



Instituto Nacional de Cooperativismo



**PARAGUÁI
REKUÁI**

MISIÓN: "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"
VISIÓN: "Ser reconocida como una entidad pública independiente, transparente y confiable, con directivos y funcionarios íntegros y calificados, que utiliza tecnología eficiente e impulsa la estabilidad del sector Cooperativo"

MATRIZ DE INFORMACIÓN MINIMA PARA INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO - EJERCICIO 2024

1- PRESENTACIÓN

Institución: Instituto Nacional de Cooperativismo - INCOOP

Periodo del informe: abril a junio de 2024

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/3zPIK0l>

Nro.	Dependencia	Responsable	Cargo que Ocupa
1	Dirección de Gabinete	Lic. María Mercedes Ortega	Directora
2	Dirección de Administración Financiera	C.P. Mirian Acosta	Directora
3	Dirección de Planificación	Lic. Melisa Núñez	Directora
4	Dirección de Tecnología	Lic. Alejandro Chen	Director
5	Coordinación Mecip	Abg. Amalia Sánchez	Coordinadora
6	Unidad de Transparencia y Anticorrupción	Lic. Marcia López Centurión	Jefa
Cantidad de Miembros del CRCC:			6 (seis)
Total Hombres :			1 (uno)
Total Mujeres:			5 (cinco)
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://acortar.link/Z3tDet>

2.2 Plan de Rendición de Cuentas.

<https://acortar.link/frl0BT>

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/3Kf876I

(Handwritten signatures and initials in blue ink)

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 Intermedio	https://acortar.link/dtsTda
Febrero	Cumplimiento Intermedio	https://acortar.link/2LV7cj
Marzo	Cumplimiento Intermedio	https://acortar.link/3YSyNm
Abril	Aún no se encuentra disponible el nivel de cumplimiento, realizada por la SFP - MEF	
Mayo		
Junio		

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://acortar.link/potRFu
Febrero	100%	
Marzo	100%	
Abril	100%	
Mayo	100%	
Junio	Aún no se encuentra disponible el nivel de cumplimiento, realizada por la SENAC	

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	3 (tres)	3 (tres)	-----	https://bit.ly/3UzrZaH
Febrero	2 (dos)	2 (dos)	-----	
Marzo	1 (uno)	1 (uno)	-----	
Abril	-----	-----	-----	
Mayo	-----	-----	-----	
Junio	-----	-----	-----	

3.4- Servicios o Productos Misionales.						
Descripción	Objetivo	Metas	Población Beneficiaria	Porcentaje de Ejecución	Resultados Logrados	Evidencia (Informe de Avance de Metas - SPR)

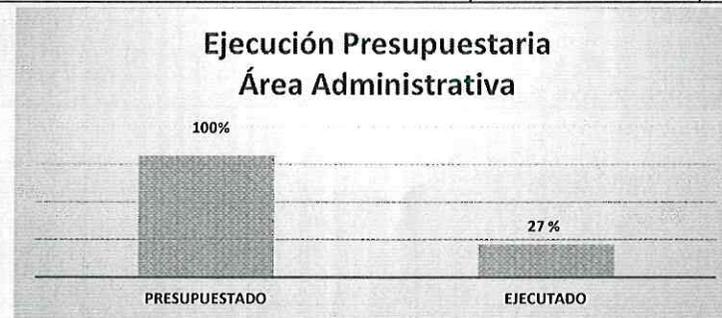
Supervisión	Servicio de Control y Regulación de Cooperativas - Adecuación para las Cooperativas habilitadas del país de acuerdo a las normativas legales y en los sistemas de Central de Riesgo, Alerta Temprana y SICOOP, Matriz de Riesgo para Prevención de Lavado de Dinero y Manual de Supervisión y Fiscalización basado en riesgo - Garantizar el uso eficiente y transparente de los Recursos Financieros.	417/214	Asociados de cooperativas - Sociedad Civil	51%	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. Así también los informes generados de la Supervisión de Prevención de Lavado de Activos (PLA/FT).	https://acortar.link/y39S1Y SPR - STP Distribución: Desempeño (o la fecha) Mostrar desempeño INDIOP 09/2024 spr STP Departamento Dicho Justificación A.C. NACIONAL 10005 Excedió con la meta establecida en el mes de marzo de 2024 correspondiente al mes de marzo 2024 A.C. NACIONAL 10005 Excedió con la meta establecida en el mes de marzo de 2024 correspondiente al mes de marzo 2024 A.C. NACIONAL 10005 Excedió con la meta establecida en el mes de marzo de 2024 correspondiente al mes de marzo 2024 spr STP Departamento Dicho Justificación A.C. NACIONAL 10005 Excedió con la meta establecida en el mes de marzo de 2024 correspondiente al mes de marzo 2024 A.C. NACIONAL 10005 Excedió con la meta establecida en el mes de marzo de 2024 correspondiente al mes de marzo 2024 A.C. NACIONAL 10005 Excedió con la meta establecida en el mes de marzo de 2024 correspondiente al mes de marzo 2024
Fiscalización		33/15		45%		

3.5 Contrataciones realizadas						
ID	Objeto	Fecha de Contrato	Valor del Contrato	Proveedor Adjudicado	Estado (Ejecución - Finiquitado)	Enlace DNCP
No se ha realizado ningún contrato en el segundo trimestre del 2024						

3.6 Ejecución Financiera						
ADMINISTRATIVA - GESTION ADMINISTRATIVA P/ EL FUNCIONAMIENTO DEL SECTOR COOPERATIVO						
Objeto de Gasto	Descripción	Presupuestado	Ejecutado	Saldos	Evidencia (Enlace Ley 5189)	
100	111	SUELDOS	10.452.280.284	4.076.609.325	6.375.670.959	
	111	SUELDOS	3.262.800.000	894.000.000	2.368.800.000	
	112	DIETAS	480.000.000	210.000.000	270.000.000	
	113	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	188.272.800	81.298.200	106.974.600	
	114	AGUINALDO	871.023.357	-	871.023.357	
	114	AGUINALDO	327.589.400	-	327.589.400	
	123	REMUNERACIÓN EXTRAORDINARIA	549.107.816	-	549.107.816	
	131	SUBSIDIO FAMILIAR	672.773.623	493.188.632	179.584.991	
	133	BONIFICACIONES Y GRATIFICACIONES	1.591.916.196	536.963.904	1.054.952.292	
	144	JORNALES	2.296.159.604	509.759.419	1.786.400.185	
	199	OTROS GASTOS DEL PERSONAL	650.053.300	543.046.667	107.006.633	
	210	SERVICIOS BÁSICOS	586.149.516	168.664.061	417.485.455	

200	220	TRANSPORTE Y ALMACENAJE	40.000.000	-	40.000.000
	230	PASAJES VIATICOS	368.185.436	60.201.963	307.983.473
	240	GASTOS POR SERV. ASEO, MANT. Y REP.	1.459.576.271	186.296.840	1.273.279.431
	250	ALQUILERES Y DERECHOS	166.313.472	57.800.000	108.513.472
	260	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	1.588.992.000	-	1.588.992.000
	270	SERVICIO SOCIAL	39.954.191	-	39.954.191
	270	SERVICIO SOCIAL	2.976.000.000	686.200.000	2.289.800.000
	280	OTROS SERVICIOS EN GENERAL	720.000.000	179.786.049	540.213.951
	290	SERVICIOS DE CAPAC. Y ADIES.	316.681.668	25.006.093	291.675.575
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	17.038.323	172.750.559
	390	OTROS BIENES DE CONSUMO	20.000.000	-	20.000.000
500	520	CONSTRUCCIONES	582.400.000	-	582.400.000
	530	ADQ. DE MAQ., EQUIPOS Y HERRAM. MAY.	52.000.000	-	52.000.000
	540	ADQ. DE EQUIPOS DE OFICINA Y COMP.	553.449.617	-	553.449.617
	570	ADQ. ACTIVOS INTANGIBLES	223.641.600	-	223.641.600
	590	OTROS GASTOS DE INV. Y REP. MAY.	323.610.916	-	323.610.916
800	841	BECAS	343.200.000	15.208.472	327.991.528
	845	INDEMNIZACIONES	240.000.000	-	240.000.000
900	910	PAGO DE IMP., TASAS Y GTOS. JUD.	104.000.000	69.490.595	34.509.405
	920	DEVOLUCION DE IMPUESTOS	-	-	-
Total Administrativa			32.408.391.838	8.810.558.543	23.597.833.295

<https://acortar.link/6lhN3l>



MISIONAL - REGULACION DE COOPERATIVAS

Objeto de Gasto	Descripción	Presupuestado	Ejecutado	Saldos	Evidencia (Enlace Ley 5189)
100	111	SUELDOS	1.260.000.000	-	1.260.000.000
	114	AGUINALDO	105.000.000	-	105.000.000
	123	REMUNERACION EXTRAORDINARIA	557.929.487	-	557.929.487
	131	SUBSIDIO FAMILIAR	-	-	-
	133	BONIFICACIONES Y GRATIFICACIONES	2.424.320.000	812.802.000	1.611.518.000
	145	HONORARIOS PROFESIONALES	3.253.865.368	890.272.614	2.363.592.754

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

200	220	TRANSPORTE Y ALMACENAJE	-	-	-
	230	PASAJES VIATICOS	351.635.470	35.401.253	316.234.217
	240	GASTOS POR SERV. ASEO, MANT. Y REP.	266.535.200	-	266.535.200
	260	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	1.126.620.537	60.410.000	1.066.210.537
	280	OTROS SERVICIOS EN GENERAL	34.496.000	-	34.496.000
	290	SERVICIOS DE CAPACITACION Y ADIEST.	201.004.536	25.019.693	175.984.843
300	330	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMP.	37.500.000	15.366.560	22.133.440
	340	BIENES DE CONSUMO DE OFIC. E INSU.	96.378.110	-	96.378.110
	360	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	207.393.981	-	207.393.981
	390	OTROS BIENES DE CONSUMO	38.250.000	-	38.250.000
500	520	CONSTRUCCIONES DE OBRAS INST.	100.000.000	-	100.000.000
	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			11.408.534.402	1.839.272.120	9.569.262.282
Total General			43.816.926.240	10.649.830.663	33.167.095.577

<https://acortar.link/6lhN3l>



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.

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

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

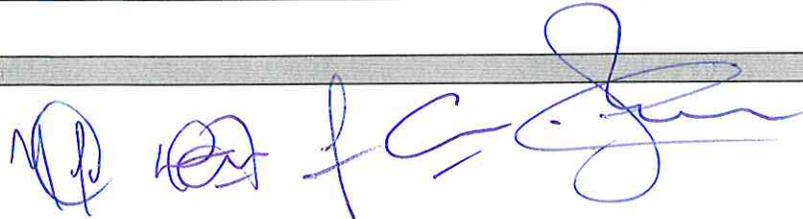
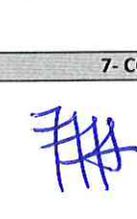
4.3 Diagnostico "The Integrity app"				
Cantidad de funcionarios que completaron el diagnostico	Cantidad de mujeres	Cantidad de hombres	Descripción de las actividades realizadas en base a los resultados	Evidencia
No se ha realizado en este trimestre.				

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	https://acortar.link/y0Y0yE
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

6- GESTIÓN DE DENUNCIAS				
6.1.Gestión de denuncias de corrupción				
Ticket Numero	Fecha Ingreso	Descripción	Estado	Enlace Portal de Denuncias de la SENAC
16.918	2/4/2024	Denuncia contra funcionario	Investigación Preliminar	https://acortar.link/bNrykl

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)
6	5/3/2024	Verificar los documentos de rendición de cuentas sobre el nivel 100-144 y 145 correspondiente al ejercicio 2023.	https://acortar.link/potRFu

Auditorías de Gestión

Nro. Informe	Fecha	Descripción	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)
5	26/4/2024	Aplicación del Reglamento Interno.	https://acortar.link/potRFu
4	12/4/2024	Auditoria de Seguimiento cumplimiento de las observaciones emanadas de los informes de Auditoria Interna.	

Auditorías Externas

Nro. Informe	Fecha	Descripción	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)
1	30/12/2022	Informe sobre los Estados Financieros - 2018	https://acortar.link/potRFu
2	30/12/2022	Informe sobre los Estados Financieros - 2019	
3	30/12/2022	Informe sobre los Estados Financieros - 2020	

Otros tipos de Auditoria

Nro. Informe	Fecha	Descripción	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)
		No se cuenta.	

Planes de Mejoramiento elaborados en el Trimestre

Nro.	Fecha	Informe de referencia	Evidencia (Adjuntar Documento)
1	21/6/2024	Corresponde al Informe AI N° 2	https://acortar.link/potRFu

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

8- DESCRIPCIÓN CUALITATIVA DE LOGROS ALCANZADOS

En el segundo trimestre se realizaron actividades como: Jornada de trabajo con el BCP-INCOOP en el marco del Convenio de Cooperación Interinstitucional, también con el FMI sobre la actualización de la herramienta MATRIZ DE RIESGOS PREVENCIÓN LAVADO DE DINERO. Se realizaron Jornadas de Capacitación a Cooperativas de Ahorro y Créditos Reconocidas. Se llevó a cabo capacitación de la Red de Auditores Internos INCOOP-DGRV (Confederación Alemana de Cooperativas), a funcionarios del INCOOP y a Auditores Internos de cooperativas.

Elaboración y validación:

Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano - CRCC

Lic. María Mercedes Ortega
Dirección de Gabinete



M. Acosta
C.P. Mirián Acosta
Dirección de Administración Financiera



M. N. Méz
Lic. Melisa N. Méz
Dirección de Planificación



A. Chén
Lic. Alejandro Chén
Dirección de Tecnología



A. Sánchez
Abg. Amalia Sánchez
Coordinación Mecip



M. López C.
Lic. Marcia López C.
Unidad de Transparencia y Anticorrupción

Aprobación:

Máxima Autoridad Institucional



C. Romero Roa
Ing. Carlos Romero Roa
Presidente
Instituto Nacional de Cooperativismo