

AUDITORIA INTERNA

MEMORANDUM AI N° 89/2025

|      |                     |           |
|------|---------------------|-----------|
| A.I. | Fecha<br>07/07/2025 | N° Expte. |
|------|---------------------|-----------|

|   |                      |                      |   |
|---|----------------------|----------------------|---|
| A:  | Abg. CYNTHIA SERVIÁN | CARGO Y DEPENDENCIA: | Coordinadora Unidad de Transparencia y Anticorrupción |
| DE:   | Mg. NOELIA RESQUIN   | CARGO Y DEPENDENCIA: | Auditor Interno - Jefe                                |
| <b>ASUNTO:</b> Remitir Informe en cumplimiento a la Resolución SENAC N° 29/2022, correspondiente al mes de Junio 2025.- |                      |                      |   |

Me dirijo a Usted, con relación Memorándum UTA N° 47/2022 de fecha 15/02/2024, considerando lo establecido por la Resolución SENAC N° 29/2022 “Por la cual se aprueba y dispone la implementación del Portal de Transparencia de la SENAC en relación a la medición del Nivel de Cumplimiento de la Ley N° 5282/2014”.

En ese sentido, se dispone de 15 días hábiles de cerrado cada mes para 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 Informe de Auditoria Interna en formato Digital:

- Memorándum A.F. N° 33/2025 Arqueo de Fondo Fijo
- Memorándum A.F. N° 34/2025 Arqueo de Cajas Perceptoras
- Memorándum A.G. N° 36/2025 Arqueo de Fondo Fijo

Cabe mencionar que ésta Unidad de Control, realiza sus trabajos con base en el Plan de Trabajo Anual aprobado por la máxima autoridad, emitiendo sus informes con una periodicidad trimestral, semestral y anual.

Sin otro particular, me despido respetuosamente





**Mg. Noelia Resquin**  
Auditor Interno - Jefe  
DINAC



Memorándum  
A.F  
N° 33/2025

|  |               |  |                  |
|--|---------------|--|------------------|
| <b>Memorándum<br/>A.F<br/>N° 33/2025</b>   | <b>CODIGO</b> | <b>LUGAR Y FECHA</b>   | <b>Expte. N°</b> |
|  | <b>A.F.</b>   | <b>As, 03 de julio del 2025.</b>                                     |                  |
| <b>A:<br/>C.P. Carlos M. Noguera Agüero</b>  |               | <b>Cargo y Dependencia<br/>Jefe de Auditoría Financiera.</b>         |                  |
| <b>De:<br/>Lic. Mercedes Samaniego<br/>Lic. Laura Oroa</b>                             |               | <b>Cargo y Dependencia<br/>Auditora Senior.<br/>Auditora Senior.</b> |                  |
| <b>Asunto: Remitir Arqueos de Fondo Fijo programados para el Mes de Junio año 2025</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° 104/2025, 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 Junio del año 2025, 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.: La encargada se encuentra de reposo, no se utilizó su fondo fijo.

b- GERENCIA FINANCIERA

- ✓ Responsable: Lic. Carlos Zaracho
- ✓ Encargado: Lic. Lourdes Aveiro
- ✓ Obs.: En el momento de la realización del arqueo el pedido interno se envió para firma, y se cargara en el sistema.

Lic. Laura Oroa A.  
Auditor Senior  
DINAC

Mg. Mercedes Samaniego C.  
Auditor Senior  
DINAC



c- COORDINACION GENERAL DE TECNOLOGIA DE INFORMACION Y COMUNICACION

- ✓ Responsable: Ing. Roberto Fernández
- ✓ Encargado: Ing. Roberto Fernández
- ✓ Obs.: Se adjunta documentaciones respaldatorios.

d- GERENCIA ADMINISTRATIVA

- ✓ Responsable: Lic. Fredy Noguera
- ✓ Encargado: Ing. Pablo Santacruz
- ✓ Obs.: Sin observaciones, se adjunta documentos respaldatorios.

e- SECRETARIA COMUNICACIONAL

- ✓ Responsable: Abog. Daniel Báez
- ✓ Encargado: Ing. Crista Solís
- ✓ Obs.: En el momento del arqueo, fue entregado en el Departamento de Presupuesto.

f- ASESORIA JURIDICA

- ✓ Responsable: Dr. Gustavo Cáceres
- ✓ Encargado: Ing. Katherinne Cabriza
- ✓ Obs.: En la verificación de los documentos una de las facturas es correlativa, al consultar, se informó que el Departamento de Presupuesto solicita el desglose de los mantenimientos de los vehículos para poder evitar que sean de diferentes rubros.

g- SUB DIRECCION DE TRANSPORTE AEREO

- ✓ Responsable: Abg. Alison Colman
- ✓ Encargado: Sr. Rodrigo Torres
- ✓ Obs.: En el momento del arqueo el efectivo se encuentra en caja de ahorro de la responsable.

h- COORDINACION GENERAL DE TALENTOS HUMANOS

- ✓ Responsable: Sr. Paulino Fleitas
- ✓ Encargado: Lic. Liz González
- ✓ Obs.: Se adjunta documentaciones respaldatorios.

Lic. Laura Oroz A.  
Auditor Senior  
DINAC

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

Mg. Mercedes Pananiego C.  
Auditor Senior  
DINAC







Memorándum  
A.F  
N° 34/2025

| CODIGO  | LUGAR Y FECHA             | Expte. N°   |
|---|---------------------------|---|
| A.F.  | As, 03 de Julio del 2025. |   |
| A:<br>C.P. Carlos M. Noguera Agüero               |                           | Cargo y Dependencia<br>Jefe de Auditoría Financiera.        |
| De:<br>Lic. Mercedes Samaniego<br>Lic. Laura Oroa |                           | Cargo y Dependencia<br>Auditora Senior.<br>Auditora Senior. |
| Asunto: 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 N° 104/2025.

Al respecto, esta Unidad de Control ha establecido una guía y cronograma que permita facilitar el cumplimiento a lo mencionado precedentemente, al mes de Junio del año 2025, 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 y lo destinado a Viáticos en Dólares U\$S 5.000. Se remite adjunto planilla de arqueo.
- b- CAJA PERCEPTORA MDN – TESORERÍA.
- ✓ Responsable: Lic. Luz Mendoza – Jefa del Departamento de Tesorería – SDAF.
  - ✓ Encargado: Juan Carlos Galeano – Cajero del Dpto. Tesorería.
  - ✓ Observación: se contaba íntegramente con los U\$S 50 destinados para vuelto y Gs.100.000, monto que incluye los Gs. 100.000 destinado para vuelto en Guaraníes, no se realizó cobro alguno. Se remite adjunto planilla de arqueo.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para saludarlo respetuosamente.

Lic. Laura Oroa A.  
Auditor Senior  
DINAC

Mg. Mercedes Samaniego C.  
Auditor Senior  
DINAC

C.C.: Auditoria Interna



MEMORÁNDUM

A.G. 36/2025

| CODIGO | LUGAR Y FECHA             | Nº HOJAS |
|--------|---------------------------|----------|
| A.G    | AISP, 04 de julio de 2025 | 1/1      |

|  |                             |
|--|-----------------------------|
| A:   | CARGO Y DEPENDENCIA:        |
| Mg. Noelia Resquin V.  | Jefe – Auditoria Interna    |
| De:  | CARGO Y DEPENDENCIA:        |
| Lic. Sheila Benítez  | Jefe – Auditoría de Gestión |
| ASUNTO: Remitir planillas de Arqueos de Fondo Fijo – Mes Junio/2025. |                             |

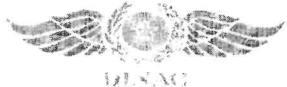

Me dirijo a Usted a los efectos de remitir adjunto copias de los arqueos realizados a los funcionarios encargados de Fondo Fijo de la Gerencia Administrativa – SDSA y Gerencia de Telecomunicaciones y Electrónica – SDSA, atendiendo al Cronograma establecido por la Auditoría de Gestión, verificando el cumplimiento de la Resolución DINAC N°104/2025 “Por la que se aprueba el Manual de Normas y Procedimientos administrativos para la habilitación, funcionamiento, adquisiciones y pago de Bienes y Servicios por el tipo de procedimiento de Fondo Fijo o Caja Chica de la Dirección Nacional de Aeronáutica Civil (DINAC) para el año 2025” y de conformidad al Plan de Trabajo Anual de Auditoria 2025.

Sin otro particular, me despido respetuosamente.





Lic. Sheila Benítez  
Jefe de la Auditoría de Gestión  
DINAC

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

|                                  |                  |               |              |                     |       |
|----------------------------------|------------------|---------------|--------------|---------------------|-------|
| AUDITORIA DE GESTIÓN             |                  |               |              |                     |       |
| Dirección:                       | SOSA             |               | Dependencia: | GCS. Administrativa |       |
| Titular Fondo Fijo:              | Supdirectora     |               |              |                     |       |
| Nombre y Apellido del Encargado: | Antonía Brizuela |               |              |                     |       |
| Fecha:                           | 27/06/2025       | Inicio a las: | 09:30        | Conclusión a las:   | 09:45 |
| Monto Asignado por Resolución N° |                  |               |              |                     |       |
| Monto en Guaranies               |                  |               | 4 000 000    |                     |       |


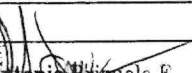
| DETALLE DE COMPRAS EFECTUADAS |       |              |
|-------------------------------|-------|--------------|
| Factura Contado N°            | Fecha | Monto en Gs. |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|              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

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

| Resumen en Guaranies                      |           |
|---|-----------|
| (+) Efectivo en Caja                      | —         |
| (+) Monto para Reposición                 | —         |
| TOTAL FONDO FIJO                          | —         |
| (-) Total de compras del mes (27/06/2025) | 4 000 000 |
| TOTAL FONDO FIJO                          | 4 000 000 |

| Detalles de Última Rendición |            |
|------------------------------|------------|
| N°                           | 5464       |
| Fecha de presentación        | 26/05/2025 |
| Fecha de reposición          | —          |

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

|             |   |             |   |
|-------------|---|-------------|---|
| FIRMA:      |  | FIRMA:      |  |
| ACLARACION: | Lic. Andrea Mendieta  | ACLARACION: | CP Antonia Brizuela F.  |
| AUDITOR     | Auditor Senior<br>DINAC   | RESPONSABLE | Gerente Int.<br>Defencia Administrativa - SOSA  |



|   |   |   |
|---|---|---|
|  | AUDITORIA INTERNA<br>PLANILLA DE ARQUEO DE FONDO FIJO |  GOBIERNO DEL PARAGUAY   PARAGUÁI REKUÁI |
|---|---|---|

|                                  |                     |               |              |   |       |
|----------------------------------|---------------------|---------------|--------------|---|-------|
| AUDITORIA DE GESTIÓN             |                     |               |              |   |       |
| Dirección:                       | S.D.S.A.            |               | Dependencia: | Gcia. Telecomunicaciones y Electrónica. |       |
| Titular Fondo Fijo:              | Gerente.            |               |              |   |       |
| Nombre y Apellido del Encargado: | Santiago Rodriguez. |               |              |   |       |
| Fecha:                           | 27/06/2025          | Inicio a las: | 09:00        | Conclusión a las:                       | 09:15 |
| Monto Asignado por Resolución N° |                     |               |              |   |       |
| Monto en Guaraníes               |                     |               | 4.800.000    |   |       |

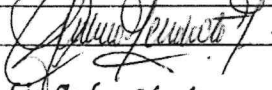
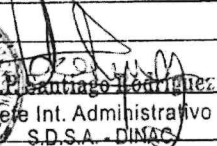
| DETALLE DE COMPRAS EFECTUADAS |       |              |
|-------------------------------|-------|--------------|
| Factura Contado N°            | Fecha | Monto en Gs. |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|              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

| DINERO EN GUARANÍES |         |         |
|---------------------|---------|---------|
| 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 Guaraníes                      |           |
|---|-----------|
| (+) Efectivo en Caja                      | —         |
| (+) Monto para Reposición                 | —         |
| TOTAL FONDO FIJO                          | —         |
| (-) Total de compras del mes (26/06/2025) | 4.800.000 |
| TOTAL FONDO FIJO                          | 4.800.000 |

| Detalles de Ultima Rendición |            |
|------------------------------|------------|
| N°                           | 5462       |
| Fecha de presentación        | 26/05/2025 |
| Fecha de reposición          | —          |

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

|             |   |             |   |
|-------------|---|-------------|---|
| FIRMA:      |  | FIRMA:      |  |
| ACLARACION: | Lic. Andrea Menditea  | ACLARACION: | C.P. Santiago Rodriguez   |
| AUDITOR:    | Auditor Senior  | RESPONSABLE | Jefe Int. Administrativo  |





AUDITORIA DE GESTIÓN

|                                  |                  |               |              |                      |       |
|----------------------------------|------------------|---------------|--------------|----------------------|-------|
| Dirección:                       | SDSA             |               | Dependencia: | Gcia. Administrativa |       |
| Titular Fondo Fijo:              | Subdirectora     |               |              |                      |       |
| Nombre y Apellido del Encargado: | Antonia Brizuela |               |              |                      |       |
| Fecha:                           | 27/06/2025       | Inicio a las: | 09:30        | Conclusión a las:    | 09:45 |
| Monto Asignado por Resolución N° |                  |               |              |                      |       |
| Monto en Guaranies               |                  | 4 000.000     |              |                      |       |

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

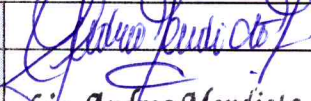
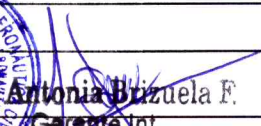
| DINERO EN GUARANIES |         |         |
|---------------------|---------|---------|
| CANTIDAD            | VALOR   | IMPORTE |
|                     | 100.000 |         |
|                     | 50.000  |         |
|                     | 20.000  |         |
|                     | 10.000  |         |
|                     | 5.000   |         |
|                     | 2.000   |         |
|                     | 1.000   |         |
|                     | 500     |         |
|                     | 100     |         |
|                     | 50      |         |
|                     |         |         |
|                     |         |         |
| TOTAL EN CAJA:      |         |         |

| Resumen en Guaranies                      |           |
|---|-----------|
| (+) Efectivo en Caja                      | —         |
| (+) Monto para Reposición                 | —         |
| TOTAL FONDO FIJO                          | —         |
| (-) Total de compras del mes (26/06/2025) | 4 000.000 |
| TOTAL FONDO FIJO                          | 4 000.000 |

| Detalles de Última Rendición |            |
|------------------------------|------------|
| N°                           | 5464       |
| Fecha de presentación        | 26/05/2025 |
| Fecha de reposición          | —          |

OBSERVACIONES:

Sin Observaciones.

|             |   |             |   |
|-------------|---|-------------|---|
| FIRMA:      |  | FIRMA:      |  |
| ACLARACION: | Lic. Andrea Mendieta  | ACLARACION: | G.P. Antonia Brizuela F.  |
| AUDITOR     | Auditor Senior<br>DINAC   | RESPONSABLE | Gerente Int.<br>Gerencia Administrativa - SDSA  |





AUDITORIA DE GESTIÓN

|                                  |                     |               |              |   |       |
|----------------------------------|---------------------|---------------|--------------|---|-------|
| Dirección:                       | S.D.S.A.            |               | Dependencia: | Gcia. Telecomunicaciones y Electrónica. |       |
| Titular Fondo Fijo:              | Gerente.            |               |              |   |       |
| Nombre y Apellido del Encargado: | Santiago Rodriguez. |               |              |   |       |
| Fecha:                           | 27/06/2025          | Inicio a las: | 09:00        | Conclusión a las:                       | 09:15 |
| Monto Asignado por Resolución N° |                     |               |              |   |       |
| Monto en Guaranies               |                     | 4.800.000     |              |   |       |

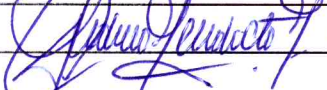

| DETALLE DE COMPRAS EFECTUADAS |       |              |
|-------------------------------|-------|--------------|
| Factura Contado N°            | Fecha | Monto en Gs. |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
|                               |       |              |
| 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                      | —         |
| (+) Monto para Reposición                 | —         |
| TOTAL FONDO FIJO                          | —         |
| (-) Total de compras del mes (20/06/2025) | 4.800.000 |
| TOTAL FONDO FIJO                          | 4.800.000 |


| Detalles de Ultima Rendición |            |
|------------------------------|------------|
| N°                           | 5462       |
| Fecha de presentación        | 26/05/2025 |
| Fecha de reposición          | —          |

OBSERVACIONES: Sin Observaciones.

|             |   |             |   |
|-------------|---|-------------|---|
| FIRMA:      |  | FIRMA:      |  |
| ACLARACION: | Lic. Andrea Mendieta  | ACLARACION: | C.P. Santiago Rodriguez   |
| AUDITOR     | Auditor Senior  | RESPONSABLE | Jefe Int. Administrativo<br>S.D.S.A. - DINAC  |





|  |  |   |
|--|--|---|
| <br>DINAC | AUDITORIA INTERNA<br>PLANILLA DE ARQUEO DE CAJAS |  GOBIERNO DEL PARAGUAY   PARAGUAI REKUAI |
|--|--|---|

AUDITORIA FINANCIERA

|                                    |                     |                   |               |
|------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------|
| Dependencia:                       |                     | Caja Perceptora:  | Caja Especial |
| Nombre y Apellido del Responsable: | Lic. Luis Hernandez |                   |               |
| Fecha:                             | 20/6/2025           | Inicio a las:     | 9:30          |
|                                    |                     | Conclusión a las: | 9:35          |


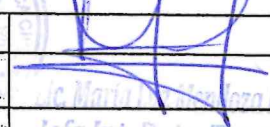
|                              |              |                  |         |
|------------------------------|--------------|------------------|---------|
| Monto Asignado para sencillo |              |                  |         |
| Monto en Guaraníes           | 10.000.000.- | Monto en Dolares | 5.000.- |

|   |   |                     |   |  |   |                     |   |
|---|---|---------------------|---|--|---|---------------------|---|
| Resumen de Facturas emitidos en Guaraníes (Al momento del Arqueo) |   |                     |   | Resumen de Facturas 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 Guaraníes                                  |   |                     |   | Resumen del Ingreso en Dolares                         |   |                     |   |
| Efectivo Gs.  | — |                     |   | Efectivo Usd.  | — |                     |   |
| Cheques Gs.   | — |                     |   | Cheques Usd.   | — |                     |   |
| Total de Ingresos del día   | — |                     |   | Total de Ingresos Usd                                  | — |                     |   |
| Total en Caja (Fondo Vuelto + Ingresos del día)                   | ✓ |                     |   | Total en Caja Vuelto + Ingresos del día (Fondo)        | — |                     |   |

| DINERO EN GUARANIES |         |              |
|---------------------|---------|--------------|
| CANTIDAD            | VALOR   | IMPORTE      |
| 100                 | 100.000 | 10.000.000 # |
|                     | 50.000  |              |
|                     | 20.000  |              |
|                     | 10.000  |              |
|                     | 5.000   |              |
|                     | 2.000   |              |
|                     | 1.000   |              |
|                     | 500     |              |
|                     | 100     |              |
|                     | 50      |              |
| TOTAL EN CAJA:      |         | 10.000.000   |
| Sobrante            |         | —            |

| DINERO EN DOLARES |        |         |
|-------------------|--------|---------|
| CANTIDAD          | VALOR  | IMPORTE |
| 48                | 100,00 | 4800    |
| -                 | 50,00  |         |
| 7                 | 20,00  | 140     |
| 3                 | 10,00  | 30      |
| 4                 | 5,00   | 20      |
| 10                | 1,00   | 10      |
| TOTAL EN CAJA:    |        | 5000    |
| Sobrante          |        | —       |

|                |                    |
|----------------|--------------------|
| OBSERVACIONES: | Sin observaciones. |
|----------------|--------------------|

|             |   |             |  |
|-------------|---|-------------|--|
| FIRMA:      |  | FIRMA:      |  |
| ACLARACION: | Mg. Mercedes J. Martinez<br>Auditor Sr.<br>DINAC                                    | ACLARACION: | Lic. Mariana Hernandez<br>Caja Int. Dpto. Tesoreria                                  |
| AUDITOR     |   | RESPONSABLE |  |

AUDITORIA FINANCIERA

|                                |                        |               |                   |                   |       |
|--------------------------------|------------------------|---------------|-------------------|-------------------|-------|
| lón                            |                        | Dependencia:  | Asesoría Jurídica |                   |       |
| re y Apellido del Responsable: | Ing. Katherine Cabriza |               |                   |                   |       |
|                                | 20/6/25                | Inicio a las: | 7:59              | Conclusión a las: | 8:16. |

|                    |                                  |
|--------------------|----------------------------------|
| Monto en Guaraníes | Monto Asignado por Resolución N° |
| 3.200.000 #        |                                  |

| DETALLE DE COMPRAS EFECTUADAS |         |           |
|-------------------------------|---------|-----------|
| N° Contado                    | Fecha   | Monto G.  |
| 3826                          | 13/6/25 | 27.000.-  |
| 38827                         | 13/6/25 | 22.000.-  |
| 001.0004496                   | 13/6/25 | 275.000.- |
|                               |         |           |
|                               |         |           |
|                               |         |           |
|                               |         |           |
|                               |         |           |
|                               |         |           |
|                               |         |           |
| TOTAL COMPRAS DEL MES:        |         | 329.000.- |

| DINERO EN GUARANÍES |         |            |
|---------------------|---------|------------|
| CANTIDAD            | VALOR   | IMPORTE    |
| 18                  | 100,000 | 1800.000.- |
| -                   | 50,000  | -          |
| -                   | 20,000  | -          |
| 2                   | 10,000  | 20.000.-   |
| -                   | 5,000   | -          |
| 1                   | 2,000   | 2.000.-    |
| -                   | 1,000   | -          |
| 1                   | 500     | 500.-      |
| -                   | 100     | -          |
| 1                   | 50      | 50.-       |
| TOTAL EN CAJA:      |         | 1822.550.- |

| Resumen en Guaraníes     |  |
|--------------------------|--|
| Activo en Caja           | Efectivo 1822.550.-<br>C.D.A. 1048.480.- |
| Monto para Reposición    | 329.000.-                                |
| TOTAL FONDO FIJO         | 3.200.030                                |
| Saldo de compras del mes |  |
| TOTAL FONDO FIJO         | 3.200.000.-                              |

| Detalle de Última Rendición |   |
|-----------------------------|---|
| N°                          | - |
| Fecha de presentación       | - |
| Fecha de reposición         | - |

RVACIONES: Se adjunta documentos respaldatorio.

|         |   |             |                                  |
|---------|---|-------------|----------------------------------|
| A:      |   | FIRMA:      | Ing. Katherine Cabriza           |
| RACION: | Mg. Mercedes Samaniego C.<br>Auditor Senior | ACLARACIÓN: | Encargada de Fondo Fijo<br>DINAC |