

MISIÓN: "Somos la entidad técnica del Estado encargada de regular, supervisar y promover el desarrollo del sector cooperativo, salvaguardando su estabilidad y crecimiento, para proteger los intereses de los cooperativistas y contribuir al desarrollo sostenible del país"

VISIÓN: "Ser reconocida como una institución pública independiente, confiable y de referencia nacional, en la regulación, supervisión y promoción del sector cooperativo, mediante una gestión innovadora, eficiente y transparente, con servidores públicos altamente calificados comprometidos con la excelencia, la transformación institucional y el desarrollo sostenible del cooperativismo en el país"

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: enero a diciembre 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/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 Tecnología	Lic. Alejandro Chen	Director
4	Auditoría 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/fri0BT>

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

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	No se encuentra disponible el nivel de cumplimiento, realizada por la VCHGO - MEF	-----
Febrero		
Marzo		
Abril		
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 Página Web del INCOOP
Enero	Publicado	https://acortar.link/MvlfHV
Febrero		
Marzo		
Abril		
Mayo		
Junio		
Julio		
Agosto		
Septiembre		
Octubre		
Noviembre		
Diciembre		

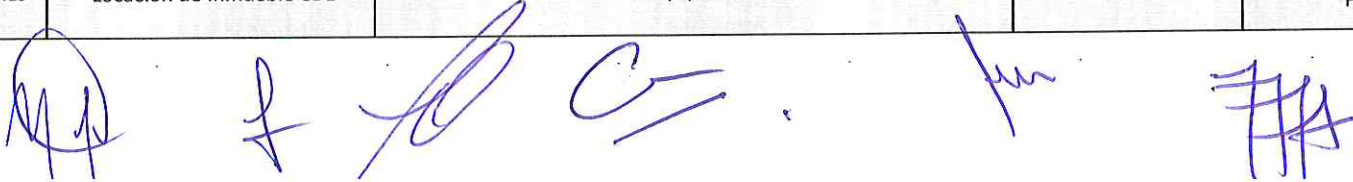
3.3 Nivel de Cumplimiento de Respuestas a Consultas Ciudadanas - Transparencia Pasiva Ley N° 5282/14				
Mes	Cantidad de Consultas	Respondidos	No Respondidos o Reconsideradas	Enlace Portal AIP
Enero	4 (cuatro)	4 (cuatro)	-----	https://bit.ly/31lr7oH
Febrero	2 (dos)	2 (dos)	-----	
Marzo	2 (dos)	2 (dos)	-----	
Abril	2 (dos)	2 (dos)	-----	
Mayo	2 (dos)	2 (dos)	-----	
Junio	-----	-----	-----	



Julio	4 (cuatro)	4 (cuatro)	-----
Agosto	2 (dos)	2 (dos)	-----
Septiembre	25 (veinticinco)	25 (veinticinco)	-----
Octubre	10 (diez)	10 (diez)	-----
Noviembre	-----	-----	-----
Diciembre	1 (uno)	1 (uno)	-----

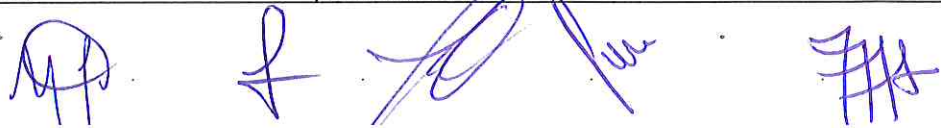
3.4- Servicios o Productos Misionales.						
Descripción	Objetivo	Metas	Población Beneficiaria	Porcentaje de Ejecución	Resultados Logrados	Evidencia (Informe de Avance de Metas - SPR)
Supervisión	Servicio de Control y Regulación de Cooperativas - Adecuación para las Cooperativas habilitadas del país 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.	422/390	Asociados de cooperativas - Sociedad Civil Alcance Nacional	92%	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		33/24		73%		

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
LC-23014-25-254410	Locación de Inmueble CDE	22/7/2025	75.600.000	NINFA GERTRUDIS DURE PERRENS	En ejecución	N/A



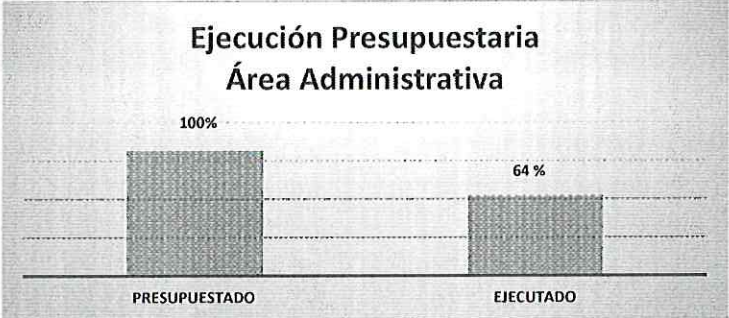
465.121	Adquisición de Toner	28/8/2025	120.000.000	Lourdes Elizabeth Gimenez Bareiro	En ejecución	https://acortar.link/tP4XtX
464.942	Servicio de Auditoría Externa	28/8/2025	70.000.000	RUBEN MORALES PAOLI	En ejecución	https://acortar.link/R2GCzu
464.936	Servicios de Digitalización de Documentos	23/9/2025	1.100.000.000	DIGITALIZA S.A.	En ejecución	https://acortar.link/mNff9U
445.185	Mantenimiento y Reparaciones de Ascensores	7/10/2025	196.000.000	RENFE S.A	En ejecución	https://acortar.link/N2YN2I
465.125	Adquisición y Recarga de extintores	12/11/2025	180.000.000	FIRE MASTER SRL 80.000.000 Mare Group S.A. 100.000.000	En ejecución	https://acortar.link/tzSAs0
465.130	Soporte Técnico y Actualización de Software	19/11/2025	376.400.000	SISTEMAS ELECTRONICOS DEL PARAGUAY S.A	En ejecución	https://acortar.link/ak6gyD

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	10.480.597.080	8.496.979.708	1.983.617.372	
	111	SUELDOS	3.262.800.000	1.901.300.000	1.361.500.000	
	112	DIETAS	480.000.000	360.000.000	120.000.000	
	113	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	188.272.800	154.058.400	34.214.400	
	114	AGUINALDO	873.383.090	706.648.308	166.734.782	
	114	AGUINALDO	327.589.400	201.134.867	126.454.533	
	123	REMUNERACIÓN EXTRAORDINARIA	549.107.816	-	549.107.816	
	131	SUBSIDIO FAMILIAR	672.773.623	582.048.272	90.725.351	
	133	BONIFICACIONES Y GRATIFICACIONES	1.591.916.196	1.395.993.065	195.923.131	
	144	JORNALES	2.296.159.604	1.055.605.983	1.240.553.621	
200	199	OTROS GASTOS DEL PERSONAL	1.150.053.300	784.911.111	365.142.189	
	210	SERVICIOS BASICOS	586.149.516	360.380.552	225.768.964	
	220	TRANSPORTE Y ALMACENAJE	40.000.000	990.000	39.010.000	
	230	PASAJES VIATICOS	385.507.932	344.237.980	41.269.952	
	240	GASTOS POR SERV. ASEO, MANT. Y REP.	1.521.340.271	761.181.520	760.158.751	
	250	ALQUILERES Y DERECHOS	178.640.000	124.100.000	54.540.000	
	260	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	1.478.540.048	399.875.917	1.078.664.131	
	270	SERVICIO SOCIAL	39.954.191	-	39.954.191	



<https://acortar.link/LKUQT7>

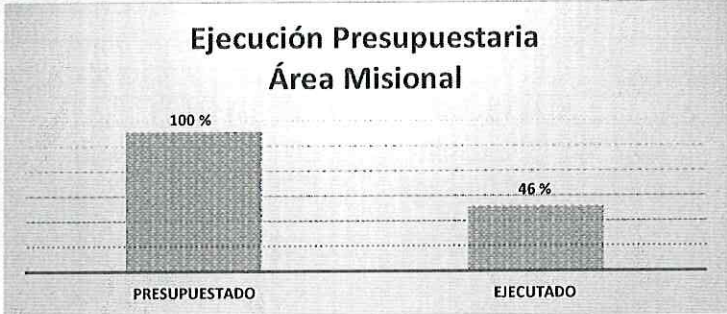
300	270	SERVICIO SOCIAL	2.976.000.000	2.043.400.000	932.600.000
	280	OTROS SERVICIOS EN GENERAL	881.535.952	781.970.960	99.564.992
	290	SERVICIOS DE CAPAC. Y ADIES.	216.681.668	53.031.496	163.650.172
	330	PRODUCTOS DE PAPEL, CART. E IMP.	25.136.499	5.490.751	19.645.748
	340	BIENES DE OFICINA E INSUMOS	95.487.390	26.149.830	69.337.560
	350	PRODUCTOS E INSTRUMEN. QUIM. Y MED.	53.000.000	2.979.500	50.020.500
	360	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	189.788.882	-	189.788.882
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.	102.000.000	-	102.000.000
	540	ADQ. DE EQUIPOS DE OFICINA Y COMP.	553.449.617	184.281.400	369.168.217
	570	ADQ. ACTIVOS INTANGIBLES	223.641.600	-	223.641.600
800	590	OTROS GASTOS DE INV. Y REP. MAY.	54.000.000	-	54.000.000
	841	BECAS	243.200.000	198.914.811	44.285.189
900	845	INDEMNIZACIONES	240.000.000	-	240.000.000
	910	PAGO DE IMP., TASAS Y GTOS. JUD.	104.000.000	37.970.999	66.029.001
	920	DEVOLUCION DE IMPUESTOS	6.001.984	-	6.001.984
	960	DEUDAS PEND. DE PAG. DE GASTOS C.	3.998.016	-	3.998.016
Total Administrativa			32.673.106.475	20.963.635.430	11.709.471.045



MISIONAL - REGULACION DE COOPERATIVAS						
Objeto de Gasto		Descripción	Presupuestado	Ejecutado	Saldos	Evidencia (Enlace Ley 5189)
100	111	SUELDOS	1.260.000.000	624.000.000	636.000.000	https://acortar.link/LKUQT7
	114	AGUINALDO	105.000.000	52.000.000	53.000.000	
	123	REMUNERACION EXTRAORDINARIA	557.929.487	-	557.929.487	
	131	SUBSIDIO FAMILIAR	-	-	-	
	133	BONIFICACIONES Y GRATIFICACIONES	2.424.320.000	1.861.870.834	562.449.166	
	145	HONORARIOS PROFESIONALES	3.253.865.368	2.012.482.097	1.241.383.271	
200	220	TRANSPORTE Y ALMACENAJE	-	-	-	
	230	PASAJES VIATICOS	351.635.470	291.797.082	59.838.388	
	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	10.103.100	24.392.900	
	290	SERVICIOS DE CAPACITACION Y ADIEST.	201.004.536	61.379.720	139.624.816	

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.

300	330	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMP.	37.500.000	24.393.705	13.106.295
	340	BIENES DE CONSUMO DE OFIC. E INSU.	96.378.110	-	96.378.110
	360	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	207.393.981	116.059.964	91.334.017
	390	OTROS BIENES DE CONSUMO	38.250.000	305.000	37.945.000
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	46.981.000	290.219.000
	570	ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES	376.720.630	-	376.720.630
Total Misional			11.174.496.294	5.177.236.941	5.997.259.353
Total General			43.847.602.769	26.140.872.371	17.706.730.398



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://acortar.link/8rkABZ
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

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

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

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	

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)
2020	2,43
2021	2,12
2022	1,67
2023	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. En el tercer trimestre se prosiguieron con las capacitaciones dirigidas a Cooperativas Tipo B y C, cuyo eje principal fue: “PASOS CLAVES PARA UNA GESTIÓN SOSTENIBLE”, como también a a funcionarios en general sobre Gestión de Riesgo Institucional y temas como Etica, Integridad, entre otros. Se ha llevado jornadas de trabajos interinstitucionales con la Agencia JICA y con el FMI.



Elaboración y validación:
Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano - CRCC

Lic. María Mercedes Ortega
Dirección de Gabinete



C.P. Saturnina Zaracho
Auditoría Interna

Lic. Marcia López C.

Unidad de Transparencia y Anticorrupción



C.P. Mirian Acosta
Dirección de Administración Financiera



Abg. Amalia Sánchez
Coordinación Mecip

Lic. Alejandro Chen
Dirección de Tecnología



Lic. Adriana Mendieta.
Coordinación de Comunicación Estratégica

Aprobación:
Máxima Autoridad Institucional

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