



DECRETO EXENTO N° 994

RETIRO, 15 ABR 2025

**VISTOS:**

1. Ley N° 18.695, de fecha 31.03.1988, Orgánica Constitucional de Municipalidades.
2. Ley N° 1.263, de fecha 28.11.1975, Orgánica de la Administración Financiera del Estado.
3. Decreto Ley N° 3.063, de fecha 20.11.1996, sobre Rentas Municipales.
4. D.F.L N° 707, de fecha 07.10.1982, sobre Cuentas Corrientes Bancarias y Cheques.
5. Ley N° 18.010, de fecha 27.06.1981, sobre Normas para las operaciones de crédito y otras obligaciones de dinero que indica.
6. Resolución N°16 de la Contraloría General de la República, de fecha 25.02.2015, aprueba normativa del sistema de contabilidad general de la nación.
7. Instructivo N°20.101 de la Contraloría General de la República, de fecha 15.03.2016, sobre presupuesto inicial, modificaciones y ejecución presupuestaria del sector municipal. Manual de Procedimientos de Conciliaciones Bancarias.
8. Dictamen E324651N23 de Contraloría General de la República.
9. Las facultades que me confiere la Ley N°18.695, "Orgánica constitucional de Municipalidades";

**CONSIDERANDO:**

1.- La necesidad de fijar procedimientos, en proceso de elaboración de conciliaciones bancarias.

**DECRETO:**

1° **Apruébese** el Manual de procedimientos de conciliaciones bancarias a fojas 11, Versión 1-2025, que forma parte integrante del presente decreto.

2° **Difúndase**, a las unidades intervinientes en el proceso.

**ANOTESE, COMUNIQUESE Y ARCHIVASE.**



*Ingrid Espinoza Parra*  
INGRID ESPINOZA PARRA  
DIRECTORA ADM. Y FINANZAS



*Gerardo Bayer Torres*  
GERARDO BAYER TORRES  
SECRETARIO MUNICIPAL



*Rafael Ramirez Parra*  
RAFAEL RAMIREZ PARRA  
ALCALDE

- Alcaldía
- Control
- Tesorería
- Finanzas  
IEP/yvv

I. MUNICIPALIDAD DE RETIRO  
DESPACHADO  
24 ABR 2025  
OFICINA DE PARTES