



**ФЕДЕРАЛЬНОЕ АГЕНТСТВО ВОЗДУШНОГО ТРАНСПОРТА  
(РОСАВИАЦИЯ)**

**ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ  
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ  
«САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ  
ГРАЖДАНСКОЙ АВИАЦИИ»**



**УТВЕРЖДАЮ**

Ю.Ю. Михальчевский

июнь 2021 года

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)**

**Внутренний аудит**

Направление подготовки

**25.04.04 Эксплуатация аэропортов и обеспечение полетов  
воздушных судов**

Направленность программы (профиль)

**Управление аэропортовой деятельностью**

Квалификация выпускника

**магистр**

Форма обучения

**заочная**

Санкт-Петербург

2021

## **1 Цели освоения дисциплины**

Целью освоения дисциплины «Внутренний аудит» является формирование компетенций, позволяющих решать задачи организации и проведения внутреннего аудита с помощью современных методологических подходов на основе требований государственных и международных стандартов.

Задачами освоения дисциплины «Внутренний аудит» являются:

- формирование знаний по нормативно-правовой базе на государственном и международном уровне в области проведения аудита.
- формирование умений и навыков управления организации и проведения аудита.
- приобретение слушателями практических навыков по управлению организации и проведению аудита.

Дисциплина обеспечивает подготовку обучающегося к решению задач профессиональной деятельности организационно-управленческого и научно-исследовательского типов.

## **2 Место дисциплины в структуре ОПОП ВО**

Дисциплина «Внутренний аудит» представляет собой дисциплину, относящуюся к в ФТД. Факультативные дисциплины.

Дисциплина «Внутренний аудит» базируется на результатах обучения, сформированных при изучении дисциплин: «Управление человеческими ресурсами», «Менеджмент качества», «Управление транспортной безопасностью», «Инновационный менеджмент», «Государственное регулирование аэропортовой деятельности», «Государственный контроль и надзор в области аэропортовой деятельности».

Дисциплина «Внутренний аудит» является обеспечивающей для дисциплин и практик: «Аудит эксплуатационной безопасности при наземном обслуживании», «Управление безопасностью полетов», «Управление производственной деятельностью в аэропортах», «Производственно-технологическая практика», «Преддипломная практика».

Дисциплина изучается во 2 семестре.

## **3 Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины**

Процесс освоения дисциплины «Внутренний аудит» направлен на формирование следующих компетенций:

Код компетенции / индикатора	Результат обучения: наименование компетенции; индикаторы компетенции
УК-1	Способен осуществлять критический анализ проблемных ситуаций на основе системного подхода, вырабатывать стратегию действий

Код компетенции / индикатора	Результат обучения: наименование компетенции; индикаторы компетенции
УК-1.1	Формулирует проблемную ситуацию, вырабатывает стратегию действий для решения проблемы
ОПК-8	Способен использовать основные понятия, принципы, законы и закономерности общей и прикладной теории систем для решения задач профессиональной деятельности
ОПК-8.1	Применяет неформализованные и формализованные методы системного исследования при решении задач проектирования и управления
ОПК-10	Способен к выявлению и анализу опасностей и угроз, возникающих в процессе развития современного информационного общества
ОПК-10.4	Знание и использование нормативно-правовых актов в сфере безопасности, относящихся к виду и объекту профессиональной деятельности
ОПК-12	Способен применять современные методы повышения безопасности и улучшения условий труда в сфере профессиональной деятельности, разрабатывать рекомендации по минимизации производственных рисков
ОПК-12.4	Адаптирует современные системы управления качеством к конкретным условиям производства на основе международных стандартов, организует и осуществляет технический контроль и обеспечивает качество работ направленных на снижение производственных рисков
ОПК-12.5	Разрабатывает методические и нормативные документы, техническую документацию, а также предложения и мероприятия по повышению эффективности эксплуатации воздушных судов и объектов авиационной инфраструктуры, обеспечению безопасности полетов воздушных судов и безопасности использования воздушного пространства, обеспечения транспортной безопасности

Планируемые результаты изучения дисциплины:

**Знать:**

- основные принципы и методы обеспечения безопасности;
- основные принципы и методы управления операциями аудита;
- современные версии систем контроля на производстве, международные стандарты в области аудита;
- общепринятые на международном уровне методы оценки.

**Уметь:**

- применять практические навыки по обеспечению безопасности;
- применять практические навыки при управлении операциями аудита;
- адаптировать существующие системы контроля к конкретному предприятию авиационного профиля;
- использовать общепринятые методы оценки;
- применять в конкретных ситуациях международные методики.

**Владеть:**

- навыками создания безопасного состояния;
- приемами и методами работы, управления;
- навыками осуществления технического контроля авиационным предприятием;
- международными методами оценки.

**4 Объем дисциплины и виды учебной работы**

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 зачетные единицы, 108 академических часов.

Наименование	Всего часов	Семестр
		2
Общая трудоемкость дисциплины	108	108
Контактная работа, всего	14,5	14,5
лекции	4	4
практические занятия	8	8
лабораторные работы	-	-
курсовой проект (работа)	-	-
консультация	2	2
Самостоятельная работа студента	78	78
Промежуточная аттестация	16	16
контактная работа	0,5	0,5
самостоятельная работа по подготовке к экзамену	15,5 экзамен	15,5 экзамен

## 5 Содержание дисциплины

### 5.1 Соотнесения тем (разделов) дисциплины и формируемых компетенций

Темы дисциплины	Количество часов	Компетенции				Образовательные технологии	Оценочные средства
		УК-1	ОПК-8	ОПК-10	ОПК-12		
Тема 1. Основные понятия и определения. Принципы проведения аудитов. Классификация аудитов	11,5	+	+	+		ВК, Л, ПЗ, СРС	УО
Тема 2. Планирование и управление Программой аудитов	14		+		+	Л, ПЗ, СРС	УО
Тема 3. Компетентность и оценка аудиторов. Распределение ответственности, прав и обязанностей	17	+		+	+	Л, ПЗ, СРС	УО
Тема 4. Этапы аудиторской проверки	13,5	+		+		Л, ПЗ, СРС	УО
Тема 5. Процесс аудита	11,5		+		+	Л, ПЗ, СРС	УО
Тема 6. Методы получения свидетельств аудита	11		+		+	ПЗ, СРС	УО
Тема 7. Сбор свидетельств аудита на соответствие ISO 9001:2015	13,5	+		+		Л, ПЗ, СРС, К	УО
Итого по дисциплине	92						
Промежуточная аттестация	16						Экз
Всего по дисциплине	108						

Сокращения: ВК – входной контроль, Л – лекция, ПЗ – практическое занятие, СРС – самостоятельная работа студента, УО – устный опрос, К – консультация, Экз – экзамен.

## 5.2 Темы (разделы) дисциплины и виды занятий

Наименование темы дисциплины	Л	ПЗ	СРС	К	Всего часов
Тема 1. Основные понятия и определения. Принципы проведения аудитов. Классификация аудитов	0,5	1	10	-	11,5
Тема 2. Планирование и управление Программой аудитов	1	1	12	-	14
Тема 3. Компетентность и оценка аудиторов. Распределение ответственности, прав и обязанностей	1	2	14	-	17
Тема 4. Этапы аудиторской проверки	0,5	1	12	-	13,5
Тема 5. Процесс аудита	0,5	1	10	-	11,5
Тема 6. Методы получения свидетельств аудита	-	1	10	-	11
Тема 7. Сбор свидетельств аудита на соответствие ISO 9001:2015	0,5	1	10	2	13,5
Итого по дисциплине	4	8	78	2	92
Промежуточная аттестация					16
Всего по дисциплине					108

Л – лекция, ПЗ – практическое занятие, СРС – самостоятельная работа студента, К - консультация.

## 5.3 Содержание дисциплины

### Тема 1. Основные понятия и определения. Принципы проведения аудитов. Классификация аудитов

Понятие аудита и терминология по МС ISO 9000, МС ISO 19011 и МС ISO 9001. Термины и определения, применимые к понятию «аудит».

Основные принципы аудита.

Классификация аудитов по видам по стадиям, по объекту, по методу.

Виды аудитов внутренние аудиты (первой стороны) и внешние аудиты (второй и третьей стороны). Преимущества и недостатки внутренних аудитов. Преимущества и недостатки внешних аудитов.

## **Тема 2. Планирование и управление Программой аудитов**

Цели и объем программы аудитов. Ответственность, ресурсы и процедуры. Оценка рисков и возможностей. Реализация программы аудитов; Записи. Мониторинг и анализ программы.

## **Тема 3. Компетентность и оценка аудиторов. Распределение ответственности, прав и обязанностей**

Личные качества. Знания и навыки. Образование, опыт работы, подготовка и опыт аудитора. Поддержание и повышение компетентности. Оценка аудитора.

Отличительные черты аудитора. Ответственность аудитора. Психология поведения аудитора и методика разрешения конфликтной ситуации при проведении аудита. Распределение ответственности, прав и обязанностей. Формирование группы аудиторов. Руководитель аудиторской группы. Технический эксперт.

## **Тема 4. Этапы аудиторской проверки**

Планирование аудита. Определение Целей, области и критериев аудита. Формирование аудиторской группы (оценка компетентности, назначение руководителя, распределение обязанностей). Индивидуальная подготовка. Понимание организационной структуры и основных процессов. Установка приоритетов и сфокусированность на важных вопросах. Ориентация в основных обязанностях персонала. Составление Чек-листа. Проведение аудита. Отчет по аудиту. Действия после аудита.

Практическое задание «Формирование Чек-листа для аудита: службы организации пассажирских перевозок», кадровой службы, департамента наземного обслуживания воздушных судов».

## **Тема 5. Процесс аудита**

Проведение вступительного брифинга (требования к вступительному брифингу). Проведение аудита. Сбор и проверка информации. Информирование в процессе аудита. Роль и обязанности сопровождающих и наблюдателей. Оценка соответствий установленным критериям аудита. Формирование наблюдений аудита. Подготовка заключений по результатам аудита. Проведение заключительного брифинга (требования к заключительному брифингу). Подготовка отчета об аудите. Утверждение и рассылка отчета. Проверка выполнения корректирующих мероприятий. Записи по аудиту.

Практическое задание «Проведение вступительного и заключительного брифинга».

## **Тема 6. Методы получения свидетельств аудита**

Методы сбора информации. Анализ документации на соответствие установленным критериям аудита. Опрос работников и ответственных

должностных лиц. Наблюдение за деятельностью, производственной средой. Выборка записей.

Эффективный обмен данными при проведении аудита (коммуникация).

Техники ведения интервью. Классификация вопросов.

Анализ свидетельств аудита. Заключение по аудиту. Проверка достоверности собранной информации. Оценка факторов риска, которые могут повлиять на достоверность результатов и выводов по аудиту. Понимание правомерности и последствий использования методов сбора доказательств (свидетельств аудита) при проведении аудита.

### **Тема 7. Сбор свидетельств аудита на соответствие ISO 9001:2015**

Обзор стандарта ISO 9001:2015. Примеры свидетельств подтверждения требований стандарта.

Практическое задание: «Получить свидетельства соответствия установленным требованиям разделов ISO 9001:2015, используя методы получения свидетельств аудита»

### **5.4 Практические занятия**

Номер темы дисциплины	Тематика практических занятий	Трудоемкость (часы)
1	Практическое занятие №1. Анализ Понятие аудита и терминология по МС ISO 9000, МС ISO 19011 и МС ISO 9001. Устный опрос.	1
2	Практическое занятие №2. Анализ планирования и управление Программой аудитов Устный опрос.	1
3	Практическое занятие №3. Анализ компетентности и оценки аудиторов. Устный опрос.	2
4	Практическое занятие №4. Формирование Чек-листа для аудита: службы организации пассажирских перевозок», кадровой службы, департамента наземного обслуживания воздушных судов. Устный опрос.	0,5
4	Практическое занятие №5. Анализ этапов аудиторской проверки Устный опрос.	0,5
5	Практическое занятие №6. Анализ процесса аудита	1

Номер темы дисциплины	Тематика практических занятий	Трудо-емкость (часы)
	Устный опрос.	
6	Практическое занятие №7. Анализ методов получения свидетельств аудита. Устный опрос.	0,5
6	Практическое занятие №8. Анализ свидетельств аудита. Заключение по аудиту. Устный опрос.	0,5
7	Практическое занятие №9. Разбор примеров свидетельств подтверждения требований стандарта. Устный опрос.	1
Итого по дисциплине		8

### 5.5 Лабораторный практикум

Не предусмотрен

### 5.6 Самостоятельная работа

Номер темы дисциплины	Виды самостоятельной работы	Трудо-емкость (часы)
1	Поиск, анализ информации и проработка учебного материала по теме, работа с конспектом лекций и рекомендуемой литературой [1,3,4,5].	10
2	Поиск, анализ информации и проработка учебного материала по теме, работа с конспектом лекций и рекомендуемой литературой [1,3,4].	12
3	Поиск, анализ информации и проработка учебного материала по теме, работа с конспектом лекций и рекомендуемой литературой [1,2,6,7].	14
4	Поиск, анализ информации и проработка учебного материала по теме, работа с конспектом лекций и рекомендуемой литературой [1,4,].	12
5	Поиск, анализ информации и проработка учебного материала по теме, работа с конспектом лекций и рекомендуемой литературой [1, 4,]	10
6	Поиск, анализ информации и проработка учебного материала по теме, работа с конспектом лекций и рекомендуемой литературой [2,3,4,].	10
7	Поиск, анализ информации и проработка учебного	10

Номер темы дисциплины	Виды самостоятельной работы	Трудо-емкость (часы)
	материала по теме, работа с конспектом лекций и рекомендуемой литературой [1, 4].	
Итого по дисциплине		78

## 5.7 Курсовые работы

Курсовые работы (проекты) учебным планом не предусмотрены.

## 6 Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

а) основная литература:

1. Внутренний аудит систем менеджмента качества [Электронный ресурс] : учебное пособие / А.Г. Зекунов [и др.]. — Электрон. дан. — Москва : АСМС, 2010. — 160 с. — Режим доступа: <https://e.lanbook.com/book/69266>.

2. Филина, Ф.Н. Внутренний аудит [Электронный ресурс] / Ф.Н. Филина. — Электрон. дан. — Москва : ГроссМедиа, 2010. — 384 с. — Режим доступа: <https://e.lanbook.com/book/9089>

3. Дзедик, В.А. Разработка систем менеджмента качества в соответствии с международным стандартом ISO 9001:2015 [Электронный ресурс] : учебное пособие / В.А. Дзедик. — Электрон. дан. — Волгоград : Волгоградский ГАУ, 2017. — 132 с. — Режим доступа: <https://e.lanbook.com/book/100848> .

б) дополнительная литература:

4. Руководство по стандартам IOSA (ISM). Режим доступа – официальный сайт IATA.

5. Руководство по программе IOSA (IPM). Режим доступа – официальный сайт IATA.

6. 3.Документы ICAO: Приложения к Чикагской конвенции №19, №17, №6; Doc9859. Режим доступа – официальный сайт ICAO.

7. Документы IATA: Руководство по наземному обслуживанию (IGOM), ANM812, ANM560, ANM590. Режим доступа – официальный сайт IATA <http://www.iata.org>

8. ГОСТ Р ИСО 9000-2015. Системы менеджмента качества. Основные положения и словарь.

9. 2.ГОСТ Р ИСО 9001-2015. Системы менеджмента качества. Требования

10. 3.МС ИСО 19011-2018. Рекомендации по аудиту систем менеджмента качества и/или охраны окружающей среды.

в) перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»:

11. Министерство транспорта Российской Федерации. Официальный сайт [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <https://mintrans.gov.ru/>, свободный (дата обращения: 12.01.2021).

12. Федеральное агентство воздушного транспорта. Официальный сайт [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.favt.ru>, свободный (дата обращения 12.01.2021 г.).

г) программное обеспечение (лицензионное, свободно распространяемое), базы данных, информационно-справочные и поисковые системы:

13. Консультант Плюс. Официальный сайт компании [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.consultant.ru>, свободный (дата обращения 12.01.2021 г.).

14. Гарант. Официальный сайт компании [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.garant.ru/products/bank>, свободный (дата обращения 12.01.2021 г.).

15. Издательство «ЮРАйт». Официальный сайт издательства [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://urait.ru>.

16. Открытая база ГОСТов. [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://standartgost.ru>, свободный (дата обращения 12.01.2021 г.).

17. Электронная библиотека научных публикаций «eLIBRARY.RU» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://elibrary.ru>, свободный (дата обращения 12.01.2021 г.).

18. Электронно-библиотечная система издательства «Лань» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: URL: <http://e.lanbook.com>.

19. Международные стандарты ISO серии 9000 Информационный портал по международной стандартизации. [Электронный ресурс]. Режим доступа <http://iso.gost.ru/wps/portal>

20. Электронный журнал «Стандарты и качество» [Электронный ресурс].- Режим доступа <http://www.ria-stk.ru> .

21. Avia.ru - информационный сервер российской авиации. Режим доступа: <http://www.avia.ru/>

22. Информика - ГосНИИ информационных технологий и телекоммуникаций режим доступа: <http://www.informika.ru>.

## **7 Материально-техническое обеспечение дисциплины**

1. Компьютерный класс кафедры. Ауд.254.

2. Средства для компьютерной презентации учебных материалов, оформленные с помощью Microsoft Power Point, используются при проведении лекционных и практических занятий в аудиториях кафедры. Ауд.254

## 8 Образовательные и информационные технологии

Реализация компетентностного подхода предусматривает широкое использование в учебном процессе активных и интерактивных форм проведения занятий на основе современных информационных и образовательных технологий, что, в сочетании с внеаудиторной работой, приводит к формированию и развитию профессиональных компетенций обучающихся. Это позволяет учитывать, как исходный уровень знаний студентов, так и существующие методические, организационные и технические возможности обучения.

В процессе преподавания дисциплины «Внутренний аудит» используются классические формы и IT-методы обучения: входной контроль, лекции, практические занятия (доклады, устные опросы), самостоятельная работа студента.

В рамках изучения дисциплины предполагается использовать следующие образовательные технологии.

**Входной контроль** проводится в форме устных опросов с целью оценивания остаточных знаний по ранее изученным дисциплинам или разделам изучаемой дисциплины.

**Традиционная лекция** составляет основу теоретического обучения в рамках дисциплины и направлена на систематизированное изложение накопленных и актуальных научных знаний. Лекция предназначена для изучения основ теории и практики управления, требований международных стандартов на разработку, функционирования и совершенствования систем менеджмента качества. На лекции концентрируется внимание обучающихся на наиболее сложных и узловых вопросах, стимулируется их активная познавательная деятельность.

Ведущим методом в лекции выступает устное изложение учебного материала, с использованием IT - технологий, которое сопровождается одновременной демонстрацией слайдов, созданных в среде Microsoft Power Point.

**Практические занятия** по дисциплине проводятся в соответствии с учебно-тематическим планом. Цель практических занятий – закрепить теоретические знания, полученные обучающимися на лекциях и в результате самостоятельного изучения соответствующих разделов рекомендуемой литературы, а также приобрести знания в области функционирования систем менеджмента качества на производстве. Практическое занятие предназначено для более глубокого освоения и анализа тем, изучаемых в рамках данной дисциплины.

Практические задания выполняются в целях практического закрепления теоретического материала, излагаемого на лекции, отработки навыков использования пройденного материала. Выполнение практического задания предполагает исследование актуальных проблем в сфере менеджмента качества. Для этого используются учебные мультимедийные материалы.

Рассматриваемые в рамках практического занятия доклады имеют профессиональную направленность и содержат элементы, необходимые для формирования компетенций в рамках подготовки специалиста по дисциплине «Внутренний аудит».

Главной целью практического занятия является индивидуальная, практическая работа каждого обучающегося, направленная на формирование у него компетенций, определенных в рамках дисциплины «Внутренний аудит». Это позволяет сформировать у студентов систему знаний, умений и навыков использования Интернет-ресурсов в процессе обучения; активизировать на практических занятиях деятельность студентов. Практические занятия предусматривают участие обучающихся в выполнении отдельных элементов работ, связанных с будущей профессиональной деятельностью.

**Самостоятельная работа** студента (обучающегося) является составной частью учебной работы. Ее основной целью является формирование навыка самостоятельного приобретения знаний по некоторым не особо сложным вопросам теоретического курса, закрепление и углубление полученных знаний, самостоятельная работа с IT-технологиями, справочниками, периодическими изданиями и научно-популярной литературой, в том числе находящимися в глобальных компьютерных сетях. Самостоятельная работа подразумевает выполнение студентом поиска, анализа информации, проработку на этой основе учебного материала, подготовку к устному опросу, а также подготовку докладов. Самостоятельная работа подразумевает выполнение учебных заданий. Все задания, выносимые на самостоятельную работу, выполняются студентом либо в конспекте, либо на отдельных листах формата А4 (по указанию преподавателя). Контроль выполнения заданий, выносимых на самостоятельную работу, осуществляет преподаватель.

Консультации являются одной из форм руководства самостоятельной работой студентов (обучающихся) и оказания им помощи в освоении учебного материала. Консультации проводятся регулярно не менее двух раз в неделю в часы, свободные от учебных занятий, и носят в основном индивидуальный характер. На консультациях повторно рассматриваются вопросы, на которых базируется изучаемая дисциплина, и которые по результатам контроля не достаточно усвоены обучающимися.

## **9 Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины**

Уровень и качество знаний обучающихся оцениваются по результатам текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины.

Текущий контроль успеваемости включает устные опросы, тесты, доклады по темам дисциплины.

Промежуточная аттестация по итогам освоения дисциплины проводится в виде экзамена в 1 семестре. К моменту сдачи экзамена должны быть пройдены предыдущие формы текущего контроля. Экзамен позволяет оценить уровень освоения компетенций за весь период изучения дисциплины.

#### *Устный опрос*

Устный опрос проводится на практических занятиях с целью контроля усвоения теоретического материала, излагаемого на лекции. Устный опрос проводится, как правило, в течение 10 минут. Перечень вопросов определяется уровнем подготовки учебной группы, а также индивидуальными особенностями обучающихся.

При оценке опросов анализу подлежит точность формулировок, связность изложения материала, обоснованность суждений, опора на учебную литературу и т.д.

Также анализируется понимание обучающимся конкретной ситуации, способность обоснования выбранной точки зрения, глубина проработки практического материала.

#### *Экзамен*

Экзамен позволяет оценить уровень освоения компетенций за весь период изучения дисциплины. Проведение экзамена состоит из ответов на вопросы билета. Экзамен предполагает ответ на теоретические вопросы из перечня вопросов, вынесенных на экзамен и решение практической задачи. К моменту сдачи экзамена должны быть пройдены предыдущие формы текущего контроля.

### **9.1 Балльно-рейтинговая оценка текущего контроля успеваемости и знаний студентов**

Применение балльно-рейтинговой системы оценки знаний и обеспечения качества учебного процесса данной рабочей программой по дисциплине не предусмотрено

### **9.2 Методические рекомендации по проведению процедуры оценивания знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций**

**Устный опрос** проводится на практических занятиях с целью контроля усвоения теоретического материала по изученному материалу тем дисциплины. Контрольный опрос проводится, как правило, в течение 3 минут. Перечень вопросов определяется уровнем подготовки учебной группы, а также индивидуальными особенностями обучающихся.

При оценке опросов анализу подлежит точность формулировок, определений терминов и понятий, связность изложения материала, обоснованность суждений, опора на учебную литературу.

Также анализируется понимание обучающимся конкретной ситуации, правильность применения практических методов и приемов, способность обоснования выбранной точки зрения, глубина проработки практического материала.

**Экзамен** – форма проверки и оценки уровня теоретических знаний, практических навыков обучающихся по изученной дисциплине для оценки степени сформированности соответствующих компетенций. Экзамен позволяет оценить уровень освоения компетенций за весь период изучения дисциплины.

Обучающиеся имеют право сдавать экзамен по дисциплине при условии успешного прохождения всех контрольных мероприятий, предусмотренных рабочей программой данной дисциплины в период семестра, предшествующий данному испытанию промежуточной аттестации.

Экзамен проводится в виде устного ответа на вопросы билета (из перечня вопросов, вынесенных на экзамен). Экзаменационные билеты рассматриваются на заседании кафедры и утверждаются (подписываются) заведующим кафедрой. Перечень вопросов к экзамену доводится до обучающихся кафедрой (преподавателями) не позднее, чем за месяц до зачетно-экзаменационной сессии.

Преподаватели проводят с обучающимися учебных групп консультации, направленные на подготовку к зачетно-экзаменационной сессии.

При проведении устного экзамена по билету обучающемуся предоставляется не менее 30 минут на подготовку к ответу. По окончании указанного времени обучающийся может быть приглашен экзаменатором для ответа. Обучающийся может заявить преподавателю о своем желании отвечать без подготовки.

При подготовке к устному экзамену экзаменуемый может вести записи в листе устного ответа.

Экзамен является заключительным этапом изучения дисциплины «Внутренний аудит» и имеет целью проверить и оценить учебную работу студентов, уровень полученных ими знаний, умение применять их к решению практических задач, овладение практическими навыками в объеме требований образовательной программы на промежуточном этапе формирования компетенций.

В итоге проведенного экзамена студенту выставляется оценка. Экзаменатор несет личную ответственность за правильность выставленной оценки и оформления экзаменационной ведомости и зачетной книжки.

## Шкалы оценивания

### Устный опрос:

«зачтено»: обучающийся дает ответ на поставленный вопрос по существу и правильно отвечает на уточняющие вопросы;

«не зачтено»: обучающийся отказывается отвечать на поставленный вопрос, либо отвечает на него неверно и при формулировании дополнительных (вспомогательных) вопросов.

### Экзамен:

Проведение экзамена состоит из ответов на вопросы билета. На экзамен выносятся вопросы, охватывающие все содержание учебной дисциплины.

Знания, умения и навыки обучающегося определяются с использованием оценочных средств следующими оценками: «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно».

*Оценка «отлично»* при приеме экзамена выставляется в случае:

– полного, правильного и уверенного изложения обучающимся учебного материала по каждому из вопросов билета;

– уверенного владения обучающимся понятийно-категориальным аппаратом учебной дисциплины;

– логически последовательного, взаимосвязанного и правильно структурированного изложения обучающимся учебного материала, умения устанавливать и прослеживать причинно-следственные связи между событиями, процессами и явлениями, о которых идет речь в вопросах билета;

– приведения обучающимся надлежащей аргументации, наличия у обучающегося логически и нормативно обоснованной точки зрения при освещении проблемных, дискуссионных аспектов учебного материала по вопросам билета;

– лаконичного и правильного ответа обучающегося на дополнительные вопросы преподавателя.

*Оценка «хорошо»* при приеме экзамена выставляется в случае:

– недостаточной полноты изложения обучающимся учебного материала по отдельным (одному или двум) вопросам билета при условии полного, правильного и уверенного изложения учебного материала по, как минимум, одному вопросу билета;

– допущения обучающимся незначительных ошибок и неточностей при изложении учебного материала по отдельным (одному или двум) вопросам билета;

– допущения обучающимся незначительных ошибок и неточностей при использовании в ходе ответа отдельных понятий и категорий дисциплины;

– нарушения обучающимся логической последовательности, взаимосвязи и структуры изложения учебного материала по отдельным вопросам билета, недостаточного умения обучающегося устанавливать и прослеживать

причинно-следственные связи между событиями, процессами и явлениями, о которых идет речь в вопросах билета;

- приведения обучающимся слабой аргументации, наличия у обучающегося недостаточно логически и нормативно обоснованной точки зрения при освещении проблемных, дискуссионных аспектов учебного материала по вопросам билета;

- допущения обучающимся незначительных ошибок и неточностей при ответе на дополнительные вопросы преподавателя.

Любой из указанных недостатков или их определенная совокупность могут служить основанием для выставления обучающемуся оценки «хорошо».

*Оценка «удовлетворительно»* при приеме экзамена выставляется в случае:

- невозможности изложения обучающимся учебного материала по любому из вопросов билета при условии полного, правильного и уверенного изложения учебного материала по как минимум одному из вопросов билета;

- допущения обучающимся существенных ошибок при изложении учебного материала по отдельным (одному или двум) вопросам билета;

- допущении обучающимся ошибок при использовании в ходе ответа основных понятий и категорий учебной дисциплины;

- существенного нарушения обучающимся или отсутствия у обучающегося логической последовательности, взаимосвязи и структуры изложения учебного материала, неумения обучающегося устанавливать и проследивать причинно-следственные связи между событиями, процессами и явлениями, о которых идет речь в вопросах билета;

- отсутствия у обучающегося аргументации, логически и нормативно обоснованной точки зрения при освещении проблемных, дискуссионных аспектов учебного материала по вопросам билета;

- невозможности обучающегося дать ответы на дополнительные вопросы преподавателя.

Любой из указанных недостатков или их определенная совокупность могут служить основанием для выставления обучающемуся оценки «удовлетворительно».

*Оценка «неудовлетворительно»* при приеме экзамена выставляется в случае:

- отказа обучающегося от ответа по билету с указанием, либо без указания причин;

- невозможности изложения обучающимся учебного материала по двум или всем вопросам билета;

- допущения обучающимся существенных ошибок при изложении учебного материала по двум или всем вопросам билета;

- скрытое или явное использование обучающимся при подготовке к ответу нормативных источников, основной и дополнительной литературы, конспектов лекций и иного вспомогательного материала, кроме случаев специального указания или разрешения преподавателя;

– не владения обучающимся понятиями и категориями данной дисциплины;

– невозможность обучающегося дать ответы на дополнительные вопросы преподавателя.

Любой из указанных недостатков или их совокупность могут служить основанием для выставления обучающемуся оценки «неудовлетворительно».

Дополнительные вопросы могут быть заданы обучающемуся в случае необходимости конкретизации и изложенной обучающимся информации по вопросам билета с целью проверки глубины знаний отвечающего по связанным между собой темам и проблемам.

### **9.3 Темы курсовых работ (проектов) по дисциплине**

Написание курсовых работ (проектов) учебным планом не предусмотрено.

### **9.4 Контрольные вопросы для проведения входного контроля остаточных знаний по обеспечивающим дисциплинам**

Сущность СМК. Целесообразность разработки и внедрения СМК на предприятиях.

Правовое обеспечение деятельности авиапредприятий в области качества. Характеристика стандартов семейства ISO 9000 и ISO 10000.

Основные принципы построения СМК на основе стандартов семейства ISO 9000.

Структура стандарта ГОСТ Р ИСО 9001-2015

Требования к системе менеджмента качества в соответствии с ГОСТ Р ИСО 9001-2015. Окружение организации.

Требования стандарта ГОСТ Р ИСО 9001-2015 к реализации процессного подхода в организации. Отличие процессного и функционального подхода к менеджменту. Преимущества процессного подхода.

### **9.5 Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания**

Показатели и критерии оценивания компетенций на различных этапах их формирования

Компетенции	Показатели оценивания (индикаторы достижения) компетенций	Критерии оценивания
I этап		
УК-1	УК-1.1	Знает:

Компетенции	Показатели оценивания (индикаторы достижения) компетенций	Критерии оценивания
ОПК-8 ОПК-10 ОПК-12	ОПК-8.1 ОПК-10.4 ОПК-12.4 ОПК-12.5	<ul style="list-style-type: none"> <li>- основные принципы и методы обеспечения безопасности;</li> <li>- основные принципы и методы управления операциями аудита;</li> <li>- современные версии систем контроля на производстве, международные стандарты в области аудита;</li> <li>- общепринятые на международном уровне методы оценки.</li> </ul> <p style="text-align: center;">Умеет:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- применять практические навыки по обеспечению безопасности;</li> <li>- применять практические навыки при управлении операциями аудита;</li> <li>- адаптировать существующие системы контроля к конкретному предприятию авиационного профиля.</li> </ul>
<b>II этап</b>		
УК-1 ОПК-8 ОПК-10 ОПК-12	УК-1.1 ОПК-8.1 ОПК-10.4 ОПК-12.4 ОПК-12.5	<p style="text-align: center;">Умеет:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- использовать общепринятые методы оценки;</li> <li>- применять в конкретных ситуациях международные методики.</li> </ul> <p style="text-align: center;">Владеет:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- навыками создания безопасного состояния;</li> <li>- приемами и методами работы, управления;</li> <li>- навыками осуществления технического контроля авиационным предприятием;</li> <li>- международными методами оценки.</li> </ul>

### Шкала оценивания при проведении промежуточной аттестации

«Отлично» выставляется обучающемуся, показавшему всесторонние, систематизированные, глубокие знания по рассматриваемой компетенции и умение уверенно применять их на практике при решении задач, свободное и правильное обоснование принятых решений. Отвечая на вопрос, может быстро и безошибочно проиллюстрировать ответ собственными примерами.

Обучающийся самостоятельно правильно решает задачу, дает обоснованную оценку итогам решения.

«Хорошо» выставляется обучающемуся, если он твердо знает материал, грамотно и по существу излагает его, умеет применять полученные знания на практике, но допускает в ответе или в решении задачи некоторые неточности, хорошо владеет всем содержанием, видит взаимосвязи, но не всегда делает это самостоятельно без помощи преподавателя. Обучающийся решает задачу верно, но при помощи преподавателя.

«Удовлетворительно» выставляется обучающемуся, показавшему фрагментарный, разрозненный характер знаний, недостаточно правильные формулировки базовых понятий, нарушения логической последовательности в изложении программного материала, но при этом он владеет основными разделами учебной программы в рамках заданной компетенции, необходимыми для дальнейшего обучения и может применять полученные знания по образцу в стандартной ситуации. Отвечает только на конкретный вопрос, соединяет знания из разных разделов курса только при наводящих вопросах преподавателя. Ситуационная задача решена не полностью, или содержатся незначительные ошибки в расчетах.

«Неудовлетворительно» выставляется обучающемуся, который не знает большей части основного содержания учебной программы дисциплины в рамках компетенций, допускает грубые ошибки в формулировках основных понятий дисциплины и не умеет использовать полученные знания при решении типовых практических задач. Не раскрыты глубина и полнота при ответах. Задача не решена даже при помощи преподавателя.

## **9.6 Типовые контрольные задания для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации по итогам обучения по дисциплине**

### **Примерный перечень контрольных вопросов и задания для проведения текущего контроля успеваемости**

#### **Примерный перечень вопросов устного опроса**

1. МС ISO 19011:2018. Содержание и область применения.
2. Что такое аудит? Определение терминов аудит, аудитор, технический эксперт.
3. Принципы проведения аудитов.
4. Классификация аудитов.
5. Виды аудитов. Методы проведения аудитов.
6. Что такое аудит первой, второй и третьей стороны?
7. Достоинства и недостатки внутреннего аудита.
8. Достоинства и недостатки внешнего аудита.
9. Цели проведения внутренних аудитов.
10. Цели проведения внешних аудитов.

11. Требования к формированию программы аудитов. Оценка рисков и возможностей.
12. Управление Программой аудитов. Ответственность, ресурсы и процедуры по программе аудита. Реализация Программы.
13. Записи по Программе аудитов. Мониторинг и анализ Программы аудитов.
14. Требования к квалификации и компетентности руководителя аудиторской группы и аудиторов. Поддержание и повышение компетентности.
15. Реализация процессного подхода в управлении Программой аудитов.

### **Типовые контрольные вопросы для проведения промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины**

1. МС ISO 19011:2018. Содержание и область применения.
2. Что такое аудит? Определение терминов аудит, аудитор, технический эксперт.
3. Принципы проведения аудитов.
4. Классификация аудитов.
5. Виды аудитов. Методы проведения аудитов.
6. Что такое аудит первой, второй и третьей стороны?
7. Достоинства и недостатки внутреннего аудита.
8. Достоинства и недостатки внешнего аудита.
9. Цели проведения внутренних аудитов.
10. Цели проведения внешних аудитов.
11. Требования к формированию программы аудитов. Оценка рисков и возможностей.
12. Управление Программой аудитов. Ответственность, ресурсы и процедуры по программе аудита. Реализация Программы.
13. Записи по Программе аудитов. Мониторинг и анализ Программы аудитов.
14. Требования к квалификации и компетентности руководителя аудиторской группы и аудиторов. Поддержание и повышение компетентности.
15. Реализация процессного подхода в управлении Программой аудитов.
16. Этапы аудиторской проверки. Планирование аудита. Определение Целей, области и критериев аудита.
17. Участники аудиторской проверки. Распределение полномочий. Требования к формированию группы по аудиту.
18. Требования к составлению Чек- листа, отчета по аудиту.
19. Действия после аудита.
20. Записи по аудиту.
21. Требования к процедуре проведения вступительного и заключительного брифинга.

22. Методы сбора информации для получения свидетельств аудита.
23. Классификация вопросов.
24. Что такое корректирующее мероприятие/коррекция? Приведите пример.
25. Методы получения свидетельств аудита по подтверждению соответствия требованиям раздела 4.1 ISO 9001:2015. Задайте не менее 5-ти вопросов.
26. Методы получения свидетельств аудита по подтверждению соответствия требованиям раздела 4.2 ISO 9001:2015. Задайте не менее 5-ти вопросов.
27. Методы получения свидетельств аудита по подтверждению соответствия требованиям раздела 4.4 ISO 9001:2015. Задайте не менее 5-ти вопросов.
28. Методы получения свидетельств аудита по подтверждению соответствия требованиям раздела 5.1 ISO 9001:2015. Задайте не менее 5-ти вопросов.
29. Методы получения свидетельств аудита по подтверждению соответствия требованиям раздела 5.3 ISO 9001:2015. Задайте не менее 5-ти вопросов.
30. Методы получения свидетельств аудита по подтверждению соответствия требованиям раздела 6.1 ISO 9001:2015. Задайте не менее 5-ти вопросов.
31. Методы получения свидетельств аудита по подтверждению соответствия требованиям раздела 6.2 ISO 9001:2015. Задайте не менее 5-ти вопросов.
32. Методы получения свидетельств аудита по подтверждению соответствия требованиям раздела 7.1 ISO 9001:2015. Задайте не менее 5-ти вопросов.
33. Методы получения свидетельств аудита по подтверждению соответствия требованиям раздела 8.2 ISO 9001:2015. Задайте не менее 5-ти вопросов.
34. Методы получения свидетельств аудита по подтверждению соответствия требованиям раздела 9.2 ISO 9001:2015. Задайте не менее 5-ти вопросов.

## **10 Методические рекомендации для обучающихся по освоению дисциплины**

Изучение дисциплины «Внутренний аудит» обучающимися организуется в следующих формах: лекции, практические занятия под руководством преподавателя и самостоятельная работа студентов.

Изучение каждого раздела рекомендуется начинать с анализа общей его структуры и круга рассматриваемых вопросов, затем перейти к изучению материала по темам.

Лекции являются одним из важнейших видов учебных занятий и составляют основу теоретической подготовки обучающихся по дисциплине «Внутренний аудит». Лекция имеет целью дать систематизированные основы научных знаний по дисциплине, раскрыть состояние и перспективы прогресса конкретной области науки и экономики, сконцентрировать внимание на наиболее сложных и узловых вопросах.

Эта цель определяет дидактическое назначение лекции, которое заключается в том, чтобы ознакомить обучающихся с основным содержанием, категориями, принципами и закономерностями изучаемой темы и предмета обучения в целом, его главными идеями и направлениями развития, его прикладной стороной.

При проведении лекций преподаватель опирается на базовые знания студентов по общенаучным дисциплинам, с тем, чтобы основное время уделить специфическим вопросам дисциплины. Слушая лекцию, необходимо научиться выделять и фиксировать ее ключевые моменты, записывая их более четко и выделяя каким-либо способом из общего текста. Кроме того, необходимо научиться делать понятные для обучающегося сокращения при записи текста лекции и, в целом, стремиться освоить быструю манеру письма.

Полезно применять какую-либо удобную систему сокращений и условных обозначений (из известных или выработанных самостоятельно), что поможет значительно ускорить процесс записи лекции. При ведении конспекта лекции необходимо четко фиксировать рубрику материала – разграничение разделов, тем, вопросов, параграфов и т. п. Качественно сделанный конспект лекций поможет обучающимся в процессе самостоятельной работы, подготовке к практическим занятиям (семинарам), выполнении домашних заданий, при подготовке к сдаче экзамену.

Цель практических занятий – закрепить теоретические знания, полученные студентами на лекциях и в результате самостоятельного изучения соответствующих разделов рекомендуемой литературы, а также приобрести практические навыки в области функционирования системы менеджмента качества.

Любое практическое занятие начинается, как правило, с формулирования его целевых установок. Понимание обучаемыми целей и задач занятия, его значения для специальной подготовки способствует повышению интереса к занятию и активизации работы по овладению учебным материалом. Это делается в форме опроса обучаемых, который служит также средством контроля за их самостоятельной работой.

Каждое практическое занятие заканчивается, как правило, кратким подведением итогов, выставлением оценок каждому студенту и указаниями преподавателя о последующей самостоятельной работе.

Темы практических занятий заранее сообщаются обучающимся для того, чтобы они имели возможность подготовиться и проработать соответствующие теоретические вопросы дисциплины. В начале каждого практического занятия преподаватель кратко доводит до обучающихся цель и задачи занятия и

обращает внимание обучающихся на наиболее сложные вопросы, относящиеся к изучаемой теме.

Самостоятельная работа студента является важной составной частью учебного процесса и проводится в целях закрепления и углубления знаний, полученных на лекциях и других видах занятий, выработки навыков работы с литературой, активного поиска новых знаний, подготовки к предстоящим занятиям.

Целью самостоятельной (внеаудиторной) работы обучающихся при изучении настоящей учебной дисциплины является выработка ими навыков работы с нормативно-правовыми актами, научной и учебной литературой, другими источниками, материалами экономической и управленческой практики, а также развитие у обучающихся устойчивых способностей к самостоятельному (без помощи преподавателя) изучению и обработке полученной информации.

В процессе самостоятельной работы обучающийся должен воспринимать, осмысливать и углублять получаемую информацию, решать практические задачи, анализировать ситуации, подготавливать доклады, выполнять домашние задания, овладевать профессионально необходимыми навыками. Самостоятельная работа обучающегося весьма многообразна и содержательна. Она включает следующие виды занятий:

- самостоятельный подбор, изучение, конспектирование, анализ учебно-методической и научной литературы, периодических научных изданий, нормативно-правовых документов, статистической информации;

- индивидуальная творческая работа по осмыслению собранной информации, проведению сравнительного анализа материалов, полученных из разных источников, интерпретации информации, выполнение домашних заданий, подготовка докладов;

- завершающий этап самостоятельной работы – подготовка к сдаче экзамена по дисциплине, предполагающая интеграцию и систематизацию всех полученных при изучении учебной дисциплины знаний.

По Положению о самостоятельной работе студентов Университета содержание внеаудиторной самостоятельной работы для изучения дисциплины может быть рекомендовано в соответствии со следующими ее видами, разделенными по целевому признаку:

а) для овладения знаниями:

- чтение текста (учебника, первоисточника, дополнительной литературы);
- составление плана текста;
- графическое изображение структуры текста;
- конспектирование текста;
- выписки из текста;
- работа со словарями и справочниками;
- ознакомление с нормативными документами;
- работа с электронными информационными ресурсами и информационной телекоммуникационной сети Интернет и др.;

- б) для закрепления и систематизации знаний:
- работа с конспектом лекции (обработка текста);
  - работа над учебным материалом (учебника, первоисточника, дополнительной литературы);
  - составление плана и тезисов ответа;
  - составление альбомов, таблиц, схем для систематизации учебного материала;
  - изучение нормативных материалов;
  - ответы на контрольные вопросы;
  - аналитическая обработка текста;
  - подготовка докладов к выступлению на практическом занятии;
  - работа с компьютерными программами;
  - подготовка к сдаче экзамена;
- в) для формирования умений и навыков:
- решение ситуационных производственных задач, сделать правильный выбор;
  - проектирование и моделирование разных видов и компонентов профессиональной деятельности;
- г) для самопроверки:
- написание конспекта первоисточника, рецензии, аннотации;
  - составление опорного конспекта, глоссария, сводной таблицы по теме, тестов и эталонов ответов к ним;
  - составление схем, иллюстраций, графиков, диаграмм по теме и ответов к ним;
  - подготовка к устному опросу.

Текущий контроль успеваемости студентов осуществляется для оценки уровня остаточных знаний путём проведения устных опросов, выполнения студентами заданий в виде докладов.

В процессе изучения дисциплины «Внутренний аудит» важно постоянно пополнять и расширять свои знания. Изучение рекомендованной литературы и других источников информации является важной составной частью восприятия и усвоения новых знаний. Кроме того, необходимо отметить, что, в определенном смысле, качественный уровень всей самостоятельной работы обучающегося определяется уровнем самоконтроля.

Рабочая программа дисциплины составлена в соответствии с требованиями ФГОС ВО по направлению подготовки 25.04.04 Эксплуатация аэропортов и обеспечение полетов воздушных судов.

Программа рассмотрена и утверждена на заседании кафедры №14 «Аэродинамики и динамики полета» «10» мая 2021 г., протокол № 10.

Разработчики:

к.т.н., доцент

  
(ученая степень, ученое звание, фамилия и инициалы разработчиков)

Пуминова Г.С.

Заведующий кафедрой № 14:

к.т.н., доцент

  
(ученая степень, ученое звание, фамилия и инициалы заведующего кафедрой)

Баранов Н.Е.

Директор Высшей школы аэронавигации:

к.т.н.

  
(ученая степень, ученое звание, фамилия и инициалы директора Высшей школы аэронавигации)

Богданов В.Г.

Программа согласована:

Руководитель ОПОП ВО:

к.т.н.

  
(ученая степень, ученое звание, фамилия и инициалы руководителя ОПОП)

Коникова Е.В.

Программа рассмотрена и одобрена на заседании Учебно-методического совета Университета 16 июня 2021 г., протокол № 7.