
Acta de la Primera Sesión del Comité de Auditoría de CFE Distribución, celebrada el 18 de mayo de 2017.

En la Ciudad de México, a las 9:00 horas en la Sala de Juntas del Piso 12 de la Comisión Federal de Electricidad, se realizó la sesión del Comité de Auditoría de CFE Distribución.

Presidió **Rubén Filemón Flores García**, Presidente del Comité de Auditoría.

Vocal asistente: **Jorge Alberto Mendoza Sánchez**, Director de Finanzas en la CFE.

Invitados: **Roberto Vidal León**, Director de la Empresa Productiva Subsidiaria CFE Distribución; **Víctor Hugo Luque Salcedo**, Director General de Supervisión de Empresas del Estado en la Secretaría de Energía (SENER); **Miguel Ángel Pérez Mar**, Titular de la Unidad de Responsabilidad CFE; **Gustavo Varela Ruíz**, Auditor Interno de la CFE; **Silvia Robledo Mariscal**, Coordinadora de Auditoría "A"; **Jaime Hurtado Camarena**, Auditor Interno de CFE Distribución; así como **José Manuel Gutiérrez Juvera**, Coordinador de Control Interno de CFE.

Lizbeth Jáuregui Ochoa, como Secretaria del Comité de Auditoría.

Invitados de la CFE: **Ramsés Gaona López**, Gerente Jurídico de Asuntos Consultivos del Abogado General; de la empresa CFE Distribución **Aldo Ramírez González**, Gerente de Finanzas en funciones; **Martha Mora Gámez**, Gerente de Asuntos Jurídico en funciones; **Pilar Ramos Domínguez**, Jefe de Departamento de Control Interno en funciones; **Katherine Rosales Núñez**, Auxiliar de la Coordinación de Asesores en funciones; así como **Narciso Manuel Rendón**, Asesor del Presidente del Comité de Auditoría.

1. APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.

El presidente dio la bienvenida a los asistentes a la sesión de Instalación del Comité de Auditoría. Una vez verificado el quórum legal para sesionar, se instaló formalmente la sesión.

A continuación, se sometió el siguiente Orden del Día a la consideración del Comité:

I. ORDEN DEL DÍA

Temas para aprobación.

1. Aprobación del Orden del Día.
2. Propuesta de calendario de sesiones ordinarias del Comité de Auditoría para el año 2017.

Temas para conocimiento

3. Reglas de Operación y Funcionamiento del Comité.
4. Presentación del Secretario del Comité.
5. Designación del Auditor Interno de la EPS CFE Distribución, por el Comité de Auditoría de la Comisión Federal de Electricidad.
6. Designación del Auditor Externo de la EPS CFE Distribución, por el Consejo de Administración de la Comisión Federal de Electricidad.
7. Modelo Orgánico-Funcional de la Auditoría Interna en el Contexto de la Transformación de la CFE.
8. Programa de Auditoría Interna 2017 para la empresa subsidiaria CFE Distribución, aprobado por el Comité de Auditoría del Consejo de Administración de la CFE, previsto a desarrollarse en el primer semestre.
9. Presentación del Informe Financiero de la EPS CFE Distribución.

Asuntos generales

Sin haber comentarios adicionales, se adoptó el siguiente:

ACUERDO **COAU-Dist-001/2017**

*Con fundamento en la fracción XX del artículo 50 de la Ley de la Comisión Federal de Electricidad y en el numeral 10, fracción XIV, de los Lineamientos para el establecimiento y la coordinación de los órganos de vigilancia y auditoría en las empresas productivas subsidiarias de la CFE, y a propuesta del presidente del Comité, el Comité de Auditoría **declara iniciada** su Primera Sesión Ordinaria, así mismo **aprueba** el siguiente orden del día:*

Temas para aprobación.

1. Aprobación del Orden del Día.
2. Propuesta de calendario de sesiones ordinarias del Comité de Auditoría para el año 2017

Temas para conocimiento

3. *Reglas de Operación y Funcionamiento del Comité.*
4. *Presentación del Secretario del Comité.*
5. *Designación del Auditor Interno de la EPS CFE Distribución, por el Comité de Auditoría de la Comisión Federal de Electricidad.*
6. *Designación del Auditor Externo de la EPS CFE Distribución, por el Consejo de Administración de la Comisión Federal de Electricidad.*
7. *Modelo Orgánico-Funcional de la Auditoría Interna en el Contexto de la Transformación de la CFE.*
8. *Programa de Auditoría Interna 2017 para la empresa subsidiaria CFE Distribución, aprobado por el Comité de Auditoría del Consejo de Administración de la CFE, previsto a desarrollarse en el primer semestre.*
9. *Presentación del Informe Financiero de la EPS CFE Distribución.*

Asuntos generales

2. PROPUESTA DE CALENDARIO DE SESIONES ORDINARIAS DEL COMITÉ DE AUDITORÍA PARA EL AÑO 2017

El Presidente del Comité puso a consideración el calendario de Sesiones Ordinarias, acotando que de ser necesario se pueden realizar Sesiones Extraordinarias; a lo cual el Vocal del Comité, Jorge Alberto Mendoza, sugirió la revisión de la fecha propuesta en julio. Por lo tanto, la Secretaria del Comité, Lizbeth Jauregui, precisó que para este punto se analizaría la modificación de la fecha en función de la observación que realizó el Vocal y en un plazo no mayor a tres días se les enviaría la propuesta.

Una vez atendida la observación del Vocal del Comité, Jorge Alberto Mendoza y siendo consensada la fecha con los integrantes del Comité; al no haber más comentarios, se adoptó el siguiente:

ACUERDO
COAU-Dist-002/2017

El Comité de Auditoría aprueba el Calendario de Sesiones Ordinarias para el año 2017, en los términos siguientes:

Sesión	Fecha
<i>Primera</i>	<i>18 de mayo</i>
<i>Segunda</i>	<i>18 de julio</i>
<i>Tercera</i>	<i>17 de octubre</i>

3. REGLAS DE OPERACIÓN Y FUNCIONAMIENTO DEL COMITÉ.

En relación a las Reglas de Operación y Funcionamiento del Comité, el Presidente del Comité solicitó un cambio en el artículo 14, con el fin de alinearlo con la integración que tiene el Comité, a lo cual, Ramsés Gaona, Gerente Jurídico de Asuntos Consultivos del Abogado General, indicó que proporcionarían a la Secretaría del Comité la versión final con este cambio.

Sin haber comentarios adicionales, se adoptó el siguiente:

ACUERDO
COAU-Dist-003/2017

*Con fundamento en el artículo 14, fracción IX, del Acuerdo de Creación de la Empresa CFE Distribución, el Comité de Auditoría **toma conocimiento** de las Reglas de Operación y Funcionamiento del Comité de Auditoría de la Empresa Productiva Subsidiaria, denominada CFE Distribución, considerando los comentarios para hacer las modificaciones pertinentes previo a que se propongan en el Consejo de Administración de la CFE Distribución para su aprobación.*

4. PRESENTACIÓN DEL SECRETARIO DEL COMITÉ.

Dado su nombramiento como Prosecretaria del Consejo de Administración, Lizbeth Jáuregui Ochoa se presentó como Secretaria del Comité de Auditoría.

Por lo tanto, sin haber otros comentarios, se adoptó el siguiente:

ACUERDO
COAU-Dist-004/2017

*De acuerdo al numeral Sexto, fracción X, de las Reglas de Operación y Funcionamiento del Consejo de Administración de la Empresa Productiva Subsidiaria de la Comisión Federal de Electricidad, denominada CFE Distribución, el Comité de Auditoría **toma conocimiento** de que, corresponde a **Lizbeth Jáuregui Ochoa**, como Prosecretaria del Consejo de Administración de la subsidiaria, fungir como Secretaria del Comité de Auditoría.*

5. DESIGNACIÓN DEL AUDITOR INTERNO DE LA EPS CFE DISTRIBUCIÓN, POR EL COMITÉ DE AUDITORÍA DE LA COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD.

El Auditor Interno de CFE, Gustavo Varela, realizó la presentación de Jaime Hurtado Camarena como Auditor Interno de Empresa Productiva Subsidiaria CFE Distribución.

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

ACUERDO
COAU-Dist-005/2017

*Con fundamento en el artículo 49, fracción II, de la Ley de Comisión Federal de Electricidad, así como en el numeral 11 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 **toma conocimiento** de la designación de **Jaime Hurtado Camarena** como Titular de Auditoría Interna de la empresa CFE Distribución.*

6. DESIGNACIÓN DEL AUDITOR EXTERNO DE LA EPS CFE DISTRIBUCIÓN, POR EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD.

El Vocal del Comité, Jorge Alberto Mendoza, presentó al despacho KPMG Cárdenas Dosal, S.C., como Auditor Externo de la Comisión Federal de Electricidad y sus subsidiarias.

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

ACUERDO
COAU-Dist-006/2017

*Con fundamento en el artículo 49, fracción III y 55 de la Ley de Comisión Federal de Electricidad, el Comité de Auditoría **toma conocimiento** de la designación que realizó el Consejo de Administración de Comisión Federal de Electricidad para que el despacho KPMG Cárdenas Dosal, S.C. se desempeñe como Auditor Externo de CFE y sus subsidiarias.*

7. MODELO ORGÁNICO-FUNCIONAL DE LA AUDITORÍA INTERNA EN EL CONTEXTO DE LA TRANSFORMACIÓN DE LA CFE.

El Auditor Interno de CFE, Gustavo Varela, presentó el Modelo Orgánico-Funcional de la Auditoría Interna.

Sin haber otros comentarios, se adoptó el siguiente acuerdo:

**ACUERDO
COAU-Dist-007/2017**

*Con fundamento en los numerales 1 y 2 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 **toma conocimiento del Modelo Orgánico-Funcional de la Auditoría Interna en el Contexto de la Transformación de la CFE, presentado por el Lic. Gustavo Varela Ruíz, Auditor Interno de la Comisión Federal de Electricidad.***

8. PROGRAMA DE AUDITORÍA INTERNA 2017 PARA LA EMPRESA SUBSIDIARIA CFE DISTRIBUCIÓN, APROBADO POR EL COMITÉ DE AUDITORÍA DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA CFE, PREVISTO A DESARROLLARSE EN EL PRIMER SEMESTRE.

La Coordinadora de Auditoría "A", Silvia Robledo y el Auditor Interno de CFE Distribución, Jaime Hurtado, presentaron el Programa de Auditoría Interna 2017. El Coordinador de Control Interno de CFE, José Manuel Gutiérrez Juvera, solicitó reunión de trabajo para dar a conocer al Comité los riesgos estratégicos identificados, a lo que se comentó que se realizaría próximamente una reunión de trabajo.

No habiendo más comentarios, se adoptó el siguiente:

**ACUERDO
COAU-Dist-008/2017**

*Con fundamento en el numeral 10, fracción VI, 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 **toma conocimiento del Programa de Auditoría Interna 2017 para la Empresa CFE***

Distribución, aprobado por el Comité de Auditoría del Consejo de Administración de la CFE, previsto a desarrollarse en el primer semestre del 2017

9. PRESENTACIÓN DEL INFORME FINANCIERO DE LA EPS CFE DISTRIBUCIÓN.

Previo a la presentación del Informe Financiero, se acordó que, en futuras Sesiones del Comité éste será el primer tema a tratar. Posteriormente el Director de la EPS CFE Distribución, Roberto Vidal, presentó el informe financiero con datos a marzo de 2017.

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

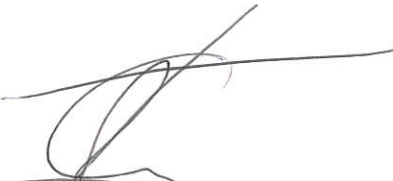
**ACUERDO
COAU-Dist-009/2017**

*De acuerdo al 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 **toma conocimiento** del Informe Financiero presentado por la Empresa Productiva Subsidiaria CFE Distribución.*

ASUNTOS GENERALES

El Presidente del Comité de Auditoría, consultó a los presentes si tenían algún tema que tratar al respecto, y no habiendo quién propusiera alguno, se dio por desahogado el punto.

No habiendo más comentarios ni asuntos por discutir, se dio por concluida la sesión y se agradeció la presencia de los asistentes



Rubén Filemón Flores García
Presidente



Lizbeth Jáuregui Ochoa
Secretario