


# ПІДТРИМАННЯ ФУНКЦІОНУВАННЯ СУБХП НАССР

 Schweizerische Eidgenossenschaft  
Confédération suisse  
Confederazione Svizzera  
Confederaziun svizra

За підтримки Швейцарії



МІНІСТЕРСТВО  
ОСВІТИ І НАУКИ  
УКРАЇНИ

**DOCCU**  
ГРОМАДСЬКА ОРГАНІЗАЦІЯ

**PH  
ZH**  
PÄDAGOGISCHE  
HOCHSCHULE  
ZÜRICH

# РЕГЛАМЕНТ ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

## Основні засади внутрішнього аудиту:

- повнота;
- адекватність;
- неупередженість;
- професійність;
- результативність.



**DECIDE**

швейцарсько-український проєкт  
ДЕЦЕНТРАЛІЗАЦІЯ ДЛЯ РОЗВИТКУ  
ДЕМОКРАТИЧНОЇ ОСВІТИ

# РЕГЛАМЕНТ ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

- Аудитор на підставі розпорядчого документу керівництва Закладу протягом 3-х робочих днів з дня ознайомлення з цим документом розробляє план аудиту за формою, наведеною нижче, та надає його на затвердження керівнику Закладу.
- ПЛАН АУДИТУ

№ п.п.	Питання, на які потрібно отримати відповіді у ході аудиту	Строк про аудиту	Очікуваний результат	Примітки
1	2	3	4	5



**DECIDE**

швейцарсько-український проєкт  
ДЕЦЕНТРАЛІЗАЦІЯ ДЛЯ РОЗВИТКУ  
ДЕМОКРАТИЧНОЇ ОСВІТИ

# РЕГЛАМЕНТ ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

**В ході аудиту аудитор перевіряє:**

- стан виконання програм-передумов;
- стан виконання приписів державних органів (за наявності);
- стан виконання приписів попереднього аудиту (за наявності);
- відповідність протоколів верифікації та валідації наявному стану речей.



**DECIDE**

швейцарсько-український проєкт  
ДЕЦЕНТРАЛІЗАЦІЯ ДЛЯ РОЗВИТКУ  
ДЕМОКРАТИЧНОЇ ОСВІТИ

# ПРОЦЕДУРИ ВАЛІДАЦІЇ ТА ВЕРИФІКАЦІЇ ПЛАНУ НАССР

## Коли проводиться валідація плану НАССР:

- введення у виробництво нового продукту/перенесення виробництва харчових продуктів на іншу технологічну лінію;
- установлення нового обладнання, яке може впливати на безпечність харчових продуктів;
- введення нових видів неперероблених, частково перероблених або перероблених харчових продуктів;
- зміни технологічного процесу;
- зміни у структурі потужності;
- введення нових допоміжних матеріалів для переробки харчових продуктів, предметів та матеріалів, що контактують із харчовими продуктами, інших способів пакування;
- продовження строку зберігання харчового продукту;
- зміни постачальників;
- важливих змін у способі споживання (використання) або реалізації харчових продуктів;
- отримання нової інформації стосовно небезпечних факторів, характерних для технологічного процесу або харчового продукту.



**DECIDE**

швейцарсько-український проєкт  
ДЕЦЕНТРАЛІЗАЦІЯ ДЛЯ РОЗВИТКУ  
ДЕМОКРАТИЧНОЇ ОСВІТИ

# ПРОЦЕДУРИ ВАЛІДАЦІЇ ТА ВЕРИФІКАЦІЇ ПЛАНУ НАССР

## Коли проводиться валідація плану НАССР:

- введення у виробництво нового продукту/перенесення виробництва харчових продуктів на іншу технологічну лінію;
- установлення нового обладнання, яке може впливати на безпечність харчових продуктів;
- введення нових видів неперероблених, частково перероблених або перероблених харчових продуктів;
- зміни технологічного процесу;
- зміни у структурі потужності;
- введення нових допоміжних матеріалів для переробки харчових продуктів, предметів та матеріалів, що контактують із харчовими продуктами, інших способів пакування;
- продовження строку зберігання харчового продукту;
- зміни постачальників;
- важливих змін у способі споживання (використання) або реалізації харчових продуктів;
- отримання нової інформації стосовно небезпечних факторів, характерних для технологічного процесу або харчового продукту.



**DECIDE**


швейцарсько-український проєкт  
ДЕЦЕНТРАЛІЗАЦІЯ ДЛЯ РОЗВИТКУ  
ДЕМОКРАТИЧНОЇ ОСВІТИ

# ПРОЦЕДУРИ ВАЛІДАЦІЇ ТА ВЕРИФІКАЦІЇ ПЛАНУ НАССР

## Верифікація плану НАССР:

- Верифікація - підтвердження наданням об'єктивних доказів, що встановлені вимоги виконано.
- Мета верифікації плану НАССР – отримання доказів того, що план контролю небезпечних чинників виконується постійно.

# ВАШІ ЗАПИТАННЯ?

 Schweizerische Eidgenossenschaft  
Confédération suisse  
Confederazione Svizzera  
Confederaziun svizra

За підтримки Швейцарії



МІНІСТЕРСТВО  
ОСВІТИ І НАУКИ  
УКРАЇНИ

**DOCCU**  
ГРОМАДСЬКА ОРГАНІЗАЦІЯ

**PH  
ZH**  
PÄDAGOGISCHE  
HOCHSCHULE  
ZÜRICH