



Instituto Nacional de  
**Cooperativismo**

■ GOBIERNO  
■ NACIONAL

*Paraguay  
de la gente*

## INFORME PARCIAL DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

### 1- PRESENTACIÓN

Institución: Instituto Nacional de Cooperativismo - INCOOP

Periodo del informe: Abril a Junio 2022

#### Misión institucional

Somos una entidad técnica de regulación y supervisión, que busca el desarrollo, estabilidad y correcto funcionamiento del sector cooperativo.

#### Qué es la institución

El INCOOP es la Autoridad de Aplicación de la legislación cooperativa y Autoridad de Control de los Entes Cooperativos. Tiene como fin cumplir y hacer cumplir el precepto contenido del Artículo 113 de la Constitución Nacional, la Ley de Cooperativas, reglamentos y resoluciones dictados en consecuencia.

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

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

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)



### 3- PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

#### 3.1. Resolución de Aprobación y Anexo de Plan de Rendición de Cuentas

Resolución INCOOP N° 25.234/22

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

#### 3.2 Plan de Rendición de Cuentas.

<https://bit.ly/3Au7GDz>

Priorización	Tema	Vinculación POI, PEI, PND, ODS.	Justificaciones	Evidencia
1°	Acceso a la información - Transparencia	PEI: 3.1	Instalar la marca Incoop y hacerla conocer con el fin de fomentar credibilidad y confianza de la institución.	<a href="https://bit.ly/3KiGAKO">https://bit.ly/3KiGAKO</a>
		PEI: 4.6	Establecer mecanismo de control del cumplimiento del Código de Ética.	
		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.	<a href="https://bit.ly/3Kf876l">https://bit.ly/3Kf876l</a>
2°	Gestión de Denuncias	ODS: 16.5	Reducir considerablemente la corrupción y el soborno en todas sus formas.	

**Acceso a la información - Transparencia:** Proporcionar a la ciudadanía en general, políticas claras y precisas sobre informaciones, desempeñándose en forma permanente, de manera a ser actualizada y gratuita, en tiempo y forma de conformidad a los plazos legales.

**Gestión de Denuncias:** Implementar el Sistema Informático de Seguimiento y Portal de Denuncias en la institución, a fin de disponer de canales efectivos de recepción e Investigación de denuncias por supuestos hechos de corrupción y la sanción de los responsables.

### 4- GESTIÓN INSTITUCIONAL

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

Mes	Nivel de Cumplimiento	Enlace publicación de SFP
Enero	Cumplimiento 100%	<a href="https://bit.ly/3jd9F5t">https://bit.ly/3jd9F5t</a>
Febrero	Cumplimiento 100%	<a href="https://bit.ly/3yha4L5">https://bit.ly/3yha4L5</a>
Marzo	Cumplimiento 100%	<a href="https://bit.ly/3bUuWjZ">https://bit.ly/3bUuWjZ</a>
Abril	Cumplimiento 100%	<a href="https://bit.ly/3yJ323j">https://bit.ly/3yJ323j</a>

#### 4.2 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%	<a href="https://bit.ly/3yJR9dn">https://bit.ly/3yJR9dn</a>
Febrero	100%	
Marzo	100%	
Abril	100%	



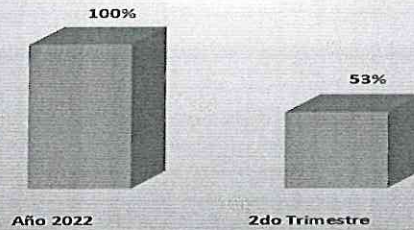
**4.3 Nivel de Cumplimiento de Respuestas a Consultas Ciudadanas - Transparencia Pasiva Ley N° 5282/14**

Mes	Cantidad de Consultas	Respondidos	No Respondidos	Enlace Portal AIP
Abril	6 (seis)	6 (seis)		<a href="https://bit.ly/3KiRxD9">https://bit.ly/3KiRxD9</a>
Mayo	5 (cinco)	5 (cinco)		
Junio	7 (siete)	2 (dos)	5 (cinco) Aún dentro del plazo para respuesta.	

**4.4 Proyectos y Programas Ejecutados a la fecha del Informe**

Descripción	Objetivo	Metas	Población Beneficiaria	Valor de Inversión	Porcentaje de Ejecución	Evidencias
Regulación de Cooperativas	439/232	53%	Asociados de cooperativas - Sociedad Civil	1.494.354.595	22%	<a href="https://bit.ly/30LFssr">https://bit.ly/30LFssr</a>

**Nivel de ejecución de la meta**



**4.5 Proyectos y Programas no Ejecutados**

Descripción	Financieras	De Gestión	Externas	Otras
N/A				

**4.6 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	405/223		55%	Los controles realizados mediante los INFORMES FINANCIEROS, Informes de PLAN DE CUENTAS e Informes de POST-ASAMBLEARIOS.	

*[Handwritten signatures]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



Fiscalización	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.	34/9	Asociados de cooperativas - Sociedad Civil	26%	La culminación en el proceso de la Fiscalización "in-situ", con los Informes Finales y la correspondiente Medida Administrativa impuesta. Cabe mencionar que 2 cooperativas derivaron a la medida administrativa de INTERVENCIÓN.
---------------	--	------	--	-----	---



#### 4.7 Contrataciones realizadas

ID	Objeto	Fecha de Contrato	Valor del Contrato	Proveedor Adjudicado	Estado (Ejecución - Finiquitado)	Enlace DNCP
409.630	SERVICIOS DE SUPERVISIÓN Y GESTIÓN DEL TRÁFICO DE LAS VPN EXISTENTES EN EL INCOOP CON LAS COOPERATIVAS Y CON EL BCP	1/6/2022	90.000.000	TECNOLOGIA EN ELECTRONICA E INFORMATICA SA (T.E.I.S.A.)	En ejecución	<a href="https://bit.ly/3nKinhK">https://bit.ly/3nKinhK</a>
409.550	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE ASCENSORES	2/6/2022	100.000.000	SIMON RECALDE ROMERO	En ejecución	<a href="https://bit.ly/3Ri1gNJ">https://bit.ly/3Ri1gNJ</a>
409.674	PRODUCTOS DE ARTES GRÁFICAS	13/6/2022	6.580.400	GRAFICA MONARCA S.R.L.	En ejecución	<a href="https://bit.ly/3vJ4fHM">https://bit.ly/3vJ4fHM</a>

#### 4.8 Ejecución Financiera

##### ADMINISTRATIVA - GESTION ADMINISTRATIVA P/ EL FUNCIONAMIENTO DEL SECTOR COOPERATIVO

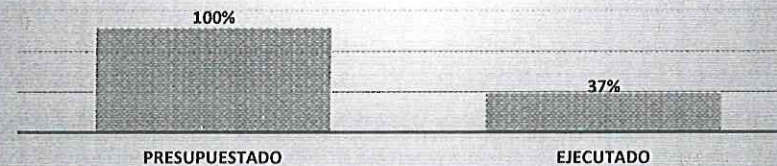
Rubro	Sub-rubros	Descripción	Presupuestado	Ejecutado	Saldos	Evidencia (Enlace Ley 5189)
100	111	SUELDOS	11.152.800.000	5.576.400.000	5.576.400.000	
	111	SUELDOS	1.788.000.000	894.000.000	894.000.000	
	112	DIETAS	240.000.000	120.000.000	120.000.000	
	113	GASTOS DE REPRESENTACION	188.272.800	94.136.400	94.136.400	
	114	AGUINALDO	929.400.000	-	929.400.000	
	114	AGUINALDO	184.689.400	-	184.689.400	
	123	REMUNERACION EXTRAORDINARIA	143.372.900	-	143.372.900	
	131	SUBSIDIO FAMILIAR	79.996.800	72.467.972	7.528.828	



	133	BONIFICACIONES Y GRATIFICACIONES	1.070.271.143	474.312.000	595.959.143
	144	JORNALES	1.477.332.495	419.664.783	1.057.667.712
	199	OTROS GASTOS DEL PERSONAL	557.179.632	294.654.600	262.525.032
200	210	SERVICIOS BASICOS	576.938.000	137.927.086	439.010.914
	220	TRANSPORTE Y ALMACENAJE	40.000.000	-	40.000.000
	230	PASAJES VIATICOS	265.006.532	81.857.668	183.148.864
	240	GASTOS POR SERV. ASEO, MANT. Y REP.	1.136.581.968	143.656.571	992.925.397
	250	ALQUILERES Y DERECHOS	159.916.800	62.350.000	97.566.800
	260	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	855.105.864	117.372.000	737.733.864
	271	SERVICIO SOCIAL	39.954.191	-	39.954.191
	271	SERVICIO SOCIAL	2.712.000.000	811.976.000	1.900.024.000
	282	OTROS SERVICIOS EN GENERAL	660.000.000	270.674.160	389.325.840
	290	SERVICIOS DE CAPAC. Y ADIES.	264.784.000	7.261.066	257.522.934
300	330	PRODUCTOS DE PAPEL, CART. E IMP.	30.136.499	-	30.136.499
	340	BIENES DE OFICINA E INSUMOS	92.469.485	-	92.469.485
	350	PRODUCTOS E INSTRUMEN. QUIM. Y MED.	48.000.000	-	48.000.000
	360	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	147.591.682	-	147.591.682
	390	OTROS BIENES DE CONSUMO	20.000.000	-	20.000.000
500	520	CONSTRUCCIONES	250.000.000	-	250.000.000
	530	ADQ. DE MAQ., EQUIPOS Y HERRAM. MAY.	52.000.000	-	52.000.000
	540	ADQ. DE EQUIPOS DE OFICINA Y COMP.	277.240.000	-	277.240.000
	570	ADQ. ACTIVOS INTANGIBLES	215.040.000	-	215.040.000
	595	OTROS GASTOS DE INV. Y REP. MAY.	100.000.000	-	100.000.000
900	910	PAGO DE IMP., TASAS Y GTOS. JUD.	100.000.000	78.186.412	21.813.588
<b>Total Administrativa</b>			<b>25.854.080.191</b>	<b>9.656.896.718</b>	<b>16.197.183.473</b>

<https://bit.ly/3ycNV0A>

### Ejecución Presupuestaria Área Administrativa



#### MISIONAL - REGULACION DE COOPERATIVAS

Rubro	Sub-rubros	Descripción	Presupuestado	Ejecutado	Saldos	Evidencia (Enlace Ley 5189)
100	123	REMUNERACION EXTRAORDINARIA	248.009.122	-	248.009.122	

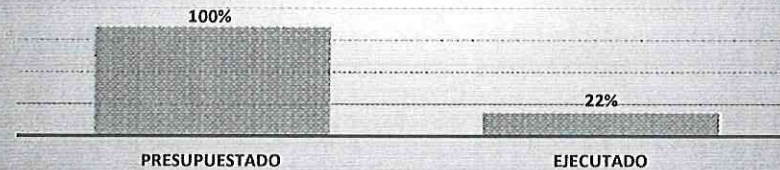
Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom of the page.



	133	BONIFICACIONES Y GRATIFICACIONES	1.296.568.000	544.440.620	752.127.380
	145	HONORARIOS PROFESIONALES	2.053.399.392	707.595.801	1.345.803.591
200	220	TRANSPORTE Y ALMACENAJE	-	-	-
	230	PASAJES VIATICOS	251.635.470	111.001.673	140.633.797
	240	GASTOS POR SERV. ASEO, MANT. Y REP.	-	-	-
	260	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	762.938.824	-	762.938.824
	280	OTROS SERVICIOS EN GENERAL	14.496.000	-	14.496.000
	290	SERVICIOS DE CAPACITACION Y ADIEST.	168.064.000	19.878.238	148.185.762
300	330	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMP.	34.169.904	-	34.169.904
	340	BIENES DE CONSUMO DE OFIC. E INSU.	92.671.260	64.110.000	28.561.260
	360	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	165.196.781	47.328.263	117.868.518
	390	OTROS BIENES DE CONSUMO	8.250.000	-	8.250.000
500	537	EQUIPO DE TRANSPORTE	609.312.580	-	609.312.580
	540	ADQ. DE EQUIPOS DE OFIC. Y COMPUT.	780.000.000	-	780.000.000
	579	ACTIVOS INTANGIBLES	362.231.375	-	362.231.375
<b>Total Misional</b>			<b>6.846.942.708</b>	<b>1.494.354.595</b>	<b>5.352.588.113</b>
<b>Total General</b>			<b>32.701.022.899</b>	<b>11.151.251.313</b>	<b>21.549.771.586</b>

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

### Ejecución Presupuestaria Área Misional



#### 4.9 Fortalecimiento Institucional

Mes	Descripción del	Costo de Inversión	Descripción del Beneficio	Evidencia
Abril	Convenio DGRV	Sin costo alguno	Capacitación y Cooperación Técnica	<a href="https://bit.ly/3xi7RQK">https://bit.ly/3xi7RQK</a>
Mayo				
Junio				

#### 5- INSTANCIAS DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA

##### 5.1. Canales de Participación Ciudadana existentes a la fecha.

N°	Denominación	Descripción	Dependencia Responsable del Canal de Participación	Evidencia (Página Web, Buzón de SQR, Etc.)
----	--------------	-------------	--	--


*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



1	Contactos Transparencia y Anticorrupción	Correo electrónico habilitado para realizar consultas, sugerencias y/o reclamos.	Unidad de Transparencia y Anticorrupción - UTA	<a href="https://bit.ly/3kvrCby">https://bit.ly/3kvrCby</a>
2	Quejas y Sugerencias	Buzón habilitado para el efecto en el sector de Mesa de Entrada del INCOOP.	Unidad de Transparencia y Anticorrupción - UTA	

### 5.2. Aportes y Mejoras resultantes de la Participación Ciudadana

Propuesta de Mejora	Canal Utilizado	Acción o Medida tomada por OEE	Evidencia	Observaciones
No contamos				

### 5.3 Gestión de denuncias de corrupción

Ticket Numero	Fecha Ingreso	Descripción	Estado	Enlace Portal de Denuncias de la SENAC
13.739	20/6/2022	Denuncia por supuesto hecho fraudulento en la Cooperativa Milagrosa.	Desestimada en Institución	<a href="https://bit.ly/3aesaVn">https://bit.ly/3aesaVn</a>

## 6- CONTROL INTERNO Y EXTERNO

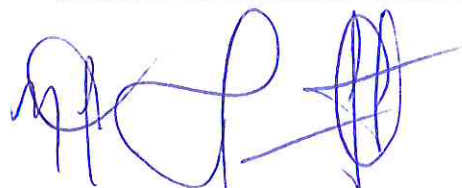
### 6.1 Informes de Auditorías Internas y Auditorías Externas en el Trimestre

#### Auditorías Financieras

Nro. Informe	Fecha	Descripción	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)
6	5/4/2022	La correcta imputación presupuestaria de los rubros ingresos. Manejo eficiente y eficaz de los recursos públicos.	<a href="https://bit.ly/3ik6DYX">https://bit.ly/3ik6DYX</a>

#### Auditorías de Gestión

Nro. Informe	Fecha	Descripción	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)
4	1/3/2022	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.	<a href="https://bit.ly/3ik6DYX">https://bit.ly/3ik6DYX</a>
5	4/4/2022	Evaluar el grado de economía, eficiencia y eficacia en el cumplimiento de las tareas correspondiente a la Dirección según Manual de Funciones. 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.	<a href="https://bit.ly/3Rgsog4">https://bit.ly/3Rgsog4</a>








Auditorías Externas		
Nro. Informe	Fecha	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)
		No contamos.

Otros tipos de Auditoria		
Nro. Informe	Fecha	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)
		No contamos.

Planes de Mejoramiento elaborados en el Trimestre			
Nro.	Fecha	Informe de referencia	Evidencia (Adjuntar Documento)
1	1/3/2022	Se encuentra en el Informe AI N° 4	<a href="https://bit.ly/3aht5VM">https://bit.ly/3aht5VM</a>
2	4/4/2022	Se encuentra en el Informe AI N° 5	
3	5/4/2022	Se encuentra en el Informe AI N° 6	

6.2 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

### 7- DESCRIPCIÓN CUALITATIVA DE LOGROS ALCANZADOS

El Instituto Nacional de Cooperativismo - INCOOP, ha dispuesto una medida transitoria como apoyo a los sectores vinculados a la actividad agrícola, ganadera y servicios financieros que permitan aminorar los efectos adversos que sufren los socios productores debido a factores externos ajenos a su gestión. La normativa ha sido emitida a fin de mitigar el impacto negativo en el patrimonio de los socios y consecuentemente a las cooperativas.

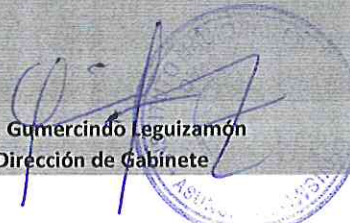
Elaboración y validación:

Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano - CRCC

Abg. Gumerindo Leguizamón  
Dirección de Gabinete

Econ. Fernando Gamarra  
Dirección de Administración Financiera

Lic. Melisa Núñez  
Dirección de Planificación





  
Lic. Ladislao Casco  
Dirección de Tecnología



  
Lic. Martín Ortega  
Coordinación Mecip

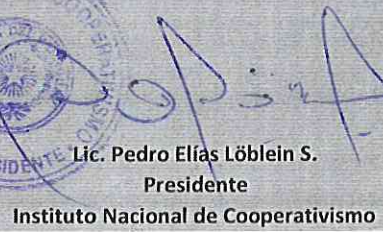


  
Lic. Marcia López C.  
Unidad de Transparencia y Anticorrupción



**Aprobación:**  
**Máxima Autoridad Institucional**



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