



UNIDAD DE CONTROL INTERNO - SDAF

FORMULARIO DE CONTROL RENDICION DE VIATICOS POR BENEFICIARIO AL INTERIOR LEY N° 7408/2025, ART. 259, DECRETO 5076/2024,REGLAMENTADA POR LA LEY 6511/2020			
BENEFICIARIO:	CARLOS NOGUERA	C.I. N°:	3.988.838
DESTINO DE COMISION DE SERVICIO:	CAAZAPA - DPTO DE CAAZAPA		
N° RESOLUCIÓN AUTORIZANTE:	331/2025 (18/03/2025)		
PERIODO DE COMISION DE SERVICIO:	DESDE: 25/03/2025	HASTA: 26/03/2025	
N° COMPROBANTE DE PAGO EN GUARANIES:	564/2025	FECHA:	20/3/2025
MONTO ASIGNADO EN CONCEPTO DE VIATICOS Y MOVILIDAD EN GUARANIES:	Gs.1.076.270		
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.1.076.270		
MONTO MINIMO A RENDIR (50%):	Gs.538.135		
MONTO RENDIDO SEGÚN FORMULARIO (CGR) DEL 50%:	Gs.580.000		
MONTO RENDIDO SEGÚN DECLARACION JURADA (CGR) DEL 50%:	Gs.496.270		
MONTO TOTAL RENDIDO SEGUN FORMULARIOS CGR DEL 50% Y 50%	Gs.1.076.270		
DESCUENTO POR GASTOS NO ADMITIDOS:	Gs.0		
MONTO DEVUELTO AL DPTO. DE TESORERIA.	Gs.0		
MONTO NETO RENDIDO:	Gs.580.000		
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			
Abg. Kiara Fleitas UNIDAD DE CONTROL INTERNO SDAF - DINAC		V"B*: ING. ADAN ENRIQUE MARTINEZ ALFONSO ENCARGADO DE DESPACHO - UNIDAD DE CONTROL INTERNO RES. DINAC N° 319/2025	

VERIFICADO POR:



Asunción, 01 de abril de 2025.-

Lic. Sara González Amarilla.
Coordinador de la Unidad de Control Interno
Presente

Tenemos el agrado de dirigirnos a Usted, a los efectos de informar que nos hemos trasladado al Aeródromo de Caazapá del Departamento de Caazapá y al Aeropuerto Internacional de la Ciudad de Capitán Miranda – Departamento de Itapúa, los días 25 al 28 de marzo del corriente año, a fin de realizar trabajos con respecto a los controles previstos en el Plan Anual de Trabajo de la Auditoría Interna, conforme al Encargo de la Auditoría N° 04/2025 de fecha 24/03/2025, ejecutadas en virtud a lo autorizado s/ Resolución de la Presidencia N° 331/2025 de fecha 18/03/2025.

Al respecto los trabajos llevados a cabo durante dicha comisión de servicio se detallan a continuación:

- Verificación de las Instalaciones del aeródromo/aeropuerto (Si cuenta con contrato vigente de mantenimiento integral).
- Control y arqueo de Fondo Fijo; verificación de documentaciones de las compras y/o servicios prestados.
- Control y arqueo de Caja Perceptora.
- Control de evidencia del envío del registro de marcación de los funcionarios a la CGTTHH.
- Control de las Bonificaciones percibidas.
- Control sobre consumo de combustibles.
- Otros controles que correspondan a la gestión administrativa del lugar.

Atentamente.


Abg. Joel Jiménez
Auditor Senior
C.I. N° 1.434.875


Econ. Antonio Avalos
Profesional
C.I. N° 2.506.130


C.P. Carlos Noguera
Jefe de la Auditoría Financiera
C.I. N° 3.988.838

Se adjunta: * Constancia de la Administración del Aeródromo de Caazapá.
* Constancia de la Administración del Aeropuerto Internacional de Encarnación.
* Resolución de la Presidencia N° 331/2025.
* Encargo de Auditoría N° 04/2025.

Avda. Mcal. López e/ 22 de Setiembre - 2do. Piso c.c. 1752
Telefax: (595-21) 212-530
Asunción – Paraguay

Comisión Nacional de Aeronáutica Civil
Unidad de Control Interno - SDAF
MUSA DE ENTRADA
Fecha: 02/04/2025 Hora: 12:50
Recibido por: Kiara Deltas
Unidad de Control Interno
SDAF DINAC
LA RECEPCIÓN IMPLICA LA AUTENTICACIÓN DEL DOCUMENTO



DIRECCION NACIONAL
DE AERONAUTICA CIVIL



Aeródromo "Don Eduardo Schaerer Vera y Aragón" – SGCZ
Ciudad deCaazapá – Dpto. de Caazapá

CONSTANCIA DE COMISION DE SERVICIO

Se deja constancia que los funcionarios **CARLOS NOGUERA** con C.I. N° 3.988.838, **ANTONIO AVALOS** con C.I. N° 2.506.130 y **JOEL JIMENEZ** con C.I. N° 1.434.875, todos dependientes de la Auditoría Interna de la DINAC, acudieron al **Aeródromo "Don Eduardo Schaerer Vera y Aragón"** de la ciudad de **Caazapá – Dpto. de Caazapá**, los días 25 y 26 de marzo de 2025, en cumplimiento de la Resolución N° 331/2025 de fecha 18 de marzo de 2025.-----


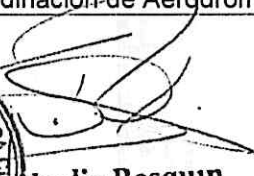

Se expide la presente constancia, para los fines que correspondan a los 26 días del mes de marzo del corriente. -----




D. Jorge D. Romero L.
Administrador
Aerop SGCZ



Visión: Ser reconocida por los altos estándares de seguridad y la calidad de los servicios prestados

 <div>DINAC</div>		<h1>ENCARGO DE AUDITORÍA</h1>				<div>Número</div> <div>04/2025</div>	
		<div>Lugar</div>	<div>A.I.S.P.</div>	<div>Fecha</div>	<div>24.03.2025</div>	<div>Página</div>	<div>1/1</div>
<div>Entidad</div>		<div>Dirección Nacional de Aeronáutica Civil – DINAC</div>					
<div>Área</div>		<div>AEROPUERTOS Y AERÓDROMOS DEL INTERIOR</div>					
<div>Proceso</div>		<div>-----</div>					
<div>Subproceso</div>		<div>-----</div>					
<div>De</div>		<div>Lic. Noelia Resquín</div>		<div>Cargo</div>	<div>Jefe Auditoria Interna</div>		
<div>Para</div>		<div>C.P. Carlos Noguera Econ. Antonio Avalos Abg. Joel Jiménez</div>		<div>Cargo</div>	<div>Jefe Auditoria Financiera (Jefe de Equipo) Profesional de Auditoría. Auditor Senior.</div>		
<div>Asunto</div>		<div>Asignación de trabajo.</div>					
<div>Visto</div>							
<div>La Resolución DINAC N° 1879/2024 de fecha 15 de octubre de 2024 "POR LA CUAL SE APRUEBA EL PLAN DE TRABAJO ANUAL DE LA AUDITORIA INTERNA DE LA DIRECCION NACIONAL DE AERONAUTICA CIVIL, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2025.-</div>							
<div>I. Antecedentes</div>							
<div>La Resolución DINAC N° 331/2025 de fecha 18 de marzo de 2025 "Por la que se autoriza a los funcionarios Carlos Noguera, Antonio Avalos y Joel Jiménez a realizar comisiones de servicio al interior del país del 25 al 28 de marzo de 2025.</div>							
<div>II. Áreas y Objetivos de la Auditoría</div>							
<div>Área / Alcance</div>		<div>El control a llevarse a cabo incluye las gestiones administrativas del Aeródromo "Don Eduardo Schaerer Vera y Aragón y el Aeropuerto Internacional de Capitán Miranda "Teniente Amín Ayub González.</div>					
<div>Objetivo General</div>		<div>La verificación de los procedimientos de control interno en el aeropuerto, evaluación de los mecanismos de seguridad empleados, así como también la implementación de medidas para garantizar que la prestación de servicios se realice de manera eficiente, acorde a los objetivos y la administración de los recursos conforme a las disposiciones legales vigentes.</div>					
<div>Objetivos Específicos</div>		<div><ul style="list-style-type: none">• Verificación de las Instalaciones del aeródromo/aeropuerto (Si cuenta con contrato vigente de mantenimiento integral)• Control y arqueo de Fondo Fijo; verificación de documentaciones de las compras y/o servicios prestados.• Control y arqueo de Caja Perceptora.• Control de evidencia del envío del registro de marcación de los funcionarios a la CGTTHH.• Control de las Bonificaciones percibidas.• Control sobre consumo de combustibles.• Otros controles que correspondan a la gestión administrativa del lugar.</div>					
<div>IV. Período Auditado</div>							
<div>Meses</div>		<div>Enero a Marzo del año 2025.-</div>					
<div>V. Fecha de Entrega de Informe</div>							
<div>La fecha prevista para la entrega del Informe Final es el 11 de abril del 2025.</div>							
<div>I Importante</div>		<div><ul style="list-style-type: none">• Mantener en todo momento una situación de independencia, objetividad y actitud de escepticismo profesional. Aplicar juicio profesional tal y como exige la normativa de auditoría.• La planificación, elaboración y ejecución de los programas de trabajo estará a cargo del E.A.• Los programas deberán contener: alcance, descripción del área, objetivos de la auditoría, procedimientos, conclusiones y recomendaciones.• Los papeles de trabajo quedarán bajo resguardo y custodia del Jefe de Equipo Auditor.• El equipo auditor deberá informar al auditado sobre las conclusiones de la Auditoria para su descargo y posterior solicitud de Planes de Mejoramiento.• El equipo auditor deberá informar sobre los Avances de los Planes de Mejoramiento en forma trimestral o hasta que los hallazgos sean levantados en su totalidad.• La Secretaria Técnica se encargara de verificar el cumplimiento del plazo establecido para la entrega de los informes, a fin de elaborar un informe conglomerado de los mismos, que será remitido a la Dirección de Aeropuertos y a la Coordinación de Aeródromos para los fines correspondientes.</div>					
<div>Firma</div>		<div> <div><div>Noelia Resquin Auditor Interno - Jefe DINAC</div></div></div>					