

Asunción, 14 de enero de 2026

Nota AFD/GG N° 23/2026

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

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

De nuestra consideración:

Nos dirigimos a usted, en cumplimiento al artículo 17° 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 Segundo 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 ha dado cumplimiento al 100% de las actividades previstas en el Plan de Trabajo Anual para el Segundo Semestre 2025, conforme a lo aprobado por el Directorio de la AFD.

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

**GERARDO ZAYAS
Encargado de Despacho
Auditoría Interna Institucional
s/Res. de Gerencia General N° 483/2025**

**FERNANDO LUGO
Gerente General**

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

INSTITUCIÓN: AGENCIA FINANCIERA DE DESARROLLO (AFD).

PERIODO: SEGUNDO SEMESTRE 2025.

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

NOMBRE DEL AUDITOR INTERNO: GERADO ZAYAS, ENCARGADO DE DESPACHO DE LA AUDITORÍA INTERNA SEGÚN RES. GERENCIA GENERAL N° 483/2025 DEL 30.12.2025.

(1) Auditoría Planificada según Plan Anual de Auditoría aprobada por Resolución N° 03 del Acta N° 66 del 23/10/2024, corresponde al Segundo 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				
No aplica.	0	No aplica.	No aplica.	No aplica.
B- Auditoría Financiera - Estados Financieros				
No aplica.	0	No aplica.	No aplica.	No aplica.
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° 007/2025 “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 Primer Semestre 2025”	https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditoria/dashboard/19839593	Finalizado

Gestión de Riesgo Operacional y Tecnológico	1	Informe AFD/AI N° 010/2025 “Gestión de Riesgo Operacional y Tecnológico”	https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditoria/dashboard/21057433	Finalizado
Gestión del Sistema de Análisis de Riesgos Ambientales y Sociales (SARAS)	1	Informe AFD/AI N° 008/2025 Gestión del Sistema de Análisis de Riesgos Ambientales y Sociales (SARAS)	https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditoria/dashboard/20379751	Finalizado
Convenios de Préstamos Internacionales	1	Informe AFD/AI N° 006/2025 “Convenios de Préstamos Internacionales”	https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditoria/dashboard/19335000	Finalizado

E- Otros trabajos de Auditoría

Auditoría al Sistema de Gestión de Seguridad de la Información	1	Informe AFD/AI N° 009/2025 “Auditoría al Sistema de Gestión de Seguridad de la Información”	https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditoria/dashboard/20805096	Finalizado
Gestionar Solicitudes e Incidentes de Servicio	1	Informe AFD/AI N° 011/2025 “Gestionar Solicitudes e Incidentes de Servicio”	https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditoria/dashboard/23472020	Finalizado

Encargado de Despacho
Auditoría Interna Institucional
s/Res. de Gerencia General N° 483 del 30/12/2025