

---

## **Acta de la Décima Octava Sesión Ordinaria del Comité de Auditoría de CFE Distribución, celebrada el 2 de septiembre de 2021**

En la Ciudad de México, a las 11:00 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 octava 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. María Luisa Hernández Salazar**, Subgerencia de Estrategia y Regulación; **Ing. 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; el **Ing. Rogelio Rosales Rosas**, Gerencia de Planeación E.F. 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 octava 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-162/2021**

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 junio 2021.
- b. Resultado de indicadores operativos a julio 2021.
- c. Anteproyecto del presupuesto 2022 de CFE Distribución.
- d. Portafolio de Proyectos y Programas de Inversión 2022-2026 de CFE Distribución.
- e. Actualización de la inversión en el proyecto “Conexión de la isla de Holbox” aprobado por el Consejo de Administración en sesión del 14 de mayo de 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 JUNIO 2021**

El Director General introdujo el tema con una breve descripción del Informe Financiero a junio 2021 y cedió la palabra al jefe de la Unidad de Finanzas de la empresa, quien presentó a detalle cada uno de los rubros del informe financiero, el cual, con datos preliminares contiene resultados favorables.



Posteriormente se presentaron los resultados de los principales indicadores financieros y el estado que guarda el ejercicio del presupuesto autorizado para 2021.

El presidente del Comité pidió que se ahondara sobre la integración y comportamiento del ingreso tarifario de CFE Distribución, solicitud que fue atendida por el director general de CFE Distribución y el jefe de la Unidad de Finanzas, quedando con ello claro para el presidente este punto.

Sin haber otro comentario, se adoptó el siguiente:

### **ACUERDO**

#### **COAU-Dist-163/2021**

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** del Informe Financiero a junio de 2021 de CFE Distribución.

### **II.b RESULTADO DE INDICADORES OPERATIVOS A JULIO 2021**

El Director General de CFE Distribución dio introducción al tema, y dio la voz al Coordinador de Distribución quien, con el apoyo de la Gerencia de Medición, Conexión y Servicios y la Gerencia de Servicios al Cliente, dieron cuenta de los resultados al mes de julio 2021 de cada uno de los indicadores operativos.

Respecto al indicador de pérdidas se mencionó que se mantiene la mejora en el resultado, evolucionando favorablemente, respecto al año 2020.

El Director General de CFE Distribución tomó la palabra para mencionar las principales estrategias que se han implementado, para cerrar el año con resultados satisfactorios.

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

### **ACUERDO**

#### **COAU-Dist-164/2021**

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** del Resultado de Indicadores Operativos a julio 2021 de CFE Distribución.

## **II.c ANTEPROYECTO DEL PRESUPUESTO 2022 DE CFE DISTRIBUCIÓN**

El Director General introdujo el tema y comentó que el Anteproyecto del Presupuesto 2022 tiene como principal objetivo fortalecer la infraestructura de CFE Distribución. Dio voz al jefe de la Unidad de Finanzas quien comentó cada uno de los conceptos que conforman el anteproyecto.

El presidente del Comité pidió se ampliara información de los egresos que se tienen contemplados para el 2022, lo que fue atendido por el jefe de la Unidad de Finanzas durante la sesión.

Sin haber otro comentario, se adoptó el siguiente:

### **ACUERDO**

#### **COAU-Dist-165/2021**

Con fundamento en el numeral 10, fracción III, 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** del Anteproyecto del Presupuesto 2022 de CFE Distribución.

## **II.d PORTAFOLIO DE PROYECTOS Y PROGRAMAS DE INVERSIÓN 2022-2026 DE CFE DISTRIBUCIÓN**

El Director General dio una breve introducción al tema resaltando la relevancia de los proyectos que se plantean los cuales resultan fundamentales para ampliar y modernizar las Redes Generales de Distribución, para mantenerlas en condiciones de eficiencia, calidad, confiabilidad, continuidad, seguridad y sustentabilidad que exige el regulador.

Luego, cedió la voz al gerente de Planeación, quien detalladamente presentó los 25 Proyectos y Programas de inversión 2022-2026, mismos que nos permitirán seguir operando conforme a los estándares con los que se debe presentar el servicio de distribución de energía eléctrica y brindar atención a los usuarios.

Sin haber otro comentario, se adoptó el siguiente:

### **ACUERDO**

#### **COAU-Dist-166/2021**

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** del Portafolio de Proyectos y Programas de Inversión 2022-2026 de CFE Distribución,

que será presentado para su integración al Mecanismo de Planeación de la Comisión Federal de Electricidad.

## **II.e ACTUALIZACIÓN DE LA INVERSIÓN EN EL PROYECTO “CONEXIÓN DE LA ISLA DE HOLBOX” APROBADO POR EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN EN SESIÓN DEL 14 DE MAYO DE 2021**

El Director General y con la participación del gerente de Planeación, explicaron y detallaron cada uno de los elementos que dieron origen a que se actualizara la inversión del proyecto denominado “Conexión de la isla de Holbox”.

No habiendo más comentarios, se adoptó el siguiente:

### **ACUERDO**

#### **COAU-Dist-167/2021**

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 la Actualización de la Inversión requerida en el Proyecto “Conexión de la Isla de Holbox” aprobado por el Consejo de Administración en sesión del 14 de mayo de 2021.

## **III. ASUNTOS PRIORITARIOS**

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

El Director General de CFE Distribución comentó las estrategias que se han implementado para seguir fortaleciendo el Sistema de Control Interno de CFE Distribución. Luego, dio voz a la jefa de Departamento de Control Interno y Administración de Riesgos, quien comentó el seguimiento y el detalle de las actividades que durante el periodo transcurrido se llevaron a cabo, en cada uno de los componentes del sistema.

El Coordinador de Control Interno de la CFE resaltó el esfuerzo de la Dirección de CFE Distribución y de la Unidad de Control Interno por mantener al Sistema de Control Interno como una herramienta eficaz y ejemplo en la CFE.

Sin haber otro comentario, se adoptó el siguiente:



---

## ACUERDO

### COAU-Dist-168/2021

Con fundamento en el numeral 10, fracción 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 LA CFE DISTRIBUCIÓN

La Auditora Interna de CFE Distribución presentó los avances del Programa de Auditoría Interna 2021, informando que, de las 5 auditorías, 2 están concluidas, 1 en proceso y 2 reprogramadas para el cuarto trimestre del 2021.

La Auditora Interna presentó los resultados de las auditorías concluidas y los avances que se tienen de las que se encuentran en proceso.

El Director General agradeció el apoyo de la Auditoría Interna, pues en conjunto se logra que cada auditoría practicada sea una oportunidad para fortalecer a la empresa y reiteró la disposición para trabajar de manera muy coordinada para la conclusión exitosa del programa.

No habiendo más comentarios, se adoptó el siguiente:

## ACUERDO

### COAU-Dist-169/2021

Con fundamento en el numeral 10, fracción 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 de CFE Distribución.

#### III.c SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE LAS AUDITORÍAS CONCLUIDAS.

La Auditora Interna de CFE distribución presentó el seguimiento de 27 observaciones, comentó que se solventaron 5 y 22 están en proceso. Mencionó los avances que se tienen en las áreas auditadas para solventarlas y que, existe información otorgada por la empresa que se encuentra en revisión del equipo auditor.

No habiendo comentarios, se adoptó el siguiente:

---

## ACUERDO

### COAU-Dist-170/2021

Con fundamento en los numerales 10, fracción XI y 16, fracción 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 de CFE Distribución.

#### IV. APROBACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR

La secretaria del Comité de Auditoría mencionó que, con oportunidad, se circuló el acta de la sesión anterior.

No habiendo comentarios al respecto, se adoptó el siguiente:

## ACUERDO

### COAU-Dist-171/2021

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 Séptima Sesión Ordinaria del Comité de Auditoría CFE Distribución, de fecha 14 de junio 2021.

#### V. SEGUIMIENTO DE ACUERDOS

La secretaria del Comité presentó el seguimiento de acuerdos generados, informando que, de 17 sesiones celebradas, se han definido 161 acuerdos, los cuales, todos han sido debidamente atendidos a la fecha.

## ACUERDO

### COAU-Dist-172/2021

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.

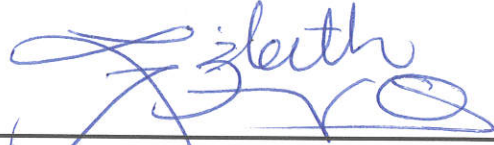
## VI. ASUNTOS GENERALES

El presidente del Comité preguntó si había algún asunto general a tratar y, al no haber comentarios ni asuntos por discutir, se dio por concluida la sesión.



---

**Dr. Luis Miguel Castro González**  
Presidente



---

**Mtra. Lizbeth Jáuregui Ochoa**  
Secretaria