



**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: Abril a Junio 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/3zPIKoi>

Nro.	Dependencia	Responsable	Cargo que Ocupa
1	Dirección de Gabinete	Abg. Gumercindo Leguizamón	Director
2	Dirección de Administración Financiera	Lic. María Mercedes Ortega	Directora
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 :			3 (tres)
Total Mujeres:			3 (tres)
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.	<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.	

**3- GESTIÓN INSTITUCIONAL**

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

Mes	Nivel de Cumplimiento	Enlace publicación de SFP
Enero	Cumplimiento 100%	<a href="https://bit.ly/3zPsy6L">https://bit.ly/3zPsy6L</a>
Febrero	Cumplimiento 100%	<a href="https://acortar.link/iTik4I">https://acortar.link/iTik4I</a>
Marzo	Cumplimiento Intermedio	<a href="https://acortar.link/kRAN7E">https://acortar.link/kRAN7E</a>
Abril	Cumplimiento Intermedio	<a href="https://acortar.link/DGZ6EV">https://acortar.link/DGZ6EV</a>
Mayo		
Junio		
Julio		
Agosto		
Septiembre		
Octubre		
Noviembre		
Diciembre		

**3.2 Nivel de Cumplimiento de Minimo 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/3Kv5WNB">https://bit.ly/3Kv5WNB</a>
Febrero	100%	
Marzo	100%	
Abril	100%	
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)	-----	<a href="https://bit.ly/3UzrZaH">https://bit.ly/3UzrZaH</a>
Febrero	-----	-----	-----	
Marzo	3 (tres)	3 (tres)	-----	
Abril	5 (cinco)	5 (cinco)	-----	
Mayo	9 (nueve)	9 (nueve)	-----	
Junio	2 (dos)	2 (dos)	-----	
Julio				
Agosto				
Septiembre				
Octubre				
Noviembre				
Diciembre				

Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom of the page, including a large signature on the left and several smaller initials or marks on the right.

**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.	409/195	Asociados de cooperativas - Sociedad Civil	48%	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.	<a href="https://bit.ly/3KCO6bN">https://bit.ly/3KCO6bN</a> SPR-STP Evidencia: Desempeño (a la fecha) Mostrar desempeño INCOOP 100.00%
Fiscalización		36/13		36%		SPR-STP Desempeño: Símbolo Justificación A.C. NACIONAL 1000S Ejecución de la meta establecida en el mes de marzo 2023 correspondiente al mes de marzo 2023 A.C. NACIONAL 1000S Ejecución de la meta establecida con el mes de marzo 2023 correspondiente al mes de marzo 2023 A.C. NACIONAL 1000S Ejecución de la meta establecida con el mes de marzo 2023 correspondiente al mes de marzo 2023 A.C. NACIONAL 1000S Ejecución de la meta establecida con el mes de marzo 2023 correspondiente al mes de marzo 2023

**3.5 Contrataciones realizadas**

ID	Objeto	Fecha de Contrato	Valor del Contrato	Proveedor Adjudicado	Estado (Ejecución - Finiquitado)	Enlace DNCP
421.284	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE GENERADORES Y TRANSFORMADOR.	30/6/2023	70.000.000	NERI JAVIER CABALLERO PAEZ	En ejecución	<a href="https://acortar.link/VpbQDL">https://acortar.link/VpbQDL</a>

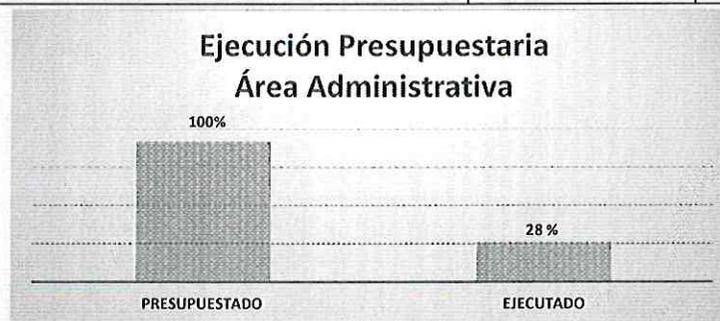
**3.6 Ejecución Financiera**

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

Objeto de Gasto	Descripción	Presupuestado	Ejecutado	Saldos	Evidencia (Enlace Ley 5189)	
100	111	SUELDOS	11.169.033.156	5.572.316.578	5.596.716.578	
	111	SUELDOS	1.788.000.000	894.000.000	894.000.000	
	112	DIETAS	240.000.000	115.000.000	125.000.000	
	113	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	188.272.800	91.285.200	96.987.600	
	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	526.226.552	711.026.283
	144	JORNALES	1.443.905.762	472.390.955	971.514.807
	199	OTROS GASTOS DEL PERSONAL	631.670.917	300.024.600	331.646.317
200	210	SERVICIOS BASICOS	586.149.516	124.198.885	461.950.631
	220	TRANSPORTE Y ALMACENAJE	40.000.000	17.940.000	22.060.000
	230	PASAJES VIATICOS	366.938.131	87.903.764	279.034.367
	240	GASTOS POR SERV. ASEO, MANT. Y REP.	1.133.415.655	235.137.775	898.277.880
	250	ALQUILERES Y DERECHOS	166.313.472	53.150.000	113.163.472
	260	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	2.036.923.424	151.607.000	1.885.316.424
	270	SERVICIO SOCIAL	39.954.191	-	39.954.191
	270	SERVICIO SOCIAL	2.976.000.000	859.878.642	2.116.121.358
	280	OTROS SERVICIOS EN GENERAL	806.400.000	340.321.764	466.078.236
	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	921.200.000	-	921.200.000
	530	ADQ. DE MAQ., EQUIPOS Y HERRAM. MAY.	1.450.987.600	-	1.450.987.600
	540	ADQ. DE EQUIPOS DE OFICINA Y COMP.	1.246.885.285	-	1.246.885.285
	570	ADQ. ACTIVOS INTANGIBLES	1.708.641.600	-	1.708.641.600
	590	OTROS GASTOS DE INV. Y REP. MAY.	104.000.000	-	104.000.000
800	841	BECAS	200.000.000	37.014.734	162.985.266
	845	INDEMNIZACIONES	3.940.000.000	-	3.940.000.000
900	910	PAGO DE IMP., TASAS Y GTOS. JUD.	100.000.000	67.335.900	32.664.100
<b>Total Administrativa</b>			<b>36.808.707.212</b>	<b>10.430.290.679</b>	<b>26.378.416.533</b>

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



**MISIONAL - REGULACION DE COOPERATIVAS**

Objeto de Gasto	Descripción	Presupuestado	Ejecutado	Saldos	Evidencia (Enlace Ley 5189)
123	REMUNERACION EXTRAORDINARIA	62.929.487	-	62.929.487	

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

100	131	SUBSIDIO FAMILIAR	-	-	-
	133	BONIFICACIONES Y GRATIFICACIONES	1.631.759.490	614.334.953	1.017.424.537
	145	HONORARIOS PROFESIONALES	2.253.865.368	845.752.280	1.408.113.088
200	220	TRANSPORTE Y ALMACENAJE	-	-	-
	230	PASAJES VIATICOS	351.635.470	100.280.370	251.355.100
	240	GASTOS POR SERV. ASEO, MANT. Y REP.	166.535.200		166.535.200
	260	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	545.243.535	15.000.000	530.243.535
	280	OTROS SERVICIOS EN GENERAL	34.496.000		34.496.000
300	290	SERVICIOS DE CAPACITACION Y ADIEST.	193.273.597	8.367.748	184.905.849
	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	39.879.031	167.514.950
500	390	OTROS BIENES DE CONSUMO	38.250.000		38.250.000
	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
<b>Total Misional</b>			<b>6.966.865.951</b>	<b>1.623.614.382</b>	<b>5.343.251.569</b>
<b>Total General</b>			<b>43.775.573.163</b>	<b>12.053.905.061</b>	<b>31.721.668.102</b>

<https://bit.ly/400PU4Q>



#### 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	<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	

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

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	<a href="http://www.incoop.py">www.incoop.py</a>

4.2. Participación y difusión en idioma Guaraní			
Producto	Descripción	Fecha	Enlace
Manual	Código de Ética Institucional	2019	<a href="https://bit.ly/3UwxDKP">https://bit.ly/3UwxDKP</a>
	Código de Buen Gobierno	2019	<a href="https://bit.ly/3zVPykv">https://bit.ly/3zVPykv</a>

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	En proceso de elaboración
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
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



No se ha tenido denuncias.

**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)
7	18/4/2023	La correcta imputación presupuestaria de los rubros de ingresos. Manejo eficiente y eficaz de los recursos públicos.	<a href="https://bit.ly/3MEZWVo">https://bit.ly/3MEZWVo</a>

**Auditorías de Gestión**

Nro. Informe	Fecha	Descripción	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)
3	15/3/2023	Realizar el control de los bienes institucionales mediante la técnica de muestreo utilizando el exámen físico y documental, realizar la verificación de las documentaciones recepcionadas en Auditoría Interna, relato de hechos ocurridos.	<a href="https://bit.ly/43pY7BF">https://bit.ly/43pY7BF</a>
4	11/1/2023	Auditoría de Seguimiento de Cumplimiento de las observaciones emanadas de los Informes de Auditoría Interna.	
5	20/2/2023	Análisis crítico del Sistema de Control Interno (F199)	
6	26/4/2023	Evaluar el grado de economía, eficiencia y eficacia en el manejo de los recurso públicos. Evaluar el cumplimiento de las metas programadas y el grado de logros de resultados. El análisis y la evaluación del Sistema de Control Interno sobre la base del Modelo Estandar del Control Interno.	

**Auditorías Externas**

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

**Otros tipos de Auditoría**

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

**Planes de Mejoramiento elaborados en el Trimestre**

Nro.	Fecha	Informe de referencia	Evidencia (Adjuntar Documento)
1	17/3/2023	Se encuentra en el Informe AI N° 6	<a href="https://bit.ly/3MEZWVo">https://bit.ly/3MEZWVo</a>
2	18/4/2023	Se encuentra en el Informe AI N° 7	

**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 han realizado actualizaciones en las reglamentaciones como ser: sobre la constitución, el reconocimiento de la personería jurídica de las cooperativas, centrales, federaciones y confederaciones de cooperativas, el registro de las cooperativas extranjeras; como también sobre los requisitos para la reforma del estatuto social de las cooperativas. Además se establecieron normas y procedimientos de control para la entrega de la resolución, certificado de inscripción, estatuto social y reglamento electoral a las cooperativas. Así también se aprobó el modelo de código de conducta y ética para las cooperativas, centrales, federaciones y confederaciones.

**Elaboración y validación:**

**Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano - CRCC**

Abg. Gumerindo Leguizamón  
Dirección de Gabinete

Lic. María Mercedes Ortega  
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

