



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DE AUDITORÍA INTERNA DEL MINISTERIO DE EDUCACIÓN, DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

ANTECEDENTES

En cumplimiento al numeral 304.07 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna aprobadas por la Contraloría General del Estado (CGE) mediante Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012, se informa sobre los resultados de la ejecución del Programa Operativo Anual (POA) de Auditoría Interna, correspondiente a la gestión 2021.

El contenido del presente informe fue preparado de acuerdo al numeral 13 (Control y Seguimiento de las Actividades Programadas) del "Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna" aprobado por la Contraloría General del Estado mediante Resolución N° CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017.

La Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Educación, en el marco de las Normas de Auditoría Gubernamental N° 304.01, elaboró su Programa Operativo Anual - POA gestión 2021, que fue remitido al Despacho del Ministerio de Educación con Nota Interna NI/DM/UAI N° 0149/2020 del 29 de septiembre de 2020 y a la Contraloría General del Estado mediante Nota NE/DM/UAI N° 034/2020 del 29 de septiembre de 2020.

Posteriormente, de acuerdo a las "Directrices para la Reformulación del Programa Operativo Anual de la gestión 2021" emitidas por la Subcontraloría del Nivel Central de la CGE y conforme al numeral 12.10 "Reprogramación del POA" del "Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica de la Unidad de Auditoría Interna" aprobado mediante Resolución N° CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017, el Programa Operativo Anual (POA) de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Educación correspondiente a la gestión 2021, fue reformulado y remitido a la CGE mediante nota CITE: CA/DME N° 0425/2021 del 03 de mayo de 2021.

EJECUCIÓN DE AUDITORÍAS

- **Actividades Programadas**

Las trece (13) Actividades Programadas por la Unidad de Auditoría Interna en la gestión 2021 fueron "Concluidas". El detalle de las mismas se expone en el **Anexo N° 1** del presente informe, que se resume a continuación:

2022 AÑO DE LA REVOLUCIÓN CULTURAL PARA LA DESPATRIARCALIZACIÓN:
POR UNA VIDA LIBRE DE VIOLENCIA CONTRA LAS MUJERES.



Actividades por tipo de trabajo	Programadas Gestión 2021	Concluidas	En proceso	No ejecutadas
Auditoría de Confiabilidad	1	1	0	0
Complementación a la Auditoría de Confiabilidad	1	1	0	0
Auditoría Operacional	1	1	0	0
Auditorías Especiales	2	2	0	0
Relevamientos de Información Específica	4	4	0	0
Seguimientos a Recomendaciones de Auditoría Interna	4	4	0	0
Total	13	13	0	0
Porcentaje	100%	100%		

- **Actividades No Programadas**

En la gestión 2021 la Unidad de Auditoría Interna ejecutó 22 Actividades No Programadas "Concluidas". El detalle de las mismas se expone en el **Anexo N° 2** del presente informe, que se resume a continuación:

Actividades por tipo de trabajo	No Programadas	Concluidas	En proceso
Auditoría Operacional	1	1	0
Informes de Control Interno	2	2	0
Informes de Costo Beneficio	3	3	0
Relevamientos de Información Específica	7	7	0
Seguimientos a Recomendaciones de Auditoría Interna	8	8	0
Informe Complementario Reformulado	1	1	
Total	22	22	0
Porcentaje	100%	100%	

2022 AÑO DE LA REVOLUCIÓN CULTURAL PARA LA DESPATRIARCALIZACIÓN:
POR UNA VIDA LIBRE DE VIOLENCIA CONTRA LAS MUJERES.