
Acta de la Décima Primera Sesión Ordinaria del Comité de Auditoría de CFE Distribución, celebrada el 29 de mayo de 2020

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 primera 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 la EPS CFE Distribución, **Ing. Guillermo Nevárez Elizondo**.

Asistieron como invitados: **Lic. Gustavo E. Varela Ruiz**, Auditor Interno de la CFE; **Lic. Silvia Robledo Mariscal**, Coordinadora de Auditoría "A" de la Auditoría Interna de CFE; **Lic. Ma. Concepción Carlos Basurto**, Auditora Interna de CFE Distribución; **Lic. Roberto Chaparro Sánchez**; Coordinador de Control Interno de la CFE. De CFE Distribución asistieron: el **Ing. Guillermo Arizmendi Gamboa**, Coordinador de Distribución, **C.P. José Bernardo Romero Arellano**, Jefe de la Unidad de Finanzas; **Lic. Humberto Domínguez Ávila**, Jefe de la Unidad de Administración y Recursos Humanos; **C.P. Pilar Ramos Domínguez**, Enlace de Control Interno y Administración de Riesgos; **Ing. Luis Arturo López Martínez**, Subgerente de Tecnologías de Información; **Ing. Vladimir Ochoa Ramírez**, Subgerente de Estrategia y Regulación; **Ing. Félix Omar Flores Peraza**, Gerente de Medición, Conexión y Servicios; y el **Ing. Tomás Valdez Smith**, Gerente de Servicios al Cliente.

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

TEMAS PARA APROBACIÓN

I. APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA

El Presidente del Comité dio la bienvenida a los asistentes, a la décima primera sesión ordinaria del Comité de Auditoría. Una vez verificado el quórum 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-105/2020

*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:*

Temas para aprobación:

- I. Aprobación del orden del día.
- II. Aprobación del acta de la sesión anterior.

Temas para conocimiento:

- III. Resultados financieros al mes de abril de 2020.
- IV. Indicadores operativos al mes de abril 2020.
- V. Avances en el Plan de Negocios y Programa Financiero 2020-2024.
- VI. Seguimiento al Mapa de Riesgos y Matriz de administración de Riesgos de CFE Distribución.
- VII. Avances en la implementación del Sistema de Control Interno de la CFE Distribución.
- VIII. Avances y supervisión, del Programa Anual de Auditoría Interna 2020 de CFE Distribución.
- IX. Seguimiento de observaciones de las auditorías concluidas.
- X. Seguimiento de acuerdos.
- XI. Asuntos generales.

II. APROBACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR

El Presidente del Comité mencionó que, con oportunidad, se circuló el acta de la sesión anterior y no habiendo comentarios sobre el tema, se adoptó el siguiente:

ACUERDO
COAU-Dist-106/2020

*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 Sesión Ordinaria del Comité de Auditoría CFE Distribución, de fecha 10 de marzo de 2020.

TEMAS PARA CONOCIMIENTO

III. RESULTADOS FINANCIEROS AL MES DE ABRIL DE 2020, DE CFE DISTRIBUCIÓN

El Jefe de la Unidad de Finanzas de la empresa presentó a detalle cada uno de los rubros que conforman el informe de resultados financieros al mes de abril de 2020 y el efecto que ha tenido la situación del país en la empresa y las estrategias financieras implementadas.

El Presidente del Comité solicitó información respecto a los ingresos por el servicio público de distribución, la cual fue atendida por el Director General de la empresa.

El Auditor Interno de la CFE pidió datos respecto al Costo Unitario de Distribución, los cuales fue comentado en la mesa por el Jefe de la Unidad de Finanzas.

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

ACUERDO COAU-Dist-107/2020

*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 abril de 2020, presentados por la Empresa Productiva Subsidiaria CFE Distribución.*

IV. AVANCES EN LOS INDICADORES OPERATIVOS 2020

El Director General de la empresa presentó el avance en el cumplimiento de los indicadores operativos al mes de abril de 2020, señalando que, de los 26 elementos evaluados en el Programa Operativo Anual de CFE Distribución 2020, 19 se encuentran cumpliendo su meta, 3 tienen una desviación menor a su margen de tolerancia y 4 tienen una desviación mayor al margen de tolerancia de su meta.

El Director General de la empresa hizo énfasis respecto a las desviaciones y las acciones que se han estado implementado para alcanzar la meta establecida.

Sin haber comentarios adicionales, se adoptó el siguiente:

ACUERDO
COAU-Dist-108/2020

*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 los indicadores operativos al mes de abril de 2020, presentado por la Empresa Productiva Subsidiaria CFE Distribución.*

V. AVANCE DEL PLAN DE NEGOCIOS Y PROGRAMA FINANCIERO 2020-2024, CFE DISTRIBUCIÓN

El Director General de la empresa comentó las diferentes actividades que se han desplegado en el proceso para definir el Plan de Negocios y Programa Financiero 2020-2024 de CFE Distribución, como el Direccionamiento Estratégico que a principio de año fue definido para su implementación en todas las Divisiones de Distribución.

Dejó claro que el Plan de Negocios y Programa Financiero que se encuentran en proceso de definición está totalmente alineado a las estrategias y lineamientos marcados por el Director General de la CFE, para fortalecer a la empresa.

Mostró los indicadores financieros a los que se aspira con este Plan de Negocios y Programa Financiero en construcción y que serán sometidos a la Dirección Corporativa de Finanzas, así como los mecanismos de control que se tienen para evaluar la ejecución de las estrategias definidas.

Sin haber comentarios al respecto, se adoptó el siguiente:

ACUERDO
COAU-Dist-109/2020

*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 avances del Plan de Negocios y Programa Financiero 2020-2024 de CFE Distribución, presentado por la Empresa Productiva Subsidiaria CFE Distribución.*

VI. SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS Y MATRIZ DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS DE CFE DISTRIBUCIÓN

El enlace de Control Interno y Administración de Riesgos de CFE Distribución comentó las diferentes actividades que se han llevado a cabo para el control de los riesgos identificados en la empresa, conforme al Mapa y la Matriz aprobados por este Comité y el Consejo de Administración de CFE Distribución.

Se comentó que las actividades de control se revisan de manera colegiada y concienzuda, con la participación de los expertos de cada uno de los procesos que se ejecutan en CFE Distribución, con el firme objetivo de disminuir las posibilidades de ocurrencia y su impacto en la empresa.

Respecto al programa anticorrupción que se impulsa en la CFE, para atender la Política Nacional Anticorrupción se comentó que, se está trabajando en conjunto y atendiendo la directriz de la Coordinación de Control Interno de la CFE.

El Coordinador de Control Interno de la CFE reconoció los avances que tiene CFE Distribución en el seguimiento a sus riesgos identificados y en la implementación del Sistema de Control Interno.

Sin haber otro comentario, se adoptó el siguiente:

ACUERDO
COAU-Dist-110/2020

*Con fundamento en el numeral 10, fracciones I y IX 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 seguimiento del Mapa de Riesgos y la Matriz de Administración de Riesgos de la empresa que fueron aprobados por el Consejo de Administración de CFE Distribución.*

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

El enlace de Control Interno y Administración de Riesgos de CFE Distribución presentó los avances que se tienen en cada uno de los componentes del Sistema de Control Interno y las estrategias que se están impulsando en dicho sistema, como sustento estratégico de la empresa.

Sin haber comentarios al respecto, se adoptó el siguiente:

ACUERDO
COAU-Dist-111/2020

*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, presentado por su Director General.*

VIII. AVANCES Y SUPERVISIÓN DEL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA 2020 PARA LA CFE DISTRIBUCIÓN

La Auditora Interna de CFE Distribución presentó los avances del Programa Anual de Auditoría Interna 2020, informando que se tienen 6 auditorías en proceso, dando cuenta de las principales actividades que se han desarrollado y la buena coordinación que se tiene con los equipos de CFE Distribución para continuar con su instrumentación.

Sin haber comentarios al respecto, se adoptó el siguiente:

ACUERDO COAU-Dist-112/2020

*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 2020, presentados por la Auditoría Interna de CFE Distribución.*

IX. SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE LAS AUDITORÍAS CONCLUIDAS

La Auditora Interna de CFE Distribución presentó el seguimiento a 24 observaciones que se encuentran en proceso de atención. Mencionó avances importantes que se tienen en varias de ellas, para solventarlas, incluidas sesiones de trabajo coordinadas con la empresa.

El Director General de CFE Distribución resaltó la disposición que se tiene para solventar y concluir las observaciones que se encuentran en proceso, las cuales se convierten en un valioso aprendizaje para la empresa, que abona y fortalece a su Sistema de Control Interno.

Sin haber otro comentario, se adoptó el siguiente:

ACUERDO COAU-Dist-113/2020

*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, presentadas por la Auditoría Interna de CFE Distribución.*

X. SEGUIMIENTO DE ACUERDOS

La Secretaria del Comité presentó el seguimiento a los acuerdos generados, informando que, de diez sesiones celebradas, se han tomado 104 acuerdos, de los cuales, todos han sido debidamente atendidos a la fecha.

No habiendo comentarios al respecto, se adoptó el siguiente:

ACUERDO
COAU-Dist-114/2020

*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.*

XI. ASUNTOS GENERALES.

El Presidente del Comité abrió el espacio para asuntos generales, en el cual tomaron la palabra los dos Vocales y el propio Presidente del Comité para reconocer los avances que se informaron en la sesión, tanto por CFE Distribución, como por la Auditora Interna, reiterando su compromiso y respaldo a la empresa desde sus ámbitos de acción.

Al no existir más temas por discutir, se dio por concluida la sesión.



Dr. Luis Miguel Castro González
Presidente



Mtra. Lizbeth Jáuregui Ochoa
Secretaria