



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:	EMILIO MOLINA	C.I. N°:	2.897.755
DESTINO DE COMISION DE SERVICIO:	CONCEPCION - DPTO. CONCEPCION		
N° RESOLUCIÓN AUTORIZANTE:	460/2026 (31/03/2026)		
PERIODO DE COMISION DE SERVICIO:	DESDE: 08/04/2026	HASTA: 09/04/2026	
N° COMPROBANTE DE PAGO EN GUARANIES:	785/2026	FECHA:	10/04/2026
MONTO ASIGNADO EN CONCEPTO DE VIATICOS Y MOVILIDAD EN GUARANIES:	Gs.697.423		
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	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.697.423		
MONTO MINIMO A RENDIR (50%):	Gs.348.712		
MONTO RENDIDO SEGÚN FORMULARIO (CGR) DEL 50%:	Gs.450.000		
MONTO RENDIDO SEGÚN DECLARACION JURADA (CGR) DEL 50%:	Gs.0		
MONTO TOTAL RENDIDO SEGUN FORMULARIOS CGR DEL 50% Y 50%	Gs.450.000		
DESCUENTO POR GASTOS NO ADMITIDOS:	Gs.0		
MONTO DEVUELTO AL DPTO. TESORERIA	Gs.0		
MONTO NETO RENDIDO:	Gs.450.000		
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			
HOSPEDAJE Y CONSUMICION SIN DESAGREGACION.			
VERIFICADO POR:	NADIA GONZALEZ UNIDAD DE CONTROL INTERNO SDAF - DINAC	ING. ADAN ENRIQUE MARTINEZ ALFONSO ENCARGADO DE DESPACHO - UNIDAD DE CONTROL INTERNO RES. 478/2026	

MEMO: 004	MRA.14. ABRIL.2026	1/1.-
A: LIC. SARA GONZALEZ		CARGO Y DEPENDENCIA: UNIDAD DE CONTROL Y RENDICIÓN DE CUENTAS
DE: EMILIO MOLINA		CARGO Y DEPENDENCIA: TÉCNICO DPTO. VIGILANCIA
JOSÉ PAIVA		TÉCNICO DPTO. NAVEGACIÓN
ASUNTO: INFORME COMISIÓN DE SERVICIO AEROPUERTO Tte. Cnel. PAM CARMELO PERALTA- SGCO, DE LA CIUDAD DE CONCEPCIÓN - DPTO. CONCEPCIÓN - 08.04.2026 al 09.04.2026		

Tenemos el agrado de dirigirnos a Ud. y por su intermedio donde corresponda con el fin de informar sobre la comisión de servicio para el Aeropuerto de la ciudad de Concepción desde el 08 al 09 de ABRIL de 2026, por resolución N° 460/2026.

Durante el tiempo de comisión se realizaron trabajos técnicos relacionados a inspección en Vuelo de Avión laboratorio para los equipos de navegación aérea.

Adjuntamos rendición de cuentas, constancia de comisión y copia de resolución. Sin nada más que agregar, nos despedimos de usted atentamente.

JOSÉ EMANUEL PAIVA GONZÁLEZ  
Técnico Especialista NAVEGACIÓN  
Dpto. NAVEGACIÓN- TECNICO

EMILIO MOLINA  
Técnico Especialista VIGILANCIA  
Dpto. VIGILANCIA- TECNICO

Asistente Unidad de Control Interno  
12:09hs  
14/04/2026.

AERÓDROMO "TCNEL. PAM CARMELO PERALTA" CONCEPCIÓN.

**CONSTANCIA DE COMISION DE SERVICIO.**

Certifico: Que los funcionarios EMILIO MOLINA CIN° 2.897.755 Y JOSE PAIVA CIN° 6.054.650, se presentaron en este aeródromo los días 08 y 09 de abril del corriente año para dar cumplimiento a una comisión de servicio según Resolución N° 460/2026.

Se expide la presente constancia a pedido del interesado y para los fines pertinentes en la Ciudad de Concepción, a los nueve días del mes de abril del año 2026.



LEONARDO BERAUD  
ADMINISTRADOR SGCO



RESOLUCIÓN N° 460 /2026

POR LA QUE SE AUTORIZA A FUNCIONARIOS DEPENDIENTES DE LA DIRECCIÓN DE AEROPUERTOS, A REALIZAR UNA COMISIÓN DE SERVICIO EN VARIOS AEROPUERTOS DEL INTERIOR DEL PAÍS, ENTRE EL 7 Y EL 16 DE ABRIL DE 2026; Y SE AUTORIZA A LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS A ABONAR EL VIÁTICO CORRESPONDIENTE. -----

Asunción, 31 de MARZO de 2026

VISTO: El Memorándum NAV N° 14/2026 del Departamento de Navegación; las providencias de la Dirección de Aeropuertos, de la Subdirección de Administración y Finanzas (Expte. DINAC N° 270851); y, -----

CONSIDERANDO: Que, el Departamento de Navegación dependiente de la Gerencia de Telecomunicaciones y Electrónica de la Subdirección de Servicios Aeronáuticos, remite la nómina y solicita autorización para que funcionarios realicen comisiones de servicio en varios aeropuertos del interior del país, a fin de realizar mantenimientos en tierra y acompañamiento del servicio de inspección en vuelo de los equipos de ayudas a la navegación aérea. -----

Que, la Dirección de Aeropuertos eleva el expediente para su consideración. -----

Que, la Subdirección de Administración y Finanzas, informa el Rubro 232 – Viáticos y Movilidad; cuenta con disponibilidad presupuestaria para cubrir lo solicitado. -----

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 funcionarios dependientes de la Dirección de Aeropuertos, a realizar comisiones de servicio en varios aeropuertos del interior del país, entre el 7 y el 16 de abril 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	Base diaria (Gs.)	%	Monto asignado (Gs.)
Ulises Riveros Fernando Mosquera Ricardo Rivarola	883.291 4.973.302 995.152	MIRA -- Dpto. Central	Aeropuerto Internacional "Prof. Dr. Augusto Fuster", Pedro Juan Caballero -- Dpto. de Amambay	7 al 9 de abril de 2026  <i>Incluye un día de retorno</i>			100%	
					7, 8-abr	581.186	80%	929.898
					9-abr	581.186	40%	232.474
							60%	
Subtotal a favor de c/u								1.162.372
Cantidad de funcionarios								3
Total general por afectar al OG 232								3.487.116

RESOLUCIÓN N° 450 /2026

POR LA QUE SE AUTORIZA A FUNCIONARIOS DEPENDIENTES DE LA DIRECCIÓN DE AEROPUERTOS, A REALIZAR UNA COMISIÓN DE SERVICIO EN VARIOS AEROPUERTOS DEL INTERIOR DEL PAÍS, ENTRE EL 7 Y EL 16 DE ABRIL 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	Base diaria (Gs.)	%	Monto asignado (Gs.)
José Paiva Emilio Molina	6.054.650 2.897.355	MRA – Dpto. Central	Aeropuerto Tre. Cnel. PAM Carmelo Peralta, de la ciudad de Concepción – Dpto. de Concepción	8 y 9 de abril de 2026  <i>Incluye un día de retorno</i>			100%	
					8-abr	581.186	80%	464.949
					9-abr	581.186	40%	232.474
							60%	
Subtotal a favor de c/u								697.423
Cantidad de funcionarios								2
Total general por afectar al OG 232								1.394.846

Comisión					Liquidación de viáticos			
Funcionario/a	C.I. N°	Origen	Destino	Fecha	Día	Base diaria (Gs.)	%	Monto asignado (Gs.)
Gustavo Cáceres Ricardo Rivarola Andrea Villar	2.650.688 995.152 3.892.292	MRA – Dpto. Central	Aeropuerto Internacional Guarani de la ciudad de Minga Guazú – Dpto. Alto Paraná	12 al 14 de abril de 2026  <i>Incluye un día de retorno</i>			100%	
					12, 13-abr	726.483	80%	1.162.372
					14-abr	726.483	40%	290.593
							60%	
Subtotal a favor de c/u								1.452.965
Cantidad de funcionarios								3
Total general por afectar al OG 232								4.358.895

Comisión					Liquidación de viáticos			
Funcionario/a	C.I. N°	Origen	Destino	Fecha	Día	Base diaria (Gs.)	%	Monto asignado (Gs.)
Nelson Frutos Carlos González Sergio Schapt	4.718.109 4.662.929 4.984.243	MRA – Dpro. Central	Aeropuerto "Tre. Ramón Amin Ayub González" de la ciudad de Encarnación – Departamento de Itapúa	13 al 16 de abril de 2026  <i>Incluye un día de retorno</i>			100%	
					13, 14, 15-abr	726.483	80%	1.743.558
					16-abr	726.483	40%	290.593
							60%	
Subtotal a favor de c/u								2.034.151
Cantidad de funcionarios								3
Total general por afectar al OG 232								6.102.453

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.

SECRETARÍA DE  
DINAC

RESOLUCIÓN N° 11.111 /2026

POR LA QUE SE AUTORIZA A FUNCIONARIOS DEPENDIENTES DE LA DIRECCIÓN DE AEROPUERTOS, A REALIZAR UNA COMISIÓN DE SERVICIO EN VARIOS AEROPUERTOS DEL INTERIOR DEL PAÍS, ENTRE EL 7 Y EL 16 DE ABRIL DE 2026; Y SE AUTORIZA A LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS A ABONAR EL VIÁTICO CORRESPONDIENTE.

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
7 al 9 de abril de 2026	Toyota Hilux	EAF 712	GTE	Gasoil	100 Litros
8 y 9 de abril de 2026	Volkswagen Saveiro	BOV 256	GTE	Nafta	92 Litros
12 al 14 de abril de 2026	Isuzu D-Max	BJN 709	GTE3	Diésel	73 Litros
13 al 16 de abril de 2026	Toyota Hilux	EAF 712	GTE	Gasoil	89 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 corresponda 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.

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