



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:	SHEILA BENITEZ	C.I. N°:	4.560.305
DESTINO DE COMISION DE SERVICIO:	PILAR - DPTO. ÑEEMBUCU		
N° RESOLUCIÓN AUTORIZANTE:	269/2026 (03/03/2026)		
PERIODO DE COMISION DE SERVICIO:	DESDE: 26/03/2026	HASTA: 28/03/2026	
N° COMPROBANTE DE PAGO EN GUARANIES:	553/2026	FECHA:	06/03/2026
MONTO ASIGNADO EN CONCEPTO DE VIATICOS Y MOVILIDAD EN GUARANIES:	Gs.1.065.508		
CUMPLIMIENTO DEL REGLAMENTO INTERNO RES. N° 287/2025	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.1.065.508		
MONTO MINIMO A RENDIR (50%):	Gs.532.754		
MONTO RENDIDO SEGÚN FORMULARIO (CGR) DEL 50%:	Gs.535.000		
MONTO RENDIDO SEGÚN DECLARACION JURADA (CGR) DEL 50%:	Gs.0		
MONTO TOTAL RENDIDO SEGUN FORMULARIOS CGR DEL 50% Y 50%	Gs.535.000		
DESCUENTO POR GASTOS NO ADMITIDOS:	Gs.0		
MONTO DEVUELTO AL DPTO. TESORERIA	Gs.0		
MONTO NETO RENDIDO:	Gs.535.000		
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°:	LIG. SARA GONZALEZ COORDINADORA CONTROL INTERNO DINAC

AISP, 30 de marzo de 2026

Señora

Lic. Sara González

Coordinadora de la Unidad de Control Interno

Tenemos el agrado de dirigirnos a Usted, y por su intermedio a quien corresponda, a fin de informar que en cumplimiento de la Resolución N° 269/2026 de fecha 03 de marzo del año en curso, llevamos a cabo la Comisión de Servicio en el Aeródromo de Pilar - Dpto. de Ñeembucu en las fechas 26 al 28 de marzo de 2026, incluye un día de retorno.

La misma fue realizada a los efectos de proseguir con los controles previstos en el Plan de Trabajo Anual de la Auditoria Interna

Nómina de Funcionarios que realizaron la Comisión de Servicio.

Nombre y Apellido	C.I. N°
Lic. Sheila Benitez	4.560.305
Julián Amarilla	2.171.917
Elena Troche	4.941.165

Obs.: Se adjunta:

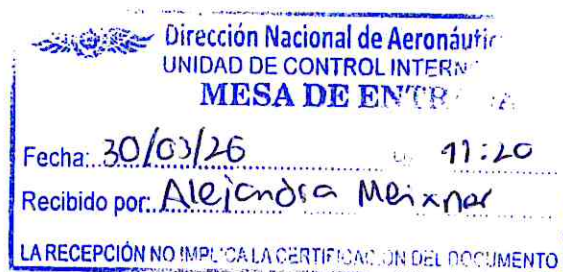
- Resolución N°269/2026
- Constancias expedidas por los administradores.
- Rendiciones de Viáticos.

Sin otro particular, nos despedimos respetuosamente.

  
Lic. Sheila Benitez

  
Julian Amarilla

  
Lic. Elena Troche







DIRECCION NACIONAL  
DE AERONAUTICA CIVIL



GOBIERNO DEL  
PARAGUAY

PARAGUAI  
REKUAI

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

---


Pilar, 28 de marzo de 2026

**CONSTANCIA DE COMISION DE SERVICIO SEGÚN RESOLUCION N.º 269/2026**

SE DEJA CONSTANCIA QUE LOS FUNCIONARIOS, SHEILA BENITEZ, con C.I N.º 4.560.305, ELENA TROCHE, con C.I N.º 4.941.165 y JULIAN AMARILLA, con C.I N.º: 2.171.917; se hicieron presentes los días 26, 27 y 28 de marzo del 2026, en el Aeropuerto Carlos Miguel Jiménez de Pilar, para dar cumplimiento a la Resolución DINAC N.º 269/2026, 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

RESOLUCIÓN N° 269 /2026

POR LA QUE SE AUTORIZA A FUNCIONARIOS DE LA AUDITORÍA INTERNA, A REALIZAR COMISIONES DE SERVICIO A VARIAS LOCALIDADES DEL INTERIOR DEL PAÍS, ENTRE EL 10 Y 28 DE MARZO DE 2026; Y SE AUTORIZA A LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS A ABONAR EL VIÁTICO CORRESPONDIENTE.

Asunción, 03 de Marzo de 2026

VISTO: El Memorándum A.I. N° 21/2026 de la Auditoría Interna y de la Subdirección de Administración y Finanzas (Expte. DINAC N° 266282); y,

CONSIDERANDO: Que, la Auditoría Interna solicita autorización para que los funcionarios Mercedes Samaniego, Carmen Serafini, David Valenzuela, Sheila Benítez, Elena Troche y Julián Amarilla realicen comisiones de servicio a varias localidades del interior del país, a los efectos de proseguir con los controles previstos en el Plan de Trabajo Anual de la Auditoría Interna – Ejercicio 2026, que fuera autorizado por Resolución N° 1857/2025.

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° 1823/2025 y recomienda realizar la comisión entre el 10 y 28 de marzo del corriente, donde se incluyen 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 Mercedes Samaniego, Carmen Serafini, David Valenzuela, Sheila Benítez, Elena Troche y Julián Amarilla, a realizar comisiones de servicio a varias localidades del interior del país; entre el 10 y 28 de marzo de 2026.

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

Comisión					Liquidación de viáticos			
Funcionario/a	C.I. N°	Origen	Destino	Fecha	Día	Escala DINAC Res 1823 (Gs.)	%	Monto asignado (Gs.)
Mercedes Samaniego Carmen Serafini David Valenzuela	2.121.875 3.253.661 4.465.261	Ciudad de Asunción – Dpto. Central	Aeropuerto de Salto del Guairá – Departamento de Canindeyú	10 y 11 de marzo de 2026	-		100%	
					10,11- marzo	581.186	80%	929.898
							40%	
							60%	
Subtotal a favor de c/u								929.898
Cantidad de funcionarios								3
Total general por afectar al OG 232								2.789.694

../2

MISIÓN:  
Normar las actividades  
relacionadas a la aviación civil  
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

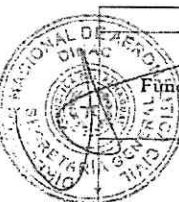
Avda. Mar. López esq. 22 de Setiembre  
2do Piso. Teléfono: (021) 212.530  
E-mail: sec\_gat@dinac.gov.py  
Asunción - Paraguay

RESOLUCIÓN N° 234 /2026

POR LA QUE SE AUTORIZA A FUNCIONARIOS DE LA AUDITORÍA INTERNA, A REALIZAR COMISIONES DE SERVICIO A VARIAS LOCALIDADES DEL INTERIOR DEL PAÍS, ENTRE EL 10 Y 28 DE MARZO 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 Res 1823 (Gs.)	%	Monto asignado (Gs.)
Mercedes Samaniego Carmen Serafini David Valenzuela	2.121.875 3.253.661 4.465.261	Aeropuerto de Salto del Guairá - Departamento de Canindeyá	Aeropuerto de San Pedro de Departamento de San Pedro	12 al 14 de marzo de 2026  Incluye un día de retorno			100%	
					12-13- marzo	484.321	80%	774.914
					14-marzo	484.321	40%	193.728
							60%	
Subtotal a favor de c/u								968.642
Cantidad de funcionarios								3
Total general por afectar al OG 232								2.905.926

Comisión					Liquidación de viáticos			
Funcionario/a	C.I. N°	Origen	Destino	Fecha	Día	Escala DINAC Res 1823 (Gs.)	%	Monto asignado (Gs.)
Sheila Benítez Elena Troche Julian Amarilla	4.560.505 4.941.165 2.171.917	Ciudad de Asunción – Dpto. Central	Aeropuerto "Fr. Ramón Amín Ayub González" de la ciudad de Encarnación – Departamento de Itapúa	24 y 25 de marzo de 2026			100%	
					24-25- marzo	726.483	80%	1.162.372
							40%	
							60%	
Subtotal a favor de c/u								1.162.372
Cantidad de funcionarios								3
Total general por afectar al OG 232								3.487.116

Comisión					Liquidación de viáticos			
Funcionario/a	C.I. N°	Origen	Destino	Fecha	Día	Escala DINAC Res 1823 (Gs.)	%	Monto asignado (Gs.)
 Sheila Benítez Elena Troche Julian Amarilla	4.560.505 4.941.165 2.171.917	Aeropuerto "Fr. Ramón Amín Ayub González" de la ciudad de Encarnación – Departamento de Itapúa	Aeropuerto de la ciudad de Encarnación Departamento de Encarnación	26 al 28 de marzo de 2026  Incluye un día de retorno			100%	
					26-27- marzo	532.754	80%	852.406
					28-marzo	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

../3

**MISSION:**  
Normar las actividades relacionadas a la aviación civil y prestar servicios para el traslado a las partes interesadas.

**VISION:**  
Ser reconocida por los altos estándares de seguridad y calidad de los servicios que presta.

**VALORES INSTITUCIONALES:**  
Integridad, transparencia, eficiencia, innovación, compromiso.

Avda. Nro. López col. 22 de Setiembre 2do Piso. Teléfono: (021) 210 550  
E-mail: sec.gral@dnac.gov.py  
Asunción - Paraguay

POR LA QUE SE AUTORIZA A FUNCIONARIOS DE LA AUDITORÍA INTERNA, A REALIZAR COMISIONES DE SERVICIO A VARIAS LOCALIDADES DEL INTERIOR DEL PAÍS, ENTRE EL 10 Y 28 DE MARZO DE 2026; Y SE AUTORIZA A LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS A ABONAR EL VIÁTICO CORRESPONDIENTE.

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

Fecha	Vehículo	Chapa	Dependencia	Tipo de Combustible	Cantidad
10 al 14 de marzo de 2026	Nissan Frontier	EAJ 537	AI	Diésel Tipo 1	107 Litros
24 al 28 de marzo de 2026	Nissan Frontier	EAJ 537	AI	Diésel Tipo 1	92 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 viatico 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 con lo establecido en el Art. 259 de la Ley N 7408/2024.

Abg. NATALIA AGUIAR  
Coordinadora  
Gestión de Desempeño  
Secretaría General - DINAC

**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

DRA/m

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

**VISION:**  
Ser reconocidos 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. Teléfono: (021) 252 530  
E-mail: sec\_gnal@dinac.gov.py  
Asunción - Paraguay