



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:                                                                                                                                                                | CLAUDIA FERNÁNDEZ                                                          | C.I. N°:          | 3.207.613 |
| DESTINO DE COMISION DE SERVICIO:                                                                                                                                             | MINGA GUAZU - DPTO. ALTO PARANA                                            |                   |           |
| N° RESOLUCIÓN AUTORIZANTE:                                                                                                                                                   | 817/2026 (04/06/2026)                                                      |                   |           |
| PERIODO DE COMISION DE SERVICIO:                                                                                                                                             | DESDE: 09/06/2026                                                          | HASTA: 11/06/2026 |           |
| N° COMPROBANTE DE PAGO EN GUARANIES:                                                                                                                                         | 1177/2026                                                                  | FECHA:            | 11/6/2026 |
| MONTO ASIGNADO EN CONCEPTO DE VIATICOS Y MOVILIDAD EN GUARANIES:                                                                                                             | Gs.1.888.856                                                               |                   |           |
| 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.1.888.856                                                               |                   |           |
| MONTO MINIMO A RENDIR (50%):                                                                                                                                                 | Gs.0                                                                       |                   |           |
| MONTO RENDIDO SEGÚN FORMULARIO (CGR) DEL 50%:                                                                                                                                | Gs.0                                                                       |                   |           |
| MONTO RENDIDO SEGÚN DECLARACION JURADA (CGR) DEL 50%:                                                                                                                        | Gs.0                                                                       |                   |           |
| MONTO TOTAL RENDIDO SEGUN FORMULARIOS CGR DEL 50% Y 50%                                                                                                                      | Gs.0                                                                       |                   |           |
| DESCUENTO POR GASTOS NO ADMITIDOS:                                                                                                                                           | Gs.0                                                                       |                   |           |
| MONTO DEVUELTO AL DPTO. DE TESORERIA.                                                                                                                                        | Gs.0                                                                       |                   |           |
| MONTO 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:                                                                                                                                                              | V°B° LIC. SARA GONZALEZ<br>COORDINADORA UNIDAD DE CONTROL INTERNO<br>DINAC |                   |           |

ALEJANDRA MEIXNER  
UNIDAD DE CONTROL INTERNO  
SDAF - DINAC

V°B° LIC. SARA GONZALEZ  
COORDINADORA UNIDAD DE CONTROL INTERNO  
DINAC

Luque, 15 de junio de 2026

Lic. Sara González  
Coordinadora de la Unidad de Control Interno  
Presente

Nos dirigimos a Usted, con relación a la **Resolución Nº 817/2026** de fecha 04 de junio de 2026, *"Por la que se autoriza a los funcionarios Mirna Céspedes, Claudia Fernández y César Fernández, a realizar una Comisión de Servicio en el Aeropuerto Internacional Guaraní de la ciudad de Minga Guazú – Dpto. Alto Paraná, del 9 al 11 de junio de 2026, y se autoriza a la Subdirección de Administración y Finanzas a abonar el viático correspondiente"*.

La Comisión de Servicio se realizó en el marco de la Norma de Requisitos Mínimos para Sistemas de Control Interno – NRM 2015, y se realizaron las siguientes actividades:

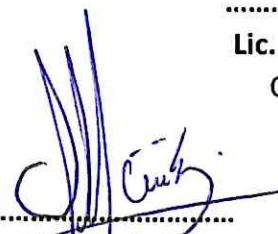
1. Reunión de coordinación con la Administración del Aeropuerto Internacional Guaraní sobre las actividades a ser desarrolladas.
2. Capacitación sobre la Norma de Requisitos Mínimos NRM 2015, realizado en grupos:
  - Gestión por Procesos, su importancia y su implementación en la institución.
  - Procedimientos, su implementación, el formato aprobado para el mismo y el instructivo para su llenado.
  - Identificación y Evaluación de Riesgos, su importancia y la implementación del mismo en la institución.
3. Planificación e instrucciones para los trabajos de Revisión 01 de la Gestión por Procesos de la Administración del Aeropuerto Internacional Guaraní aprobada por Resolución Nº 631/2024.

Elevamos el presente informe dando cumplimiento a lo dispuesto en la Resolución Nº 817/2026. Se adjunta la Constancia de Comisión expedida por la Administración del Aeropuerto Internacional Guaraní.

Atentamente,

  
.....  
**Lic. Mirna Céspedes**  
C.I. Nº 2.556.337

  
.....  
**Lic. Claudia Fernández**  
C.I. Nº 3.207.613

  
.....  
**Lic. César Fernández**  
C.I. Nº 1.891.625

Abg. Kiara Fleitas  
Unidad de Control Interno  
DINAC

7/06/2026  
09:57.



**Dirección Nacional  
de Aeronáutica Civil**



**GOBIERNO DEL  
PARAGUAY | PARAGUÁI  
REKUAI**

**ADMINISTRACIÓN  
AEROPUERTO INTERNACIONAL GUARANÍ**

## CONSTANCIA N° 62/2026.

CONSTE: Que, en fecha 09 al 11 de junio de 2026, se presentaron en el Aeropuerto Internacional Guaraní los funcionarios: **MIRNA CÉSPEDES con C.I. N° 2.556.337, CLAUDIA FERNÁNDEZ con C.I. N° 3.207.613 y CESAR FERNÁNDEZ con C.I. N° 1.891.625**, por razones de comisión de servicio según Resolución de la Presidencia de la DINAC N° 817/2.026. -----

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 11 días del mes de junio de 2026. -----



**Sr. Luis F. Afara González**  
**Encargado de Despacho**  
**Administración - AIG**

RESOLUCIÓN N° 877 /2026

POR LA QUE SE AUTORIZA A LOS FUNCIONARIOS MIRNA CÉSPEDES, CLAUDIA FERNÁNDEZ Y CESAR FERNÁNDEZ, A REALIZAR UNA COMISIÓN DE SERVICIO EN EL AEROPUERTO INTERNACIONAL GUARANÍ DE LA CIUDAD DE MINGA GUAZÚ – DPTO. ALTO PARANÁ, DEL 9 AL 11 DE JUNIO DE 2026; Y SE AUTORIZA A LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS A ABONAR EL VIÁTICO CORRESPONDIENTE.

Asunción, 04 de junio de 2026

VISTO: El Memorándum GPP N° 18/2026 de la Gerencia de Planes y Programas; las providencia de la Subdirección de Planificación, de la Subdirección de Administración y Finanzas (Expdte. DINAC N° 276875); y,

CONSIDERANDO: Que, la funcionaria Lic. Mirna Céspedes, Gerente de Planes y Programas, solicita autorización para realizar una comisión de servicio en el Aeropuerto Internacional Guaraní de la ciudad de Minga Guazú – Dpto. Alto Paraná, en compañía de la funcionaria Lic. Claudia Fernández, a fin de llevar a cabo una capacitación sobre Gestión por Procesos e instruir a las distintas áreas sobre los trabajos correspondientes a la Revisión 01 de la Gestión por Procesos, en cumplimiento de la NRM MECIP 2015 y de las revisiones periódicas establecidas en la metodología institucional.

Que, la Subdirección de Planificación remite el expediente para su proceso administrativo correspondiente, y se incluye al funcionario Lic. Cesar Fernández para realizar la referida comisión.

Que, la Subdirección de Administración y Finanzas informa que el Objeto del Gasto 232 – Viáticos y Movilidad cuenta con disponibilidad presupuestaria, se aplicará la escala autorizada por Resolución N° 625/2026 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 Mirna Céspedes, Claudia Fernández y Cesar Fernández, a realizar una comisión de servicio en el Aeropuerto Internacional Guaraní de la ciudad de Minga Guazú – Dpto. Alto Paraná, del 9 al 11 de junio de 2026.

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<br>DINAC<br>Res 625/26<br>(Gs.) | %    | Monto<br>asignado<br>(Gs.) |
| Mirna Céspedes                      | 2.556.337 | Asunción | Aeropuerto            | 9 al 11 de     | 9, 10-jun               | 726.483                                | 100% | 1.452.966                  |
| Claudia Fernández                   | 3.207.613 | – Dpto.  | Internacional Guaraní | junio de       |                         |                                        | 80%  |                            |
| Cesar Fernández                     | 1.891.625 | Central  | de la ciudad de Minga | 2026           |                         |                                        | 40%  |                            |
|                                     |           |          | Guazú – Dpto. Alto    | Incluye un día | 11-jun                  | 726.483                                | 60%  | 435.890                    |
|                                     |           |          | Paraná                | de retorno     |                         |                                        |      |                            |
| Subtotal a favor de c/u             |           |          |                       |                |                         |                                        |      | 1.888.856                  |
| Cantidad de funcionarios            |           |          |                       |                |                         |                                        |      | 3                          |
| Total general por afectar al OG 232 |           |          |                       |                |                         |                                        |      | 5.666.568                  |

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. Mar. López esq. 22 de Setiembre  
2do Piso Teléf.: (021) 212 530  
Email: [sec\\_gral@dinac.gov.py](mailto:sec_gral@dinac.gov.py)  
Asunción - Paraguay

../2