

Asunción, 29 de julio de 2025

Nota AFD/GG N° 378/2025

**Señor
HOLGER INSFRÁN, Superintendente de Bancos
Banco Central del Paraguay
Presente**

*Referencia: Informe de Cumplimiento del PTA de la Auditoría
Interna de la AFD – Primer Semestre 2025.*

De nuestra consideración:

Nos dirigimos a usted, en cumplimiento al artículo 17º de la Resolución SB. SG. N° 00032/2008.

En ese sentido, remitimos adjunto el detalle del Grado de Cumplimiento Semestral del Plan de Trabajo Anual de la Auditoría Interna correspondiente al Primer Semestre del 2025, en el formato establecido en la Resolución AGPE N° 496/2024.

En cumplimiento a la normativa de referencia, se informa que la Auditoría Interna Institucional de la AFD ha dado cumplimiento al 100% de las actividades previstas en el Plan de Trabajo Anual para el Primer Semestre 2025 conforme lo aprobado por el Directorio de la AFD.

Sin otro particular, aprovechamos la ocasión para saludarlo muy respetuosamente.

LAURO MENDOZA
Auditor Interno Institucional

FERNANDO LUGO
Gerente General

Grado de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Auditoría – ANEXO V

INSTITUCIÓN: AGENCIA FINANCIERA DE DESARROLLO (AFD).

PERIODO: PRIMER SEMESTRE 2025.

NOMBRE DE LA MAXIMA AUTORIDAD: STELLA GUILLÉN (PRESIDENTA DE LA AFD).

NOMBRE DEL AUDITOR INTERNO: LAURO MENDOZA.

(1) Auditoría Planificada según Plan Anual de Auditoría aprobada por Resolución N° 03 del Acta N° 66 del 23/10/2024, corresponde al Primer Semestre del Periodo 2025	(2) Cantidad de Productos	(3) Auditoría Ejecutada (Identificar con la numeración y el nombre del Informe de Auditoría Final)	(4) Remitir evidencia del SIAGPE (enlace de la página referente al trabajo con el ID correspondiente)	(5) Estado (Finalizado o en Ejecución)
A- Auditoría Financiera - Ejecución Presupuestaria				
Ejecución Presupuestaria de Ingresos (Auditoría de Cierre Ejercicio 2024 y Ejercicio 2025)	0	Informe AFD/AI N° 002/2025 “Auditoría de Cierre al 31.12.2024”	https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditoria/dashboard/17021065	Finalizado
Ejecución Presupuestaria - Reprogramaciones y Ampliaciones Presupuestarias (Auditoría de Cierre Ejercicio 2024 y Ejercicio 2025)	0	Informe AFD/AI N° 002/2025 “Auditoría de Cierre al 31.12.2024”	https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditoria/dashboard/17021065	Finalizado
Rubro 100 - Servicios Personales (Auditoría de Cierre Ejercicio 2024 y Ejercicio 2025)	0	Informe AFD/AI N° 002/2025 “Auditoría de Cierre al 31.12.2024”	https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditoria/dashboard/17021065	Finalizado
Rubro 600 - Inversión Financiera - Préstamos Desembolsados a IFIS. (Auditoría de Cierre Ejercicio 2024 y Ejercicio 2025)	0	Informe AFD/AI N° 002/2025 “Auditoría de Cierre al 31.12.2024”	https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditoria/dashboard/17021065	Finalizado
Rubro 230 Pasajes y Viáticos (OG 232 Viáticos y Movilidad - Auditoría de Cierre Ejercicio 2024 y Ejercicio 2025).	0	Informe AFD/AI N° 002/2025 “Auditoría de Cierre al 31.12.2024”	https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditoria/dashboard/17021065	Finalizado
B- Auditoría Financiera - Estados Financieros				
Disponibles en Bancos - Depósitos en BCP e Itaú (Auditoría de Cierre Ejercicio 2024 y Ejercicio 2025)	0	Informe AFD/AI N° 002/2025 “Auditoría de Cierre al 31.12.2024”	https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditoria/dashboard/17021065	Finalizado

Créditos Vigentes por Intermediación Financiera (Auditoría de Cierre Ejercicio 2024 y Ejercicio 2025)	0	Informe AFD/AI N° 002/2025 “Auditoría de Cierre al 31.12.2024”	https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditoria/dashboard/17021065	Finalizado
Bienes de Uso (Auditoría de Cierre Ejercicio 2024 y Ejercicio 2025)	1	Informe AFD/AI N° 002/2025 “Auditoría de Cierre al 31.12.2024”	https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditoria/dashboard/17021065	Finalizado
C- Auditoría de Gestión				
No aplica.	0	No aplica.	No aplica.	No aplica.
D- Auditorías especializadas y/o integral				
Gestión de Cumplimiento de Prevención de LD/FT/FP	1	Informe AFD/AI N° 001/2025 “Evaluación del Cumplimiento del Manual de Prevención de Lavado de Dinero, Financiamiento del Terrorismo y Proliferación de Armas de Destrucción Masiva de la AFD al Segundo Semestre 2024”	https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditoria/dashboard/17587311	Finalizado
Gestión de Negocios Fiduciarios	1	Informe AFD/AI N° 005/2025 “Gestión de Negocios Fiduciarios”	https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditoria/dashboard/18350148	Finalizado
E- Otros trabajos de Auditoría				
Evaluación de la Efectividad del Sistema de Control Interno (MECIP) de la AFD al 31.12.2024.	1	Informe AFD/AI N° 003/2025 “Evaluación Nivel de Implementación del MECIP – Evaluación del Sistema de Control Interno de la AFD al 31.12.2024”	https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditoria/dashboard/17273687	Finalizado
Gestión de Asesoría Legal	1	Informe AFD/AI N° 004/2025 “Gestión de Asesoría Legal”	https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditoria/dashboard/18291720	Finalizado

Auditor Interno Institucional