

Елена Беловодская,

*доцент кафедры маркетинга Сумского государственного университета, канд. экон. наук,
доцент*

Если работник допустил брак продукции на машиностроительном предприятии

С целью предупреждения непреднамеренного получения потребителем продукции, несоответствующей установленным требованиям, и во избежание затрат на прохождение несоответствующей продукции остальной части технологического процесса руководители подразделений предприятия организуют деятельность таким образом, чтобы предупреждалось появление любых несоответствий, а в случае их возникновения обеспечивают их оперативное выявление, идентификацию, изоляцию, анализ, оценку и документальное оформление.

Любое лицо, обнаружившее признаки того, что продукция не отвечает или может не отвечать установленным требованиям, обязано доложить об этом в порядке служебной подчиненности работнику службы контроля качества, и дальнейшее продолжение работ возможно только после выполнения анализа, оценки и документального оформления данного факта.

Работники предприятия, допустившие неисполнение или ненадлежащее исполнение своих функциональных обязанностей, нарушение требований нормативной документации, изготовление и выпуск продукции, несоответствующей установленным требованиям, привлекаются к материальной и дисциплинарной ответственности.

Согласно статьям 12 Закона Украины «Об оплате труда» № 108/95 – ВР от 24.03.1994 г. и 112 КЗоТ Украины при изготовлении продукции, оказавшейся браком не по вине работника, оплата труда по ее изготовлению производится по сниженным расценкам. При этом месячная заработная плата работника не может быть ниже 2/3 тарифной ставки установленного ему разряда (оклада).

Брак изделий, происшедший вследствие скрытого дефекта в обрабатываемом материале, а также брак не по вине работника, обнаруженный после приемки изделия органом технического контроля, оплачивается этому работнику наравне с годными изделиями.

Полный брак по вине работника оплате не подлежит. Частичный брак по вине работника оплачивается в зависимости от степени годности продукции по пониженным расценкам.

Брак – это продукция, передача которой потребителю не допускается из-за наличия дефектов.

Брак может быть:

– частичным и исправимым, когда все дефекты, обусловившие забракование продукции, являются устранимыми;

– неисправимым (окончательным) браком, когда хотя бы один из дефектов, обусловивших забракование продукции, является неустранимым.

Дефект – это невыполнение заданного или ожидаемого требования, касающегося продукции (услуг).

В процессе производства продукции должностными лицами предприятия контролируется ее изготовление, в котором принимают участие и несут ответственность:

- бюро входного контроля службы технического контроля (далее – БВК);
- бюро технического контроля (далее – БТК);
- группа технического контроля в цехе (далее – ТК) управления контроля качества (далее – УКК);
- плано-диспетчерское бюро цеха (далее – ПДБ);
- конструкторские подразделения (далее – КП);
- бюро анализа и организации технического контроля (далее – БАОТК);
- производственный мастер цеха;
- экономист цеха;
- работник.

Кроме того, в процессе установления брака, его возможного устранения, оплаты и т.д. также принимают участие:

- директор по производству;
- главный инженер;
- бухгалтерия;
- начальник цеха;
- лаборатории предприятия (далее – ЛП) (центральная заводская лаборатория, отдел неразрушающих методов контроля, отдел метрологии и измерительной техники);
- уполномоченный по браку;
- технологические подразделения (далее – ТП) (технолог, сварщик, металлург);
- технологическое бюро цеха (далее – ТБ), в котором был произведен брак;
- другие структурные подразделения предприятия (при необходимости).

Иницирующим событием является факт выявления в процессе производства продукции, не соответствующей требованиям конструкторской, технологической, нормативной документации (далее – КД, ТД, НД соответственно), и недостатков технологических процессов:

- выявление брака производственным мастером в процессе приемки деталей и изделий от производственных рабочих;
- выявление брака работниками БТК в процессе приемки заготовок, деталей, сборочных единиц, изделий в ходе производства;
- дополнительные затраты на доработку заготовки, деталей, сборочной единицы, изделий при оформлении разрешений на отклонение от установленных требований.

Уполномоченное лицо по браку цеха назначается приказом по цеху сроком на 1 год.

Документами при установлении брака являются:

- 1) акт о браке с методическими указаниями о заполнении акта (*приложение 1*);
- 2) книга регистрации актов о браке (*приложение 2*);
- 3) книга регистрации актов о браке, поступивших из других цехов (*приложение 3*);
- 4) решение по исправлению брака с таблицей кодирования работников, допустивших брак (*приложение 4*);
- 5) маршрутный лист;
- 6) протокол качества;
- 7) карточка разрешений на отклонение;
- 8) распоряжение на ограничение в выплате премий руководителям подразделений, систематически не принимающих мер по возмещению ущерба от брака за счет виновных.

Нарушение технологической дисциплины и иные нарушения, повлекшие ухудшение качества продукции, совершенные рабочими, выявляются и фиксируются по изложенному порядку согласно *приложению 5*, а ответственность и участие должностных лиц при их заполнении изложены в *приложении 6*.

Если совершенные рабочим нарушения технологической дисциплины и иные нарушения, повлекшие ухудшение качества продукции, являются неоднократными (два и более раза), то бригадир (мастер) может обратиться в квалификационную комиссию предприятия с предложением о снижении данному рабочему квалификационного разряда на один разряд.

Для определения квалификационного разряда рабочего, в отношении которого поступило предложение о его снижении, квалификационная комиссия предприятия (структурного подразделения) подбирает рабочему пробную работу, соответствующую его квалификационному разряду, и назначает срок ее выполнения. При выполнении пробной работы присутствуют представители квалификационной комиссии, служб по профилю работы, работники службы технического контроля, техники безопасности, отдела кадров, а также представитель выборного органа первичной профсоюзной организации предприятия.

Если рабочий выполнил квалификационную пробную работу, отдел кадров направляет его на квалификационную комиссию предприятия для сдачи квалификационного экзамена, и при положительном результате комиссия подтверждает присвоенный ранее разряд, и рабочий может приступить к работе. Если же рабочий не сдал экзамен, квалификационная комиссия назначает дату повторного экзамена (в течение одного месяца от даты первого

квалификационного экзамена). При повторной не сдаче экзамена, комиссия принимает решение о снижении квалификационного разряда рабочего на один разряд и отображает свое решение в протоколе заседания квалификационной комиссии. Если рабочий не выполнил пробную работу, квалификационная комиссия принимает решение о снижении квалификационного разряда рабочего на один разряд, что отображается в протоколе заседания квалификационной комиссии, который должен быть подписан всеми членами комиссии, представителями служб, профсоюзного органа, участвующих при выполнении рабочим пробной работы.

На основании протокола заседания квалификационной комиссии отдел кадров готовит приказ по предприятию о снижении квалификационного разряда на один разряд. При этом датой снижения разряда является дата первого квалификационного экзамена, указанная в протоколе заседания квалификационной комиссии.

Восстановление (присвоение) квалификационного разряда производится в установленном на предприятии порядке, но не ранее, чем через три месяца после снижения разряда. Если рабочий, которому снижен разряд, совершил новое нарушение технологической дисциплины или иное нарушение, ведущее за собой ухудшение качества продукции, то снижение разряда рабочему еще на один разряд возможно на условиях, изложенных выше.

Поэтапный порядок и сроки прохождения документов о браке подробно изложены в *приложении 5*.

Форма акта о браке

Лицевая сторона

Наименование предприятия

АКТ О БРАКЕ № _____
от « _____ » _____ 200__ г.

№ цеха	№ участка	№ наряда или сменно-суточного задания, дата	Балансовый счет	№ заказа	№ разрядки	№ спецификации	
Деталь (сборочная единица)				Материал			
Наименование		Обозначение	Количество, шт.	Заготовка	Марка	Сортамент	
Код материала	Вид брака		Единицы измерения	Норма расхода на единицу	Плавка	Изготовитель	Операция обнаружения
	неисправимый – 1 исправимый – 2						
Дефект			Причина дефекта			Код причины брака	
Данные о работнике, допустившем брак							
Код	№ цеха	№ участка	Рабочая марка	Фамилия, имя, отчество		Подпись	
Контролер БТК (Ф.И.О., подпись)	Рабочая марка контролера БТК	Мастер (Ф.И.О., подпись)	Рабочая марка мастера	Начальник цеха (Ф.И.О., подпись)			
Калькуляция стоимости брака на единицу							
Цехи	Расценка до оперативного обнаружения		Ф.И.О., подписи технолога, экономиста			Цена за 1 кг.	
	нормо-часы	стоимость нормо-часа, грн					
Заготовительный №					Материалы		
Заготовительный №					Шихта		
Заготовительный №					Отходы		
Заготовительный №					Удержания за материал		
Обрабатывающий №					% оплаты брака		
Обрабатывающий №					РПП		
Обрабатывающий №					Вес исправления, кг		

Методические указания по заполнению акта о браке

Акт о браке (*приложение 1*) составляется в 1-м экземпляре работниками БТК цеха и в 2-х экземплярах работниками БТК других цехов (или работниками цеха, осуществляющими согласно приказу по предприятию приемку продукции).

Если акт о браке составляется на сборочную единицу или изделие в целом по неисправимому браку, необходимо составить акт о браке в 2-х экземплярах на каждую деталь, входящую в сборочную единицу или в изделие, которая не может быть использована в дальнейшем производственном процессе. Дополнительно составляется один экземпляр акта о браке на данную сборочную единицу или изделие на исправимый брак, где в графе «Вид брака» ставится – 2.

Если акт о браке составляется на сборочную единицу или изделие в целом по исправимому браку, необходимо оформить акт о браке в 2-х экземплярах.

Если в сборочную единицу или изделие входят комплектующие покупные изделия, которые вышли со строя, составляется акт о браке на каждый тип такого изделия.

При составлении акта о браке работник БТК заполняет следующие графы: акт о браке №, дата его составления, № цеха, № участка цеха, № наряда или сменно-суточного здания, дата, балансовый счет, № заказа, № разнарядки, № производственной спецификации, наименование, обозначение, количество штук, заготовка, марка, сорт, вид брака, единица измерения, норма расхода на единицу, операция обнаружения, дефект, контролер БТК (Ф.И.О., подпись), рабочая марка контролера БТК.

В графах:

«Наименование» - указывается наименование детали, сборочной единицы, изделия (по производственной спецификации или чертежу) не более 15 алфавитных знаков;

«Обозначение» - обозначение чертежа (не более 20 алфавитных знаков);

«Количество штук» - количество забракованных деталей (не более 4 алфавитных знаков);

«Заготовка» - отливка, поковка, слиток труба и т.д. по производственной спецификации;

«Марка» - Сч41, 45ХГМА и т.д. по производственной спецификации;

«Сортамент» - Ø180 мм, S=22мм и т.д. по производственной спецификации;

«Вид брака» - необходимо подчеркнуть и проставить в графе «1» или «2».

«Единица измерения» - в кг, шт., л., комплект, м погонных (при исправимом браке не заполнять);

«Норма расхода на единицу» - по производственной спецификации из графы «Норма расхода на единицу» не более 5 целых и 2 дробных цифровых знаков (при исправимом браке не заполнять);

«Операция обнаружения» - указывается операция технологического процесса, на которой обнаружен брак;

«Контролер БТК (Ф.И.О., подпись)» - работник БТК или работник цеха, имеющий право приемки продукции.

Работник ТБ заполняет в акте о браке следующие графы: № заготовительного цеха, № обрабатывающего цеха, норма-часы (не более 9 целых, 2 дробных цифровых знаков), вес исправления, Ф.И.О., подпись технолога.

Графа «стоимость норма-часа» - заполняется экономистом цеха (не более 13 целых. 2 дробных цифровых знаков).

Если брак исправимый – трудозатраты заполняются всеми цехами, которые принимали участие в изготовлении детали, изделия, сборочной единицы.

Если брак неисправимый – трудозатраты заполняются цехом, в котором допустили брак (для обрабатывающих цехов).

Если операции по обработке деталей, сборочных единиц и изделия не производились, работник ТБ цеха, в котором обнаружен брак, в графах «норма-часы» и «стоимость норма-часа» делает запись «Трудозатрат нет».

Производственный мастер с момента получения должен заполнить в акте о браке следующие графы: плавка, изготовитель, причина дефекта, код причины брака, № цеха, №

участка, рабочая марка, фамилия, имя, отчество, рабочая марка мастера.

В графах:

«Изготовитель» - № бригады изготовителя цеха;

«Причина дефекта» - заполняет технолог цеха. Если причина брака связана с технологией изготовления деталей, сборочной единицы, изделия, данная графа заполняется на основании совместного решения специалистов по сварке, технолога, металлурга и других служб по установлению причины брака. Организация сбора специалистов для принятия такого решения возлагается на начальника цеха.

Данные о работнике, допустившем брак, должны указываться:

– если брак допустил рабочий, бригадир, наладчик участка, где обнаружен брак, - производственным мастером участка;

– если брак допустил работник участка цеха, выполнявший предыдущую операцию – производственным мастером этого участка (цеха);

– если брак допустил сменный или старший мастер, технолог или другой специалист цеха – начальником цеха, руководителем специалиста или начальником БТК (группы ТК);

– если брак допустил специалист конструкторского бюро, технолог, сварщик, металлург, - руководителем соответствующего подразделения

Графу акта о браке «Данные о работнике, допустившем брак» необходимо заполнять в следующем порядке:

– если брак допустил рабочий, необходимо указать в акте о браке его фамилию, имя, отчество, рабочую марку и ознакомить его с актом под роспись в графе «Подпись».

При отказе работника, допустившего брак, от подписи производственный мастер повторно предлагает данному работнику подписать надлежащим образом оформленный акт о браке, в присутствии двух других работников цеха.

При повторном отказе работника, допустившего брак, от подписи производственный мастер делает об этом запись в акте о браке на обратной стороне акта, указав фамилии и должность работников, присутствующих при ознакомлении, после чего последние заверяют данные своей подписью;

– если работников, допустивших брак, несколько, то в графе «Рабочая марка» ставят – 9999. На обратной стороне акта о браке необходимо заполнить следующие графы: № п/п, фамилия, имя, отчество, рабочая марка, подпись, процент удержания за брак. В строке «Мастер» (Ф.И.О., подпись) – ставится подпись, фамилия и инициалы мастера участка, на котором сделали брак.

Процент удержания с лиц, допустивших брак, определяется производственным мастером или работником, замещающим его, и проставляется для каждого работника в процентах;

– если брак допустил ученик, то в графе «Подпись» об этом делается запись, и удержания за брак не производятся;

– если работника, допустившего брак установить невозможно, в графе «Фамилия, имя, отчество» производственный мастер делает запись «Не установлен», а в графе «Рабочая марка» ставится 0000.

Если акт о браке сдается работником БТК позднее 4 дней с момента составления, он обязан приложить к нему объяснительную записку на имя начальника отдела производства БТК с резолюцией начальника цеха по данному факту, указав причину задержки.

Работник БА ОТК заполняет графы «Код материала» (не более 3 цифровых знаков) и «Код» (не более 2 цифровых знаков) согласно таблице кодирования работников, допустивших брак (*приложение 4*), отмечает дату сдачи, № заказа и № разнарядки по данному номеру акта в «Книге регистрации актов о браке, поступивших из цехов» (*приложение 3*).

Работник бухгалтерии заполняет графы «Калькуляция стоимости барака на единицу» в столбце «Цена за 1 кг»:

в графе «Материалы» проставляется цена по коду материала, указанного в акте о браке (не более 8 целых, 2 дробных цифровых знаков);

в графе «Отходы» проставляется цена отходов по марке материала, указанного в акте о браке, исходя из цен указанных в «Прейскуранте цен на вторичные отходы черных и цветных металлов и сплавов» (не более 5 целых, 2 дробных цифровых знаков). В случае отсутствия цены

в «Прейскуранте цен на вторичные отходы черных и цветных металлов и сплавов» цена отходов определяется в размере 30% стоимости забракованного материала;

в графе «Удержания за материал» проставляется цена материала к удержанию за минусом стоимости отходов (не более 8 целых, 2 дробных цифровых знаков);

графа «Шихта» заполняется для литейного цеха (не более 8 целых, 2 дробных цифровых знаков);

в графе «РПП» проставляются расходы по переделу для литейного, кузнечного цехов (не более 3 целых, 3 дробных цифровых знаков).

Форма решения по исправлению исправимого брака

РЕШЕНИЕ

по исправлению исправимого брака

к акту о браке № _____ от « ____ » _____ 20__ г.

Лицо, допустившее брак _____
(фамилия, имя, отчество, рабочая марка)

Лицо, ответственное за исправление брака _____
(фамилия, имя, отчество, рабочая марка)

Технологические указания по исправлению брака с указанием времени,
затраченного на каждую операцию

Материалы, необходимые для исправления брака

Общее время на исправление брака

Начальник техбюро цеха № _____
(фамилия, имя, отчество)

Начальник цеха № _____
(фамилия, имя, отчество)

Результаты устранения исправимого брака

Начальник БТК (старший группы ТК) _____
(фамилия, имя, отчество)

Таблица кодирования работников, допустивших брак

Наименование категории	Код
Рабочие	1
Технический брак	2
Руководители и специалисты	3
БТК	4
Поставщик	5
Не установлен (для литья)	6
Не установлен (для других цехов)	7

Поэтапный порядок и сроки прохождения документов о браке

№ п/п	Наименование работ	Исполнитель	Получение документов	Документ	Получатель документа	Срок выполнения	Контроль	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Составление акта о браке (заполнение соответствующих граф)	БТК	– КД, ТД, НД (при необходимости); – протоколы качества; – карточки разрешений на отклонение (при наличии); – маршрутный лист; – акт о браке (на переоформление, при необходимости)	– акт о браке (составленный); – документы (на основании которых составлен акт о браке: КД, ТД, НД – при необходимости; протоколы качества; карточки разрешений на отклонение – при наличии; маршрутный лист)	– БТК; – БВК	2 часа	начальник БТК	
2.	Запись об использовании акта о браке для оформления претензий поставщику	БВК	– акт о браке (составленный); – документы (на основании которых составлен акт о браке)	акт о браке (с записью об использовании акта о браке для оформления претензий поставщику)	БАОТК	в оперативном режиме (не более 10 мин.)	начальник БВК	
3.	Запись в акте о браке об истечении срока предъявления претензии поставщику	БВК	– акт о браке (составленный); – документы (на основании которых составлен акт о браке)	акт о браке (с записью об истечении срока предъявления претензии поставщику)	– начальник цеха; – ТП; – ТБ; – КП; – ЛП	в оперативном режиме (не более 10 мин.)	начальник БВК	
4.	Определение возможности использования ТМЦ в данном заказе	– начальник цеха; – ТП; – ТБ; – КП; – ЛП	акт о браке (с записью об истечении срока предъявления претензии поставщику)	– акт о браке (на исправимый брак); – решение по исправлению исправимого брака (если возможно использовать ТМЦ в данном заказе)	начальник цеха	не более 1 дня	начальник цеха	
				акт о браке (с записью об истечении срока предъявления претензии поставщику, если невозможно дальнейшее использование ТМЦ в данном заказе)	ТБ			

1	2	3	4	5	6	7	8	9
5.	Расценка и оформление акта о браке	ТБ	акт о браке (с записью об истечении срока предъявления претензии поставщику, если невозможно дальнейшее использование ТМЦ в данном заказе)	акт о браке (оформленный, заверенный работником БВК; на закупленную продукцию, срок гарантии на которую истек)	начальник БТК	0,5 часа	начальник ТБ	при истечении срока предъявления претензии поставщикам в графе «Ф.И.О.» указывается «Поставщик», в графах «Рабочая марка» ставится 0000
6.	Регистрация в «Книге регистрации актов о браке БТК цеха»	БТК	– акт о браке (составленный); – документы (на основании которых составлен акт о браке)	– акт о браке (зарегистрированный); – документы (на основании которых составлен акт о браке)	– производственный мастер (если брак допустил данный цех); – начальник БТК; – уполномоченный по браку (если брак допустил другой цех)	0,5 часа	начальник БТК	
7.	Получение акта о браке для дальнейшего оформления	производственный мастер	– акт о браке (зарегистрированный); – документы (на основании которых составлен акт о браке)	акт о браке	– производственный мастер; – ТБ; – ТП	в оперативном режиме (не более 15 мин.)	начальник цеха	если брак допустил данный цех
8.	Вызов уполномоченного по браку цеха, в котором сделан брак, предъявление ему брака, выдача акта под расписку с указанием даты в «Книге регистрации актов о браке цеха»	– начальник БТК; – уполномоченный по браку	– акт о браке (зарегистрированный); – документы (на основании которых составлен акт о браке)	акт о браке	– производственный мастер; – ТБ; – ТП	1 день	начальник цеха	если брак допустил другой цех
9.	Принятие решения об устранении брака	– производственный мастер; – ТБ; – ТП; – начальник цеха	акт о браке	– акт о браке (на исправимый брак); – решение об исправлении исправимого брака	уполномоченный по браку	2 часа	начальник цеха	если принято решение об устранении исправимого брака
				акт о браке (на неисправимый брак)	– уполномоченный по браку; – экономист цеха; – ТБ			если принято решение о допуске изделия без доработки
				акт о браке (на исправимый брак)	начальник БТК			при исправимом браке, если изделие допускается без доработки не требует дополнительных материальных затрат

1	2	3	4	5	6	7	8	9
10.	Расценка акта о браке	– уполномоченный по браку; – экономист цеха; – ТБ	– акт о браке (на исправимый брак); – решение об исправлении исправимого брака; – акт о браке (на неисправимый брак, если не принято решение о допуске изделия без доработки)	акт о браке (расцененный)	– производственный мастер; – уполномоченный по браку	2 часа	начальник ТБ	при возникновении брака в другом цехе ответственный за оформление акта уполномоченный по браку
11.	Оформление акта о браке	– производственный мастер; – уполномоченный по браку	акт о браке (расцененный)	акт о браке (если для выявления причины необходимы дополнительные проверки и лабораторные исследования)	– начальник цеха; – ТП; – ТБ; – КП; – ЛП; – начальник БТК	2 часа	начальник цеха	выявлены причины, лицо, допустившее брак, % удержания с лиц, допустивших брак
				акт о браке (оформленный, если принято решение о продолжении оформления акта о браке)	– лицо, допустившее брак; – производственный брак			
12.	Проведение дополнительных проверок и лабораторных исследований	– начальник цеха; – ТП; – ТБ; – КП; – ЛП; – начальник БТК	акт о браке (если для выявления причины необходимы дополнительные проверки и лабораторные исследования)	– протоколы качества; – акт о браке; – решение по устранению исправимого брака (если неисправимый брак допущен с исправлением)	начальник цеха	не более 1-го дня	начальник цеха	если причина брака установлена и принято решение о его исправлении
				– протоколы качества; – акт о браке; – служебная записка (с обращением к руководству для выяснения причины брака)	– главный инженер производства; – главные инженера производств (если брак возник на продукцию, производимую несколькими производствами)			если причина брака не установлена, служебную записку направляет начальник цеха, в котором оформляется акт о браке
				– протоколы качества; – акт о браке	– лицо, допустившее брак; – производственный мастер			если причина брака установлена и брак исправимый
				– протоколы качества; – акт о браке	начальник БТК			если причина брака установлена и статус брака был изменен, акт о браке аннулируется и переоформляется

1	2	3	4	5	6	7	8	9
13.	Принятие решения по определению причины брака и/или лица, его допустившего главными инженерами производств	– главный инженер производства; – главные инженера производств (если брак возник на продукцию, производимую двумя и более производствами)	– протоколы качества; – акт о браке; – служебная записка (с обращением к руководству для выяснения причины брака, если не удалось установить при проведении предыдущих операций)	– акт о браке (оформленный, заполненной графой «Заключение руководства»); – протоколы качества	– лицо, допустившее брак; – производственный мастер	4 часа	директор по производству	если причина брака установлена и брак неисправимый
				– протоколы качества; – акт о браке; – служебная записка (с обращением к руководству для выяснения причины брака, если не удалось установить причину брака	директор по производству			если причина брака не установлена, служебную записку направляет главный инженер того производства, в котором оформляется акт о браке
				– протоколы качества; – акт о браке	начальник БТК			если причина брака установлена и статус брака был изменен акт о браке аннулируется и переоформляется
				– протоколы качества – акт о браке (на исправимый брак); – решение по устранению исправимого брака	начальник цеха			если причина установлена, брак исправимый и его статус не был изменен
14.	Принятие решения по определению причины брака и/или лица, его допустившего первым заместителем генерального директора – директором по производству	директор по производству	– протоколы качества; – акт о браке; – служебная записка (с обращением к руководству для выяснения причины брака, если не удалось установить при проведении предыдущих операций)	– акт о браке (оформленный, заполненной графой «Заключение руководства»); – протоколы качества	– лицо, допустившее брак; – производственный мастер	4 часа	директор по производству	если брак неисправимый
				– протоколы качества – акт о браке (на исправимый брак); – решение по устранению исправимого брака	начальник цеха			если брак исправимый и его статус не был изменен
				– протоколы качества – акт о браке	начальник БТК			если брак исправимый и его статус был изменен акт о браке аннулируется и переоформляется

1	2	3	4	5	6	7	8	9
15.	Ознакомление с актом о браке	– производственный мастер; – лицо, допустившее брак	– акт о браке (оформленный, заполненной графой «Заключение руководства», при необходимости); – протоколы качества (если установлена причина брака и лицо, его допустившее)	акт о браке (с подписью работника/работников, допустивших брак) (если работник согласился признать брак) акт о браке (с записью об отказе работника признать вину и подписанный работниками цеха)	начальник цеха	1,5 часа	начальник цеха	
16.	Запись на обратной стороне акта о браке об отказе работника признать вину	– производственный мастер/уполномоченный по браку; – лицо, допустившее брак; – работники цеха, присутствующие при заполнении акта о браке	– акт о браке (если работник согласился признать брак)	акт о браке (с записью об отказе работника признать вину и подписанный работниками цеха)	начальник цеха	в оперативном режиме (не более 10 мин.)	начальник цеха	
17.	Принятие решения о мерах взыскания	начальник цеха	– акт о браке (с подписью работника/работников, допустивших брак)	– приказ возложении материальной ответственности за причиненный ущерб; – акт о браке	– производственный мастер; – лицо, допустившее брак;	1 час	начальник УКК	
18.	Ознакомление работника с приказом о наказании и передаче приказа о наказании и акта о браке работнику цеха	– производственный мастер; – лицо, допустившее брак	– приказ возложении материальной ответственности за причиненный ущерб; – акт о браке	– приказ возложении материальной ответственности за причиненный ущерб (с подписью лица, допустившего брак); – акт о браке	начальник БТК	1 час	начальник цеха	

1	2	3	4	5	6	7	8	9
19.	Подписание или аннулирование акта о браке начальником БТК	начальник БТК	<ul style="list-style-type: none"> - приказ возложении материальной ответственности за причиненный ущерб (с подписью лица, допустившего брак); - акт о браке (на исправимый брак, если решено допустить изделие без доработки или изменен статус брака); - акт о браке (на неисправимый брак) - акт о браке (оформленный, заверенный работником БВК; на закупленную продукцию, срок гарантии на которую истек); - акт о браке (на аннулирование, если заполнен с ошибками и прошел расчеты в управлении информационными системами) (далее – УИС) 	<ul style="list-style-type: none"> оакт о браке (подписанный начальником БТК) акт о браке (аннулированный, на исправимый брак) - акт о браке (подписанный начальником БТК или аннулированный); - приказ о возложении материальной ответственности за причиненный ущерб 	<ul style="list-style-type: none"> - планово-экономическое управление; - отдел закупок ???????????? БАОТК 	0,5 часа	начальник БТК	
20.	Регистрация акта о браке в книге регистрации актов о браке, поступивших их цехов	БАОТК	<ul style="list-style-type: none"> - акт о браке (подписанный начальником БТК или аннулированный); - приказ возложении материальной ответственности за причиненный ущерб 	<ul style="list-style-type: none"> - акт о браке (зарегистрированный, подписанный); - приказ возложении материальной ответственности за причиненный ущерб - акт о браке (на переоформление) - претензия на ограничение в выплате премий руководителям подразделений, систематически не принимающих мер к возмещению ущерба от брака за счет виновных 	<ul style="list-style-type: none"> бухгалтерия БТК ОК 	0,5 часа	начальник УКК	<ul style="list-style-type: none"> если нет необходимости в переоформлении акта о браке возврат на переоформление, если акт аннулирован

1	2	3	4	5	6	7	8	9
21.	Определение калькуляции стоимости брака на единицу	бухгалтерия	- акт о браке (зарегистрированный, подписанный); - приказ возложении материальной ответственности за причиненный ущерб	- акт о браке (с заполненной графой «Калькуляция стоимости на единицу»)	УИС	2 часа (до 26 числа текущего месяца)	главный бухгалтер	акты сшиваются в пачки (не более 30 штук)
22.	Проведение расчетов и составление табуляграмм	УИС	- реестры корректиров по браку; - коррективы задолженности по браку; - акт о браке (с заполненной графой «Калькуляция стоимости на единицу»)	- отчетная документация; - акт о браке; - табуляграммы	бухгалтерия	согласно графику обработки и выдачи информации в бухгалтерии	начальник УИС	
23.	Учет затрат и проверка правильности их удержания и списания	бухгалтерия	- отчетная документация; - акт о браке; - табуляграммы	- реестры корректиров по браку; - коррективы задолженности по браку; - акт о браке; - табуляграммы; отчетная документация	- бухгалтерия; - БАОТК	2-3 дня	главный бухгалтер	
24.	Анализ потерь от брака в производстве	БАОТК	- отчетная документация; - акт о браке; - табуляграмм	результаты анализа потерь от брака в производстве	- планово-экономическое управление; - цеха	до 16 числа следующего месяца	начальник УКК	в планово-экономическом управлении для формирования отчета о деятельности предприятия при наличии брака
				акт о браке (с ошибками)	начальник БТК			
				акт о браке (заполненный без ошибок)	БАОТК (архив)			

Ответственность должностных лиц при заполнении документов о браке

№ п/п	Ответственный Наименование работ	Директор по производству	Главный инженер производства	Технологические подразделения	Конструкторские подразделения	Управление контроля качеством	Бухгалтерия	Управлением информационными системами	Начальник цеха	Производственный мастер	Уполномоченный по браку	Начальник БТК (группы ТК)	БВК	БТК	БАОТК	ТБ	Экономическая группа	ЛП	Лицо, допустившее брак	Работники, присутствующие при заполнении акта о браке
1.	Составление акта о браке (заполнение соответствующих граф)													О/У						
2.	Запись об использовании акта о браке для оформления претензий поставщику												О/У		И					
3.	Запись в акте о браке об истечении срока предъявления претензии поставщику				И				И			И	О/У			И				
4.	Определение возможности использования ТМЦ в данном заказе				У	У			О			У				У		У		
5.	Расценка и оформление акта о браке															О/У				
6.	Регистрация в «Книге регистрации актов о браке БТК цеха»													О/У						
7.	Получение акта о браке для дальнейшего оформления									О										
8.	Вызов уполномоченного по браку цеха, в котором сделан брак, предъявление ему брака, выдача акта под расписку с указанием даты в «Книге регистрации актов о браке цеха»										У	О								
9.	Принятие решения об устранении брака				У				О	У						У				
10.	Расценка акта о браке										О					О/У	У			
11.	Оформление акта о браке									О/У	О/У									
12.	Проведение дополнительных проверок лабораторных исследований				У	У			О/У							У		У		

¹ - при возникновении брака на продукцию, производимую двумя и более производствами предприятия;
² - при возникновении брака в другом цехе

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
13.	Принятие решения по определению причины брака и/или лица, его допустившего главными инженерами производств		О																	
14.	Принятие решения по определению причины брака и/или лица, его допустившего первым заместителем генерального директора – директором по производству	О																		
15.	Ознакомление с актом о браке									О									У	
16.	Запись на обратной стороне акта о браке об отказе работника признать вину									О/ У	О/У								У	У
17.	Принятие решения о мерах взыскания								О/У					И					У	
18.	Ознакомление работника с приказом о наказании и передача приказа о наказании и акта о браке работнику УКК цеха									О/ У										
19.	Подписание или аннулирование акта о браке начальником БТК											О/ У			И					
20.	Регистрация акта о браке в книге регистрации актов о браке, поступивших их цехов														О/У					
21.	Определение калькуляции стоимости брака на единицу						О/У	И												
22.	Проведение расчетов и составление табуляграмм						И	О/У												
23.	Учет затрат и проверка правильности их удержания и списания						О/У								И					
24.	Анализ потерь от брака в производстве														О/У					

О – ответственный за проведение работы;

У – участвующий в проведении работы;

И – получающий информацию о результатах и/или выполнении работы

Беловодская Е. Если работник допустил брак продукции: опыт машиностроительного предприятия / Е. Беловодская // Кадровик України. – 2010. – № 2. – С. 90 – 107.