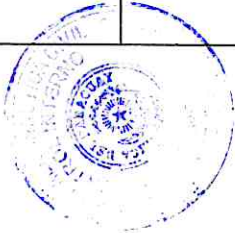




UNIDAD DE CONTROL INTERNO - SDAF

FORMULARIO DE CONTROL RENDICION DE VIATICOS POR BENEFICIARIO AL INTERIOR LEY N° 7609/2025, "QUE APRUEBA EL PRESUPUESTO GENERAL DE LA NACION PARA EL EJERCICIO FISCAL 2026" En su ART. 264 establece: dispongase que la rendicion de viaticos asignados por comisiones de servicios al Interior del pais,debera ser rendida a travez de Comprobantes legales solo en caso de capitales departamentales 50% del monto asignado , DECRETO 5076/2021,REGLAMENTADA POR LA LEY 6511/2020

|                                                                                                                                                                              |                        |                                                                             |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------|
| BENEFICIARIO:                                                                                                                                                                | EDWARD MORENO          | C.I. N°:                                                                    | 739.448  |
| DESTINO DE COMISION DE SERVICIO:                                                                                                                                             | PILAR - DPTO. ÑEEMBUCU |                                                                             |          |
| N° RESOLUCIÓN AUTORIZANTE:                                                                                                                                                   | 785/2026 (29/05/2026)  |                                                                             |          |
| PERIODO DE COMISION DE SERVICIO:                                                                                                                                             | DESDE: 09/06/2026      | HASTA: 11/06/2026                                                           |          |
| N° COMPROBANTE DE PAGO EN GUARANIES:                                                                                                                                         | 1142/2026              | FECHA:                                                                      | 5/6/2026 |
| MONTO ASIGNADO EN CONCEPTO DE VIATICOS Y MOVILIDAD EN GUARANIES:                                                                                                             | Gs.1.385.160           |                                                                             |          |
| CUMPLIMIENTO DEL REGLAMENTO INTERNO RES. N° 625/2026                                                                                                                         | SI                     | NO                                                                          | N.A.     |
| ITEM 11.7 INC.1: PRESENTA DOCUMENTOS DE GASTOS REALIZADOS DE ALOJAMIENTO, ALIMENTACION, PASAJES Y OTROS GASTOS.                                                              | X                      |                                                                             |          |
| 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.                  | X                      |                                                                             |          |
| 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. |                        | X                                                                           |          |
| ITEM 11.7 INC. A,E : PRESENTA INFORME Y DEMAS DOCUMENTOS - GESTION DE TRABAJO EN EL PLAZO ESTABLECIDO.                                                                       | X                      |                                                                             |          |
| ITEM 11.4 INC.A: LIQUIDACION PRACTICADA ACORDE A LA TABLA DE VALORES PARA VIATICOS AL INTERIOR DEL PAIS - ANEXO B-03-01                                                      | X                      |                                                                             |          |
| DETALLES DE MONTOS                                                                                                                                                           |                        |                                                                             |          |
| TOTAL MONTO ASIGNADO EN GUARANIES:                                                                                                                                           | Gs.1.385.160           |                                                                             |          |
| MONTO MINIMO A RENDIR (50%):                                                                                                                                                 | Gs.692.580             |                                                                             |          |
| MONTO RENDIDO SEGÚN FORMULARIO (CGR) DEL 50%:                                                                                                                                | Gs.657.800             |                                                                             |          |
| MONTO RENDIDO SEGÚN DECLARACION JURADA (CGR) DEL 50%:                                                                                                                        | Gs.0                   |                                                                             |          |
| MONTO TOTAL RENDIDO SEGUN FORMULARIOS CGR DEL 50% Y 50%                                                                                                                      | Gs.657.800             |                                                                             |          |
| DESCUENTO POR GASTOS NO ADMITIDOS:                                                                                                                                           | Gs.0                   |                                                                             |          |
| MONTO DEVUELTO AL DPTO. DE TESORERIA. (R1 N° 0001088. 15/06/2026)                                                                                                            | Gs.34.780              |                                                                             |          |
| MONTO NETO RENDIDO:                                                                                                                                                          | Gs.692.580             |                                                                             |          |
| 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:<br>ALEJANDRA MEIXNER<br>UNIDAD DE CONTROL INTERNO<br>SDAF - DINAC                                                                                            |                        | V'B*: LIC. SARA GONZALEZ<br>COORDINADORA UNIDAD DE CONTROL INTERNO<br>DINAC |          |





COORDINACIÓN GENERAL DE FACILITACIÓN Y GESTIÓN AEROPORTUARIA

276.539

Memorando Nº 51/2026

|        |                               |          |
|--------|-------------------------------|----------|
| CODIGO | LUGAR Y FECHA                 | Nº HOJAS |
| CGFAL  | Asuncion, 15 de junio de 2026 | 1        |

|                                                                                |                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| A:                                                                             | CARGO Y DEPENDENCIA                                          |
| LIC. SARA GONZÁLEZ                                                             | Coordinadora<br>Unidad de Control Interno - DINAC            |
| DE:                                                                            | CARGO Y DEPENDENCIA                                          |
| Sr. EDWARD JOSÉ FRAENKEL MORENO                                                | Coordinador General de Facilitación y Gestión Aeroportuaria. |
| ASUNTO: RENDICION – PILAR DPTO. DE ÑEEMBUCU, Aeropuerto Carlos Miguel Gimenez. |                                                              |

Tengo el agrado de dirigirme a Ud. en relación a lo dispuesto en la **Resolución Nº 785/2026 del 29/05/2026**, “Por la que se autoriza a los funcionarios **Edward Fraenkel, Jazmin Fernandez, Gustavo Gómez y Hugo Sandoval**, a realizar una comisión de servicio en el **Aeródromo Don Carlos Miguel Gimenez**” de la ciudad de Pilar – Dpto. de Ñeembucú del 09 al 11 de junio de 2026.

Al respecto dando cumplimiento a lo dispuesto, se adjunta los formularios de rendición de cuentas de viáticos al interior, las boletas originales y copia de la resolución como de la devolución de saldos.

Sin otro en particular aprovecho la oportunidad para saludarla cordialmente.

  
  
**Edward José Fraenkel Moreno**  
Coordinador Gral de Facilitación y Gestión Aeroportuaria  
Presidencia - DINAC

  
Lic. Sara González  
Asistente Unidad de Control Interno - DINAC  
16/06/2026

RESOLUCIÓN N° 785 /2026

POR LA QUE SE AUTORIZA A LOS FUNCIONARIOS EDWARD FRAENKEL, JAZMÍN FERNÁNDEZ, GUSTAVO GÓMEZ Y HUGO SANDOVAL, A REALIZAR UNA COMISIÓN DE SERVICIO EN EL AERÓDROMO “DON CARLOS MIGUEL GIMÉNEZ” DE LA CIUDAD DE PILAR – DPTO. DE ÑEEMBUCÚ, DEL 9 AL 11 DE JUNIO DE 2026; Y SE AUTORIZA A LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS A ABONAR EL VIÁTICO CORRESPONDIENTE.

Asunción, 29 de Mayo de 2026

VISTO: El Memorando CGFAL 46/2026 de la Coordinación General de Facilitación y Gestión Aeroportuaria; la providencia de la Subdirección de Administración y Finanzas (Expte. DINAC N° 276539); y,

CONSIDERANDO: Que, el funcionario Edward Fraenkel, Coordinador General de Facilitación y Gestión Aeroportuaria, solicita autorización para realizar una comisión de servicio en el Aeródromo “Don Carlos Miguel Giménez” de la ciudad de Pilar – Dpto. de Ñeembucú. Asimismo, solicita autorizar la comisión de servicio a favor de los funcionarios Jazmín Fernández, Gustavo Gómez y Hugo Sandoval, quienes se trasladarán en el vehículo institucional, a fin de participar en la reunión del Comité de Facilitación (FAL) y en la capacitación sobre Trata de Personas, Documentos de Viaje y Fraude Documental, organizada con el apoyo de la Embajada de los Estados Unidos en Asunción, en el marco de la cooperación para la lucha contra los delitos transnacionales.

Que, la Subdirección de Administración y Finanzas informa que el Objeto del Gasto 232 – Viáticos y Movilidad cuenta con disponibilidad presupuestaria, y se aplicará la escala autorizada por Resolución N° 625/26 y recomienda realizar la comisión del 9 al 11 de junio de 2026, donde se incluye un día de retorno.

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 Órganos Colegiados Encargados de la Dirección de Empresas y Entidades del Estado Paraguayo”.

EL PRESIDENTE DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE AERONÁUTICA CIVIL  
RESUELVE

Artículo 1° Autorizar a los funcionarios Edward Fraenkel, Jazmín Fernández, Gustavo Gómez y Hugo Sandoval, a realizar una comisión de servicio en el Aeródromo “Don Carlos Miguel Giménez” de la ciudad de Pilar – Dpto. de Ñeembucú, del 9 al 11 de junio de 2026.

Abg. NATALIA ACUNA  
Coordinadora  
Gestión de Documentos  
Secretaría General - DINAC

Artículo 2° La Subdirección de Administración y Finanzas se encargará de abonar el viático correspondiente, conforme a la Reglamentación vigente, y de acuerdo al siguiente detalle:

| Comisión                            |         |                                |                                                                                             |                                                                       | Liquidación de viáticos |                                      |      |                            |
|-------------------------------------|---------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|------|----------------------------|
| Funcionario/a                       | C.I. N° | Origen                         | Destino                                                                                     | Fecha                                                                 | Día                     | Escala DINAC<br>Res. 625/26<br>(Gs.) | %    | Monto<br>asignado<br>(Gs.) |
| Edward Fraenkel                     | 739.448 | Asunción<br>- Dpto.<br>Central | Aeródromo “Don<br>Carlos Miguel<br>Giménez” de la ciudad<br>de Pilar - Dpto. de<br>Ñeembucú | 9 al 11 de<br>junio de<br>2026<br><i>Incluye 1 día<br/>de retorno</i> | 9, 10-jun               | 532.754                              | 100% | 1.065.508                  |
|                                     |         |                                |                                                                                             |                                                                       |                         |                                      | 80%  |                            |
|                                     |         |                                |                                                                                             |                                                                       |                         |                                      | 40%  |                            |
|                                     |         |                                |                                                                                             |                                                                       | 11-jun                  | 532.754                              | 60%  | 319.652                    |
| Subtotal a favor de c/u             |         |                                |                                                                                             |                                                                       |                         |                                      |      | 1.385.160                  |
| Cantidad de funcionarios            |         |                                |                                                                                             |                                                                       |                         |                                      |      | 1                          |
| Total general por afectar al OG 232 |         |                                |                                                                                             |                                                                       |                         |                                      |      | 1.385.160                  |

--//2

Misión:  
Normar y vigilar las actividades relacionadas a la aviación y prestar servicios para satisfacer a las partes interesadas.

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

Valores Institucionales:  
Integridad, Compromiso, Transparencia, Trabajo en Equipo, Respeto, Eficiencia.

Avda. Mcal. López esq. 22 de Setiembre  
2da Piso - Teléf. (021) 212 530  
E-mail: [sgc@dinac.gov.py](mailto:sgc@dinac.gov.py)  
Asunción - Paraguay

RESOLUCIÓN N° 783 /2026

POR LA QUE SE AUTORIZA A LOS FUNCIONARIOS EDWARD FRAENKEL, JAZMÍN FERNÁNDEZ, GUSTAVO GÓMEZ Y HUGO SANDOVAL, A REALIZAR UNA COMISIÓN DE SERVICIO EN EL AERÓDROMO “DON CARLOS MIGUEL GIMÉNEZ” DE LA CIUDAD DE PILAR – DPTO. DE ÑEEMBUCÚ, DEL 9 AL 11 DE JUNIO DE 2026; Y SE AUTORIZA A LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS A ABONAR EL VIÁTICO CORRESPONDIENTE. -----

| Comisión                            |           |                  |                                                                                             |                                | Liquidación de viáticos |                                      |      |                            |
|-------------------------------------|-----------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|------|----------------------------|
| Funcionario/a                       | C.I. N°   | Origen           | Destino                                                                                     | Fecha                          | Día                     | Escala DINAC<br>Res. 625/26<br>(Gs.) | %    | Monto<br>asignado<br>(Gs.) |
| Jazmín Fernández                    | 2.196.200 | Asunción         | Aeródromo “Don<br>Carlos Miguel<br>Giménez” de la ciudad<br>de Pilar – Dpto. de<br>Ñeembucú | 9 al 11 de<br>junio de<br>2026 |                         |                                      | 100% |                            |
| Gustavo Gómez                       | 1.040.429 | Dpto.<br>Central |                                                                                             |                                | 9, 10-jun               | 532.754                              | 80%  | 852.406                    |
| Hugo Sandoval                       | 2.482.700 |                  |                                                                                             |                                | 11-jun                  | 532.754                              | 40%  | 213.102                    |
|                                     |           |                  |                                                                                             |                                |                         |                                      | 60%  |                            |
| Subtotal a favor de c/u             |           |                  |                                                                                             |                                |                         |                                      |      | 1.065.508                  |
| Cantidad de funcionarios            |           |                  |                                                                                             |                                |                         |                                      |      | 3                          |
| Total general por afectar al OG 232 |           |                  |                                                                                             |                                |                         |                                      |      | 3.196.524                  |

**Observación:** Racionalización del Gasto conforme a lo establecido en el Decreto N° 3248 /2026, 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 proveído.

**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 proveído.

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.

**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 Flora de Petropar, de acuerdo al siguiente detalle:

| Vehículo       | Chapa   | Dependencia        | Tipo de Combustible | Cantidad  |
|----------------|---------|--------------------|---------------------|-----------|
| Volkswagen Gol | BGP 450 | Secretaría General | Nafta               | 84 Litros |

**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 correspondan y realizar todos los procedimientos inherentes al mismo. -----

**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 sujeto 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. -----

..//3



Abg. NATALIA ACUNA  
Coordinadora

Gestión de Documentos

Misión: **Secretaría General DINAC**  
relacionadas a la aviación y  
prestar servicios para satisfacer a  
las partes interesadas.

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

Valores Institucionales:  
Integridad, Compromiso,  
Transparencia, Trabajo en  
Equipo, Respeto, Eficiencia

Avda. Michel López de Iturrigaray, 22 de Asunción  
2do Piso - Teléf: 021/ 212 530  
E-mail: [sgc-sgc@dinac.gov.py](mailto:sgc-sgc@dinac.gov.py)  
Asunción - Paraguay

RESOLUCIÓN N° 785 /2026

POR LA QUE SE AUTORIZA A LOS FUNCIONARIOS EDWARD FRAENKEL, JAZMÍN FERNÁNDEZ, GUSTAVO GÓMEZ Y HUGO SANDOVAL, A REALIZAR UNA COMISIÓN DE SERVICIO EN EL AERÓDROMO "DON CARLOS MIGUEL GIMÉNEZ" DE LA CIUDAD DE PILAR - DPTO. DE ÑEEMBUCÚ, DEL 9 AL 11 DE JUNIO DE 2026; Y SE AUTORIZA A LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS A ABONAR EL VIÁTICO CORRESPONDIENTE. -----

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

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

Es Copia fiel del Original



Abg. NATALIA ACUÑA  
Coordinadora  
Gestión de Documentos  
Secretaría General - DINAC

Misión:  
Normar y vigilar las actividades relacionadas a la aviación y prestar servicios para satisfacer a las partes interesadas.

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

Valores Institucionales:  
Integridad, Compromiso, Transparencia, Trabajo en Equipo, Respeto, Eficiencia.

Avda. Mcal. López esq. 22 de Setiembre  
2do Piso - Teléf: (021) 212 530  
E-mail: [sec\\_gen@dinac.gov.py](mailto:sec_gen@dinac.gov.py)  
Asunción - Paraguay

**DIRECCION NACIONAL DE AERONAUTICA CIVIL**  
**DIRECCIÓN DE AEROPUERTOS**  
**AERÓDROMO INTERNACIONAL A REQUERIMIENTO "DON CARLOS**  
**MIGUEL JIMÉNEZ"**

Pilar, 11 de junio del 2026

**CONSTANCIA DE COMISION DE SERVICIO SEGÚN RESOLUCION N.º**  
**785/2026**

SE DEJA CONSTANCIA QUE LOS FUNCIONARIOS, EDWARD FRAENKEL CON C.I. N.º 739.448, JAZMIN FERNANDEZ CON C.I. N.º 2.196.200, GUSTAVO GOMEZ CON C.I. N.º 1.040.429 y HUGO SANDOVAL CON C.I. N.º: 2.482.709. Se hicieron presentes los días 09, 10 y 11 de junio del 2026, en el Aeropuerto Carlos Miguel Jimenes de Pilar, para dar cumplimiento a la Resolución DINAC N.º 785/2026, por la que autoriza la comisión de servicio.

Se expide la presente constancia a pedido de los interesados, para lo que hubiere lugar y corresponda en derecho.



  
Téc. MET. JORGE ACOSTA ROMÁN  
Administrador del Aeródromo  
"Don Carlos Miguel Jiménez"  
SGPI – DINAC