

Relación de acciones determinadas por la Auditoría Superior de la Federación con informe de aclaraciones

No. Prog	Año	Ejercicio Auditado	Número	Nombre del acto de fiscalización	No. Recomendación	Área Responsable	Descripción	Informe de Aclaraciones
1	2024	2023	46	Auditoría "Administración de la Operación Financiera del MEM por la Venta de Energía"	2023-1-18TOM-19-0046-01-001	JUMTRY MDA / JUSMEM	Para que el Centro Nacional de Control de Energía fortalezca las políticas, los procedimientos y controles para la implementación de los manuales de usuario de los sistemas, las bitácoras y pistas de auditoría en los aplicativos, la rotación de usuarios y contraseñas, así como la segregación de funciones en la operación de los sistemas AU-MDA y MTR Ex-post, en cumplimiento de la normativa	Tercer Trimestre 2025 Mediante oficio AESII/1664/2025, el Área de Auditoría Especial de Seguimiento, Informes e Investigación de la Auditoría Superior de la Federación informó el estado de trámite de las acciones y recomendaciones en seguimiento Cuarto Trimestre 2025 Mediante oficio AESII/4054/2025, el Área de Auditoría Especial de Seguimiento, Informes e Investigación de la Auditoría Superior de la Federación informó el estado de la recomendación como concluida
2	2024	2023	46	Auditoría "Administración de la Operación Financiera del MEM por la Venta de Energía"	2023-1-18TOM-19-0046-01-002	JUOC / JUSMEM	Para que el Centro Nacional de Control de Energía implemente en el sistema SIVEL los controles de acceso y de cambios, bitácoras, pistas de auditoría y los lineamientos formales para su operación, a fin de controlar los accesos a la información en el proceso de validación, en cumplimiento de la normativa.	Tercer Trimestre 2025 Mediante oficio AESII/2879/2025, el Área de Auditoría Especial de Seguimiento, Informes e Investigación de la Auditoría Superior de la Federación informó el estado de la recomendación como concluida
3	2024	2023	46	Auditoría "Administración de la Operación Financiera del MEM por la Venta de Energía"	2023-1-18TOM-19-0046-01-003	JUSI	Para que el Centro Nacional de Control de Energía adopte políticas, procedimientos y controles en materia de ciberseguridad para fortalecer los sistemas que operan la venta de energía del MEM, particularmente, en los reportes de incidentes, el manejo de certificados digitales y el cifrado de datos, a fin de proteger los activos de información, en cumplimiento de la normativa.	Tercer Trimestre 2025 Mediante oficio AESII/1664/2025, el Área de Auditoría Especial de Seguimiento, Informes e Investigación de la Auditoría Superior de la Federación informó el estado de trámite de las acciones y recomendaciones en seguimiento Cuarto Trimestre 2025 Mediante oficio AESII/4054/2025, el Área de Auditoría Especial de Seguimiento, Informes e Investigación de la Auditoría Superior de la Federación informó el estado de la recomendación como concluida