

Acta de la Décima Novena Sesión Ordinaria del Comité de Auditoría de CFE Distribución, celebrada el 27 de octubre de 2021

En la Ciudad de México, a las 17:00 horas, en la sala de juntas 303, del piso 3, de las oficinas de la EPS CFE Distribución ubicadas en Río Ródano 14, Alcaldía Cuauhtémoc, Ciudad de México, se transmitió la sesión décima novena ordinaria del Comité de Auditoría de CFE Distribución, atendiendo las instrucciones de las autoridades sanitarias.

Presidió **Dr. Luis Miguel Castro González**, Consejero Independiente y Presidente del Comité de Auditoría y participó el vocal, **Mtro. Miguel Alejandro López López** y el vocal, **Ing. Walter Julián Ángel Jiménez**.

Participó el Director General de CFE Distribución, **Ing. Guillermo Nevárez Elizondo**.

Asistieron como invitados: **Lic. Ricardo Saúl Gutiérrez Calderón**, Auditor Interno de la CFE; **Lic. Ma. Concepción Carlos Basurto**, Auditora Interna de CFE Distribución; **C.P. Estanislao Sánchez y López**, Coordinador de Auditoría "A"; **Lic. Roberto Chaparro Sánchez**, Coordinador de Control Interno CFE. De CFE Distribución asistieron: el **Ing. José Antonio Vega García**, Coordinador de Distribución; **Ing. Félix Omar Flores Peraza**, Gerencia de Medición, Conexión y Servicios; **Ing. Eduardo López Álvarez**, Gerencia de Servicios al Cliente; **C.P. José Romero Arellano**, Unidad de Finanzas; **Lic. Humberto Domínguez Ávila**, Jefe de la Unidad de Administración y Recursos Humanos; **Lic. Susana Montes de Oca Lima**, Subgerencia de Estrategia y Regulación; **Ing. Luis Arturo López Martínez**, Subgerencia de Tecnologías de la Información; **C.P. Guadalupe del Pilar Ramos Domínguez**, Jefe de Departamento de Control Interno y Administración de Riesgos y la **Lic. Ericka Becerril Minjarez**, Auxiliar de la Secretaria del Comité.

La **Mtra. Lizbeth Jáuregui Ochoa**, fungió como secretaria del Comité de Auditoría de CFE Distribución.

1. APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA

El presidente del Comité dio la bienvenida a los asistentes a la décima novena sesión ordinaria del Comité de Auditoría. Una vez verificado el quorum legal, se instaló formalmente la sesión.

A continuación, se sometió el Orden del Día a la consideración del Comité y no habiendo comentarios sobre el tema, se adoptó el siguiente:

ACUERDO
COAU-Dist-173/2021

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 **aprobó el siguiente orden del día:**

I. Aprobación del orden del día

II. Asuntos prioritarios

- a. Informe financiero a septiembre 2021.
- b. Resultado de indicadores operativos a septiembre 2021.

III. Asuntos para conocimiento

- a. Avances en la implementación del Sistema de Control Interno de la CFE Distribución.
- b. Avances y supervisión del Programa de Auditoría Interna 2021 para la CFE Distribución.
- c. Seguimiento de observaciones de las auditorías concluidas.

IV. Aprobación del acta de la sesión anterior

V. Seguimiento de acuerdos

VI. Asuntos generales

II. ASUNTOS PRIORITARIOS

II.a INFORME FINANCIERO A SEPTIEMBRE 2021

El Director General dio introducción al tema con los principales datos del informe financiero a septiembre 2021 y dio la palabra al jefe de la Unidad de Finanzas, quien expuso a detalle cada uno de los rubros del informe financiero, el cual contiene resultados favorables.

Posteriormente se presentaron los resultados de los principales indicadores financieros, el estado que guarda el ejercicio del presupuesto autorizado para 2021 y los principales rubros en los que se ha alcanzado un ahorro durante el año.

Sin haber otro comentario, se adoptó el siguiente:

ACUERDO

COAU-Dist-174/2021

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 de Auditoría **tomó conocimiento** de los Resultados Financieros al mes de septiembre 2021 de la Empresa Productiva Subsidiaria CFE Distribución.

II.b RESULTADO DE INDICADORES OPERATIVOS A SEPTIEMBRE 2021

El Director General mencionó los principales avances que se tienen a septiembre 2021 en los indicadores operativos de CFE Distribución, y dio voz al Coordinador de Distribución quien, con el apoyo de la Gerencia de Medición, Conexión y Servicios y la Gerencia de Servicios al Cliente, mencionaron a detalle los resultados en cada uno de los indicadores operativos.

Respecto al indicador de pérdidas se mencionó que, se mantiene la tendencia de mejora respecto al resultado obtenido al cierre del año 2020.

El Director General de CFE Distribución tomó la palabra para mencionar que, con las estrategias implementadas en todo el país, se prevé un cierre de año favorable en los resultados de los indicadores operativos presentados.

El presidente del Comité pidió mantener el foco en los ejes de acción que se tengan definidos por la empresa para disminuir la desviación de los indicadores que actualmente la presentan.

No habiendo más comentarios sobre el tema, se adoptó el siguiente:

ACUERDO

COAU-Dist-175/2021

En términos del 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 de Auditoría **tomó conocimiento** de los avances en indicadores operativos al mes de septiembre de 2021 de la Empresa Productiva Subsidiaria CFE Distribución.

III. ASUNTOS PARA CONOCIMIENTO

III. a AVANCES EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA CFE DISTRIBUCIÓN

El Director General de Distribución dio la palabra a la jefa de Departamento de Control Interno y Administración de Riesgos, quien comentó a detalle las actividades que se llevaron a cabo en el periodo que se informó, encaminadas a la implementación y fortalecimiento del Sistema de Control Interno de CFE Distribución.

El Coordinador de Control Interno de la CFE reconoció el compromiso, la responsabilidad y el esfuerzo que CFE Distribución ha puesto para el establecimiento y fortalecimiento de su Sistema de Control Interno, bajo el liderazgo e impulso de su Director General, el Ing. Guillermo Nevárez Elizondo.

Sin haber otro comentario, se adoptó el siguiente:

ACUERDO

COAU-Dist-176/2021

Con fundamento en el numeral 10, fracciones V y VIII, 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 de Auditoría **tomó conocimiento** de los Avances en la Implementación del Sistema de Control Interno de la CFE Distribución.

III.b AVANCES Y SUPERVISIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA INTERNA 2021 PARA CFE DISTRIBUCIÓN

El presidente del Comité dio voz a la Auditora Interna de CFE Distribución, quien presentó los avances del Programa Anual de Auditoría Interna 2021, informó que, de las 5 auditorías programadas, 3 están concluidas y 2 en proceso, señalando a detalle cada uno de los hallazgos y el trabajo coordinado que se ha llevado a cabo para su correcto desarrollo.

La Auditora Interna comentó que, por instrucciones de la Auditoría Interna de la CFE, se incorporó al Programa una visita de inspección que se desarrollará en lo que resta del año 2021.

Sin habiendo comentarios, se adoptó el siguiente:

ACUERDO

COAU-Dist-177/2021

Con fundamento en el numeral 10, fracciones VI y XI, 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 **tomó conocimiento** de los avances y supervisión del Programa Anual de Auditoría Interna 2021.

III.c SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE LAS AUDITORÍAS CONCLUIDAS

La Auditora Interna de CFE Distribución presentó el seguimiento de 26 observaciones derivadas de auditorías concluidas y comentó que se solventaron 2 y 24 están proceso. Mencionó los avances que se tienen en las áreas auditadas y que, existe información otorgada por la empresa que se encuentra en revisión del equipo auditor.

No habiendo más comentarios, se adoptó el siguiente:

ACUERDO

COAU-Dist-178/2021

Con fundamento en los numerales 10, fracciones XI y 16, fracciones X y 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 **tomó conocimiento** del Seguimiento de las Observaciones de las Auditorías Concluidas, presentadas por la Auditoría Interna de CFE Distribución.

IV. APROBACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR

El presidente del Comité mencionó que, con oportunidad, se circuló el acta de la sesión anterior y, sin haber otro comentario, se adoptó el siguiente:

ACUERDO

COAU-Dist-179/2021

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 **aprobó** el acta de la Décima Octava Sesión Ordinaria del Comité de Auditoría CFE Distribución, de fecha 2 de septiembre 2021.

V. SEGUIMIENTO DE ACUERDOS

La secretaria del Comité presentó el seguimiento de los acuerdos generados, informando que, de 18 sesiones celebradas, se han definido 172 acuerdos, los cuales, todos han sido debidamente atendidos a la fecha.

ACUERDO

COAU-Dist-180/2021

Con fundamento en el artículo 7, fracción VII, 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 **tomó conocimiento** del seguimiento de acuerdos presentado.

VI. ASUNTOS GENERALES

El Auditor Interno de CFE propuso a la mesa revisar la posibilidad de tener reuniones de trabajo previas a la celebración de las sesiones de Comités de Auditoría con el propósito de analizar a detalle los indicadores operativos y financieros, para tener en cuenta los factores que perjudican a la empresa, así como las acciones que se llevarán a cabo para mitigarlas.

El Director General reiteró que, como en todas las sesiones del Comité, se han presentado los datos más relevantes de la empresa, así como la información suficiente que les da sustento y las estrategias desplegadas de una manera muy ejecutiva por el foro de que se trata, resaltando que estará atento de lo que se determine por el Comité para tener, en su caso, las reuniones de trabajo que se consideren necesarias para que conozcan a detalle todo el trabajo y las acciones que se desarrollan en CFE Distribución para alcanzar las metas planteadas y garantizar la confiabilidad de las redes generales de distribución para brindar el suministro eléctrico en todo el país, los cuales también son dados a conocer en el desarrollo de las auditorías, para su análisis por la auditoría interna de la empresa.

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



Dr. Luis Miguel Castro González
Presidente



Mtra. Lizbeth Jáuregui Ochoa
Secretaria