

Sesión ordinaria
08 de diciembre de 2023

Acuerdo
CoAu-492/2023

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 08 de diciembre de 2023, en los siguientes términos:

1. Orden del Día.

Asuntos para trámite

2. Actas de sesiones anteriores.
3. Calendario de sesiones 2024.

Asuntos prioritarios

4. Programa Anual de Trabajo 2024 de la Auditoría Interna.
5. Cuarta modificación al Programa Anual de Trabajo 2023 de la Auditoría Interna.
6. Programa Operativo Anual 2023, avances al mes de octubre.
7. Informe de avance del Presupuesto 2023 a octubre y estimado de cierre.

Asuntos para autorización del Comité

8. Dictamen Anual sobre la Transparencia en la Comisión Federal de Electricidad y la Revelación de Información 2022.
9. Designación de Titular de la Auditoría Interna en CFE Transmisión.

Asuntos para conocimiento

10. Informe sobre las garantías contratadas y otorgadas por CFE al 3er trimestre de 2023.
11. Reporte de Avances Trimestral de Administración de Riesgos, al 3er trimestre de 2023.
12. Informe de avance del Programa Anual de Trabajo 2023 de la Auditoría Interna.
13. Informe de avance en la atención de observaciones y áreas de oportunidad de auditorías practicadas.
14. Denuncias de presunta responsabilidad administrativa ante la Unidad de Responsabilidades y vistas de presunta responsabilidad penal a la Oficina del Abogado General.
15. Informe de asuntos jurídicos relevantes.

Asuntos generales


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



**Sesión ordinaria
08 de diciembre de 2023**

**Acuerdo
CoAu-493/2023**

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 quincuagésima tercera sesión ordinaria, celebrada el 04 de julio de 2023.
- 2) **Aprobó** el acta correspondiente a la quincuagésima cuarta sesión extraordinaria, celebrada el 01 de agosto de 2023.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
08 de diciembre de 2023

Acuerdo
CoAu-494/2023

Calendario de sesiones 2024.

Con fundamento en el artículo 7, fracción I, de las Reglas de Funcionamiento de los Comités del Consejo de Administración de la Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría **aprobó** el siguiente calendario anual de sesiones ordinarias para el 2024:

SESIONES ORDINARIAS
18 de abril
03 de julio
26 de agosto
28 de noviembre


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
08 de diciembre de 2023

Acuerdo
CoAu-495/2023

Programa Anual de Trabajo 2024 de la Auditoría Interna.

Con fundamento en el artículo 50, fracción XIII, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad; el numeral 14, de los Lineamientos Generales para la Práctica 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** el Programa Anual de Trabajo 2024 de la Auditoría Interna.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
08 de diciembre de 2023

Acuerdo
CoAu-496/2023

**Cuarta 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 Práctica 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 cuarta modificación al Programa Anual de Trabajo 2023 de la Auditoría Interna.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
08 de diciembre de 2023

Acuerdo
CoAu-497/2023

Programa Operativo Anual 2023, avances al mes de octubre.

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 octubre del Programa Operativo Anual 2023 de la Comisión Federal de Electricidad.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



**Sesión ordinaria
08 de diciembre de 2023**

**Acuerdo
CoAu-498/2023**

Informe de avance del Presupuesto 2023 a octubre y estimado de cierre.

Con fundamento en el artículo 50, fracción II, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad, así como el artículo 4, fracción II, de sus propias reglas, el Comité de Auditoría:

Primero. Tomó conocimiento del Informe de Avance del Presupuesto al 31 de octubre, de las adecuaciones que ha realizado la administración y del estimado de Cierre 2023 de la Comisión Federal de Electricidad y sus Empresas Productivas Subsidiarias, y

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



Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
08 de diciembre de 2023

Acuerdo
CoAu-499/2023

**Dictamen Anual sobre la Transparencia en la Comisión Federal de
Electricidad y la Revelación de Información 2022.**

Con fundamento en lo dispuesto por el Artículo 50, fracción XVIII, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría:

Primero. Emitió el Dictamen Anual sobre la Transparencia en la Comisión Federal de Electricidad y la Revelación de la Información 2022, y

Segundo. Recomendó su presentación al Consejo de Administración para su conocimiento.-----



Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
08 de diciembre de 2023

Acuerdo
CoAu-500/2023

Designación de Titular de la Auditoría Interna en CFE Transmisión.

Con fundamento en lo dispuesto en los artículos 50 fracción XX, y 53 fracción XIV, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad; en los numerales 12, 13 y 28 de los *Lineamientos para el Establecimiento y la Coordinación de las Auditorías Internas en las Empresas Productivas Subsidiarias de la Comisión Federal de Electricidad*, así como el apartado 7, función 1.6, numeral 7 del Manual de Organización de la Auditoría Interna, el Comité de Auditoría:

Primero.- Aprobó la designación del C.P. Héctor Aguilar Espinosa de los Monteros como Titular de la Auditoría Interna de la EPS CFE Transmisión.

Segundo.- Tomó conocimiento de que el Auditor Interno designado en el apartado anterior entrará en funciones una vez que:

- a) El Consejo de Administración de CFE Transmisión emita el acuerdo de No Objeción correspondiente, y
- b) La designación del C.P. Horacio Trujillo Robles como titular de la Auditoría Interna de CFE Distribución, otorgada mediante acuerdo CoAu-483/2023 de julio del actual, surta efecto con la emisión del acuerdo de No Objeción que emita su respectivo Consejo de Administración.

Tercero.- Instruyó al Auditor Interno de la Comisión Federal de Electricidad informar el Acuerdo anterior a quien fue designado, para el cumplimiento de sus nuevas responsabilidades.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
08 de diciembre de 2023

Acuerdo
CoAu-501/2023

Informe sobre las garantías contratadas y otorgadas por CFE al 3er trimestre de 2023.

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 tercer trimestre de 2023.-----



Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
08 de diciembre de 2023

Acuerdo
CoAu-502/2023

Reporte de Avances Trimestral de Administración de Riesgos, al 3er trimestre de 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 reporte de avances trimestral de Administración de Riesgos, al tercer trimestre de 2023.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
08 de diciembre de 2023

Acuerdo
CoAu-503/2023

**Informe de avance del Programa Anual de Trabajo 2023 de la Auditoría
Interna.**

Con fundamento en los artículos 50, fracciones II y III; 53, fracción XII, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad y el numeral 35 de los Lineamientos Generales para la Práctica de auditorías, revisiones y visitas de Inspección, el Comité de Auditoría **tomó conocimiento** del Informe de avance del Programa Anual de Trabajo 2023 de la Auditoría Interna al 15 de noviembre de 2023.-----



Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
08 de diciembre de 2023

Acuerdo
CoAu-504/2023

Informe de avance en la atención de observaciones y áreas de oportunidad de auditorías practicadas.

Con fundamento en el artículo 53, fracción XII, de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad y el numeral 42 de los Lineamientos Generales para la Práctica de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección, 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 noviembre de 2023.-----



Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
08 de diciembre de 2023

Acuerdo
CoAu-505/2023

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 del estado que guardan las denuncias presentadas ante la Unidad de Responsabilidades en la CFE, y de las que se agregaron a las reportadas en la anterior sesión ordinaria de este órgano colegiado, derivadas de dos auditorías de 2020, cinco de 2021, cuatro de 2022 y dos de visitas de inspección de 2022.

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


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario



Sesión ordinaria
08 de diciembre de 2023

Acuerdo
CoAu-506/2023

Informe de asuntos jurídicos relevantes.

Con fundamento en el artículo 4, fracción XXXV, de sus propias Reglas, el Comité de Auditoría **tomó conocimiento** de los Asuntos Jurídicos Relevantes de la Comisión Federal de Electricidad.-----


Doctor Raúl Armando Jiménez Vázquez
Secretario

