



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: Julio a Septiembre 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
Mayo	Cumplimiento 100%	<a href="https://bit.ly/3Eh2eGe">https://bit.ly/3Eh2eGe</a>
Junio	Cumplimiento Intermedio	<a href="https://bit.ly/3VdJ7mv">https://bit.ly/3VdJ7mv</a>
Julio	Cumplimiento Intermedio	<a href="https://bit.ly/3M93tcb">https://bit.ly/3M93tcb</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
Mayo	100%	<a href="https://bit.ly/3RvRciy">https://bit.ly/3RvRciy</a>
Junio	100%	
Julio	100%	
Agosto	100%	

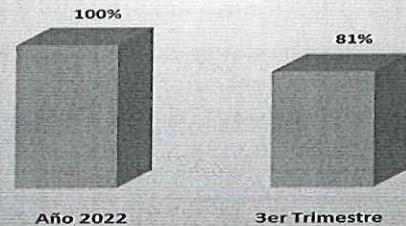
#### 4.3 Nivel de Cumplimiento de Respuestas a Consultas Ciudadanas - Transparencia Pasiva Ley N° 5282/14

Mes	Cantidad de Consultas	Respondidos	No Respondidos	Enlace Portal AIP
Julio	2 (dos)	2 (dos)	-----	<a href="https://bit.ly/3KIRxD9">https://bit.ly/3KIRxD9</a>
Agosto	4 (cuatro)	4 (cuatro)	-----	
Septiembre	10 (diez)	10 (diez)	-----	

#### 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	439/356	81%	Asociados de cooperativas - Sociedad Civil	2.427.448.272	35%	<a href="https://bit.ly/3COqvCh">https://bit.ly/3COqvCh</a>

#### Ejecución de Metas



#### 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	405/344		85%	Los controles realizados mediante los INFORMES FINANCIEROS, Informes de PLAN DE CUENTAS e Informes de POST-ASAMBLEARIOS.	<a href="https://bit.ly/3MnuJnA">https://bit.ly/3MnuJnA</a>

Handwritten signatures and initials in blue ink are present at the bottom of the page, including several scribbles and a signature that appears to be 'Joa'.

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.	34/12	Asociados de cooperativas - Sociedad Civil	35%	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.	<div style="text-align: right;">SPR-STP</div> <div style="font-size: small;">Institución Desempeño (a la fecha) Mostrar desemp. C</div> <div style="font-size: x-small;">INCOOP 103.01%</div>
---------------	--	-------	--	-----	---	---

#### 4.7 Contrataciones realizadas

ID	Objeto	Fecha de Contrato	Valor del Contrato	Proveedor Adjudicado	Estado (Ejecución - Finiquitado)	Enlace DNCP
409.655	Provisión de Seguro Médico	11/8/2022	₡ 5.256.480.000	DOCTO SRL	En ejecución	<a href="https://bit.ly/3CgMOyS">https://bit.ly/3CgMOyS</a>
409.914	ADQUISICIÓN DE LICENCIAS DE SOFTWARE	1/9/2022	₡ 4.923.293	DATA SYSTEMS SA EMISORA DE CAPITAL ABIERTO	En ejecución	<a href="https://bit.ly/3fHrQsd">https://bit.ly/3fHrQsd</a>
			₡ 257.553.000	PARASOFT S.R.L.		
409.647	SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA ESTADOS FINANCIEROS DEL INCOOP DE LOS EJERCICIOS FISCALES 2018, 2019 Y 2020	1/9/2022	₡ 78.000.000	CYCA - CONTADORES Y CONSULTORES ASOCIADOS	En ejecución	<a href="https://bit.ly/3ehGwXL">https://bit.ly/3ehGwXL</a>

#### 4.8 Ejecución Financiera

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

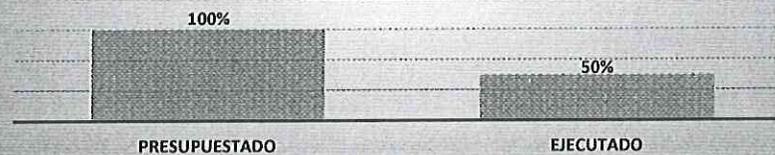
Rubro	Sub-rubros	Descripción	Presupuestado	Ejecutado	SalDOS	Evidencia (Enlace Ley 5189)
100	111	SUELDOS	11.152.800.000	8.364.600.000	2.788.200.000	
	111	SUELDOS	1.788.000.000	1.302.000.000	486.000.000	
	112	DIETAS	240.000.000	180.000.000	60.000.000	
	113	GASTOS DE REPRESENTACION	188.272.800	141.204.600	47.068.200	
	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	370.740.948	349.667.972	21.072.976	
	133	BONIFICACIONES Y GRATIFICACIONES	1.070.271.143	718.772.000	351.499.143	



	144	JORNALES	1.186.588.347	694.507.423	492.080.924
	199	OTROS GASTOS DEL PERSONAL	557.179.632	457.760.233	99.419.399
200	210	SERVICIOS BASICOS	576.938.000	196.561.907	380.376.093
	220	TRANSPORTE Y ALMACENAJE	-	-	-
	230	PASAJES VIATICOS	365.006.532	200.919.143	164.087.389
	240	GASTOS POR SERV. ASEO, MANT. Y REP.	1.660.010.368	303.109.073	1.356.901.295
	250	ALQUILERES Y DERECHOS	159.916.800	86.600.000	73.316.800
	260	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	1.714.953.864	284.316.336	1.430.637.528
	271	SERVICIO SOCIAL	39.954.191	-	39.954.191
	271	SERVICIO SOCIAL	2.712.000.000	1.301.402.667	1.410.597.333
	282	OTROS SERVICIOS EN GENERAL	660.000.000	360.898.880	299.101.120
	290	SERVICIOS DE CAPAC. Y ADIES.	264.784.000	22.986.652	241.797.348
300	330	PRODUCTOS DE PAPEL, CART. E IMP.	30.136.499	-	30.136.499
	340	BIENES DE OFICINA E INSUMOS	158.579.485	-	158.579.485
	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	409.608.000	-	409.608.000
	530	ADQ. DE MAQ., EQUIPOS Y HERRAM. MAY.	1.521.341.600	-	1.521.341.600
	540	ADQ. DE EQUIPOS DE OFICINA Y COMP.	886.042.712	-	886.042.712
	570	ADQ. ACTIVOS INTANGIBLES	769.022.205	-	769.022.205
	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	89.587.040	10.412.960
<b>Total Administrativa</b>			<b>30.155.201.108</b>	<b>15.054.893.926</b>	<b>15.100.307.182</b>

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

### Ejecución Presupuestaria Área Administrativa



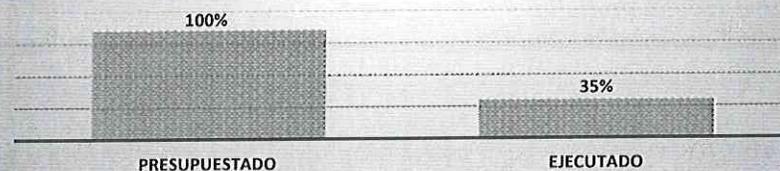
#### MISIONAL - REGULACION DE COOPERATIVAS

Rubro	Sub-rubros	Descripción	Presupuestado	Ejecutado	Saldos	Evidencia (Enlace Ley 5189)
100	123	REMUNERACION EXTRAORDINARIA	248.009.122	-	248.009.122	
	133	BONIFICACIONES Y GRATIFICACIONES	1.296.568.000	824.672.930	471.895.070	

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

	145	HONORARIOS PROFESIONALES	2.007.799.392	1.131.119.801	876.679.591	<a href="https://bit.ly/3rAVotM">https://bit.ly/3rAVotM</a>
200	220	TRANSPORTE Y ALMACENAJE	-	-	-	
	230	PASAJES VIATICOS	251.635.470	162.220.170	89.415.300	
	240	GASTOS POR SERV. ASEO, MANT. Y REP.	-	-	-	
	260	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	762.938.824	45.970.000	716.968.824	
	280	OTROS SERVICIOS EN GENERAL	14.496.000	-	14.496.000	
	290	SERVICIOS DE CAPACITACION Y ADIEST.	168.064.000	57.014.473	111.049.527	
300	330	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMP.	34.169.904	22.075.700	12.094.204	
	340	BIENES DE CONSUMO DE OFIC. E INSU.	92.671.260	83.546.500	9.124.760	
	360	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	165.196.781	100.828.698	64.368.083	
	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	
800	841	BECAS	45.600.000	-	45.600.000	
<b>Total Misional</b>			<b>6.846.942.708</b>	<b>2.427.448.272</b>	<b>4.419.494.436</b>	
<b>Total General</b>			<b>37.002.143.816</b>	<b>17.482.342.198</b>	<b>19.519.801.618</b>	

### Ejecución Presupuestaria Área Misional



### 4.9 Fortalecimiento Institucional

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

### 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.)
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				

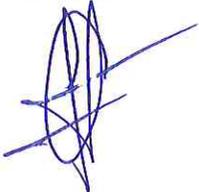
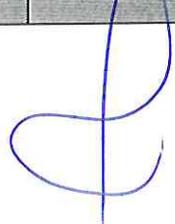
#### 5.3 Gestión de denuncias de corrupción

Ticket Numero	Fecha Ingreso	Descripción	Estado	Enlace Portal de Denuncias de la SENAC
No contamos				

### 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)	
7	11/7/2022	Cumplimiento Resolución N° 84/19 IS-2022	<a href="https://bit.ly/3SYM2NR">https://bit.ly/3SYM2NR</a>	
9	22/7/2022	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.	<a href="https://bit.ly/3C6lof6">https://bit.ly/3C6lof6</a>	





Auditorías de Gestión			
Nro. Informe	Fecha	Descripción	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)
8	3/8/2022	Corregir las deficiencias reportadas en los informes de auditoría. Evaluar el avance de cumplimiento y efectividad de los planes de mejoramientos.	<a href="https://bit.ly/3McePMA">https://bit.ly/3McePMA</a>

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

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

Planes de Mejoramiento elaborados en el Trimestre			
Nro.	Fecha	Informe de referencia	Evidencia (Adjuntar Documento)
1	22/7/2022	Se encuentra en el Informe AI N° 9	<a href="https://bit.ly/3C6lof6">https://bit.ly/3C6lof6</a>

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. Gumercindo Leguizamón  
Dirección de Gabinete

Lic. Ladislao Casco  
Dirección de Tecnología

Econ. Ferrnando Gamarra  
Dirección de Administración Financiera

Lic. Martín Ortega  
Coordinación Mecip

Lic. Melissa Núñez  
Dirección de Planificación

Lic. Marcía López C.  
Unidad de Transparencia y Anticorrupción

Aprobación:  
Máxima Autoridad Institucional

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