
Acta de la Décima Sesión Ordinaria del Comité de Auditoría de CFE Distribución, celebrada el 10 de marzo 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 realizó la Décima Sesión Ordinaria del Comité de Auditoría de CFE Distribución.

Presidió el **Dr. Luis Miguel Castro González**, Presidente del Comité de Auditoría y participaron los vocales, **Mtro. Miguel Alejandro López López** e **Ing. Walter Julián Ángel Jiménez**.

Asistió 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; **C.P. Roberto Chaparro Sánchez**; Coordinador de Control Interno CFE; **C.P. Alejandro Ramón de Pando Muñoz**, Jefe de Unidad Coordinación de Control Interno de CFE; **Ing. Guillermo Arizmendi Gamboa**, Coordinador de Distribución, **Ing. Félix Omar Flores Peraza**, Gerente de Medición, Conexión y Servicios; **Ing. Tomás Valdez Smith**, Gerente de Servicios al Cliente, **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 y el **Ing. Ricardo Alberto Suárez Romero**, de la Gerencia de Medición, Conexión y Servicios.

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

TEMAS PARA APROBACIÓN Y OPINIÓN**I. APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.**

El Presidente del Comité dio la bienvenida a los asistentes a la décima 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 y no habiendo comentarios sobre el tema, se adoptó el siguiente:

ACUERDO
COAU-Dist-092/2020

*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 y opinión:

- I. Aprobación del orden del día.
- II. Aprobación del acta de la sesión anterior.
- III. Informe Anual 2019 de CFE Distribución, a cargo de su Director General, para opinión del Comité de Auditoría.

Temas para conocimiento:

- IV. Cierre del Programa Operativo Anual 2019, CFE Distribución.
- V. Programa Operativo Anual 2020, CFE Distribución.
- VI. Proyectos de Inversión 2020 para aprobación del Consejo de Administración.
- VII. Modificación al Estatuto Orgánico de CFE Distribución.
- VIII. Resultados del Programa Anual de Auditoría 2019.
- IX. Seguimiento de observaciones de auditoría.
- X. Avances y supervisión del Programa Anual de Auditoría 2020.
- XI. Informe de la gestión del Comité de Auditoría al Consejo de Administración de CFE Distribución, del año 2019.
- XII. Avances en la implementación del Sistema de Control Interno de la CFE Distribución.
- XIII. Seguimiento de acuerdos.
- XIV. 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-093/2020

*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 Novena Sesión Ordinaria del Comité de Auditoría CFE Distribución, de fecha 15 de noviembre de 2019.*

III. INFORME ANUAL 2019 DE LA EPS CFE DISTRIBUCIÓN, A CARGO DE SU DIRECTOR GENERAL

El Director General de CFE Distribución dio introducción al informe anual de la empresa, para después darle la voz al Jefe de la Unidad de Finanzas, quien presentó los resultados financieros al cierre de 2019, con datos preliminares. Por ello, mencionó que la información aún se está revisando por la Dirección Corporativa de Finanzas para contar con el cierre definitivo. También se mencionaron los principales ahorros que ha logrado obtener la empresa.

El Director General de CFE Distribución tomó la palabra para presentar los resultados de pérdidas de energía en distribución, cerrando 2019 con 10.97% incluyendo alta tensión y de 13.07% considerando las pérdidas en media y baja tensión, ambos con mejora respecto al cierre 2018. Hizo énfasis en las principales estrategias implementadas en el 2019, así como las que se seguirán impulsando en el 2020, para mantener la tendencia de disminución de pérdidas de energía eléctrica que se ha logrado.

El Coordinador de Distribución presentó resultados relativos a la continuidad del suministro, los cuales también presentaron mejora respecto al cierre 2018. También presentó los avances en las obras y proyectos de infraestructura en la Redes Generales de Distribución. Detalló las principales obras que se ejecutaron en 2019 para incrementar la cobertura de electrificación del país, alcanzando al cierre de 2019, 98.95%.

En cuanto a los temas regulatorios, se presentó el proceso que se desarrolló para la actualización de la tarifa del servicio público de distribución, autorizada por la Comisión Reguladora de Energía para el año 2020.

También se comentó la evaluación de las Divisiones de Distribución al cierre 2019, presentándose la posición de cada una de ellas.

Sin haber comentarios adicionales, se adoptó el siguiente:

ACUERDO
COAU-Dist-094/2019

*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 de Auditoría **emitió opinión favorable** del Informe anual 2019 de la EPS CFE Distribución, presentado por su Director General.*

TEMAS PARA CONOCIMIENTO

IV. CIERRE DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2019, CFE DISTRIBUCIÓN

Se presentó el cierre del Programa Operativo Anual 2019, con resultados satisfactorios en 18 de los 26 elementos presentados y las acciones emprendidas en las áreas de oportunidad comentadas respecto a los 8 elementos restantes.

Sin haber otro comentario, se adoptó el siguiente:

**ACUERDO
COAU-Dist-095/2020**

*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 resultados del Programa Operativo Anual al cierre de 2019, presentado por la Empresa Productiva Subsidiaria CFE Distribución.*

V. PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2020, CFE DISTRIBUCIÓN

El Coordinador de Distribución presentó a detalle los 22 elementos que conforman el Programa Operativo Anual 2020 de CFE Distribución, los cuales están alineados a los objetivos estratégicos definidos en el Direccionamiento Estratégico de CFE Distribución.

Sin haber otro comentario, se adoptó el siguiente:

**ACUERDO
COAU-Dist-096/2020**

*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** del Programa Operativo Anual 2020, presentado por la Empresa Productiva Subsidiaria CFE Distribución.*

VI. PROYECTOS Y PROGRAMAS DE INVERSIÓN DE CFE DISTRIBUCIÓN 2020

El Director General de CFE Distribución comentó que, mediante oficio DCF/0078/2020, del 13 de febrero de 2020, la Dirección Corporativa de Finanzas aprobó el ejercicio del presupuesto de inversión y conforme a dicha autorización, se presentaron los 11 proyectos que se ejecutarán, ejerciendo dicho presupuesto en el año 2020.

Se comentó que, por el monto, 9 serán presentados para aprobación del Consejo de Administración de CFE Distribución y 2 más para aprobación del Consejo de Administración de CFE.

Sin haber otro comentario, se adoptó el siguiente:

**ACUERDO
COAU-Dist-097/2020**

*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 9 programas y proyectos de inversión que se someterán para aprobación del Consejo de Administración de CFE Distribución y 2 más que, por su monto de inversión, se someterán a la aprobación del Consejo de Administración de CFE.*

VII. MODIFICACIONES AL ESTATUTO ORGÁNICO DE CFE DISTRIBUCIÓN

El Director General de CFE Distribución dio la palabra al Jefe de la Unidad de Administración y Recursos Humanos de CFE Distribución, quien comentó que con las modificaciones a las Disposiciones Generales en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos, Contratación de Servicios y Ejecución de Obras de la CFE y sus EPS, que fueron publicadas en el Diario Oficial de la Federación el 29 de noviembre de 2019, es necesario modificar el Estatuto Orgánico de CFE Distribución, ya que es necesaria la creación de la Unidad Especializada de Inteligencia de Mercado, que tendrá como objetivo: realizar la actividad de inteligencia que supone el manejo permanente del flujo de información para determinar el comportamiento de las empresas y las tendencias del mercado, sobre todo a nivel internacional y no sólo un comparativo de precios.

El Mtro. Miguel Alejandro López López y el Auditor Interno de la CFE hicieron diversos comentarios respecto a las funciones que tendrá encomendada la nueva Unidad Especializada de Inteligencia de Mercado.

Sin haber otro comentario, se adoptó el siguiente:

**ACUERDO
COAU-Dist-098/2020**

*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 las modificaciones al Estatuto Orgánico de CFE Distribución, que se someterán a la aprobación del Consejo de Administración de CFE Distribución, en razón de las modificaciones a las Disposiciones Generales en Materia de Adquisiciones,*

Arrendamientos, Contratación de Servicios y Ejecución de Obras de la CFE y sus EPS, publicadas en el Diario Oficial de la Federación el 29 de noviembre de 2019.

VIII. RESULTADOS DEL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA 2019

La Auditora Interna de CFE Distribución presentó los resultados con los que se concluyó el Programa Anual de Auditoría Interna 2019, señalando que, en el marco de dicho programa, se ejecutaron 12 auditorías, mencionando los resultados relevantes de cada una de ellas.

El Director General de CFE Distribución reiteró el compromiso de la empresa en la implementación de las acciones preventivas y correctivas requeridas.

Sin haber otro comentario, se adoptó el siguiente:

ACUERDO COAU-Dist-099/2020

*Con fundamento en el numeral 10, fracción 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 resultados del Programa Anual de Auditoría Interna 2019, presentados por la Auditoría Interna de CFE Distribución.*

IX. SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE LAS AUDITORÍAS CONCLUIDAS

La Auditora Interna de CFE Distribución comentó que se tienen 26 observaciones en proceso de atención, que derivan de las auditorías practicadas. Mencionó también algunas de las actividades coordinadas que se están llevando a cabo para su atención.

El Director General de CFE Distribución manifestó que está muy pendiente de concluir la atención de las observaciones y, propuso que, se lleven a cabo grupos de trabajo conjunto para presentar, analizar y discutir los diferentes elementos que se tienen para la atención de cada una de las observaciones.

La Auditora Interna de CFE Distribución aceptó la propuesta, con el propósito de trabajar y concluir la atención de las observaciones en proceso.

No habiendo más comentarios, se adoptó el siguiente:

ACUERDO
COAU-Dist-100/2020

*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. AVANCES Y SUPERVISIÓN DEL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA 2020 DE CFE DISTRIBUCIÓN

La Auditora Interna de CFE Distribución presentó los avances que se tienen en el Programa Anual de Auditoría Interna 2020 informando que, el programa contempla la ejecución de ocho auditorías, de las cuales tres ya se encuentran en proceso, con fecha de inicio el 8 de enero y conclusión al 30 de abril, de 2020.

Estas tres auditorías tienen un avance del 37.5 %, indicó la Auditora Interna de CFE Distribución.

Sin comentarios adicionales en relación con el tema, se adoptó el siguiente:

ACUERDO
COAU-Dist-101/2020

*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.*

XI. INFORME DEL COMITÉ DE AUDITORÍA AL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE CFE DISTRIBUCIÓN 2019

El presidente del Comité de Auditoría presentó el informe que, a su vez, se presentará en la próxima sesión del Consejo de Administración de CFE Distribución, conforme a la normatividad aplicable. Resaltó los principales aspectos que están en proceso de atención.

Por lo tanto, sin haber más comentarios al respecto, se adoptó el siguiente:

**ACUERDO
COAU-Dist-102/2020**

*Con fundamento en el numeral 10, fracción XIII, 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 Informe del Comité de Auditoría que se presentará al Consejo de Administración de CFE Distribución, de su gestión en 2019.*

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

El Director General de CFE Distribución dio introducción al tema y concedió la voz al Enlace de Control Interno y Administración de Riesgos de la empresa, quien mencionó los principales avances que se tienen en los diferentes componentes del Sistema de Control Interno, resaltando la integración del Comité de Administración de Riesgos con el objetivo de fortalecer gestión, identificación, análisis, valorización, evaluación, revisión y seguimiento de los riesgos de la empresa.

El Coordinador de Control Interno de CFE resaltó los avances que tiene CFE Distribución en su Sistema de Control Interno, atendiendo las mejores prácticas internacionales.

El vocal del Comité de Auditoría, Ing. Walter Julián Ángel Jiménez, hizo diversos comentarios respecto a jerarquización de la normatividad aplicable a la empresa, los cuales fueron atendidos por el Director General de CFE Distribución.

Sin contar con otros comentarios, se adoptó el siguiente:

**ACUERDO
COAU-Dist-103/2020**

*Con fundamento en el numeral 10, fracción V, 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.*

XIII. SEGUIMIENTO DE ACUERDOS DEL COMITÉ DE AUDITORÍA

La Secretaria del Comité presentó el seguimiento a los acuerdos generados en las nueve sesiones celebradas, contando con 91 acuerdos, de los cuales todos ya han sido atendidos.

Sin contar con comentarios adicionales, se adoptó el siguiente:

ACUERDO
COAU-Dist-104/2020

*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.*

XVI. 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