

**Sesión ordinaria**  
**20 de abril de 2021**

**Acuerdo**  
**CoAu-359/2021**

**Orden del Día**

Con fundamento en el artículo 6, fracción II, de las Reglas de Funcionamiento de los Comités del Consejo de Administración de la Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría **aprobó** el orden del día propuesto para la sesión del 20 de abril de 2021, en los siguientes términos:

1. Orden del Día.

**Asuntos para trámite**

2. Actas de sesiones anteriores.
3. Informe Anual 2020 del COAU.

**Asuntos prioritarios**

4. Estados Financieros 2020 Consolidados Auditados y Dictaminados.
5. Informe Anual 2020 que rinde el Director General sobre el desempeño de la CFE, sus Empresas Productivas Subsidiarias y Empresas Filiales.
6. Programa Anual de Trabajo 2021 de la Auditoría Interna.

**Asuntos para recomendar autorización del Consejo**

7. Evaluación del Estado que guarda la Transparencia en la CFE y emisión del Dictamen correspondiente a 2020.
8. Reporte del estado que guarda el Sistema de Control Interno 2020.

**Asuntos para recomendar conocimiento del Consejo**

9. Acciones y Resultados del Programa Anual de Trabajo 2020 de la Comisión de Ética Corporativa e Integridad Pública de la CFE, y Programa Anual de Trabajo 2021.
10. Adecuaciones presupuestarias al cierre del ejercicio fiscal 2020.
11. Informe sobre las garantías contratadas y otorgadas por CFE para respaldar las operaciones de sus Empresas Subsidiarias y Filiales.
12. Estados Financieros no dictaminados del Primer Trimestre de 2021.

**Asuntos para conocimiento del Comité**

13. Avance del Programa Operativo Anual 2020 al mes de diciembre.
14. Informe de cierre del Programa Anual de Trabajo 2020 de la Auditoría interna.
15. Informe de avance en la atención de observaciones y áreas de oportunidad de auditorías practicadas al 31 de marzo.
16. Denuncias de presunta responsabilidad derivadas de observaciones

**Asuntos Generales**-----

  
Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez  
Secretario



**Sesión ordinaria  
20 de abril de 2021**

**Acuerdo  
CoAu-360/2021**

**Actas de sesiones anteriores**

---

Con fundamento en el artículo 20 de las Reglas de Funcionamiento de los Comités del Consejo de Administración de la Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría:

- 1) **Aprobó** el acta correspondiente a la trigésima novena sesión ordinaria, celebrada el 11 de noviembre de 2020.
- 2) **Aprobó** el acta correspondiente a la cuadragésima sesión extraordinaria, celebrada el 28 de diciembre de 2020.-----

  
**Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez**  
**Secretario**



**Sesión ordinaria  
20 de abril de 2021**


**Acuerdo  
CoAu-361/2021**

**Informe anual 2020 de Comité**

---

Con fundamento en el artículo 23 de las Reglas de Funcionamiento de los Comités del Consejo de Administración de la Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría:

- 1) **Aprobó** el Informe de labores del ejercicio 2020 del propio Comité, y
- 2) **Recomendó** su presentación al Consejo de Administración de la Comisión Federal de Electricidad.-----

  
**Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez**  
**Secretario**



**Sesión ordinaria  
20 de abril de 2021**

**Acuerdo  
CoAu-362/2021**

**Dictamen de auditoría externa de los estados financieros de la Comisión Federal de Electricidad, con cifras al 31 de diciembre de 2020**

---

Con fundamento en el artículo 50, fracción VII, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría:

- 1) **Emitió opinión favorable** sobre la suficiencia y razonabilidad del dictamen de auditoría externa de los estados financieros de la Comisión Federal de Electricidad, con cifras al 31 de diciembre de 2020, y
- 2) **Recomendó** que sea sometido a consideración del Consejo de Administración.-----

  
**Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez**  
Secretario



**Sesión ordinaria**  
**20 de abril de 2021**

**Acuerdo**  
**CoAu-363/2021**

**Informe Anual 2020 que rinde el Director General.**

---

Con fundamento en el Artículo 50, fracción XII, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría:

- 1) **Emitió opinión favorable** sobre el Informe Anual 2020 de la CFE que presenta el Director General en términos del artículo 116 de la Ley de la CFE.
- 2) **Recomendó** su aprobación por parte del Consejo de Administración.-----

  
Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez  
Secretario



**Sesión ordinaria**  
**20 de abril de 2021**

**Acuerdo**  
**CoAu-364/2021**

**Programa Anual de Trabajo 2021 de la Auditoría Interna.**

---

Con fundamento en el artículo 50, fracción XIII, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad, así como en el numeral 14 de los Lineamientos Generales para la Realización de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección, el Comité de Auditoría **aprobó** el Programa Anual de Trabajo 2021 de la Auditoría Interna.-----

  
**Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez**  
**Secretario**



**Sesión ordinaria  
20 de abril de 2021**

**Acuerdo  
CoAu-365/2021**

**Dictamen anual sobre la transparencia en la CFE correspondiente a 2020.**

---

Con fundamento en lo dispuesto por el Artículo 50, fracción XVIII, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría **emitió** el Dictamen Anual sobre la Transparencia en la Comisión Federal de Electricidad y la Revelación de la Información 2020.-----

  
**Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez**  
**Secretario**



**Sesión ordinaria  
20 de abril de 2021**


**Acuerdo  
CoAu-366/2021**

**Informe del estado que guarda el Sistema de Control Interno 2020.**

---

Con fundamento en los artículos 50, fracción X y 54, último párrafo, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad, previa opinión del Titular de la Auditoría Interna, el Comité de Auditoría:

- 1) **Aprobó** el informe presentado por el Director General sobre el estado que guarda el Sistema de Control Interno en la Comisión Federal de Electricidad, sus Empresas Productivas Subsidiarias y Empresas Filiales correspondiente al ejercicio 2020, y
- 2) **Recomendó** que dicho informe sea presentado al Consejo de Administración.-----

  
Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez  
Secretario





**Sesión ordinaria**  
**20 de abril de 2021**

**Acuerdo**  
**CoAu-367/2021**

**Informe sobre las acciones y resultados del Programa Anual de Trabajo 2020 de la Comisión de Ética Corporativa e Integridad Pública de la CFE, y el Programa Anual de Trabajo 2021.**

---

Con fundamento en el artículo 50, fracción III, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría:

- 1) **Tomó conocimiento** del informe sobre las acciones y resultados del Programa Anual de Trabajo 2020 de la Comisión de Ética Corporativa e Integridad Pública de la CFE, y
- 2) **Tomó conocimiento** del Programa Anual de Trabajo 2021 de dicha Comisión.-----

  
**Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez**  
**Secretario**



**Sesión ordinaria  
20 de abril de 2021**

**Acuerdo  
CoAu-368/2021**

**Adecuaciones presupuestarias al cierre del ejercicio fiscal 2020.**

---

Con fundamento en el artículo 50, fracciones II y IV, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad, y en atención a lo dispuesto por los artículos 102 y 105 de dicha Ley; la Disposición General Décima Quinta de las Políticas en materia de Presupuesto de la Comisión Federal de Electricidad y sus Empresas Productivas Subsidiarias y el Lineamiento Cuarto de los Lineamientos en materia de Adecuaciones Presupuestarias de la Comisión Federal de Electricidad y sus Empresas Productivas Subsidiarias, el Comité de Auditoría:

- 1) **Tomó conocimiento** de las adecuaciones presupuestarias realizadas al cierre del ejercicio fiscal 2020, y
- 2) **Recomendó** sean presentadas para conocimiento del Consejo de Administración.-----

  
**Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez**  
**Secretario**



**Sesión ordinaria**  
**20 de abril de 2021**

**Acuerdo**  
**CoAu-369/2021**

**Informe sobre las garantías contratadas y otorgadas por CFE para respaldar las operaciones de sus Empresas Subsidiarias y Filiales.**

---

Con fundamento en el artículo 50, fracción XX, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría **tomó conocimiento** del Informe trimestral sobre el uso de garantías otorgadas en favor de las Empresas Subsidiarias y Filiales.-----

  
**Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez**  
**Secretario**



**Sesión ordinaria  
20 de abril de 2021**

**Acuerdo  
CoAu-370/2021**

**Estados Financieros no dictaminados del Primer Trimestre de 2021.**

---

Con fundamento en el artículo 50, fracción II, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría **tomó conocimiento** de los estados financieros no dictaminados del primer trimestre 2021.-----

  
**Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez**  
**Secretario**



**Sesión ordinaria  
20 de abril de 2021**

**Acuerdo  
CoAu-371/2021**

**Avance del Programa Operativo Anual 2020 al mes de diciembre de dicho año.**

---

Con fundamento en el artículo 50, fracciones II y III, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría **tomó conocimiento** del informe de avance del Programa Operativo Anual al mes de diciembre de 2020.-----

  
**Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez**  
Secretario



**Sesión ordinaria  
20 de abril de 2021**

**Acuerdo  
CoAu-372/2021**

**Informe de cierre del Programa Anual de Trabajo 2020 de la Auditoría Interna.**

---

Con fundamento en el artículo 53, fracciones X y XII, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría, **tomó conocimiento** del informe de cierre del Programa Anual de Trabajo 2020 de la Auditoría Interna.-----

  
**Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez**  
**Secretario**



**Sesión ordinaria**  
**20 de abril de 2021**

**Acuerdo**  
**CoAu-373/2021**

**Informe de avance en la atención de observaciones y áreas de oportunidad de auditorías practicadas al 31 de marzo de 2021.**

---

Con fundamento en el artículo 53, fracción XII, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría **tomó conocimiento** del Informe de avance en la atención de observaciones y áreas de oportunidad de auditorías practicadas al 31 de marzo de 2021.-----

  
**Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez**  
**Secretario**



**Sesión ordinaria  
20 de abril de 2021**

**Acuerdo  
CoAu-374/2021**

**Denuncias de presunta responsabilidad derivadas de observaciones de auditoría.**

---

Con fundamento en el artículo 53, fracciones X y XI, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad; el Comité de Auditoría **tomó conocimiento** de diez denuncias presentadas ante la Unidad de Responsabilidades entre octubre de 2020 y marzo de 2021, de conformidad con los Mecanismos de Coordinación entre la Unidad de Responsabilidades y la Auditoría Interna de la Comisión Federal de Electricidad, así como de la de sus Empresas Productivas Subsidiarias, por hechos que pueden ser constitutivos de presunta responsabilidad.-----

  
**Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez**  
**Secretario**

