



Instituto Nacional de
COOPERATIVISMO
ÑOPYTYVÕKUAAREGUA
Tetã Remimoĩmby



GOBIERNO DEL PARAGUAI
PARAGUAY REKUAI



Año Internacional
de las Cooperativas
Las cooperativas construyen un mundo mejor

MATRIZ DE INFORMACIÓN MINIMA PARA INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO - EJERCICIO 2025

1- PRESENTACIÓN

Institución: Instituto Nacional de Cooperativismo - INCOOP

Periodo del informe: abril a junio de 2025

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	Lic. María Mercedes Ortega	Directora
2	Dirección de Administración Financiera	C.P. Mirian Acosta	Directora
3	Dirección de Tecnología	Lic. Alejandro Chen	Director
4	Auditoria Interna	Lic. Saturnina Zaracho	Auditora Interna
5	Coordinación Mecip	Abg. Amalia Sánchez	Coordinadora
6	Coordinación de Comunicación Estratégica	Lic. Adriana Mendieta	Coordinadora
7	Unidad de Transparencia y Anticorrupción	Lic. Marcia López Centurión	Jefa
Cantidad de Miembros del CRCC:			7 (siete)
Total Hombres :			1 (uno)
Total Mujeres:			6 (seis)
Total nivel directivo o rango superior:			7 (siete)

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/3Kf876l

Lic. Adriana Mendieta Alvarenga
Coordinadora
Coordinación Comunicación Estratégica
INCOOP

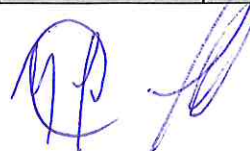
2°	Gestión de Denuncias	ODS: 16.5	Reducir considerablemente la corrupción y el soborno en todas sus formas.
----	----------------------	-----------	---

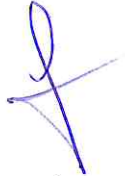
3- GESTIÓN INSTITUCIONAL		
3.1 Nivel de Cumplimiento de Minimo de Información Disponible - Transparencia Activa Ley 5189 /14		
Mes	Nivel de Cumplimiento	Enlace publicación de VCHGO - MEF
Enero	Aún no se encuentra disponible el nivel de cumplimiento, realizada por la VCHGO - MEF	-----
Febrero		-----
Marzo		-----
Abril		-----
Mayo		-----
Junio		-----

3.2 Nivel de Cumplimiento de Mínimo de Información Disponible - Transparencia Activa Ley 5282/14		
Mes	Nivel de Cumplimiento (%)	Enlace Página Web del INCOOP
Enero	Primer Trimestre	https://acortar.link/MvlfHV
Febrero		
Marzo		
Abril	Segundo Trimestre	
Mayo		
Junio		

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	4 (cuatro)	4 (cuatro)	-----	https://bit.ly/3UzrZaH
Febrero	2 (dos)	2 (dos)	-----	
Marzo	2 (dos)	2 (dos)	-----	
Abril	2 (dos)	2 (dos)	-----	
Mayo	2 (dos)	2 (dos)	-----	
Junio	-----	-----	-----	

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





Lic. Abigail Meléndez Alvarado

Coordinadora

Coordinación Comunicación Estratégica

INCOOP

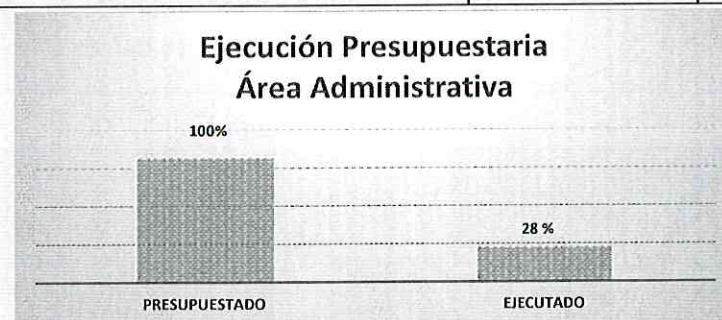
Supervisión	Servicio de Control y Regulación de Cooperativas - Adecuación para las Cooperativas habilitadas del país de acuerdo a las normativas legales y en los sistemas de Central de Riesgo, Alerta Temprana y SICOOP, Matriz de Riesgo para Prevención de Lavado de Dinero y Manual de Supervisión y Fiscalización basado en riesgo - Garantizar el uso eficiente y transparente de los Recursos Financieros.	422/209	Asociados de cooperativas - Sociedad Civil	50%	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).	
Fiscalización		33/15		45%		

3.5 Contrataciones realizadas						
ID	Objeto	Fecha de Contrato	Valor del Contrato	Proveedor Adjudicado	Estado (Ejecución - Finiquitado)	Enlace DNCP
445.284	Servicio de Limpieza y fumigación	20/3/2025	928.870.480	LAYA CONSTRUCCIONES S.A.	En ejecución	https://acortar.link/Equwbo
445.185	Mantenimiento y Reparaciones de Ascensores	23/6/2025	196.000.000	SIMON RECALDE ROMERO	En ejecución	https://acortar.link/N2YN2J

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	10.466.197.080	4.193.789.854	6.272.407.226	
	111	SUELDOS	3.262.800.000	894.000.000	2.368.800.000	
	112	DIETAS	480.000.000	180.000.000	300.000.000	
	113	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	188.272.800	77.029.200	111.243.600	
	114	AGUINALDO	872.183.090	-	872.183.090	
	114	AGUINALDO	327.589.400	-	327.589.400	

Lic. Adriana Mon...
Coordinadora
Coordinación Comunicac...
INCOOP

123	REMUNERACIÓN EXTRAORDINARIA	549.107.816	-	549.107.816
131	SUBSIDIO FAMILIAR	672.773.623	568.056.727	104.716.896
133	BONIFICACIONES Y GRATIFICACIONES	1.591.916.196	636.495.125	955.421.071
144	JORNALES	2.296.159.604	532.522.227	1.763.637.377
199	OTROS GASTOS DEL PERSONAL	1.150.053.300	375.133.333	774.919.967
210	SERVICIOS BASICOS	586.149.516	179.495.797	406.653.719
220	TRANSPORTE Y ALMACENAJE	40.000.000	-	40.000.000
230	PASAJES VIATICOS	385.507.932	142.401.881	243.106.051
240	GASTOS POR SERV. ASEO, MANT. Y REP.	1.459.576.271	36.955.000	1.422.621.271
250	ALQUILERES Y DERECHOS	178.640.000	61.850.000	116.790.000
260	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	1.678.992.000	-	1.678.992.000
270	SERVICIO SOCIAL	39.954.191	-	39.954.191
270	SERVICIO SOCIAL	2.976.000.000	845.000.000	2.131.000.000
280	OTROS SERVICIOS EN GENERAL	744.000.000	322.915.000	421.085.000
290	SERVICIOS DE CAPAC. Y ADIES.	216.681.668	-	216.681.668
330	PRODUCTOS DE PAPEL, CART. E IMP.	25.136.499	2.053.251	23.083.248
340	BIENES DE OFICINA E INSUMOS	94.335.390	7.500.000	86.835.390
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
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.	104.000.000	-	104.000.000
841	BECAS	243.200.000	64.267.240	178.932.760
845	INDEMNIZACIONES	240.000.000	-	240.000.000
910	PAGO DE IMP., TASAS Y GTOS. JUD.	104.000.000	12.834.020	91.165.980
920	DEVOLUCION DE IMPUESTOS	10.000.000	-	10.000.000
Total Administrativa		32.657.506.475	9.132.298.655	23.525.207.820



Objeto de Gasto	Descripción	Presupuestado	Ejecutado	Saldos	Evidencia (Enlace Ley 5189)
-----------------	-------------	---------------	-----------	--------	-----------------------------

100	111	SUELDOS	1.260.000.000	312.000.000	948.000.000	https://acortar.link/LKUQT7
	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	849.950.000	1.574.370.000	
	145	HONORARIOS PROFESIONALES	3.253.865.368	1.040.482.734	2.213.382.634	
200	220	TRANSPORTE Y ALMACENAJE	-	-	-	
	230	PASAJES VIATICOS	351.635.470	58.915.032	292.720.438	
	240	GASTOS POR SERV. ASEO, MANT. Y REP.	132.497.092	-	132.497.092	
	260	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	1.126.620.537	75.864.439	1.050.756.098	
	280	OTROS SERVICIOS EN GENERAL	34.496.000	-	34.496.000	
	290	SERVICIOS DE CAPACITACION Y ADIEST.	201.004.536	-	201.004.536	
300	330	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMP.	37.500.000	13.911.709	23.588.291	
	340	BIENES DE CONSUMO DE OFIC. E INSU.	96.378.110	-	96.378.110	
	360	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	207.393.981	17.246.956	190.147.025	
	390	OTROS BIENES DE CONSUMO	38.250.000	-	38.250.000	
500	520	CONSTRUCCIONES DE OBRAS INST.	-	-	-	
	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			11.174.496.294	2.368.370.870	8.806.125.424	
Total General			43.832.002.769	11.500.669.525	32.331.333.244	



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.)

[Handwritten signatures and stamps]

UIC, Alameda, Medellín, Rivas
Coordinadora
Coordinación Comunicación Estratégica
INCOOP

1	Quejas, Reclamos y/o Sugerencias	Buzón habilitado para el efecto en el sector de Mesa de Entrada del INCOOP. Correo Electrónico en la página web institucional, en la pestaña Transparencia.	Unidad de Transparencia y Anticorrupción - UTA	 https://acortar.link/8rkABZ
2		Redes Sociales - Facebook	Coordinación de Comunicación Estratégica	Incoop.
3		Redes Sociales - Instagram	Coordinación de Comunicación Estratégica	@incoopoficial
4		Redes Sociales - Twitter	Coordinación de Comunicación Estratégica	@INCOOPY
5		Página Web	Coordinación de Comunicación Estratégica	www.incoop.py

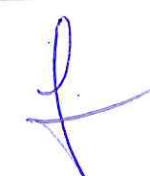
4.2. Participación y difusión en idioma Guaraní			
Producto	Descripción	Fecha	Enlace
Manual	Código de Ética Institucional	2019	https://bit.ly/3UwxDKP
	Código de Buen Gobierno	2019	https://bit.ly/3zVPykv

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

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, por año	https://acortar.link/y0Y0yE
1	Cantidad de cooperativas admitidas y canceladas, por año	









Lic. Adriana Mendieta Alvarenga
 Coordinadora
 Coordinación Comunicación Estratégica
 INCOOP



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
Se aclara que la gestión de denuncias queda exclusivamente a cargo de la Contraloría General de República - CGR				

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)	

Auditorías de Gestión				
Nro. Informe	Fecha	Descripción	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)	

Auditorías Externas				
Nro. Informe	Fecha	Descripción	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)	
1	30/12/2023	Informe sobre los Estados Financieros - 2021	https://acortar.link/18YAwB	
2	30/12/2023	Informe sobre los Estados Financieros - 2022		
3	30/12/2023	Informe sobre los Estados Financieros - 2023		

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)	
		No se cuenta.		

7.2 Modelo Estándar de Control Interno para las Instituciones Públicas del Paraguay				
Periodo		Calificación MECIP de la Contraloría General de la República (CGR)		
2021		2,12		
2022		2,06		

Lic. Adriana Mendieta Alvarenga
Coordinadora

2023	1,67
2024	1,59

8- DESCRIPCIÓN CUALITATIVA DE LOGROS ALCANZADOS

En este primer trimestre se realizaron varias capacitaciones dirigidas a Cooperativas Tipo B y C, cuyo eje principal fue: “PASOS CLAVES PARA UNA GESTIÓN SOSTENIBLE”, como también Taller de Alerta Temprana y Prevención de Lavado de Activos. Se ha llevado a cabo Jornada de Trabajo INCOOP-FMI en el marco de la Asistencia a los Supervisores Financieros en materia de Supervisión Basada en Riesgos de LA/FT. En el segundo trimestre, se llevó a cabo capacitaciones a Pre-Cooperativas, como también a funcionarios en general, sobre Supervisión Basada en Riesgos en la Era Digital. Se firmó un Convenio con el Banco de Desarrollo de América Latina y el Caribe - CAF y la Organización de Estados Iberoamericanos - OEI con el objetivo de Fortalecer las capacidades del Instituto Nacional de Cooperativismo - INCOOP.

Elaboración y validación:

Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano - CRCC



Lic. María Mercedes Ortega
Dirección de Gabinete



C.P. Mirian Acosta
Dirección de Administración Financiera



Lic. Alejandro Chen
Dirección de Tecnología



C.P. Saturnina Zaracho
Auditoría Interna



Abg. Amalia Sánchez
Coordinación Mecip



Lic. Adriana Mendieta
Coordinación de Comunicación Estratégica



Lic. Marcia López C.
Unidad de Transparencia y Anticorrupción



Lic. Adriana Mendieta
Coordinadora
Coordinación Comunicación Estratégica
INCOOP

Aprobación:
Máxima Autoridad Institucional

Ing. Agr. Carlos Romero Roa
Presidente Interino
Instituto Nacional de Cooperativismo



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