



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

Período del informe: julio a septiembre 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/fr10BT>

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/3Kf876l

(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	Cumplimiento Intermedio	https://acortar.link/44GPJT
Mayo	Cumplimiento 100%	https://acortar.link/GD733W
Junio	Cumplimiento 100%	https://acortar.link/hqCh22
Julio	Aún no se encuentra disponible el nivel de cumplimiento, realizada por la SFP - MEF	
Agosto		
Septiembre		

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	100%	
Abril	100%	
Mayo	100%	
Junio	100%	
Julio	100%	
Agosto	100%	
Septiembre	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
Enero	3 (tres)	3 (tres)	-----
Febrero	2 (dos)	2 (dos)	-----
Marzo	1 (uno)	1 (uno)	-----
Abril	-----	-----	-----
Mayo	-----	-----	-----
Junio	-----	-----	-----

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

Julio	-----	-----	-----
Agosto	2 (dos)	2 (dos)	-----
Septiembre	7 (siete)	4 (cuatro)	3 (tres) aún se encuentran dentro del plazo

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.	417/337	Asociados de cooperativas - Sociedad Civil	81%	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 Visualización Desempeño (a la fecha) <input type="button" value="Mostrar desempeño"/> <input type="button" value="Ocultar"/> <input type="button" value="Actualizar"/> <input type="button" value="Reservar"/> <input type="button" value="Imprimir"/> <input type="button" value="Compartir"/> <input type="button" value="Cerrar"/>
Fiscalización	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.	33/21		64%		

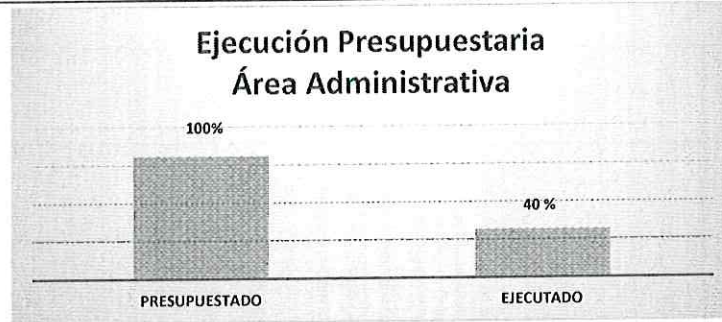
3.5 Contrataciones realizadas

ID	Objeto	Fecha de Contrato	Valor del Contrato	Proveedor Adjudicado	Estado (Ejecución - Finiquitado)	Enlace DNCP
421.287	1era RENOVACIÓN DEL CONTRATO INCOOP N° 05/22 - ALQUILER DE INMUEBLE PARA EL DEPOSITO DEL DEPARTAMENTO DE PATRIMONIO	8/7/2024	165.000.000	JOSE MIGUEL MUÑOZ SOSA	En ejecución	https://acortar.link/qrF8u4
394.423	1er Renovación del Contrato INCOOP N° 02/21 - Alquileres de Edificios y locales	8/7/2024	72.150.000	Ninfa Gertrudis Dure Perrens	En ejecución	https://acortar.link/KYpYjE

447.507	Alquiler de Inmueble para la Oficina Regional de la Ciudad de Encarnacion	8/7/2024	78.000.000	Jorge Antonio Soltys Zyryj	En ejecución	https://acortar.link/WtYcgw
446.066	ADQUISICION DE CUBIERTAS PARA VEHICULOS DEL INCOOP	23/7/2024	100.000.000	F.S.D.J. SOCIEDAD ANONIMA	En ejecución	https://acortar.link/8nybJv

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	6.122.673.801	4.329.606.483	
	111	SUELDOS	3.262.800.000	1.341.000.000	1.921.800.000	
	112	DIETAS	480.000.000	300.000.000	180.000.000	
	113	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	188.272.800	119.812.800	68.460.000	
	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	830.248.800	761.667.396	
	144	JORNALES	2.296.159.604	688.130.543	1.608.029.061	
200	199	OTROS GASTOS DEL PERSONAL	650.053.300	641.746.667	8.306.633	https://acortar.link/6lhN3l
	210	SERVICIOS BASICOS	586.149.516	246.682.565	339.466.951	
	220	TRANSPORTE Y ALMACENAJE	40.000.000	-	40.000.000	
	230	PASAJES VIATICOS	368.185.436	143.475.563	224.709.873	
	240	GASTOS POR SERV. ASEO, MANT. Y REP.	1.459.576.271	230.271.418	1.229.304.853	
	250	ALQUILERES Y DERECHOS	166.313.472	66.900.000	99.413.472	
	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	1.193.800.000	1.782.200.000	
	280	OTROS SERVICIOS EN GENERAL	720.000.000	299.643.415	420.356.585	
300	290	SERVICIOS DE CAPAC. Y ADIES.	316.681.668	25.006.093	291.675.575	
	330	PRODUCTOS DE PAPEL, CART. E IMP.	25.136.499	-	25.136.499	
	340	BIENES DE OFICINA E INSUMOS	94.335.390	7.898.000	86.437.390	
	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	
500	390	OTROS BIENES DE CONSUMO	20.000.000	-	20.000.000	
	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	
800	590	OTROS GASTOS DE INV. Y REP. MAY.	323.610.916	-	323.610.916	
	801	BECAS	343.200.000	19.708.472	323.491.528	

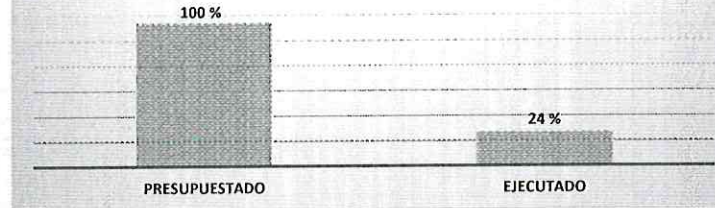
845	INDEMNIZACIONES	240.000.000	-	240.000.000
900	910 PAGO DE IMP., TASAS Y GTOS. JUD.	104.000.000	69.490.595	34.509.405
	920 DEVOLUCION DE IMPUESTOS	-	-	-
Total Administrativa		32.408.391.838	12.856.715.687	19.551.676.151



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	https://acortar.link/6lhN3I
	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	1.245.612.000	1.178.708.000	
	145 HONORARIOS PROFESIONALES	3.253.865.368	1.276.325.112	1.977.540.256	
200	220 TRANSPORTE Y ALMACENAJE	-	-	-	
	230 PASAJES VIATICOS	351.635.470	69.524.378	282.111.092	
	240 GASTOS POR SERV. ASEO, MANT. Y REP.	266.535.200	-	266.535.200	
	260 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	1.126.620.537	97.210.000	1.029.410.537	
	280 OTROS SERVICIOS EN GENERAL	34.496.000	-	34.496.000	
	290 SERVICIOS DE CAPACITACION Y ADIEST.	201.004.536	27.019.693	173.984.843	
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	2.731.057.743	8.677.476.659	
Total General		43.816.926.240	15.587.773.430	28.229.152.810	

Ejecución Presupuestaria Área Misional



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.
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
----------	-------------	-------	--------

Handwritten signatures and marks in blue ink below the table header.


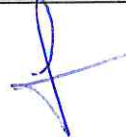


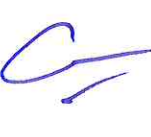



Manual	Código de Ética Institucional	2019	https://bit.ly/3UwxDKP
	Código de Buen Gobierno	2019	https://bit.ly/3zVPykv

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
12	10	2	Se realizará en el siguiente 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	Enlace Evidencias

6- GESTIÓN DE DENUNCIAS				
6.1. Gestión de denuncias de corrupción				
Ticket Numero	Fecha Ingreso	Descripción	Estado	Enlace Portal de Denuncias de la SENAC
17.544	1/8/2024	Denuncia contra funcionario	Desestimada en Institución	https://acortar.link/bNrykl
17.818	17/9/2024	Denuncia contra cooperativa	Desestimada en Institución	

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	12/7/2024	Verificar la correcta asignación de los bienes del Estado a las personas beneficiadas por el Programa de Retiro Voluntario.	https://acortar.link/potRFu
---	-----------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------

Auditorías de Gestión			
Nro. Informe	Fecha	Descripción	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)
			https://acortar.link/potRFu

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	25/6/2024	Corresponde al Informe AI N° 7 (DAF-DTH)	https://acortar.link/potRFu
2	25/6/2024	Corresponde al Informe AI N° 6 (DAF-DTH)	

7.2 Modelo Estándar de Control Interno para las Instituciones Públicas del Paraguay	
Periodo	Calificación MECIP de la Contraloría General de la República (CGR)
2020	2,43
2021	2,12
2022	1,67
2023	1,59

Handwritten signatures in blue ink, including several distinct scribbles and a large signature on the right side.

8- DESCRIPCIÓN CUALITATIVA DE LOGROS ALCANZADOS

En el tercer trimestre se llevó a cabo la presentación de avances para la implementación de la Ley 6.999/22 “Que incorpora la Educación Cooperativa a la malla curricular de la Educación Pública y Privada desde el 1er. Grado de la Educación Escolar Básica hasta el 3er. Curso de la Educación Media”. También se realizó una Jornada de Trabajo en conjunto con técnicos del Dpto. de Prevención de Lavado de Dinero y Auditores Externos del INCOOP y con los Expertos del Fondo Monetario Internacional (FMI), en el marco de la Asistencia a los Supervisores Financieros en materia de Supervisión Basada en Riesgos de LA/FT. También se llevó a cabo la capacitación a cooperativas por parte de expertos de la Agencia Financiera de Desarrollo-AFD en conjunto con el INCOOP, en brindar herramientas y conocimientos actualizados para mejorar la gestión financiera y operativa.

Elaboración y validación:

Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano - CRCC

Lic. María Mercedes Ortega
Dirección de Gabinete



Lic. Alejandro Chen
Dirección de Tecnología

Lic. Alejandro Chen
Dirección de Tecnología

C.P. Mirian Acosta
Dirección de Administración Financiera



Abg. Amalia Sánchez
Coordinación Mecip

Abg. Amalia Sánchez
Coordinación Mecip

Lic. Melisa Núñez
Dirección de Planificación



Lic. Marcía López C.
Unidad de Transparencia y Anticorrupción



Lic. Marcía López C.
Unidad de Transparencia y Anticorrupción

Aprobación:

Máxima Autoridad Institucional

Ing. Carlos Romero Roa
Presidente

Instituto Nacional de Cooperativismo



Ing. Carlos Romero Roa
Presidente
Instituto Nacional de Cooperativismo