



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:                                                                                                                                                                | LIZ GIMENEZ                                                 | C.I. N°:                                                                   | 5.631.566 |
| DESTINO DE COMISION DE SERVICIO:                                                                                                                                             | ENCARNACION DPTO DE ITAPUA                                  |                                                                            |           |
| N° RESOLUCIÓN AUTORIZANTE:                                                                                                                                                   | 788/2026 (29/05/2026)                                       |                                                                            |           |
| PERIODO DE COMISION DE SERVICIO:                                                                                                                                             | DESDE: 15/07/2026                                           | HASTA: 17/07/2026                                                          |           |
| N° COMPROBANTE DE PAGO EN GUARANIES:                                                                                                                                         | 1131/2026                                                   | FECHA:                                                                     | 4/6/2026  |
| 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.944.428                                                  |                                                                            |           |
| MONTO RENDIDO SEGÚN FORMULARIO (CGR) DEL 50%:                                                                                                                                | Gs.1.000.000                                                |                                                                            |           |
| MONTO RENDIDO SEGÚN DECLARACION JURADA (CGR) DEL 50%:                                                                                                                        | Gs.0                                                        |                                                                            |           |
| MONTO TOTAL RENDIDO SEGUN FORMULARIOS CGR DEL 50% Y 50%                                                                                                                      | Gs.1.000.000                                                |                                                                            |           |
| DESCUENTO POR GASTOS NO ADMITIDOS:                                                                                                                                           | Gs.0                                                        |                                                                            |           |
| MONTO DEVUELTO AL DPTO. DE TESORERIA.                                                                                                                                        | Gs.0                                                        |                                                                            |           |
| MONTO NETO RENDIDO:                                                                                                                                                          | Gs.1.000.000                                                |                                                                            |           |
| 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:                                                                                                                                                              | FATIMA RUIZ DIAZ<br>UNIDAD DE CONTROL INTERNO<br>SDAF DINAC | V°B° LIC. SARA GONZALEZ<br>COORDINADORA UNIDAD DE CONTROL INTERNO<br>DINAC |           |

INFORME SOBRE LA PARTICIPACIÓN EN EL "XXIX SEMINARIO NACIONAL DE PRESUPUESTO PÚBLICO" – CIUDAD DE ENCARNACION -DPTO. DE ITAPUA- RESOLUCIÓN N°788/2026- (29/05/26). -

Asunción, 22 de julio del 2026

LIC. Sara González

Coord. Int. De la Unidad de Control y Rendición de Cuentas - SDAF

PRESENTE

Me dirijo a Ud., a los efectos de emitir el Informe sobre mi participación en el "XXIX SEMINARIO NACIONAL DE PRESUPUESTO PÚBLICO" autorizada por Resolución N°788/2026 de fecha 24 de junio del corriente, que se llevó a cabo en el Savoy Hotel de la Ciudad de Encarnación, del 15 al 17 de julio de 2026, organizado por la Asociación Paraguaya de Presupuesto Público (APAPP). -

Es importante señalar que el certificado de participación será enviado una vez que sea remitido por la organización. Dado el elevado número de participantes.

Se adjunta copia de la Resolución N°788/2026, programa desarrollado, Formulario de Rendición y comprobantes de gastos originales. -

Atentamente;

  
  
L. González Giménez  
C.I. N° 5.631.566  
DPTO. DE COMPRAS DIRECTA - UOC

  
Asistente Unidad de Control Interna  
DINAC  
8:37hs  
22/07/2026.



RESOLUCIÓN N° 788 /2026

POR LA QUE SE AUTORIZA A FUNCIONARIOS DE A DIRECCIÓN NACIONAL DE AERONÁUTICA CIVIL (DINAC), A PARTICIPAR EN EL "XXIX SEMINARIO NACIONAL DE PRESUPUESTO PÚBLICO" A SER IMPARTIDO POR LA ASOCIACIÓN PARAGUAYA DE PRESUPUESTO PÚBLICO (APAPP) EN EL SAVOY HOTEL ENCARNACIÓN DEPARTAMENTO DE ITAPUÁ, DEL 15 AL 17 DE JULIO DE 2026; Y SE AUTORIZA A LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS A REALIZAR LOS PAGOS CORRESPONDIENTES.-----

Asunción, 29 de Mayo de 2026

**VISTO:** La Nota APAPP N° 047/26 de la Asociación Paraguaya de Presupuesto Público; el Memorándum N° 083/2026 del Departamento Administrativo GA-SDAF y la providencias de la Subdirección de Administración y Finanzas (Expte. DINAC N° 273272-271586-273183-271789-271797-271712-275976-276231-276647); y,-----

**CONSIDERANDO:** Que, la Asociación Paraguaya de Presupuesto Público (APAPP) cursa invitación para participar en el evento "XXIX Seminario Nacional de Presupuesto Público" a llevarse a cabo en el Savoy Hotel Encarnación, del 15 al 17 de julio de 2026, con costo de inscripción equivalente a Gs. 1.500.000 (Guaraníes un millón quinientos mil) IVA incluido, por persona.-----

Que, el Departamento Administrativo GA-SDAF, remite los pedidos de autorización para que los funcionarios Yamile Cuevas, Natalia Ortega, Lucia Acuña, Liz Karina González, Rocío Cantero, Liz Mabel González, Guillermo Vázquez, Adán Martínez, Mirna Céspedes, María del Carmen Gamarra y Andrea Mendieta, participen en el referido seminario, así como la provisión del costo y viático correspondiente.-----

Que, la Subdirección de Administración y Finanzas informa que los OG 291 Capacitación del Personal del Estado y 232 Viáticos y Movilidad, cuentan con Abg. NATALIA ACUÑA Coordinadora

PAR TANTO: D. General de la DINAC  
Gestión de Documentos  
Secretaría General de la DINAC  
que, la Subdirección de Administración y Finanzas informa que los OG 291 Capacitación del Personal del Estado y 232 Viáticos y Movilidad, cuentan con Abg. NATALIA ACUÑA Coordinadora

EL PRESIDENTE DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE AERONÁUTICA CIVIL  
RESUELVE

**Artículo 1°** Autorizar a los funcionarios Yamile Cuevas, Natalia Ortega, Lucia Acuña, Liz Karina González, Rocío Cantero, Liz Mabel González, Guillermo Vázquez, Adán Martínez, Mirna Céspedes, María del Carmen Gamarra y Andrea Mendieta, a participar en el "XXIX Seminario Nacional de Presupuesto Público" a ser impartido por la Asociación Paraguaya de Presupuesto Público (APAPP) en el Savoy Hotel Encarnación, del 15 al 17 de julio de 2026.-----

**Artículo 2°** La Subdirección de Administración y Finanzas se encargará de abonar la suma de Gs. 1.500.000 (Guaraníes un millón quinientos mil) IVA Incluido, por participante, a favor de la Asociación Paraguaya de Presupuesto Público (APAPP), en concepto de Inscripción de cada funcionario nominado en el Artículo 1° de la presente Resolución.-----

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





RESOLUCIÓN N° 788 /2026

POR LA QUE SE AUTORIZA A FUNCIONARIOS DE A DIRECCIÓN NACIONAL DE AERONÁUTICA CIVIL (DINAC), A PARTICIPAR EN EL “XXIX SEMINARIO NACIONAL DE PRESUPUESTO PÚBLICO” A SER IMPARTIDO POR LA ASOCIACIÓN PARAGUAYA DE PRESUPUESTO PÚBLICO (APAPP) EN EL SAVOY HOTEL ENCARNACIÓN DEPARTAMENTO DE ITAPUÁ, DEL 15 AL 17 DE JULIO DE 2026; Y SE AUTORIZA A LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS A REALIZAR LOS PAGOS CORRESPONDIENTES.-----

Artículo 3° 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                     | Base diaria (Gs.) | %      | Monto asignado (Gs.) | Costo de Inscripción       |     |         |
| Yamile Cuevas                             | 5.429.825 | Asunción – Dpto. Central | Ciudad de Encarnación – Dpto. de Itapúa | 15 al 17 de julio de 2026 | 15,                     | 726.483           | 100%   | 1.452.966            | Gs. 1.500.000 IVA incluido |     |         |
| Natalia Ortega                            | 4.704.249 |                          |                                         |                           | 16-jul                  |                   |        |                      |                            |     |         |
| Lucia Acuña                               | 5.017.594 |                          |                                         |                           |                         |                   |        | 80%                  |                            |     |         |
| Liz González                              | 4.321.263 |                          |                                         |                           |                         |                   |        |                      |                            |     |         |
| Rocio Cantero                             | 4.020.410 |                          |                                         |                           |                         |                   | 40%    |                      |                            |     |         |
| Liz Mabel González                        | 5.631.566 |                          |                                         |                           |                         |                   |        |                      |                            |     |         |
| Guillermo Vázquez                         | 4.264.514 |                          |                                         |                           |                         |                   |        |                      |                            |     |         |
| Adán Martínez                             | 4.538.223 |                          |                                         |                           |                         |                   |        |                      |                            |     |         |
| Mirna Céspedes                            | 2.556.337 |                          |                                         |                           |                         |                   | 17-jul | 435.890              |                            | 60% | 435.890 |
| María del Carmen Gamarra                  | 4.833.436 |                          |                                         |                           |                         |                   |        |                      |                            |     |         |
| Andrea Mendieta                           | 4.001.829 |                          |                                         |                           |                         |                   |        |                      |                            |     |         |
| Subtotal a favor de c/u                   |           |                          |                                         |                           |                         |                   |        | 1.888.856            |                            |     |         |
| Cantidad de funcionarias                  |           |                          |                                         |                           |                         |                   |        | 11                   |                            |     |         |
| Total general por afectar al OG 232 y 291 |           |                          |                                         |                           |                         |                   |        | 20.777.416           | 16.500.000                 |     |         |

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 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.-----

../3

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



POR LA QUE SE AUTORIZA A FUNCIONARIOS DE A DIRECCIÓN NACIONAL DE AERONÁUTICA CIVIL (DINAC), A PARTICIPAR EN EL "XXIX SEMINARIO NACIONAL DE PRESUPUESTO PÚBLICO" A SER IMPARTIDO POR LA ASOCIACIÓN PARAGUAYA DE PRESUPUESTO PÚBLICO (APAPP) EN EL SAVOY HOTEL ENCARNACIÓN DEPARTAMENTO DE ITAPUÁ, DEL 15 AL 17 DE JULIO DE 2026; Y SE AUTORIZA A LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS A REALIZAR LOS PAGOS CORRESPONDIENTES.-----

**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 a lo establecido en el Art. 259 de la Ley N 7408/2024. -----

**Artículo 6°** Los afectados deberán presentar un informe al Departamento de Capacitación y Bienestar de Personas, dependiente de la Coordinación de Talento Humano, sobre la culminación del referido evento, adjuntando copia de la certificación, en un plazo de 15 (quince) días tras su finalización. -----

**Artículo 7°** El Departamento de Capacitación y Bienestar de Personas, deberá informar a la Subdirección de Administración y Finanzas si los funcionarios no han finalizado el programa. La Subdirección de Administración y Finanzas verificará si se realizó los pagos a la institución educativa y el monto, con base en esta información, el Departamento de Liquidación de Sueldos procederá a realizar el descuento correspondiente al importe total abonado por la participación de los funcionarios.

**Artículo 8°** 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

DINAC

  
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\\_gral@dinac.gov.py](mailto:sec_gral@dinac.gov.py)  
Asunción - Paraguay