



CORPORACIÓN MINERA DE BOLIVIA

Av. Camacho N° 1396 · P.O. Box 349 y 1414



DAI-INF-024/2025

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DAI-INF-024/2025 AUDITORÍA OPERATIVA SOBRE LA “EFICACIA AL PROCESO DE PRODUCCIÓN DE CONCENTRADO DE ESTAÑO EN EL INGENIO LUCIANITA DE LA EMPRESA MINERA HUANUNI, GESTIÓN 2024 - INFORME DE CONTROL INTERNO”

Como resultado de la Auditoría Operativa sobre la **“EFICACIA AL PROCESO DE PRODUCCIÓN DE CONCENTRADO DE ESTAÑO EN EL INGENIO LUCIANITA DE LA EMPRESA MINERA HUANUNI, GESTIÓN 2024”**, han surgido observaciones de Control Interno vigentes en esta Corporación. Los aspectos citados en el presente informe fueron evaluados durante nuestro examen.

Entendemos que las recomendaciones que efectuamos en base a tales observaciones, contribuirán a través de su cumplimiento a salvaguardar los recursos del Estado, destinados a esta Entidad, aclaramos que este informe cubre únicamente aquellos aspectos que han surgido durante el desarrollo de nuestro examen.

A continuación, se describe el resumen de los resultados del presente examen, donde se han incluido las recomendaciones necesarias para su posterior cumplimiento:

2 RESULTADOS DEL EXAMEN

2.6 Pronunciamiento del Auditor

2.6.1 Eficacia en el Proceso de Producción de Concentrados de Estaño en el Ingenio Lucianita.

2.7 Deficiencias de Control Interno

2.7.1 Falta de Instrumentos de registro y Control de transferencia de carga entre la Superintendencia de Mina y la Superintendencia de Ingenio.

2.7.2 Diferencia de cantidades de concentrados de estaños producidos, entre los Informes de Operativos respecto a los Informes T-121.

2.7.3 Falta de Manual de Funciones y del Manual de Procesos y Procedimientos

La Paz, 29 de diciembre de 2025