б) увеличить;
- в) законом эти действия не регулируются.

**18. Заключение по результатам аудита по ISO 19011 должны содержать:**

- а) степень соответствия системы менеджмента критериям аудита;
- б) результативность внедрения, поддержания и улучшения системы менеджмента
- в) возможности процесса анализа со стороны руководства для обеспечения постоянной пригодности системы менеджмента, ее адекватности результативности и улучшения;
- г) способы дальнейшего анализа СМК.

### Рейтинг-контроль № 3

**1. За какой срок потребитель должен уведомить поставщика о сроках проведения аудита качества?**

- а) аудит поставщика проводится в соответствие с ежегодной программой и дополнительного уведомления не требует;
- б) за 1 месяц;
- в) за 1 – 3 месяца;
- г) за 1 неделю

**2. Аналитическая часть отчета по АК:**

- а) подлежит огласке и опубликованию;
- б) носит конфиденциальный характер;
- в) представляется заказчику аудита;
- г) представляется всем заинтересованным лицам.

**3. Какие из перечисленных задач включаются в аудит качества согласно стандарту ИСО 19011:**

- а) достижения независимой оценки;
- б) достижения объективной, необходимой руководству ПЭС оценки;
- в) определение соответствия или несоответствия элементов СК установленным требованиям;
- г) разъяснение руководству ПЭС основных положений стандарта ИСО 19011.
- д) проведение независимого анализа;
- е) определение эффективности используемой СК в достижении поставленных целей.

**4. Аудиторские услуги оказываются с целью:**

- а) выражения мнения экспертов-аудиторов;
- б) повышения эффективности системы управления предприятием;
- в) прогнозирования возможных экономических показателей.

**5. В каких случаях разглашение сведений, полученных в ходе проверки, не является нарушением профессиональной этики:**

- а) разрешает клиент;
- б) предусмотрено законодательством РФ;
- в) предусмотрено протоколом аудита;
- г) предусмотрено письмом-обязательством;
- д) намеренное вовлечение аудитора, в противоправные действия;
- е) прекращение проверки по вине ПЭС;
- ж) по решению судебных органов;
- з) для защиты профессиональных интересов, в ходе расследования, проводимого от имени заказчика.

**6. Какое качество не является обязательным для аудитора:**

- а) независимость;
- б) настойчивость;
- в) честность.

**7. На что им имеет право ПЭС в период проведения проверки:**

- а) вносить изменения в план проведения проверки;
- б) получать информацию от экспертов-аудиторов о требованиях законодательства;

в) получать информацию от экспертов-аудиторов о нормативных актах, на основе которых сделаны основные замечания;

г) принимать участие в подготовке аудиторского заключения.

**8. Эксперты-аудиторы несут ответственность за:**

а) сроки проведения проверки;

б) исполнение требований проводимой проверки их разъяснение;

в) объем представленной для проверки информации;

г) эффективное и результативное планирование и выполнение возложенных на них обязанностей;

е) выполнение предложенных по результатам проверки корректирующих воздействий;

ж) документирование наблюдений;

з) проверку эффективности корректирующих воздействий;

и) поддержание в порядке и сохранность документов, обеспечение конфиденциальности документов.

**9. Заказчик аудита имеет право:**

а) определять цели проверки, стандарты на соответствие которым она должна проводиться;

б) непосредственно вмешиваться в действия экспертов-аудиторов;

в) принять участие в установлении последующих корректирующих воздействий;

г) ознакомиться с отчетом по результатам проверки.

**10. Какие группы стандартов аудиторской деятельности существуют?**

а) отраслевые; б) международные; в) внутрифирменные;

г) межнациональные; д) национальные; е) хозяйственные.

**11. Какие из перечисленных положений входят в предварительное планирование аудита качества:**

а) понимание деятельности экономического субъекта;

б) оценка внутренней системы контроля;

в) определение возможности оказания сопутствующих АК аудиторских услуг;

г) определение возможной коммерческой выгоды;

д) определение состава, квалификации, численности аудиторской команды;

е) оценка сроков проведения АК;

ж) внесение корректирующих воздействий в СК;

з) оценка возможности проведения.

**12. Какие из перечисленных ситуаций возмещения затрат возможны при АК?**

а) частичное возмещение затрат в объеме, определенном договором;

б) оплата услуг в полном объеме, включая упущенную выгоду;

в) оплата фактически понесенных затрат;

г) оплата фактически понесенных затрат, включая упущенную выгоду;

**13. Из каких основных частей состоит отчет по аудиту:**

а) вводная; б) основная; в) аналитическая;

г) итоговая; д) заключительная; е) второстепенная.

**14. Оценивание качества, в сравнение с аудитом качества, это:**

а) одно и то же; б) более формальная процедура;

в) менее формальная процедура; г) самая масштабная процедура.

**15. Аудит качества завершается:**

а) представлением отчета (аудиторского заключения) заказчику и ПЭС;

б) представлением отчета (аудиторского заключения) заказчику;

в) заключительной беседой;

г) рассылкой отчета.

**16. Государственное регулирование через добровольные стандарты организации включает:**

а) создание условий для добросовестной конкурентной борьбы;

б) защита жизни и здоровья граждан;

в) создание условий для более быстрого продвижения товаров на внутреннем и внешнем рынке;

- г) защита имущества физических и юридических лиц, муниципальной собственности;
- д) охрана окружающей среды, защита жизни животных и растений;
- е) содействие развитию научно-технического прогресса;
- ж) максимальное удовлетворение интересов потребителей;
- з) предупреждение действий, вводящих потребителя в заблуждение;
- и) создание информационного поля о качестве продукции.

**17. Если изготовителем, гарантийный срок на продукцию не установлен продавец имеет право:**

- а) установить его самостоятельно;
- б) в этом случае он не устанавливается;
- в) законом эти действия не регулируются.

**18. Записи по программе аудита должны включать в себя по ISO 19011:**

- а) записи, связанные с отдельными аудитами;
- б) результаты анализа программы аудита;
- в) записи о персонале, привлекаемом к аудиту.

Промежуточная аттестация по итогам освоения дисциплины проводится в форме экзамена в форме экзамена

#### **Экзаменационные вопросы**

1. Правовое и нормативное обеспечения проведения аудитов на территории РФ
2. Сущность аудита и аудиторской деятельности.
3. Цели и задачи аудита и аудиторской деятельности.
4. Этика аудита. Этические принципы проведения аудита.
5. Права и обязанности заказчика аудита и ПЭС.
6. Права и обязанности группы главного эксперта-аудитора и экспертов-аудиторов.
7. Национальные и международные стандарты аудиторской деятельности.
8. Внутрифирменные стандарты аудиторской деятельности.
9. Виды аудита качества.
10. Планирование аудита. Понимание деятельности ПЭС.
11. Договор и письмо обязательство в аудиторской деятельности.
12. Правовое обеспечение договора на проведение аудита. Возможности расторжения договора. Варианты возмещения затрат.
13. Основные этапы аудита качества. Принципы планирования аудита.
14. Проведение аудита.
15. Рассылка отчета по аудиту. Завершение проверки.
16. Оценка эффективности предложенных корректирующих мероприятий
17. Федеральный закон РФ «О техническом регулировании» Основные положения.
18. ISO 19011 «Руководство по аудиту менеджмента качества». Основные положения.
19. ISO 9004 Менеджмент для достижения устойчивого успеха в организации.
20. ГОСТ Р 53603-2009 Оценка соответствия. Схемы сертификации продукции в Российской Федерации
21. ГОСТ Р 54008-2010 "Оценка соответствия. Схемы декларирования соответствия"

#### **Самостоятельная работа**

1. Разработка и составление внутрифирменных стандартов в соответствии со стандартами аудиторской деятельности, действующим на территории РФ.
2. Разработка стандарта предприятия «Внутренний аудит».
3. Разработка и составление договора на проведение аудита
4. Разработка чек-листов. Бальная оценка.
5. Разработка стандарта предприятия "Статистические методы контроля качества".

6. Разработка стандарта предприятия "Выбор поставщика".
7. Требованиям к лидерству, которые предъявляет ISO 9001:2015.
8. Анализ корневых причин для поддержки корректирующих действий в вашей СМК по ISO 9001:2015.
9. Создание чек-листов для внутреннего аудита системы качества ISO 9001:2015.
10. Заинтересованные стороны и их требования в соответствии с ISO 9001:2015.
11. Обязанности менеджера по качеству по стандарту ISO 9001:2015.
12. Интеграция ISO 9001 и ISO 14001.
13. Подготовка отчета о внутреннем аудите СМК.
14. Оценка деятельности в СМК в соответствии с ISO 9001:2015.
15. Затраты на внедрение ISO 9001:2015
16. Структурирование рабочих инструкции в СМК по ISO 9001
17. Управление знаниями организации в соответствии с ISO 9001:2015.
18. Использование ISO 9001:2015 для облегчения производства сложной продукции.
19. Квалификационные критерии для экспертов-аудиторов
20. Инспекционный контроль сертифицированной СМК. Внеплановый инспекционный контроль.

### **Темы курсовых проектов**

Предлагаются с учетом персональных научных интересов учащегося-исполнителя, после чего утверждаются преподавателем. Темы курсовых проектов должны быть в границах тем, предусмотренных учебным планом.

1. Разработка СТП "Внутренний аудит".
2. Разработка СТП "Выбор поставщика".
3. Разработка СТП "Анализ контракта".
4. Проведение внутреннего аудита на производственном участке.
5. Порядок проведения внутреннего аудита на предприятии.
7. Внутренний аудит и анализ СМК со стороны руководства.
8. Внутренний аудит системы экологического менеджмента.
9. Проведение сертификационного аудита СМК.
10. Оценка степени удовлетворённости потребителей.

Фонд оценочных средств для проведения аттестации уровня сформированности компетенций обучающихся по дисциплине оформляется отдельным документом.

## 7. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

### 7.1. Книгообеспеченность

Наименование литературы: автор, название, вид издания, издательство	Год издания	КНИГООБЕСПЕЧЕННОСТЬ	
		Количество экземпляров изданий в библиотеке ВлГУ в соответствии с ФГОС ВО	Наличие в электронной библиотеке ВлГУ
1	2	3	4
<b>Основная литература*</b>			
1. Руководство качеством проектов. Практический опыт [Электронный ресурс] / В. В. Ильин. - Эл. изд. - Электрон. текстовые дан. (1 файл pdf : 178 с.). - М. : Агентство электронных изданий "Интермедиагор", - Систем. требования: Adobe Reader XI ; экран 10".	2015.		<a href="http://www.studentlibrary.ru/book/ISBN78853946010765..html">http://www.studentlibrary.ru/book/ISBN78853946010765..html</a>
2. Управление качеством: Учебник / Е. Н. Михеева, М. В. Сероштан. - 2-е изд., испр. и доп. - М.: Издательско-торговая корпорация "Дашков и К°", - 532 с. ISBN 978-5-394-01078-1.	2014		<a href="http://www.studentlibrary.ru/book/ISBN9785394010781.html">http://www.studentlibrary.ru/book/ISBN9785394010781.html</a>
3. Аудит (схемы, таблицы, комментарии) [Электронный ресурс] / Ж.А. Кеворкова, Г.Н. Мамаева - М. : Проспект, 2015. - 2015. - 232 с. - ISBN 978-5-392-12160-1.	2015.		<a href="http://old.studentlibrary.ru/book/ISBN9785392121601.html">http://old.studentlibrary.ru/book/ISBN9785392121601.html</a>
4. Всеобщее управление качеством [Электронный ресурс] : учебник / В.Н. Азаров, В.П. Майборода, А.Ю. Паньчев, Ю.А. Усманов. - М. : УМЦ ЖДТ, 2015. - 572 с. - ISBN 978-5-89035-672-7.	2015		<a href="http://old.studentlibrary.ru/book/ISBN9785890356727.html">http://old.studentlibrary.ru/book/ISBN9785890356727.html</a>
<b>Дополнительная литература</b>			
1.Очерки модернизации российской промышленности: поведение фирм[Текст] : коллект. моногр. / А. В. Говорун, В. В. Голикова, К. Р. Гончар и др. : под науч. ред. Б. В. Кузнецова ; Нац. исслед. ун-т "Высшая школа экономики". - М. : Изд. дом Высшей школы экономики. - 399, с.. - ISBN 978-5-7598-1023-0	2014.		<a href="http://www.studentlibrary.ru/book/ISBN9785759810230.html">http://www.studentlibrary.ru/book/ISBN9785759810230.html</a>
2.Управление проектами: фундаментальный курс: учебник / А. В. Алешин, В. М. Аньшин, К. А. Багратиони и др. : под ред. В. М. Аньшина, О. Н. Ильиной ; Нац. исслед. ун-т "Высшая школа экономики". - М. : Изд. дом Высшей школы экономики, - 620, с. - (Учебники Высшей школы экономики).. - ISBN 978-5-7598-0868-8	2015.		<a href="http://www.studentlibrary.ru/book/ISBN9785759808688.html">http://www.studentlibrary.ru/book/ISBN9785759808688.html</a>
3. Дунченко Н. И. Управление качеством в отраслях пищевой промышленности: Учебное пособие / Н. И. Дунченко, М. Д. Магомедов, А. В. Рыбин. - 4-е изд. - М.: Издательско-торговая корпорация "Дашков и К°", - 212 с. ISBN 978-5-394-01921-0.	2014		<a href="http://www.studentlibrary.ru/book/ISBN9785394019210.html">http://www.studentlibrary.ru/book/ISBN9785394019210.html</a>

## 7.2. Периодические издания

1. Журнал **"Стандарты и качество"** - основное периодическое издание на русском языке по новейшим формам и методам управления качеством. Журнал информирует о передовых достижениях науки, новых концепциях и методиках практического обеспечения высокого качества продукции и услуг. Издательство: РИА «Стандарты и качество»: стандартизация, метрология, менеджмент качества. Периодичность: ежемесячно.

2. Журнал **«Методы менеджмента качества»** является пропагандистом и организатором развертывания в России передовых систем управления. Для многих успешных руководителей журнал давно стал настольной книгой, помогающей в повседневной деятельности, вовремя подбрасывающей свежие идеи и помогающей выбрать нужное направление. Издательство: РИА «Стандарты и качество»: стандартизация, метрология, менеджмент качества. Периодичность

3. **"Партнеры и конкуренты. Методы оценки соответствия"**. Научно-практический журнал «Партнеры и конкуренты» (новое название — «Методы оценки соответствия») предназначен для испытательных лабораторий, органов по сертификации и других участников технического регулирования. Журнал освещает вопросы подтверждения соответствия, аккредитации, измерений (испытаний, анализа), экспертизы, контроля, надзора и другие темы, связанные с оценкой соответствия.

4. Журнал «Качество. Инновации. Образование». Издатель: Фонд «Европейский центр по качеству». ISSN: 1999-513X.

## 7.3. Интернет-ресурсы

1. <http://ria-stk.ru/>. Издательство: РИА «Стандарты и качество»: стандартизация, метрология, менеджмент качества.

2. <http://mirq.ucoz.ru/> Официальный портал всероссийской организации качества "Мир качества"

3. <http://ria-stk.ru/mmq/about.php> Издательство: РИА «Стандарты и качество»: стандартизация, метрология, менеджмент качества. Периодичность

4. <http://ria-stk.ru/mos/detail.php> Научно-практический журнал «Партнеры и конкуренты»

5. <https://e.lanbook.com/> - электронно-библиотечная система.

6. <https://elibrary.ru/> - научная электронная библиотека

7. <http://znanium.com/> - электронно-библиотечная система.


## 8. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

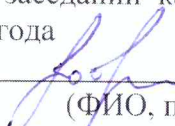
Дисциплина «Аудит качества» читается на кафедре УКТР на ее материальной базе. Лекционные и практические занятия проводятся в аудитории 306-2.

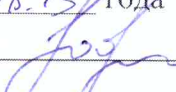
Аудитория 306-2 включает оборудование: мультимедийная интерактивная доска фирмы «Hitachi StarBoard», компьютеры на базе Pentium-4, мультимедийный проектор.

При проведении занятий используется следующее программное обеспечение: программный комплекс Borland Delphi 7, Ms. Windows 7, Microsoft Office 2010, ПО Hitachi Star-Board

Рабочую программу составил к.т.н., доцент кафедры УКТР  Касаткина Э.Ф.  
(ФИО, подпись)

Рецензент  
(представитель работодателя) Зам. директора АНО "УНИЦ"  В.Ф. Нуждин  
(место работы, должность, ФИО, подпись)

Программа рассмотрена и одобрена на заседании кафедры УКТР  
Протокол № 1 от 27.08.19 года  
Заведующий кафедрой  Орлов Ю.А.  
(ФИО, подпись)

Рабочая программа рассмотрена и одобрена на заседании учебно-методической комиссии на-  
правления подготовки 27.04.02 Управление качеством (прикладная магистратура)  
Протокол № 1 от 27.08.19 года  
Председатель комиссии  Орлов Ю.А.  
(ФИО, подпись)



**ЛИСТ ПЕРЕУТВЕРЖДЕНИЯ  
РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ**

Рабочая программа одобрена на 2020/21 учебный год

Протокол заседания кафедры № 1 от 10.09.20 года

Заведующий кафедрой Зорин / Орлов Ю.А.

Рабочая программа одобрена на \_\_\_\_\_ учебный год

Протокол заседания кафедры № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_ года

Заведующий кафедрой \_\_\_\_\_

Рабочая программа одобрена на \_\_\_\_\_ учебный год

Протокол заседания кафедры № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_ года

Заведующий кафедрой \_\_\_\_\_

Рабочая программа одобрена на \_\_\_\_\_ учебный год

Протокол заседания кафедры № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_ года

Заведующий кафедрой \_\_\_\_\_

Рабочая программа одобрена на \_\_\_\_\_ учебный год

Протокол заседания кафедры № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_ года

Заведующий кафедрой \_\_\_\_\_

Рабочая программа одобрена на \_\_\_\_\_ учебный год

Протокол заседания кафедры № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_ года

Заведующий кафедрой \_\_\_\_\_