



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: Enero a Marzo 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)

<http://www.incoop.gov.py/v2/wp-content/uploads/2020/07/Resolucion-21474-2020.pdf>

| 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

<http://www.incoop.gov.py/v2/wp-content/uploads/2020/07/RESOLUCI%C3%93N-INCOOP-N%C2%B0-25.234-22.pdf>

3.2 Plan de Rendición de Cuentas.

<http://www.incoop.gov.py/v2/wp-content/uploads/2020/07/PLAN-ANUAL-CRCC-2022-INCOOP.pdf>

| 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. | https://bit.ly/3KiGAKO |
| | | 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. | https://bit.ly/3Kf876l |
| 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% | https://bit.ly/3jd9F5t |
| Febrero | | |
| Marzo | | |

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% | https://transparencia.senac.gov.py/portal |
| Febrero | | |
| Marzo | | |

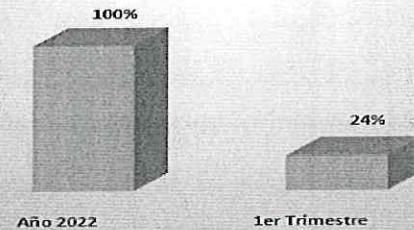
4.3 Nivel de Cumplimiento de Respuestas a Consultas Ciudadanas - Transparencia Pasiva Ley N° 5282/14

| Mes | Cantidad de Consultas | Respondidos | No Respondidos | Enlace Portal AIP |
|---------|-----------------------|-------------|----------------|---|
| Enero | 0 (cero) | | | https://bit.ly/3KiRxD9 |
| Febrero | 0 (cero) | | | |
| Marzo | 2 (dos) | 2 (dos) | | |

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 | 439/103 | 24% | Asociados de cooperativas - Sociedad Civil | 660.807.858 | 10% | https://bit.ly/3KkdQlo |

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 | 405/98 | | 24% | Los controles realizados mediante los INFORMES FINANCIEROS, Informes de PLAN DE CUENTAS e Informes de POST-ASAMBLEARIOS. | |

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

| | | | | | |
|---------------|--|------|--|-----|---|
| 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. | 34/5 | Asociados de cooperativas - Sociedad Civil | 15% | 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. |
|---------------|--|------|--|-----|---|



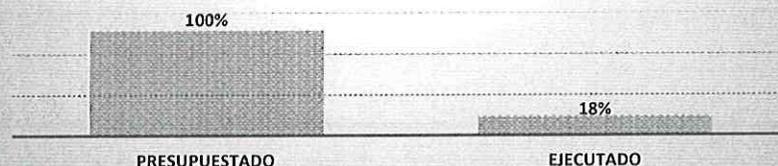
| 4.7 Contrataciones realizadas | | | | | | |
|--|--------|-------------------|--------------------|----------------------|----------------------------------|-------------|
| ID | Objeto | Fecha de Contrato | Valor del Contrato | Proveedor Adjudicado | Estado (Ejecución - Finiquitado) | Enlace DNCP |
| No se llevaron a cabo contrataciones en el primer trimestre. | | | | | | |

| 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 | 2.788.200.000 | 8.364.600.000 | | |
| | 111 | SUELDOS | 1.788.000.000 | 447.000.000 | 1.341.000.000 | | |
| | 112 | DIETAS | 240.000.000 | 60.000.000 | 180.000.000 | | |
| | 113 | GASTOS DE REPRESENTACION | 188.272.800 | 47.068.200 | 141.204.600 | | |
| | 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 | 232.830.000 | 837.441.143 | | |
| | 144 | JORNALES | 1.477.332.495 | 206.960.251 | 1.270.372.244 | | |
| | 199 | OTROS GASTOS DEL PERSONAL | 557.179.632 | 154.012.300 | 403.167.332 | | |
| | 200 | 210 | SERVICIOS BASICOS | 576.938.000 | 82.964.006 | | 493.973.994 |
| | | 220 | TRANSPORTE Y ALMACENAJE | 40.000.000 | - | | 40.000.000 |
| 230 | | PASAJES VIATICOS | 265.006.532 | 29.357.601 | 235.648.931 | | |
| 240 | | GASTOS POR SERV. ASEO, MANT. Y REP. | 1.136.581.968 | 52.500.000 | 1.084.081.968 | | |
| 250 | | ALQUILERES Y DERECHOS | 159.916.800 | 28.900.000 | 131.016.800 | | |
| 260 | | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES | 855.105.864 | 46.940.000 | 808.165.864 | | |
| | 271 | SERVICIO SOCIAL | 39.954.191 | - | 39.954.191 | | |

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

| | | | | | |
|-----------------------------|-----|--------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 271 | SERVICIO SOCIAL | 2.712.000.000 | 320.936.000 | 2.391.064.000 |
| | 282 | OTROS SERVICIOS EN GENERAL | 660.000.000 | 135.337.080 | 524.662.920 |
| | 290 | SERVICIOS DE CAPAC. Y ADIES. | 264.784.000 | - | 264.784.000 |
| 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 | 71.726.500 | 28.273.500 |
| Total Administrativa | | | 25.854.080.191 | 4.777.199.910 | 21.076.880.281 |

Ejecución Presupuestaria Área Administrativa



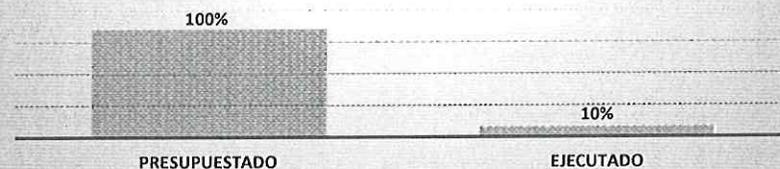
MISIONAL - REGULACION DE COOPERATIVAS

| Rubro | Sub-rubros | Descripción | Presupuestado | Ejecutado | Saldos | Evidencia (Enlace Ley 5189) |
|-------|------------|-------------------------------------|---------------|-------------|---------------|---|
| 100 | 123 | REMUNERACION EXTRAORDINARIA | 248.009.122 | - | 248.009.122 | https://bit.ly/3LSFrke |
| | 133 | BONIFICACIONES Y GRATIFICACIONES | 1.296.568.000 | 264.112.310 | 1.032.455.690 | |
| | 145 | HONORARIOS PROFESIONALES | 2.053.399.392 | 347.114.001 | 1.706.285.391 | |
| 200 | 220 | TRANSPORTE Y ALMACENAJE | - | - | - | |
| | 230 | PASAJES VIATICOS | 251.635.470 | 24.238.979 | 227.396.491 | |
| | 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 | 5.250.000 | 162.814.000 | |
| 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 | - | 92.671.260 | |

MP @ [Handwritten signatures]

| | | | | | |
|-----------------------|-----|------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 360 | COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES | 165.196.781 | 20.092.568 | 145.104.213 |
| | 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 |
| Total Misional | | | 6.846.942.708 | 660.807.858 | 6.186.134.850 |
| Total General | | | 32.701.022.899 | 5.438.007.768 | 27.263.015.131 |

Ejecución Presupuestaria Área Misional



4.9 Fortalecimiento Institucional

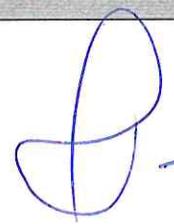
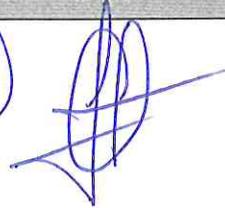
| Mes | Descripción del | Costo de Inversión | Descripción del Beneficio | Evidencia |
|---------|-----------------|--------------------|------------------------------------|---|
| Enero | Convenio DGRV | Sin costo alguno | Capacitación y Cooperación Técnica | https://bit.ly/3xi7RQK |
| Febrero | | | | |
| Marzo | | | | |

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 | 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 |  |





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 con denuncias en el primer trimestre. | | | | |

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) | |
| 2 | 15/2/2022 | 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. | https://transparencia.senac.gov.py/portal | |

| Auditorías de Gestión | | | | |
|-----------------------|-----------|---|---|--|
| Nro. Informe | Fecha | Descripción | Evidencia (Enlace Ley 5282/14) | |
| 1 | 28/1/2022 | Verificar el cumplimiento de la Ley 2051/03 Artículo N° 41, verificar la correcta ejecución de los pagos y retenciones que mencionan las reglamentaciones vigentes. | https://transparencia.senac.gov.py/portal | |

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

| Otros tipos de Auditoría | | | | |
|--------------------------|-------|-------------|--------------------------------|--|
| 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 | 28/1/2022 | Se encuentra en el Informe AI N° 1 | https://transparencia.senac.gov.py/portal | |
| 2 | 15/2/2022 | Se encuentra en el Informe AI N° 2 | | |

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

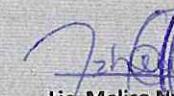
El Instituto Nacional de Cooperativismo - INCOOP, ha dispuesto una medida transitoria como apoyo a los sectores vinculados a la actividad agrícola, ganadera y servicios financieros que permitan aminorar los efectos adversos que sufren los socios productores debido a factores externos ajenos a su gestión. 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. Gumericindo Leguizamón
 Dirección de Gabinete


Econ. Fernando Gamarra
 Dirección de Administración Financiera


Lic. Melisa Núñez
 Dirección de Planificación

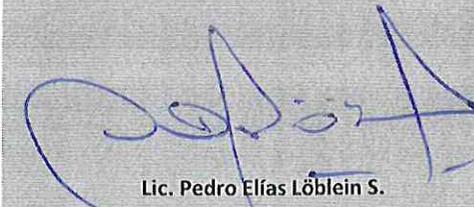

Lic. Ladislao Cascó
 Dirección de Tecnología


Lic. Martín Ortega
 Coordinación Mecip


Lic. Marcia Lopez C.
 Unidad de Transparencia y Anticorrupción

Aprobación:

Máxima Autoridad Institucional


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

