ACTA DE LA DÉCIMO QUINTA SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE AUDITORÍA DE LA EMPRESA PRODUCTIVA SUBSIDIARIA DE LA COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD, DENOMINADA CFE GENERACIÓN I, CELEBRADA EL 09 DE DICIEMBRE DEL 2020.

En la Ciudad de México, a las 12:00 horas del 09 de diciembre del 2020, bajo la modalidad de videoconferencia, atendiendo a lo dispuesto por la Regla Décima Sexta de las Reglas de Operación y Funcionamiento de los Comités de Auditoría de la Comisión Federal de Electricidad, se reunieron los siguientes consejeros vocales e invitados para llevar a cabo la Décimo Quinta Sesión Ordinaria del Comité de Auditoría de la empresa productiva subsidiaria de la Comisión Federal de Electricidad, denominada CFE Generación I.

La Sesión fue presidida por el Mtro. **Ricardo García Lazos**, Consejero Independiente y presidente del Comité de Auditoría.

Concurrieron vía remota como Vocales: **Dr. Sergio Omar Saldaña Zorrilla**, Consejero de la SENER, **Mtra. Georgina Velasco Zanella** Consejera del Gobierno Federal; como invitados permanentes **Mtra. Veronica Aguilera Orta,** titular de la **Unidad de Responsabilidades**, **Lic. Gustavo Varela Ruiz**, Auditor Interno, **Lic. Roberto Chaparro Sánchez**, Coordinador de Control Interno; **Lic. Silvia Robledo Mariscal**, Coordinadora de Auditoría, por la empresa CFE Generación I; **Lic. Carolina Tavera García**, Auditora Interna; y como invitados **Ing. Mario Alberto Villaverde Segura**, Director General de EPS Generación I, y **Lic. Ramón Benítez Galarza**, Encargado de la Subgerencia de Administración y Recursos Humanos de EPS Generación I.

Fungió como secretario del Comité de Auditoría **Héctor Hugo Herrera Vázquez,** jefe del Departamento Regional Jurídico de CFE Generación I.

APERTURA DE LA SESIÓN

El Consejero Presidente, dio la bienvenida a los asistentes. Se verificó el quórum legal para sesionar y se declaró formalmente instalada la sesión.

DESARROLLO DE LA SESIÓN

TEMA 1. Aprobación del Orden del Día

El Consejero Presidente preguntó si existían comentarios en cuanto al Orden del Día previamente circulado. Al no haber comentarios, los vocales por votación unánime adoptaron el siguiente:

ACUERDO
C-AUD-GI-82/2020

Con fundamento en la disposición Quinta, fracción II, de las Reglas de Operación y Funcionamiento del Comité de Auditoría de CFE Generación I, el Comité de Auditoría ***aprueba*** *el siguiente Orden del Día para la sesión:*

Orden del Día

Asuntos para trámite

1. Aprobación del Orden del Día.
2. Aprobación de actas (Décimo segunda extraordinaria, Décimo tercera extraordinaria, Décimo cuarta extraordinaria).
3. Modificación al Calendario Anual de Sesiones Ordinarias 2020.
4. Calendario Anual de Sesiones Ordinarias 2021.

Toma de conocimiento.

5. Informe de Avance del Programa de Auditoría Interna, Segundo Semestre de 2020
6. Seguimiento de Observaciones de los Ejercicios 2019 y 2020, corte al 30 de noviembre de 2020.
7. Actividades Adicionales a las de Auditoría

Asuntos Generales

8. Estatus de la propuesta de Programa Anual de Auditoría Interna 2021

TEMA 2. Aprobación de actas (Décimo segunda extraordinaria, Décimo tercera extraordinaria, Décimo cuarta extraordinaria).

Al tratarse de una sesión ordinaria, el secretario del Comité de Auditoria pone a consideración del Comité las actas correspondientes a la décimo segunda sesión extraordinaria; décimo tercera sesión extraordinaria y décimo cuarta sesión extraordinaria, mismas que fueron debidamente circuladas y al confirmar que no hay comentarios, los vocales por votación unánime adoptaron el siguiente:

ACUERDO
C-AUD-GI-83/2020

Con fundamento en la disposición Quinta, fracción IV y Vigésima Segunda de las Reglas de Operación y Funcionamiento del Comité de Auditoría de CFE Generación I, el Comité de Auditoría **aprueba** las actas de la Décimo segunda sesión extraordinaria del Comité de

Auditoria; Décimo tercera sesión extraordinaria del Comité de Auditoria y Décimo cuarta sesión extraordinaria del Comité de Auditoria.

TEMA 3. Modificación al Calendario Anual de Sesiones Ordinarias 2020.

Se aclara que de acuerdo con el calendario anual de sesiones ordinarias 2020, la última Sesión Ordinaria de este año se tenía programada para el 5 de noviembre del 2020, sin embargo, por motivos de fuerza mayor a petición del maestro Ricardo García Lazos, se propuso reprogramar la fecha de esta Sesión Ordinaria para el día de hoy. Para lo cual se pone a consideración del Comité la modificación del calendario anual, Al no haber más comentarios y previa votación a favor los consejeros adoptaron el siguiente:

ACUERDO
C-AUD-GI-84/2020

Con fundamento en la Regla Séptima fracción I, de las "Reglas de Operación y Funcionamiento del Comité de Auditoria de la Empresa Productiva Subsidiaria de la Comisión Federal de Electricidad, denominada CFE Generación I", se aprueba la modificación del calendario anual de sesiones ordinarias 2020 para quedar en los siguientes términos:

Calendario de sesiones ordinarias 2020
Dice:
Décimo Quinta 5 de noviembre

Debe decir:
Décimo Quinta 9 de diciembre

TEMA 4. Calendario Anual de Sesiones Ordinarias 2021.

Al ser esta la última sesión ordinaria del 2020 se pone a consideración del Comité de Auditoría el calendario de sesiones ordinarias 2021, mismo que fue circulado con la debida antelación para sus comentarios, al no haber observaciones previa votación por unanimidad de los vocales, se toma el siguiente:

ACUERDO
C-AUD-GI-85/2020

Con fundamento en la Regla Séptima fracción I, y Novena de las "Reglas de Operación y Funcionamiento del Comité de Auditoria de la Empresa Productiva Subsidiaria de la Comisión Federal de Electricidad, denominada CFE Generación I", se **aprueba** el calendario anual de sesiones ordinarias 2021 para quedar en los siguientes términos:

Calendario de sesiones ordinarias 2021	
Décimo Sexta	5 de marzo
Décimo Séptima	4 de junio
Décimo Octava	3 de septiembre
Décimo Novena	3 de diciembre

TEMA 5. Informe de Avance del Programa de Auditoría Interna, Segundo Semestre de 2020

La Titular de Auditoria Interna presenta los avances del programa de Auditoria Interna destacando lo siguiente:

Auditoría número 004/2020 que fue iniciada su ejecución en el primer semestre se tuvo que modificar en el plazo y se reprogramó para ampliarse un par de meses. Se concluyó el 4 de septiembre de 2020, se notificaron las observaciones.

Con esta auditoria se cerró la ejecución que se tenía para el primer semestre.

Respecto del segundo semestre de la ejecución del programa, la Auditoría número 001/2020 actualmente presenta un avance del 80.4%.

Por lo que hace a la auditoría 005/2020, que se ejecutó al análisis del impacto en el Programa de Mantenimientos a Centrales Generadoras, tiene un avance del 82%.

La auditoría número 007/2020, Esta auditoría tiene un avance del 81.5%

Al no haber comentarios al respecto, los consejeros adoptaron el siguiente:

ACUERDO
C-AUD-GI-86/2020

Con fundamento en el numeral 10 fracción VI de los "Lineamientos para el establecimiento y la coordinación de los órganos de vigilancia y auditoria en las empresas productivas subsidiarias de la Comisión Federal de Electricidad" El Comité de Auditoría **toma conocimiento** del Informe del avance al Programa de Auditoría segundo semestre 2020.

TEMA 6. Seguimiento de Observaciones de los Ejercicios 2019 y 2020, corte al 30 de noviembre de 2020.

Auditoría Interna de CFE Generación I informa que se atendieron seis observaciones que correspondían al ejercicio 2019, esto incluye dos observaciones que nos fueron transferidas por Generación VI.

Actualmente del 2019, todavía tenemos siete observaciones pendientes de atención, con un importe por aclarar de 726 millones de pesos.

Respecto del ejercicio 2020, que se llevaron a cabo en el primer semestre, se determinaron 22 observaciones, estas incluyen ya las de la auditoría cuatro, que se amplió y se incluyó a penas en agosto. Siete de estas observaciones ya fueron solventadas y todavía tenemos 15 pendientes por atender.

Por lo que hace a esas auditorías del 2020 vamos en periodo de ejecución en orden.

El presidente y consejeros solicitan la actualización de seguimientos de Auditoría con las acciones que ya se generaron respecto a la auditoria 007/2019 para que conocimiento del Comité.

Informa Auditoría Interna que está en el proceso de trámite la presentación de la denuncia ante la Unidad de Responsabilidades de CFE Generación I.

La Consejera del Gobierno Federal solicita al área de Auditoría que se cerciore en conjunto con la parte jurídica cuáles son todas las acciones que se pueden emprender en contra del contratista, manifestando su preocupación por no agotar las acciones procedentes y "quedarnos cortos".

El Auditor Interno propone adicionalmente notificar a la Dirección Corporativa de Administración los niveles de incumplimiento de la empresa y la denuncia que estamos presentando.

Se contextualiza sobre la importancia de hacer algo al respecto, y que quizás hasta pueda haber dentro de los márgenes que las leyes nos permitan, una publicidad, de que quede constancia en público de que hay cumplimientos.

Tomando en cuenta los comentarios vertidos por los consejeros y por el Auditor Interno se toma el siguiente:

ACUERDO
C-AUD-GI-87/2020

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 auditoria en las empresas productivas subsidiarias de la Comisión Federal de Electricidad" El Comité de Auditoría **toma conocimiento** del seguimiento de observaciones de los Ejercicios 2019 y 2020, corte al 30 de noviembre de 2020, con los comentarios vertidos por los consejeros y por el auditor".

TEMA7. Actividades Adicionales a las de Auditoría

En este período de agosto a septiembre Auditoría Interna intervino en nueve actos de entrega-recepción, en que fue solicitada para participar en ellos.

Al no haber comentarios al respecto, los consejeros adoptaron el siguiente:

ACUERDO
C-AUD-GI-88/2020

Con fundamento en el numeral 10 fracción XIV de los "Lineamientos para el establecimiento y la coordinación de los órganos de vigilancia y auditoria en las empresas productivas subsidiarias de la Comisión Federal de Electricidad" El Comité de Auditoría **toma conocimiento** del seguimiento de las actividades adicionales.

ASUNTOS GENERALES:

TEMA 8. Estatus de la propuesta de Programa Anual de Auditoría Interna 2021

A propuesta del Presidente, se presentan Asuntos Generales y es "un estatus de la propuesta del Programa Anual de Auditoría Interna 2021"

Bajo el actual contexto Auditoría Interna considera necesario enfocar el Programa de Auditoría Interna del 2021, en los resultados de la recuperación, el incremento de capacidad y de confiabilidad del parque de Generación. Esto lo hará a través de tres auditorías a proceso sustantivo y la promoción del uso eficiente y responsable de los activos, lo que estaríamos atendiendo a través de dos auditorías a procesos de apoyo.

A partir de una valorización integran la propuesta con cinco auditorías:

La primera sería la evaluación del comportamiento y operación de las centrales de ciclo combinado de Generación I, de acuerdo con las proyecciones determinadas.

La segunda estaría enfocada a la identificación, uso y aprovechamiento eficiente del patrimonio inmobiliario de la empresa.

La tercera estaría dirigida a la evaluación de la gestión ante la contingencia producida por la pandemia COVID-19 en la empresa.

La cuarta, pretendemos revisar el proceso de suministro, medición, conciliación, registro, facturación y pago de energéticos adquiridos por la empresa.

Y finalmente la quinta estaría dirigida a verificar el proceso de medición e interconexión de la energía generada por las centrales eléctricas y entregada al sistema eléctrico nacional.

Al no haber comentarios al respecto, los consejeros adoptaron el siguiente:

ACUERDO
C-AUD-GI-89/2020

Con fundamento en el numeral 10 fracción VI de los "Lineamientos para el establecimiento y la coordinación de los órganos de vigilancia y auditoria en las empresas productivas subsidiarias de la Comisión Federal de Electricidad" El Comité de Auditoría **toma conocimiento** del estatus de la propuesta del Programa anual de Auditoría Interna 2021.

No habiendo más asuntos que tratar, el Presidente del Comité de Auditoria agradece a los presentes por su asistencia, dándose por terminada la sesión.

Ricardo García Lazos
Presidente

Héctor Hugo Herrera Vázquez
Secretario