
Acta de la Décima Cuarta Sesión Ordinaria del Comité de Auditoría de CFE Distribución, celebrada el 30 de octubre 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 cuarta 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. Ernesto Ramírez Castro**, Coordinador de Distribución E.F, **C.P. José Bernardo Romero Arellano**, Unidad de Finanzas; **Ing. Martín Sangabriel Sánchez**, Jefe de la Unidad de Administración y Recursos Humanos E.F; **C.P. Pilar Ramos Domínguez**, Enlace de Control Interno y Administración de Riesgos; **Lic. Axa Etna Rodríguez Zavala**, Subgerencia de Estrategia y Regulación, **Lic. María Luisa Hernández Salazar**, Subgerencia de Estrategia y Regulación, **Ing. Susana Montes de Oca Lima**, Subgerencia de Estrategia y Regulación, **Lic. Leslie Fuentes Monroy**, Unidad de Asuntos Jurídicos CFE Distribución, **Ing. Luis Arturo López Martínez**, Subgerente de Tecnologías de Información; **Ing. Tomás Valdez Smith**, Gerencia de Servicios al Cliente; **Ing. Félix Omar Flores Peraza**, Gerencia de Medición, Conexión y Servicios; y el **Ing. Mauricio Gallegos Escobar**, Gerencia de Planeación, **Ing. Osvaldo de León Ortiz**, Gerencia División de Distribución Valle de México Centro.

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 cuarta 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-126/2020**

*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 **aprobo** el siguiente orden del día:*

- I. Aprobación del orden del día**
- II. Asuntos prioritarios**
 - a. Resultados financieros al tercer trimestre 2020.
 - b. Avances en indicadores operativos al tercer trimestre 2020.
 - c. Portafolio de Proyectos y Programas de Inversión 2021-2025 de CFE Distribución para integrarse al Mecanismo de Planeación de la CFE.
- III. Temas para conocimiento:**
 - a. Toma de conocimiento del proyecto "Edificio Sede de la División Valle de México Centro"
 - b. Avances en la implementación del Sistema de Control Interno de la CFE Distribución.
 - c. Avances y supervisión del Programa Anual de Auditoría Interna 2020 para la CFE Distribución.
 - d. Seguimiento de observaciones de las auditorías concluidas.
- IV. Aprobación del calendario de sesiones ordinarias 2021**
- V. Aprobación de las Actas de las Sesiones Anteriores**
- VI. Seguimiento de acuerdos**
- VII. Asuntos generales**

II. ASUNTOS PRIORITARIOS

II.a RESULTADOS FINANCIEROS AL TERCER TRIMESTRE DE 2020 DE CFE DISTRIBUCIÓN

El Director General de CFE Distribución mencionó los principales rubros del informe financiero y dio la palabra al Jefe de la Unidad de Finanzas de la empresa, quien mostró a detalle los resultados financieros, al tercer trimestre 2020.

Sin haber comentarios respecto a este punto del orden del día, se adoptó el siguiente:

**ACUERDO
COAU-Dist-127/2020**

*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 tercer trimestre de 2020.*

II.b AVANCES EN INDICADORES OPERATIVOS 2020

El Director General de CFE Distribución, presentó el avance que se tiene en el cumplimiento de los indicadores operativos al mes de septiembre 2020. De los 26 indicadores, estrategias y proyectos presentados, 20 están cumpliendo la meta definida para dicho periodo y 6 presentaron una desviación mayor al margen de tolerancia. Se expusieron las causas de las desviaciones y, principalmente, las acciones emprendidas para mejorar los resultados al cierre del año 2020.

El Presidente del Comité pidió que se ahondara en las estrategias implementadas para alcanzar la proyección al cierre del año 2020 que fue presentada, respecto al indicador de pérdidas de energía eléctrica, las cuales fueron detalladas por el Director General de CFE Distribución y el Gerente de Medición, Conexión y Servicios, quedando con ello claro para el Presidente del Comité este punto.

Sin haber otro comentario, se adoptó el siguiente:

**ACUERDO
COAU-Dist-128/2020**

*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 septiembre del 2020.*

II.c PORTAFOLIO DE PROYECTOS Y PROGRAMAS DE INVERSIÓN DE CFE DISTRIBUCIÓN 2021-2025, QUE SERÁ PRESENTADO PARA SU INTEGRACIÓN AL MECANISMO DE PLANEACIÓN DE LA COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD

El Director General de CFE Distribución dio una introducción de este portafolio de proyectos y pasó la voz al Gerente de Planeación de CFE Distribución quien

mencionó que está conformado por 19 Proyectos y Programas de Inversión, señalando la relevancia y trascendencia que tiene cada uno de ellos en la operación de la empresa, principalmente, para la consecución de los objetivos planteados, para la atención del crecimiento de clientes y para contar con las Redes Generales de Distribución conforme a los estándares con los que se debe presentar el servicio público de distribución de energía eléctrica.

El Gerente de Planeación mencionó que estos proyectos, conforme al proceso que deben seguir, serán incluidos en el Mecanismo de Planeación de la CFE.

Sin haber otro comentario, se adoptó el siguiente:

**ACUERDO
COAU-Dist-129/2020**

*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** del portafolio de Proyectos y Programas de Inversión de CFE Distribución 2021-2025, que será presentado para su integración al Mecanismo de Planeación de la Comisión Federal de Electricidad.*

III. TEMAS PARA CONOCIMIENTO

III.a PROYECTO DENOMINADO “EDIFICIO SEDE DE LA DIVISIÓN VALLE DE MÉXICO CENTRO”

El Director General de CFE Distribución mencionó de manera general las características del proyecto y dio la voz al Gerente de la División de Distribución Valle de México Centro, quien presentó los detalles y beneficios que, la conclusión del proyecto, traen a la empresa CFE Distribución.

El Auditor Interno de CFE tomó la palabra para mencionar que, son muy claras las ventajas y los ahorros significativos que traerá el proyecto a la empresa.

No habiendo más comentarios al respecto, se tomó el siguiente:

**ACUERDO
COAU-Dist-130/2020**

*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, del proyecto denominado “Edificio sede de la División Valle de México Centro”, en los términos presentados.

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

El Enlace de Control Interno y de Administración de Riesgos de CFE Distribución presentó a detalle los avances que se tienen en la implementación del Sistema de Control Interno, así como los sistemas informáticos que se han desarrollado como herramientas fundamentales, para control de información y seguimiento a las actividades enfocadas en cada uno de los elementos del Sistema de Control Interno, manteniendo relevante colaboración con la Coordinación de Control Interno de CFE y los diferentes procesos de la propia empresa.

No habiendo más comentarios, se adoptó el siguiente:

ACUERDO COAU-Dist-131/2020

*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.*

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

La Auditora Interna de CFE Distribución presentó los avances del Programa Anual de Auditoría Interna 2020, informando que, de las 8 auditorías que conforman el Programa Anual, 3 están concluidas, 4 en proceso, con avances muy relevantes, y 1 será reprogramada para el año 2021, debido a la contingencia sanitaria.

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

El Director General de CFE Distribución reiteró la disposición y el compromiso de trabajar muy coordinadamente para la conclusión de las auditorías en proceso y, principalmente, de potenciar los aprendizajes que arrojan, para que sean permeados a lo largo de toda la empresa.

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

**ACUERDO
COAU-Dist-132/2020**

*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.*

III.d SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE LAS AUDITORÍAS CONCLUIDAS

La Auditora Interna de CFE Distribución presentó el seguimiento a 45 observaciones, informando que se solventaron 10 y 35 se encuentran en proceso, de las cuales, las áreas auditadas de CFE Distribución se encuentran enviándoles la información necesaria, la cual está siendo analizada por la Auditoría Interna de la empresa.

Sin haber más comentarios al respecto, se adoptó el siguiente:

**ACUERDO
COAU-Dist-133/2020**

*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.*

IV. APROBACIÓN DEL CALENDARIO DE SESIONES ORDINARIAS 2021

La Secretaria del Comité de Auditoría mencionó que, con oportunidad, se circuló el calendario propuesto, reiterando que se ponía a consideración de la mesa, sin que los miembros del Comité hubieran vertido comentario alguno.

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

ACUERDO
COAU-Dist-134/2020

Con fundamento en el artículo 9, 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 calendario de sesiones ordinarias 2021, en los términos siguientes:

| Sesiones ordinarias 2021 |
|--------------------------|
| 17 de marzo |
| 3 de junio |
| 2 de septiembre |
| 27 de octubre |

V. Aprobación de las Actas de las Sesiones Anteriores

La Secretaria del Comité de Auditoría mencionó que, en esta ocasión se sometieron a aprobación dos actas, de la sesión ordinaria Décima Segunda y de la sesión extraordinaria Décima Tercera, las cuales con oportunidad fueron circuladas.

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

ACUERDO
COAU-Dist-135/2020

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** las actas de la Décima Segunda Sesión Ordinaria, de fecha 1 de septiembre de 2020 y de la Décima Tercera Sesión Extraordinaria, de fecha 4 de septiembre de 2020, ambas del Comité de Auditoría CFE Distribución.

VI. Seguimiento de Acuerdos

La Secretaria del Comité, presentó el seguimiento a los acuerdos generados en sesiones anteriores, contando con 125 acuerdos tomados en el seno del Comité, en las trece sesiones llevadas a cabo. De estos acuerdos, todos han sido atendidos a

la fecha y se encuentran publicados en el sitio web correspondiente, conforme a la normatividad aplicable.

No habiendo comentarios al respecto, se adoptó el siguiente:

ACUERDO
COAU-Dist-136/2020

*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.*

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