



**BANCO CENTRAL
DEL PARAGUAY**
Superintendencia de Valores

CIRCULAR SV.SG. N°003/2026

ANEXO

AI – INFORMACION REQUERIDA

Se deberá presentar la documentación con los parámetros exigidos en la siguiente tabla:

Ítem	Informe de	Formato	Nombre del archivo	Firma Cualificada exigida
1	Cumplimiento de Disposiciones Legales y Reglamentarias.	PDF	ICDL	Auditor
2	Seguimiento de las Recomendaciones de la Auditoria Anterior.	PDF	ISAA	Auditor
3	Evaluación del Sistema Contable.	PDF	IESC	Auditor
4	Evaluación del Sistema de Control Interno.	PDF	IECI	Auditor
5	Evaluación del Sistema Informático.	PDF	IESI	Auditor
6	Situación de títulos de deuda emitidos. (Este último no resulta aplicable a las entidades del sistema financiero.)	PDF	ISTD	Auditor

El plazo de remisión de las citadas documentaciones se encuentra establecido en el Reglamento General de Mercado de valores, Título 21, Anexo D, "De los Informes de Auditoria" - Segunda parte.

AII – FORMA DE REMISION

- Formato: Los archivos deberán ser comprimidos en formato .rar.
- Denominación: el nombre específico de la carpeta estará compuesto por la concatenación para:

1- Bolsa de Valores y productos:

- a. 'ICAE-' Referencia de la información requerida.
- b. 'BVP' – Referencia de la entidad



BANCO CENTRAL
DEL PARAGUAY

Superintendencia de Valores

CIRCULAR SV.SG. N°003/2026

- c. RUC de la entidad sin dígito verificador.
- d. Fecha del periodo de cierre del ejercicio (AAAAMMDD)
- e. Extensión del archivo

Consideremos el archivo para la entidad identificada con el RUC 80999999, sería:

ICAE - BVP - 80999999 - 20251231 .rar
a b c d e

Ejemplo conformación nombre del archivo: *ICAE-BVP-80999999-20251231.rar (sin espacios entre guiones)*

2- Caja de valores:

- a. 'ICAE' Referencia de la información requerida.
- b. 'CV' – Referencia de la entidad
- c. RUC de la entidad sin dígito verificador.
- d. Fecha del periodo de cierre del ejercicio (AAAAMMDD)
- e. Extensión del archivo

Consideremos el archivo para la entidad identificada con el RUC 80999999, sería:

ICAE - CV - 80999999 - 20251231 .rar
a b c d e

Ejemplo conformación nombre del archivo: *ICAE-CV-80999999-20251231.rar (sin espacios entre guiones)*

3- Casas de Bolsa:

- a. 'ICAE' Referencia de la información requerida.
- b. 'CB' – Referencia de la entidad
- c. Código de la entidad informante (asignado por la SIV).
- d. Fecha del periodo de cierre del ejercicio (AAAAMMDD)
- e. Extensión del archivo

Consideremos el archivo para la entidad identificada con el código 1001, sería:

ICAE - CB - 1001 - 20251231 .rar
a b c d e

Ejemplo conformación nombre del archivo: *ICAE-CB-1001-20251231.rar (sin espacios entre guiones)*



BANCO CENTRAL
DEL PARAGUAY

Superintendencia de Valores

CIRCULAR SV.SG. N°003/2026

4- Administradoras de Fondos Patrimoniales de Inversión y Fondos:

Las administradoras deben remitir la información de la sociedad administradora y de los fondos que administre de la siguiente manera:

Para la Sociedad Administradora;

- a. 'ICAE-' Referencia de la información requerida.
- b. 'AF' – Referencia de la entidad
- c. Código de la entidad informante (asignado por la SIV).
- d. Fecha del periodo de cierre del ejercicio (AAAAMMDD)
- e. Extensión del archivo

Consideremos el archivo para la entidad identificada con el código 1001, sería:

ICAE - AF - 1001 - 20251231 .rar
a b c d e

Ejemplo conformación nombre del archivo: *ICAE-AF-1001-20251231.rar (sin espacios entre guiones)*

Para Fondos:

- a. 'ICAE-' Referencia de la información requerida.
- b. 'FI' – Referencia de la entidad
- c. RUC del fondo sin dígito verificador.
- d. Fecha del periodo de cierre del ejercicio (AAAAMMDD)
- e. Extensión del archivo

Consideremos el archivo para el fondo identificado con el RUC 80999999, sería:

ICAE - FI - 80999999 - 20251231 .rar
a b c d e

Ejemplo conformación nombre del archivo: *ICAE-FI-80999999-20251231.rar (sin espacios entre guiones)*

Debe remitirse el archivo comprimido de la administradora y de los fondos que administre dentro de un archivo general el cual tendrá la siguiente denominación:



BANCO CENTRAL
DEL PARAGUAY

Superintendencia de Valores

CIRCULAR SV.SG. N°003/2026

Archivo general:

- a. 'ICAEG' Referencia de la información requerida general (Administradora + Fondos).
- b. 'AF' – Referencia de la entidad
- c. Código de la entidad informante (asignado por la SIV).
- d. Fecha del periodo de cierre del ejercicio (AAAAMMDD)
- e. Extensión del archivo

Consideremos el archivo para la entidad identificada con el código 1001, sería:

ICAEG - AF - 1001 - 20251231 .rar
a b c d e

Ejemplo conformación nombre del archivo: *ICAEG-AF-1001-20251231.rar (sin espacios entre guiones)*

5- Sociedades Emisoras:

- a. 'ICAE' Referencia de la información requerida.
- b. 'EM' – Referencia de la entidad
- c. RUC de la sociedad sin dígito verificador.
- d. Fecha del periodo de cierre del ejercicio (AAAAMMDD)
- e. Extensión del archivo

Consideremos el archivo para la entidad identificada con el RUC 80999999, sería:

ICAE - EM - 80999999 - 20251231 .rar
a b c d e

Ejemplo conformación nombre del archivo: *ICAE-EM-80999999-20251231.rar (sin espacios entre guiones)*

6- Calificadoras de Riesgos:

- a. 'ICAE' Referencia de la información requerida.
- b. 'CR' – Referencia de la entidad
- c. RUC de la entidad sin dígito verificador.
- d. Fecha del periodo de cierre del ejercicio (AAAAMMDD)
- e. Extensión del archivo



BANCO CENTRAL
DEL PARAGUAY

Superintendencia de Valores

CIRCULAR SV.SG. N°003/2026

Consideremos el archivo para la entidad identificada con el RUC 80999999, sería:

ICAE - CR - 80999999 - 20251231 .rar
a b c d e

Ejemplo conformación nombre del archivo: *ICAE-CR-80999999-20251231.rar* (sin espacios entre guiones)

7- Fideicomisos:

- a. 'ICAE' Referencia de la información requerida.
- b. 'FC' – Referencia de la entidad
- c. RUC de la entidad sin dígito verificador.
- d. Fecha del periodo de cierre del ejercicio (AAAAMMDD)
- e. Extensión del archivo

Consideremos el archivo para la entidad identificada con el RUC 80999999, sería:

ICAE - FC - 80999999 - 20251231 .rar
a b c d e

Ejemplo conformación nombre del archivo: *ICAE-FC-80999999-20251231.rar* (sin espacios entre guiones)