
Acta de la Cuarta Sesión Ordinaria del Comité de Auditoría de CFE Distribución, celebrada el 29 de enero de 2018.

En la Ciudad de México, a las 13:00 horas, en la Sala de Juntas del Piso 12 del edificio de la Comisión Federal de Electricidad ubicado en Paseo de la Reforma número 164, se realizó la sesión del Comité de Auditoría de CFE Distribución.

Presidió **Rubén Filemón Flores García**, Presidente del Comité de Auditoría.

Vocal asistente: **Santiago Carlos Bolaños Guerra**, Consejero por la Secretaría de Energía (SENER).

Invitados: **Roberto Vidal León**, Director de la Empresa Productiva Subsidiaria CFE Distribución; **Gustavo Varela Ruíz**, Auditor Interno de la CFE; **Silvia Robledo Mariscal**, Coordinadora de Auditoría "A"; **Cristina Alvarado Vázquez**, Auditor Supervisor de CFE Distribución; **Narciso Manuel Rendón**, Asesor del Presidente del Comité de Auditoría; así como, **José Manuel Gutiérrez Juvera**, Coordinador de Control Interno de CFE.

Lizbeth Jáuregui Ochoa, participó como Secretaria del Comité de Auditoría.

Invitados de la CFE Distribución: **Aldo Ramírez González**, Unidad de Finanzas; **Eduardo Ruiz Colorado**, Unidad de Administración y Recursos Humanos; **Moisés Rodríguez y Castillo**, Gerencia de Medición, Conexiones y Servicios; **Martha Mora Gámez**, Unidad de Asuntos Jurídicos; **Pilar Ramos Domínguez**, Control Interno CFE Distribución y **Katherine Rosales Núñez**, Coordinación de Asesores.

1. APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.

El Presidente del Comité dio la bienvenida a la cuarta sesión ordinaria del Comité de Auditoría. Una vez verificado el quórum legal para sesionar, se instaló formalmente la sesión.

A continuación, se sometió el Orden del Día a la consideración del Comité.

Sin haber comentarios adicionales, se adoptó el siguiente:

**ACUERDO
COAU-Dist-021/2018**

*Con fundamento en el artículo 6, fracción II, de las Reglas de Operación y Funcionamiento del Comité de Auditoría de la Empresa Productiva Subsidiaria Denominada CFE Distribución, de la Comisión Federal de Electricidad; el Comité de Auditoría **aprueba** el siguiente orden del día:*

- I. *Aprobación del orden del día.*
- II. *Aprobación del Acta de la Sesión Anterior*
- III. *Toma de conocimiento del Informe de Resultados 2017 CFE Distribución*
- IV. *Toma de conocimiento del Plan de Negocios 2018-2022 CFE Distribución*
- V. *Toma de conocimiento del Programa Financiero de CFE Distribución 2018*
- VI. *Toma de conocimiento del Programa Operativo Anual 2018 de CFE Distribución*
- VII. *Toma de conocimiento del avance del Programa de Auditorías 2017*
- VIII. *Toma de conocimiento del seguimiento de observaciones y recomendaciones de las auditorías*
- IX. *Aprobación del calendario de sesiones ordinarias 2018*
- X. *Asuntos Generales*

2. APROBACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR

El Presidente del Comité comentó que el Acta había sido circulada con anticipación y sin haber comentarios adicionales, se adoptó el siguiente:

ACUERDO COAU-Dist-022/2018

*Con fundamento en el artículo 19 de las Reglas de Operación y Funcionamiento del Comité de Auditoría de la Empresa Productiva Subsidiaria Denominada CFE Distribución, de la Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría **aprueba** el acta de la Tercera Sesión Ordinaria del Comité de Auditoría CFE Distribución, de fecha 31 de octubre de 2017.*

3. TOMA DE CONOCIMIENTO DEL INFORME DE RESULTADOS 2017 CFE DISTRIBUCIÓN

El Director General mencionó el proceso de adquisición de medidores para 2018, con el cual se atienden las recomendaciones del Consejero Independiente del Consejo de Administración de la empresa, de la Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económico (OCDE), del Testigo Social del proceso de adquisición 2017, así como de la Auditoría Interna de CFE Distribución.

El encargado de la Unidad de Finanzas de CFE Distribución presentó cifras preliminares de los estados financieros al cierre de 2017, mencionó que se tiene un resultado positivo en el Estado de Resultados.

Para el cierre de 2017, se logró y superó la meta de ahorro indicada en el Plan de Negocios de CFE, con la cual se cumple con lo estipulado por la Comisión

Reguladora de Energía (CRE). El Presidente del Comité requirió consultar, con el área correspondiente, la metodología que se está implementando para la determinación de metas de ahorro en la empresa.

El Director General presentó el estado que guarda la empresa, destacando los indicadores financieros y los resultados operativos al cierre 2017, además de las actividades y los logros más relevantes conseguidos.

Sin haber comentarios adicionales, se adoptó el siguiente:

**ACUERDO
COAU-Dist-023/2018**

*Con fundamento en el numeral 10, fracción X de los Lineamientos para el Establecimiento y la Coordinación de los Órganos de Vigilancia y Auditoría en las Empresas Productivas Subsidiarias de la CFE, el Comité **toma conocimiento** del Informe de Resultados 2017 CFE Distribución, presentado por la Empresa Productiva Subsidiaria CFE Distribución.*

**4. TOMA DE CONOCIMIENTO DEL PLAN DE NEGOCIOS 2018-2022 CFE
DISTRIBUCIÓN**

El Director General comentó que el Plan de Negocios 2018-2022 de CFE Distribución se circuló con anterioridad, por lo tanto, el encargado de la Unidad de Finanzas presentó un resumen de la información que contiene, el cual está alineado al Plan de Negocios de la Comisión Federal de Electricidad (CFE); teniendo proyecciones para los próximos 5 años, las cuales se estarían analizando al final de cada periodo para realizar los ajustes necesarios y continuar con el rumbo planeado.

Señaló que la parte medular del Plan de Negocios se contiene en dos objetivos, que son: hacer eficientes las operaciones de CFE Distribución y reducir las pérdidas de energía.

Por lo tanto, sin haber otros comentarios, se adoptó el siguiente:

**ACUERDO
COAU-Dist-024/2018**

*Con fundamento en el numeral 10, fracción I de los Lineamientos para el Establecimiento y la Coordinación de los Órganos de Vigilancia y Auditoría en las Empresas Productivas Subsidiarias de la CFE, el Comité **toma conocimiento** del Plan de Negocios 2018-2022 de CFE Distribución, presentado por la Empresa Productiva Subsidiaria CFE Distribución.*

5. TOMA DE CONOCIMIENTO DEL PROGRAMA FINANCIERO DE CFE DISTRIBUCIÓN 2018

El encargado de la Unidad de Finanzas presentó el Programa Financiero 2018, el cual se basa en el Plan de Negocios mencionado en el punto anterior. Dentro del programa financiero, el 78% del proyecto presupuestal estaría destinado a la operación de la empresa y el 22% para ampliar y modernizar la infraestructura eléctrica de distribución. Se mencionó que la ejecución de este programa está sujeto a la aprobación del Presupuesto 2018 por la Dirección de Finanzas de la CFE.

No habiendo más comentarios, se adoptó el siguiente:

ACUERDO COAU-Dist-025/2018

*Con fundamento en el artículo 10, fracción I de los Lineamientos para el Establecimiento y la Coordinación de los Órganos de Vigilancia y Auditoría en las Empresas Productivas Subsidiarias de la CFE, el Comité **toma conocimiento** del Programa Financiero de CFE Distribución 2018, presentado por la Empresa Productiva Subsidiaria CFE Distribución.*

6. TOMA DE CONOCIMIENTO DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018 DE CFE DISTRIBUCIÓN

El Director General presentó el Programa Operativo Anual (POA) 2018 de CFE Distribución, el cual contempla tres imperativos, los cuales son: Reducción de pérdidas, confiabilidad de las Redes Generales de Distribución y Cumplimiento con el cliente.

Por lo tanto, sin haber otros comentarios, se adoptó el siguiente:

ACUERDO COAU-Dist-026/2018

*Con fundamento en el numeral 10, fracción I de los Lineamientos para el Establecimiento y la Coordinación de los Órganos de Vigilancia y Auditoría en las Empresas Productivas Subsidiarias de la CFE, el Comité **toma conocimiento** del Programa Operativo Anual 2018 de CFE Distribución, presentado por la Empresa Productiva Subsidiaria CFE Distribución.*

7. TOMA DE CONOCIMIENTO DEL AVANCE DEL PROGRAMA DE AUDITORÍAS 2017

La Coordinadora de Auditoría "A" mencionó que durante 2017 se ejecutaron 13 auditorías; 4 de ellas se encuentran concluidas y 9 están en proceso, mismas que se planean concluir a más tardar el 31 de enero de 2018.

Con relación a las auditorías en proceso en las Divisiones de Distribución Valle de México Norte y Sur, el Auditor Interno de CFE destacó la rápida reacción de la empresa CFE Distribución, para emitir lineamientos y procedimientos específicos con el propósito de combatir el tipo de acciones presentadas en estas auditorías.

El Presidente del Comité destacó la relevancia de la Auditoría de Desempeño al Programa de Crecimiento, Desarrollo y Modernización de la Red General de Distribución y de Atención al Sendero eficiente de pérdidas establecidas por la Comisión Reguladora, encaminada a analizar que lo que se invierte, produzca.

No habiendo más comentarios, se adoptó el siguiente:

ACUERDO COAU-Dist-027/2018

*Con fundamento en el numeral 16, fracción X, de los Lineamientos para el Establecimiento y la Coordinación de los Órganos de Vigilancia y Auditoría en las Empresas Productivas Subsidiarias de la Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría **toma conocimiento** del avance del programa de Auditorías 2017.*

8. TOMA DE CONOCIMIENTO DEL SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES DE LAS AUDITORÍAS

La Coordinadora de Auditoría "A" comentó el seguimiento de las observaciones y recomendaciones de la Auditoría Interna.

La encargada de Control Interno en CFE Distribución mencionó que de las observaciones pendientes tres se encuentran en la Unidad de Responsabilidades, debido a que las áreas agotaron las acciones a llevar a cabo; además se tienen cuatro atendidas que por efectos de formalización se reflejarían hasta la próxima presentación. Por último, comentó que se tienen programadas diversas reuniones con la Auditoría Interna para dar seguimiento de manera coordinada a la atención de observaciones y acciones de mejora.

Por lo tanto, sin haber otros comentarios, se adoptó el siguiente:

ACUERDO
COAU-Dist-028/2018

Con fundamento en el numeral 16, fracción XV, de los Lineamientos para el Establecimiento y la Coordinación de los Órganos de Vigilancia y Auditoría en las Empresas Productivas Subsidiarias de la Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría **toma conocimiento** del seguimiento de las observaciones y recomendaciones de las auditorías.

9. APROBACIÓN DEL CALENDARIO DE SESIONES ORDINARIAS 2018

El Presidente del Comité comentó que el Calendario de Sesiones había sido circulado con anticipación; y sin haber comentarios adicionales, se adoptó el siguiente:

ACUERDO
COAU-Dist-029/2018

Con fundamento en el artículo 9, de las Reglas de Operación y Funcionamiento del Comité de Auditoría de la Empresa Productiva Subsidiaria Denominada CFE Distribución, el Comité de Auditoría **aprueba** el calendario de sesiones ordinarias 2018, en los términos siguientes:

Sesión	Fecha
Cuarta	29 de enero
Quinta	24 de mayo
Sexta	19 de julio
Séptima	11 de octubre

10. ASUNTOS GENERALES

El Auditor Interno de CFE mencionó que por el momento no se tenía asignado Auditor Interno de CFE Distribución y que se seguirá el proceso de selección, para presentar una terna al Comité de Auditoría de CFE, quien elegirá a la persona que ocupará este cargo, pudiendo ser personal interno o externo.

El Auditor Interno de CFE entregó al Presidente del Comité el Programa de Auditorías para 2018.

No habiendo más comentarios ni asuntos por discutir, se dio por concluida la sesión y se agradeció la presencia de los asistentes



Rubén Filemón Flores García
Presidente



Lizbeth Jáuregui Ochoa
Secretario