МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования

«ТОМСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ СИСТЕМ
УПРАВЛЕНИЯ И РАДИОЭЛЕКТРОНИКИ»
(ТУСУР)

УТВЕРЖДАЮ
Директор департамента образования
_____ П. Е. Троян
«___» _____ 20__ г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Аудит качества

Уровень образования: **высшее образование - бакалавриат**
Направление подготовки / специальность: **27.03.02 Управление качеством**
Направленность (профиль) / специализация: **Управление качеством в информационных системах**
Форма обучения: **очная**
Факультет: **ФИТ, Факультет инновационных технологий**
Кафедра: **УИ, Кафедра управления инновациями**
Курс: **4**
Семестр: **8**
Учебный план набора 2015 года

Распределение рабочего времени

№	Виды учебной деятельности	8 семестр	Всего	Единицы
1	Лекции	16	16	часов
2	Практические занятия	16	16	часов
3	Лабораторные работы	32	32	часов
4	Всего аудиторных занятий	64	64	часов
5	Самостоятельная работа	80	80	часов
6	Всего (без экзамена)	144	144	часов
7	Подготовка и сдача экзамена	36	36	часов
8	Общая трудоемкость	180	180	часов
		5.0	5.0	З.Е.

Экзамен: 8 семестр

Томск 2018

Согласована на портале № 29666

Рассмотрена и одобрена на заседании кафедры
протокол № 8 от «25» 4 2018 г.

ЛИСТ СОГЛАСОВАНИЯ

Рабочая программа дисциплины составлена с учетом требований федерального государственного образовательного стандарта высшего образования (ФГОС ВО) по направлению подготовки (специальности) 27.03.02 Управление качеством, утвержденного 09.02.2016 года, рассмотрена и одобрена на заседании кафедры УИ «___» _____ 20__ года, протокол №_____.

Разработчик:

ст. преподаватель кафедра УИ _____ А. С. Кулаков

Заведующий обеспечивающей каф.
УИ _____ Г. Н. Нариманова

Рабочая программа дисциплины согласована с факультетом и выпускающей кафедрой:

Декан ФИТ _____ Г. Н. Нариманова

Заведующий выпускающей каф.
УИ _____ Г. Н. Нариманова

Эксперты:

доцент кафедры УИ _____ П. Н. Дробот

доцент кафедры УИ _____ В. К. Жуков

Согласована на портале № 29666

1. Цели и задачи дисциплины

1.1. Цели дисциплины

Освоение студентами методики и техники проведения внутренних аудитов СМК для применения их в будущей профессиональной деятельности.

1.2. Задачи дисциплины

– 1) изучить разновидности аудита, процедуры аудита, подготовки к нему

– 2) получить знания оценивания процессов системы менеджмента качества с целью их улучшения.

– 3) осуществлять мониторинг и владеть методами оценки прогресса в области улучшения качества

– 4) участвовать в проведении корректирующих и превентивных мероприятий, направленных на улучшение качества

2. Место дисциплины в структуре ОПОП

Дисциплина «Аудит качества» (Б1.В.ОД.5) относится к блоку 1 (вариативная часть).

Предшествующими дисциплинами, формирующими начальные знания, являются: Основы обеспечения качества, Подготовка и сертификация СМК и производств, Средства и методы управления качеством, Статистические методы в управлении качеством, Управление качеством программных систем.

3. Требования к результатам освоения дисциплины

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций:

– ПК-8 способностью осуществлять мониторинг и владеть методами оценки прогресса в области улучшения качества;

– ПК-10 способностью участвовать в проведении корректирующих и превентивных мероприятий, направленных на улучшение качества;

В результате изучения дисциплины обучающийся должен:

– **знать** терминологию и методологию процесса аудита, стандартов ISO серии 9000; требования стандартов ISO серии 9000; требования стандарта ISO 19011; содержание требований стандарта ISO 9001:2008

– **уметь** проводить информационно-аналитическую работу, интерпретировать требования стандарта ISO 9001 в контексте аудита; идентифицировать процесс, определять его границы и взаимодействующие процессы; формулировать и классифицировать несоответствия, выявлять возможности для совершенствования СМК; участвовать в проведении корректирующих и превентивных мероприятий, направленных на улучшение качества, осуществлять мониторинг и владеть методами оценки прогресса в области улучшения качества.

– **владеть** навыками организации, планирования и проведения аудитов в соответствии с ISO 19011, информационными потоками при производстве продукции и оказании услуг в условиях всеобщего управления качеством; навыками составления отчетов о результатах аудита; подведения итогов внутренних аудитов систем менеджмента;способностью осуществлять мониторинг и владеть методами оценки прогресса в области улучшения качества

4. Объем дисциплины и виды учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины составляет 5.0 зачетных единицы и представлена в таблице 4.1.

Таблица 4.1 – Трудоемкость дисциплины

Виды учебной деятельности	Всего часов	Семестры
		8 семестр
Аудиторные занятия (всего)	64	64
Лекции	16	16
Практические занятия	16	16
Лабораторные работы	32	32

Согласована на портале № 29666

Самостоятельная работа (всего)	80	80
Оформление отчетов по лабораторным работам	28	28
Проработка лекционного материала	32	32
Подготовка к практическим занятиям, семинарам	20	20
Всего (без экзамена)	144	144
Подготовка и сдача экзамена	36	36
Общая трудоемкость, ч	180	180
Зачетные Единицы	5.0	5.0

5. Содержание дисциплины

5.1. Разделы дисциплины и виды занятий

Разделы дисциплины и виды занятий приведены в таблице 5.1.

Таблица 5.1 – Разделы дисциплины и виды занятий

Названия разделов дисциплины	Лек., ч	Прак. зан., ч	Лаб. раб., ч	Сам. раб., ч	Всего часов (без экзамена)	Формируемые компетенции
8 семестр						
1 Применение методов аудита и самооценки для оценки системного управления качеством.	2	0	0	4	6	ПК-10, ПК-8
2 Руководящие указания по аудиту систем менеджмента	2	2	0	14	18	ПК-10, ПК-8
3 Виды, цели, принципы аудита. Программа, управление программой аудита. Процесс и этапы аудита СМК.	2	4	12	16	34	ПК-10, ПК-8
4 Аудиторы предприятия.	2	0	0	4	6	ПК-10, ПК-8
5 Проведение внутреннего аудита системы менеджмента качества.	2	4	8	14	28	ПК-10, ПК-8
6 Анализ производственных ситуаций при проведении внутреннего аудита.	2	0	0	4	6	ПК-10, ПК-8
7 Отчеты о несоответствиях. Составление. Классификация.	2	2	12	16	32	ПК-10, ПК-8
8 Аудит процесса.	2	4	0	8	14	ПК-10, ПК-8
Итого за семестр	16	16	32	80	144	
Итого	16	16	32	80	144	

5.2. Содержание разделов дисциплины (по лекциям)

Содержание разделов дисциплин (по лекциям) приведено в таблице 5.2.

Таблица 5.2 – Содержание разделов дисциплин (по лекциям)

Названия разделов	Содержание разделов дисциплины (по лекциям)	Трудоемкость, ч	Формируемые компетенции
8 семестр			
1 Применение методов аудита и	Отечественные и зарубежные модели по качеству. Участие в региональных и наци-	2	ПК-10, ПК-8

Согласована на портале № 29666

самооценки для оценки системного управления качеством.	ональных конкурсах.		
	Итого	2	
2 Руководящие указания по аудиту систем менеджмента	Анализ ГОСТ Р ИСО 19011-2012 . Руководящие указания по аудиту систем менеджмента.	2	ПК-10, ПК-8
	Итого	2	
3 Виды, цели, принципы аудита. Программа, управление программой аудита. Процесс и этапы аудита СМК.	Виды, цели, объекты аудита. Принципы аудита. Методическая основа аудита. Программа аудита. Внедрение программы аудита. Мониторинг и анализ программы аудита. Процесс и этапы аудита системы менеджмента качества.	2	ПК-10, ПК-8
	Итого	2	
4 Аудиторы предприятия.	Независимость аудиторов. Объективность, внимательность и профессиональная компетентность аудиторов. Соблюдение аудиторами общепринятых моральных норм и принципов. Аудиторская тайна. Ответственность за нарушение аудиторской тайны.	2	ПК-10, ПК-8
	Итого	2	
5 Проведение внутреннего аудита системы менеджмента качества.	Организационные принципы внутреннего аудита. Планирование аудита. Организационная структура и высшее руководство. Объекты проверки. Участники проверки.	2	ПК-10, ПК-8
	Итого	2	
6 Анализ производственных ситуаций при проведении внутреннего аудита.	Анализ производственных ситуаций, разработка и проведение коррекций, корректирующих и/или предупреждающих действий.	2	ПК-10, ПК-8
	Итого	2	
7 Отчеты о несоответствиях. Составление. Классификация.	Общие требования к отчетам. Порядок подготовки. Виды.	2	ПК-10, ПК-8
	Итого	2	
8 Аудит процесса.	Цели проверки и источники информации. Анализ системы управления организацией, ее соответствия организационной структуре, специализации и объемам производства. Проверка состояния внутреннего контроля в организации. Обобщение выявленных замечаний по результатам проверки.	2	ПК-10, ПК-8
	Итого	2	
Итого за семестр		16	

Согласована на портале № 29666

5.3. Разделы дисциплины и междисциплинарные связи с обеспечивающими (предыдущими) и обеспечиваемыми (последующими) дисциплинами

Разделы дисциплины и междисциплинарные связи с обеспечивающими (предыдущими) и обеспечиваемыми (последующими) дисциплинами представлены в таблице 5.3.

Таблица 5.3 – Разделы дисциплины и междисциплинарные связи

Наименование дисциплин	№ разделов данной дисциплины, для которых необходимо изучение обеспечивающих и обеспечиваемых дисциплин							
	1	2	3	4	5	6	7	8
Предшествующие дисциплины								
1 Основы обеспечения качества	+	+			+	+		+
2 Подготовка и сертификация СМК и производств	+	+	+		+		+	+
3 Средства и методы управления качеством	+	+	+		+	+		+
4 Статистические методы в управлении качеством						+	+	
5 Управление качеством программных систем	+				+	+		+

5.4. Соответствие компетенций, формируемых при изучении дисциплины, и видов занятий

Соответствие компетенций, формируемых при изучении дисциплины, и видов занятий представлено в таблице 5.4.

Таблица 5.4 – Соответствие компетенций, формируемых при изучении дисциплины, и видов занятий

Компетенции	Виды занятий				Формы контроля
	Лек.	Прак. зан.	Лаб. раб.	Сам. раб.	
ПК-8	+	+	+	+	Домашнее задание, Экзамен, Конспект самоподготовки, Защита отчета, Отчет по лабораторной работе, Опрос на занятиях, Выступление (доклад) на занятии, Тест
ПК-10	+	+	+	+	Домашнее задание, Экзамен, Конспект самоподготовки, Защита отчета, Отчет по лабораторной работе, Опрос на занятиях, Выступление (доклад) на занятии, Тест

6. Интерактивные методы и формы организации обучения

Не предусмотрено РУП.

7. Лабораторные работы

Наименование лабораторных работ приведено в таблице 7.1.

Таблица 7.1 – Наименование лабораторных работ

Названия разделов	Наименование лабораторных работ	Трудоемкость, ч	Формируемые компетенции

Согласована на портале № 29666

8 семестр			
3 Виды, цели, принципы аудита. Программа, управление программой аудита. Процесс и этапы аудита СМК.	Внедрение программы аудита. Мониторинг и анализ программы аудита. Разработка процессов и этапов аудита системы менеджмента качества.	12	ПК-10, ПК-8
	Итого	12	
5 Проведение внутреннего аудита системы менеджмента качества.	Подготовка к аудиту предприятия. Планирование аудита.	8	ПК-10, ПК-8
	Итого	8	
7 Отчеты о несоответствиях. Составление. Классификация.	Обобщение выявленных замечаний по результатам проверки.Отчет о несоответствиях. Итоговые листы.	12	ПК-10, ПК-8
	Итого	12	
Итого за семестр		32	

8. Практические занятия (семинары)

Наименование практических занятий (семинаров) приведено в таблице 8.1.

Таблица 8.1 – Наименование практических занятий (семинаров)

Названия разделов	Наименование практических занятий (семинаров)	Трудоемкость, ч	Формируемые компетенции
8 семестр			
2 Руководящие указания по аудиту систем менеджмента	Анализ ГОСТ Р ИСО 19011-2012	2	ПК-10, ПК-8
	Итого	2	
3 Виды, цели, принципы аудита. Программа, управление программой аудита. Процесс и этапы аудита СМК.	Программа аудита. Внедрение программы аудита. Мониторинг и анализ программы аудита.	4	ПК-10, ПК-8
	Итого	4	
5 Проведение внутреннего аудита системы менеджмента качества.	Организационные принципы внутреннего аудита. Планирование аудита.	4	ПК-10, ПК-8
	Итого	4	
7 Отчеты о несоответствиях. Составление. Классификация.	Отчет о несоответствиях. Итоговые листы.	2	ПК-10, ПК-8
	Итого	2	
8 Аудит процесса.	Проверка состояния внутреннего контроля в организации. Обобщение выявленных замечаний по результатам проверки.	4	ПК-10, ПК-8
	Итого	4	
Итого за семестр		16	

Согласована на портале № 29666

9. Самостоятельная работа

Виды самостоятельной работы, трудоемкость и формируемые компетенции представлены в таблице 9.1.

Таблица 9.1 – Виды самостоятельной работы, трудоемкость и формируемые компетенции

Названия разделов	Виды самостоятельной работы	Трудоемкость, ч	Формируемые компетенции	Формы контроля
8 семестр				
1 Применение методов аудита и самооценки для оценки системного управления качеством.	Проработка лекционного материала	4	ПК-10, ПК-8	Конспект самоподготовки, Тест, Экзамен
	Итого	4		
2 Руководящие указания по аудиту систем менеджмента	Подготовка к практическим занятиям, семинарам	4	ПК-10, ПК-8	Домашнее задание, Конспект самоподготовки, Отчет по лабораторной работе, Тест, Экзамен
	Проработка лекционного материала	4		
	Оформление отчетов по лабораторным работам	6		
	Итого	14		
3 Виды, цели, принципы аудита. Программа, управление программой аудита. Процесс и этапы аудита СМК.	Подготовка к практическим занятиям, семинарам	4	ПК-10, ПК-8	Конспект самоподготовки, Опрос на занятиях, Отчет по лабораторной работе, Тест, Экзамен
	Проработка лекционного материала	4		
	Оформление отчетов по лабораторным работам	8		
	Итого	16		
4 Аудиторы предприятия.	Проработка лекционного материала	4	ПК-10, ПК-8	Конспект самоподготовки, Тест, Экзамен
	Итого	4		
5 Проведение внутреннего аудита системы менеджмента качества.	Подготовка к практическим занятиям, семинарам	4	ПК-10, ПК-8	Выступление (доклад) на занятии, Конспект самоподготовки, Отчет по лабораторной работе, Тест, Экзамен
	Проработка лекционного материала	4		
	Оформление отчетов по лабораторным работам	6		
	Итого	14		
6 Анализ производственных ситуаций при проведении внутреннего аудита.	Проработка лекционного материала	4	ПК-10, ПК-8	Конспект самоподготовки, Тест, Экзамен
	Итого	4		
7 Отчеты о	Подготовка к практиче-	4	ПК-10, ПК-8	Домашнее задание,

Согласована на портале № 29666

несоответствиях. Составление. Классификация.	ским занятиям, семинарам			Конспект самоподготовки, Опрос на занятиях, Отчет по лабораторной работе, Тест, Экзамен
	Проработка лекционного материала	4		
	Оформление отчетов по лабораторным работам	8		
	Итого	16		
8 Аудит процесса.	Подготовка к практическим занятиям, семинарам	4	ПК-10, ПК-8	Домашнее задание, Конспект самоподготовки, Тест, Экзамен
	Проработка лекционного материала	4		
	Итого	8		
Итого за семестр		80		
	Подготовка и сдача экзамена	36		Экзамен
Итого		116		

10. Курсовой проект / курсовая работа

Не предусмотрено РУП.

11. Рейтинговая система для оценки успеваемости обучающихся

11.1. Балльные оценки для элементов контроля

Таблица 11.1 – Балльные оценки для элементов контроля

Элементы учебной деятельности	Максимальный балл на 1-ую КТ с начала семестра	Максимальный балл за период между 1КТ и 2КТ	Максимальный балл за период между 2КТ и на конец семестра	Всего за семестр
8 семестр				
Выступление (доклад) на занятии		5	5	10
Домашнее задание	4	4	4	12
Защита отчета		5	5	10
Конспект самоподготовки	2	2	2	6
Опрос на занятиях	2	2	2	6
Отчет по лабораторной работе		5	5	10
Тест		10	6	16
Итого максимум за период	8	33	29	70
Экзамен				30
Нарастающим итогом	8	41	70	100

11.2. Пересчет баллов в оценки за контрольные точки

Пересчет баллов в оценки за контрольные точки представлен в таблице 11.2.

Согласована на портале № 29666

Таблица 11.2 – Пересчет баллов в оценки за контрольные точки

Баллы на дату контрольной точки	Оценка
≥ 90% от максимальной суммы баллов на дату КТ	5
От 70% до 89% от максимальной суммы баллов на дату КТ	4
От 60% до 69% от максимальной суммы баллов на дату КТ	3
< 60% от максимальной суммы баллов на дату КТ	2

11.3. Пересчет суммы баллов в традиционную и международную оценку

Пересчет суммы баллов в традиционную и международную оценку представлен в таблице 11.3.

Таблица 11.3 – Пересчет суммы баллов в традиционную и международную оценку

Оценка (ГОС)	Итоговая сумма баллов, учитывает успешно сданный экзамен	Оценка (ECTS)
5 (отлично) (зачтено)	90 - 100	A (отлично)
4 (хорошо) (зачтено)	85 - 89	B (очень хорошо)
	75 - 84	C (хорошо)
	70 - 74	D (удовлетворительно)
3 (удовлетворительно) (зачтено)	65 - 69	
	60 - 64	E (посредственно)
2 (неудовлетворительно) (не зачтено)	Ниже 60 баллов	F (неудовлетворительно)

12. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

12.1. Основная литература

1. Управление качеством продукции [Текст] : учебник / Ш. Ш. Магомедов, Г. Е. Беспалова. - М. : Дашков и К°, 2010. - 336 с. (наличие в библиотеке ТУСУР - 20 экз.)

2. Управление качеством [Текст] : учебник для вузов / Е. Н. Михеева, М. В. Сероштан. - 2-е изд., испр. и доп. - М. : Дашков и К°, 2012. - 532 с. (наличие в библиотеке ТУСУР - 15 экз.)

3. Ордынская, Е. В. Организация и методика проведения налоговых проверок [Электронный ресурс]: учебник и практикум для академического бакалавриата / Е. В. Ордынская. — 2-е изд., перераб. и доп. — М. : Издательство Юрайт, 2018. — 387 с. — (Серия : Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-04189-7 — Режим доступа: https://biblio-online.ru/book/AEB60135-3A42-43B4-B849-27D9BB15EA89/organizaciya-i-metodika-provedeniya-nalogovyh-proverok (дата обращения: 05.11.2018).

12.2. Дополнительная литература

1. Система менеджмента качества - единый систематизированный процесс : монография / М. Г. Кунтулова. - Хабаровск : [б. и.], 2008 (Хабаровская краевая типография). - 318 с. (наличие в библиотеке ТУСУР - 13 экз.)

2. Управление качеством : Учебное пособие / А. И. Ясельская ; Федеральное агентство по образованию, Томский государственный университет систем управления и радиоэлектроники, Кафедра экономики. - Томск : ТУСУР, 2006. - 171 с. (наличие в библиотеке ТУСУР - 45 экз.)

12.3. Учебно-методические пособия

12.3.1. Обязательные учебно-методические пособия

1. Аудит качества [Электронный ресурс]: Методические указания по выполнению самостоятельной работы / О. В. Килина - 2018. 10 с. — Режим доступа: https://edu.tusur.ru/publications/8746 (дата обращения: 05.11.2018).

2. Аудит качества [Электронный ресурс]: Методические указания по выполнению лабораторных работ / О. В. Килина - 2018. 12 с. — Режим доступа: https://edu.tusur.ru/publications/8755

Согласована на портале № 29666

(дата обращения: 05.11.2018).

3. Аудит качества [Электронный ресурс]: Методические указания у практическим занятиям / О. В. Килина - 2018. 11 с. — Режим доступа: https://edu.tusur.ru/publications/8753 (дата обращения: 05.11.2018).

12.3.2. Учебно-методические пособия для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов

Учебно-методические материалы для самостоятельной и аудиторной работы обучающихся из числа лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов предоставляются в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья и восприятия информации.

Для лиц с нарушениями зрения:

- в форме электронного документа;
- в печатной форме увеличенным шрифтом.

Для лиц с нарушениями слуха:

- в форме электронного документа;
- в печатной форме.

Для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата:

- в форме электронного документа;
- в печатной форме.

12.4. Профессиональные базы данных и информационные справочные системы

1. Справочно-правовая система "Гарант", "Консультант"
2. Дополнительно к профессиональным базам данных рекомендуется использовать информационные, справочные и нормативные базы данных https://lib.tusur.ru/ru/resursy/bazy-dannyh

13. Материально-техническое обеспечение дисциплины и требуемое программное обеспечение

13.1. Общие требования к материально-техническому и программному обеспечению дисциплины

13.1.1. Материально-техническое и программное обеспечение для лекционных занятий

Для проведения занятий лекционного типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используется учебная аудитория с количеством посадочных мест не менее 22-24, оборудованная доской и стандартной учебной мебелью. Имеются демонстрационное оборудование и учебно-наглядные пособия, обеспечивающие тематические иллюстрации по лекционным разделам дисциплины.

13.1.2. Материально-техническое и программное обеспечение для практических занятий

Лаборатория управления проектами

учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа, учебная аудитория для проведения занятий практического типа, учебная аудитория для проведения занятий лабораторного типа, учебная аудитория для проведения занятий семинарского типа, помещение для курсового проектирования (выполнения курсовых работ), помещение для проведения групповых и индивидуальных консультаций, помещение для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации, помещение для самостоятельной работы

634034, Томская область, г. Томск, Вершинина улица, д. 74, 414 ауд.

Описание имеющегося оборудования:

- Компьютер WS2 (6 шт.);
- Компьютер WS3 (2 шт);
- Компьютер Celeron (3 шт.);
- Компьютер Intel Core 2 DUO;
- Проектор Nec;
- Экран проекторный Projecta;
- Стенд передвижной с доской магнитной;
- Акустическая система + (2колонки) KEF-Q35;

Согласована на портале № 29666

- Кондиционер настенного типа Panasonic CS/CU-A12C;
- Комплект специализированной учебной мебели;
- Рабочее место преподавателя.

Программное обеспечение:

– Microsoft Windows 7 Pro
– OpenOffice

13.1.3. Материально-техническое и программное обеспечение для лабораторных работ

Лаборатория управления проектами

учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа, учебная аудитория для проведения занятий практического типа, учебная аудитория для проведения занятий лабораторного типа, учебная аудитория для проведения занятий семинарского типа, помещение для курсового проектирования (выполнения курсовых работ), помещение для проведения групповых и индивидуальных консультаций, помещение для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации, помещение для самостоятельной работы

634034, Томская область, г. Томск, Вершинина улица, д. 74, 414 ауд.

Описание имеющегося оборудования:

- Компьютер WS2 (6 шт.);
- Компьютер WS3 (2 шт);
- Компьютер Celeron (3 шт.);
- Компьютер Intel Core 2 DUO;
- Проектор Nec;
- Экран проекторный Projecta;
- Стенд передвижной с доской магнитной;
- Акустическая система + (2колонки) KEF-Q35;
- Кондиционер настенного типа Panasonic CS/CU-A12C;
- Комплект специализированной учебной мебели;
- Рабочее место преподавателя.

Программное обеспечение:

– Microsoft Windows 7 Pro
– OpenOffice

13.1.4. Материально-техническое и программное обеспечение для самостоятельной работы

Для самостоятельной работы используются учебные аудитории (компьютерные классы), расположенные по адресам:

- 634050, Томская область, г. Томск, Ленина проспект, д. 40, 233 ауд.;
- 634045, Томская область, г. Томск, ул. Красноармейская, д. 146, 201 ауд.;
- 634034, Томская область, г. Томск, Вершинина улица, д. 47, 126 ауд.;
- 634034, Томская область, г. Томск, Вершинина улица, д. 74, 207 ауд.

Состав оборудования:

- учебная мебель;
- компьютеры класса не ниже ПЭВМ INTEL Celeron D336 2.8ГГц. - 5 шт.;
- компьютеры подключены к сети «Интернет» и обеспечивают доступ в электронную информационно-образовательную среду университета.

Перечень программного обеспечения:

- Microsoft Windows;
- OpenOffice;
- Kaspersky Endpoint Security 10 для Windows;
- 7-Zip;
- Google Chrome.

Согласована на портале № 29666

13.2. Материально-техническое обеспечение дисциплины для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов

Освоение дисциплины лицами с ограниченными возможностями здоровья и инвалидами осуществляется с использованием средств обучения общего и специального назначения.

При занятиях с обучающимися **с нарушениями слуха** предусмотрено использование звукоусиливающей аппаратуры, мультимедийных средств и других технических средств приема/передачи учебной информации в доступных формах, мобильной системы преподавания для обучающихся с инвалидностью, портативной индукционной системы. Учебная аудитория, в которой занимаются обучающиеся с нарушением слуха, оборудована компьютерной техникой, аудиотехникой, видеотехникой, электронной доской, мультимедийной системой.

При занятиях с обучающимися **с нарушениями зрениями** предусмотрено использование в лекционных и учебных аудиториях возможности просмотра удаленных объектов (например, текста на доске или слайда на экране) при помощи видеоувеличителей для комфортного просмотра.

При занятиях с обучающимися **с нарушениями опорно-двигательного аппарата** используются альтернативные устройства ввода информации и другие технические средства приема/передачи учебной информации в доступных формах, мобильной системы обучения для людей с инвалидностью.

14. Оценочные материалы и методические рекомендации по организации изучения дисциплины

14.1. Содержание оценочных материалов и методические рекомендации

Для оценки степени сформированности и уровня освоения закрепленных за дисциплиной компетенций используются оценочные материалы в составе:

14.1.1. Тестовые задания

1. Общий план проведения аудита составляется для:
1) согласования порядка проведения аудиторских процедур;
2) определения уровня существенности и аудиторского риска;
3) для достижения эффективности и результативности аудита;
4) все ответы правильные.
2. Аудиторский риск – это:
1) опасность необнаружения ошибок системой внутреннего контроля;
2) опасность необнаружения существенных ошибок в процессе проведения выборочной проверки;
3) опасность составления неверного заключения о результатах финансовой отчетности;
4) риск, присущий бизнесу клиента, обусловленный характером и условиями деятельности организации
3. Укажите верное утверждение:
1) риск внутреннего контроля может быть снижен в результате аудиторской проверки.
2) собственный риск не изменяется в зависимости от вида деятельности компании.
3) если риск контроля низок, то аудитор может уменьшить объем выборки.
4) нет правильного ответа.
4. Наиболее традиционной является следующая методика выполнения аудита:
1) бухгалтерская;
2) юридическая;
3) отраслевая;
4) нет правильного ответа.
5. Основные положения методики проведения аудита не включают:
1) нормативное обеспечение аудита;
2) предметную область проверки;
3) методику проверки основных разделов учета;
4) нет правильного ответа.
6 Рабочая документация – это:
1) аудиторский отчет;
2) аудиторское заключение;

Согласована на портале № 29666

3) записи по время проведения аудиторских процедур;

4) документация по составлению договора на проведение аудита.

7. На количество и состав рабочих документов аудитора не влияет:

1) квалификация аудитора;

2) квалификация руководства проверяемого предприятия;

3) условия договора на проведение аудита;

4) наличие эксперта.

8. Заключительному этапу проведения аудита не соответствуют такие документы:

1) план аудита;

2) аудиторский отчет;

3) аудиторское заключение;

4) все ответы не правильные.

9. Аудиторское заключение подписывает:

1) только руководитель аудиторской фирмы;

2) руководитель аудиторской фирмы и аудитор, которые непосредственно проводил аудиторскую проверку;

3) руководитель аудиторской фирмы и руководитель проверяемого предприятия;

4) все аудиторы, принимающие участие в проверке, и текст заключения утверждается руководителем аудиторской фирмы.

10. К видам аудиторского заключения нельзя отнести:

1) условно-положительное заключение;

2) условно-отрицательное заключение;

3) безусловно-положительное заключение;

4) отрицательное заключение.

11. При наличии фундаментального несогласия обычно составляется:

1) положительное заключение;

2) условно-положительное заключение;

3) отрицательное заключение;

4) отказ от выдачи заключения.

12. Система контроля за соблюдением порядка ведения бухгалтерского учета и надежностью функционирования системы внутреннего контроля – это:

1) внутренний учет;

2) внутренний аудит;

3) внутрихозяйственный контроль;

4) нет правильного ответа.

13. Процесс изучения законности, целесообразности и достоверности хозяйственных операций – это:

1) изучение выявленных в операциях нарушений;

2) формулирование аудиторских версий;

3) изучение хозяйственных операций;

4) сбор аудиторских доказательств.

14. Аудиторские доказательства, включающие в себя информацию, полученную от проверяемого субъекта в письменном или устном виде, – это:

1) внутренние аудиторские доказательства;

2) внешние аудиторские доказательства;

3) смешанные аудиторские доказательства;

4) нет правильного ответа.

15. Проверка арифметической точности первичных документов называется:

1) взаимным контролем;

2) хронологической проверкой;

3) подтверждением;

4) подсчетом;

5) нет правильного ответа.

16. Сбор информации у работников предприятия или за его пределами называется:

Согласована на портале № 29666

1) наблюдением;
2) опросом;
3) встречной проверкой;
4) аналитическими процедурами.
17. Какое из нижеследующих утверждений неверно?
1) выборка при осуществлении аудита проводится с целью сокращения объема работ;
2) результаты анализа выборочной совокупности экстраполируются на генеральную совокупность;
3) формальный подход к выборочному исследованию более предпочтителен, чем неформальный;
4) нет правильного ответа.
18. Какое из нижеследующих утверждений верно?
1) объем выборки зависит от уровня риска выявления;
2) объем выборки не зависит от уровня существенности;
3) объем выборки зависит от уровня собственного риска;
4) нет правильного ответа.
19. К этапам организации аудиторской выборки не относится:
1) проверка репрезентативности выборки;
2) определение методов отбора;
3) определение размера совокупности факторов, влияющих на выборку;
4) определение цели выборочной проверки.
20.К функциям внутреннего аудита нельзя отнести:
1. Проверку внутреннего контроля.
2. Проверку всех звеньев управления.
3. Работу над специальными проектами.
4. Нет правильного ответа.
21. К итоговым документам аудиторской проверки не относятся:
1. Документы по оценке аудиторского риска.
2. Результаты экспертизы привлеченного специалиста.
3. Общий план проведения аудита.
4. Все ответы правильные.
22. К видам выборочной проверки нельзя отнести:
1. Атрибутивную.
2. Нормальную.
3. Количественную.
4. Нет правильного ответа.
23. Аудиторские доказательства, включающие в себя информацию, полученную от третьих лиц в письменно виде:
1. Внутренние аудиторские доказательства.
2. Внешние аудиторские доказательства
3. Смешанные аудиторские доказательства.
4. Нет правильного ответа
24. К целям составления рабочих документов не относится:
1. Помощь в привлечении клиентов.
2. Обеспечение юридической обоснованности проведения аудита.
3. Контроль рабочего времени аудита.
4. Обоснование выбора методики и приемов проведения проверки.
25. Аудиторское заключение о бухгалтерской отчетности клиента представляет собой:
1. Подтверждение аудиторской фирмой правильности и точности исчисления всех показателей финансовой и статистической отчетности.
2. Акт проверки финансово-хозяйственной деятельности.
3. Мнение аудитора о достоверности финансовой отчетности заказчика.
4. Рекомендации по устранению выявленных недостатков в ведении учета.
26. К этапам организации аудиторской выборки не относится

Согласована на портале № 29666

1. Определение величины оплаты за данный вид работ.
2. Определение единицы наблюдения.
3. Определение порядка распространения данных.
4. Определение единицы отбора
27. Аудиторские доказательства - это
1. Аудиторские версии по фактам проверки.
2. Информация для формирования мнения о достоверности отчетности.
3. Записи, составленные в ходе проведения аудита.
4. Нет правильного ответа.
28. Основные требования, предъявляемые к рабочей документации не включают:
1. Отражение информации, относящейся к предыдущему и будущему периоду.
2. Оценка финансовой отчетности с установленными признаками и критериями.
3. Содержать используемые сокращения или условные обозначения.
4. Указание фамилии аудитора, даты, подписи.
5. Нет правильного ответа.
29. Независимым самостоятельным органом, который является юридическим лицом, цель деятельности которого состоит в содействии развитию, усовершенствовании и унификации аудиторской деятельности в стране, является:
1. Союз аудиторов Украины
2. Аудиторская палата Украины.
3. аудиторская фирма.
4. нет правильного ответа.
30. Методика проведения аудиторских проверок:
1. Устанавливается законодательно.
2. Разрабатывается Аудиторской палатой Украины.
3. Разрабатывается каждой аудиторской фирмой.
4. Нет правильного ответа.

14.1.2. Экзаменационные вопросы

1. Применение методов аудита и самооценки для оценки системного управления качеством.
2. Участие в региональных и национальных конкурсах.
3. Отечественные и зарубежные модели по качеству.
4. Руководящие указания по аудиту систем менеджмента.
5. Терминология по ГОСТ Р ИСО 9011-2012.
6. Виды, цели, объекты аудита. Принципы аудита.
7. Методическая основа аудита. Программа аудита.
8. Внедрение программы аудита. Мониторинг и анализ программы аудита.
9. Процесс и этапы аудита системы менеджмента качества.
10. Независимость аудиторов. Объективность, внимательность и профессиональная компетентность аудиторов.
11. Соблюдение аудиторами общепринятых моральных норм и принципов. Аудиторская тайна. Ответственность за нарушение аудиторской тайны.
12. Организационные принципы внутреннего аудита.
13. Планирование аудита.
14. Объекты проверки. Участники проверки.
15. Анализ производственных ситуаций, разработка и проведение коррекций, корректирующих и/или предупреждающих действий.
16. Общие требования к отчетам.
17. Порядок подготовки. Виды отчетов.
18. Цели проверки и источники информации.
19. Анализ системы управления организацией, ее соответствия организационной структуре, специализации и объемам производства.
20. Проверка состояния внутреннего контроля в организации.

Согласована на портале № 29666

14.1.3. Темы опросов на занятиях

1. Применение методов аудита и самооценки для оценки системного управления качеством.
2. Руководящие указания по аудиту систем менеджмента
3. Виды, цели, принципы аудита.
4. Программа, управление программой аудита.
5. Процесс и этапы аудита СМК.
6. Аудиторы предприятия.
7. Проведение внутреннего аудита системы менеджмента качества.
8. Анализ производственных ситуаций при проведении внутреннего аудита.
9. Отчеты о несоответствиях. Составление. Классификация.
10. Аудит процесса.

14.1.4. Темы домашних заданий

1. Разработка и выполнение плана подготовительной части аудита
2. Изучение структуры предприятия
3. Изучение документации
4. Определение аудируемых подразделений
5. Определение механизмов выявления интересующих вопросов
6. Составление плана аудита
7. Составление перечня того, что хотим увидеть на аудите и опросных листов
8. Отечественные и зарубежные модели по качеству.
9. Руководящие указания по аудиту систем менеджмента.
10. Методическая основа аудита
11. Независимость аудиторов. Объективность, внимательность и профессиональная компетентность аудиторов.
12. Аудиторская тайна.
13. Организационные принципы внутреннего аудита.
14. Объекты проверки.
15. Общие требования к отчетам.

14.1.5. Темы докладов

-Внедрение программы аудита. Мониторинг и анализ программы аудита.
-Разработка процессов и этапов аудита системы менеджмента качества.
-Подготовка к аудиту предприятия. Планирование аудита.
-Обобщение выявленных замечаний по результатам проверки.
-Отчет о несоответствиях. Итоговые листы.

14.1.6. Вопросы на самоподготовку

1. Разработка и выполнение плана подготовительной части аудита
- изучение структуры предприятия
- изучение документации
- определение аудируемых подразделений - определение механизмов выявления интересующих вопросов
- составление плана аудита
- составление перечня того, что хотим увидеть на аудите и опросных листов

2. Проведение внутренний аудит системы менеджмента качества организации предложенной для учебных целей и ответить на вопросы:
- актуализированы ли документированные процедуры?
- адекватны ли документированные процедуры?
- соответствует ли система менеджмента качества требованиям ГОСТ Р ИСО 9001-2011?
- необходимы ли корректирующие воздействия?
- проверяется ли система менеджмента качества на регулярной основе?
- регулярно ли вносятся изменения в систему менеджмента качества?

3. Обработка и анализ результатов полученных при выполнении задания 2.

Согласована на портале № 29666

14.1.7. Темы лабораторных работ

1. Анализ стандартов ИСО.

Задание:

Проанализировать действующую и предшествующую версии стандарта ИСО 9001. Описать нормальную деятельность заданной организации. Что проверяющий должен увидеть в организации, чтобы констатировать, что она выполняет требование действующей и предшествующей версии стандарта ИСО 9001.

2. Подготовка к аудиту предприятия.

Задание:

Подготовить перечень вопросов, которые надо задать при проведении внутреннего аудита организации

Подготовить перечень документов, которые надо запросить при проведении внутреннего аудита организации

3. Отчет о несоответствиях. Итоговые листы.

Задание:

Составить итоговые листы и отчет по результатам проведения аудита.

14.2. Требования к оценочным материалам для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов

Для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов предусмотрены дополнительные оценочные материалы, перечень которых указан в таблице 14.

Таблица 14 – Дополнительные материалы оценивания для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов

Категории обучающихся	Виды дополнительных оценочных материалов	Формы контроля и оценки результатов обучения
С нарушениями слуха	Тесты, письменные самостоятельные работы, вопросы к зачету, контрольные работы	Преимущественно письменная проверка
С нарушениями зрения	Собеседование по вопросам к зачету, опрос по терминам	Преимущественно устная проверка (индивидуально)
С нарушениями опорно-двигательного аппарата	Решение дистанционных тестов, контрольные работы, письменные самостоятельные работы, вопросы к зачету	Преимущественно дистанционными методами
С ограничениями по общемедицинским показаниям	Тесты, письменные самостоятельные работы, вопросы к зачету, контрольные работы, устные ответы	Преимущественно проверка методами исходя из состояния обучающегося на момент проверки

14.3. Методические рекомендации по оценочным материалам для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов

Для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов предусматривается доступная форма предоставления заданий оценочных средств, а именно:

- в печатной форме;
- в печатной форме с увеличенным шрифтом;
- в форме электронного документа;
- методом чтения ассистентом задания вслух;
- предоставление задания с использованием сурдоперевода.

Лицам с ограниченными возможностями здоровья и инвалидам увеличивается время на подготовку ответов на контрольные вопросы. Для таких обучающихся предусматривается доступная форма предоставления ответов на задания, а именно:

- письменно на бумаге;

Согласована на портале № 29666

– набор ответов на компьютере;
– набор ответов с использованием услуг ассистента;
– представление ответов устно.

Процедура оценивания результатов обучения лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов по дисциплине предусматривает предоставление информации в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья и восприятия информации:

Для лиц с нарушениями зрения:
– в форме электронного документа;
– в печатной форме увеличенным шрифтом.

Для лиц с нарушениями слуха:
– в форме электронного документа;
– в печатной форме.

Для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата:
– в форме электронного документа;
– в печатной форме.

При необходимости для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов процедура оценивания результатов обучения может проводиться в несколько этапов.

Согласована на портале № 29666