

PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano de la Empresa de Servicios Sanitarios del Paraguay S.A.- ESSAP S.A.

2024.


Abg. Tania Teresa Jara
Jefa de Unidad de Transparencia
ESSAP S.A.


Abg. Melissa Esmer Lesme
Directora Interina
Dirección de Transparencia y Anticorrupción
ESSAP

Índice.

1. Antecedentes normativos.	
1.1 Antecedentes Inmediatos.....	3
1.2 Antecedentes desde el Derecho Internacional Público.....	3
1.3 Antecedentes desde las normas del Derecho Positivo Interno.....	4
1.4 Antecedentes desde las normativas que respaldan las Políticas Públicas de Transparencia y Anticorrupción	5
2. Fundamentos del Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano.....	6
3. Componente Estratégico del Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano.	
3.1. Etapa 1 de Preparación Institucional.....	7
3.2. Etapa 2 de Definición del Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano.....	9
3.3 Etapa 3 de Informes de Avances en la Rendición de Cuentas al Ciudadano.....	10
3.4. Etapa 4 de realización de los Actos/Actividades de Rendición de Cuentas al Ciudadano.....	11
4. Estructura Dinámica del CRCC.	
4.1 Priorización de temáticas.....	11
4.2 Agrupación por criterios de dependencias integrantes del Comité CRCC.....	11
4.2.1 Primer Grupo. Dependencias que generan información por si mismas.....	12
4.2.2 Segundo Grupo. Dependencias que producen información derivada de otras dependencias.....	12
4.2.3 Tercer Grupo. Dependencias que gestionan información de otras dependencias para producir información estratégica o de gestión.....	12
4.3 Coordinación y dinámica entre las dependencias integrantes del Comité CRCC.....	13
ANEXO I. Cronograma de Actividades de CRCC	14
ANEXO II. Matriz de Informes del CRCC	16


Abg. Tania Teresa Jara
Jefa de Unidad de Transparencia
essap s.a.


Abg. Melissa Esmel Lesme
Directora Interina
Dirección de Transparencia y Anticorrupción
essap

1. Antecedentes Normativos.

1.1. Antecedentes Inmediatos.

La implementación del presente Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano se realiza dentro del marco del Decreto Presidencial N° 2991/2019 de fecha 06 de diciembre de 2019, *"POR EL CUAL SE APRUEBA EL MANUAL DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO, SE LO DECLARA DE INTERÉS NACIONAL Y SE DISPONE SU APLICACIÓN OBLIGATORIA EN LAS INSTITUCIONES DEL PODER EJECUTIVO."*

El referido Decreto se materializó como efecto de un compromiso asumido a través del Decreto Presidencial N° 1341/2019, de fecha 20 de febrero de 2019, por el cual se aprobó el Cuarto Plan de Acción de Gobierno Abierto de la República del Paraguay, previsto para el periodo 2018 – 2020; que a su vez tuvo como cimiento el Plan Nacional de Desarrollo 2030 (PND 2030) que establece la línea transversal de gestión pública eficiente y transparente.

El Cuarto Plan de Acción de Gobierno Abierto de la República del Paraguay establece en su Compromiso N° 22 que la Secretaría Nacional Anticorrupción (SENAC) es la responsable de la implementación del Manual de Rendición de Cuentas, razón por la cual dicha cartera de Estado aprobó un Plan de Trabajo para la elaboración del Manual de Rendición de Cuentas, a través de la Resolución SENAC N° 107/2019.

Este compromiso pretende que la información de los Organismos y Entidades dependientes del Poder Ejecutivo llegue al ciudadano en un formato amigable y comprensible, proporcionando las condiciones para que el ciudadano pueda participar en el control de la gestión pública.

1.2 Antecedentes desde el Derecho Internacional Público.

Estos esfuerzos son el complemento, además de otros compromisos de la República del Paraguay en la explanada internacional, puesto que a través de la Ley N° 977/1996 y Ley N° 2535/2005, se aprobó la Convención Interamericana contra la Corrupción y además, la Convención de las Naciones Unidas contra la Corrupción, respectivamente. Transversalmente, rigió la Declaración sobre el Mecanismo de Seguimiento para la Implementación de la Convención Interamericana contra la Corrupción (MESICIC).

La Convención de las Naciones Unidas contra la corrupción, incluye expresamente entre sus finalidades la promoción de la "Obligación de rendir cuentas". La rendición de cuentas es comprendida dentro de las políticas y prácticas de prevención de la corrupción. En ese sentido, según el artículo 5°, cada Estado parte, de conformidad con lo principios fundamentales de su ordenamiento jurídico, formulará y aplicará o mantendrá en vigor políticas coordinadas y eficaces contra la corrupción que promuevan la participación de la sociedad y reflejen los principios del imperio de la ley, la debida gestión de los


Mariana Teresa Jara
Dirección de Unidad de Transparencia
essap s.a.

asuntos públicos y los bienes públicos, la integridad la transparencia y la obligación de rendir cuentas.

Esto se complementa directamente con los compromisos asumidos por los Estados miembros de las Naciones Unidas en el marco de los Objetivos de Desarrollo Sostenible, relacionado al objetivo 16, que entre sus metas establece “Crear a todos los niveles instituciones eficaces y transparentes que rindan cuentas”.

1.3 Antecedentes desde las normas del derecho positivo interno.

- **La Ley N° 5189/2014** “Que establece la obligatoriedad de la provisión de informaciones en el uso de los Recursos Públicos sobre las remuneraciones y otras retribuciones asignadas al servidor público de la República del Paraguay.”

Con alcances muy específicos, responde a los fines de transparencia gubernamental activa. En particular, la referida Ley exige a los organismos y entidades del Estado difundir a través de los portales electrónicos de internet ciertas informaciones de carácter público, estableciendo en el artículo 1° que todas las informaciones de fuente pública, relativas al organismo o la entidad y a los recursos administrativos y humanos de los mismos.

- **La Ley N° 5282/2014** “De libre acceso al ciudadano a la información pública y transparencia gubernamental.”

El objeto de reglamentación de este instrumento normativo es el artículo 28 de la Constitución Nacional, que busca garantizar a todas las personas el efectivo ejercicio de acceso a la información pública.

Es particularmente importante señalar que esta Ley también contempla la obligatoriedad de proveer cierta información mínima, conocida en la doctrina como Transparencia Activa.

- **La Ley N° 1535/1999** “De la administración financiera del Estado”.

Esta herramienta normativa logró modernizar y transparentar los ejes administrativos y financieros del Estado, haciendo un especial énfasis en el control institucional, señalándose las principales verificaciones y hallazgos producidos por los órganos de control tanto externo como interno, todo ello sin perjuicio de los procesos administrativos de rendición de cuentas contable, presupuestaria o de otra índole que exijan las leyes ante las autoridades y los organismos de control.

Sobre el Sistema de Control Institucional, la ley distingue dos modalidades: externo e interno. El primero, está a cargo de la Contraloría General de la República y el segundo, a cargo de las Auditorías Internas Institucionales y de la Auditoría General del Poder Ejecutivo.


Abg. Tania Teresa Jara
Jefa de Unidad de Transparencia
essap s.a.


Abg. Melissa Esmeil Lesme
Directora Interina
Dirección de Transparencia y Anticorrupción
essap

1.4 Antecedentes desde las normativas que respaldan las Políticas Públicas de Transparencia y Anticorrupción.

- Red Interinstitucional de Transparencia y Anticorrupción del Poder Ejecutivo.

La conformación de esta red está fundada en el Decreto N° 10.144/2012 en el cual se disponen lineamientos transversales en todas las instituciones del Estado, con el objetivo de implementar acciones para fomentar la transparencia y combatir la corrupción.

Se diseñan las Unidades de Transparencia y Anticorrupción (UTA's) que en el caso de la Empresa de Servicios Sanitarios S.A. – ESSAP S.A., es la Dirección de Transparencia y Anticorrupción. Es importante señalar que, el citado decreto establece en su artículo N° 5 que “*Los titulares de las Unidades de Transparencia y Anticorrupción dependerán directamente del Titular de la Institución respectiva (...)*”, contexto dentro del cual el Decreto Presidencial N° 2991/2019 otorga a estas Unidades la coordinación de los Comités CRCC, para que coordinen de manera inmediata y en relación de dependencia directa con la máxima autoridad, los ejes de rendición de cuentas.

- Modelo Estándar de Control Interno para las Instituciones Públicas del Paraguay (MECIP).

Aparejada la adopción de la Ley N° 1535/199 “*De Administración Financiera del Estado*”, se produjo la instalación de un Sistema de Control Interno en las Instituciones Públicas, como parte integrante del Sistema Integrado de Administración Financiera (SIAF).

Este modelo contiene en su marco conceptual componentes corporativos de control de gestión, de comunicación y de rendición de cuentas como estándares de control, señalando que la misma asegura la divulgación transparente de información a la sociedad sobre el manejo de los recursos públicos y los resultados e impactos de la gestión de cada institución pública.

2. Fundamentos del Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano.

El Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano, busca entablar un diálogo crítico con los ciudadanos a partir del acceso a la información veraz, relacionada con el rumbo de las políticas públicas y acciones ejecutadas, los resultados previstos y no previstos, así como las desviaciones advertidas en las mismas. Es una herramienta para comunicar a la ciudadanía el cumplimiento o no de los compromisos y la fundamentación justificada de las decisiones.

Con esto se pretende mejorar la gestión pública a partir del fomento de la participación ciudadana en el diseño de las políticas públicas. De esta manera se institucionalizan los derechos y los espacios que tiene la ciudadanía para acercar sus inquietudes y exigencias, con lo que contribuyen a la determinación


Abg. Tania Teresa Jara
Jefa de Unidad de Transparencia
ESSAP S.A.


Abg. Melissa Estrella Lesme
Directora Interina
Dirección de Transparencia y Anticorrupción
essap

del rumbo del Estado y con ello se mejora la percepción social consolidando la legitimación democrática.

Es una consecuencia inmediata que, con esto se garantiza el control social, ya que se estimulan diversas alternativas de participación ciudadana para que los depositarios del verdadero poder democrático puedan a través de la provisión de información pública, participar de los procesos de toma de decisión en el uso de los recursos públicos.

En efecto, el objetivo es prevenir la corrupción puesto que se reducen las posibilidades mediante un esquema orgánico de transparencia. Para sostener estos fundamentos, es menester erigir algunos pilares que resultan ineludibles para la rendición de cuentas, para ello rigen algunos criterios que se explican a continuación.

Las autoridades y los funcionarios están obligados a brindar información sobre todas sus actividades y gestiones en el ejercicio de sus funciones, salvo que este investido de alguna excepción legal que le exima de cumplir la regla general de proveer la información.

La esencia de la rendición de cuentas es hacer posible la crítica como resultado del diálogo entablado con la ciudadanía, de esta manera se lograría determinar el verdadero parámetro de satisfacción de los actos de gobierno, que está basado exclusivamente en la percepción y aceptación ciudadana.

3. Componente Estratégico del Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano.

La Rendición de Cuentas delineada por el Decreto Presidencial N° 2991/2019 contempla una metodología por pasos circunscriptos en cada etapa, tal es así que se cuenta con 4 (cuatro) Etapas para su aplicación. Se detalla más abajo el componente metodológico del decreto.

- **Etapa 1** de Preparación Institucional, con 3 (tres) pasos.
- **Etapa 2** de Definición del Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano, con 3 (tres) pasos.
- **Etapa 3** de Informes de avances de Rendición de Cuentas al Ciudadano, con 2 (dos) pasos.
- **Etapa 4** de Realización de los actos/actividades de Rendición de Cuentas al Ciudadano, con 3 (tres) pasos.

Entendiendo que las citadas etapas ciñen los parámetros estratégicos para implementar la Rendición de Cuentas, se pasa a esgrimir la previsión que corresponde a cada etapa, con el objeto de cumplir con los pasos trazados y estructurar el modelo interno de la ESSAP S.A. para ejecutar de manera coherente y efectiva de la rendición cuentas.


Janyla Teresa Jara
Jefa de Unidad de Transparencia
essap s.a.


Abg. Melissa Esmel Lesme
Directora Interina
Dirección de Transparencia y Anticorrupción
essap

3.1 Etapa 1 de Preparación de Institucional.

La nómina de Técnicos del CRCC de la ESSAP S.A. para el ejercicio fiscal 2024, está pendiente de aprobación, está comprendida por 10 (diez) dependencias, incluida la Dirección de Transparencia y Anticorrupción.

La designación de las 10 (diez) dependencias bajo coordinación de esta Dirección, se dio a raíz del cumplimiento de los Pasos 1 y 2 de la presente Etapa, contexto del cual se ha solicitado a través de la Comunicación Interna D.T.A./C.R.C.C. N° 04/2024 de fecha 02 de febrero de 2024, la actualización de la nómina de técnicos del CRCC con la lista de las dependencias que fueron designadas para el ejercicio fiscal 2024.

La solicitud de actualización de nómina de técnicos se realizó debido a los cambios en la estructura orgánica de algunas dependencias y de funcionarios quienes se han trasladado o dejaron de cumplir funciones específicas, así como a debido a la inclusión de nuevas dependencias.

Previendo lo establecido en las disposiciones del Decreto Presidencial N° 2991/2019 se seleccionó a dependencias preponderantes y representativas de la empresa, ya sea por la calidad misional de sus tareas o por el eje estratégico de control que desempeñan en la circunscripción natural de sus funciones, lo cual permitiría compilar información producida con un enfoque analítico sobre el comportamiento general de la administración.

Posteriormente, se ha analizado las características que debían reunir los miembros que conformarían la nómina de técnicos. Entendiendo que, la selección debía prever conocimientos y experiencias de funcionarios con una carrera administrativa que por la naturaleza de sus funciones hayan podido tener una noción general del circuito administrativo de la dependencia a la que pertenecen y, que integra el Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano (CRCC). Luego, la Dirección de Transparencia y Anticorrupción, solicitó a todas las dependencias que integran el CRCC, la designación de un representante con las cualidades referidas, para que represente a cada dependencia.

Las dependencias que integran la nómina de Técnicos del CRCC-ESSAP S.A. del ejercicio fiscal 2024 son:

1. Dirección de Transparencia y Anticorrupción.
2. Gerencia de la Unidad Operativa de Contrataciones. (U.O.C.)
3. Dirección de Planeamiento y Gestión.
4. Auditoría Interna Institucional.
5. Dirección de Gestión de la calidad Institucional- MECIP.
6. Asesoría Jurídica.
7. Gerencia Comercial Gran Asunción.
8. Gerencia Financiera.
9. Dirección de Comunicación y Marketing.
10. Gerencia Comercial Regiones del Interior.


Abg. Tania Teresa Jara
Jefa de Unidad de Transparencia
essap s.a.


Abg. Melissa Eaman Lesme
Directora Interina
Dirección de Transparencia y Anticorrupción
essap

La solicitud fue cursada a través de la Comunicación Interna D.T.A./C.R.C.C. N° 04/2024 de fecha 02 de febrero de 2024, y en consecuencia fueron remitidas las siguientes propuestas de técnicos:

Dependencia que integran el CRCC	Documento de Designación del Técnico.	Técnico Designado.
Gerencia Comercial Regiones del Interior.	Comunicación Interna G.C.R.I. N° 042/2024	➤ Juan José González
Gerencia de la Unidad Operativa de Contrataciones.	Comunicación Interna GUOC N° 40/2024	➤ Abg. Julio César Cabral Mendoza
Dirección de Planeamiento y Gestión.	Comunicación Interna DPG N° 050/2023	➤ Lic. Karina Torres Trepowski ➤ Ing. Fernando Benítez
Auditoría Interna Institucional.	Comunicación Interna C.R.C.C./ A.I. N° 02/2024	➤ Deysi Mabel Sosa Morínigo
Gerencia Financiera	Comunicación Interna GF N° 013/2024	➤ C.P. María Julia Fernández Miñarro C.P. Víctor Alejandro Basabe Tindel
Dirección de la Gestión de Calidad Institucional-MECIP.	Comunicación Interna D.G.C.I. MECIP N° 016/2024	➤ Lic. Santiago Martínez ➤ Sr. Elías Menacho Admen ➤ Lic. Belén Galeano
Asesoría Jurídica	Comunicación Interna AJ N° 144	➤ Abg. Daniel Cardozo ➤ Abg. Antoliano Aquino
Gerencia Comercial Gran Asunción.	Comunicación Interna GC-DPC N° 013/2023	➤ Romina Pedrozo
Dirección de Transparencia y Anticorrupción	Comunicación Interna D.T.A./C.R.C.C. N° 09/2024	➤ Abg. Tania Teresa Jara
Dirección de Comunicación y Marketing.	Comunicación Interna- Dir. Comunicación y Marketing N° 42/2024	➤ Jessica Bramajo Bernal ➤ Karen Santander Cristaldo


Abg. Tania Teresa Jara
Jefa de Unidad de Transparencia
essap s.a.


Abg. Melissa Esmeil Lesime
Directora Interina
Dirección de Transparencia y Anticorrupción
essap

En ese sentido, se elevó una propuesta a la Presidencia del Directorio, para que sea aprobada por Resolución, manera nominal la nómina de técnicos designados, quienes integrarán el Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano (CRCC).

3.2 Etapa 2 de Definición del Plan de Rendición de Cuentas al ciudadano.

Paralelamente a que las dependencias iban designando a sus representantes, se trabajó el Cronograma de Actividades y la Matriz de Informes del Comité CRCC, de lo cual se abarcará detenidamente más adelante.

Como la designación de representantes por dependencias conllevó su tiempo natural, se propusieron ejes temáticos de información para la Rendición de Cuentas y las tareas directamente relacionadas a esos ejes. Posterior a eso, se agendó a través de una Comunicación Interna la convocatoria a la reunión del Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano, a fin de consolidar los puntos propuestos por cada dependencia para la elaboración de la Matriz de Indicadores con los respectivos Anexos a llevar adjuntos.

De esta manera y en el marco del Paso 1, se priorizaron temáticas y se estructuró un modelo de informes, el cual resulta necesario para construir desde los informes parciales hasta los finales. De igual manera, se incorporó dentro del Cronograma de Actividades, un mecanismo para prever evaluaciones permanentes a las actividades de Rendición de Cuentas e introducir modificaciones para mejorar la efectividad del sistema, se trazaron momentos específicos para concretar esta previsión.

Al Paso 3 de la presente Etapa y en el esquema general del Plan de rendición de Cuentas, corresponde justamente la aprobación del presente material que es la consolidación de todos los presupuestos para poner en funcionamiento la Rendición de Cuentas.

3.3. Etapa de Informes de Avances en la Rendición de Cuentas al Ciudadano.

Como cumplimiento del primer paso, se previó que todas las dependencias que integran el Comité CRCC, a través de sus técnicos especializados, recopilen la información establecida en la Matriz de Informes, respetando el plazo del Cronograma de Actividades donde se señala que las compilaciones deben estar listas para la segunda semana de cada trimestre. A modo de poder homologar entre los miembros de la tercera semana antes de su remisión al Directorio, órgano que debe aprobar y remitir los Informes Parciales.

Para la elaboración de los Informes Parciales y del Informe Final se utilizarán los siguientes criterios:

- a. Resumen de todas las informaciones recopiladas, redactando y presentando de manera clara y comprensible para cualquier ciudadano.


Abg. Tania Teresa Jara
Jefa de Unidad de Transparencia
essap s.a.


Abg. Melissa Esmeil Lesme
Directora Interina
Dirección de Transparencia y Anticorrupción
essap

- b. Descripción del proceso de elaboración del informe, haciendo énfasis a la participación de las áreas claves, clasificando y priorizando determinado tipo de información, destacando los procesos instalados para la Rendición de Cuentas.
- c. Gestión institucional, donde se pueda visualizar todas las acciones y los resultados logrados en el periodo que es objeto de la Rendición de Cuentas. Para esto, se dará prioridad a los proyectos y programas ejecutados, los servicios prestados, las contrataciones realizadas, el estado general de la ejecución financiera y todos los datos que resulten pertinentes en el marco de los avances institucionales, como normativas, estructura interna, infraestructura, adquisiciones, etc.
- d. Instancias de participación ciudadana, para captar una base de los intereses enfocados de la ciudadanía y rendir cuentas sobre los aspectos que más satisfaga a los ciudadanos.
- e. Mitigación y corrección ante las observaciones sobre los hallazgos de la Auditoría Interna Institucional, o las que surjan de las evaluaciones de los órganos de control externos, no menos importante reflejar en los informes de implementaciones correctivas que se han tomado para fortalecer el control interno y mitigar los riesgos.
- f. Logros principales de la ESSAP S.A., destacando los resultados de la gestión y planteando un enfoque que incentive los buenos resultados obtenidos en el marco de las metas institucionales, para trazar una visión positiva a sostener en el tiempo y determinar los hitos que deben ser igualados o mejorados.

3.4. Etapa 4 de Realización de los Actos/Actividades de Rendición de Cuentas al Ciudadano.

Para esta etapa se prevé una serie de actividades contenidas en el cronograma de Actividades del CRCC, las cuales se encuentran señaladas de manera específica en la Matriz de Informes. No obstante, se menciona a partir del punto 4 del presente Plan, una descripción de la modalidad en que será llevada a cabo esta etapa.

4. Estructura Dinámica del CRCC.

4.1. Priorización de Temáticas.

Para poder implementar de manera efectiva un modelo de Rendición de Cuentas enfocado al interés ciudadano, se previó entre los miembros que se realice de manera permanente un monitoreo estandarizado sobre los temas más relevantes en las consultas ciudadanas. En esta tarea se encomienda principalmente a la Dirección de Comunicación y Marketing el relevamiento de datos para averiguar los temas más exigidos por la ciudadanía, para ello impulsarán mecanismos de recopilación masiva de datos a través de encuestas


Abg. Tania Teresa Jara
Jefa de Unidad de Transparencia
essap s.a.


Abg. Melissa Esmel Lesme
Directora Interina
Dirección de Transparencia y Anticorrupción
essap

o votaciones valiéndose de los recursos y medios de difusión que tiene la ESSAP S.A. y que permita una interacción estrecha con los usuarios.

Asimismo, las demás dependencias integrantes tomarán en cuenta lo proveído y recomendado por la Dirección de Comunicación y Marketing, para diseñar un estándar de informaciones prioritarias. A esta tarea le auxiliará la revisión permanente que el mismo Comité CRCC previó en su Cronograma de Actividades para monitorear las acciones de rendición de cuentas y, que le otorgará una comprensión de su cumplimiento para ir incorporando mejoras y priorizando o descartando asuntos según los criterios de apreciación ciudadana.

Esta es una actividad de implementación permanente por ser el fundamento de todas las demás actividades de rendición de cuentas.

4.2 Agrupación por criterios de las dependencias integrantes del Comité CRCC.

La coordinación del Comité CRCC identificó tres grupos de dependencias, en base a criterios de generación y provisión de información. Esta clasificación facilitará comprender el enfoque de los temas de Rendición de Cuentas que se puede visualizar en la Matriz de Informes para cada dependencia. Además, permitirá coordinar la fuente de cada información a modo de implementar la trazabilidad de las informaciones que serán integradas en los Informes Parciales y en el Informe Final con un sentido de coherencia y sin diferencias.

4.2.1 Primer Grupo. Dependencias que generan información por sí mismas.

- a. **Gerencia de la Unidad Operativa de Contrataciones:** esta dependencia se encarga de acompañar los procesos para adquirir los bienes y servicios en el marco de los proyectos que pretende implementar la empresa. Genera un tipo de información de relevancia prioritaria, por ser la instancia a través de la cual se ejecuta el presupuesto con miras a los objetivos institucionales.
- b. **Gerencia Comercial Regiones del Interior:** esta dependencia genera y administra toda la información relativa al esquema comercial que tiene la empresa, en el interior. A esta dependencia obedecen numerosas áreas también claves en las proyecciones institucionales y que están enfocadas a la satisfacción de la ciudadanía en la prestación de los servicios.
- c. **Gerencia Comercial Gran Asunción:** esta dependencia ocupa uno de los ejes centrales de las metas de la institución por disponer a su cargo de un vasto sector destinado a coordinar las tareas necesarias para la prestación de los servicios en la capital del país. A esta dependencia, responden numerosas áreas de carácter prioritario a los intereses de la Rendición de Cuentas.


Abg. Tania Teresa Jara
Jefa de Unidad de Transparencia
essap s.a.


Abg. Melissa Esmeil Lesme
Directora Interina
Dirección de Transparencia y Anticorrupción
essap

4.2.2. Segundo grupo. Dependencias que producen información derivada de otras dependencias:

- a. **Gerencia Financiera:** esta dependencia genera un tipo de información que se sostiene de las fuentes de ingreso de la empresa y del presupuesto planificado.
- b. **Asesoría Jurídica:** esta dependencia toma conocimiento de todos los asuntos que le sean remitidos para que vele por los intereses de la empresa de manera interna, privada o ante los órganos jurisdiccionales. Además, dictamina asuntos relevantes para asumir decisiones desde la alta gerencia. La información que genera a partir de sus actividades y el análisis de los casos que son sometidos a su entendimiento es preponderante.

4.2.3 Tercer grupo. Dependencias que gestiona información de otras dependencias para producir información estratégica o de gestión.

- a. **Dirección de Planeamiento y Gestión:** esta dependencia diseña las proyecciones operativas y estratégicas de la empresa para impulsar modelos de gestión y cumplimiento de los compromisos, los cuales se encuentran contenidos en el Plan Operativo Anual y el Plan Estratégico Institucional.
- b. **Dirección de Gestión de la Calidad Institucional- MECIP:** Esta dependencia se encarga de recopilar información derivada de otras dependencias para categorizar datos relevantes sobre la composición interna de la empresa de sus ángulos misionales, estratégicos y de apoyo, con el objetivo de describir de manera clara y simple, el direccionamiento estratégico para el cumplimiento de los objetivos institucionales. Interactúa con órganos de control externos.
- c. **Dirección de Transparencia y Anticorrupción:** Esta dependencia funciona como órgano de aplicación de las políticas públicas en materia de transparencia y anticorrupción, con lo que sus tareas abarcan funciones transversales a todos los espacios internos de la empresa, proveyendo información pública en las modalidades de transparencia activa y pasiva, recibiendo denuncias por hechos de corrupción e investigando irregularidades. Interactúa como enlace con la Secretaría Nacional Anticorrupción (SENAC).
- d. **Auditoría Interna Institucional:** Esta dependencia comprende tareas de control interno para implementar medidas de mejoramiento, dentro de su plan anual contempla una serie de trabajos que delinean las áreas que serán enfocadas y supervisadas. Interactúa con órganos de control externos.


Abg. Tania Teresa Jara
Jefe de Unidad de Transparencia
essap s.a.


Abg. Melissa Esmeil Lesme
Directora Interina
Dirección de Transparencia y Anticorrupción
essap

4.4 Coordinación y dinámica entre las dependencias integrantes del Comité CRCC.

Los técnicos encargados de cada dependencia impulsarán las diligencias necesarias para recaudar las informaciones contempladas en la Matriz de Informes, y la pondrán a disposición del Comité CRCC a más tardar en la segunda semana del último mes de cada trimestre, para que este pueda estudiar y homologar en sesión lo que será elevado luego a la Presidencia del Directorio de la empresa, para su aprobación y remisión a la Secretaria Nacional Anticorrupción (SENAC).

Esto se encuentra detallado en el Cronograma de Actividades y en la Matriz de Informes del CRCC, documentos que deben ser tenidos en cuenta al mismo tiempo, debido a que los plazos y las actividades del Comité CRCC rigen las tareas de Rendición de Cuentas para cada dependencia que la integra.

Las dependencias que integran el Comité CRCC no son las únicas a rendir cuentas, ya que, además, en la Matriz de Informes se contempla a otras dependencias que sean monitoreadas para la rendición de cuentas y los plazos los son exigibles en la misma medida que para las demás. Por estas razones, y en la medida que se vaya implementando la rendición de cuentas, se podrán introducir cambios en el Cronograma de Actividades, en la Matriz de Informes, en la nómina de técnicos y en las dependencias que la integran.


Abg. Tania Teresa Jara
Dependencia de Transparencia
essap s.a.


Abg. Melissa Esmeril Lesme
Directora Interina
Dirección de Transparencia y Anticorrupción
essap

ANEXO I

ACTIVIDADES		CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES DEL COMITÉ DE RENDICIÓN DE CUENTAS (CRCC)- ESSAP S.A																										
		ENERO		FEBRERO		MARZO		ABRIL		MAYO		JUNIO		JULIO		AGOSTO		SEPTIEMBRE		OCTUBRE		NOVIEMBRE		DICIEMBRE				
S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	
Socialización del Decreto 2991/19																												
Solicitar la actualización de nómina de técnicos del CRCC.				X																								
Solicitar la presentación de los temas a ser incluidos en la matriz de informe para la Rendición de Cuentas.				X																								
Remitir al Directorio de la nómina de técnicos para su aprobación.																												
Socializar con los miembros del CRCC la Resolución de Aprobación de la nómina.																												
Reunión para consensar temas a ser incluidos en el Plan del CRCC y la matriz de informes.				X																								
Remitir al Directorio el Plan del CRCC, Matriz de Informes para su aprobación.																												
Socializar la resolución de aprobación con los miembros del CRCC																												
Remitir a la SENAC el Plan del CRCC																												
ACTIVIDADES ESTRATEGICAS																												
Identificación de Areas Misionales																												
Identificación del público																												
Definición de Objetivos/ Metas																												
Revisión de seguimiento de las actividades de CRCC para implementar modificaciones, medidas de corrección y eficacia.																												
ACTIVIDADES DE IMPLEMENTACION																												
Socialización del Cronograma Aprobado																												
Socialización del Plan del CRCC y Matriz de informes aprobada por el Directorio de Matriz de Informes																												
Elaboración de Matriz de informes.																												
Aprobación de la matriz de informes																												
Elaboración de Informe Final y memoria anual.																												
INFORMES PARCIALES																												
Comunicación de datos para informes parciales																												

Abg. Tamia Teresa Jara
Jefa de Unidad de Transparencia
ESSAP S.A.

Abg. Melissa Esmeil Lesme
Directora Interina
Dirección de Transparencia y Anticorrupción
ESSAP

ANEXO I

CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES DEL COMITÉ DE RENDICIÓN DE CUNTAS (CRCC)- ESSAP S.A

ACTIVIDADES	ENERO		FEBRERO		MARZO		ABRIL		MAYO		JUNIO		JULIO		AGOSTO		SEPTIEMBRE		OCTUBRE		NOVIEMBRE		DICIEMBRE		
	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	
ACTIVIDADES DE APERTURA																									
Socialización del Decreto 2991/19																									
Solicitar la actualización de nómina de técnicos del CRCC.				X																					
Solicitar la presentación de los temas a ser incluidos en la matriz de informe para la Rendición de Cuentas.				X																					
Remitir al Directorio de la nómina de técnicos para su aprobación.																									
Socializar con los miembros del CRCC la Resolución de Aprobación de la nómina.																									
Reunión para consolidar temas a ser incluidos en el Plan del CRCC y la matriz de informes.				X																					
Remitir al Directorio el Plan del CRCC, Matriz de Informes para su aprobación.																									
Socializar la resolución de aprobación con los miembros del CRCC																									
Remitir a la SENAC el Plan del CRCC																									
ACTIVIDADES ESTRATEGICAS																									
Identificación de Areas Misionales																									
Identificación del público																									
Definición de Objetivos/ Metas																									
Revisión de seguimiento de las actividades de CRCC para implementar modificaciones, medidas de corrección y eficacia.																									
ACTIVIDADES DE IMPLEMENTACION																									
Socialización del Cronograma Aprobado																									
Socialización del Plan del CRCC y Matriz de Informes aprobada por el Directorio de Matriz de Informes																									
Elaboración de Matriz de Informes.																									
Aprobación de la matriz de Informes																									
Elaboración de Informe Final y memoria anual.																									
INFORMES PARCIALES																									
Compilación de casos para informes parciales																									


 Abg. Tania Teresa Jara
 Jefa de Unidad de Transparencia
 ESSAP S.A.


 Abg. Melissa Esmeil Lesime
 Directora Interina
 Dirección de Transparencia y Anticorrupción
 ESSAP

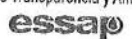
Anexo II

MATRIZ DE INFORME DE LA RENDICION DE CUENTAS

		ENERO				FEBRERO				MARZO				ABRIL				MAYO				JUNIO				JULIO				AGOSTO				SEPTIEMBRE				OCTUBRE				NOVIEMBRE				DICIEMBRE			
		S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4				
DEPENDENCIAS QUE INTEGRAN EL CRCC	TAREAS RELACIONADAS AL EJE																																																
	Transparencia Activa: Poner a disposición de la ciudadanía de manera periódica toda la información establecida en las leyes N° 5189/14 y 5282/14.																																																
	Articular su publicación a través de los medios de difusión masiva con que disponga la Empresa, haciendo énfasis en la página web institucional.																																																
	Transparencia Pasiva: Proveer información en base al derecho de acceso a la información al ciudadano. Regulada en las Leyes N° 5189/14 y 5282/14.																																																
Dirección de Transparencia y Anticorrupción	Acceso a la información pública																																																
	Articular su publicación a través de los medios de difusión masiva con que se disponga la Empresa, haciendo énfasis en la página web institucional.																																																
	Publicar a través de los medios de difusión masiva con que cuenta la Empresa sobre los datos en relación a la cantidad y el tipo de información solicitada por la ciudadanía de manera estadística.																																																
	Portal de Denuncias Anticorrupción: Llevar un registro de dato sobre las denuncias por hechos de corrupción planteadas a través del Portal y asignadas a la Essap S.A.																																																

Abg. Tania Teresa Jara
Jefa de Unidad de Transparencia

Abg. Melissa Esmel Lesme
Directora Interina
Dirección de Transparencia y Anticorrupción



<p>Investigaciones Preliminares: Gestionar la investigaciones preliminares de manera tal que puedan estar sujetas al derecho de acceso a la información pública de conformidad a la Resolución SENAC N° 07/2020 y Resolución SENAC N° 53/2022.</p> <p>Utilizar los medios de difusión masiva con que cuente la Empresa para comunicar a la ciudadanía las herramientas y los medios que puedan facilitarle sus derechos en relación al conocimiento de los temas investigados y que estén permitidos según las leyes.</p>	<p>1) Solicitar identificación de procesos por dependencias. 2) Recepcionar y analizar los documentos para la inclusión de los procesos identificados 3) Consolidar los procesos identificados 4) Gestionar la aprobación de los documentos, por la Autoridad Máxima de la ESSAP S.A.</p>	<p>1) Solicitar la identificación de riesgos en base a los procesos, por dependencias. 2) Recepcionar y analizar los documentos para la inclusión de los riesgos identificados 3) Consolidar los riesgos en un documento borrador 4) Gestionar la aprobación de los documentos, por la autoridad máxima de la ESSAP S.A.</p>	<p>Incluye las acciones de mejoras necesarias para corregir las desviaciones encontradas en el control resultantes de las auditorías así como en la gestión de las operaciones de la empresa, sus dependencias o áreas, mejorar la gestión y manejo de recursos que los fueron asignados, con el fin de alcanzar los fines y metas institucionales.</p>
<p>Denuncias por hechos de corrupción</p>	<p>Mapa de Procesos Institucional</p>	<p>Mapa de Riesgos Institucional</p>	<p>Ejecución de Acciones de Mejoramiento por dependencia elaborada en forma trimestral</p>
<p>Dirección de Gestión de la Calidad Institucional MECIP</p>			<p>Auditoría Interna Institucional</p>


Dania Teresa Jara
Unidad de Transparencia
ESSAP S.A.


Abg. Melissa Esmel Lesme
Directora Interina
Dirección de Transparencia y Anticorrupción
essap

Dirección de planeamiento y gestión	Diseño, elaboración, implementación y monitoreo del POA y del PEI	Informar sobre los mecanismos y las herramientas aplicadas para los planes operativos anuales y plan estratégico institucional con sus respectivos indicadores y resultados	X	X	X	X	X	X	X
	Ejecución financiera/presupuestaria por períodos y rubros	Informe mensual de la Ejecución Presupuestaria/financiera	X	X	X	X	X	X	X
Gerencia Financiera	Inventario consolidado de los Bienes del Activo fijo de la Empresa	Relevamiento, cuantificación y registro de los Bienes del Activo Fijo de la Empresa en su conjunto.	X	X	X	X	X	X	X
	Resumen de Nuevas Conexiones	Cantidad de Nuevas Conexiones Realizadas	X	X	X	X	X	X	X
Gerencia Comercial Gran Asunción	Listado de Materiales Utilizados por funcionarios de la Unidad de Conexión y Reconexión	Materiales Utilizados para los trabajos operativos de la Unidad de Conexión y Reconexión tales como: (Nuevas Conexiones, Cambio de Ramales, Extensiones, Trabajos de Corte y Reconexión, Cambio de Medidores, Reparación de pérdida en caja del medidor, Taponamientos, Destaponamientos y otras Tareas Afines)	X	X	X	X	X	X	X
	Estadística de Verificaciones	Cantidad de verificaciones realizadas por: Crítica Interna (Consumo > 50%), Reclamo sobre la Facturación, Tarifa aplicada no le corresponde, Verificación complementaria, Individualización del medidor)	X	X	X	X	X	X	X


 Abg. Pania Teresa Jara
 Jefa de Unidad de Transparencia
 ESSAP S.A.


 Abg. Melissa Esmer Lesme
 Directora Interina
 Dirección de Transparencia y Anticorrupción
 ESSAP

Gerencia de la U.O.C	Publicación del PAC (Programa Anual de Contrataciones) en el que se visualiza la planificación de los procesos y fecha estimada de convocatoria.	X	X	X	X	X	X
	Difusión de las convocatorias en todas las modalidades de contratación regidas por la Ley N° 2051/2003	X	X	X	X	X	X
	Actos Públicos de Apertura de Ofertas-Art. 57° Decreto 2092/19 Y. Acta de Apertura Electrónica- Res. DNCP N° 1205/2021	X	X	X	X	X	X
	Cargar los resultados de las Evaluaciones de Ofertas, sean Adjudicaciones, Declaraciones Desiertas o Cancelaciones, a través del portal SICP de la DNCP.	X	X	X	X	X	X
Asesoría Jurídica	Portal SICP (Sistema de Información de Contrataciones Públicas) de la DNCP de acceso público al ciudadano, a través de la cual se realiza la difusión de toda información pertinente a los procesos planificados y convocados por la institución.	X	X	X	X	X	X
	Tipo de Denuncias	X	X	X	X	X	X
	Denuncias de Conexiones Clandestinas	X	X	X	X	X	X
Dirección de Comunicaciones y Marketing	Acciones De recupero de Credito	X	X	X	X	X	X
	Presencia de marca en eventos relacionados con la Empresa y que sean de interes nacional	X	X	X	X	X	X
	Coordinación de entrevistas radiales, televisivas y medios impresos con representantes de Empresa.	X	X	X	X	X	X
	Organizaciones de actividades especiales	X	X	X	X	X	X


 Abg. Tania Teresa Jara
 Jefa de Unidad de Transparencia



 Abg. Melissa Esmeil Lesme
 Directora Interina
 Dirección de Transparencia y Anticorrupción
