

**Министерство науки и высшего образования РФ  
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования  
«Национальный исследовательский университет «МЭИ»**

**Направление подготовки/специальность: 27.03.02 Управление качеством**

**Наименование образовательной программы: Управление качеством в производственно-технологических системах**

**Уровень образования: высшее образование - бакалавриат**

**Форма обучения: Заочная**

**Оценочные материалы  
по дисциплине  
Аудит качества**

**Москва  
2022**

## ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ РАЗРАБОТАЛ:

Преподаватель

(должность)

	Подписано электронной подписью ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ»	
	Сведения о владельце ЦЭП МЭИ	
	Владелец	Уланова А.В.
	Идентификатор	R4106dc7f-UlanovaAV-364c9a91

(подпись)

А.В. Уланова

(расшифровка  
подписи)

## СОГЛАСОВАНО:

Руководитель  
образовательной  
программы

(должность, ученая степень, ученое  
звание)

	Подписано электронной подписью ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ»	
	Сведения о владельце ЦЭП МЭИ	
	Владелец	Мызникова М.Н.
	Идентификатор	R5ac9642a-MuznikovaMN-91ca4d6

(подпись)

М.Н.  
Мызникова

(расшифровка  
подписи)

Заведующий  
выпускающей кафедры

(должность, ученая степень, ученое  
звание)

	Подписано электронной подписью ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ»	
	Сведения о владельце ЦЭП МЭИ	
	Владелец	Кетоева Н.Л.
	Идентификатор	R56dba1ba-KetoyevaNL-5403d8c5

(подпись)

Н.Л. Кетоева

(расшифровка  
подписи)

## ОБЩАЯ ЧАСТЬ

Оценочные материалы по дисциплине предназначены для оценки: достижения обучающимися запланированных результатов обучения по дисциплине, этапа формирования запланированных компетенций и уровня освоения дисциплины.

Оценочные материалы по дисциплине включают оценочные средства для проведения мероприятий текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации.

Формируемые у обучающегося компетенции:

1. ОПК-4 Способен осуществлять оценку эффективности систем управления качеством, разработанных на основе математических методов

ИД-2 Демонстрирует знание основных этапов и методик проведения внутреннего аудита системы менеджмента качества

и включает:

**для текущего контроля успеваемости:**

Форма реализации: Билеты (письменный опрос)

1. Контрольная работа №1 «Менеджмент программ аудита, их мониторинг и анализ»  
(Контрольная работа)

Форма реализации: Письменная работа

1. Контрольная работа №2 «Самооценка организации на основе премий по качеству»  
(Контрольная работа)

Форма реализации: Проверка задания

1. Домашнее творческое задание №1 «Термины, определения и принципы проведения аудита» (Реферат)

2. Домашнее творческое задание №2 «Проведение аудита и оценка компетентности аудиторов» (Реферат)

## БРС дисциплины

9 семестр

Раздел дисциплины	Веса контрольных мероприятий, %				
	Индекс КМ:	КМ-1	КМ-2	КМ-3	КМ-4
	Срок КМ:	4	6	8	12
Предпосылки возникновения аудитов. Требования к проведению аудита					
Предпосылки возникновения аудитов. Требования к проведению аудита	+				
Нормативные документы по аудиту					
Нормативные документы по аудиту	+				
Менеджмент программ аудита					
Менеджмент программ аудита			+		

Мониторинг и анализ программы аудита				
Мониторинг и анализ программы аудита		+		
Проведение аудита				
Проведение аудита			+	
Компетентность и оценка аудиторов				
Компетентность и оценка аудиторов			+	
Самооценка организации на основе премий по качеству				
Самооценка организации на основе премий по качеству				+
Вес КМ:	25	25	25	25

\$Общая часть/Для промежуточной аттестации\$

## СОДЕРЖАНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ

### *I. Оценочные средства для оценки запланированных результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с индикаторами достижения компетенций*

Индекс компетенции	Индикатор	Запланированные результаты обучения по дисциплине	Контрольная точка
ОПК-4	ИД-2 <sub>ОПК-4</sub> Демонстрирует знание основных этапов и методик проведения внутреннего аудита системы менеджмента качества	<p>Знать:</p> <p>этапы проведения внутреннего аудита системы менеджмента качества</p> <p>методики проведения внутреннего аудита системы менеджмента качества</p> <p>Уметь:</p> <p>применять методики проведения внутреннего аудита системы менеджмента качества</p> <p>использовать на практике этапы проведения внутреннего аудита системы менеджмента качества</p>	<p>Домашнее творческое задание №1 «Термины, определения и принципы проведения аудита» (Реферат)</p> <p>Контрольная работа №1 «Менеджмент программ аудита, их мониторинг и анализ» (Контрольная работа)</p> <p>Домашнее творческое задание №2 «Проведение аудита и оценка компетентности аудиторов» (Реферат)</p> <p>Контрольная работа №2 «Самооценка организации на основе премий по качеству» (Контрольная работа)</p>

## **II. Содержание оценочных средств. Шкала и критерии оценивания**

### **КМ-1. Домашнее творческое задание №1 «Термины, определения и принципы проведения аудита»**

**Формы реализации:** Проверка задания

**Тип контрольного мероприятия:** Реферат

**Вес контрольного мероприятия в БРС:** 25

**Процедура проведения контрольного мероприятия:** Самостоятельное выполнение задания на тему «Термины, определения и принципы проведения аудита»

#### **Краткое содержание задания:**

Самостоятельно выполнить задание на тему «Термины, определения и принципы проведения аудита»

#### **Контрольные вопросы/задания:**

Знать: методики проведения внутреннего аудита системы менеджмента качества	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Всеобщее управление качеством</li><li>2. Предпосылки возникновения аудита</li><li>3. Классификация аудитов</li><li>4. Термины и определения по аудиту</li><li>5. Нормативные документы по аудиту</li><li>6. Этапы развития аудита</li><li>7. Требования к проведению аудита</li><li>8. Принципы аудита</li><li>9. Программа аудита</li><li>10. Цель программы аудита</li></ol>
--	---

#### **Описание шкалы оценивания:**

*Оценка: 5*

*Нижний порог выполнения задания в процентах: 70*

*Описание характеристики выполнения знания: Оценка "отлично" выставляется если задание выполнено в полном объеме или выполнено преимущественно верно*

*Оценка: 4*

*Нижний порог выполнения задания в процентах: 60*

*Описание характеристики выполнения знания: Оценка "хорошо" выставляется если большинство вопросов раскрыто верно*

*Оценка: 3*

*Нижний порог выполнения задания в процентах: 50*

*Описание характеристики выполнения знания: Оценка "удовлетворительно" выставляется если задание преимущественно выполнено*

### **КМ-2. Контрольная работа №1 «Менеджмент программ аудита, их мониторинг и анализ»**

**Формы реализации:** Билеты (письменный опрос)

**Тип контрольного мероприятия:** Контрольная работа

**Вес контрольного мероприятия в БРС:** 25

**Процедура проведения контрольного мероприятия:** Выполнение письменного задания

**Краткое содержание задания:**

Ответить на вопросы

**Контрольные вопросы/задания:**

<p>Знать: этапы проведения внутреннего аудита системы менеджмента качества</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.Цели и объем программы аудита</li> <li>2.Назначение ответственного за программу аудита</li> <li>3.Обязанности ответственного за руководство программой аудита</li> <li>4.Ресурсы необходимые по программе аудита</li> <li>5.Координация и календарное планирование аудитов и другой деятельности, связанной с программой аудита</li> <li>6. Проведение мониторинга внедрения программы аудита</li> <li>7.Корректирующие и предупреждающие действия по улучшению программы аудита</li> <li>8.Установление и поддержание процесса оценки аудиторов</li> <li>9.Определение объема ресурсов, необходимых аудиторам</li> <li>10.Идентификация и изучение документов, относящихся к проверке</li> </ol>
--	--

**Описание шкалы оценивания:**

*Оценка: 5*

*Нижний порог выполнения задания в процентах: 70*

*Описание характеристики выполнения знания: Оценка "отлично" выставляется если задание выполнено в полном объеме или выполнено преимущественно верно*

*Оценка: 4*

*Нижний порог выполнения задания в процентах: 60*

*Описание характеристики выполнения знания: Оценка "хорошо" выставляется если большинство вопросов раскрыто верно*

*Оценка: 3*

*Нижний порог выполнения задания в процентах: 50*

*Описание характеристики выполнения знания: Оценка "удовлетворительно" выставляется если задание преимущественно выполнено*

**КМ-3. Домашнее творческое задание №2 «Проведение аудита и оценка компетентности аудиторов»**

**Формы реализации:** Проверка задания

**Тип контрольного мероприятия:** Реферат

**Вес контрольного мероприятия в БРС:** 25

**Процедура проведения контрольного мероприятия:** Самостоятельное выполнение задания на тему «Проведение аудита и оценка компетентности аудиторов»

**Краткое содержание задания:**

Сообщение на тему

**Контрольные вопросы/задания:**

<p>Уметь: использовать на практике</p>	<p>1.Инициирование аудита</p>
--	-------------------------------

этапы проведения внутреннего аудита системы менеджмента качества	2.Подготовка к проведению аудита 3.Проведение аудита 4.Анализ документированной информации 5.Подготовка заключения по результатам аудита 6.Концепция компетентности аудиторов 7.Процесс оценки аудиторов 8.Общие и специальные знания и навыки руководителей аудиторских групп 9.Специальные знания и навыки аудиторов системы экологического менеджмента 10.Образование, опыт работы, обучение на аудитора и опыт проведения аудита
--	--

**Описание шкалы оценивания:**

*Оценка: 5*

*Нижний порог выполнения задания в процентах: 70*

*Описание характеристики выполнения знания: Оценка "отлично" выставляется если задание выполнено в полном объеме или выполнено преимущественно верно*

*Оценка: 4*

*Нижний порог выполнения задания в процентах: 60*

*Описание характеристики выполнения знания: Оценка "хорошо" выставляется если большинство вопросов раскрыто верно*

*Оценка: 3*

*Нижний порог выполнения задания в процентах: 50*

*Описание характеристики выполнения знания: Оценка "удовлетворительно" выставляется если задание преимущественно выполнено*

**КМ-4. Контрольная работа №2 «Самооценка организации на основе премий по качеству»**

**Формы реализации:** Письменная работа

**Тип контрольного мероприятия:** Контрольная работа

**Вес контрольного мероприятия в БРС:** 25

**Процедура проведения контрольного мероприятия:** Выполнение письменного задания

**Краткое содержание задания:**

Ответить на вопросы

**Контрольные вопросы/задания:**

Уметь: применять методики проведения внутреннего аудита системы менеджмента качества	1.Самооценка организации на основе Премии Правительства РФ в области качества 2.Премия по качеству имени Деминга 3.Премия по качеству имени Болдриджа 4.Премия по качеству Европейской ассоциации по качеству 5.Японская премия качества 6.Модель оценки организации 7.Критерии возможностей: роль руководства, использование потенциала работников 8.Критерии возможностей: планирование в области качества, рациональное использование ресурсов,
--	---



	<p>управление технологическими процессами  9.Критерии результатов: удовлетворенность персонала, удовлетворенность потребителей  10.Критерии результатов: влияние организации на общество, результаты работы организации</p>
--	---

**Описание шкалы оценивания:**

*Оценка: 5*

*Нижний порог выполнения задания в процентах: 70*

*Описание характеристики выполнения знания: Оценка "отлично" выставляется если задание выполнено в полном объеме или выполнено преимущественно верно*

*Оценка: 4*

*Нижний порог выполнения задания в процентах: 60*

*Описание характеристики выполнения знания: Оценка "хорошо" выставляется если большинство вопросов раскрыто верно*

*Оценка: 3*

*Нижний порог выполнения задания в процентах: 50*

*Описание характеристики выполнения знания: Оценка "удовлетворительно" выставляется если задание преимущественно выполнено*

# СОДЕРЖАНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ

## 9 семестр

**Форма промежуточной аттестации:** Экзамен

### Пример билета

1. Требования к проведению аудита
2. Концепция компетентности аудиторов
3. Практическое задание

### Процедура проведения

Экзамен проводится в устной форме по билетам, время на подготовку к ответу - 45 минут

### *1. Перечень компетенций/индикаторов и контрольных вопросов проверки результатов освоения дисциплины*

**1. Компетенция/Индикатор:** ИД-2<sub>ОПК-4</sub> Демонстрирует знание основных этапов и методик проведения внутреннего аудита системы менеджмента качества

### Вопросы, задания

1. Всеобщее управление качеством
2. Требования к проведению аудита
3. Цели и объем программы аудита
4. Ресурсы необходимые по программе аудита
5. Проведение мониторинга внедрения программы аудита
6. Корректирующие и предупреждающие действия по улучшению программы аудита
7. Инициирование аудита
8. Концепция компетентности аудиторов
9. Процесс оценки аудиторов
10. Самооценка организации на основе Премии Правительства РФ в области качества

### Материалы для проверки остаточных знаний

1. Общий план проведения аудита составляется для

Ответы:

- 1) согласования порядка проведения аудиторских процедур
- 2) определения уровня существенности и аудиторского риска
- 3) для достижения эффективности и результативности аудита
- 4) все ответы правильные

Верный ответ: 4

2. Аудиторский риск – это

Ответы:

- 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

Верный ответ: 3

3. Укажите верное утверждение

Ответы:

- 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

Верный ответ: 3

4. Наиболее традиционной является следующая методика выполнения аудита

Ответы:

- 1) бухгалтерская
- 2) юридическая
- 3) отраслевая
- 4) нет правильного ответа

Верный ответ: 1

5. Основные положения методики проведения аудита не включают

Ответы:

- 1) нормативное обеспечение аудита
- 2) предметную область проверки
- 3) методику проверки основных разделов учета
- 4) нет правильного ответа

Верный ответ: 4

6. Рабочая документация – это

Ответы:

- 1) аудиторский отчет
- 2) аудиторское заключение
- 3) записи по время проведения аудиторских процедур
- 4) документация по составлению договора на проведение аудита

Верный ответ: 3

7. На количество и состав рабочих документов аудитора не влияет

Ответы:

- 1) квалификация аудитора
- 2) квалификация руководства проверяемого предприятия
- 3) условия договора на проведение аудита
- 4) наличие эксперта

Верный ответ: 2

8. Заключительному этапу проведения аудита не соответствуют такие документы

Ответы:

- 1) план аудита
- 2) аудиторский отчет
- 3) аудиторское заключение
- 4) все ответы не правильные

Верный ответ: 1

9. Аудиторское заключение подписывает

Ответы:

- 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

Верный ответ: 1

10. К видам аудиторского заключения нельзя отнести

Ответы:

- 1) условно-положительное заключение
- 2) условно-отрицательное заключение
- 3) безусловно-положительное заключение
- 4) отрицательное заключение

Верный ответ: 2

## ***II. Описание шкалы оценивания***

*Оценка: 5*

*Нижний порог выполнения задания в процентах: 70*

*Описание характеристики выполнения знания:* Работа выполнена в рамках "продвинутого" уровня. Ответы даны верно, четко сформулированные особенности практических решений

*Оценка: 4*

*Нижний порог выполнения задания в процентах: 60*

*Описание характеристики выполнения знания:* Работа выполнена в рамках "базового" уровня. Большинство ответов даны верно. В части материала есть незначительные недостатки

*Оценка: 3*

*Нижний порог выполнения задания в процентах: 50*

*Описание характеристики выполнения знания:* Работа выполнена в рамках "порогового" уровня. Основная часть задания выполнена верно

## ***III. Правила выставления итоговой оценки по курсу***

Оценка выставляется из расчета среднего арифметического значения оценки семестровой составляющей по текущему контролю успеваемости и оценки за промежуточную аттестацию