

**Sesión ordinaria
18 de abril de 2023**

**Acuerdo
CoAu-457/2023**

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 18 de abril de 2023, en los siguientes términos:

1. Orden del Día.

Asuntos para trámite

2. Actas de sesiones anteriores.
3. Informe Anual 2022 del Comité de Auditoría.

Asuntos prioritarios

4. Estados Financieros 2022, consolidados, auditados y dictaminados.
5. Informe Anual sobre el uso de garantías de CFE International.
6. Designación de Titulares de Auditorías Internas de EPS.
7. Quinta modificación al Programa Anual de Trabajo 2022 de la Auditoría Interna.
8. Primera modificación al Programa Anual de Trabajo 2023 de la Auditoría Interna.

Asuntos para recomendar aprobación al Consejo

9. Reporte del estado que guarda el Sistema de Control Interno 2022.
10. Informe Anual 2022 de la CFE.

Asuntos para conocimiento del Comité

11. Acciones y Resultados del Programa Anual de Trabajo 2022 de la Comisión de Ética Corporativa de la CFE, así como presentación del Programa Anual de Trabajo 2023.
12. Reporte Anual del comportamiento de los riesgos 2022.
13. Primer Reporte de Avances Trimestral de Administración de Riesgos 2023.
14. Informe de cierre del Programa Anual de Trabajo 2022 de la Auditoría interna y avances del PAT 2023 al 31 de marzo.
15. Informe de avance en la atención de observaciones y áreas de oportunidad de auditorías practicadas.
16. Denuncias de presunta responsabilidad administrativa ante la Unidad de Responsabilidades y vistas de presunta responsabilidad penal a la Oficina del Abogado General.



17. Informe sobre las garantías contratadas y otorgadas por CFE para respaldar las operaciones de sus Empresas Subsidiarias, Filiales y Fideicomisos al cuarto trimestre de 2022.

Asuntos generales


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



**Sesión ordinaria
18 de abril de 2023**

**Acuerdo
CoAu-458/2023**

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 cuadragésima octava sesión ordinaria, celebrada el 25 de octubre de 2022.
- 2) **Aprobó** el acta correspondiente a la cuadragésima novena sesión extraordinaria, celebrada el 22 de noviembre de 2022.
- 3) **Aprobó** el acta correspondiente a la quincuagésima sesión extraordinaria, celebrada el 01 de diciembre de 2022.
- 4) **Aprobó** el acta correspondiente a la quincuagésima primera sesión extraordinaria, celebrada el 09 de diciembre de 2022.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
18 de abril de 2023

Acuerdo
CoAu-459/2023

Informe Anual 2022 del Comité de Auditoría.

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 2022 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
18 de abril de 2023

Acuerdo
CoAu-460/2023

Estados Financieros 2022, consolidados, auditados y dictaminados.

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 2022, y

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


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
18 de abril de 2023

Acuerdo
CoAu-461/2023

Informe Anual sobre el uso de garantías de CFE International.

Con fundamento en el artículo 50, fracciones II y XX, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría **tomó conocimiento** del Informe anual sobre el uso de garantías corporativas presentado por CFE International, LLC.


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



**Sesión ordinaria
18 de abril de 2023**


**Acuerdo
CoAu-462/2023**

Designación de Titulares de Auditorías Internas de EPS.

Con fundamento en lo dispuesto en los artículos 50 fracción XX, y 53 fracción XIV, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad, así como en el numeral 12 de los Lineamientos para el establecimiento y la coordinación de las Auditorías Internas en las Empresas Productivas Subsidiarias de la Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría:

Primero. Aprobó la designación del Mtro. Jesús David Noriega García como Titular de la Auditoría Interna de CFE Generación I.

Segundo. Instruyó al Auditor Interno de la Comisión Federal de Electricidad a informar este Acuerdo a quien fue designado.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
18 de abril de 2023

Acuerdo
CoAu-463/2023

Designación de Titulares de Auditorías Internas de EPS.

Con fundamento en lo dispuesto en los artículos 50 fracción XX, y 53 fracción XIV, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad, así como en el numeral 12 de los Lineamientos para el establecimiento y la coordinación de las Auditorías Internas en las Empresas Productivas Subsidiarias de la Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría:

Primero. Aprobó la designación de la Mtra. Carolina Tavera García como Titular de la Auditoría Interna de CFE Generación II.

Segundo. Instruyó al Auditor Interno de la Comisión Federal de Electricidad a informar este Acuerdo a quien fue designada.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
18 de abril de 2023

Acuerdo
CoAu-464/2023

Designación de Titulares de Auditorías Internas de EPS.

Con fundamento en lo dispuesto en los artículos 50 fracción XX, y 53 fracción XIV, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad, así como en el numeral 12 de los Lineamientos para el establecimiento y la coordinación de las Auditorías Internas en las Empresas Productivas Subsidiarias de la Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría:

Primero. Aprobó la designación del L.C. Ageo Navarro Calderón como Titular de la Auditoría Interna de CFE Generación III.

Segundo. Tomó conocimiento que el Auditor Interno citado en el punto anterior entrará en funciones una vez que el Consejo de Administración de CFE Generación III emita el acuerdo de no objeción correspondiente.

Tercero. Instruyó al Auditor Interno de la Comisión Federal de Electricidad a informa este Acuerdo a quien fue designado.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
18 de abril de 2023

Acuerdo
CoAu-465/2023

Quinta 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 quinta modificación al Programa Anual de Trabajo 2022 de la Auditoría Interna.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



**Sesión ordinaria
18 de abril de 2023**

**Acuerdo
CoAu-466/2023**

**Primera modificación al Programa Anual de Trabajo 2023 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 primera modificación al Programa Anual de Trabajo 2023 de la Auditoría Interna.---


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



**Sesión ordinaria
18 de abril de 2023**

**Acuerdo
CoAu-467/2023**

Reporte del estado que guarda el Sistema de Control Interno 2022.

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 2022, y

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


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
18 de abril de 2023

Acuerdo
CoAu-468/2023

Informe Anual 2022 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 2022 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
18 de abril de 2023

Acuerdo
CoAu-469/2023

Acciones y resultados del Programa Anual de Trabajo 2022 de la Comisión de Ética Corporativa de la CFE, así como presentación del Programa Anual de Trabajo 2023.

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

Primero. Tomó conocimiento de las acciones y resultados del trabajo realizado por la Comisión de Ética Corporativa e Integridad Pública durante 2022;

Segundo. Tomó conocimiento del Programa Anual de Trabajo 2023 de la Comisión de Ética Corporativa e Integridad Pública; y

Tercero. Recomendó que dichos informes se presenten al Consejo de Administración para su conocimiento.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
18 de abril de 2023

Acuerdo
CoAu-470/2023

Reporte Anual del comportamiento de los riesgos 2022.

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 2022.---


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
18 de abril de 2023

Acuerdo
CoAu-471/2023

**Primer reporte trimestral de avances del Programa de Trabajo de
Administración de Riesgos 2023.**

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 trimestral de avances del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2023.


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
18 de abril de 2023

Acuerdo
CoAu-472/2023

**Informe de cierre del Programa Anual de Trabajo 2022 de la Auditoría interna
y avances del PAT 2023 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 2022 de la Auditoría Interna.

Segundo.- Tomó conocimiento de los avances del PAT 2023 al 31 de marzo.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
18 de abril de 2023

Acuerdo
CoAu-473/2023

Informe de avances en la atención de observaciones y áreas de oportunidad de auditorías practicadas al 15 de marzo de 2023.

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 15 de marzo de 2023.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vazquez
Secretario



Sesión ordinaria
18 de abril de 2023

Acuerdo
CoAu-474/2023

Denuncias de presunta responsabilidad administrativa ante la Unidad de Responsabilidades y vistas de presunta responsabilidad penal a la Oficina del Abogado General.

Con fundamento en los artículos 50 fracción XX, 53, fracciones X y XI, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad, y el numeral 43 de los Lineamientos Generales para la práctica de auditorías, revisiones y visitas de inspección, el Comité de Auditoría:

Primero. Tomó conocimiento de las denuncias presentadas ante la Unidad de Responsabilidades en la CFE, resultantes de auditorías realizadas por la Auditoría Interna al 15 de marzo de 2023 y una derivada de hechos presuntamente irregulares dados a conocer ante la Auditoría Interna por el SUTERM, para los efectos conducentes.

Segundo. Tomó conocimiento de las vistas a la Oficina del Abogado General, derivadas de auditorías realizadas por la Auditoría Interna al 15 de marzo de 2023.


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
18 de abril de 2023

Acuerdo
CoAu-475/2023

Informe sobre las garantías contratadas y otorgadas por CFE para respaldar las operaciones de sus Empresas Subsidiarias, Filiales y Fideicomisos al cuarto trimestre de 2022.

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 sobre las garantías contratadas y otorgadas por CFE para respaldar las operaciones de sus Empresas Subsidiarias, Filiales y Fideicomisos al cuarto trimestre de 2022.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario

