
Acta de la Vigésima Tercera Sesión Ordinaria del Comité de Auditoría de CFE Distribución, celebrada el 9 de noviembre de 2022

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 vigésima tercera ordinaria del Comité de Auditoría de CFE Distribución, atendiendo sugerencias sanitarias de las autoridades competentes.

Presidió el **Dr. Luis Miguel Castro González**, Consejero Independiente y 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: el **Lic. Ricardo Saúl Gutiérrez Calderón**, Auditor Interno de CFE; 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. José Antonio Vega García**, de la Coordinación de Distribución; 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 **Lic. 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; la **Mtra. Ma. Susana Montes de Oca Lima**, de la Subgerencia de Estrategia y Regulación 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 tercera 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-212/2022

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. Informe Financiero a septiembre 2022
 - b. Resultado de Indicadores Operativos a septiembre 2022
- III. Temas para conocimiento**
 - a. Avances en el fortalecimiento del Sistema de Control Interno de CFE Distribución
 - b. Avances y Supervisión del Programa de Auditoría Interna 2022
 - c. Seguimiento de observaciones de las auditorías concluidas
- IV. Aprobación del calendario de sesiones ordinarias 2023**
- V. Aprobación del acta de la sesión anterior**
- VI. Seguimiento de acuerdos**
- VII. Asuntos generales**

II. ASUNTOS PRIORITARIOS

II.a INFORME FINANCIERO A SEPTIEMBRE 2022

El Director General de la empresa dio voz al Jefe de la Unidad de Finanzas de la empresa quien presentó a detalle los rubros que conforman el informe financiero con datos al cierre del mes de septiembre 2022, cuyos resultados son favorables.

Además, expuso el resultado de los principales indicadores financieros, los cuales presentan un cumplimiento de las metas planteadas para dicho periodo.

El Presidente del Comité pidió que se diera más detalle de los ingresos reportados de septiembre 2022 con respecto a septiembre 2021. El Director de CFE Distribución explicó a detalle los elementos que conforman los ingresos y su comparación respecto al mismo mes del año anterior.

Sin haber otro comentario, se adoptó el siguiente:

ACUERDO COAU-Dist-213/2022

Con fundamento en el numeral 11, fracción I, de los Lineamientos para el establecimiento y 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 de CFE Distribución, con cifras a septiembre 2022.

II.b RESULTADO DE INDICADORES OPERATIVOS A SEPTIEMBRE 2022

El Director General de CFE Distribución cedió la palabra al Coordinador de CFE Distribución, quien explicó a detalle los indicadores de SAIDI y SAIFI, mencionando que al cierre de septiembre 2022, la empresa cumplió con los objetivos y metas planteadas por la Comisión Reguladora de Energía resaltando que el logro alcanzado se debe a la modernización, a las estrategias y al equipamiento alcanzado en las Redes Generales de Distribución.

El Gerente de Medición, Conexión y Servicios presentó los indicadores que tuvieron desviaciones, enfatizando en las estrategias y programas de trabajo desplegados a nivel nacional para la disminución del indicador de pérdidas de energía eléctrica.

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

El presidente del Comité solicitó se ampliara la información respecto las acciones de mitigación implementadas para la disminución de pérdidas de energía. El Director puntualizó que las actividades y la intensidad de las acciones se realizan durante todo el año, señalando que las estrategias están implementadas en todo el territorio nacional y, cuando resulta necesario, se realizan cambios estratégicos y se redireccionan ciertas acciones, con un enfoque a lograr las metas establecidas.

Los miembros del Comité agradecieron la amplitud con la que se presentaron los resultados operativos y resaltaron la labor de la empresa para alcanzar los objetivos planteados.

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

**ACUERDO
COAU-Dist-214/2022**

En términos del numeral 11, fracción I, de los Lineamientos para el establecimiento y 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 de CFE Distribución, al mes de septiembre de 2022.

III. TEMAS PARA CONOCIMIENTO

III.a 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 para fortalecer el Sistema de Control Interno (SCI) de CFE Distribución, mencionando que se está trabajando en el desarrollo de dos riesgos estratégicos adicionales. Resaltó que, la implementación del SCI se ha consolidado, por ello, actualmente la empresa se encuentra en la fase de su fortalecimiento, y que, en el año 2023, se tiene programado pasar a la fase de seguimiento.

El Director de la empresa mencionó que, a través del SCI, la cadena de valor que tiene encomendada CFE Distribución se fortalece, ya que aporta a una cultura organizacional en la que cada uno de sus miembros sabe lo que tiene que hacer, y lo hace correctamente y a tiempo.

Sin haber comentarios, se adoptó el siguiente:

**ACUERDO
COAU-Dist-215/2022**

Con fundamento en el numeral 11, fracción V, de los Lineamientos para el establecimiento y 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.b 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 6 han sido concluidas, 2 están en proceso. De las 2 auditorías que se concluyeron en el periodo que se informó, se presentaron los principales resultados, conclusiones y comentarios, así como de los avances que se tienen en las dos auditorías que se encuentran en proceso.

El Director General de CFE Distribución amplió comentarios de los dos proyectos que se están desarrollando en la División de Distribución Peninsular y que son objeto de las dos auditorías en proceso.

Sin haber algún otro comentario, se adoptó el siguiente:

ACUERDO COAU-Dist-216/2022

Con fundamento en el numeral 11, fracciones VI y XI, de los Lineamientos para el establecimiento y 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 y supervisión del Programa Anual de Auditoría Interna 2022, presentados por la Auditoría Interna de CFE Distribución.

III.c SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE LAS AUDITORÍAS CONCLUIDAS

La Auditora Interna de CFE Distribución, respecto a las auditorías concluidas, mencionó que, de 26 observaciones, en el periodo que se informa, se solventaron 7 y actualmente se tienen 19 en proceso.

Resaltó 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 sobre el tema, se adoptó el siguiente:

ACUERDO COAU-Dist-217/2022

Con fundamento en el numeral 17, fracción XV, de los Lineamientos para el establecimiento y Coordinación de los órganos de vigilancia y auditoría en las Empresas Productivas Subsidiarias de la CFE, 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 2023

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

Por ello, se adoptó el siguiente:

ACUERDO COAU-Dist-218/2022

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 2023:

2023
22 de marzo
7 de junio
30 de agosto
8 de noviembre

V. 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-219/2022

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

VI. SEGUIMIENTO DE ACUERDOS

La Secretaria del Comité presentó el seguimiento de acuerdos mencionando que, a la fecha, se han establecido 211 acuerdos en 22 sesiones del Comité de Auditoría, los cuales han sido atendidos.

No habiendo comentarios al respecto, se adoptó el siguiente:

ACUERDO COAU-Dist-220/2022

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 presentado.

VI. ASUNTOS GENERALES

El Presidente del Comité abrió el espacio de asuntos generales. El vocal, Mtro. Miguel Alejandro López López mencionó que, resultaría interesante para la mesa conocer los distintos proyectos relevantes que en el país se están llevando a cabo, en los que participa CFE Distribución. Por ello, el Director General de CFE Distribución presentó información respecto a dichos proyectos, mencionando en qué consisten, los avances y las estrategias que se tienen definidas para su culminación.

El Mtro. López López pidió la palabra para reconocer y agradecer el trabajo de CFE Distribución, resaltando que se ha convertido en uno de los pilares para la ejecución de los proyectos trascendentes del Gobierno Federal.

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