

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES DE LA UAI, DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023.

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 de 27 de agosto de 2012, se informa sobre las actividades realizadas por la Unidad de Auditoría Interna, de acuerdo al Programa de Operaciones Anual (POA), correspondiente al período comprendido entre el 01 de enero y el 30 de junio de 2023.

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 de 29 de diciembre de 2017.

EJECUCIÓN DE AUDITORÍAS

2.1 Actividades Programadas e Indicadores de Rendimiento

Las cuatro (4) Actividades Programadas (POA Reprogramado) por la Unidad de Auditoría Interna, del 01 de enero al 30 de junio de 2023, fueron "Concluidas". El detalle de las mismas y los indicadores de rendimiento se exponen en el **Anexo 1** del presente informe, que se resume a continuación:

Actividades por tipo de trabajo	Programadas 1er semestre 2023	Estado		
		Concluidas	En proceso	Por iniciar
Auditoría de Confiabilidad	1	1	0	0
Auditoría Operacional	0	0	0	0
Auditoría de Cumplimiento	0	0	0	0
Relevamientos de Información Específica y Revisiones	1	1	0	0
Seguimientos a Recomendaciones de Auditoría Interna	2	2	0	0
Total	4	4	0	0
Porcentaje	100%	100%	0%	0%

2.2 Actividades No Programadas

La Unidad de Auditoría Interna inició 8 Actividades No Programadas en el primer semestre de la gestión 2023, requeridas por la Máxima Autoridad Ejecutiva del Ministerio de Educación y/o por la Contraloría General del Estado, de las cuales, al 30 de junio de 2023, siete (7) fueron "Concluidas" y una (1) se encuentra "En proceso". El detalle de las mismas se expone en el **Anexo 2** del presente informe, que se resume a continuación:



Actividades por tipo de trabajo	No Programadas	Estado	
		Concluidas	En proceso
Auditorías de Cumplimiento	3	3	0
Relevamientos de Información Específica	4	3	1
Informe de Costo Beneficio	1	1	0
Total	8	7	1
Porcentaje	100%	88%	12%

2023 AÑO DE LA JUVENTUD HACIA EL BICENTENARIO