

ZÁPADOČESKÁ UNIVERZITA V PLZNI
FAKULTA STROJNÍ

Studijní program: B 2341 Strojírenství
Studijní zaměření: Zabezpečování jakosti

BAKALÁŘSKÁ PRÁCE

Rozbor průběhu interního auditu ve společnosti Smurfit Kappa Czech
s.r.o., závod Žebrák

Autor: **Radek Hebeda**

Vedoucí práce: **Ing. Kateřina Bícová**

Akademický rok 2014/2015

ZADÁNÍ BAKALÁŘSKÉ PRÁCE
(PROJEKTU, UMĚLECKÉHO DÍLA, UMĚLECKÉHO VÝKONU)

Jméno a příjmení: **Radek HEBEDA**
Osobní číslo: **S14B0252K**
Studijní program: **B2341 Strojírenství**
Studijní obor: **Zabezpečování jakosti**
Název tématu: **Rozbor průběhu interního auditu ve společnosti Smurfit Kappa
Czech s.r.o.,závod Žebrák**
Zadávací katedra: **Katedra technologie obrábění**

Z á s a d y p r o v y p r a c o v á n í :

1. Úvod, cíle práce
2. Úloha interních auditů
3. Analýza současného stavu
4. Návrh opatření
5. Zhodnocení
6. Závěr

Prohlášení o autorství

Předkládám tímto k posouzení a obhajobě bakalářskou práci, zpracovanou na závěr studia na Fakultě strojní Západočeské univerzity v Plzni.

Prohlašuji, že jsem tuto bakalářskou práci vypracoval samostatně, s použitím odborné literatury a pramenů, uvedených v seznamu, který je součástí této bakalářské práce.

V Plzni dne:

.....
podpis autora

Autorská práva

Podle Zákona o právu autorském č.35/1965 Sb. (175/1996 Sb. ČR) § 17 a Zákona o vysokých školách č. 111/1998 Sb. je využití a společenské uplatnění výsledků bakalářské práce, včetně uváděných vědeckých a výrobně-technických poznatků nebo jakékoliv nakládání s nimi možné pouze na základě autorské smlouvy za souhlasu autora nebo Fakulty strojní Západočeské univerzity v Plzni.

ANOTAČNÍ LIST DIPLOMOVÉ (BAKALÁŘSKÉ) PRÁCE

AUTOR	Příjmení Hebeda	Jméno Radek	
STUDIJNÍ OBOR	B 2341 "Zabezpečování jakosti"		
VEDOUCÍ PRÁCE	Příjmení (včetně titulů) Ing. Bícová	Jméno Kateřina	
PRACOVIŠTĚ	ZČU - FST - KTO		
DRUH PRÁCE	DIPLOMOVÁ	BAKALÁŘSKÁ	Nehodící se škrtněte
NÁZEV PRÁCE	Rozbor průběhu interního auditu ve společnosti Smurfit Kappa Czech s.r.o., závod Žebrák		

FAKULTA	strojní	KATEDRA	KTO	ROK ODEVZD.	2015
----------------	---------	----------------	-----	--------------------	------

POČET STRAN (A4 a ekvivalentů A4)

CELKEM	50	TEXTOVÁ ČÁST	40	GRAFICKÁ ČÁST	10
---------------	----	---------------------	----	----------------------	----

<p style="text-align: center;">STRUČNÝ POPIS (MAX 10 ŘÁDEK)</p> <p>ZAMĚŘENÍ, TÉMA, CÍL POZNATKY A PŘÍNOSY</p>	<p>Bakalářská práce se zabývá analýzou průběhu interních auditů ve společnosti Smurfit Kappa Czech s.r.o. Cílem práce je analyzovat současný stav interních auditů a stanovit nápravná opatření. V teoretické části jsou charakterizovány obecné informace o interních auditech a jejich úloha. Praktická část popisuje samotnou analýzu interních auditů ve společnosti, dále se zabývá vytvořením nápravných opatření, které mají sloužit ke zlepšení již zavedeného systému interních auditů. Na závěr je uvedeno zhodnocení těchto opatření.</p>
<p style="text-align: center;">KLÍČOVÁ SLOVA</p> <p style="text-align: center;">ZPRAVIDLA JEDNOSLOVNÉ POJMY, KTERÉ VYSTIHUJÍ PODSTATU PRÁCE</p>	<p>Interní audit, interní auditor, nápravná opatření, analýza interního auditu</p>

SUMMARY OF DIPLOMA (BACHELOR) SHEET

AUTHOR	Surname Hebeda	Name Radek	
FIELD OF STUDY	B 2341“Quality control“		
SUPERVISOR	Surname (Inclusive of Degrees) Ing. Bícová	Name Kateřina	
INSTITUTION	ZČU - FST - KTO		
TYPE OF WORK	DIPLOMA	BACHELOR	Delete when not applicable
TITLE OF THE WORK	Analysis of the process of the internal audit at the company Smurfit Kappa Czech s.r.o., enterprise Žebrák		

FACULTY	Mechanical Engineering	DEPARTMENT	Machining Technology	SUBMITTED IN	2015
----------------	------------------------	-------------------	----------------------	---------------------	------

NUMBER OF PAGES (A4 and eq. A4)

TOTALLY	50	TEXT PART	40	GRAPHICAL PART	10
----------------	----	------------------	----	-----------------------	----

BRIEF DESCRIPTION TOPIC, GOAL, RESULTS AND CONTRIBUTIONS	<p>This bachelor's thesis deals with analysis of the process of internal audits at the company Smurfit Kappa Czech s.r.o. Its target is to analyze the present state of internal audits and to define correctional arrangements for them. In the theoretical part there are characterized general information about internal audits and their function. The practical part describes the analysis of internal audits in the company. Further it concerns formation of correctional arrangements, that should serve to improve the already established system of internal audits. At the end there is mentioned evaluation of these arrangements.</p>
KEY WORDS	Internal audit, internal auditor, corrective measures, analysis of the internal audit

Poděkování

Touto formou bych chtěl poděkovat všem, kteří mi byli nápomocni při tvorbě této bakalářské práce. Chtěl bych poděkovat Ivanu Hříbalovi, Ing. Kateřině Bícové a doc. Ing. Heleně Zídkové, Ph.D. za jejich čas, ochotu a cenné rady při vypracovávání bakalářské práce.

Dále bych chtěl poděkovat své rodině a přítelkyni, jelikož ti mi byli po celou dobu studia oporou.

Obsah

Autorská práva	3
Poděkování	6
Obsah.....	7
Přehled použitých zkratk a symbolů.....	9
1. Úvod, cíle práce.....	11
1.1. Cíle práce	11
1.2. Představení společnosti.....	11
2. Úloha interních auditů	13
2.1. Vývoj auditu	13
2.2. Instituce zaměřující se na interní audity	14
2.2.1. Institut interních auditorů (IIA).....	14
2.2.2. Evropská konfederace Institutů pro interní audit (ECIIA).....	14
2.2.3. Český institut interních auditorů (ČIIA)	14
2.3. Definice interního auditu	14
2.4. Nezávislost interního auditu	15
2.5. Objektivnost interního auditu	15
2.6. Úloha interního auditu	16
3. Analýza současného stavu.....	18
3.1. Analýza interních auditů z roku 2011 a 2012.....	19
3.2. Analýza interních auditů z roku 2013.....	20
3.3. Závěr z analýzy.....	21
4. Návrh opatření.....	23
4.1. Univerzální formulář	24
4.2. Tvorba knihy univerzálních otázek pro interní audit produktu	27
4.2.1. Tvorba knihy otázek pro interní auditory na zpracování vlnité lepenky	28
4.2.2. Tvorba knihy otázek pro interní auditory na výrobu vlnité lepenky.....	31
4.2.3. Tvorba knihy otázek pro interní auditory pro ostatní úseky	32
4.3. Vytvoření formuláře pro zápis neshod a sestavení plánu auditů	33
5. Zhodnocení.....	35
6. Závěr	37
7. Literatura.....	39

8. Přílohy.....	40
Příloha č. 1: Interní audit s použitím univerzálního formuláře na stroji Label.....	41
Příloha č. 2: Kniha otázek pro interní auditory na zpracování vlnité lepenky	43
Příloha č. 3: Kniha otázek pro interní auditory na výrobu vlnité lepenky.....	45
Příloha č. 4: Kniha otázek pro interní auditory pro ostatní úseky	47
Příloha č. 5: Interní audit s použitím knihy univerzálních otázek na stroji Martin	49

Přehled použitých zkratk a symbolů

ISO ... označení mezinárodní normy

OHSAS ... Occupational Health and Safety Assessment Specification (Systémy managementu bezpečnosti a ochrany zdraví při práci)

BOZP ... bezpečnost a ochrana zdraví při práci

EMS ... Environmental Management System (Systém environmentálního managementu)

IIA ... Institut interních auditorů

ECIIA ... Evropská konfederace Institutů pro interní audit

ČIIA ... Český institut interních auditorů

LOTO ... Lock out – Tag out (Uzamkni – označ)

TOP ... Technický organizační protokol

MFO ... výrobní příkaz

PP ... pracovní postupy

BP ... bakalářská práce

IA ... interní audit

IT ... informační technologie

OOP ... osobní ochranné prostředky

ZVS ... zvlňovací stroj

ZPR ... zpracování

MF1 ... modul facer (modulový kráječ)

AAR ... odkladač/vykladač

LWR ... část lepičky

DWR ... část lepičky

BSC ... Balanced Scorecard (systém vyvážených ukazatelů výkonnosti podniku)

CL ... centerline karty (nařízením pro osádku stroje)

KK ... klopová krabice

ČOV ... čistička odpadních vod

WIP ... work in progress (rozpracovaná výroba)

VZV ... vysokozdvihový vozík

DL ... dodací list

VN ... vedoucí oddělení nákupu

ŘS ... ředitel společnosti

XXL ... extra extra velké

1. Úvod, cíle práce

V úvodní části bakalářské práce jsou definovány cíle práce a je představena společnost Smurfit Kappa Czech s.r.o a její závod Žebrák, ve kterém byla tato práce vypracována.

Interní audity jsou v dnešní době používány prakticky ve všech odvětvích každodenního života. Tyto audity slouží mimo jiné pro kontrolu jakýchkoliv vykonávaných činností, snaží se napomáhat v efektivním řízení těchto činností a ke zvýšení jejich efektivnosti. Dají se prakticky využít v každém odvětví a na každé pozici. Například může být auditována jak činnost dělníka, tak i činnost samotného ředitele jakéhokoliv podniku. V dnešní době jsou interní audity na vzestupu a stávají se čím dál častějším nástrojem pro efektivní řízení společnosti. Vždyť i samotná norma ISO 9001:2008 stanovuje certifikovaným společnostem, aby prováděly interní audity.

1.1. Cíle práce

Jak již název bakalářské práce napovídá, jejím cílem je analyzovat průběh interních auditů ve společnosti Smurfit Kappa Czech s.r.o., závod Žebrák, a především určit nápravná opatření, která pomůžou zdokonalit již zaběhlý systém interních auditů. Za hlavní cíl bylo vytyčeno sestavení knihy univerzálních otázek pro interní auditory se zaměřením se na produkt.

1.2. Představení společnosti

Smurfit Kappa je jedním z předních výrobců papírových obalů na světě. Působí v 32 zemích, z toho se jich nachází 21 v Evropě a 11 v Americe. Celá společnost má 41 000 zaměstnanců a její tržby z prodeje v roce 2013 činily 7,9 miliardy eur. Tato společnost je zavedeným výrobcem ve svém odvětví a její podniky získávají většinu surovin z vlastních papíren. Dodávky dřeva a recyklované vlákniny pro papírny jsou zajišťovány jak vlastní rekultivací a lesnickým průmyslem, tak i nákupem od třetích stran. Společnost je výrobcem zejména obalů z vlnité lepenky, které se vyrábí v síti kartonážek. Kromě vlnité lepenky a kartonu společnost také vyrábí grafické desky, pevné desky a obaly z těchto pevných desek. Hlavní sídlo společnosti je v Dublinu a její regionální sídla jsou v Paříži a Miami. [1]

Závod Žebrák se stal součástí skupiny Smurfit Kappa v roce 2006. Kde se tento závod



Obrázek 1.1 – Poloha závodu [4]

nachází, lze vidět na obrázku 1.1. Tento závod produkuje papírové obaly, jako jsou karton, standardní krabice, balení XXL (velké krabice), etiketované krabice, octabiny a Ultra Slim krabice. Firma také provozuje designové poradenství. Závod Žebrák zaměstnává přibližně 150 lidí. Jedná se tedy o střední podnik s ohledem na majetek a obrat

společnosti. Vstupním materiálem jsou papírové role. Závod si sám vyrábí karton (třívrstvý a pětivrstvý) na zvlňovacím stroji z již zmiňovaných rolí. Z tohoto kartonu zhotovuje jmenované obaly nebo je prodává třetím stranám. Většina jeho produktů míří na český a slovenský trh. Zde se mezi jeho hlavní klienty řadí Procter&Gamble, Panasonic, Samsung, Danone, Daikin, Foxconn atd. (ukázka



Obrázek 1.2 – Ukázka produktů závodu [12]

konkrétních produktů na obrázku 1.2). Závod je držitelem certifikátu ISO 9001:2008 a ISO 14000:2004, oba tyto certifikáty drží od roku 2006. Nově je také držitelem certifikátu OHSAS 18001:2007, který byl certifikován v roce 2014. [1]

2. Úloha interních auditů

2.1. Vývoj auditu

Historie interního auditu je velice stará a souvisí s rozvojem účetnictví. Audit i účetnictví byly používány pro evidování majetku i pro jeho ochranu před zcizením, a to jednotlivými šlechtickými rody, později kupci a obchodníky. Postupem času se účetnictví zaměřilo především na evidenci majetku a zjišťování efektivnosti jeho používání, oproti tomu audit se soustředil i na ochranu tohoto majetku.

Od 19. století docházelo k rozvoji auditu na základě nárůstu účetních informací a následné nutnosti zabezpečit spolehlivost účetního systému. Zavedením zákona o britských akciových společnostech v roce 1844 ve Velké Británii vznikl požadavek na akcionáře, aby prověřovali rozvahy ředitelů jednotlivých společností. K modifikaci tohoto požadavku došlo brzy po jeho zavedení, a to tak, že prověření příslušných osob nemuseli realizovat akcionáři, ale tuto činnost za ně mohl vykonávat auditor, který byl společností najímán. Těmito kroky byl položen základ povinného auditu. Rostoucí velikost podniků znamenala zvýšené riziko omylů a podvodů, a proto začalo být vyžadováno, aby správnost účetnictví byla, kromě nezávislého externího posuzování, zajišťována i pracovníky podniku, tedy interními auditory.

V průběhu následujících let se význam a úloha interního auditu neustále vyvíjely. Postupně přibývaly další atributy a současně s tím rostla odpovědnost při plnění základního cíle auditu, a to sloužit vedení podniku jako nástroj pro efektivní řízení podniku.

Vyvíjí se i samotná úloha interního auditora, jelikož interní audit v současnosti představuje typ podpory řízení podniku. Dříve bylo úkolem interního auditora revidovat ekonomickou a finanční situaci podniku, tato funkce ale v dnešní době přechází na externí auditory nebo na Nejvyšší kontrolní úřad. V současnosti slouží interní audit jako nezávislá, objektivní a ujišťovací činnost, a zahrnuje většinu oblastí nacházejících se v podniku. Samotný audit kvality je poměrně novou součástí interního auditu, jelikož se začal rozvíjet až od poloviny 90. let 20. století.[6]

2.2. Instituce zaměřující se na interní audity

2.2.1. Institut interních auditorů (IIA)

K založení tohoto institutu došlo v roce 1941, a to v New Yorku. Dnes je jeho sídlo v Altamonte Springs na Floridě. V současné době má IIA přes 180 000 členů v mnoha zemích po celém světě. Zaměřuje se na odborné školení, profilování a rozvoj interní auditorské činnosti, dále organizuje profesní výuku. Institut také vystavuje normy a pořádá certifikační programy. IIA má především předávat a sdílet zkušenosti a znalosti interních auditorů ze všech zemí. V roce 1947 zavedl tento institut doložku, která umožňovala zahrnout zkoušku i z jiných činností k auditu, než účetních a finančních. Tím dochází ke vzdalování se od účetnictví a finančního hospodaření podniku, tyto odvětví se stávají činností externích auditů. Začíná se zvětšovat požadavek na odbornost interních auditorů a interní audity pomalu začínají směřovat k systému a kvalitě produktů.[5], [6]

2.2.2. Evropská konfederace Institutů pro interní audit (ECIIA)

Konfederace byla založena v roce 1982. Vznikla díky úsilí některých evropských organizací interních auditorů o sjednocení přístupu k problematice interního auditu. Tato konfederace stanovuje jako své hlavní cíle *„prosazování a rozvíjení profesionální praxe v oblasti interního auditu v Evropě prostřednictvím členských organizací, ku prospěchu této profese ve všech členských zemích“* [5,s3]

2.2.3. Český institut interních auditorů (ČIIA)

Institut byl založen v roce 1995, od tohoto roku má tudíž i Česká republika svůj institut, který čítá kolem 1000 členů. Tak jako u výše zmíněných institutů i ČIIA má sloužit především pro rozvoj a vzdělávání interních auditorů, a to pomocí různých kurzů, seminářů, dále prostřednictvím informování o novinkách v tomto oboru, překládání zahraničních publikací o interních auditech a také skrze umožněný přístup do své knihovny. [3]

2.3. Definice interního auditu

Dříve byly používány různé definice pro termín "interní audit". Ale od roku 1999, kdy byla tato definice schválena IIA, až do současnosti je v drtivé většině případů interní audit definován jednotně takto:

„Interní audit je nezávislá, objektivní, ujišťovací a konzultační činnost zaměřená na přidanou hodnotu a zlepšení provozu organizace. Pomáhá organizaci dosáhnout její cíle tím, že zavádí systematický metodický přístup k hodnocení a zlepšení efektivnosti řízení rizik, řídicích a kontrolních procesů“ [6,s5]

Z této definice vyplývá šest významných prvků, tzv. faktorů úspěchu interního auditu:

- nezávislá a objektivní činnost,
- ujištění a konzultace,
- přidaná hodnota a zdokonalování,
- vnímání organizace jako celek,
- vymezení hranic,
- unikátní forma franchisingu.

Z textu této definice je také zřejmé, že "interní audit" nemusí být zřizovány v organizaci. Mohou být tedy pro organizaci zajišťovány z vnějších zdrojů. [5], [6], [9]

2.4. Nezávislost interního auditu

Interní audit musí být nezávislý. Jeho nezávislost představuje jeden ze základních předpokladů pro efektivní a účelné poskytování služeb interního auditu. Úroveň těchto služeb přímo souvisí s nezávislostí auditu. Nezávislost auditu by měla být patrná už z organizační struktury podniku. Činnosti interního auditu tedy nesmí být ovlivňovány ze strany auditovaných ani třetích stran. Při nedodržení těchto požadavků nezávislosti dochází k tomu, že výstupy z auditních služeb jsou znehodnoceny a nemají dostatečnou kvalitu. Nezávislost interního auditu je také definována standardem (jednotlivé standardy vydává IIA). Daný standard vymezuje požadavek nezájatosti a nestrannosti postoje interního auditora. [5],[6]

2.5. Objektivnost interního auditu

Objektivita je nezaujatý myšlenkový postoj, umožňující interním auditorům provádět zakázky tak, aby byla zajištěna důvěra ve výsledek jejich práce a bylo zamezeno přijímání kompromisů. Vyžaduje, aby úsudek auditora, zaměřující se na předmět interního auditu, nebyl ovlivněn jinými subjekty nebo jedinci. [6]

2.6. Úloha interního auditu

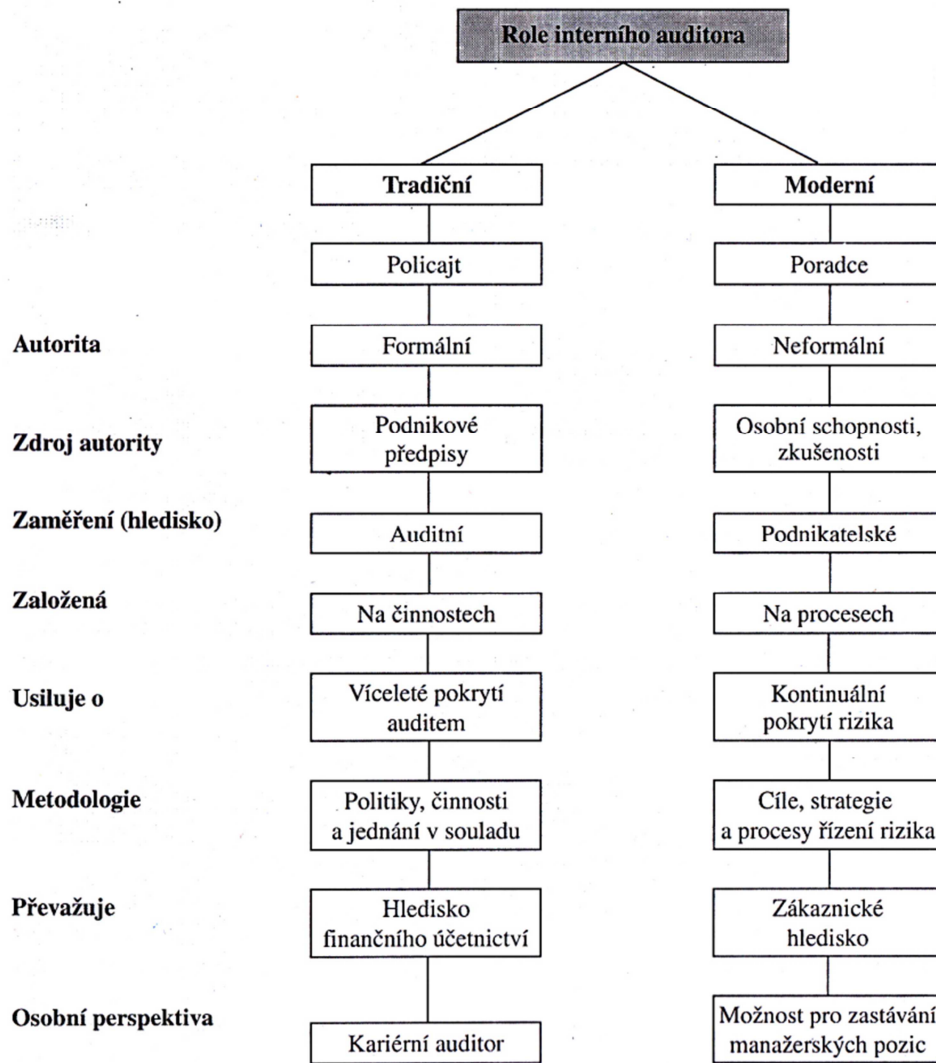
Hlavní úloha moderního interního auditu je pomáhat pracovníkům vedení a managementu společnosti v efektivním plnění jejich funkcí. Aby bylo dosaženo tohoto cíle, interní audit poskytuje následující služby:

- analýzu,
- hodnocení,
- doporučení,
- návrhy,
- informace.

Všechny tyto služby využívá vedení podniku jako důležitý nástroj při výkonu svých funkcí. Interní audit tedy realizuje činnosti, kterými by se vedení podniku zabývalo samo, pokud by mělo dostatek času. Toto přináší velkou změnu oproti tradiční úloze auditorů, zaměřujících se především na kontrolu a účetnictví.

V současné době tedy interní auditoři musí znát teorii a zásady firemního plánování, organizace a řízení. Z původně kontrolního orgánu se auditor stává součástí vedení, interním poradcem a konzultantem podniku.

Interní auditorskou činnost nelze chápat jako „oči a uši řízení“, naopak je třeba vidět ji jako prodloužení funkce řízení, která se snaží neustálým zdokonalováním systému zefektivnit podnik a řízení metod. Na obrázku 2.5.1. níže lze vidět měnící se role interního auditora, které dobře popsal Jiří Dvořáček ve svém díle. [6], [10]



Obrázek 2.5.1 – Mění se role interního auditora[6, s8]

3. Analýza současného stavu

Pro stanovení návrhu nápravného opatření pro již zavedený systém interních auditů bylo potřeba nejprve tento systém přezkoumat. Přezkoumání bylo provedeno z dostupných dokumentů o proběhlých interních auditech ve společnosti a vytvořených během posledních tří let. Analyzovaly se především audity zaměřující se na kvalitu, které byly prováděny přímo zaměstnanci pobočky Žebrák. V těchto auditech byly nalezeny i audity externích firem pracujících pro Smurfit Kappa Czech s.r.o, závod Žebrák. Ty sloužily pouze jako informativní, jelikož cílem bylo zaměřit se přímo na interní audity prováděné ve společnosti. Ostatní audity, jako jsou například audity recertifikační, audity zákazníků společnosti, bezpečností, environmentální atd. byly z velké části opomíjeny, nebo nebyly prostudovány všechny, pouze náhodně vybrané z každé oblasti. Externí audity byly tedy brány pouze jako vodítko, jak systém pracuje. Také sloužily jako inspirace, jak má audit formátově vypadat.

Ještě než bylo zahájeno přezkoumání interních auditů, bylo nutné prostudovat interní dokumentaci společnosti zabývající se interními audity kvality. Níže jsou představena nejdůležitější fakta z této dokumentace:

- každý rok bude vytvořen plán interních auditů kvality, který vypracuje vedoucí kvality do stanoveného formuláře (Plán interních auditů kvality (TOP 10.0-F02)).
- interní audity budou provádět interní auditoři, kteří musí být seznámeni s dokumentovaným systémem jakosti, musí úspěšně absolvovat kurz interních auditorů od schválené školicí organizace, případně být proškoleni interně znalou osobou, přičemž jejich znalosti musí být obnovovány minimálně jednou za 3 roky.
- zjištěné neshody budou zadávány do předem připraveného protokolu (Protokol o auditu (TOP 10.0-F03), viz obrázek 3.1.1), který se po auditu předá vedoucímu auditovaného úseku, a ten se poté vyjádří k nálezům auditu (navrhne řešení neshod a termín nápravy). Vedoucí poté předá protokol do úseku řízení jakosti.

Tyto a další skutečnosti, které podniková dokumentace obsahuje, vedly k porozumění toho, jak je systém auditů ve společnosti nastaven. Po prostudování se mohlo začít s konkrétní analýzou provedených interních auditů. [11]

3.1. Analýza interních auditů z roku 2011 a 2012

Z let 2011 a 2012 jsou ve společnosti vedeny záznamy o patnácti interních auditech prováděných zaměstnanci společnosti a uskutečněných dle příslušného plánu interních auditů. Jednotlivé audity mají různý formát i strukturu. Je tedy obtížné se v nich zorientovat, a to i přesto, že byl ve společnosti zaveden jednotný protokol o auditu podle její platné interní dokumentace (viz obrázek 3.1.1). Určený protokol byl ale využíván ve většině případů při auditování externími firmami, pracujícími pro Smurfit Kappa Czech s.r.o, závod Žebrák.

PROTOKOL O AUDITU

Číslo dokumentu: TOP 10.0402
Verze: 1.00.2
Datum platnosti: 01.11.2010

Číslo	
Termín auditu	
Auditor	

Oblast Auditovaná	Foto	Naprava	Vyřídění	Kdo	Termín odstranění

Obrázek 3.1.1 – Protokol o auditu [11]

Při auditech prováděných přímo v daném závodu Žebrák nebyl v těchto letech používán jednotný formulář pro zápis z interních auditů. Jednotlivé záznamy jsou zapsány do různých tabulek – z toho vyplývá značná nepřehlednost jednotlivých dat. U některých z těchto záznamů z auditů chybí základní informace, jako např. jméno auditora, auditovaná oblast, rok kdy audit probíhal, apod. (viz příklad na obrázku 3.1.2).

datum IA	stroj	část stroje	zjištění	akce	poznámka	kdo	termín	stav
12.3.	Emba	podavač	doplnit kaslík na paletové lístky ze stohů			Pietrula		
12.3.	Emba	válečková dráha	oddělování stohu kartonem	zajistit kobovým kolíkem		Pietrula/ Šlajer	12týden	
12.3.	Emba	podavač	odpadem mimo vyhrazené místo			L. Fidrich		done
12.3.	Emba	TPV	štočky mimo regál			barvíř	11 týden	done
12.3.	Emba	TPV	kanistr neoznačen "S" větou a "R" větou	kanistr bezpečnostními věty požádat Chespu o štítky		barvíř		done

Obrázek 3.1.2 – Výňatek z auditu z roku 2012 [11]

Na základě výše uvedených informací je možné, že se z interních auditů postupem času stala pouze formální záležitost, kterou vyžaduje norma ISO 9001, a audity tak z části přestaly plnit svoji funkci. Například, neodhalovaly některé zásadní neshody v systému společnosti. Navíc takové neshody, které byly odhaleny, mohly být v některých případech přehlédnuty, např. z toho důvodu, že tyto neshody z interních auditů a následná nápravná opatření byly zapisovány přímo do souborů na interní síti společnosti. Ale nebyl zde veden celkový přehled zjištění a nápravných opatření. Tímto způsobem mohlo dojít k již zmíněnému opomenutí neshody. Zaměření jednotlivých interních auditů nebylo vždy jasné, protože nebylo dostatečně orientováno na kvalitu produktu a informace z auditů nebyly kompletní. Většina z patnácti interních auditů se zaměřovala především na zpracovatelskou část společnosti, interní audity v kancelářských odděleních probíhaly jen velice okrajově. Zdá se, že se jedná o značný problém, jelikož chyba provedená například v konstrukci může mít stejný, nebo dokonce i daleko větší vliv na kvalitu produktu, než ta chyba, která vznikne později při výrobě dané zakázky.

3.2. Analýza interních auditů z roku 2013

V roce 2013 bylo provedeno devět interních auditů podle příslušného plánu interních auditů. Od konce roku 2014 je používán při interních auditech univerzální formulář pro audit

ve výrobě, který byl vytvořen v rámci této práce. Formulář je zaměřen na audit produktu a měl by fungovat jako návodka pro auditora. Slouží jako univerzální formulář, prostřednictvím jeho používání audity dostaly jednotný formát a strukturu (viz ukázka výňatku z auditu na obrázku 3.2.1). Více informací o samotném formuláři je uvedeno v další části této bakalářské práce.

stroj:	Plošky (Bobst, Roda)	zakázka:	Procter (HOOD 1,2L)			Auditor:	Roman Žiža
darum:	16.12.2014	MFO:	209501			v Žebřáku dne :	16.12.2014
Otázky						Status (OK/NOK)	Poznámka
1. Dokumentace							
Je manuál k práci (ke stroji) na svém místě?						OK	
V manuálu- Je daný pracovník proškolen a má podepsané proškolení k práci? (Na seznamu dokumentace z druhé strany)						OK	
Jsou v manuálu řádně vyplněné záznamy o provedených údržbách?						OK	
Jsou v manuálu všechny dokumenty uvedené v seznamu dokumentace daného manuálu?						OK	
2. Pracovní podklady, pomůcky							
Mají pracovníci správné dokumenty k dané zakázce? (Pracovní příkaz, tiskový náhled, nástrojový výkres, barevný standart A4, plán výroby, paletové lístky)						NOK	nečitelný (opotřebovaný) tisk. náhled, info do TPV, dodán nový náhled
Mají pracovníci správné pomůcky k výrobě? (Svinovací meter(s kalibračním štítkem), Štoček s upinací pásky, nástroj, barvu, tloušťkoměr, měрку viskozity, fix na psaní viskozity, odpěňovač, správné pately, proklady, lepidlo, nářadí, kontrolní razítko na paletové lístky)						OK	
Jsou na stroji umístěny tabulky na zapsání viskozity?						OK	
3.Centerline karty							
Jsou umístěny na stroji správné centerline karty? (V manuálu ke stroji jsou karty které by měli být vyvěšeny na stroji)						OK	
Jsou karty umístěny na vhodném místě a viditelně?						OK	

Obrázek 3.2.1 – Výňatek z interního auditu produktu [11]

Při analýze auditů z roku 2013 byl použit podobný formulář, jako ten, který byl vytvořen v rámci bakalářské práce, a to rovnou v několika případech. I přesto ale přetrvávaly nedostatky v interních auditech, zejména v tom, že byla nadále opomíjena kancelářská oddělení. Další nesrovnalosti se týkaly nedostatečné propracovanosti formuláře, skrze který nebyly odhaleny zdaleka všechny chyby v systému. Tento podobný formulář také neobsahoval veškeré údaje, které by měl interní audit mít.

3.3. Závěr z analýzy IA z let 2011-2013

Analýza předchozího stavu interních auditů odhalila několik podnětů, které je potřeba zlepšit.

Podněty ke zlepšení:

- nutnost sjednocení protokolu pro interní audity
- auditovat tak, aby bylo jednoznačné zaměření daného auditu

- opatřit nový formulář veškerými údaji (například datem včetně roku, auditovanou oblastí, jménem auditora, apod.)
- zlepšit nakládání se zjištěnými neshodami, aby nedocházelo k jejich opomíjení
- upadající stav celého systému auditů z posledních let, kdy se ze systému auditů začala stávat pouze formální záležitost, čemuž je potřeba zabránit (nejzásadnější podnět)

4. Návrh opatření

Po společné konzultaci ve společnosti byla vedoucím kvality představena vize do budoucna: veškeré interní audity zaměřené na kvalitu produktu by měly být prováděny zaměstnanci laboratoře, a to konkrétně laboratorními techniky, kteří mají za úkol při své každodenní činnosti kontrolovat produkty, vystavovat různé certifikace produktů, vytvářet měrové protokoly, provádět vstupní kontrolu materiálu a samotné kontroly v provozu. Tito pracovníci tedy mají značné zkušenosti s kvalitou produktu i s prostředím společnosti, a také přicházejí do kontaktu s většinou oddělení ve společnosti, proto pro ně auditované prostředí nebude neznámé. Tito pracovníci by ještě měli být proškoleni pomocí externí firmy, kterou je pořádáno školení auditorů. Následně by jim měl být vystaven doklad o absolvování tohoto školení a stanou se z nich oficiální interní auditoři.

Jako dočasné nápravné opatření pro zlepšení interních auditů byl zadán pokyn k vytvoření právě již zmíněného univerzálního formuláře pro audit produktu ve výrobě. Formulář by měl sloužit jako vodítko při provádění interních auditů produktů ve zpracovatelské části společnosti a je určen právě pro laboratorní techniky. Těmi bude dokument využíván, dle jejich vlastních zkušeností a znalostí aktualizován a doplňován tak, aby nadále hodnotně plnil svůj účel. Pomocí tohoto formuláře bude dočasně zajištěn stále stejný formát auditu produktu pro lepší zpětnou orientaci, včetně všech náležitostí, které tento audit má mít.

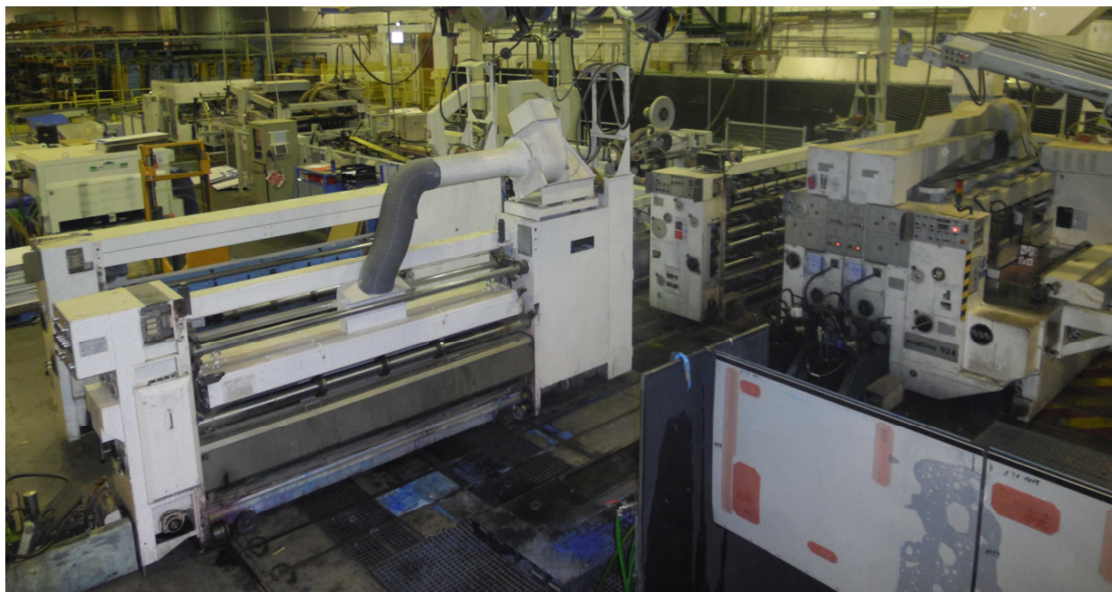
Dále bylo určeno, že z univerzálního formuláře pro audit produktu by měla vycházet kniha otázek pro interní audity produktu, a to především její oddíl se zaměřením na zpracování. Ta by se netýkala pouze zpracovatelských strojů a výrobní části společnosti, ale také ostatních oddělení. Kniha bude rozdělena na určité kategorie auditů, a pak by si auditor mohl zvolit kategorii dle potřeby konkrétního auditu. Také bylo dohodnuto, že do této knihy bude okrajově zahrnuta bezpečnost a ochrana zdraví při práci a také environmentální systém. I tato kniha bude primárně určena pro laboratorní techniky, kterými má být obnovována a doplňována tak, aby byla stále aktuální a plnila svůj účel, stejně jako v případě formuláře. Samozřejmě po zavedení této knihy již nebudou dočasné univerzální formuláře pro audit produktu používány.

Jako jeden z posledních úkolů byla stanovena výpomoc při tvorbě plánu interních auditů od 23. týdne roku 2015 do konce daného roku. To znamenalo určit, kdy a jaký typ

auditu má být proveden v příslušném oddělení, či na konkrétním stroji. V poslední řadě byl stanoven úkol vytvoření formuláře pro zápis neshod z provedených interních auditů v návaznosti na akční plán kvality, a to z důvodu, aby nedocházelo k přehlížení neshod z auditů. Všechny neshody budou prostřednictvím tohoto formuláře zaneseny přímo i do akčního plánu kvality, a tím se zajistí řešení všech zjištěných neshod. Přístup k nim tak bude mít veškerý management firmy, včetně mistrů na zpracování.

4.1. Univerzální formulář

Byl tedy vytvořen univerzální formulář pro audit produktu na zpracovatelských



Obrázek 4.2.1 – Stroj Martin[12]

strojích. Aby mohl být tento formulář sestaven, bylo potřeba seznámit se s procesy probíhajícími při výrobě produktů. Proto bylo, zhruba po dobu dvou výrobních směn, prováděno pozorování za účelem zjistit, jak jsou na daném stroji produkty vyráběny. Toto pozorování probíhalo na vzorovém stroji. Tento stroj byl vybrán vedoucím této práce ve společnosti na základě jeho zkušeností, a to stroj s označením Martin (viz obrázek 4.2.1). Martin je specializován na výrobu klopových krabic, které jsou majoritním produktem celého závodu.

Na začátku pozorování musely být pochopeny funkce stroje a také to, na jakém principu stroj funguje. To ve výsledku mělo pomoci ke zjištění, kde mohou nastat chyby, které ovlivňují výslednou kvalitu produktu. Z toho vyplynuly některé podněty, na které by se měl auditor zaměřit. Například otázky týkající se toho, zda jsou připraveny správné pomůcky

pro výrobu dané zakázky: výsekové nástroje, tiskařské štočky, barvy s daným označením, měřka na měření viskozity atd.

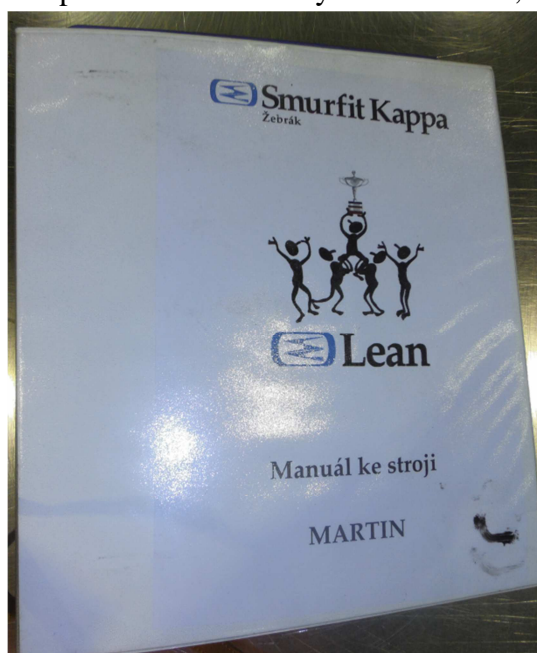
Dále byla při pozorování směřována pozornost na povinnosti a činnosti obsluhy příslušného stroje. Obsluha je složena ze dvou či tří pracovníků, kterými je stroj nastavován

na každou zakázku, a to několikrát za směnu. Mají 2 pozice, strojvedoucí a hlavní operátor, přičemž jsou oba zodpovědní za kvalitu produktu, i když větší míru zodpovědnosti nese strojvedoucí. Obsluha stroje má tedy zásadní vliv na kvalitu výsledného produktu. Proto je nutností, aby pro svoji činnost měli tito pracovníci správné a úplné podklady (dokumenty) k dané zakázce. Bez těchto dokumentů by neměla být zakázka vyráběna! Nejdůležitějším z nich je pracovní příkaz (viz obrázek 4.2.2), kde jsou uvedeny veškeré potřebné informace pro výrobu dané zakázky. Mezi další důležité dokumenty patří tiskový náhled, nástrojový výkres, barevný standard A4, plán výroby a paletové lístky. Tyto zjištěné informace o dokumentech jsou ve formě otázek zahrnuty

Obrázek 4.2.2 – Pracovní příkaz[12]

do nově vytvořeného univerzálního formuláře pro audit produktu. Jelikož bylo ustanoveno, že formulář bude rozdělen na několik částí, tyto informace byly zahrnuty pod část Pracovní podklady, pomůcky.

V rámci získávání dalších potřebných informací se výzkum zaměřil na interní dokumentaci společnosti, konkrétně na TOP pro zpracovatelskou část společnosti. V této směrnici byla zapsána spousta faktů, které již byly vyzporovány při samotném sledování výroby. Zjištěné informace se tedy tímto pouze potvrdily. Z toho vyplynulo, že podklady a pomůcky jsou při výrobě daných zakázek nezbytné, a proto tedy byly



Obrázek 4.2.3 – Manuál ke stroji[12]

zahrnutý do vytvořené části univerzálního formuláře pro audit produktu pod část Pracovní podklady, pomůcky. Ve směrnici bylo často odkazováno na pracovní manuál ke stroji, který byl při následné tvorbě univerzálního formuláře velmi důležitý. Tudíž se další zkoumání zaměřovalo právě na tento manuál. Ten musí podle firemní interní dokumentace být umístěn na každém zpracovatelském stroji (viz obrázek 4.2.3). Z informací získaných z prostudovaného manuálu od vzorového stroje byla vytvořena část Dokumentace, která byla zařazena do univerzálního formuláře pro audit produktu. Tato část je tvořena pouze otázkami na obsah manuálu. Dále vznikla část Centerline karty. Právě tyto Centerline karty jsou obsaženy v manuálu ke stroji a musí se shodovat s těmi, které jsou vylepeny na strojích. Tyto karty jsou nařízením pro osádku stroje a jejich pokyny musí být dodržovány. Ty se týkají především nastavení, čištění a způsobu používání různých součástí stroje atd. Proto mají tyto karty velký vliv na kvalitu a při výrobě musí být dodržovány a neustále aktualizovány. Následně z manuálu ke stroji a z TOP pro zpracovatelskou část vyplynula část formuláře, nazvaná Údržba, která je pro kvalitu také značně důležitou součástí. Stroj musí být v dobrém technickém stavu, aby mohl vyrábět kvalitně. V části Údržba byly zmíněny i otázky na prvky systému LOTO. Ten přímo nesouvisí s kvalitou, jedná se totiž o bezpečnostní systém, který má zajišťovat bezpečnost při provádění údržby. Do formuláře byl zaveden na požadavek vedoucího ve firmě z důvodu jeho nové aplikace, neboť je potřeba ověřit, zda je tento bezpečnostní systém funkční.

Další část pozorování byla zaměřena na samotný produkt, konkrétně na jeho kvalitu a specifikace. Tyto specifikace jsou umístěny na kontrolním stole u každého stroje. S ohledem na tyto specifikace a další poznatky zjištěné při pozorování pracovní linky byly sestaveny otázky do části formuláře s názvem Výroba. Tyto otázky jsou zaměřeny přímo na kvalitu produktu a také na všechny faktory a kontroly, které musí být provedeny a zaznamenány při samotné výrobě produktu. (např. měření viskozity barvy, vyplnění pracovního příkazu, kontrola vstupního materiálu, kontrola samotného produktu dle specifikací, dodržování paletizace, atd.)

Na závěr byl vytvořen kompletní univerzální formulář pro audit produktu na zpracování, s výše určenými částmi, a to v programu MS Excel. Do něj byly dopsány základní údaje: stroj, datum, zákazník, výrobní číslo (MFO) a jméno auditora.

Pro ověření funkčnosti formuláře proběhl zkušební audit produktu podle tohoto univerzálního formuláře, a to na stroji Label. Při tomto auditu byly zjištěny ještě určité nedostatky, které se následně konzultovaly s vedoucím bakalářské práce ve společnosti. Následovalo upravení a doplnění univerzálního formuláře (viz obrázek 4.2.4). Po korekci byl tento audit zopakován, již splnil předběžná očekávání, a tím byla ověřena jeho funkčnosti. (Viz Příloha č. 1.) Finální podoba formuláře byla předána vedoucímu kvality v elektronické verzi, aby mohl být aplikován do praxe.

stroj:		zakázka:		Auditor:	
datum:		MFO:		v Žebřáku dne :	
Otázky				Status (OK/NOK)	Poznámka
1. Dokumentace					
Je manuál k práci (ke stroji) na svém místě?					
V manuálu- Je daný pracovník proškolen a má podepsané proškolení k pr (Na seznamu dokumentace z druhé strany)					
Jsou v manuálu řádně vyplněné záznamy o provedených údržbách?					
Jsou v manuálu všechny dokumenty uvedené v seznamu dokumentace daného manuálu?					
2. Pracovní podklady, pomůcky					
Mají pracovníci správné dokumenty k dané zakázce? (Pracovní příkaz, tiskový náhled, nástrojový výkres, barevný standart A4, plán výroby, paletové lístky)					
Mají pracovníci správné pomůcky k výrobě? (Svinovací meter(s kalibračním štítkem), Štoček s upínacími pásky, nástroj, barvu, tloušťkoměr, měрку viskozity, fix na psaní viskozity, odpěňovač, správné pately, proklady, lepidlo, nářadí, kontrolní razítko na paletové lístky)					
Jsou na stroji umístěny tabulky na zapsání viskozity?					
3.Centerline karty					
Jsou umístěny na stroji správné centerline karty (V manuálu ke stroji jsou karty které by měly být vyvěšeny na stroji)					
Jsou karty umístěny na vhodném místě a viditelně?					
4.Výroba/ produkt					
Je vstupní materiál v pořádku?(prohnuti, mechanické poškození)					
Je vyplněný pracovní příkaz?					
Je zapsaná viskozita barvy ?					

Obrázek 4.2.4 – Výňatek z hotového univerzálního formuláře pro audit produktu[11]

4.2. Tvorba knihy univerzálních otázek pro interní audit produktu

V této kapitole bylo postupováno dle instrukcí, které byly dohodnuty při konzultaci s vedoucím BP ve firmě. Nejprve byl stanoven celkový obsah knihy. Bylo určeno, že obsah bude tvořen třemi knihami otázek pro interní auditory podle oblasti působení auditu:

- 1) kniha na zpracování vlnité lepenky,
- 2) kniha na výrobu vlnité lepenky,
- 3) kniha pro ostatní úseky.

Dále pak formulářem pro zápis neshod z auditu a návrhem plánu auditů.

Pro každou tuto knihu byl vytvořen samostatný list v programu MS Excel. Do knihy pro ostatní úseky byla zahrnuta veškerá oddělení ve firmě, mimo samotné kvality. A to konkrétně tato oddělení: Obchod, Konstrukce, Nákup, Plánování, Údržba, Personální oddělení, IT a Skladování a expedice. Oddělení kvality nebylo zmíněno z důvodu, aby nedocházelo k tomu, že auditor bude auditovat svoji vlastní činnost, jelikož kniha univerzálních otázek byla určena právě pro pracovníky kvality. Pro oddělení kvality byl tedy určen jiný systém auditu, který se již netýká této bakalářské práce a nebude v ní popsán.

Nyní k samotnému obsahu knih - ten byl sestaven tak, že primárně se otázky v knize budou zabývat kvalitou produktu, sekundárně pak dokumentací, povinnostmi osádky, pracovními pomůckami, bezpečností a ochranou zdraví při práci a také environmentálním systémem (BOZP a EMS). Jako poslední krok bylo stanoveno rozdělení knihy na určité kategorie auditů tak, aby si mohl auditor zvolit kategorii dle konkrétního zaměření auditované oblasti. Nemusí se tak procházet celý proces, ale pouze určitá část.

4.2.1. Tvorba knihy otázek pro interní auditory na zpracování vlnité lepenky

Nejprve byla vytvořena kniha otázek pro interní auditory na zpracování vlnité lepenky. Při její tvorbě se vycházelo z univerzálního formuláře, o kterém se hovoří v části bakalářské práce 4.1. (Univerzální formulář). Z tohoto formuláře byly použity veškeré otázky, které byly pouze pozměněny. Následně musely být vypracovány další otázky, které rozšířily knihu, a tím došlo ke zlepšení a propracování systému auditů. Aby byly vytvořeny další otázky, bylo provedeno několik níže popsaných kroků.

Jako první krok byla znovu důkladně prostudována interní dokumentace, týkající se zpracování vlnité lepenky, z ní vyplynulo několik doplňujících otázek, a to například: Jsou na kontrolním stole kontrolované specifikace produktu?; Jsou na stroji vyvěšeny postupy dle PP 06.0_pracovní postupy?; atd.

Jako druhý krok bylo prováděno pozorování procesů, a to zhruba po dobu jedné pracovní směny. Jelikož již proběhlo důkladné seznámení se s interní dokumentací, bylo možné porovnat, jak je interní dokumentace firmy aplikována a dodržována v praxi. Toto pozorování, oproti předchozímu, nebylo prováděno pouze na jednom vybraném stroji, jak tomu bylo v případě tvorby univerzálního formuláře, nýbrž na všech výrobních stojících, a to zhruba 3/4 hodiny na každém výrobním stroji. Pozorování se neupínalo pouze na samotný

výrobní proces, který byl již podroben sledování při tvorbě univerzálního formuláře, ale také na environmentální systém, bezpečnost a ochranu zdraví při práci. Tudiž bylo zkoumáno i okolí výrobních strojů. Z tohoto pozorování vyplynulo několik otázek pro samotnou knihu, jako například: Jsou na stroji vyvěšeny bezpečnostní karty rizik?; Je správně nakládáno se zastopovanými produkty?; atd.

Poslední krok byl zaměřen na samotný produkt, který musí být vyráběn v souladu se specifikacemi pro zpracování vlnité lepenky. Právě pomocí těchto specifikací, které by měly být umístěny na každém výrobním stroji, byly vytvořeny otázky na samotný produkt. Například: Je použita správná vlna?; Je produkt vyroben dle rozměrových specifikací?; atd.

Všechny získané otázky pro interní audit na zpracování vlnité lepenky byly sepsány do připravovaného souboru v programu MS Excel a rozděleny do pěti částí z důvodu lepší orientace auditorů při auditu.

A to konkrétně do těchto částí:

- a) Dokumentace,
- b) Pomůcky a prostředky pro výrobu,
- c) Povinnosti osádky,
- d) Audit produktu,
- e) Ostatní.

Poté bylo vytvořeno bodové hodnocení jednotlivých otázek auditu. Hodnocení bylo nastaveno pětistupňové, odstupňované po dvou bodech (0 bodů – nevyhovuje, 8 bodů - plně vyhovuje). Dále bylo navrženo rozdělení knihy na různé kategorie auditů, aby bylo možné si knihu upravit na potřebný audit, takže nebude nutné vždy procházet všechny otázky z knihy, ale pouze ty, které v daný okamžik auditora zajímají. Nastavení bylo vytvořeno tak, že byla ke každé otázce přidělena kategorie a pomocí jednoduchého filtru si tak může auditor zvolit kategorii daného auditu. Dále byly doplněny všechny základní informace auditu a vypracováno automatické vyhodnocení v procentech tak, aby bralo v potaz právě filtrovanou kategorii auditu. Ukázkou z dokončené knihy na zpracování vlnité lepenky, se všemi zmíněnými náležitostmi, lze vidět na obrázku níže.

Kniha otázek pro interní auditory na zpracování vlnité lepenky

Kategorie:	rychlý audit zaměřený na kvalitu (A)	Bodování:	0 bodů - nevyhovuje		
	středně dlouhý audit zaměřený především na kvalitu (A+B)		2 bod - spíše nevyhovuje		
	celkový audit včetně EMS a BOZP (A+B+C+D)		4 body - vyhovuje z vyhradami		
	Audit produktu (D)		6 body - vyhovuje		
			8 bodů - plně vyhovuje		
Zvolený typ auditu:		Auditor:	Datum auditu:		
Auditovaná oblast:		Auditovaná zakázka:			
Kategorie	Otázky	Bodů celkem	Bodů uděleno (0-3)	Status (OK/NO)	Poznámka
D	Je ohyb v rylách v pořádku?	8			
e)Ostatní					
C	Je správně nakládáno s odpady?	8			
C	Je dobře nakládáno s chemikáliemi?	8			
C	Nevyskytují se na stroji nebezpečná místa?	8			
C	Jsou dodržovány zóny?	8			
C	Jsou při používání tlakového vzduchu používány OOP a je vyznačeno jejich používání?	8			
Maximální možný počet bodů:		440	Procentuální úspěšnost auditu:		0,00%
Počet získaných bodů:		0			

Obrázek 4.3.1.1 – Výňatek z dokončené knihy na zpracování vlnité lepenky [11]

Kniha byla zaslána vedoucímu práce ve společnosti a na základě jeho připomínek následně upravena. Změněno bylo hodnocení, z důvodu lepší přehlednosti a větší jednoduchosti, a to pouze na čtyřstupňovou škálu, odstupňovanou po bodu (0 bodů – nevyhovuje, 3 body - vyhovuje). Dále byly přejmenovány kategorie, zde se jednalo pouze o formalitu, a některé otázky byly přesunuty z jedné kategorie do druhé. Všechny tyto změny jsou vidět na obrázku níže.

Kniha otázek pro interní auditory na zpracování vlnité lepenky

Kategorie:	A_ Kvalita - nosné body	Bodování:	0 bodů - nevyhovuje		
	A+B_ Kvalita - všechny prvky		1 bod - velké nedostatky		
	A+B+C_ celkový audit Kvalita, EMS a BOZP		2 body - malé nedostatky		
	D_ Kvalita - audit produktu		3 body - vyhovuje		
Zvolený typ auditu:		Auditor:	Datum auditu:		
Auditovaná oblast:		Auditovaná zakázka:			
Kategorie	Otázky	Bodů m	Bodů uděleno (0-3)	Status (OK/NC)	Poznámka
C	Jsou dodržovány zóny?	3			
C	Jsou při používání tlakového vzduchu používány OOP a je vyznačeno jejich používání?	3			
Maximální možný počet bodů:		165	Procentuální úspěšnost auditu:		0,00%
Počet získaných bodů:		0			

Obrázek 4.3.1.2 – Výňatek z finální verze knihy na zpracování vlnité lepenky [11]

Poté následovala další konzultace s vedoucím, tentokrát již bez výhrad, a tím pádem byla tato kniha dokončena. Celá tato kniha je publikována v závěru práce pod označením Příloha č. 2.

4.2.2. Tvorba knihy otázek pro interní auditory na výrobu vlnité lepenky

Knihy pro interní auditory na výrobu vlnité lepenky byla vytvořena na základě již vypracované knihy na zpracování vlnité lepenky a také prostřednictvím následných kroků, které byly obdobné jako při tvorbě knihy na zpracování vlnité lepenky.

Nejprve byla opět pečlivě prostudována interní dokumentace, týkající se výroby vlnité lepenky. Z této interní dokumentace vyplynulo několik otázek do knihy, jako například: Jsou k dispozici aktuální receptury vypracované dodavatelem škrobu?; Provádí a zapisuje obsluha kuchyně lepidla kontroly dle TOP 05.0-F01-F08_Kontrola lepidla?; atd.

V následujícím kroku bylo prováděno pozorování na zvlňovacím stroji, který vlnitou lepenku vyrábí, a to v délce jedné pracovní směny. V tomto případě bylo pozorování směřováno především na samotný výrobní proces, okrajově pak na environmentální systém, bezpečnost a ochranu zdraví při práci. Jelikož již proběhlo seznámení s interní dokumentací, bylo srovnáváno i její dodržování a aplikování v praxi. Zvlňovací stroj, který byl předmětem pozorování, je značných rozměrů (zhruba šedesát metrů dlouhý, čtyři metry široký a čtyři metry vysoký). Při sledování bylo potvrzeno, že se na zvlňovacím stroji vyskytují značně specifická pracoviště - těchto pracovišť je na stroji celkem pět. Tyto skutečnosti byly již známy z prostudované interní dokumentace. Status auditu v připravované knize tudíž musel být rozdělen na 5 segmentů, které byly pojmenovány zkratkami názvů daných pracovišť tak, aby auditor věděl, jaké otázky má na daném pracovišti použít (viz obrázek 4.3.2.1). Dále pak ze samotného pozorování vyplynulo několik otázek do knihy, jako například: Mají pracovníci správné pomůcky pro měření a kontrolu při výrobě?; Udržuje osádka pořádek na pracovišti?; atd.

Poslední krok byl opět zaměřen na samotný produkt, kterým je v tomto případě polotovar (arch vlnité lepenky) pro výrobu na zpracování vlnité lepenky. Tento produkt musí být vyráběn v souladu se specifikacemi pro výrobu vlnité lepenky. Tyto specifikace by měly být umístěny na výstupu zvlňovacího stroje. Z obsahů těchto specifikací byly poté vytvořeny

otázky na samotný produkt zvlňovacího stroje, například: Je produkt správně slepen?; Je měřena tloušťka a vlhkost?; atd.

Všechny otázky získané z již provedených kroků a ze sepsané knihy na zpracování vlnité lepenky, ze které byla použita zhruba polovina otázek, byly sepsány do připravované knihy interních otázek pro interní auditory na výrobu vlnité lepenky. Ostatní fakta, jako je rozdělení do jednotlivých kapitol, bodové hodnocení, kategorie auditů, základní náležitosti a vyhodnocení v procentech, byla také převzata z již vytvořené knihy na zpracování vlnité lepenky. Ukázku z dokončené knihy na výrobu vlnité lepenky, se všemi zmíněnými náležitostmi, lze vidět na obrázku níže.

Knihy otázek pro interní auditory na výrobu vlnité lepenky

Kategorie:		A_ Kvalita - nosné body	Bodování:		0 bodů - nevyhovuje		
		A+B_ Kvalita - všechny prvky			1 bod - velké nedostatky		
		A+B+C_ celkový audit Kvalita, EMS a BOZP			2 body - malé nedostatky		
		D_ Kvalita - audit produktu			3 body - vyhovuje		
Zvolený typ auditu:			Auditor:		Datum auditu:		
Auditovaná oblast:			Auditovaná zakázka:				
Katego	Otázky	Bodů m	Bodů uděle	Status (OK/NOK)			Poznámka
A	Je prováděna vstupní kontrola materiálu?	3				X	X
A	Je prováděna výstupní kontrola produktu?	3		X	X	X	X
B	Udrží osádka pořádek na pracovišti?	3					
A	Provádí vedoucí ZVS kontrolu mazovatení škrobu? (výsledek kontroly ve formuláři Viskozita lepidla)	3		X	X	X	X
A	Provádí vedoucí ZVS kontrolu jodovým testem minimálně 1x týdně u každého druhu lepenky a zvlňovacího válce? (výsledky zaznamenané do formuláře TOP 05_0-F01-F08_Kontrola lepidla)	3		X	X	X	X
A	Je zaevidován a pověšen lot z role?	3				X	X
B	Jsou správně označovány materiály listky?	3				X	
		Maximální možný počet bodů:	78	Procentuální úspěšnost auditu:		0,00%	
		Počet získaných bodů:	0				

Obrázek 4.3.2.1 – Výňatek z finální verze knihy na výrobu vlnité lepenky [11]

Zpracovaná kniha byla konzultována ve společnosti a na základě připomínek následně upravena. Některé otázky byly přeformulovány, u některých byla změněna kategorie. Poté byla kniha již hotová. Celá je pak k prohlédnutí na konci práce, jako Příloha č. 3.

4.2.3. Tvorba knihy otázek pro interní auditory pro ostatní úseky

Jako poslední byla vytvořena kniha otázek pro interní auditory pro audit v ostatních úsecích společnosti. Většina otázek do této knihy byla získána důkladným prostudováním interní dokumentace všech oddělení, jimiž se tato kniha zabývá. Pouze tři otázky byly převzaty z předchozích knih. Interní dokumentace jednotlivých oddělení byla značně obsáhlá

a její prostudování bylo proto časově velmi náročné. Následovalo fyzické procházení jednotlivých oddělení, zkontrolování zjištěných otázek z interní dokumentace a jejich doplnění.

Poté byly otázky sepsány do připraveného souboru v MS Excel, jehož formát, struktura i základní údaje zůstaly stejné jako u předešlých knih. Oproti předchozím knihám byl vytvořen ještě sloupec Oddělení, dle kterého mohly být vybrány otázky právě pro dané auditované oddělení (viz obrázek 4.3.3.1).

Po zpracování byla i tato kniha zaslána vedoucímu práce ve společnosti a na základě jeho připomínek upravena. Na jeho požadavek byl přidán sloupec s kódem oddělení podle interní dokumentace ve společnosti. Také byly některé otázky přeformulovány, tím byla kniha dokončena a připravena k použití. Na obrázku níže je vidět ukázkou z dokončené knihy otázek pro interní auditory pro ostatní úseky. Kompletní knihu lze nalézt na konci této práce pod názvem Příloha č. 4.

Kniha otázek pro interní auditory pro ostatní úseky							
Kategorie auditu:		A_Kvalita - nosné body			Bodován		0 bodů - nevyhovuje
		A + B_Kvalita - všechny prvky					1 bod - velké nedostatky
		A+B+C_celkový audit Kvalita, EMS a BOZP					2 body - malé nedostatky
							3 body - vyhovuje
Zvolený typ auditu:	Auditor:			Datum auditu:			
Auditovaná oblast:	Auditovaná zakázka:						
Kod	Oddělení	Kategorie	Otázky	Bodů m	Bodů uděleno (0-3)	Status (OK/NC)	Poznámka
12	Personální	A	Jsou předávány poznatky z ex. školení ostatním zaměstnancům? (SK univerzita)	3			
03	Konstrukce	A	Jsou technické výkresy úplné, jasné a přehledné?	3			
03	Konstrukce	A	Jsou tiskové náhledy úplné, jasné a přehledné?	3			
03	Konstrukce	A	Je správně prováděna validace návrhů? (musí být odsouhlaseno zákazníkem)	3			
03	Konstrukce	A	Provádí se objednávka štočku vždy po odsouhlasení předlohy zákazníkem?	3			
03	Konstrukce	A	Provádí se objednávka nástrojů vždy po odsouhlasení výkresu zákazníkem?	3			
Maximální možný počet bodů:				168	Procentuální úspěšnost auditu:		0,00%
Počet získaných bodů:				0			

Obrázek 4.3.3.1 – Výňatek z finální verze knihy pro ostatní úseky [11]

4.3. Vytvoření formuláře pro zápis neshod a sestavení plánu auditů

Při konzultaci s vedoucím práce ve firmě bylo jako jeden z cílů stanoveno vytvoření formuláře pro zápis neshod z interních auditů produktu, prováděných dle nově vypracované knihy. Tento formulář měl zajistit propojení všech zjištěných neshod z auditů s akčním plánem kvality ve společnosti. Tímto způsobem mělo být zajištěno, že nedojde k přehlédnutí žádné neshody z interních auditů. S akčním plánem kvality přijde do styku veškerý

management společnosti, a to především na takzvaném „kroužku kvality“, který se koná jednou týdně, a právě tento akční plán je zde středem pozornosti. Formulář byl proto vytvořen tak, aby odpovídal struktuře používaného akčního plánu a obsahoval všechny potřebné údaje. Výsledný formulář je ke zhlédnutí na obrázku 4.4.1 níže.

Záznam o neshodách z auditu

Č. auditu	Č. akce dle AP	Datum auditu	Zjištěná neshoda/Akce	Stroj/ Místo	Typ (Metod /Machine/ Material)	Vliv na systém (malý= M/ střední = S/ velký = V)	Zodpovědná osoba / Vlastník	Termín nápravy	Datum dokončení akce	Status (%)	Poznámka	Auditor	Foto neshody
IA.1	System									50			

Obrázek 4.4.1 – Formulář pro zápis neshod z interních auditů [11]

Jako poslední z předem stanovených cílů zbývalo navrhnout plán auditů pro tuto knihu. Plán byl tvořen za pomoci přehledu reklamací a stížností od jednotlivých zákazníků. Z tohoto přehledu byly vybrány stroje s nejvyšší vadností produktů a nejvyššími náklady na vadnost produktů. Ty byly poté zařazeny na začátek auditního plánu a byly u nich navrženy kategorie auditu zaměřující se především na kvalitu produktu. Následně byly do auditního plánu zařazeny ostatní oddělení a stroje tak, aby byly zauditovány všechny oblasti, pro které byla kniha interních auditů navržena. Tento návrh byl předán vedoucímu bakalářské práce ve firmě, tímto člověkem následně upraven a dodatečně zaveden do již stanoveného plánu interních auditů ve společnosti pro rok 2015. Na obrázku níže lze vidět návrh plánu auditů. Upravená verze, která byla zavedena do již stanoveného plánu, zde nemohla být na požadavek společnosti zveřejněna.

Návrh plánu interních auditů na rok 2015

Kdy		Auditor		
		1	2	3
Měsíc	Týden	RZ	JP	IH
6	23		Martin_A+B+D	
6	26	BHS_A+B+C+D		
7	28		Emba_A+B	
7	30	Jumbo_A+B+D		
8	32		Plánování_A + IT_A	
8	35	Personální_A + Obchod_A+B		
9	36		Texo_A+B	
9	40	Udržba_A+B		
10	42		Label_A+B+C+D	
10	44	Bobst_A+B+D		
11	46		Konstrukce_A	
11	48	Expedice_A+B+C		
12	49		Nákup_A+B+C	
12	50	Roda_A		

Obrázek 4.4.2 – Návrh plánu interních auditů [11]

5. Zhodnocení

Jako dočasné opatření byl vytvořen univerzální formulář pro audit produktu. Následně byla vytvořena kniha otázek pro interní auditory se zaměřením na audit produktu, a to jako hlavní opatření. Tato kniha byla vytvořena v programu MS Excel a skládá se z 5 listů – z knihy otázek pro interní auditory na zpracování vlnité lepenky, na výrobu vlnité lepenky, pro ostatní úseky, dále pak z formuláře pro zápis neshod z interních auditů a návrhu plánu interních auditů. Všechna navržená opatření byla ve své finální podobě předána vedoucímu kvality tak, aby mohla být ve společnosti aplikována.

Po předání byla nápravná opatření pro systém interních auditů zavedena do praxe. Jejich účelem bylo zlepšení současného systému interních auditů, a to především se zaměřením na produkt. Jak již zaznělo v samotné analýze, nejprve byl použit dočasný univerzální formulář pro audit produktu, následně pak celková kniha otázek pro interní auditory.

Univerzální formulář byl tedy používán od konce roku 2014 do doby, než byla vytvořena celková kniha otázek. Tento formulář byl zaměřen na audit produktu ve zpracovatelské části společnosti a sloužil jako návodka pro auditora. Do systému interních auditů přinesl jednotný formát, strukturu a také jistotu, že IA bude vypracován se všemi základními údaji. Jelikož byl formulář určen pouze pro zpracovatelskou část společnosti, kde byl také používán, tyto přínosy zavedl pouze do IA prováděných právě v této oblasti. I přes své přínosy byly při jeho používání zjištěny určité nedostatky. Daný formulář nebyl dostatečně propracovaný a zápis do něj byl zbytečně zdlouhavý, a to především co se týče vkládání fotodokumentace z provedeného auditu. Zjištěné nedostatky byly při tvorbě knihy otázek pro interní auditory odstraněny.

Bylo stanoveno, že celková kniha otázek pro interní auditory pro audit produktu bude zavedena do praxe na začátku 23. týdne roku 2015. Než došlo k uvedení do praxe, byl proveden zkušební audit na stroji Martin. Tento zkušební audit byl proveden laboratorním technikem za mé přítomnosti. Výsledky auditu byly zaslány vedoucímu kvality ve společnosti (příloha č. 5) a následně vyhodnoceny za dostatečné. Dále byla vedoucím vyjádřena spokojenost s navrženými nápravnými opatřeními, vytvořenými v rámci této bakalářské práce. Kniha byla tedy k 23. týdnu tohoto roku aplikována do praxe. Po zavedení knihy byl

ještě upraven bodový systém této knihy, a to z důvodu zjednodušení. Nyní je tedy používáno pouze dvoubodové hodnocení 0- nevyhovuje a 1- vyhovuje.

6. Závěr

Cílem této bakalářské práce bylo přezkoumat již zavedený systém interních auditů ve společnosti Smurfit Kappa Czech s.r.o., v závodě Žebrák, a především vytvořit nápravná opatření, která přispějí ke zlepšení tohoto systému. Jako hlavní nápravné opatření bylo vytyčeno sestavení knihy univerzálních otázek pro interní auditory se zaměřením se na produkt.

Během tvorby této práce byly vytvořeny následující dokumenty:

- univerzální formulář pro audit produktu na zpracovatelských (dočasné nápravné opatření),
- kniha univerzálních otázek pro interní audit produktu – rozdělená na tři části podle oblasti působení interního auditu + plán IA a formulář pro zápis neshod z IA (hlavní nápravné opatření).

Nejprve byl do praxe aplikován univerzální formulář, a to do doby, než byla vytvořena a aplikována kniha univerzálních otázek pro audit produktu. Před použitím byly oba dva vytvořené dokumenty otestovány a schváleny vedoucím BP ve společnosti. Výsledná kniha univerzálních otázek byla zanesena do interní dokumentace společnosti jako oficiální dokument pro vypracování a zápis interních auditů. Tato kniha ve výsledku představuje integrovaný interní audit pro všechny aplikované normy ve společnosti.

Cíle bakalářské práce byly splněny, jelikož dokumenty, které byly vypracovány v rámci této bakalářské práce, již pomohly a dále napomáhají ke zlepšení systému interních auditů ve společnosti. Nyní je potřeba tyto dokumenty nejen udržovat, ale i nadále zlepšovat tak, aby stále vyhovovaly podmínkám ve společnosti a plnily i nadále svůj účel.

Seznam obrázků:

- Obrázek 1.1 – Poloha závodu
- Obrázek 1.2 – Ukázka produktů závodu
- Obrázek 2.5.1 – Měnící se role interního auditora
- Obrázek 3.1.1 – Protokol o auditu
- Obrázek 3.1.2 – Výňatek z auditu z roku 2012
- Obrázek 3.2.1 – Výňatek z interního auditu produktu
- Obrázek 4.2.1 – Stroj Martin
- Obrázek 4.2.2 – Pracovní příkaz
- Obrázek 4.2.3 – Manuál ke stroji
- Obrázek 4.2.4 – Výňatek z hotového univerzálního formuláře pro audit produktu
- Obrázek 4.3.1.1 – Výňatek z dokončené knihy na zpracování vlnité lepenky
- Obrázek 4.3.1.2 – Výňatek z finální verze knihy na zpracování vlnité lepenky
- Obrázek 4.3.2.1 – Výňatek z finální verze knihy na výrobu vlnité lepenky
- Obrázek 4.3.3.1 – Výňatek z finální verze knihy pro ostatní úseky
- Obrázek 4.4.1 – Formulář pro zápis neshod z interních auditů
- Obrázek 4.4.2 – Návrh plánu interních auditů

7. Literatura

Internetové odkazy:

- [1] O nás. *Domovská stránka Smurfit Kappa* [online]. © Smurfit Kappa Group, 2015 [cit. 2015-06-08]. Dostupné z:
<http://www.smurfitkappa.com/vhome/cz/aboutus/Stranky/Default.aspx>
- [2] Pages- About The Institute of Internal Auditors. *The Institute of Internal Auditors* [online]. © The Institute of Internal Auditors, 2015 [cit. 2015-06-08]. Dostupné z:
<https://na.theiia.org/about-us/Pages/About-The-Institute-of-Internal-Auditors.aspx>
- [3] Český institut interních auditorů o.s. [online]. [cit. 2015-06-08]. Dostupné z:
<http://www.interniaudit.cz/ciia/>
- [4] Bing. [online]. © Microsoft, 2015 [cit. 2015-06-08]. Dostupné z:
<http://www.bing.com/>

Knižní publikace:

- [5] KAFKA, Tomáš. *Průvodce pro interní audit a risk management*. 1. vyd. Praha: C. H. Beck, 2009, xvii, 167 s. ISBN 978-80-7400-121-5
- [6] DVOŘÁČEK, Jiří. *Interní audit a kontrola*. 2. přepr. a dopl. vyd. Praha: C. H. Beck, 2003, xiii, 201 s. ISBN 80-717-9805-3.
- [7] STANĚK, Jiří a Jiří NĚMEJC. *Metodika zpracování a úprava diplomových (bakalářských) prací*. 1. vydání. Plzeň: Západočeská univerzita v Plzni, 2005. ISBN 80-7043-363-9.
- [8] NENADÁL, Jaroslav. *Moderní systémy řízení jakosti*. Praha: Management Press, 2007. ISBN 978-80-7261-071-6.
- [9] ČSN EN ISO 9001. *Systém managementu kvality*. Praha: Česká společnost pro jakost, 2009
- [10] ČSN EN ISO 190011. *Směrnice pro auditování systémů managementu*. Praha: Česká společnost pro jakost, 2012.

Ostatní zdroje:

- [11] Interní dokumenty společnosti Smurfit Kappa Czech s.r.o., závodu Žebrák
- [12] Fotografie pořízené ve společnosti Smurfit Kappa Czech s.r.o., závodu Žebrák

8. Přílohy

Seznam příloh:

Příloha č. 1: Interní audit s použitím univerzálního formuláře na stroji Label





Příloha č. 2: Kniha otázek pro interní auditory na zpracování vlnité lepenky




Příloha č. 3: Kniha otázek pro interní auditory na výrobu vlnité lepenky

Příloha č. 4: Kniha otázek pro interní auditory pro ostatní úseky

Příloha č. 5: Interní audit s použitím knihy univerzálních otázek na stroji Martin

Příloha č. 1: Interní audit s použitím univerzálního formuláře na stroji Label

stroj: Label datum: 11.9.2014	zakázka: Samsung MFO: 205347	Auditor: Jan Pavlíček / Radek Hebeda v Zěbráku dne: 11.9.2014	Status (OK/NO K)	Poznámka
1. Dokumentace				
Otázky				
Je manuál k práci (ke stroji) na svém místě?				
			OK	
V manuálu - Je daný pracovník, proškolen a má podepsané proškolení k práci? (Na seznamu dokumentace z druhé strany)				
			NOK	Seznam pracovníků proškolených pro práci na stroji je neúplný, auditovaná posádka je OK. Ale na seznamu proškolených osob pro práci se strojem chybí M. Šramková a O. Dvořák, kteří na stroji působí jako Hl. Operátoři
Jsou v manuálu řádně vyplněné záznamy o provedených údržbách?				
			OK	
Jsou v manuálu všechny dokumenty uvedené v seznamu dokumentace daného ma				
			OK	ano, všechny záložky 1-9
2. Pracovní podklady, pomůcky				
Mají pracovníci správné dokumenty k dané záložce?				
			OK	 Reference na labelu souhlasí s tiskovým náhledem, pracovním příkazem, paletovými listy i plánem výroby. Pokud daný dokument obsahoval čarový kód byl zkontrolován pomocí čtečky čárových kódů.
(Pracovní příkaz, tiskový náhled, plán výroby, paletové listky)				
Mají pracovníci správné pomůcky k výrobě?				
			OK	
(Svinovací měřicí kalibračním štítkem), měřku viskozity, proklady, epidlo, kontrolní razítko				
Jsou na stroji umístěny tabulky na zapsání viskozity?				
			.	Tabulka na stroji není umístěna, místo tabulky nalepen papír. Má se viskozita na labelu vůbec měřit? Pokud ano proč není tabulka a fix na stroji?
3.Centerline karty				
Jsou umístěny na stroji správné centerline karty?				
			NOK	 Manuálu ke stroji obsahuje pouze dvě centerline karty. Přitom na stroji je jich vyлеpeno mnohem víc.
Jsou karty umístěny na vhodném místě a viditelně?				
			OK	Centerline karty jsou umístěny viditelně a přehledně

4. Výroba	Rozumí Hl. operátor poklady?	OK	<p>Hl. operátor jasně vysvětlil jaké výrobní dokumenty potřebuje, k čemu jsou výrobní dokumenty a jaké parametry podle nich má kontrolovat.</p> 
	Je používána čtečka čárových kódů?	OK	<p>Brigádník na paletyzeru prováděl kontrolu čtečkou čárových kódů. Věděl, že kód se musí shodovat s paletovým lístkem a výrobními podklady. Dle informací čtečka používána na každé zakázce</p>
	Je správně používán kamerový systém?	OK/ NOK	 <p>Při kontrole dané zakázky kamerový systém zapnut a správně nastaven. Kamerový systém, ale nemá nastavení pro krabice o rozměru 75" a 60" (nových referencí, kdy 2D kód na labelu a krabici je umíslněn pod sebou). V těchto případech byv kamerový systém vypnut. Také problém se starými referencemi vyráběnými na hnědo-hnědé lepence. V tomto případě kamerový systém nesnímá kód na krabici, a dobré kusy vyhodnocuje jako špatné. Dochází k zaházení kamerového systému a následnému vypnutí ze strany operátorů. V ostatních případech je kamerový systém vždy zapnut.</p>
	Je vstupní materiál v pořádku? (prohnutí, mechanické poškození)	OK	
	Je vyplněný pracovní příkaz?	OK	
	Je zapsaná viskozita lepidla ?	-	Má být měřena ? V jakých hodnotách se má pohybovat ?
	Jsou dodržovány nastavení dle centerline karet?	OK	
	Jsou dodržovány poznámky plánovače a prodávě?	OK	
	Je produkt vyroben dle specifikací?	OK	
	Je prováděna správná paletizace?	OK	
	Jsou vyplněny kontrolní formuláře?	OK	
5. Údržba			
	Je na stoji nainstalováno loto včetně návodek k použití?	OK	
	Je používáno loto při údržbě?	OK	
	Mají pracovníci správné pomůcky pro (nářadí, čisticí pomůcky)	OK	
	Postupují pracovníci při údržbě podle záznamu o údržbě? (záznam je v manuálu ke stroji)	OK	

Příloha č. 2: Kniha otázek pro interní auditory na zpracování vlnité

Iepenky Kniha otázek pro interní auditory na zpracování vlnité Iepenky

Kategorie:	A_Kvalita - nosné body	Bodování:	0 bodů - nevyhovuje
	A + B_Kvalita - všechny prvky		1 bod - velké nedostatky
	A+B+C_celkový audit Kvalita, EMS a BOZP		2 body - malé nedostatky
	D_Kvalita - audit produktu		3 body - vyhovuje

Zvolený typ auditu: Auditor: Datum auditu:

Auditovaná oblast: Auditovaná zakázka:

Kategorie	Otázky	Bodů ma ^v uděleno (0-3)	Status (OK/ NO)	Poznámka
a) Dokumentace				
Foto dokumentace:				
B	Je manuál k práci (ke stroji) na svém místě?	3		
B	Má pracovník podepsané proškolení k práci? (v manuálu k práci)	3		
A	Jsou v manuálu vyplněné záznamy o provedených údržbách?	3		
C	Je manuál úplný?	3		
A	Mají pracovníci správné podklady k dané zakázce?	3		
A	Jsou k dispozici manuály od výrobce, k danému stroji? (dle směrnice TOP 06.0-K01-K08_Pokyny k obsluze stroje)	3		
C	Jsou všechny dokumenty pro výrobu v pořadáčích?	3		
B	Jsou všechny popisky pro ovládání stroje v českém jazyce?	3		
B	Jsou umístěny na stroji správné centerline karty?	3		
B	Jsou na stroji vyvěšeny postupy dle PP06.0_Pracovní postupy?	3		
C	Jsou na stroji vyvěšeny bezpečnostní karty rizik?	3		
C	Jsou karty CL, BOZP umístěny na vhodných místech a viditelně?	3		
b) Pomůcky a prostředky pro výrobu				
A	Mají pracovníci správné pomůcky pro měření a kontrolu při výrobě? (svinovací metr a tloušťkoměr s kalibračními štičky, měřka viskozity, kontrolní razítka na paletové listky)	3		
A	Mají pracovníci správné pomůcky pro výrobu? <input type="checkbox"/> barvy – musí být všechny označené kódem a datem expirace včetně těch v regálu, regály označeny nosností, nepoužívané kbelky s barvou zavěšené <input type="checkbox"/> palety – čisté, neponičené, dle specifikací <input type="checkbox"/> nástroj – nástroje musí být označeny, nepoužívané nástroje musí být v držáku, neponičené <input type="checkbox"/> štočky – řádně umyté, ostatní viz nástroje Označení všech těchto pomůcek by mělo odpovídat danému označení v pracovním příkazu. <input type="checkbox"/> ostatní pomůcky - fix na psaní viskozity, odpěňovač, proklady, lepidlo, nářadí, bez. nůž	3		
B	Jsou na stroji umístěny tabulky na zapsání viskozity a na odkládání paletových listků?	3		
C	Je na stroji nainstalováno a používáno LOTO včetně návodek?	3		
A	Jsou na kontrolním stole kontrolované specifikace produktu?	3		
C	Jsou u stroje pořadače na dokumenty a stojan na vzorky?	3		
c) Povinnosti osádky				
A	Je vyplněný pracovní příkaz?	3		
A	Je zapsaná viskozita barvy?	3		
B	Je dodržováno nastavení dle centerline karet?	3		
A	Jsou dodržovány poznámky plánovače a prodeje?	3		
A	Je vyplněn kontrolní formulář u zákazníků se zpřísněnou kontrolou?	3		
C	Dodržuje osádka BOZP předpisy?	3		
A	Jsou odebrány vzorky pro laborator?	3		
B	Udržuje osádka pořádek na pracovišti?	3		
A	Je u kontrolního stolu složen produkt a jsou odebrány kontrolní kusy? (stand. 1ks ze 2 pal., zvýšená kontrola 1ks z každé pal.)	3		
A	Je prováděna vstupní kontrola materiálu?	3		
A	Je prováděna výstupní kontrola produktu? (dle TOP 06.0-P01-P08_Kontrolované parametry pro daný stroj)	3		
B	Je správně nakládáno se zastopovanými produkty?	3		
B	Jsou správně označovány materiály listky?	3		
C	Jsou správně uloženy osobní věci?	3		
C	Je správně uklizeno nářadí a úklidové prostředky?	3		

d) Audit produktu				
D	Je produkt vyroben dle rozměrových specifikací? (viz výkresu)	3		
D	Je produkt správně slepen? (šířivost, pevnost spoje)	3		
D	Je čitelný a správný čárový a 2D kód? (porovnat s podklady)	3		
D	Nedochází k příliš velkému posunu okraje KK(zuby)?	3		
D	Odpovídá odstín barvy dle barevného standardu A4?	3		
D	Jsou pomocné symboly na kontrolu správnosti tisku v pořádku?	3		
D	Je tisk úplný a správně umístěný? (viz tiskový náhled)	3		
D	Nedochází k praskání či prořezávání produktu?	3		
D	Nedochází k mechanickému poškození produktu?	3		
D	Není prosekuté jehličkové značení na vnější stranu?	3		
D	Nezůstává neodseknutý odpad na materiálu?	3		
D	Je dodržována předepsaná paletizace?	3		
D	Je použita správná vlna?	3		
D	Je správná vzdálenost mezi sponami?	3		
D	Je produkt dostatečně proložen proklady?	3		
D	Jsou palety označeny dvěma pal. lístky ?	3		
D	Je ohyb v rylách v pořádku?	3		
e) Ostatní				
C	Je správně nakládáno s odpady?	3		
C	Je správně nakládáno s chemikáliemi?	3		
C	Nevyskytují se na stroji nebezpečná místa?	3		
C	Jsou dodržovány zóny?	3		
C	Jsou při používání tlakového vzduchu používány OOP a je vyznačeno jejich používání?	3		
Maximální možný počet bodů:		165		
Počet získaných bodů:		0	Procentuální úspěšnost auditu:	0,00%

Příloha č. 3: Kniha otázek pro interní auditory na výrobu vlnité lepenky

Kniha otázek pro interní auditory na výrobu vlnité lepenky

Kategorie:	A_ Kvalita - nosné body	Bodování:	0 bodů - nevyhovuje
	A + B _ Kvalita - všechny prvky		1 bod - velké nedostatky
	A+B+C _celkový audit Kvalita, EMS a BOZP		2 body - malé nedostatky
	D_ Kvalita - audit produktu		3 body - vyhovuje

Zvolený typ auditu: Auditor: Datum auditu:

Auditovaná oblast: Auditovaná zakázka:

Kategorie	Otázky	Bodů max.	Bodů udělen (0-3)	Status (OK/NOK)					Poznámka
				MF 1	MF 2	LWR	Velín	ARR	
a) Dokumentace									
B	Je manuál k práci (ke stroji) na svém místě?	3							
B	Má pracovník podepsané proškolení k práci? (v manuálu k práci)	3							
B	Jsou v manuálu vyplněné záznamy o provedených údržbách?	3					X		
C	Je manuál úplný?	3							
C	Jsou všechny dokumenty pro výrobu v pořádku?	3		X	X	X	X		
A	Jsou k dispozici uživatelské příručky dodané výrobcem stroje?	3		X	X	X		X	
B	Jsou k dispozici aktuální receptury vypracované dodavat. škrobu?	3		X	X	X		X	
A	Mají pracovníci správné podklady k dané zakázce?	3							
B	Jsou všechny popisky pro ovládání stroje v českém jazyce?	3							
B	Jsou umístěny na stroji správné centerline karty?	3					X		
B	Jsou na stroji vyvěšeny postupy?	3					X		
B	Jsou na stroji vyvěšeny bezpečnostní karty rizik?	3			X		X		
C	Jsou karty CL, BOZP umístěny na vhodných místech a viditelně?	3					X		
b) Pomůcky a prostředky pro výrobu									
A	Mají pracovníci správné pomůcky pro měření a kontrolu při výrobě? (svinovací metr a tloušťkoměr s kalibračními šítky, kontrolní razítka na paletové listky- AAR, měrka viskozity, vlhkoměr, teploměr - MF 1 a LWR)	3			X			X	
A	Mají pracovníci správné pomůcky pro výrobu? ☐ palety – čisté, neponičené, dle specifikací ☐ ostatní - bodec na kontrolu náviny, párák, paletové listky, lepicí pásky, nářadí, bez. nůž	3						X	
B	Jsou k dispozici stojany s vytyčovacími páskami vč. návodek?	3		X	X		X	X	
B	Jsou na stroji umístěny držáky na připínání lotu z roli?	3					X	X	
C	Je na stroji nainstalováno a používáno loto včetně návodek?	3					X		
A	Jsou na kontrolním stole kontrolované specifikace produktu?	3					X		
C	Jsou u stroje pořádky na dokumenty a stojan na vzorky?	3		X	X	X	X		
c) Povinnosti osádky									
A	Je vyplněný plán výroby pro AAR?	3		X	X	X	X		
A	Je zapsaná viskozita, při překročení tolerancí hlášena na velín?	3			X		X	X	
B	Je dodržováno nastavení dle centerline karet?	3							
A	Jsou odebrány vzorky dle plánu odběru lepenek?	3		X	X	X	X		
A	Je prováděna vstupní kontrola materiálu?	3					X	X	
A	Je prováděna výstupní kontrola produktu?	3		X	X	X	X		
B	Udržuje osádka pořádek na pracovišti?	3							
A	Provádí vedoucí ZVS kontrolu mazování škrobu? (výsledek kontroly ve formuláři Viskozita lepidla)	3		X	X	X		X	
A	Provádí vedoucí ZVS kontrolu jodovým testem minimálně 1x týdně u každého druhu lepenky a zvlňovacího válce? (výsledky zaznamená do formuláře TOP 05.0-F01-F08_Kontrola lepidla)	3		X	X	X		X	
A	Je zaevidován a pověšen lot z role?	3					X	X	
B	Jsou správně označovány materiály listky?	3					X		
A	Provádí a zapisuje obsluha kuchyň lepidla kontroly dle TOP 05.0-F01-F08_Kontrola lepidla?	3							
B	Je veškerý odpad (který přichází k likvidaci jinak než sběrným pasem) zvážen a zapsán do formuláře TOP 05.0-F09 likvid. pap. odpadu?	3							
C	Dodržuje osádka BOZP předpisy?	3							
C	Je správně uklizeno nářadí a úklidové prostředky?	3							
C	Jsou správně uloženy osobní věci?	3							

Foto dokumentace:

d) Audit produktu										
D	Je produkt vyroben dle rozměrových specifikací? (viz kont. spec)	3		X	X	X	X			
D	Je produkt správně slepen?	3		X	X	X	X			
D	Je změřena tloušťka a vlhkost? (při délce zakázky nad 2 KM)	3		X	X	X	X			
D	Je produkt vizuálně v pořádku?	3		X	X	X	X			
D	Je správný počet kusů na paletě?	3		X	X	X	X			
D	Jsou z produktu odstraněny andělské vlasy?	3		X	X	X	X			
e) Ostatní										
C	Je správně nakládáno s odpady?	3								
C	Je dobře nakládáno s chemikáliemi?	3								
C	Nevyskytují se na stroji nebezpečná místa?	3								
C	Jsou dodržovány zóny?	3								
C	Jsou při používání tlakového vzduchu používány OOP a je vyznačeno jejich používání?	3								
Maximální možný počet bodů:		141	Procentuální úspěšnost auditu:		0,00%					
Počet získaných bodů:		0								

Příloha č. 4: Kniha otázek pro interní auditory pro ostatní úseky

Kniha otázek pro interní auditory pro ostatní úseky

Kategorie auditu :	A_Kvalita - nosné body
	A + B_Kvalita - všechny prvky
	A+B+C_celkový audit Kvalita, EMS a BOZP

Bodování:	0 bodů - nevyhovuje
	1 bod - velké nedostatky
	2 body - malé nedostatky
	3 body - vyhovuje

Zvolený typ auditu:		Zvolený typ auditu:		Auditor:		Datum auditu:	
Auditovaná oblast:		Auditovaná oblast:		Auditovaná zakázka:			
Kod	Pracoviště	Kategorie	Otázky	Bodů max	Bodů uděleno (0-3)	Status (OK/NO)	Poznámka
02	Obchod	A	Je sestaven a aktualizován prodejní plán? (1x ročně update)	3			Foto dokumentace:
02	Obchod	B	Je využívána segmentace zákazníků?	3			
02	Obchod	A	Je vypracován a revidován roční plán aktivit u TOP 5 zákazníků?	3			
02	Obchod	B	Je doplněn a revidován tzv. Sales Pipeline ?	3			
02	Obchod	A	Jsou pracovníci seznámeni s prodejními pracovními postupy?	3			
02	Obchod	A	Jsou správně zadávány prvovýroby?	3			
02	Obchod	B	Znají a používají pracovníci návody a majáky?	3			
02	Obchod	B	Jsou vytvořeny a revidovány ukazatele BSC?(každý 3. den v měs.)	3			
02	Obchod kontrolní	A	Je správně a úplně vyplňována cestovní zpráva?	3			
02	Obchod Plánování	A	Je stanovena obchodní politika ?	3			
04	Nákup Plánování	A	Je aktuální Periodicita výroby lepenek a dostupnost šíří papírů pro jednotlivé kvality ?	3			
04	Plánování	A	Jsou při plánování ZVS dodržována pravidla plánování? (Vlny spolu (B – C – BC – EB – E). Od největší šíře k nejmenší. Od nejlepšího papíru k nejhoršímu)	3			
04	Plánování	A	Jsou umístovány plány ZVS na potřebná místa? (velín, MF1, MF2, DWR, sklad rolí, mezi sklad, laboratoř, plánování)	3			
04	Plánování	A	Jsou plány ZVS předávány včas? (v 17 hod. den předem, nebo max. 1 hodinu před ukončením stávajícího plánu - pokud stávající směna pokračuje ve výrobě)	3			
04	Plánování	A	Jsou v plánech ZVS a ZPR správně označovány prvovýroby?	3			
04	Plánování	A	Jsou při plánování ZPR dodržována pravidla plánování? (min. výrobní a nastavovací časy s ohledem na datum dodání)	3			
04	Plánování	A	Jsou umístovány plány ZPR na potřebná místa? (každý ZPR stroj, laboratoř, TPV, obsluha VZV, ÚŘJ)	3			
04	Plánování	A	Jsou plány ZPR + pracovní příkazy + paletové lístky předávány včas? (ve 14 hod. den předem, plánování zodpovídá za tyto dok.)	3			
04	Plánování	B	Eviduje plánovač ZPR odpad denně?	3			
07	Údržba	A	Je stanoven rámcový plán údržeb s požadovanou frekvencí?	3			
07	Údržba	A	Jsou evidovány provedené práce do příslušných databází? (checklisty TMP2)	3			
07	Údržba	A	Je k dispozici návod na software FileAmigo?	3			
07	Údržba	A	Jsou plněny a evidovány požadavky v software FileAmigo?	3			
07	Údržba	A	Jsou zadávány požadavky na nákup v software FileAmigo?	3			
07	Údržba	A	Dodržuje nákupčí údržby minimální zásobu klíčových dílů?	3			
07	Údržba	A	Je prováděna evidence v SAPu?	3			
07	Údržba	A	Je kontrolována kotelna a ČOV obsluhou pomocných provozů dle plánu? (Plán v kotelně a ČOV)	3			
08	Skladování a expedice	A	Jsou dodržovány podmínky skladování?	3			
08	Skladování a expedice	A	Je ve skladu rolí prováděna vstupní kontrola materiálu kvantitativní? (neshody do dotacího listu)	3			
08	Skladování a expedice	A	Je ve skladu rolí prováděna vstupní kontrola materiálu kvalitativní? (neshody do TOP 09.0-F01_Protokol o zkoušce)	3			
08	Skladování a expedice	C	Jsou role ukládány bezpečně?	3			
08	Skladování a expedice	A	Provádí pracovník skladu rolí kontrolu dodacího listu, objednávky a vážního listu a zapisuje je do evidence (SAP)?	3			
08	Skladování a expedice	C	Je vozidlo při vykládce rolí zaklíněno a ve správné zóně?	3			
08	Skladování a expedice	B	Je neshodný materiál ve skladu rolí označen lískem stop a skladován v červené zóně?	3			
08	Skladování a expedice	A	Jsou správně zaváženy role na ZVS? (návin, dle systému FIFO)	3			
08	Skladování a expedice	A	Je ve WIP prováděna vstupní kontrola materiálu? (uložení, označení)	3			
08	Skladování a expedice	A	Je ve WIP prováděna evidence přijatých zakázek do skladových listů? (TOP 08.0-F01_Přijem zakázek.)	3			
08	Skladování a expedice	C	Jsou archy ve WIP uloženy bezpečně?	3			
08	Skladování a expedice	B	Je neshodný materiál ve WIP označen lískem stop a skladován v červené zóně?	3			
08	Skladování a expedice	A	Je ve WIP prováděna evidence vydaných zakázek? (TOP 08.0-F02_Výdej zakázek.)	3			
08	Skladování a expedice	A	Je správně zaváženo na ZPR stroje?(kompletní zak., dle sys. FIFO)	3			
08	Skladování a expedice	A	Jsou na ZPR stroje zaváženy správné palety? (dle specifikací)	3			
08	Skladování a expedice	B	Jsou všechny materiály ve WIP a na ZPR ve vymezených zónách?	3			
08	Skladování a expedice	A	Je prováděna kontrola výrobků při jejich zaskladnění?	3			
08	Skladování a expedice	A	Jsou přijaté zakázky řádně zaevidovány do skladových listů a systému Witron? (TOP 08.0-F01_Přijem zakázek.)	3			
08	Skladování a expedice	A	Nedochází k poškození zboží při jeho skladování a manipulaci?	3			
08	Skladování a expedice	A	Je zboží, na kterém byla shledána vada, označeno lískem stop a skladováno v červené zóně?	3			
08	Skladování a expedice	A	Je pohyb labelů zaznamenáván do formuláře TOP 08.0-F06_Záznam o přesunu labelů?	3			
08	Skladování a expedice	A	Jsou přijaté zakázky řádně zaevidovány do skladových listů a systému Witron? (TOP 08.0-F01_Přijem zakázek.)	3			

08	Skladování a expedice	A	Je provedena evidence labelů do systému Witron?	3			
08	Skladování a expedice	A	Je k dispozici plán nakládek?				
08	Skladování a expedice	B	Je evidován příjezd a odjezd vozidla do příslušných formulářů?	3			
08	Skladování a expedice	C	Je prováděna kontrola zajištění vozidla?	3			
08	Skladování a expedice	A	Je prováděna kontrola ložného prostoru vozidla?	3			
08	Skladování a expedice	B	Je ověřována správnost daného vozidla dle plánu nakládek?	3			
08	Skladování a expedice	A	Je prováděna kontrola naloženého zboží do příslušných formulářů?	3			
08	Skladování a expedice	B	Jsou vystavovány DL dle Nakládkového listu?	3			
08	Skladování a expedice	A	Je prováděna inventura skladů za každý kvartál?	3			
08	Skladování a expedice	C	Provádí řidiči VZV kontrolu VZV a zaznamenávají ji do provozní knihy? (TOP 08.0-P01_Kontrolní body VZV. Kniha)	3			
08	Skladování a expedice	B	Je vedena evidence PH a palet?	3			
08	Skladování a expedice	C	Udržují řidiči VZV pořádek v prostoru odpadových balíků?	3			
08	Skladování a expedice	B	Je vedena evidence likvidace?	3			
09	Nákup	B	Je sestaven aktuální finanční plán? (1x ročně)	3			
09	Nákup	A	Jsou vybráni vhodní dodavatelé?	3			
09	Nákup	A	Jsou nastaveny role a pravomoce v SAP tak, aby nedocházelo ke konfliktu rolí? (objednávající neschvaluje, přijímající neobjednává)	3			
09	Nákup	B	Jsou archivovány objednávky papírových rolí?	3			
09	Nákup	A	Je vedena a aktualizována evidence dopravy?	3			
09	Nákup	A	Jsou ceny externích kooperací získávány na základě výběrového řízení? (pomocí form. TOP 09.0-F02_Poř. na nákup externí koop.)	3			
09	Nákup	A	Jsou správně objednávané labely pro samsung? (s ohledem na stav labelů na skladě a v hotové výrobě)	3			
09	Nákup	A	Jsou u nových dodavatelů zajišťovány potřebné dokumenty? (atest kvality, bez. list, RoHS, REACh a normy ISO)	3			
09	Nákup	A	Je prováděno a zaznamenáváno hodnocení dodavatelů?(1x měs.)	3			
09	Nákup	A	Je prováděno a zaznamenáváno hodnocení dopravy?(denně)	3			
09	Nákup	A	Jsou všechny nově vytvořené lepenky schváleny VN nebo ŘS?	3			
09	Nákup	A	Jsou reklamace zboží od dodavatelů evidovány v příslušných databázích?	3			
13	IT	B	Je fyzický majetek(hardware) označen štítkem?	3			
13	IT	A	Je vedena a aktualizována evidence fyzického majetku(hardware)?(1x ročně)	3			
13	IT	A	Je u podnikových aplikací stanoven vlastník každé aplikace?	3			
13	IT	B	Je vedena evidence všech podnikových aplikací?	3			
13	IT	A	Jsou všechny IT systémy společnosti chráněny aktuálním antivirovým softwarem?	3			
13	IT	A	Je prováděno zálohování dat na pásky? (denně)	3			
13	IT	A	Je ověřována funkčnost zálohování? (nejméně 2x ročně)	3			
13	IT	B	Jsou všichni uživatelé seznámeni s Informačními bezpečnostními zásadami pro koncové uživatele?	3			
13	IT	A	Je stanoven správce systému Witron?	3			
13	IT	A	Jsou všechny servery a switche chráněny před neoprávněnými osobami?	3			
13	IT	A	Je vytvořen seznam zaměstnanců, kteří mohou do serverových místností?	3			
12	Personální	A	Je stanovena organizační struktura společnosti?	3			
12	Personální	A	Je prováděna segmentace zaměstnanců?	3			
12	Personální	A	Je aktualizován a stanoven plán nástupnictví? (1x ročně)	3			
12	Personální	A	Byly provedeny roční pohovory se všemi zaměstnanci? (1x ročně, TOP 12.0-F18 Pracovní hodnocení)	3			
12	Personální	A	Je sestaven katalog funkcí a obsahuje všechny funkce?	3			
12	Personální	A	Jsou evidováni kandidáti s možným potenciálem do budoucna?	3			
12	Personální	A	Mají zaměstnanci provedenou vstupní zdravotní prohlídku a vyplněný TOP 12.0-F04 Osobní dotazník ?	3			
12	Personální	A	Je prováděna u nových zaměstnanců nebo při změně pozice zaměstnance adaptace?	3			
12	Personální	A	Je prováděno kontinuální školení podle příslušných matic?	3			
12	Personální	A	Je sestaven plán školení na daný rok?	3			
12	Personální	A	Jsou vedeny záznamy o školeních TOP 12.0-F15 Záznam o interním/externím školení?	3			
12	Personální	A	Je prováděn výběr vhodných školicích institucí? (TOP 12.0-F14 Záznam o výběrovém řízení)	3			
12	Personální	A	Jsou vyhodnocována proběhlá školení? TOP 12.0-F17	3			
12	Personální	B	Je dodržován Archivní, spisový a skartační řád?	3			
12	Personální	B	Je dodržován správný koncept nástěnek?	3			
12	Personální	A	Jsou předávány poznatky z ex. školení ostatním zaměstnancům? (SK univerzita)	3			
03	Konstrukce	A	Jsou technické výkresy úplné, jasné a přehledné?	3			
03	Konstrukce	A	Jsou tiskové náhledy úplné, jasné a přehledné?	3			
03	Konstrukce	A	Je správně prováděna validace návrhů? (musí být odsouhlaseno zákazníkem)	3			
03	Konstrukce	A	Provádí se objednávka štočku vždy po odsouhlasení předlohy zákazníkem?	3			
03	Konstrukce	A	Provádí se objednávka nástrojů vždy po odsouhlasení výkresu zákazníkem?	3			
08	Obchod						
03	Konstrukce						
04	Plánování						
07	Údržba						
08	Skladování a expedice	C	Dodržují pracovníci zásady BOZP při vstupu do výrobních prostor?	3			
09	Nákup						
12	Personální						
13	IT						
08	Obchod						
03	Konstrukce						
04	Plánování						
07	Údržba	C	Dodržují pracovníci správnou práci s hesly? (Hesla do witronu, pc atd. jsou tajná, tudíž nesmí být nikde vylepény)	3			
08	Skladování a expedice						
09	Nákup						
12	Personální						
13	IT						
08	Obchod						
03	Konstrukce						
04	Plánování						
07	Údržba	C	Je správně nakládáno s odpady?	3			
08	Skladování a expedice						
09	Nákup						
12	Personální						
13	IT						
Maximální možný počet bodů:				177	Procentuální úspěšnost auditu:		
Počet získaných bodů:				0			0,00%

Příloha č. 5: Interní audit s použitím knihy univerzálních otázek na stroji

Martin

Kniha otázek pro interní auditory na zpracování

Kategorie:	A_ Kvalita - nosné body	Bodování:	0 bodů - nevyhovuje
	A + B _ Kvalita - všechny prvky		1 bod - velké nedostatky
	A+B+C _ celkový audit Kvalita, EMS a BOZP		2 body - malé nedostatky
	D_ Kvalita - audit produktu		3 body - vyhovuje

Zvolený typ auditu: A+B+C

Auditor: JP/RH

Datum auditu: 13.4.2015

Auditovaná oblast: Martin

Auditovaná zakázka: MFO212789

Kategorie	Otázky	Bodů max	Bodů uděleno (0-3)	Status (OK/NO)	Poznámka
a) Dokumentace					
B	Je manuál k práci (ke stroji) na svém místě?	3	3	OK	
B	Má pracovník podepsané proškolení k práci? (v manuálu k práci)	3	2	NOK	Na stroji pracoval operátor krejčí, který není dle manuálu proškolen
A	Jsou v manuálu vyplněné záznamy o provedených údržbách?	3	3	OK	
C	Je manuál úplný?	3	3	OK	
A	Mají pracovníci správné podklady k dané zakázce?	3	3	OK	
A	Jsou k dispozici manuály od výrobce, k danému stroji? (dle směrnice TOP 06.0-K01-K08 Pokyny k obsluze stroje)	3	0	NOK	Není, má u stroje vůbec být? Dle TOP Ano
C	Jsou všechny dokumenty pro výrobu v pořadačích?	3	3	OK	
B	Jsou všechny popisky pro ovládání stroje v českém jazyce?	3	3	OK	
B	Jsou umístěny na stroji správné centerline karty?	3	3	OK	
B	Jsou na stroji vyvěšeny postupy dle PP06.0 Pracovní postupy?	3	1	NOK	Chybí pracovní postup na měření viskozity
C	Jsou na stroji vyvěšeny bezpečnostní karty rizik?	3	2	NOK	Karta číslo 4 neodpovídá kartě v manuálu u stroje, zřejmě v manuálu nebyla aktualizována
C	Jsou karty CL, BOZP umístěny na vhodných místech a viditelné?	3	3	OK	
b) Pomůcky a prostředky pro výrobu					
A	Mají pracovníci správné pomůcky pro měření a kontrolu při výrobě? (svinovací metr a tloušťkoměr s kalibračními štitky, měrka viskozity, kontrolní razítko na paletové listky)	3	2	NOK	Tloušťkoměr na stroje je vadný, může měřit nesprávnou hodnotu viz foto 1
A	Mají pracovníci správné pomůcky pro výrobu? <input type="checkbox"/> barvy – musí být všechny označené kódem a datem expirace včetně těch v regálu, regály označeny nosností, nepoužívané kbelíky s barvou zavěšené <input type="checkbox"/> palety – čisté, nepoškozené, dle specifikací <input type="checkbox"/> nástroj – nástroje musí být označeny, nepoužívané nástroje musí být v držáku, nepoškozené <input type="checkbox"/> štočky – řádně umyté, ostatní viz nástroje Označení všech těchto pomůcek by mělo odpovídat danému označení v pracovním příkazu. <input type="checkbox"/> ostatní pomůcky - fix na psaní viskozity, odpěňovač, proklady, lepidlo, nářadí, bez. nůž	3	2	NOK	Není datum expirace na barvách, má tam být? Je pouze datum výroby
B	Jsou na stroji umístěny tabulky na zapsání viskozity a na odkládání paletových listků?	3	3	OK	
C	Je na stroji nainstalováno a používáno loto včetně návodů?	3	3	OK	
A	Jsou na kontrolním stole kontrolovány specifikace produktu?	3	3	OK	
C	Jsou u stroje pořadače na dokumenty a stojan na vzorky?	3	3	OK	
c) Povinnosti osádky					
A	Je vyplněný pracovní příkaz?	3	3	OK	
B	Je dodržováno nastavení dle centerline karet?	3	3	OK	
A	Jsou dodržovány poznámky plánovače a prodejce?	3	3	OK	
C	Dodržuje osádka BOZP předpisy?	3	1	NOK	Operátor chrz nepoužíval ochranu sluchu + rukavice, operátor krejčí nepoužíval rukavice
B	Udržuje osádka pořádek na pracovišti?	3	1	NOK	Značný nepořádek viz foto 2,3,4
A	Je u kontrolního stolu složen produkt a jsou odebrány kontrolní kusy? (stand. 1ks ze 2 pal., zvýšená kontrola 1ks z každé pal.)	3	2	NOK	U 41. palety odebráno pouze 8 kusů, operátor argumentoval tím že při odebrání kusu dochází k jeho znehodnocení jelikož dojde k rozlepení produktu. Byly by za potřeba dvě závaží viz foto 5
A	Je prováděna vstupní kontrola materiálu?	3	3	OK	
A	Je prováděna výstupní kontrola produktu? (dle TOP 06.0-P01-P08_Kontrolované parametry pro daný stroj)	3	3	OK	
B	Je správně nakládáno se zastopovanými produkty?	3	3	OK	
B	Jsou správně označovány materiálové listky?	3	3	OK	
C	Jsou správně uloženy osobní věci?	3	3	OK	
C	Je správně uklizeno nářadí a úklidové prostředky?	3	3	OK	
e) Ostatní					
C	Je správně nakládáno s odpady?	3	2	NOK	Papír a ubrousky od oleje v komunálním odpadu foto 6
C	Je správně nakládáno s chemikáliemi?	3	3	OK	
C	Nevyskytují se na stroji nebezpečná místa?	3	2	NOK	Nalezena nebezpečná neoznačená hrana viz foto 7
C	Jsou dodržovány zóny?	3	2	NOK	Nevyznačeny žádné zóny i přesto jsou zde uloženy palety viz foto 8
C	Jsou při používání tlakového vzduchu používány OOP a je vyznačeno jejich používání?	3	3	OK	
		Maximální možný počet bodů:	105		
		Počet získaných bodů:	88	Procentuální úspěšnost auditu:	83,81%

Foto dokumentace:

Foto 1



Foto 2



Foto 3



foto 4



foto 5

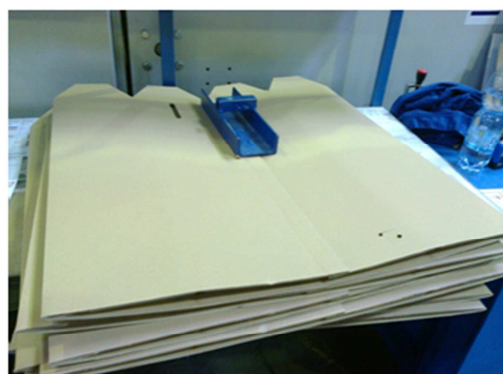


foto 6



foto 7



foto 8

