

| ACCIONES DE CONTROL APROBADAS POR CGE GRAN NACIONAL MINERA 2013 - JUNIO 2016  |          |          |                     |  |  |                             |                  |              |    |                        |          |                                       |
|---|----------|----------|---------------------|--|--|-----------------------------|------------------|--------------|----|------------------------|----------|---------------------------------------|
| TITULO DE LA ACCION DE CONTROL  | PERIODO  |          | FECHA DE APROBACION | RECOMENDACIONES  | AREAS INVOLUCRADAS   | DISPOSICION DE CUMPLIMIENTO | ACCIONES TOMADAS | CUMPLIMIENTO |    | PERIODO PARA EJECUCION |          | OBSERVACIONES                         |
|   | DESDE    | HASTA    |                     |  |  |                             |                  | SI           | NO | DESDE                  | HASTA    |                                       |
| Auditoría a los Estados Financieros al 31-12-2014   | 01/01/14 | 31/12/14 | 08/12/15            | Gerente General, dispondrá a la Responsable Financiera se contrate el estudio técnico de valoración de inversiones en proyectos mineros, para que los estados financieros presenten de manera razonable sus cifras.  | Financiera   | X                           | Registros        | X            |    | 01/01/14               | 31/12/15 | Recomendación cumplida                |
|   |          |          |                     | Gerente General, dispondrá al Gerente Técnico que cuando se cuente con los recursos financieros correspondientes, se cumpla con el Plan de Inversiones, para así evitar la caducidad de las concesiones mineras. A la Responsable Financiera controlará que el presupuesto presentado a la Agencia de Regulación y Control Minero se ejecute en el año.  | Financiera Gerencia Técnica                                | X                           | Memorando        | X            |    | 01/01/14               | 31/12/15 | Recomendación cumplida                |
|   |          |          |                     | Gerente General, dispondrá al Responsable Financiero conjuntamente con el Contador General, que analicen los pagos de nómina y adquisiciones de bienes y servicios, para que sean reclassificados a la cuenta de gasto a la que correspondan.  | Financiera   | X                           | Registros        | X            |    | 01/01/14               | 31/12/15 | Recomendación cumplida                |
|   |          |          |                     | Gerente General, dispondrá a la Responsable Financiera conciliar los saldos de las cuentas de Propiedad Planta y Equipo y de existir diferencias se realizarán los ajustes que correspondan.   | Financiera   | X                           | Registros        | X            |    | 01/01/14               | 31/12/15 | Recomendación cumplida                |
|   |          |          |                     | Gerente General, dispondrá a la Responsable Financiera efectúe el registro de los intereses ganados y actualice el manual de procedimientos contables con la finalidad de definir la forma en la que se contabilizan los ingresos por actividades discontinuadas, señalando que se aplicará lo dispuesto en la NIIF 8 "Instrumentos Financieros"   | Financiera   | X                           | Registros        | X            |    | 01/01/14               | 31/12/15 | Recomendación cumplida                |
|   |          |          |                     | Responsable Financiera dispondrá al Contador General que sobre la base de las recaudaciones de los anticipos concedidos, efectúe el registro contable, para que el anexo de anticipo de sueldos a trabajadores públicos tenga concordancia con los rubros registrados en el mayor contable.  | Financiera   | X                           | Registros        | X            |    | 01/01/14               | 31/12/15 | Recomendación cumplida                |
|   |          |          |                     | A la Responsable Financiera, dispondrá al Contador General efectúe el ajuste contable para que las provisiones de décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo y vacaciones tengan concordancia con los rubros registrados en el mayor contable.   | Financiera   | X                           | Registros        | X            |    | 01/01/14               | 31/12/15 | Recomendación cumplida                |
|   |          |          |                     | Gerente General dispondrá al Gerente Técnico la contratación de la auditoría ambiental para los proyectos de exploración inicial   | Gerencia Técnica   | X                           | Consultoría      |              | X  | 01/01/14               | 31/12/15 | Consultoría en Proceso en el año 2016 |
|   |          |          |                     | Gerente General, en coordinación con el responsable de Talento Humano, contratará el Estudio Actuarial para la determinación y registro de la provisión para la jubilación patronal y desahucio.   | Talento Humano   | X                           | Consultoría      | X            |    | 01/01/14               | 31/12/15 | Recomendación cumplida                |
|   |          |          |                     | Al Gerente General, dispondrá al Analista Senior de Tecnologías de la Información y Comunicación defina, documente y difunda las políticas estándares y procedimientos que regulen las actividades relacionadas con tecnología de la información y comunicaciones en la organización, estos se actualizarán permanentemente e incluirán las tareas, los responsables de su ejecución, los procesos de excepción, el enfoque de cumplimiento y el control de los procesos que están normando y adicionalmente, establecerá procedimientos de comunicación, difusión y coordinación entre las funciones de tecnología de información y las funciones propias de la organización. | Tecnología de la Información                               | X                           | Manuales         | X            |    | 01/01/14               | 31/12/15 | Recomendación cumplida                |
| A la existencia de recursos presupuestarios previo al inicio de los procesos de contratación, en la GRAN NACIONAL MINERA MARISCAL SUCRE C.E.M.  | 01/01/12 | 30/11/15 | 22/06/16            |  | Financiera   |                             |                  |              |    |                        |          | Informe Limpio                        |
| Examen Especial a los procesos precontractual, contractual, de ejecución y liquidación de los contratos para la adquisición de bienes y servicios incluidos los de consultoría para la ejecución de proyectos, en la GRAN NACIONAL MINERA MARISCAL SUCRE C.E.M. | 01/01/10 | 31/12/14 | 22/06/16            | Gerente General se abstendrá de autorizar prórrogas a los contratos, si estas solicitudes no están debidamente fundamentadas de conformidad con las cláusulas contractuales  | Gerencia General   | X                           |                  | X            |    | 22/06/16               | 31/12/16 | Recomendación cumplida                |
|   |          |          |                     | Gerente General dispondrá que los Administradores de los contratos, verifiquen que las solicitudes de prórrogas de plazo a los contratistas, estén respaldadas, motivadas y cuenten con los justificativos documentales pertinentes, que deberán ser evaluados previo a la aprobación de la autoridad conforme lo estipulan las cláusulas contractuales  | Gerencia General   | X                           |                  | X            |    | 22/06/16               | 31/12/16 | Recomendación cumplida                |
|   |          |          |                     | Gerente General dispondrá que los Administradores de los contratos y Responsables Administrativo y Financiero, previo a emitir informes para el pago de los servicios utilizados, verifiquen que se cumplan con todos los requisitos establecidos en las cláusulas contractuales con los respectivos documentos de respaldo.   | Administradores de los Contratos Administrativa Financiera | X                           | Memorando        | X            |    | 22/06/16               | 31/12/16 | Control concurrente                   |
|   |          |          |                     | Gerente General dispondrá a los Administradores de los contratos que en coordinación con la Responsable Financiera soliciten la renovación de las pólizas de seguros antes de su vencimiento a fin de asegurar los intereses institucionales   | Administradores de los Contratos Financiera                | X                           | Memorando        | X            |    | 22/06/16               | 31/12/16 | Control concurrente                   |
|   |          |          |                     | Gerente General dispondrá al Gerente Técnico, que para ejecutar actividades de prospección, exploración, explotación, beneficio, fundición, refinación, comercialización y cierre de mina, que le confiere el Título Minero, deberá cumplir con los actos administrativos previos a la actividad minera  | Gerente Técnico  | X                           | Memorando        | X            |    | 22/06/16               | 31/12/16 | Recomendación cumplida                |