

AUDITORIA INTERNA

|                                                                                                       |                      |                      |                                                       |                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------|
| MEMORANDUM AI N° 131/2026                                                                             |                      | A.I.                 | Fecha<br>10/08/2026                                   | N° Expte.<br>281577/2026 |
| A:                                                                                                    | Abg. CYNTHIA SERVIÁN | CARGO Y DEPENDENCIA: | Coordinadora Unidad de Transparencia y Anticorrupción |                          |
| DE:                                                                                                   | Mg. NOELIA RESQUIN   | CARGO Y DEPENDENCIA: | Auditor Interno – Jefe                                |                          |
| ASUNTO: Remitir Informe en cumplimiento a la Ley N° 7389/2024, correspondiente al mes de JULIO 2026.- |                      |                      |                                                       |                          |

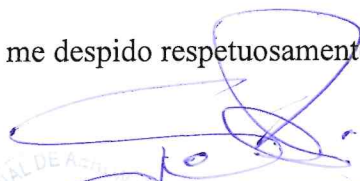
Me dirijo a Usted, en cumplimiento a la Ley 7389/2024 “Que establece el Regimen Nacional de Integridad,Transparencia y Prevención de la Corrupción de la República del Paraguay” y la Circular DGIT N° 01/2026.

En ese sentido, se dispone que cada mes la publicación de la información pública requerida en el Artículo 8° de la Ley N° 5282/2014, específicamente en el Inciso h) **INFORMES DE AUDITORIA.**

Al respecto, a fin de dar cumplimiento a lo solicitado, se remite adjunto los siguientes Informes de Auditoria Interna en formato Digital:

- Memorándum A.F. N° 35/2026 - Arqueo de Cajas Perceptoras Mes de Julio 2026
- Memorándum A.F N° 34/2026 – Arqueo de Fondo Fijo Mes de Julio 2026.
- Memorándum A.G. N° 45/2026 - Arqueo de Fondo Fijo Mes de Julio 2026
- Memorándum A.G. N° 46/2026 - Arqueo de Cajas Perceptoras Mes de Julio 2026
- Memorándum A.I. N°110/2026 –Informe final Controles realizados en Aeropuertos/ Aeródromos.

Sin otro particular, me despido respetuosamente.



Mg. Noelia Resquin  
Auditor Interno - Jefe  
DINAC



RECIBIDO  
10 AGO 2026  
Coord. Gral. U.T.A.  
DINAC





|                                                          |                                                                    |                            |                  |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------|
| <b>Memorándum</b><br><b>A.F</b><br><b>Nº 35/2026</b>     | <b>CODIGO</b>                                                      | <b>LUGAR Y FECHA</b>       | <b>Expte. Nº</b> |
|                                                          | A.F.                                                               | As, 04 de agosto del 2026. |                  |
| <b>A:</b><br>Mg. Noelia Resquín                          | <b>Cargo y Dependencia</b><br>Auditor Interno Jefe                 |                            |                  |
| <b>De:</b><br>Lic. Mercedes Samaniego<br>Lic. Laura Oroa | <b>Cargo y Dependencia</b><br>Auditora Senior.<br>Auditora Senior. |                            |                  |
| <b>Asunto:</b> Remitir Arqueos de Cajas Perceptoras.-    |                                                                    |                            |                  |

Por el presente me dirijo a Ud., y por su intermedio a quien corresponda, en el marco de los trabajos realizados en cumplimiento al Plan de Trabajo Anual de la A.I., en el que se estableció un Cronograma de Arqueos Sorpresivos a los fondos destinados a viáticos en dólares y guaraníes; así como el efectivo percibido a través de las Cajas Perceptoras del Departamento de Tesorería, con el fin de asegurar su correcta utilización y rendición, conforme a las disposiciones y procedimientos administrativos vigente en virtud a la Resolución Nº 151/2026.

Al respecto, esta Unidad de Control ha establecido una guía y cronograma que permita facilitar el cumplimiento a lo mencionado precedentemente, al mes de julio del año 2026, se ha llevado a cabo el arqueo previsto a la siguiente dependencia:

- a- **MONTO DESTINADO PARA VIÁTICO – DEPARTAMENTO DE TESORERÍA.**
  - ✓ Responsable: Lic. Luz Mendoza – Jefa del Departamento de Tesorería – SDAF.
  - ✓ Encargado: Lic. Luz Mendoza – Jefa del Departamento de Tesorería – SDAF.
  - ✓ Observación: la encargada contaba íntegramente con la totalidad del efectivo destinado a Viáticos en Guaraníes por valor de Gs. 10.000.000 (guaraníes diez millones) y lo destinado a Viáticos en Dólares U\$S 5.000 (dólares cinco mil). Se remite adjunto planilla de arqueo.
- b- **CAJA PERCEPTORA MDN – TESORERIA A MDN.**
  - ✓ Responsable: Lic. Luz Mendoza – Jefa Tesorería MDN
  - ✓ Encargado: Juan Galeano – Cajero MDN.
  - ✓ Observación: se contaba íntegramente con los U\$S 50 (dólares cincuenta) destinados para vuelto y Gs.100.000 (guaraníes cien mil), destinado para vuelto en Guaraníes, no hubo cobro en el momento del arqueo. Se remite adjunto planilla de arqueo.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para saludarlo respetuosamente.

Mg. Mercedes Samaniego C.  
Auditor Senior  
DINAC

C.P. Carlos Noguera  
Jefe de Auditoría Financiera.

|                                  |          |
|----------------------------------|----------|
| <b>AUDITORÍA INTERNA - DINAC</b> |          |
| Documento:                       |          |
| Fecha de Entrada:                | 06/08/26 |
| Hora:                            | 10:00    |
| Recibido por:                    | Carmon   |



Memorándum  
A.F  
N° 34/2026

|                                                                                        |                                                                                  |                            |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------|
| <b>Memorándum</b><br><b>A.F</b><br><b>Nº 34/2026</b>                                   | <b>CODIGO</b>                                                                    | <b>LUGAR Y FECHA</b>       | <b>Expte. Nº</b> |
|                                                                                        | A.F.                                                                             | As, 04 de agosto del 2026. |                  |
| <b>A:</b><br><b>Mg, Noelia Resquín</b>                                                 | <b>Cargo y Dependencia</b><br><b>Auditor Interno Jefe</b>                        |                            |                  |
| <b>De:</b><br><b>Lic. Mercedes Samaniego</b><br><b>Lic. Laura Oroa</b>                 | <b>Cargo y Dependencia</b><br><b>Auditora Senior.</b><br><b>Auditora Senior.</b> |                            |                  |
| <b>Asunto: Remitir Arqueos de Fondo Fijo programados para el Mes de Julio año 2026</b> |                                                                                  |                            |                  |

Por el presente me dirijo a Ud., y por su intermedio a quien corresponda, en el marco de los trabajos realizados en cumplimiento Plan de Trabajo Anual de la A.I., en el que se estableció un Cronograma de Arqueos Sorpresivos a todas y cada una de las dependencias de la Institución que manejan y utilizan Fondos Fijos asignados por medio de las Resolución N° 151/2026, atendiendo las normas y procedimientos establecidos en la misma.

Al respecto, esta Unidad de Control ha establecido una guía y cronograma que permita facilitar el cumplimiento efectivo de los trabajos de arqueo, entrega y recepción de fondo fijo o caja chica de las distintas dependencias de la DINAC, con el fin de velar su correcta utilización y rendición, conforme a las disposiciones y procedimientos administrativos vigentes.

En ese sentido de manera a dar cumplimiento a lo mencionado precedentemente, en el mes de julio del año 2026, se ha llevado a cabo el arqueo del fondo fijo previsto a las siguientes dependencias:

a- UNIDAD DE TRANSPARENCIA Y ANTICORRUPCION

- ✓ Responsable: Abg. Cynthia Servían
- ✓ Encargado: Abg. Cynthia Servían
- ✓ Obs.: Se adjunta documentos respaldatorio del arqueo.

b- GERENCIA FINANCIERA

- ✓ Responsable: Lic. Carlos Zaracho
- ✓ Encargado: Lic. Lourdes Aveiro
- ✓ Obs.: Se adjunta documentos respaldatorios del arqueo.

c- GERENCIA ADMINISTRATIVA

- ✓ Responsable: Lic. Francisco Cáceres
- ✓ Encargado: Ing. Pablo Santacruz
- ✓ Obs.: En el momento del arqueo se encuentra con documentos de respaldos.

Mg. Mercedes Samaniego C.  
Auditor Senior



✓ -2-

d- CAJA CENTRAL DE INGRESOS

- ✓ Responsable: Lic. Luz Mendoza
- ✓ Encargado: Sra. Leny Giménez
- ✓ Obs.: En el momento del arqueo se encuentra con documentos de respaldos.

e- SUB DIRECCION DE PLANIFICACION

- ✓ Responsable: Lic. Lorena Burgel
- ✓ Encargado: Lic. Irma Falcón
- ✓ Obs.: En el momento del arqueo, se adjunta documentos de respaldos.

f- COORDINACION GENERAL DE FACILITACION Y GESTION AEROPORTUARIA

- ✓ Responsable: Lic. Edward Fraenkel
- ✓ Encargado: Lic. Jazmín Fernández
- ✓ Obs.: En el momento del arqueo, se adjunta documentos de respaldos.

g- SERVICIOS GENERALES

- ✓ Responsable: Lic. Mirian Romero
- ✓ Encargado: Sra. Cynthia Benítez
- ✓ Obs.: En el momento del arqueo, aun no se utilizó el importe del fondo fijo.

h- SECRETARIA GENERAL

- ✓ Responsable: Abg. Daniel Báez
- ✓ Encargado: Abg. Natalia Acuña
- ✓ Obs.: En el momento del arqueo, se adjunta documentos de respaldos.

Al respecto se remite adjunto las copias de las planillas de arqueos, sin otro particular, aprovecho la ocasión para saludarlo respetuosamente.



C.P. Carlos Noguera  
Jefe de Auditoría Financiera.

Mg. Mercedes Samaniego C.  
Auditor Senior  
DINAC

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| AUDITORÍA INTERNA - DINAC |           |
| Documento:                | .....     |
| Fecha de Entrada:         | 06/08/26  |
| Hora:                     | 10:00     |
| Recibido por:             | Carmona J |

AUDITORIA DE GESTIÓN

|                                    |                 |               |                  |                   |       |
|------------------------------------|-----------------|---------------|------------------|-------------------|-------|
| Dependencia:                       | Tesorería       |               | Caja Perceptora: | Dirección de      |       |
| Nombre y Apellido del Responsable: | Araceli Silvero |               | Aeronáutica      |                   |       |
| Fecha:                             | 20/07/26        | Inicio a las: | 13:25            | Conclusión a las: | 14:05 |

| Monto Asignado para sencillo |         |                  |        |
|------------------------------|---------|------------------|--------|
| Monto en Guaranies           | 500.000 | Monto en Dolares | 200,00 |

| Resumen de Facturas/Tickets emitidos en Guaranies (Al momento del Arqueo). |            |                     |   | Resumen de Facturas/Tickets emitidos en Dolares (Al momento del Arqueo). |        |                     |   |
|----------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|---|--------------------------------------------------------------------------|--------|---------------------|---|
| Cantidad de Facturas                                                       | —          |                     |   | Cantidad de Facturas                                                     | —      |                     |   |
| Desde - N° Factura:                                                        | —          | Hasta - N° Factura: | — | Desde - N° Factura:                                                      | —      | Hasta - N° Factura: | — |
| Resumen del Ingreso en Guaranies                                           |            |                     |   | Resumen del Ingreso en Dolares                                           |        |                     |   |
| Efectivo Gs.                                                               | 500.000    |                     |   | Efectivo Usd.                                                            | 200,00 |                     |   |
| Cheques Gs. (Transferencia)                                                | 6.680.359  |                     |   | Cheques Usd. (Transferencia)                                             | 16,50  |                     |   |
| Total de Ingresos del día                                                  | 7.626.092  |                     |   | Total de Ingresos Usd                                                    | —      |                     |   |
| Total en Caja (Fondo Vuelto + Ingresos del día)                            | 14.806.451 |                     |   | Total en Caja (Fondo Vuelto + Ingresos del día)                          | 216,50 |                     |   |

| DINERO EN GUARANIES |         |           |
|---------------------|---------|-----------|
| CANTIDAD            | VALOR   | IMPORTE   |
| 77                  | 100.000 | 7.700.000 |
| 02                  | 50.000  | 100.000   |
| 01                  | 20.000  | 20.000    |
| 19                  | 10.000  | 190.000   |
| 08                  | 5.000   | 40.000    |
| 22                  | 2.000   | 44.000    |
| 19                  | 1.000   | 19.000    |
| 26                  | 500     | 13.000    |
| 01                  | 100     | 100       |
| —                   | 50      | —         |
| TOTAL EN CAJA:      |         | 8.126.100 |
| Sobrante/Faltante   |         | —         |

| DINERO EN DOLARES |        |         |
|-------------------|--------|---------|
| CANTIDAD          | VALOR  | IMPORTE |
| —                 | 100,00 | —       |
| —                 | 50,00  | —       |
| 03                | 20,00  | 60,00   |
| 05                | 10,00  | 50,00   |
| 12                | 5,00   | 60,00   |
| 30                | 1,00   | 30,00   |
| —                 | —      | —       |
| —                 | —      | —       |
| —                 | —      | —       |
| —                 | —      | —       |
| TOTAL EN CAJA:    |        | 200,00  |
| Sobrante/Faltante |        | —       |

|               |                    |
|---------------|--------------------|
| OBSERVACIONES | Sin Observaciones. |
|---------------|--------------------|

|             |                          |             |                    |
|-------------|--------------------------|-------------|--------------------|
| FIRMA:      | Ing. David Valenzuela G. | FIRMA:      | Araceli Silvero V. |
| ACLARACION: | Auditor Senior           | ACLARACION: |                    |
| AUDITOR     | DINAC                    | RESPONSABLE |                    |

AUDITORIA DE GESTIÓN

|                                    |                 |                  |                       |                   |       |
|------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------------|-------------------|-------|
| Dependencia:                       | Dpto. Cobranzas | Caja Perceptora: | Cobranzas y Cto. Cte. |                   |       |
| Nombre y Apellido del Responsable: | Cynthia Mendez  |                  |                       |                   |       |
| Fecha:                             | 31/07/2026      | Inicio a las:    | 10:40                 | Conclusión a las: | 10:52 |

|                              |         |                  |        |
|------------------------------|---------|------------------|--------|
| Monto Asignado para sencillo |         |                  |        |
| Monto en Guaranies           | 200.000 | Monto en Dolares | 200,00 |

|                                                                            |         |                     |   |                                                                          |        |                     |   |
|----------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------|---|--------------------------------------------------------------------------|--------|---------------------|---|
| Resumen de Facturas/Tickets emitidos en Guaranies (Al momento del Arqueo). |         |                     |   | Resumen de Facturas/Tickets emitidos en Dolares (Al momento del Arqueo). |        |                     |   |
| Cantidad de Facturas                                                       | —       |                     |   | Cantidad de Facturas                                                     | —      |                     |   |
| Desde - N° Factura:                                                        | —       | Hasta - N° Factura: | — | Desde - N° Factura:                                                      | —      | Hasta - N° Factura: | — |
| Resumen del Ingreso en Guaranies                                           |         |                     |   | Resumen del Ingreso en Dolares                                           |        |                     |   |
| Efectivo Gs.                                                               | 200.000 |                     |   | Efectivo Usd.                                                            | 200,00 |                     |   |
| Cheques Gs.                                                                | —       |                     |   | Cheques Usd.                                                             | —      |                     |   |
| Total de Ingresos del día                                                  | —       |                     |   | Total de Ingresos Usd                                                    | —      |                     |   |
| Total en Caja (Fondo Vuelto + Ingresos del día)                            | 200.000 |                     |   | Total en Caja (Fondo Vuelto + Ingresos del día)                          | 200,00 |                     |   |

| DINERO EN GUARANIES |         |         |
|---------------------|---------|---------|
| CANTIDAD            | VALOR   | IMPORTE |
| —                   | 100 000 | —       |
| 02                  | 50 000  | 100.000 |
| —                   | 20 000  | —       |
| 04                  | 10 000  | 40.000  |
| 07                  | 5 000   | 35.000  |
| 05                  | 2 000   | 10.000  |
| 10                  | 1 000   | 10.000  |
| 10                  | 500     | 5.000   |
| —                   | 100     | —       |
| —                   | 50      | —       |
| TOTAL EN CAJA:      |         | 200.000 |
| Sobrante/Faltante   |         | —       |

| DINERO EN DOLARES |        |         |
|-------------------|--------|---------|
| CANTIDAD          | VALOR  | IMPORTE |
| —                 | 100 00 | —       |
| —                 | 50,00  | —       |
| 02                | 20,00  | 40,00   |
| 09                | 10,00  | 90,00   |
| 10                | 5,00   | 50,00   |
| 20                | 1,00   | 20,00   |
| —                 | —      | —       |
| —                 | —      | —       |
| —                 | —      | —       |
| —                 | —      | —       |
| TOTAL EN CAJA:    |        | 200,00  |
| Sobrante/Faltante |        | —       |

|               |                   |
|---------------|-------------------|
| OBSERVACIONES | Sin Observaciones |
|---------------|-------------------|

|            |                             |             |                     |
|------------|-----------------------------|-------------|---------------------|
| FIRMA:     |                             | FIRMA:      | Ing. Cynthia Mendez |
| ACLARACION | Ing. Patricia Valenzuela G. | ACLARACION: | Gcia. Comercial     |
| AUDITOR    |                             | RESPONSABLE | Cynthia Mendez      |



AUDITORIA DE GESTIÓN

|                                    |                      |                   |                |
|------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------|
| Dependencia:                       | Sección Caja Central | Caja Perceptora:  | Estación RADAR |
| Nombre y Apellido del Responsable: | Santiago Rodriguez   | M.R.A.            |                |
| Fecha:                             | 31/07/26             | Inicio a las:     | 08:50          |
|                                    |                      | Conclusión a las: | 09:10          |

| Monto Asignado para sencillo |         |                  |        |
|------------------------------|---------|------------------|--------|
| Monto en Guaranies           | 150.000 | Monto en Dolares | 100.00 |

| Resumen de Facturas/Tickets emitidos en Guaranies (Al momento del Arqueo) |         |                     |  | Resumen de Facturas/Tickets emitidos en Dolares (Al momento del Arqueo) |        |                     |  |
|---------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------|--|-------------------------------------------------------------------------|--------|---------------------|--|
| Cantidad de Facturas                                                      |         |                     |  | Cantidad de Facturas                                                    |        |                     |  |
| Desde - N° Factura:                                                       |         | Hasta - N° Factura: |  | Desde - N° Factura:                                                     |        | Hasta - N° Factura: |  |
| Resumen del Ingreso en Guaranies                                          |         |                     |  | Resumen del Ingreso en Dolares                                          |        |                     |  |
| Efectivo Gs.                                                              | 150.000 |                     |  | Efectivo Usd.                                                           | 100,00 |                     |  |
| Cheques Gs.                                                               | —       |                     |  | Cheques Usd.                                                            | —      |                     |  |
| Total de Ingresos del día                                                 | —       |                     |  | Total de Ingresos Usd                                                   | —      |                     |  |
| Total en Caja (Fondo Vuelto + Ingresos del día)                           | 150.000 |                     |  | Total en Caja (Fondo Vuelto + Ingresos del día)                         | 100,00 |                     |  |

| DINERO EN GUARANIES |         |         |
|---------------------|---------|---------|
| CANTIDAD            | VALOR   | IMPORTE |
| —                   | 100.000 | —       |
| 01                  | 50.000  | 50.000  |
| 05                  | 20.000  | 100.000 |
| —                   | 10.000  | —       |
| —                   | 5.000   | —       |
| —                   | 2.000   | —       |
| —                   | 1.000   | —       |
| —                   | 500     | —       |
| —                   | 100     | —       |
| —                   | 50      | —       |
| TOTAL EN CAJA:      |         | 150.000 |
| Sobrante/Faltante   |         | —       |

| DINERO EN DOLARES |        |         |
|-------------------|--------|---------|
| CANTIDAD          | VALOR  | IMPORTE |
| —                 | 100,00 | —       |
| 01                | 50,00  | 50,00   |
| 01                | 20,00  | 20,00   |
| —                 | 10,00  | —       |
| 02                | 5,00   | 10,00   |
| 19                | 1,00   | 19,00   |
| —                 | —      | —       |
| —                 | —      | —       |
| —                 | —      | —       |
| —                 | —      | —       |
| TOTAL EN CAJA:    |        | 99,00   |
| Sobrante/Faltante |        | 01,00   |

|                |                                                                             |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| OBSERVACIONES: | El faltante de US\$ 01,00 se encuentra en Gs. 5.975 según T.C. de la fecha. |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------|

|             |                                                     |             |                                    |
|-------------|-----------------------------------------------------|-------------|------------------------------------|
| FIRMA:      |                                                     | FIRMA:      |                                    |
| ACLARACION: | Ing. David Valenzuela G.<br>Auditor Senior<br>DINAC | ACLARACION: | Santiago Rodriguez                 |
| AUDITOR     |                                                     | RESPONSABLE | Sege de Dpto Administrativo<br>GDA |



|                                                                                                                                         |                                                                     |                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  <b>GOBIERNO DEL PARAGUAY</b><br><b>PARAGUÁI REKUAI</b> | <b>AUDITORIA INTERNA</b><br><b>PLANILLA DE ARQUEO DE FONDO FIJO</b> | <br><b>DINAC</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                         |                        |                      |                     |                                   |              |
|---------------------------------------------------------|------------------------|----------------------|---------------------|-----------------------------------|--------------|
| <b>AUDITORIA DE GESTIÓN</b>                             |                        |                      |                     |                                   |              |
| <b>Dirección:</b>                                       |                        |                      | <b>Dependencia:</b> | <i>Coordinación de Aerodromos</i> |              |
| <b>Titular Fondo Fijo:</b>                              | <i>Coordinadora</i>    |                      |                     |                                   |              |
| <b>Nombre y Apellido del Encargado:</b>                 | <i>Raquel Mendieta</i> |                      |                     |                                   |              |
| <b>Fecha:</b>                                           | <i>29/07/26</i>        | <b>Inicio a las:</b> | <i>10:20</i>        | <b>Conclusión a las:</b>          | <i>10:30</i> |
| <b>Monto Asignado por Resolución N°</b> <i>151/2026</i> |                        |                      |                     |                                   |              |
| <b>Monto en Guaranies</b>                               |                        | <i>1.600.000</i>     |                     |                                   |              |

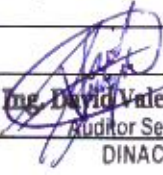
| DETALLE DE COMPRAS EFECTUADAS |       |              |
|-------------------------------|-------|--------------|
| Factura Contado N°            | Fecha | Monto en Gs. |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
| TOTAL COMPRAS DEL MES:        |       |              |

| DINERO EN GUARANIES |         |         |
|---------------------|---------|---------|
| CANTIDAD            | VALOR   | IMPORTE |
|                     | 100,000 |         |
|                     | 50,000  |         |
|                     | 20,000  |         |
|                     | 10,000  |         |
|                     | 5,000   |         |
|                     | 2,000   |         |
|                     | 1,000   |         |
|                     | 500     |         |
|                     | 100     |         |
|                     | 50      |         |
|                     |         |         |
| TOTAL EN CAJA:      |         |         |

| Resumen en Guaranies         |                  |
|------------------------------|------------------|
| (+) Efectivo en Caja         | —                |
| (+) Monto para Reposición    | <i>1.600.000</i> |
| TOTAL FONDO FIJO             | <i>1.600.000</i> |
| (-) Total de compras del mes | —                |
| TOTAL FONDO FIJO             | <i>1.600.000</i> |

| Detalles de Ultima Rendición |                   |
|------------------------------|-------------------|
| N°                           | <i>6.179</i>      |
| Fecha de presentación        | <i>03/07/2026</i> |
| Fecha de reposición          | —                 |

|                       |                                                                                   |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>OBSERVACIONES:</b> | <i>Se adjunta planilla de Rendición N° 6.204, presentada en fecha 27/07/2026.</i> |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|

|                    |                                                                                     |                    |                                                                                       |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>FIRMA:</b>      |  | <b>FIRMA:</b>      |  |
| <b>ACLARACION:</b> | <i>Ing. David Valenzuela G.</i><br>Auditor Senior<br>DINAC                          | <b>ACLARACION:</b> | <i>Raquel Mendieta</i><br>COORDINADORA DE AERODROMOS<br>DINAC                         |
| <b>AUDITOR</b>     |                                                                                     | <b>RESPONSABLE</b> |                                                                                       |



AUDITORIA DE GESTIÓN

|                                  |                       |               |              |                         |       |
|----------------------------------|-----------------------|---------------|--------------|-------------------------|-------|
| Dirección:                       | Dirección Aeropuertos |               | Dependencia: | Gerencia Administrativa |       |
| Titular Fondo Fijo:              | Gerente               |               | DA-AISP      |                         |       |
| Nombre y Apellido del Encargado: | Raquel Melgarejo      |               |              |                         |       |
| Fecha:                           | 10/07/26              | Inicio a las: | 10:35        | Conclusión a las:       | 10:50 |
| Monto Asignado por Resolución N° |                       |               |              |                         |       |
| Monto en Guaranies               |                       |               | 4.000.000    |                         |       |

| DETALLE DE COMPRAS EFECTUADAS |          |              |
|-------------------------------|----------|--------------|
| Factura Contado N°            | Fecha    | Monto en Gs. |
| 001-426-0036724               | 08/07/26 | 319.000      |
|                               |          |              |
|                               |          |              |
|                               |          |              |
|                               |          |              |
|                               |          |              |
|                               |          |              |
|                               |          |              |
|                               |          |              |
|                               |          |              |
|                               |          |              |
|                               |          |              |
|                               |          |              |
| TOTAL COMPRAS DEL MES:        |          | 319.000      |

| DINERO EN GUARANIES |         |           |
|---------------------|---------|-----------|
| CANTIDAD            | VALOR   | IMPORTE   |
| 36                  | 100.000 | 3.600.000 |
| 01                  | 50.000  | 50.000    |
| —                   | 20.000  | —         |
| 02                  | 10.000  | 20.000    |
| —                   | 5.000   | —         |
| —                   | 2.000   | —         |
| 08                  | 1.000   | 8.000     |
| 06                  | 500     | 3.000     |
| —                   | 100     | —         |
| —                   | 50      | —         |
| —                   | —       | —         |
| —                   | —       | —         |
| TOTAL EN CAJA:      |         | 3.681.000 |

| Resumen en Guaranies         |           |
|------------------------------|-----------|
| (+) Efectivo en Caja         | 3.681.000 |
| (+) Monto para Reposición    | —         |
| TOTAL FONDO FIJO             | —         |
| (-) Total de compras del mes | 319.000   |
| TOTAL FONDO FIJO             | 4.000.000 |

| Detalles de Ultima Rendición |          |
|------------------------------|----------|
| N°                           | 6.193    |
| Fecha de presentación        | 03/07/26 |
| Fecha de reposición          | 06/07/26 |

OBSERVACIONES: Sin Observaciones

|             |                                                     |             |                                                     |
|-------------|-----------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------|
| FIRMA:      |                                                     | FIRMA:      |                                                     |
| ACLARACION: | Ing. David Valenzuela G.<br>Auditor Senior<br>DINAC | ACLARACION: | Raquel Melgarejo                                    |
| AUDITOR     |                                                     | RESPONSABLE | Encargada de Fondo Fijo<br>Gcia. Administrativa D.A |



|                                                                                                                                         |                                                                     |                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  <b>GOBIERNO DEL PARAGUAY</b><br><b>PARAGUAI REKUAI</b> | <b>AUDITORIA INTERNA</b><br><b>PLANILLA DE ARQUEO DE FONDO FIJO</b> | <br><b>DINAC</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                         |               |                          |       |
|-----------------------------------------|---------------|--------------------------|-------|
| <b>AUDITORIA DE GESTIÓN</b>             |               |                          |       |
| <b>Dirección:</b>                       | Presidencia   | <b>Dependencia:</b>      | CGTIC |
| <b>Titular Fondo Fijo:</b>              | Coordinador   |                          |       |
| <b>Nombre y Apellido del Encargado:</b> | Rodrigo Pérez |                          |       |
| <b>Fecha:</b>                           | 9/10/2026     | <b>Inicio a las:</b>     | 14:20 |
|                                         |               | <b>Conclusión a las:</b> | 14:30 |
| <b>Monto Asignado por Resolución N°</b> |               |                          |       |
| <b>Monto en Guaranies</b>               | 3.200.000     |                          |       |

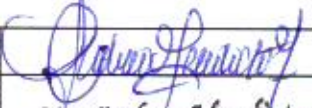
| DETALLE DE COMPRAS EFECTUADAS |       |              |
|-------------------------------|-------|--------------|
| Factura Contado N°            | Fecha | Monto en Gs. |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
| TOTAL COMPRAS DEL MES:        |       |              |

| DINERO EN GUARANIES |         |         |
|---------------------|---------|---------|
| CANTIDAD            | VALOR   | IMPORTE |
|                     | 100,000 |         |
|                     | 50,000  |         |
|                     | 20,000  |         |
|                     | 10,000  |         |
|                     | 5,000   |         |
|                     | 2,000   |         |
|                     | 1,000   |         |
|                     | 500     |         |
|                     | 100     |         |
|                     | 50      |         |
|                     |         |         |
|                     |         |         |
|                     |         |         |
| TOTAL EN CAJA:      |         |         |

| Resumen en Guaranies                |           |
|-------------------------------------|-----------|
| (+) Efectivo en Caja - <i>CGTIC</i> | 3.200.000 |
| (+) Monto para Reposición           | —         |
| TOTAL FONDO FIJO                    | —         |
| (-) Total de compras del mes        | —         |
| TOTAL FONDO FIJO                    | 3.200.000 |

| Detalles de Última Rendición |            |
|------------------------------|------------|
| N°                           | 6181       |
| Fecha de presentación        | 09/10/2026 |
| Fecha de reposición          | —          |

|                       |                          |
|-----------------------|--------------------------|
| <b>OBSERVACIONES:</b> | <i>Sin observaciones</i> |
|-----------------------|--------------------------|

|                    |                                                                                     |                    |                                                                                      |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>FIRMA:</b>      |  | <b>FIRMA:</b>      |  |
| <b>ACLARACION:</b> | Lic. Andrea Mandiata                                                                | <b>ACLARACION:</b> | Rodrigo J. Pires Colmán                                                              |
| <b>AUDITOR</b>     | Auditor Senior<br>DINAC                                                             | <b>RESPONSABLE</b> |                                                                                      |



AUDITORIA DE GESTIÓN

Dirección:

Aeropuertos

Dependencia:

Dirección de Aeropuertos

Titular Fondo Fijo:

Director

Nombre y Apellido del Encargado:

Adm Rojas

Fecha:

31/07/26

Inicio a las:

10:10

Conclusión a las:

10:30

Monto en Guaraníes

6400.000

Monto Asignado por Resolución N°

151/2026

| DETALLE DE COMPRAS EFECTUADAS |       |              |
|-------------------------------|-------|--------------|
| Factura Contado N°            | Fecha | Monto en Gs. |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
| TOTAL COMPRAS DEL MES:        |       |              |

| DINERO EN GUARANÍES |       |         |
|---------------------|-------|---------|
| CANTIDAD            | VALOR | IMPORTE |
|                     |       |         |
|                     |       |         |
|                     |       |         |
|                     |       |         |
|                     |       |         |
|                     |       |         |
|                     |       |         |
|                     |       |         |
|                     |       |         |
|                     |       |         |
|                     |       |         |
| TOTAL EN CAJA:      |       |         |

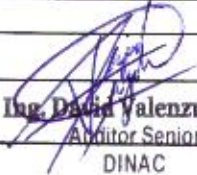
| Resumen en Guaraníes         |           |
|------------------------------|-----------|
| (+) Efectivo en Caja C.A.    | 850       |
| (+) Monto para Reposición    | 6.399.700 |
| TOTAL FONDO FIJO             | —         |
| (-) Total de compras del mes | —         |
| TOTAL FONDO FIJO             | 6.400.550 |

| Detalles de Última Rendición |            |
|------------------------------|------------|
| N°                           | 6.195      |
| Fecha de presentación        | 03/07/2026 |
| Fecha de reposición          | —          |

OBSERVACIONES:

Existe un sobrante de Gs. 550 (guaraníes quinientos cincuenta)

FIRMA:



ACLARACION:

AUDITOR

FIRMA:



ACLARACION:

RESPONSABLE

Ing. David Valenzuela G.

Auditor Senior

DINAC

Adm M. Rojas Torres

ENCARGADA DE FONDO FIJO D.F.

DINAC

MEMORÁNDUM

A.G. 46/2026

| CODIGO | LUGAR Y FECHA              | Nº HOJAS |
|--------|----------------------------|----------|
| A.G    | AISP, 03 de agosto de 2026 | 1/1      |

|                                                                                      |                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| <b>A:</b>                                                                            | <b>CARGO Y DEPENDENCIA:</b> |
| Mg. Noelia Resquin                                                                   | Jefe – Auditoria Interna    |
| <b>De:</b>                                                                           | <b>CARGO Y DEPENDENCIA:</b> |
| Lic. Sheila Benítez                                                                  | Jefe – Auditoria de Gestión |
| <b>ASUNTO: Remitir Planillas de Arqueo de Cajas Perceptoras – Mes de Julio/2026.</b> |                             |

Me dirijo a Usted, a los efectos de remitir adjunto Copias de las Planillas de Arqueo realizados a los funcionarios encargados de las Cajas Perceptoras, **Caja Dirección de Aeronáutica, Caja Cobranzas y Cuenta Corrientes y RADAR – MRA**, correspondiente al Cronograma establecido por la Auditoría de Gestión para el mes de Julio/2026, de conformidad al Plan de Trabajo Anual de Auditoria 2026.-

Sin otro particular, me despido respetuosamente.





**Lic. Sheila Benítez**  
Jefa Auditoría de Gestión  
DINAC