



UNIDAD DE CONTROL INTERNO - SDAF

FORMULARIO DE CONTROL RENDICION DE VIATICOS POR BENEFICIARIO AL INTERIOR LEY N° 7408/2025, ART. 259, DECRETO 5076/2021,REGLAMENTADA POR LA LEY 6511/2020		
BENEFICIARIO: RICARDO RIVAROLA C.I. N°: 995.152		
DESTINO DE COMISION DE SERVICIO: MINGA GUAZU - DPTO. ALTO PARANA		
N° RESOLUCIÓN AUTORIZANTE: 1591/2025 (15/09/2025)		
PERIODO DE COMISION DE SERVICIO: DESDE: 24/09/2025 HASTA: 26/09/2025		
N° COMPROBANTE DE PAGO EN 1768/2025		FECHA: 23/09/2025
MONTOS ASIGNADO EN CONCEPTO DE VIATICOS Y MOVILIDAD EN GUARANIES: Gs.1.614.405		
CUMPLIMIENTO DEL REGLAMENTO INTERNO RES. N° 287/2025		
ITEM 11.7 INC.1: PRESENTA DOCUMENTOS DE GASTOS REALIZADOS DE ALOJAMIENTO, ALIMENTACION, PASAJES Y OTROS GASTOS.		
ITEM 11.7 INC.1 : PRESENTA DENTRO DE LOS PLAZOS ESTABLECIDOS EL FORMULARIO DE RENDICIÓN DE VIATICOS POR BENEFICIARIO (FORMATO CGR) RINDIENDO EL 50% MINIMO.		
ITEM 11. INC.1 : PRESENTA DENTRO DE LOS PLAZOS ESTABLECIDOS EL FORMULARIO DE RENDICIÓN DE VIATICOS POR BENEFICIARIO (FORMATO CGR) DEL SALDO DEL 50% BAJO DECLARACION JURADA.		
ITEM 11.7 INC. A,E : PRESENTA INFORME Y DEMAS DOCUMENTOS - GESTION DE TRABAJO EN EL PLAZO ESTABLECIDO.		
ITEM 11.4 INC.A: LIQUIDACION PRACTICADA ACORDE A LA TABLA DE VALORES PARA VIATICOS AL INTERIOR DEL PAIS - ANEXO B-03-01		
DETALLES DE MONTOS		
TOTAL MONTO ASIGNADO EN GUARANIES: Gs.1.614.405		
MONTOS MINIMO A RENDIR (50%): Gs.0		
MONTOS RENDIDO SEGUN FORMULARIO (CGR) DEL 50%: Gs.0		
MONTOS RENDIDO SEGUN DECLARACION JURADA (CGR) DEL 50%: Gs.0		
MONTOS TOTAL RENDIDO SEGUN FORMULARIOS CGR DEL 50% Y 50%: Gs.0		
DESCUENTO POR GASTOS NO ADMITIDOS: Gs.0		
MONTOS DEVUELTO AL DPTO. TESORERIA: Gs.0		
MONTOS NETO RENDIDO: Gs.0		
DEVOLUCION PENDIENTE A SER DESCONTADO DE SUS HABERES: Gs.0		
ITEM 11 INC.C) 10% (DIEZ POR CIENTO) DE MULTA: Gs.0		
ITEM 11 INC.C) MONTO TOTAL A DESCONTAR DE SUS HABERES: Gs.0		
OBSERVACIONES		
NINGUNA.		
VERIFICADO POR: NADIA GONZALEZ UNIDAD DE CONTROL INTERNO SDAF - DINAC		
V°B°: LIC. SARA GONZALEZ COORDINADORA UNIDAD DE CONTROL INTERNO DINAC		

Memorandum Nº		13/2025		CÓDIGO		LUGAR Y FECHA		Nro. HOJAS	
		ILS/NDB.		MRA, 30 de setiembre del 2025.		1.			
A: Lic. Sara González.		CARGO Y DEPENDENCIA: COORDINADORA, UNIDAD DE CONTROL Y RENDICION DE CUENTAS		CARGO Y DEPENDENCIA		- Jefe de Sección ILS/NDB. - Jefe de Sección VOR/DME - Jefe de Dpto. Energía - Jefe de Sección Sistema de Comunicación		DE:	
								- Ing. Carlos González - TSE. Ricardo Rivarola - Lic. Gustavo Cáceres - Lic. Andrea Villar	
ASUNTO: Informe Comisión de Servicio Aeropuerto Internacional “Guaraní” – Ciudad de Minga Guazú.-									

Nos dirigimos a Ud. y por su intermedio a donde corresponda, con el fin de presentar informe referente a la comisión al Aeropuerto de la ciudad de Ciudad del Este – Aeropuerto "Guaraní", en la cual nos hicimos presentes desde el 24 al 26 de setiembre del 2025. Según Resolución Nº 1591/2025.

Las actividades se realizaron en el marco del acompañamiento del Servicio de Inspección en Vuelo y mantenimiento en tierra de los equipos de Ayuda a la Navegación Aérea y Ayudas Visuales.

Se adjunta Resolución y Constancia Original.

Recebido por: Natalia González

Fecha: 30/09/2025

Hora: 14:36

UNIDAD DE CONTROL INTERNO - SDAF

MESA DE ENTRADA

LA RECEPCIÓN NO IMPIDE LA REPRODUCCIÓN DE LA INFORMACIÓN

Ing. Gustavo Cáceres  
Jefe de Dpto. de Energía  
GTE-SDSA

Ing. Ricardo Rivarola  
Jefe de Sección VOR/DME

Ing. Federico González Belli  
Jefe de Sección ILS - Dpto. MRA

Ing. M. Villar

MARIANO ROQUE ALONSO-PY  
José Martí c/ Cnel. José Félix Bogado  
Teléfono: 7585-019/ 7585020  
E-mail: gic@dinac.gov.py

VALORES INSTITUCIONALES:  
Integridad | Compromiso  
Transparencia | Trabajo en Equipo  
Respeto | Eficiencia

VISIÓN:  
Ser reconocida por los altos estándares de seguridad y la calidad de los servicios prestados

MISSION:  
Normar las actividades relacionadas a la aviación civil y prestar servicios para satisfacer a las partes interesadas

Comisión										Liquidación de viáticos		
Funcionario/a	C.I. N°	Origen	Destino	Fecha	Día	Base diaria (Gs.)	%	Monto asignado (Gs.)				
Carlos González	4.662.929	Centro de Control	Aeropuerto Internacional	24 al 26 de	24, 25-sep	807.203	80%	1.291.524				
Gustavo Cáceres	2.650.688	Unificado, ciudad	Guaraní de la ciudad	de 2025	26-sep	807.203	40%	322.881				
Ricardo Rivarola	995.152	de MIRA – Dpto. Central	de Alinga Guazú – Dpto. Alto Paraná				60%					
Andrea Villar	3.892.292											
Subtotal a favor de c/u									1.614.405			
Cantidad de funcionarios									4			
Total general por afectar al OG 232									6.457.620			

**Artículo 1º** Autorizar a los funcionarios Carlos González, Gustavo Cáceres, Ricardo Rivarola y Andrea Villar, a realizar una comisión de servicio en el Aeropuerto Internacional Guaraní – Dpto. Alto Paraná, del 24 al 26 de setiembre de 2025. —

**Artículo 2º** La Subdirección de Administración y Finanzas se encargará del viático correspondiente, conforme a la Reglamentación vigente, y de acuerdo al siguiente detalle:

EL PRESIDENTE DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE AERONÁUTICA CIVIL  
RESUELVE

**POR TANTO:** De conformidad con la Ley N° 73/90 “Carta Orgánica de la DINAC” modificada por la Ley N° 2199/2003 “Que dispone la Reorganización de los Organos Colegiados Encargados de la Dirección de Empresas y Entidades del Estado Paraguayo”.

Que, la Subdirección de Administración y Finanzas, informa el Rubro 232 – **ABG. NATALIA ACUÑA**, la Subdirección de Administración y Finanzas, cuenta con disponibilidad presupuestaria para cubrir lo que, la Dirección de Aeropuertos eleva el expediente para su consideración. —

**CONSIDERANDO:** Que, el Departamento de Navegación dependiente de la Gerencia de Telecomunicaciones y Electrónica de la Subdirección de Servicios Aeronáuticos, solicita autorización para que los funcionarios Carlos González, Gustavo Cáceres, Ricardo Rivarola y Andrea Villar, realicen una comisión de servicio en el Aeropuerto Internacional Guaraní – Dpto. Alto Paraná, del 24 al 26 de setiembre de 2025, utilizando el vehículo Toyota Hilux con Chapa EAF 712, a fin de realizar los mantenimientos en tierra y acompañamiento del servicio de inspección en vuelo de los equipos de ayudas a la navegación aérea. —

**VISTO:** El Memorandum NAV N° 33/2025 del Departamento de Navegación; las providencias de la Dirección de Aeropuertos, de la Subdirección de Administración y Finanzas (Expte. DINAC N° 249115); y, —

Asunción, 15 de setiembre de 2025

**POR LA QUE SE AUTORIZA A LOS FUNCIONARIOS CARLOS GONZÁLEZ, GUSTAVO CÁCERES, RICARDO RIVAROLA Y ANDREA VILLAR, A REALIZAR UNA COMISIÓN DE SERVICIO EN EL AEROPUERTO INTERNACIONAL GUARANÍ – DPTO. ALTO PARANÁ, DEL 24 AL 26 DE SETIEMBRE DE 2025; Y SE AUTORIZA A LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS A ABONAR EL VIÁTICO CORRESPONDIENTE.**

RESOLUCIÓN N° 1591 /2025

100.0%

Es Copia fiel del Original

Fdo. por Don Nelson Mendoza Rolón (Presidente)  
Abg. Daniel A. Báez Argaña (Secretario General)

Artículo 6° Comunicar a quienes corresponda y cumplida, archivar.

Artículo 5° La Unidad de Control Interno se encargará de realizar el control respectivo de las comisiones de servicios cuyo monto de viático se hallan sujetos a rendición, conforme a las normas vigentes, las cuales exigen la presentación de los comprobantes legales originales de gastos realizados hasta completar un mínimo del cincuenta por ciento (50%) del monto percibido, en un plazo no mayor a tres (03) días hábiles posteriores a la finalización de comisión, y el Recibo de Dinero de devolución a la DINAC (en el caso de no completar el 50%), aplicable solo a comisiones de servicio realizadas en las capitales departamentales, de conformidad a lo establecido en el Art. 259 de la Ley N° 7408/2024.



Artículo 4° Los afectados deberán elevar un informe a la Unidad de Control Interno y una copia a la Dirección o Subdirección a la que corresponda y realizar todos los procedimientos inherentes al mismo.

Vehículo	Chapa	Dependencia	Tipo de Combustible	Cantidad
Toyota Hilux	EAF 712	GTE	DIESEL	73 Litros

Artículo 3° La Subdirección de Administración y Finanzas se encargará de realizar la transferencia de saldo de combustible a través de la tarjeta del sistema Flota de Petropar, de acuerdo al siguiente detalle:

Observación: Racionalización del Gasto conforme a lo establecido en el Decreto N° 3248/2025, en el Art. 466 inc. g.2) Viáticos para el interior

g.2.1) Corresponderá la asignación del 100% del monto total diario indicado en la Tabla de viáticos interior, cuando no se cuente con alojamiento, alimentación y movilidad institucional.

g.2.2) Corresponderá la asignación del 80% del monto total diario indicado en la tabla de viáticos interior cuando se cuente con movilidad institucional.

g.2.3) Corresponderá la asignación del 40% del monto total diario indicado en la tabla de viáticos interior cuando se cuente con movilidad institucional y no se requiera hospedaje o el mismo sea provisto.

g.2.4) Corresponderá la asignación del (60%) del monto total diario indicado en la tabla de viáticos interior cuando no se cuente con movilidad institucional y no se requiera hospedaje o el mismo sea provisto.

En caso de que el funcionario no presente factura relacionada al hospedaje, la asignación total se considerará al 40% o 60%, según se cuente o no con movilidad institucional, debiendo este devolver la diferencia generada. De igual manera, todos aquellos días que no cuenten con respaldo documental relacionado al hospedaje serán considerados con asignaciones del 40% o 60%, según se cuente o no con movilidad institucional y, por consiguiente, proceder a la devolución de la diferencia generada.

ABONAR EL VIÁTICO CORRESPONDIENTE.

AUTORIZA A LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS A GUARANI - DPTO. ALTO PARANÁ, DEL 24 AL 26 DE SETIEMBRE DE 2025; Y SE UNA COMISIÓN DE SERVICIO EN EL AEROPUERTO INTERNACIONAL GUSTAVO CÁCERES, RICARDO RIVAROLA Y ANDREA VILLAR, A REALIZAR POR LA QUE SE AUTORIZA A LOS FUNCIONARIOS CARLOS GONZÁLEZ,

RESOLUCIÓN N° 1591/2025



CONSTE: Que, en fecha 24 al 26 de septiembre de 2025, se presentaron en el Aeropuerto Internacional Guarani los funcionarios: CARLOS GONZÁLEZ con C.I. N° 4.662.929, GUSTAVO CÂCERES con C.I. N° 2.650.688, RICARDO RIVAROLA con C.I. N° 995.152 y ANDREA VILLAR con C.I. N° 3.892.292, por razones de comisión de servicio según Resolución de la Presidencia de la DINAC N° 1591/2025.

Se expide la presente Constancia a pedido de los interesados y para lo que hubiere lugar en derecho, en la Ciudad de Minga Guazú - Alto Paraná - Paraguay, a los 26 días del mes de septiembre de 2025.

CONSTANCIA N°110/2025