



Instituto Nacional de
Cooperativismo

■ GOBIERNO
■ NACIONAL

Paraguay
de la gente

MATRIZ DE INFORMACIÓN MINIMA PARA INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO - EJERCICIO 2023

1- PRESENTACIÓN

Institución: Instituto Nacional de Cooperativismo - INCOOP

Periodo del informe: Enero a Marzo 2023

Misión institucional

Somos una entidad técnica especializada, que por mandato legal regula y supervisa el sector cooperativo; salvaguardando sus intereses a nivel nacional, y contribuyendo al desarrollo sostenible del país.

2-PRESENTACIÓN DE LOS MIEMBROS DEL COMITÉ DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO (CRCC)

<https://bit.ly/3zPIKol>

Nro.	Dependencia	Responsable	Cargo que Ocupa
1	Dirección de Gabinete	Abg. Gumercindo Leguizamón	Director
2	Dirección de Administración Financiera	Econ. Fernando Gamarra	Director
3	Dirección de Planificación	Lic. Melisa Núñez	Directora
4	Dirección de Tecnología	Lic. Ladislao Casco	Director
5	Coordinación Mecip	Lic. Martín Ortega	Coordinador
6	Unidad de Transparencia y Anticorrupción	Lic. Marcia López Centurión	Jefa
Cantidad de Miembros del CRCC:			6 (seis)
Total Hombres :			4 (cuatro)
Total Mujeres:			2 (dos)
Total nivel directivo o rango superior:			6 (seis)

2- PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

2.1. Resolución de Aprobación y Anexo de Plan de Rendición de Cuentas

<https://bit.ly/40ZwDky>

2.2 Plan de Rendición de Cuentas.

<https://bit.ly/3KQkpVR>

Priorización	Tema	Vinculación POI, PEI, PND, ODS.	Justificaciones	Evidencia
1°	Acceso a la información - Transparencia	ODS: 16.6	Crear a todos los niveles instituciones eficaces y transparentes que rindan cuentas. 16.10 Garantizar el acceso público a la información y proteger las libertades fundamentales, de conformidad con las leyes nacionales y los acuerdos internacionales.	https://bit.ly/3Kf876l

2°	Gestión de Denuncias	ODS: 16.5	Reducir considerablemente la corrupción y el soborno en todas sus formas.
----	----------------------	-----------	---

3- GESTIÓN INSTITUCIONAL

3.1 Nivel de Cumplimiento de Mínimo de Información Disponible - Transparencia Activa Ley 5189 /14

Mes	Nivel de Cumplimiento	Enlace publicación de SFP
Enero	Cumplimiento 100%	https://bit.ly/3zPsy6L
Febrero		
Marzo		
Abril		
Mayo		
Junio		
Julio		
Agosto		
Septiembre		
Octubre		
Noviembre		
Diciembre		

3.2 Nivel de Cumplimiento de Mínimo de Información Disponible - Transparencia Activa Ley 5282/14

Mes	Nivel de Cumplimiento (%)	Enlace Portal de Transparencia de la SENAC
Enero	100%	https://bit.ly/3Kv5WNB
Febrero	100%	
Marzo		
Abril		
Mayo		
Junio		
Julio		
Agosto		
Septiembre		
Octubre		
Noviembre		
Diciembre		

3.3 Nivel de Cumplimiento de Respuestas a Consultas Ciudadanas - Transparencia Pasiva Ley N° 5282/14

Mes	Cantidad de Consultas	Respondidos	No Respondidos o Reconsideradas	Enlace Portal AIP
Enero	2 (dos)	2 (dos)	-----	https://bit.ly/3UzrZaH
Febrero	-----	-----	-----	
Marzo	3 (tres)	3 (tres)	-----	
Abril				
Mayo				
Junio				

Julio				
Agosto				
Septiembre				
Octubre				
Noviembre				
Diciembre				

3.4- Servicios o Productos Misionales.

Descripción	Objetivo	Metas	Población Beneficiaria	Porcentaje de Ejecución	Resultados Logrados	Evidencia (Informe de Avance de Metas - SPR)
Supervisión	Servicio de Control y Regulación de Cooperativas - Adecuación para las Cooperativas habilitadas del país de acuerdo a las normativas legales y en los sistemas de Central de Riesgo, Alerta Temprana y SICOOP, Matriz de Riesgo para Prevención de Lavado de Dinero y Manual de Supervisión y Fiscalización basado en riesgo - Garantizar el uso eficiente y transparente de los Recursos Financieros.	409/97	Asociados de cooperativas - Sociedad Civil	24%	Los controles realizados mediante los INFORMES FINANCIEROS, Informes de PLAN DE CUENTAS e Informes de POST-ASAMBLEARIOS. La culminación en el proceso de la Fiscalización del control "in situ", con los Informes Finales y la correspondiente Medida Administrativa impuesta. El superávit en ambos indicadores, se debió a la conclusión del proceso de Fiscalización, correspondiente a los trabajos realizados en el último trimestre del año 2022.	https://bit.ly/3KCO6bN SPR-STP Institución Desempeño (a la fecha) Mostrar desempeño INCOOP 103.42% spr STP Departamento Día Justificación ALC NACIONAL TODOS Cumplido con la meta establecida en el mes de marzo 2022 correspondiente al mes de marzo 2022 ALC NACIONAL TODOS Excedió con la meta establecida con el mes de marzo de fiscalización correspondiente al mes de marzo 2022 ALC NACIONAL TODOS Excedió con la meta establecida con el mes de marzo de fiscalización correspondiente al mes de marzo 2022 spr STP Departamento Día Justificación ALC NACIONAL TODOS Excedió con la meta establecida del mes de marzo de Supervisión correspondiente al mes de marzo 2022 ALC NACIONAL TODOS Excedió con la meta establecida con el mes de marzo de Supervisión correspondiente al mes de marzo 2022 ALC NACIONAL TODOS Excedió con la meta establecida con el mes de marzo de Supervisión correspondiente al mes de marzo 2022
Fiscalización		36/9		25%		

3.5 Contrataciones realizadas

ID	Objeto	Fecha de Contrato	Valor del Contrato	Proveedor Adjudicado	Estado (Ejecución - Finiquitado)	Enlace DNCP
No se llevaron a cabo contrataciones en el primer trimestre.						

3.6 Ejecución Financiera

ADMINISTRATIVA - GESTIÓN ADMINISTRATIVA P/ EL FUNCIONAMIENTO DEL SECTOR COOPERATIVO

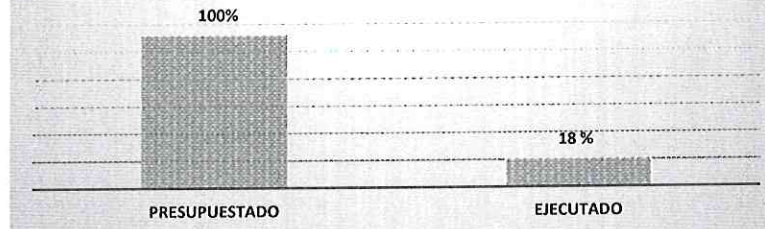
Objeto de Gasto	Descripción	Presupuestado	Ejecutado	Saldos	Evidencia (Enlace Ley 5189)
-----------------	-------------	---------------	-----------	--------	-----------------------------

100	111	SUELDOS	11.169.033.156	2.792.258.289	8.376.774.867
	111	SUELDOS	1.788.000.000	408.000.000	1.380.000.000
	112	DIETAS	240.000.000	55.000.000	185.000.000
	113	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	188.272.800	44.217.000	144.055.800
	114	AGUINALDO	930.752.763	-	930.752.763
	114	AGUINALDO	184.689.400	-	184.689.400
	123	REMUNERACIÓN EXTRAORDINARIA	-	-	-
	131	SUBSIDIO FAMILIAR	484.558.330	484.558.330	-
	133	BONIFICACIONES Y GRATIFICACIONES	1.237.252.835	258.895.276	978.357.559
	144	JORNALES	1.443.905.762	279.143.990	1.164.761.772
	199	OTROS GASTOS DEL PERSONAL	631.670.917	150.012.300	481.658.617
200	210	SERVICIOS BASICOS	586.149.516	61.929.790	524.219.726
	220	TRANSPORTE Y ALMACENAJE	40.000.000	17.940.000	22.060.000
	230	PASAJES VIATICOS	265.006.532	17.477.054	247.529.478
	240	GASTOS POR SERV. ASEO, MANT. Y REP.	1.292.164.254	71.255.819	1.220.908.435
	250	ALQUILERES Y DERECHOS	166.313.472	24.250.000	142.063.472
	260	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	880.066.424	59.134.000	820.932.424
	270	SERVICIO SOCIAL	39.954.191	-	39.954.191
	270	SERVICIO SOCIAL	2.976.000.000	351.620.642	2.624.379.358
	280	OTROS SERVICIOS EN GENERAL	686.400.000	-	686.400.000
290	SERVICIOS DE CAPAC. Y ADIES.	304.501.604	-	304.501.604	
300	330	PRODUCTOS DE PAPEL, CART. E IMP.	25.136.499	-	25.136.499
	340	BIENES DE OFICINA E INSUMOS	94.335.390	-	94.335.390
	350	PRODUCTOS E INSTRUMEN. QUIM. Y MED.	53.000.000	-	53.000.000
	360	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	189.788.882	-	189.788.882
	390	OTROS BIENES DE CONSUMO	20.000.000	-	20.000.000
500	520	CONSTRUCCIONES	560.000.000	-	560.000.000
	530	ADQ. DE MAQ., EQUIPOS Y HERRAM. MAY.	52.000.000	-	52.000.000
	540	ADQ. DE EQUIPOS DE OFICINA Y COMP.	532.163.093	-	532.163.093
	570	ADQ. ACTIVOS INTANGIBLES	223.641.600	-	223.641.600
	590	OTROS GASTOS DE INV. Y REP. MAY.	104.000.000	-	104.000.000
800	841	BECAS	200.000.000	14.794.927	185.205.073
	845	INDEMNIZACIONES	240.000.000	-	240.000.000
900	910	PAGO DE IMP., TASAS Y GTOS. JUD.	100.000.000	58.727.500	41.272.500
Total Administrativa			27.928.757.420	5.149.214.917	22.779.542.503

<https://bit.ly/400PU40>

Handwritten signatures in blue ink, including several stylized initials and names, located below the table.

Ejecución Presupuestaria Área Administrativa



MISIONAL - REGULACION DE COOPERATIVAS






Objeto de Gasto		Descripción	Presupuestado	Ejecutado	Saldos	Evidencia (Enlace Ley 5189)	
100	123	REMUNERACION EXTRAORDINARIA	257.929.487	-	257.929.487	https://bit.ly/400PU40	
	131	SUBSIDIO FAMILIAR	-	-	-		
	133	BONIFICACIONES Y GRATIFICACIONES	1.436.759.490	295.439.643	1.141.319.847		
	145	HONORARIOS PROFESIONALES	2.253.865.368	470.532.280	1.783.333.088		
200	220	TRANSPORTE Y ALMACENAJE	-	-	-		
	230	PASAJES VIATICOS	251.635.470	19.765.336	231.870.134		
	240	GASTOS POR SERV. ASEO, MANT. Y REP.	266.535.200		266.535.200		
	260	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	545.243.535		545.243.535		
	280	OTROS SERVICIOS EN GENERAL	34.496.000		34.496.000		
	290	SERVICIOS DE CAPACITACION Y ADIEST.	193.273.597		193.273.597		
300	330	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMP.	37.500.000		37.500.000		
	340	BIENES DE CONSUMO DE OFIC. E INSU.	96.378.110		96.378.110		
	360	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	207.393.981	19.881.150	187.512.831		
	390	OTROS BIENES DE CONSUMO	38.250.000		38.250.000		
500	530	ADQUISICION DE MAQUINARIA, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	633.685.083		633.685.083		
	540	ADQ. DE EQUIPOS DE OFIC. Y COMPUT.	337.200.000		337.200.000		
	570	ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES	376.720.630		376.720.630		
Total Misional			6.966.865.951	805.618.409	6.161.247.542		
Total General			34.895.623.371	5.954.833.326	28.940.790.045		

Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom of the page.



4- PARTICIPACIÓN CIUDADANA

4.1. Canales de Participación Ciudadana existentes a la fecha.

N°	Denominación	Descripción	Dependencia Responsable del Canal de Participación	Evidencia (Página Web, Buzón de SQR, Etc.)
1	Contactos Transparencia y Anticorrupción	Correo electrónico habilitado para realizar consultas, sugerencias y/o reclamos.	Unidad de Transparencia y Anticorrupción - UTA	https://bit.ly/3KvrCby
2	Quejas y Sugerencias	Buzón habilitado para el efecto en el sector de Mesa de Entrada del INCOOP.	Unidad de Transparencia y Anticorrupción - UTA	
3		Redes Sociales - Facebook	Coordinación de Comunicación Estratégica	Incoop.
4		Redes Sociales - Instagram	Coordinación de Comunicación Estratégica	@incoopoficial
5		Redes Sociales - Twitter	Coordinación de Comunicación Estratégica	@INCOOPY
6		Página Web	Coordinación de Comunicación Estratégica	www.incoop.py

4.2. Participación y difusión en idioma Guaraní

Producto	Descripción	Fecha	Enlace
----------	-------------	-------	--------



Manual	Código de Ética Institucional	2019	https://bit.ly/3UwxDKP
	Código de Buen Gobierno	2019	https://bit.ly/3zVPykv

4.3 Diagnostico "The Integrity app"

Cantidad de funcionarios que completaron el diagnostico	Cantidad de mujeres	Cantidad de hombres	Descripción de las actividades realizadas en base a los resultados	Evidencia
18	11	7	Se tiene previsto realizar actividades en el 2do trimestre, según Plan Anual de Actividades.	

5- INDICADORES MISIONALES DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

5.1- Indicadores Misionales Identificados

Cantidad de indicadores	Descripción del Indicador misional	Enlace
1	Cantidad de cooperativas fiscalizadas	
1	Cantidad de cooperativas admitidas y canceladas, por año	

5.2 Gestión de riesgos de corrupción

Ambito de Aplicación	Cantidad de Riesgos detectados	Descripción del Riesgo de corrupción	Medidas de mitigación	Enlace Evidencias
		Se encuentra en proceso de elaboración.		

6- GESTIÓN DE DENUNCIAS

6.1.Gestión de denuncias de corrupción

Ticket Numero	Fecha Ingreso	Descripción	Estado	Enlace Portal de Denuncias de la SENAC
14667	2/1/2023	Contra funcionario/a	Desestimada en Institución	https://bit.ly/43puyAe

7- CONTROL INTERNO Y EXTERNO

7.1 Informes de Auditorías Internas y Auditorías Externas en el Trimestre

Auditorías Financieras

Nro. Informe	Fecha	Descripción	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)
1	31/1/2023	Cumplimiento de Res. AGPE N° 84/19 2s-2022	https://bit.ly/3Mzv88B
2	20/2/2023	Que los Estados Financieros presenten razonablemente su situación. Que haya sido elaborado conforme a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados. Que se haya dado cumplimiento a las demás reglamentaciones vigentes para el manejo de los bienes y recursos del Estado.	https://bit.ly/3MEZWWo

Auditorías de Gestión

Nro. Informe	Fecha	Descripción	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)
--------------	-------	-------------	--------------------------------

12	29/12/2022	Evaluar el grado de economía, eficiencia y eficacia en el manejo de los recursos públicos. Evaluar el cumplimiento de las metas programadas y el grado de logro de resultados. El análisis y la evaluación del Sistema de Control Interno sobre la base del Modelo Estándar de Control Interno.	https://bit.ly/43pY7BF
13	30/12/2022	Evaluar el grado de economía, eficiencia y eficacia en el manejo de los recursos públicos. Evaluar el cumplimiento de las metas programadas y el grado de logro de resultados. El análisis y la evaluación del Sistema de Control Interno sobre la base del Modelo Estándar de Control Interno.	

Auditorías Externas			
Nro. Informe	Fecha	Descripción	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)
		N/A	

Otros tipos de Auditoría			
Nro. Informe	Fecha	Descripción	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)
1	26/4/2021	Informe-Final-INCOOP-Res-CGR-N-626-19	https://bit.ly/3KWBqhe

Planes de Mejoramiento elaborados en el Trimestre			
Nro.	Fecha	Informe de referencia	Evidencia (Adjuntar Documento)
1	20/2/2023	Se encuentra en el Informe AI N° 2	https://bit.ly/412PdZp
2	29/12/2022	Se encuentra en el Informe AI N° 12	
3	30/12/2022	Se encuentra en el Informe AI N° 13	

7.2 Modelo Estándar de Control Interno para las Instituciones Públicas del Paraguay	
Periodo	Calificación MECIP de la Contraloría General de la República (CGR)
2019	2,81
2020	2,43
2021	2,12
2022	2,06

Handwritten signatures in blue ink, including several illegible scribbles and a signature that appears to be 'PFE'.

8- DESCRIPCIÓN CUALITATIVA DE LOGROS ALCANZADOS

En el presente trimestre se realizaron algunas actualizaciones en cuanto a las normativas vigentes, como ser: se establecieron medidas excepcionales a las Cooperativas Tipo C en el plazo de presentación de los informes; también a lo que se refiere a las publicaciones de los estados contables de las cooperativas; y se actualizaron los requisitos para la apertura de agencias y/o sucursales de las cooperativas.

Elaboración y validación:

Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano - CRCC


Abg. Guillermo Leguizamón
Dirección de Gabinete


Lic. Ladislao Casco
Dirección de Tecnología





Econ. Fernando Gamarra
Dirección de Administración Financiera


Lic. Martín Ortega
Coordinación Mecip





Lic. Melisa Núñez
Dirección de Planificación


Lic. Marcia López C.
Unidad de Transparencia y Anticorrupción




Aprobación:

Máxima Autoridad Institucional


Lic. Pedro Elías Löblein S.
Presidente
Instituto Nacional de Cooperativismo

