

## **Acta de la Décima Séptima Sesión Ordinaria del Comité de Auditoría de CFE Distribución, celebrada el 14 de junio de 2021**

En la Ciudad de México, a las 17:30 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 séptima ordinaria del Comité de Auditoría de CFE Distribución, atendiendo las instrucciones de las autoridades sanitarias.

Presidió el **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. Ricardo Saúl Gutiérrez Calderón**, Auditor Interno de la CFE; **Lic. Ma. Concepción Carlos Basurto**, Auditora Interna de CFE Distribución; **Lic. Silvia Robledo Mariscal**, Coordinadora de Auditoría "A". **Lic. Roberto Chaparro Sánchez**; Coordinador de Control Interno de la 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**, 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**, Subgerente de Tecnologías de Información; **C.P. Guadalupe del Pilar Ramos Domínguez**, Jefe de Departamento de Control Interno y Administración de Riesgos; el **Ing. Mauricio Gallegos Escobar**, Gerencia de Planeación 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.

### **I. APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA**

El Presidente del Comité, dio la bienvenida a los asistentes a la décima séptima 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-154/2021**

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. Resultados financieros al mes de abril 2021.
  - b. Avances en indicadores operativos al mes de abril 2021.
  - c. Aprobación del reporte del estado que guarda el Sistema de Control Interno y el Programa de Trabajo de Control Interno de CFE Distribución.
- III. **Temas para conocimiento**
  - a. Avances y supervisión del Programa Anual de Auditoría Interna 2021 para CFE Distribución.
  - b. Seguimiento de observaciones de las auditorías concluidas.
- IV. **Aprobación de las actas de las sesiones anteriores**
- V. **Seguimiento de acuerdos**
- VI. **Asuntos generales**

**II. ASUNTOS PRIORITARIOS**

**II.a RESULTADOS FINANCIEROS AL MES DE ABRIL 2021**

El Director General introdujo el tema con una breve y clara descripción de los Resultados Financieros al mes de abril 2021, cedió la palabra al Jefe de la Unidad de Finanzas de la empresa, el cual presentó a detalle cada uno de los rubros que

---

conforman el informe, mencionando principalmente que los resultados son favorables y, a la mejora, respecto al mismo periodo del año pasado.

El Presidente del Comité resaltó la claridad con la que se presentó cada uno de los conceptos que conforman los resultados financieros.

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

**ACUERDO**  
**COAU-Dist-155/2021**

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 abril 2021 de CFE Distribución.

**II.b AVANCES EN INDICADORES OPERATIVOS AL MES DE ABRIL 2021**

El Director General cedió la palabra al Coordinador de Distribución, quien presentó los avances operativos al mes de abril de 2021, de confiabilidad y continuidad del suministro, los cuales tuvieron mejoras con relación al 2020.

Posteriormente el Gerente de Medición, Conexión y Servicios presentó los resultados del indicador de pérdidas de energía eléctrica, mencionando el efecto favorable que tiene que la economía del país se esté reactivando y que se traduce en un incremento en ventas de energía, aportando a la tendencia de disminución de pérdidas que se ha tenido en 2021 respecto al cierre del año 2020.

El Director General resaltó que, un elemento fundamental para que la organización tenga buenos resultados operativos, dependen del aprovisionamiento oportuno de materiales y equipos, el cual ha sido posible con el apoyo de la Dirección Corporativa de Administración, a quienes agradeció el respaldo recibido en lo que ha transcurrido del año 2021.

Mencionó, también, las principales estrategias que se están impulsando para alcanzar los objetivos trazados para el resto del año.

Sin haber comentarios al respecto, se adoptó el siguiente:



**ACUERDO  
COAU-Dist-156/2021**

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 abril de 2021 de CFE Distribución.

**II.c APROBACIÓN DEL REPORTE DEL ESTADO QUE GUARDA EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO Y EL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DE CFE DISTRIBUCIÓN**

El Director General de CFE Distribución dio introducción al tema y mencionó las principales estrategias implementadas y que han aportado a la consolidación del Sistema de Control Interno de CFE Distribución.

Posteriormente, concedió la voz a la Jefa de Control Interno, quien detalló el principal objetivo del sistema y que es, fortalecer los procesos de la empresa, mediante la efectiva gestión de riesgos, brindando seguridad razonable para el logro de sus objetivos y metas trazadas.

Presentó los resultados de las evaluaciones que la Auditoría Interna y la Coordinación de Control Interno practicaron al Sistema de Control Interno, los cuales fueron satisfactorios. Mencionó que derivado de dichas evaluaciones y de los aspectos que siempre se encuentran fortaleciéndose, por tratarse de un sistema dinámico, se definió el Plan de Trabajo de Control Interno, el cual mantiene el foco de la mejora continua en el sistema.

El Auditor Interno y el Coordinador de Control Interno, ambos de la CFE, reconocieron el trabajo de CFE Distribución para la consolidación de su Sistema Control Interno, así como a su Director General, por el compromiso y liderazgo patente para el cumplimiento de este objetivo.

No habiendo otro comentario al respecto, se adoptó el siguiente:

**ACUERDO  
COAU-Dist-157/2021**

Con fundamento en la sección IV, numeral IV.3 de los Lineamientos que Regulan el Sistema de Control Interno de la Comisión Federal de Electricidad, sus Empresas Productivas Subsidiarias y Empresas Filiales, el Comité de Auditoría **aprobó** el

---

Reporte del Estado que guarda el Sistema de Control Interno y el Programa de Trabajo de Control Interno de CFE Distribución.

### **III. TEMAS PARA CONOCIMIENTO**

#### **III.a. AVANCES Y SUPERVISIÓN DEL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA 2021 PARA CFE DISTRIBUCIÓN**

La Auditora Interna de CFE Distribución presentó los avances y las actividades de supervisión del Programa Anual de CFE Distribución 2021, el cual se compone por 5 auditorías, de las cuales 2 se encuentran en proceso con un avance del 62%.

Dentro de las estas auditorías en proceso, mencionó que se ejecutaron las actividades programadas, entre ellas, visitas a campo, y se encuentran en la elaboración de hallazgos, a efecto de notificarlos a las áreas auditadas.

No habiendo comentarios al respecto, se adoptó el siguiente:

#### **ACUERDO COAU-Dist-158/2021**

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.

#### **III.b SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE LAS AUDITORÍAS CONCLUIDAS**

La Auditora Interna de CFE Distribución, respecto a las auditorías concluidas, mencionó que en la pasada sesión del Comité se tenían 26 observaciones en proceso de atención, de las cuales se solventaron 15 y actualmente se tienen sólo 11 en proceso. Informó las principales actividades que de manera coordinada se han llevado a cabo para solventarlas y el trabajo que se está desarrollando para las restantes.

No habiendo comentarios al respecto, se adoptó el siguiente:

#### **ACUERDO COAU-Dist-159/2021**

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 **tomó conocimiento** del seguimiento a las observaciones derivadas de las auditorías concluidas.

#### **V. APROBACIÓN DE LAS ACTAS DE SESIONES ANTERIORES**

El Presidente del Comité mencionó que, con oportunidad, se circularon las Actas de las Sesiones Anteriores y no habiendo comentarios sobre el tema, se adoptó el siguiente:

**ACUERDO**  
**COAU-Dist-160/2021**

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** las actas de la Décima Quinta Sesión Ordinaria, de fecha 19 de marzo 2021 y de la Décima Sexta Sesión Extraordinaria, de fecha 6 de mayo de 2021.

#### **VI. SEGUIMIENTO DE ACUERDOS**

La Secretaria del Comité presentó el seguimiento de acuerdos mencionando que, a la fecha, se han establecido 153 acuerdos, en 16 sesiones del Comité de Auditoría, los cuales en su totalidad ya fueron atendidos.

No habiendo comentarios adicionales, se adoptó el siguiente:

**ACUERDO**  
**COAU-Dist-161/2021**

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.



**VII. 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