

Sesión ordinaria
20 de abril de 2022

Acuerdo
CoAu-401/2022

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 **aprobo** el orden del día propuesto para la sesión del 20 de abril de 2022, en los siguientes términos:

1. Orden del Día.

Asuntos de trámite

2. Actas de las sesiones anteriores.
3. Informe anual 2021 del Comité.

Asuntos prioritarios

4. Estados Financieros Auditados y Dictaminados 2021.
5. Implementación del nuevo enfoque de Auditoría de Desempeño.
6. Modificación del Manual de Organización y de la estructura operacional de la Auditoría Interna de la Comisión Federal de Electricidad.

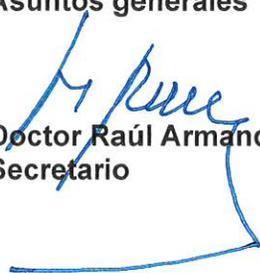
Asuntos para aprobación del Comité

7. Reporte del estado que guarda el Sistema de Control Interno 2021.
8. Modificación al Programa Anual de Trabajo 2022 de la Auditoría Interna.
9. Informe Anual 2021 de la Comisión Federal de Electricidad.

Asuntos para conocimiento del Comité

10. Adecuaciones presupuestarias al cierre del ejercicio fiscal 2021.
11. Informe Anual sobre el otorgamiento de garantías por parte de la Comisión Federal de Electricidad a las EPS, EF y Fideicomisos.
12. Informe de cierre del Programa Anual de Trabajo 2021 de la Auditoría interna y avances del PAT 2022 al 31 de marzo.
13. Informe de avances en la atención de observaciones y áreas de oportunidad de auditorías practicadas al 31 de marzo.
14. Denuncias de presunta responsabilidad administrativa al 31 de marzo.
15. Reporte Anual del comportamiento de los riesgos 2021.
16. Primer Reporte de Avances Trimestral de Administración de Riesgos 2022.
17. Informe de cierre del Programa Operativo Anual 2021.

Asuntos generales


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
20 de abril de 2022

Acuerdo
CoAu-402/2022

Actas de las 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:

Primerio.- Aprobó el acta correspondiente a la cuadragésima cuarta sesión ordinaria, celebrada el 06 de diciembre de 2021.

Segundo.- Aprobó el acta correspondiente a la cuadragésima quinta sesión extraordinaria, celebrada el 24 de enero de 2022.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
20 de abril de 2022

Acuerdo
CoAu-403/2022

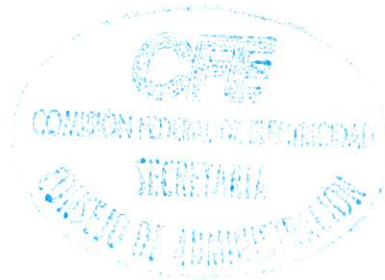
Informe anual 2021 del Comité.

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:

Primero.- Aprobó el Informe de Labores Anual 2021 del propio Comité, y

Segundo.- 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 2022**

**Acuerdo
CoAu-404/2022**

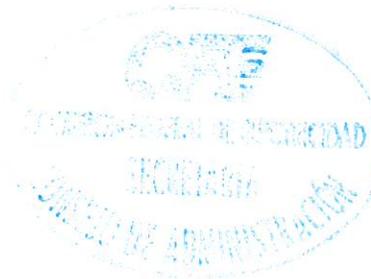
Estados Financieros Auditados y Dictaminados 2021.

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

Primero.- 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 2021, y

Segundo.- Recomendó que sean presentados al Consejo de Administración para su aprobación.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario

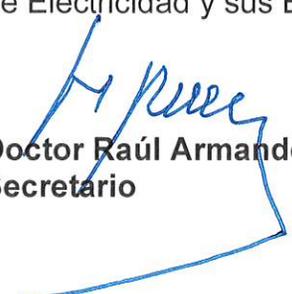


Sesión ordinaria
20 de abril de 2022

Acuerdo
CoAu-405/2022

Implementación del nuevo enfoque de Auditoría de Desempeño.

Con fundamento en los artículos 51 y 53 fracciones VI y XIV de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad; el Comité de Auditoría **tomó conocimiento** de las acciones realizadas por la Auditoría Interna de la Comisión Federal de Electricidad para implementar el nuevo enfoque de auditoría de desempeño en la Comisión Federal de Electricidad y sus Empresas Productivas Subsidiarias y Empresas Filiales.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
20 de abril de 2022

Acuerdo
CoAu-406/2022

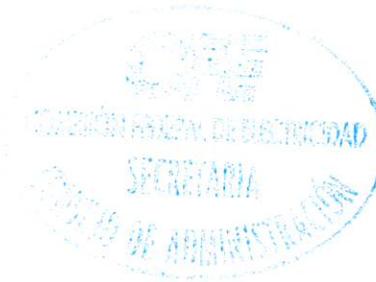
Modificación del Manual de Organización y de la estructura operacional de la Auditoría Interna de la Comisión Federal de Electricidad.

Con fundamento en los artículos 50, fracciones I, XX, y 51 de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad; 13 del Estatuto Orgánico de la Comisión Federal de Electricidad, así como en el artículo 4, fracción I, de sus propias Reglas, el Comité de Auditoría:

Primerio.- Tomó conocimiento de la propuesta de modificación del Manual de Organización y de la estructura operacional de la Auditoría Interna de la Comisión Federal de Electricidad y

Segundo.- Recomendó que dicha propuesta sea presentada al Consejo de Administración para su aprobación.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
20 de abril de 2022

Acuerdo
CoAu-407/2022

Reporte del estado que guarda el Sistema de Control Interno 2021.

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:

Primero.- 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 2021, y

Segundo.- Recomendó que dicho reporte sea presentado al Consejo de Administración para su conocimiento.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
20 de abril de 2022

Acuerdo
CoAu-408/2022

Modificación al Programa Anual de Trabajo 2022 de la Auditoría Interna.

Con fundamento en el artículo 50, fracción XIII, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad; el numeral 16, de los Lineamientos Generales para la Realización de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección, así como en el numeral 4, fracción XIII, de las Reglas de este órgano colegiado, el Comité de Auditoría **aprobó** la modificación del Programa Anual de Trabajo 2022 de la Auditoría Interna.-----



Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
20 de abril de 2022

Acuerdo
CoAu-409/2022

Informe Anual 2021 de la Comisión Federal de Electricidad.

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

Primero.- Emitió opinión favorable sobre el Informe Anual 2021 de la CFE que presenta el Director General sobre el desempeño de la CFE, sus Empresas Productivas Subsidiarias y Empresas Filiales, y

Segundo.- Recomendó que sea presentado al Consejo de Administración para efecto de dar cumplimiento al artículo 116 de la propia Ley.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
20 de abril de 2022

Acuerdo
CoAu-410/2022

Adecuaciones presupuestarias al cierre del ejercicio fiscal 2021.

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:

Primero.- Tomó conocimiento de las adecuaciones presupuestarias realizadas al cierre del ejercicio fiscal 2021, y

Segundo.- Recomendó que dichas adecuaciones sean presentadas para conocimiento del Consejo de Administración.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



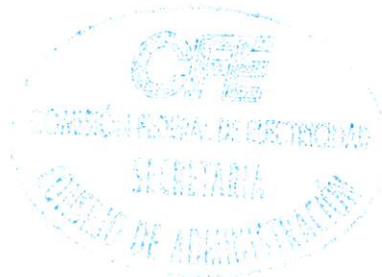
Sesión ordinaria
20 de abril de 2022

Acuerdo
CoAu-411/2022

Informe Anual sobre el otorgamiento de garantías por parte de la Comisión Federal de Electricidad a las EPS, EF y Fideicomisos.

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 anual sobre el uso de garantías otorgadas en favor de las Empresas Subsidiarias, Empresas Filiales y fideicomisos.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
20 de abril de 2022

Acuerdo
CoAu-412/2022

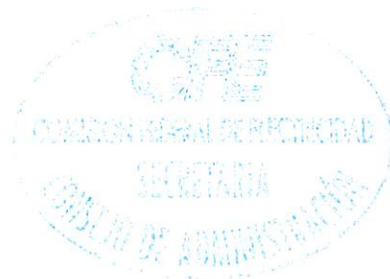
**Informe de cierre del Programa Anual de Trabajo 2021 de la Auditoría interna
y avances del PAT 2022 al 31 de marzo.**

Con fundamento en los artículos 50, fracciones II y III; y 53, fracción XII, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría:

Primero.- Tomó conocimiento del informe de cierre del Programa Anual de Trabajo 2021 de la Auditoría Interna.

Segundo.- Tomó conocimiento de los avances del PAT 2022 al 31 de marzo.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
20 de abril de 2022

Acuerdo
CoAu-413/2022

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

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 2022.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
20 de abril de 2022

Acuerdo
CoAu-414/2022

Denuncias de presunta responsabilidad administrativa al 31 de marzo.

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 veintitrés** denuncias presentadas ante la Unidad de Responsabilidades, por hechos que pueden ser constitutivos de presunta responsabilidad, derivados de las auditorías **DIS-007/2019**, observaciones **3, 7, 10, 12**; **GII-001/2019**, **GIII-001/2019**, observación **1**; **SSB-002/2019**, observación **4**; **SSB-009/2019**, observaciones **1, 2, 3**; **COB-002/2020**, área de oportunidad **2**; **SSB-001/2020**, observaciones **1, 2, 3, 4, 6**; **DIS-004/2020**, observación **3**; **COB-004/2021**, observaciones **1, 2, 3, 4, 5** y de las visitas de inspección **COB-VI-001/2021**, **COA-VI-001/2021**, **GEI-VI-001/2021**, **GEI-VI-002/2021**, **GIV-VI-001/2021**, **GIV-VI-002/2021**, **GVI-VI-005/2021** y **TRA-VI-001/2021**; así como de **24** vistas a la Oficina del Abogado General derivadas de las auditorías **COA-016/2019**, **GIII-006/2019**, **GIII-007/2019**, **COB-007/2021**, **GIII-001/2021**, **COB-004/2021**, **GEI-007/2019**, **DIS-007/2019**, **GEI-004/2019** y **DIS-004/2020**, y de las visitas de inspección **COB-VI-001/2021**, **COA-VI-001/2021**, **GEI-VI-001/2021**, **GIV-VI-001/2021**, **GEI-VI-002/2021**, **GIV-VI-002/2021** y **GVI-VI-005/2021** a marzo de 2022.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



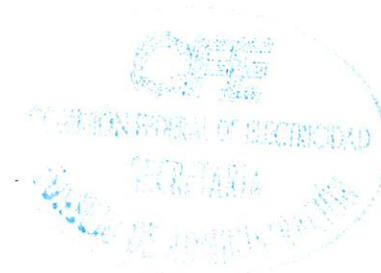
Sesión ordinaria
20 de abril de 2022

Acuerdo
CoAu-415/2022

Reporte Anual del comportamiento de los riesgos 2021.

Con fundamento en el numeral XII.4, antepenúltimo párrafo de la Metodología del Modelo Empresarial de Riesgos de la CFE, sus EPS y EF, el Comité de Auditoría **tomó conocimiento** del Reporte Anual del comportamiento de los riesgos 2021.---


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



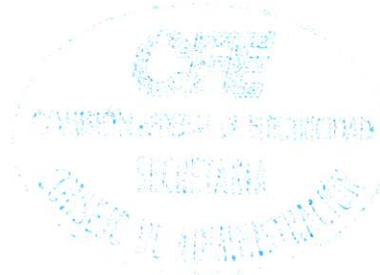
Sesión ordinaria
20 de abril de 2022

Acuerdo
CoAu-416/2022

Primer Reporte de Avances Trimestral de Administración de Riesgos 2022.

Con fundamento en el artículo 50, fracción III de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría **tomó conocimiento** del primer reporte de avances trimestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2022.---


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
20 de abril de 2022

Acuerdo
CoAu-417/2022

Informe de cierre del Programa Operativo Anual 2021.

Con fundamento en artículo 50, fracciones II y III, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría **tomó conocimiento** de los avances al mes de diciembre del Programa Operativo Anual 2021 de la Comisión Federal de Electricidad.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario

