

“INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA”
OIC-A09/04-2025
Operatividad de Distritos
“Reposición de Pavimentos”

Órgano Interno de Control

Auditor Everardo Rodríguez Vázquez

CONTENIDO

I.	ANTECEDENTES.....	2
II.	MARCO LEGAL.....	2
III.	METODOLOGÍA DE LA AUDITORÍA.....	2
IV.	OBJETIVO.....	2
V.	PROCEDIMIENTOS.....	2
VI.	ALCANCE.....	3
VII.	RESULTADOS.....	11
VIII.	RECOMENDACIONES.....	11

INFORME DE RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

I.- ANTECEDENTES.

En relación al programa anual de Auditorías 2025, Autorizado por el consejo directivo en sesión ordinario No. 12/2024; y con fundamento en el Artículo 67 fracción IV del Reglamento para el Municipio de Irapuato Guanajuato; se realizó inspección documental referente a órdenes de trabajo, de la Auditoría denominada "Operatividad de Distritos", Reposición de pavimentos.

II.- MARCO LEGAL.

La Auditoría que se menciona en el párrafo anterior, se llevó a cabo con fundamento en los artículos 109 párrafo primero fracción III de la Constitución Política de los estados Unidos Mexicanos; 7 fracción I de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato; 4, 132 fracción I y el artículo 67 del Reglamento de Servicios de Agua Potable, drenaje, Alcantarillado y Saneamiento para el Municipio de Irapuato, Guanajuato.

III.- METODOLOGÍA DE LA AUDITORÍA.

La auditoría se desarrolló de conformidad con las Normas Generales de Auditoría Pública, Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización, asimismo en ese tenor, se revisó la documentación referente a 203 órdenes de trabajo, y se tomaron en cuenta los tiempos de atención correspondientes a la operatividad del área, objeto de la presente auditoría.

IV.- OBJETIVO.

Verificar la ejecución y conocer los tiempos de actuación para resolver las necesidades de reposición de los concretos en banquetas y arroyo, con relación al momento en que se generó la orden de trabajo.

V.- PROCEDIMIENTOS.

Se revisó la documentación siguiente:

1.- Ordenes de trabajo relacionadas con la reposición de concreto hidráulico en banquetas y arroyo, del 01 al 15 de julio de 2025.

Se realizó captura de datos de una muestra de 203 órdenes de trabajo para obtener resultados promedio en cuanto al tiempo de atención.

Se revisaron los datos de control descritos en formatos de órdenes de trabajo.

VI.- ALCANCE.

Revisión de 203 órdenes de trabajo.

Orden	Folio	Atención	Días	Concepto
24-06-25	1708-1	01-07-25	7	RB reparación de banqueteta Concreto
29-06-25	0710-1	01-07-25	2	RB reparación de banqueteta Concreto
23-06-25	0484-1	01-07-25	8	RB reparación de banqueteta Concreto
30-06-25	9662-1	01-07-25	1	RB reparación de banqueteta Concreto
27-06-25	8330-1	02-07-25	5	RB reparación de banqueteta Concreto
01-07-25	2971-1	02-07-25	1	RB reparación de banqueteta Concreto
30-06-25	0415-1	02-07-25	2	RB reparación de banqueteta Concreto
29-06-25	5867-1	02-07-25	3	RB reparación de banqueteta Concreto
02-07-25	0831-1	02-07-25	0	RB reparación de banqueteta Concreto
16-06-25	9315-1	01-07-25	15	RB reparación de banqueteta Concreto
29-06-25	6954-1	01-07-25	2	RB reparación de banqueteta Concreto
27-06-25	9511-1	01-07-25	4	RB reparación de banqueteta Concreto
17-06-25	6729-1	01-07-25	14	RB reparación de banqueteta Concreto
25-06-25	7317-1	01-07-25	6	RB reparación de banqueteta Concreto
28-06-25	0427-1	01-07-25	3	RB reparación de banqueteta Concreto
30-06-25	9902-1	02-07-25	2	RB reparación de banqueteta Concreto
30-06-25	8293-1	02-07-25	2	RB reparación de banqueteta Concreto
30-06-25	2431-1	02-07-25	2	RB reparación de banqueteta Concreto
30-06-25	7728-1	02-07-25	2	RB reparación de banqueteta Concreto
30-06-25	2242-1	02-07-25	2	RB reparación de banqueteta Concreto
30-06-25	7299-1	02-07-25	2	RB reparación de banqueteta Concreto
30-06-25	0587-1	02-07-25	2	RB reparación de banqueteta Concreto
30-06-25	5875-1	02-07-25	2	RB reparación de banqueteta Concreto
30-06-25	7751-2	02-07-25	2	RB reparación de banqueteta Concreto
30-06-25	0752-1	02-07-25	2	RB reparación de banqueteta Concreto
30-06-25	9741-1	02-07-25	2	RB reparación de banqueteta Concreto
30-06-25	7722-1	02-07-25	2	RB reparación de banqueteta Concreto
30-06-25	8382-1	02-07-25	2	RB reparación de banqueteta Concreto
30-06-25	8342-1	02-07-25	2	RB reparación de banqueteta Concreto

01-07-25	9702-1	02-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
30-06-25	9415-1	02-07-25	2	RB reparación de banquetta Concreto
01-07-25	9965-1	02-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
30-06-25	0626-2	02-07-25	2	RB reparación de banquetta Concreto
30-06-25	8472-1	02-07-25	2	RB reparación de banquetta Concreto
01-07-25	0522-1	02-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
29-06-25	6092-1	02-07-25	3	RB reparación de banquetta Concreto
02-07-25	3160-1	02-07-25	0	RB reparación de banquetta Concreto
29-06-25	0747-1	02-07-25	3	RB reparación de banquetta Concreto
30-06-25	8480-1	02-07-25	2	RB reparación de banquetta Concreto
02-07-25	4089-1	02-07-25	0	RB reparación de banquetta Concreto
30-06-25	7244-1	02-07-25	2	RB reparación de banquetta Concreto
02-07-25	3641-1	02-07-25	0	RB reparación de banquetta Concreto
02-07-25	2538-1	02-07-25	0	RB reparación de banquetta Concreto
02-07-25	9472-1	02-07-25	0	RB reparación de banquetta Concreto
01-07-25	9708-1	02-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
02-07-25	0544-1	03-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
01-07-25	2365-1	03-07-25	2	RB reparación de banquetta Concreto
02-07-25	3165-1	03-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
02-07-25	5028-1	03-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
30-06-25	0489-1	03-07-25	3	RB reparación de banquetta Concreto
01-07-25	8250-1	03-07-25	2	RB reparación de banquetta Concreto
30-06-25	8408-1	03-07-25	3	RB reparación de banquetta Concreto
30-06-25	9394-1	03-07-25	3	RB reparación de banquetta Concreto
01-06-25	2430-1	01-07-25	30	RB reparación de banquetta Concreto
30-06-25	8114-1	03-07-25	3	RB reparación de banquetta Concreto
30-06-25	9392-1	03-07-25	3	RB reparación de banquetta Concreto
30-06-25	2530-1	03-07-25	3	RB reparación de banquetta Concreto
30-06-25	8319-1	03-07-25	3	RB reparación de banquetta Concreto
30-06-25	5582-1	03-07-25	3	RB reparación de banquetta Concreto
02-07-25	6256-1	03-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
02-07-25	3774-1	03-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
01-07-25	3179-1	03-07-25	2	RB reparación de banquetta Concreto
02-07-25	2311-1	03-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
01-07-25	2782-1	03-07-25	2	RB reparación de banquetta Concreto
01-07-25	2589-1	03-07-25	2	RB reparación de banquetta Concreto
01-07-25	2875-1	03-07-25	2	RB reparación de banquetta Concreto
30-06-25	8386-1	03-07-25	3	RB reparación de banquetta Concreto
01-07-25	9924-1	03-07-25	2	RB reparación de banquetta Concreto

01-07-25	9481-1	03-07-25	2	RB reparación de banquetta Concreto
01-07-25	9813-1	03-07-25	2	RB reparación de banquetta Concreto
02-07-25	9738-1	03-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
30-06-25	7337-1	03-07-25	3	RB reparación de banquetta Concreto
30-06-25	6804-1	03-07-25	3	RB reparación de banquetta Concreto
30-06-25	6997-1	03-07-25	3	RB reparación de banquetta Concreto
02-07-25	9612-1	03-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
02-07-25	2873-1	03-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
03-07-25	5208-1	04-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
03-07-25	2451-1	04-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
03-07-25	3975-1	04-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
03-07-25	4890-1	04-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
03-07-25	6989-1	04-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
02-07-25	2435-1	04-07-25	2	RB reparación de banquetta Concreto
03-07-25	4035-1	04-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
02-07-25	4136-1	04-07-25	2	RB reparación de banquetta Concreto
02-07-25	4037-1	04-07-25	2	RB reparación de banquetta Concreto
03-07-25	2920-1	04-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
03-07-25	2553-1	04-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
04-07-25	6466-1	04-07-25	0	RB reparación de banquetta Concreto
03-07-25	4925-1	04-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
03-07-25	5496-1	04-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
03-07-25	8332-1	04-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
04-07-25	7746-1	04-07-25	0	RB reparación de banquetta Concreto
02-07-25	3817-1	04-07-25	2	RB reparación de banquetta Concreto
02-07-25	4879-1	04-07-25	2	RB reparación de banquetta Concreto
02-07-25	5058-1	04-07-25	2	RB reparación de banquetta Concreto
02-07-2025	2846-1	04-07-25	2	RB reparación de banquetta Concreto
03-07-25	5242-1	04-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
03-07-25	4878-1	04-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
05-06-25	1881-1	05-07-25	30	RB reparación de banquetta Concreto
05-06-25	1881-1	05-07-25	30	RB reparación de banquetta Concreto
06-07-25	4912-1	07-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
06-07-25	6610-1	07-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
06-07-25	7767-1	07-07-25	1	RB reparación de banquetta Concreto
04-07-25	8798-1	07-07-25	3	RB reparación de banquetta Concreto
04-07-25	7858-1	07-07-25	3	RB reparación de banquetta Concreto
04-07-25	7512-1	07-07-25	3	RB reparación de banquetta Concreto
04-07-25	5366-1	07-07-25	3	RB reparación de banquetta Concreto

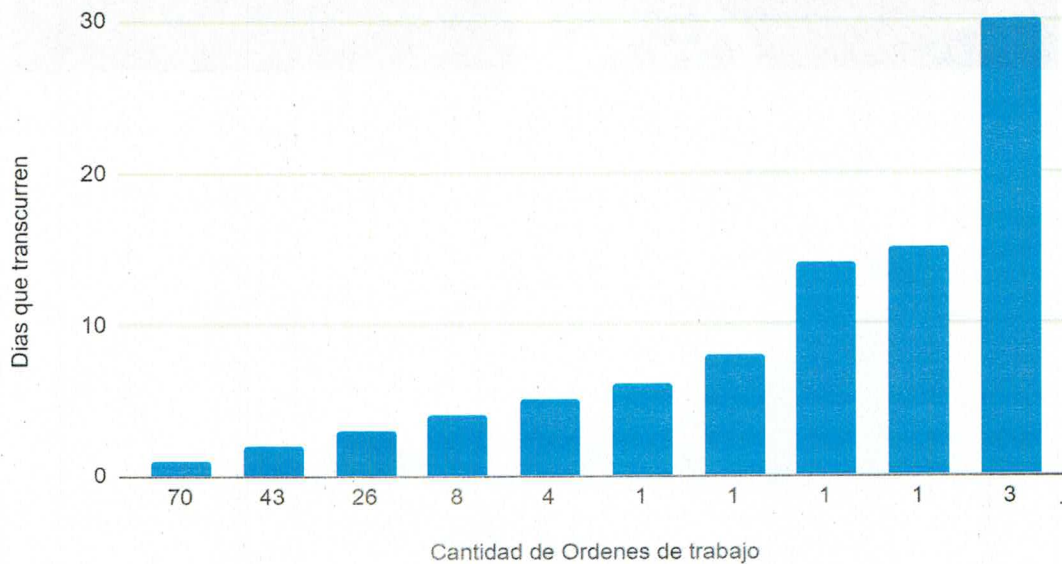
04-07-25	5310-1	07-07-25	3	RB reparación de banqueta Concreto
06-07-25	5192-1	07-07-25	1	RB reparación de banqueta Concreto
06-07-25	3372-2	07-07-25	1	RB reparación de banqueta Concreto
06-07-25	7447-1	07-07-25	1	RB reparación de banqueta Concreto
06-07-25	7478-1	07-07-25	1	RB reparación de banqueta Concreto
03-07-25	0502-1	07-07-25	4	RB reparación de banqueta Concreto
06-07-25	3647-2	07-07-25	1	RB reparación de banqueta Concreto
04-07-25	6485-1	07-07-25	3	RB reparación de banqueta Concreto
06-07-25	8790-1	07-07-25	1	RB reparación de banqueta Concreto
06-07-25	0840-1	07-07-25	1	RB reparación de banqueta Concreto
04-07-25	7676-1	07-07-25	3	RB reparación de banqueta Concreto
02-07-25	2807-1	07-07-25	5	RB reparación de banqueta Concreto
02-07-25	9071-1	07-07-25	5	RB reparación de banqueta Concreto
06-07-25	7721-1	07-07-25	1	RB reparación de banqueta Concreto
06-07-25	8221-1	07-07-25	1	RB reparación de banqueta Concreto
07-07-25	8810-1	07-07-25	0	RB reparación de banqueta Concreto
03-07-25	5400-1	07-07-25	4	RB reparación de banqueta Concreto
04-07-25	6500-1	07-07-25	3	RB reparación de banqueta Concreto
07-07-25	8833-1	07-07-25	0	RB reparación de banqueta Concreto
07-07-25	8948-1	07-07-25	0	RB reparación de banqueta Concreto
03-07-25	3778-1	07-07-25	4	RB reparación de banqueta Concreto
02-07-25	0819-1	07-07-25	5	RB reparación de banqueta Concreto
08-07-25	8907-1	08-07-25	0	RB reparación de banqueta Concreto
07-07-25	8940-1	08-07-25	1	RB reparación de banqueta Concreto
08-07-25	0120-1	08-07-25	0	RB reparación de banqueta Concreto
08-07-25	8906-1	08-07-25	0	RB reparación de banqueta Concreto
08-07-25	8946-1	08-07-25	0	RB reparación de banqueta Concreto
07-07-25	8828-1	08-07-25	1	RB reparación de banqueta Concreto
07-07-25	5213-1	08-07-25	1	RB reparación de banqueta Concreto
08-07-25	8834-1	08-07-25	0	RB reparación de banqueta Concreto
08-07-25	9290-1	08-07-25	0	RB reparación de banqueta Concreto
09-07-25	0222-1	09-07-25	0	RB reparación de banqueta Concreto
09-07-25	2990-1	09-07-25	0	RB reparación de banqueta Concreto
09-07-25	0131-4	09-07-25	0	RB reparación de banqueta Concreto
09-07-25	8924-1	09-07-25	0	RB reparación de banqueta Concreto
09-07-25	9377-3	09-07-25	0	RB reparación de banqueta Concreto
08-07-25	0596-1	09-07-25	1	RB reparación de banqueta Concreto
08-07-25	9784-1	09-07-25	1	RB reparación de banqueta Concreto
08-07-25	0393-1	09-07-25	1	RB reparación de banqueta Concreto

09-07-25	9105-1	09-07-25	0	RB reparación de banqueteta Concreto
08-07-25	9013-1	09-07-25	1	RB reparación de banqueteta Concreto
08-07-25	1382-1	09-07-25	1	RB reparación de banqueteta Concreto
08-07-25	9496-1	09-07-25	1	RB reparación de banqueteta Concreto
10-07-25	.9352-1	10-07-25	0	RB reparación de banqueteta Concreto
10-07-25	2914-1	10-07-25	0	RB reparación de banqueteta Concreto
10-07-25	0409-1	10-07-25	0	RB reparación de banqueteta Concreto
10-07-25	6246-1	11-07-25	1	RB reparación de banqueteta Concreto
11-07-25	0365-1	11-07-25	0	RB reparación de banqueteta Concreto
11-07-25	2755-1	11-07-25	0	RB reparación de banqueteta Concreto
11-07-25	5320-1	11-07-25	0	RB reparación de banqueteta Concreto
11-07-25	1457-1	11-07-25	0	RB reparación de banqueteta Concreto
10-07-25	0520-3	11-07-25	1	RB reparación de banqueteta Concreto
10-07-25	5443-4	11-07-25	1	RB reparación de banqueteta Concreto
10-07-25	7653-5	11-07-25	1	RB reparación de banqueteta Concreto
10-07-25	9275-3	11-07-25	1	RB reparación de banqueteta Concreto
09-07-25	0728-3	11-07-25	2	RB reparación de banqueteta Concreto
10-07-25	9778-3	11-07-25	1	RB reparación de banqueteta Concreto
09-07-25	0596-2	11-07-25	2	RB reparación de banqueteta Concreto
09-07-25	8844-1	11-07-25	2	RB reparación de banqueteta Concreto
09-07-25	0215-3	11-07-25	2	RB reparación de banqueteta Concreto
09-07-25	7764-3	11-07-25	2	RB reparación de banqueteta Concreto
11-07-25	2613-3	12-07-25	1	RB reparación de banqueteta Concreto
11-07-25	1903-3	12-07-25	1	RB reparación de banqueteta Concreto
11-07-25	1835-3	12-07-25	1	RB reparación de banqueteta Concreto
11-07-25	1816-3	12-07-25	1	RB reparación de banqueteta Concreto
11-07-25	9326-4	12-07-25	1	RB reparación de banqueteta Concreto
11-07-25	1463-3	12-07-25	1	RB reparación de banqueteta Concreto
14-07-25	3025-1	14-07-25	0	RB reparación de banqueteta Concreto
14-07-25	5618-1	14-07-25	0	RB reparación de banqueteta Concreto
14-07-25	1830-2	14-07-25	0	RB reparación de banqueteta Concreto
10-07-25	2252-1	14-07-25	4	RB reparación de banqueteta Concreto
14-07-25	0522-1	14-07-25	0	RB reparación de banqueteta Concreto
11-07-25	3133-1	14-07-25	3	RB reparación de banqueteta Concreto
14-07-25	7550-3	14-07-25	0	RB reparación de banqueteta Concreto
11-07-25	0177-3	14-07-25	3	RB reparación de banqueteta Concreto
10-07-25	3388-1	14-07-25	4	RB reparación de banqueteta Concreto
14-07-25	3136-1	14-07-25	0	RB reparación de banqueteta Concreto
14-07-25	1380-2	14-07-25	0	RB reparación de banqueteta Concreto

10-07-25	1942-2	14-07-25	4	RB reparación de banqueta Concreto
14-07-25	7146-4	14-07-25	0	RB reparación de banqueta Concreto
10-07-25	0152-3	14-07-25	4	RB reparación de banqueta Concreto
14-07-25	6627-2	14-07-25	0	RB reparación de banqueta Concreto
14-07-25	3122-1	15-07-25	1	RB reparación de banqueta Concreto
15-07-25	7274-1	15-07-25	0	RB reparación de banqueta Concreto
15-07-25	5935-1	15-07-25	0	RB reparación de banqueta Concreto
15-07-25	5545-1	15-07-25	0	RB reparación de banqueta Concreto
15-07-25	5900-1	15-07-25	0	RB reparación de banqueta Concreto
15-07-25	6991-1	15-07-25	0	RB reparación de banqueta Concreto
14-07-25	2920-1	15-07-25	1	RB reparación de banqueta Concreto
14-07-25	5920-1	15-07-25	1	RB reparación de banqueta Concreto
14-07-25	5924-1	15-07-25	1	RB reparación de banqueta Concreto
14-07-25	4114-1	15-07-25	1	RB reparación de banqueta Concreto
14-07-25	1758-1	15-07-25	1	RB reparación de banqueta Concreto
14-07-25	9374-1	15-07-25	1	RB reparación de banqueta Concreto
14-07-25	5246-1	15-07-25	1	RB reparación de banqueta Concreto
14-07-25	3635-2	15-07-25	1	RB reparación de banqueta Concreto

Días promedio de atención de órdenes de trabajo.

Días que transcurren contra Cantidad de Ordenes de trabajo



2.15 Días promedio para atención de órdenes de trabajo para la reposición de concreto hidráulico en banquetas y/o arroyo.

Muestra revisada de reposiciones de concreto en banquetas y arroyo, ejecutada al 100%.

Informe fotográfico.





VII.- RESULTADOS.

Luego de la revisión de la información documental e inspección física, se aprecia lo siguiente:

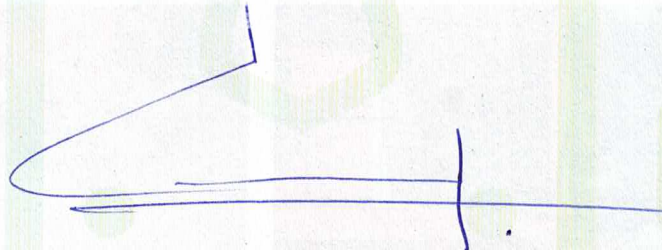
El 100% de la muestra de reposición de concreto en banquetas y arroyo, se encontró ejecutada, así como el retiro de escombros y reparación de la afectación.

El promedio de tiempo en la atención a las órdenes de trabajo es de 2.15 días luego de recibir la instrucción.

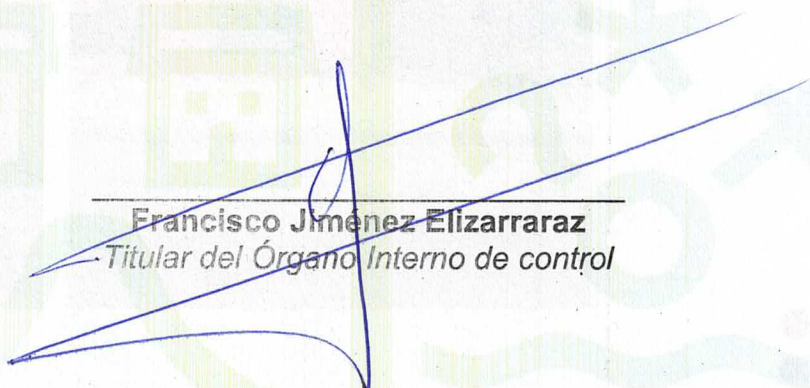
VIII.- RECOMENDACIONES.

Implementar acciones para lograr mayor claridad en la información que se registra en los diversos documentos al describir las actividades realizadas y materiales utilizados.

ATENTAMENTE
02 de Octubre de 2025



Everardo Rodríguez Vázquez
Auditor



Francisco Jiménez Elizarraraz
Titular del Órgano Interno de control

11/11