

Acta de la Vigésima Segunda Sesión Ordinaria del Comité de Auditoría de CFE Distribución, celebrada el 8 de septiembre de 2022

En la Ciudad de México, a las 12:00 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 vigésima segunda ordinaria del Comité de Auditoría de CFE Distribución, atendiendo sugerencias sanitarias de las autoridades competentes.

Presidió el **Dr. Luis Miguel Castro González**, Consejero Independiente Presidente del Comité de Auditoría, participó el vocal, **Mtro. Miguel Alejandro López López** y el vocal, **Ing. Walter Julián Ángel Jiménez**.

Participó el Director General de CFE Distribución, el **Ing. Guillermo Nevárez Elizondo**.

Asistieron como invitados: la **Lic. Ma. Concepción Carlos Basurto**, Auditora Interna de CFE Distribución; **C.P. Jesús Francisco Cruz García**, Coordinador de Auditoría "A"; **Lic. Roberto Chaparro Sánchez**, Coordinador de Control Interno de CFE. Por CFE Distribución asistieron: el **Ing. Jorge Cárdenas Partida**, de la Gerencia de Medición, Conexión y Servicios; el **Ing. Elías Ricardo García Muñoz**, de la Gerencia de Servicios al Cliente; el **C.P. José Romero Arellano**, de la Unidad de Finanzas; el **Lic. Humberto Domínguez Ávila**, de la Unidad de Administración y Recursos Humanos; el **Ing. Sergio Licea Lugo**, de la Subgerencia de Tecnologías de la Información; la **C.P. Guadalupe del Pilar Ramos Domínguez**, del Departamento de Enlace de Transparencia 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 vigésima segunda sesión ordinaria del Comité de Auditoría y una vez verificado el quorum legal, se instaló formalmente la sesión.

A continuación, se presentó el Orden del Día y se sometió a consideración del Comité y no habiendo comentarios sobre el tema, se adoptó el siguiente:

ACUERDO
COAU-Dist-201/2022

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 día**
- II. Asuntos prioritarios**
 - a. Designación del Consejero Independiente de CFE Distribución
 - b. Anteproyecto del presupuesto 2023
- III. Temas para Conocimiento**
 - a. Informe Financiero a julio 2022
 - b. Resultado de Indicadores Operativos a julio 2022
 - c. Portafolio de Proyectos y Programas de Inversión 2023-2027 de CFE Distribución
 - d. Avances en el fortalecimiento del Sistema de Control Interno de CFE Distribución
 - e. Avances y Supervisión del Programa de Auditoría Interna 2022
 - f. 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 DESIGNACIÓN DEL CONSEJERO INDEPENDIENTE DE CFE DISTRIBUCIÓN

La Secretaria del Comité de Auditoría informó que mediante acuerdo CA-046/2022 el Consejo de Administración de la CFE tuvo a bien designar por un nuevo periodo de tres años al Dr. Luis Miguel Castro González, como Consejero Independiente de CFE Distribución, conforme a la normativa aplicable.

Sin haber algún comentario, se adoptó el siguiente:

ACUERDO

COAU-Dist-202/2022

Con fundamento en el numeral 9 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 la designación, por el Consejo de Administración de la CFE, del Consejero Independiente, Dr. Luis Miguel Castro González, mediante acuerdo CA-046/2022, de fecha 14 de julio de 2022.

II.b ANTEPROYECTO DEL PRESUPUESTO 2023 DE CFE DISTRIBUCIÓN

El Presidente del Comité de Auditoría dio voz al Jefe de la Unidad de Finanzas de CFE Distribución, quien presentó cada uno de los elementos que conforman el Anteproyecto del Presupuesto 2023, resaltando sus diferencias respecto al presupuesto autorizado en el año 2022.

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

ACUERDO

COAU-Dist-203/2022

Con fundamento en el numeral 11, fracción III, 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 Anteproyecto del Presupuesto 2023 de CFE Distribución.

III. TEMAS PARA CONOCIMIENTO

III.a INFORME FINANCIERO A JULIO 2022

El Jefe de la Unidad de Finanzas de la empresa presentó a detalle cada uno de los rubros que conforman el informe financiero con datos al cierre del mes de julio 2022, cuyos resultados son favorables.

Asimismo, expuso al Comité el resultado de los principales indicadores financieros, con un cumplimiento satisfactorio de las metas planteadas para el periodo que se informó.

El Director General de la empresa tomó la palabra y comentó que, conforme a las estrategias planteadas, se tiene proyectado un cierre del año con resultados financieros positivos.

Sin haber comentarios, se adoptó el siguiente:

ACUERDO

COAU-Dist-204/2022

Con fundamento en el numeral 11, 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 informe financiero a julio 2022 de CFE Distribución.

III.b RESULTADO DE INDICADORES OPERATIVOS A JULIO 2022

El Director General de CFE Distribución dio la introducción del tema, y mencionó que aun con las condiciones climatológicas que se han presentado en el país, al cierre de julio 2022, CFE Distribución presenta un alto cumplimiento de los objetivos y las metas planteadas.

El Director General cedió la palabra al Gerente de Medición, Conexión y Servicios, quien presentó el resultado de cada uno de los indicadores operativos que tuvieron alguna desviación, haciendo énfasis en las estrategias planteadas para tener un cierre de año a la mejora.

El presidente del Comité solicitó más información de la evolución del indicador de pérdidas y del análisis de causas y ejecución de estrategias que impactan en los resultados obtenidos, con el objetivo de visualizar su comportamiento a través del tiempo. Por ello, el Director General procedió a ampliar la información del indicador de pérdidas, con el apoyo de la Gerencia de Medición, Conexión y Servicios,

atendiendo cada uno de los puntos cuestionados por el presidente del Comité, quien agradeció la información presentada, mencionando que era suficiente para comprender aquellas causas de las pérdidas de energía que son exógenas a la operación de las redes generales de distribución.

Sin haber otro comentario, se adoptó el siguiente:

ACUERDO

COAU-Dist-205/2022

En términos del numeral 11, 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 julio de 2022 de CFE Distribución.

III.c PORTAFOLIO DE PROYECTOS Y PROGRAMAS DE INVERSIÓN 2023-2027 DE CFE DISTRIBUCIÓN

El Director General de Distribución dio voz al Gerente de Planeación, quien presentó a detalle cada uno de los Proyectos y Programas de Inversión contemplados en el periodo 2023-2027, los cuales están encaminados a ampliar y modernizar las redes generales de distribución, con el propósito de mantenerlas en condiciones de eficiencia, calidad, confiabilidad, continuidad, seguridad y sustentabilidad que exige la normativa aplicable.

Se mencionó que dichos proyectos y programas de inversión serán sometidos a la aprobación del Consejo de Administración de CFE Distribución, para proponer su inclusión en el Mecanismo de Planeación de la CFE, conforme a la normativa aplicable.

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

ACUERDO

COAU-Dist-206/2022

En términos del numeral 11, 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 2023-2027 de CFE Distribución, que será presentado para su integración al Mecanismo de Planeación de la Comisión Federal de Electricidad.

III.d AVANCES EN EL FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE CFE DISTRIBUCIÓN

El director general de la empresa concedió la voz a la Jefa de Departamento de Enlace de Transparencia, quien detalló las diversas actividades que se implementaron en el periodo que se reportó, para fortalecer el Sistema de Control Interno (SCI) de CFE Distribución, resaltando que a través del SCI se logra la mejora continua en la ejecución de los procesos de CFE Distribución.

No habiendo comentarios al respecto, se adoptó el siguiente:

ACUERDO

COAU-Dist-207/2022

Con fundamento en el numeral 11, 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 el fortalecimiento del Sistema de Control Interno de CFE Distribución.

III.e AVANCES Y SUPERVISIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA INTERNA 2022

La Auditora Interna de CFE Distribución expuso los avances y supervisión del Programa de Auditoría Interna 2022, el cual se compone de 8 auditorías, de las cuales 4 han sido concluidas, 2 están en proceso y 2 más por iniciar. De cada una de las auditorías concluidas se presentaron los principales resultados, conclusiones y comentarios, así como de los avances que se tienen en las dos auditorías en proceso.

Se resaltó el trabajo coordinado que se mantiene entre la Auditoría Interna y CFE Distribución con el propósito de lograr procesos de auditoría exitosos, de provecho y aprendizaje para ambas partes en el cumplimiento de los objetivos que tienen encomendados.

Sin haber otro comentario, se adoptó el siguiente:

ACUERDO

COAU-Dist-208/2022

Con fundamento en el numeral 11, fracciones 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 2022, presentados por la Auditoría Interna de CFE Distribución.

III.f SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE LAS AUDITORÍAS CONCLUIDAS

La Auditora Interna de CFE Distribución, respecto a las auditorías concluidas, mencionó que se determinaron 30 observaciones, de las cuales se solventaron 10 y actualmente se tienen 20 en proceso.

Informó las actividades que coordinadamente se llevaron a cabo para solventarlas y el trabajo que se está realizando para atender las observaciones en proceso restantes.

No habiendo comentarios al respecto, se adoptó el siguiente:

ACUERDO

COAU-Dist-209/2022

Con fundamento en el numeral 17, 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 de las observaciones de las auditorías concluidas, presentadas por la Auditoría Interna de CFE Distribución.

IV. APROBACIÓN DE LAS ACTAS DE LAS 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-210/2022

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 Vigésima Sesión Ordinaria y Vigésima Primera Sesión Extraordinaria del Comité de Auditoría CFE Distribución, celebradas el 7 de abril y 4 de mayo de 2022, respectivamente.

V. SEGUIMIENTO DE ACUERDOS

La Secretaria del Comité presentó el seguimiento de acuerdos mencionado que, a la fecha, se han establecido 200 acuerdos en 21 sesiones del Comité de Auditoría, los cuales ya fueron atendidos en su totalidad.

No habiendo comentarios al respecto, se adoptó el siguiente:

ACUERDO

COAU-Dist-211/2022

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.

VI. ASUNTOS GENERALES

El Presidente del Comité abrió el espacio de asuntos generales y el Vocal de la Secretaría de Energía pidió la palabra para reconocer el nombramiento del Consejero Independiente por un periodo más en el Consejo de Administración de CFE Distribución, por su compromiso con este Comité de Auditoría para alcanzar las metas y objetivos de la empresa.

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

Dr. Luis Miguel Castro González
Presidente

Mtra. Lizbeth Jáuregui Ochoa
Secretaria