



# DZIENNIK URZĘDOWY MINISTRA OBRONY NARODOWEJ

---

Warszawa, dnia 2 stycznia 2014 r.

Poz. 3

*Biuro Audytu Wewnętrznego*

## ZARZĄDZENIE Nr 47 /MON MINISTRA OBRONY NARODOWEJ

z dnia 31 grudnia 2013 r.

### **zmieniające zarządzenie w sprawie nadania Regulaminu komitetu audytu**

Na podstawie art. 290 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 i 938) w związku z § 4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 grudnia 2009 r. w sprawie komitetu audytu (Dz. U. Nr 226, poz. 1826) zarządza się, co następuje:

§ 1. W załączniku nr 1 do zarządzenia Nr 28/MON Ministra Obrony Narodowej z dnia 23 czerwca 2010 r. w sprawie Regulaminu komitetu audytu (Dz. Urz. Min. Obr. Nar. Nr 13, poz. 153) wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 3 po ust. 5 dodaje się ust. 6–10 w brzmieniu:

„6. Poza posiedzeniami komitetu, w uzasadnionych przypadkach, uchwały komitetu mogą być podejmowane w trybie indywidualnego zbierania głosów za pośrednictwem poczty elektronicznej. Decyzję o głosowaniu w trybie indywidualnego zbierania głosów za pośrednictwem poczty elektronicznej podejmuje Przewodniczący. Projekt uchwały wraz z materiałami przesyła się wszystkim członkom komitetu na wskazane adresy poczty elektronicznej.

7. W trybie, o którym mowa w ust. 6, nie mogą być podjęte uchwały, jeżeli choć jeden z członków komitetu wyraził sprzeciw na jej podjęcie w tym trybie. Sprzeciw wyraża się za pośrednictwem poczty elektronicznej w terminie 2 dni od dnia przekazania projektu uchwały.

8. W trybie, o którym mowa w ust. 6, członkowie komitetu zobowiązani są oddać swój głos w terminie 4 dni od dnia przekazania projektu uchwały, przez głosowanie „za”, „przeciw” albo „wstrzymuje się”. W przypadku zdania odrębnego członek komitetu zobowiązany jest wskazać jego treść. Nieoddanie głosu jest kwalifikowane jak nieobecność w posiedzeniu komitetu. Oddanie głosu podlega telefonicznej weryfikacji przez dyrektora komórki, o której mowa w § 6 ust. 17, z każdym z członków komitetu.

9. Informację o podjęciu uchwały w trybie, o którym mowa w ust. 6, komórka, o której mowa w § 6 ust. 17, przesyła za pośrednictwem poczty elektronicznej wszystkim członkom komitetu. Do informacji stosuje się odpowiednio przepisy § 6 ust. 13 pkt 4–6. Informację o podjęciu uchwały w trybie, o którym mowa w ust. 6, zamieszcza się także w protokole najbliższego posiedzenia komitetu.

10. Głosowanie w trybie, o którym mowa w ust. 6, nie jest traktowane jako głosowanie na posiedzeniu.

11. Do głosowania w trybie, o którym mowa w ust. 6, stosuje się odpowiednio przepisy § 3 ust. 2–5.”;

2) w § 6 ust. 17 otrzymuje brzmienie:

„17. Obsługę organizacyjno-administracyjną komitetu, w tym protokołowanie jego posiedzeń oraz przeprowadzenie głosowania, o którym mowa w § 3 ust. 6–10, zapewnia komórka audytu wewnętrznego Ministerstwa. Protokoły z posiedzeń komitetu oraz wszelkie inne materiały posiadane przez komitet przechowuje w jego imieniu komórka audytu wewnętrznego Ministerstwa.”;

3) w § 8:

a) ust. 3 otrzymuje brzmienie:

„3. Członkowie komitetu przed przystąpieniem do rozpatrywania wniosku, o którym mowa w ust. 1, w przypadku wystąpienia konfliktu interesów, składają Przewodniczącemu oświadczenie, że są narażeni na konflikt interesów. W przypadku głosowania w trybie, o którym mowa w § 3 ust. 6, oświadczenie składa się w trybie, o którym mowa w § 3 ust. 7. Jeżeli uczestniczenie członka komitetu w sprawach, o których mowa w ust. 1, powoduje konflikt interesów, Przewodniczący wyłącza z głosowania członka komitetu.”,

b) ust. 5 otrzymuje brzmienie:

„5. Komitet podejmuje decyzję w formie uchwały podjętej w trybach, o których mowa w § 3 ust. 2–10.”.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Minister Obrony Narodowej: *T. Siemoniak*