

Asunción, 15 de julio de 2026

Nota AFD/GG N° 242/2026

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

*Referencia: Informe de Cumplimiento del PTA de la
Auditoría Interna de la AFD – Primer Semestre 2026.*

De nuestra consideración:

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

Al respecto, remitimos adjunto el detalle del Grado de Cumplimiento Semestral del Plan de Trabajo Anual de la Auditoría Interna correspondiente al Primer Semestre del 2026, 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 2026 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 2026
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° 29 del 29/04/2026, corresponde al Primer Semestre del Periodo 2026	(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 y Gastos - Auditoría de Cierre 2025/2026 - Dictamen Anual	1	Informe AFD/AI N° 004/2025 “Auditoría de Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos – Auditoría de Cierre 2025”	https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditoria/dashboard/24896340	Finalizado
B- Auditoría Financiera - Estados Financieros				
Auditoría Estados Financieros - Auditoría de Cierre 2025/2026 - Dictamen Anual.	1	Informe AFD/AI N° 002/2025 “Auditoría de Estados Financieros – Auditoría de Cierre 2025”.	https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditoria/dashboard/24896409	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° 001/2026 “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 2025”	https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditoria/dashboard/25294943	Finalizado
Gestión de Préstamos	1	Informe AFD/AI N° 006/2025 “Gestión de Préstamos”	https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditoria/dashboard/26146389	Finalizado (*)

E- Otros trabajos de Auditoría				
Evaluación de la Efectividad del Sistema de Control Interno (MECIP) de la AFD al 31.12.2025	1	Informe AFD/AI N° 003/2026 "Evaluación Nivel de Implementación del MECIP Evaluación de la Efectividad del Sistema de Control Interno MECIP de la AFD al 31.12.2025"	https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditoria/dashboard/25009840	Finalizado
Gestión de Proyectos de TI	1	Informe AFD/AI N° 005/2025 "Gestión de Proyectos de TI"	https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditoria/dashboard/26125270	Finalizado

(*) Emitido en fecha 01.07.2026 en virtud de la Circular AGPE N° 04/2026 del 30.06.2026 sobre "Productos del Primer Semestre 2026" en atención a lo establecido en el Decreto N° 6280/2026 "Por el cual se declara Feriado Nacional conforme con las disposiciones de la Ley N° 7544/2025 el martes 30 de junio de 2026 para conmemorar el épico triunfo de la Selección Paraguaya ("La Albirroja") sobre el tetracampeón del mundo Alemania y el histórico pase a los octavos de final de la Copa Mundial de la FIFA 2026".

Auditor Interno Institucional