



INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA
OIC-A09/06-2025
Auditoría a Operatividad de Distritos 2025



Norma Mexicana
NMX-R-025-SCFI-2015
en Igualdad Laboral y
No Discriminación



“INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA”
OIC-A09/06-2025
Operatividad de Distritos

Órgano Interno de Control

Auditor Everardo Rodríguez Vázquez



CONTENIDO

I.	ANTECEDENTES.....	2
II.	MARCO LEGAL.....	2
III.	METODOLOGÍA DE LA REVISIÓN.....	2
IV.	OBJETIVO.....	2
V.	PROCEDIMIENTOS.....	2
VI.	RESULTADOS.....	3
VII.	HALLAZGOS RELEVANTES.....	8
VIII.	RECOMENDACIONES.....	9

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, relacionadas con Auditoría denominada "Operatividad de Distritos" correspondiente a reparación de fugas.

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 REVISIÓN.

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 solicitó la documentación referente a las órdenes de trabajo, que corresponden al periodo del 15 de octubre al 19 de noviembre de 2025, mismas que fueron emitidas para ejecutar trabajos de reparación de fugas.

IV.- OBJETIVO.

Mediante la revisión de las órdenes de trabajo, se determinó en porcentaje, el grado de cumplimiento dentro de la muestra, de los trabajos reportados como ejecutados, así como el tiempo promedio de respuesta.

V.- PROCEDIMIENTOS.

Se revisó una muestra de la documentación siguiente:

- 1.- Ordenes de trabajo del 15 de octubre al 19 de noviembre de 2025.

Se realizó captura de datos de una muestra de 264 órdenes de trabajo para obtener resultados de cumplimiento correspondientes a reparación de fugas.

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

2/9

VI.- RESULTADOS.

Tiempo promedio de atención a órdenes de trabajo por solicitud de reparación de fugas.

Fecha Reporte	Fecha Termino	Prom	Fecha Reporte	Fecha Termino	Prom	Fecha Reporte	Fecha Termino	Prom	Fecha Reporte	Fecha Termino	Prom
18/11/2025 08:05	19/11/2025 12:50	1	18/11/2025 12:01	21/11/2025 12:11	3	18/11/2025 18:50	20/11/2025 10:40	2	19/11/2025 14:18	20/11/2025 09:38	1
18/11/2025 08:09	19/11/2025 14:00	1	18/11/2025 12:02	19/11/2025 12:30	1	18/11/2025 22:40	20/11/2025 12:00	2	19/11/2025 14:29	20/11/2025 13:30	1
18/11/2025 08:12	19/11/2025 10:35	1	18/11/2025 12:13	19/11/2025 01:00	1	19/11/2025 06:54	21/11/2025 13:40	2	19/11/2025 14:36	20/11/2025 14:42	1
18/11/2025 08:14	20/11/2025 12:00	2	18/11/2025 12:16	21/11/2025 02:54	3	19/11/2025 07:50	24/11/2025 10:30	5	19/11/2025 14:37	20/11/2025 14:42	1
18/11/2025 08:15	19/11/2025 15:26	1	18/11/2025 12:20	20/11/2025 12:00	2	19/11/2025 08:03	20/11/2025 12:40	1	19/11/2025 14:37	20/11/2025 14:42	1
18/11/2025 08:17	19/11/2025 11:53	1	18/11/2025 12:21	19/11/2025 09:10	1	19/11/2025 08:12	20/11/2025 12:45	1	19/11/2025 14:38	20/11/2025 14:16	1
18/11/2025 08:19	19/11/2025 14:23	1	18/11/2025 12:27	19/11/2025 07:45	1	19/11/2025 08:13	20/11/2025 13:45	1	19/11/2025 14:38	20/11/2025 14:09	1
18/11/2025 08:20	19/11/2025 13:45	1	18/11/2025 12:29	19/11/2025 01:00	1	19/11/2025 08:16	21/11/2025 07:37	2	19/11/2025 14:38	20/11/2025 11:05	1
18/11/2025 08:28	21/11/2025 10:00	3	18/11/2025 12:36	19/11/2025 09:10	1	19/11/2025 08:20	20/11/2025 13:45	1	19/11/2025 14:39	20/11/2025 13:23	1
18/11/2025 08:32	19/11/2025 07:45	1	18/11/2025 12:39	19/11/2025 11:05	1	19/11/2025 08:31	20/11/2025 14:33	1	19/11/2025 14:39	20/11/2025 13:15	1
18/11/2025 08:42	19/11/2025 10:20	1	18/11/2025 12:43	19/11/2025 07:51	1	19/11/2025 08:40	20/11/2025 12:23	1	19/11/2025 14:40	20/11/2025 12:37	1
18/11/2025 08:47	19/11/2025 14:47	1	18/11/2025 12:43	19/11/2025 07:00	1	19/11/2025 08:51	20/11/2025 01:00	1	19/11/2025 14:41	20/11/2025 14:09	1
18/11/2025 08:51	24/11/2025 15:20	6	18/11/2025 12:45	19/11/2025 07:50	1	19/11/2025 09:03	20/11/2025 14:56	1	19/11/2025 14:41	20/11/2025 13:40	1
18/11/2025 08:53	19/11/2025 13:26	1	18/11/2025 12:46	19/11/2025 07:55	1	19/11/2025 09:07	20/11/2025 16:00	1	19/11/2025 14:43	20/11/2025 13:05	1
18/11/2025 08:55	24/11/2025 16:30	6	18/11/2025 12:48	21/11/2025 11:01	3	19/11/2025 09:13	20/11/2025 09:23	1	19/11/2025 14:53	21/11/2025 09:00	2
18/11/2025 08:57	19/11/2025 14:01	1	18/11/2025 12:48	21/11/2025 11:52	3	19/11/2025 09:13	21/11/2025 01:00	2	19/11/2025 14:53	20/11/2025 13:35	1
18/11/2025 09:05	19/11/2025 12:00	1	18/11/2025 12:48	21/11/2025 15:05	3	19/11/2025 09:14	20/11/2025 11:20	1	19/11/2025 14:53	20/11/2025 12:25	1
18/11/2025 09:16	19/11/2025 01:00	1	18/11/2025 12:48	21/11/2025 14:05	3	19/11/2025 09:15	20/11/2025 09:20	1	19/11/2025 14:53	20/11/2025 12:10	1
18/11/2025 09:17	19/11/2025 12:17	1	18/11/2025 12:48	20/11/2025 12:27	2	19/11/2025 09:18	20/11/2025 19:23	1	19/11/2025 14:53	20/11/2025 12:05	1
18/11/2025 09:19	19/11/2025 13:10	1	18/11/2025 12:48	21/11/2025 12:26	3	19/11/2025 09:21	20/11/2025 13:30	1	19/11/2025 14:53	20/11/2025 12:15	1
18/11/2025 09:19	19/11/2025 13:27	1	18/11/2025 12:48	21/11/2025 02:47	3	19/11/2025 09:23	20/11/2025 09:28	1	19/11/2025 14:53	20/11/2025 13:10	1
18/11/2025 09:20	20/11/2025 13:45	2	18/11/2025 12:49	19/11/2025 08:00	1	19/11/2025 09:28	27/11/2025 16:00	8	19/11/2025 14:53	20/11/2025 11:25	1
18/11/2025 09:21	19/11/2025 10:20	1	18/11/2025 12:49	19/11/2025 08:00	1	19/11/2025 09:49	24/11/2025 10:35	5	19/11/2025 14:53	20/11/2025 11:20	1

18/11/2025 09:24	19/11/2025 01:00	1	18/11/2025 12:51	20/11/2025 13:45	2	19/11/2025 09:52	20/11/2025 03:45	1	19/11/2025 14:53	21/11/2025 12:00	2
18/11/2025 09:25	19/11/2025 13:27	1	18/11/2025 12:52	20/11/2025 13:22	2	19/11/2025 09:53	20/11/2025 11:29	1	19/11/2025 14:53	20/11/2025 11:25	1
18/11/2025 09:26	19/11/2025 01:00	1	18/11/2025 12:53	20/11/2025 11:20	2	19/11/2025 09:55	20/11/2025 16:00	1	19/11/2025 14:53	20/11/2025 12:55	1
18/11/2025 09:28	19/11/2025 10:54	1	18/11/2025 12:56	19/11/2025 14:42	1	19/11/2025 10:02	20/11/2025 11:45	1	19/11/2025 14:53	20/11/2025 12:35	1
18/11/2025 09:28	20/11/2025 10:15	2	18/11/2025 12:57	19/11/2025 13:35	1	19/11/2025 10:10	21/11/2025 12:32	2	19/11/2025 14:53	21/11/2025 12:00	2
18/11/2025 09:31	19/11/2025 13:47	1	18/11/2025 13:06	19/11/2025 15:10	1	19/11/2025 10:12	20/11/2025 01:34	1	19/11/2025 14:53	21/11/2025 11:10	2
18/11/2025 09:32	19/11/2025 15:41	1	18/11/2025 13:11	28/11/2025 16:00	10	19/11/2025 10:22	20/11/2025 08:10	1	19/11/2025 14:53	20/11/2025 12:55	1
18/11/2025 09:34	21/11/2025 10:20	3	18/11/2025 13:13	19/11/2025 15:10	1	19/11/2025 10:22	20/11/2025 14:56	1	19/11/2025 14:53	20/11/2025 12:10	1
18/11/2025 09:34	20/11/2025 10:32	2	18/11/2025 13:18	19/11/2025 08:00	1	19/11/2025 10:24	20/11/2025 12:30	1	19/11/2025 14:53	20/11/2025 10:22	1
18/11/2025 09:35	20/11/2025 14:25	2	18/11/2025 13:18	19/11/2025 15:00	1	19/11/2025 10:26	20/11/2025 13:20	1	19/11/2025 14:53	20/11/2025 11:30	1
18/11/2025 09:38	27/11/2025 13:40	9	18/11/2025 13:22	24/11/2025 13:57	6	19/11/2025 10:34	24/11/2025 17:10	5	19/11/2025 14:53	20/11/2025 11:40	1
18/11/2025 09:48	19/11/2025 11:10	1	18/11/2025 13:35	19/11/2025 14:10	1	19/11/2025 10:45	20/11/2025 11:10	1	19/11/2025 14:53	21/11/2025 01:00	1
18/11/2025 09:49	21/11/2025 12:25	3	18/11/2025 13:36	19/11/2025 10:36	1	19/11/2025 11:08	20/11/2025 11:00	1	19/11/2025 14:53	20/11/2025 12:35	1
18/11/2025 10:08	20/11/2025 11:09	2	18/11/2025 13:40	19/11/2025 13:50	1	19/11/2025 11:12	20/11/2025 12:00	1	19/11/2025 14:54	20/11/2025 10:20	1
18/11/2025 10:11	20/11/2025 12:31	2	18/11/2025 13:45	24/11/2025 10:50	6	19/11/2025 11:12	20/11/2025 12:00	1	19/11/2025 14:54	20/11/2025 12:45	1
18/11/2025 10:12	19/11/2025 13:00	1	18/11/2025 13:55	20/11/2025 14:02	2	19/11/2025 11:15	24/11/2025 16:50	5	19/11/2025 14:54	20/11/2025 11:30	1
18/11/2025 10:20	19/11/2025 09:50	1	18/11/2025 14:10	20/11/2025 15:00	2	19/11/2025 11:17	20/11/2025 12:00	1	19/11/2025 14:54	20/11/2025 12:40	1
18/11/2025 10:22	19/11/2025 07:00	1	18/11/2025 14:12	19/11/2025 10:00	1	19/11/2025 11:22	20/11/2025 14:20	1	19/11/2025 14:54	20/11/2025 12:35	1
18/11/2025 10:26	19/11/2025 11:35	1	18/11/2025 14:16	19/11/2025 07:45	1	19/11/2025 11:28	20/11/2025 09:00	1	19/11/2025 14:54	20/11/2025 11:25	1
18/11/2025 10:36	24/11/2025 09:19	6	18/11/2025 14:19	19/11/2025 07:45	1	19/11/2025 11:30	20/11/2025 11:38	1	19/11/2025 14:54	20/11/2025 11:55	1
18/11/2025 10:37	26/11/2025 10:40	8	18/11/2025 14:20	19/11/2025 08:00	1	19/11/2025 11:39	20/11/2025 10:46	1	19/11/2025 14:54	20/11/2025 12:10	1
18/11/2025 10:38	20/11/2025 10:53	2	18/11/2025 14:22	21/11/2025 12:35	3	19/11/2025 11:58	20/11/2025 11:08	1	19/11/2025 14:54	21/11/2025 12:00	2
18/11/2025 10:53	19/11/2025 12:04	1	18/11/2025 14:24	19/11/2025 11:35	1	19/11/2025 12:05	22/11/2025 12:51	3	19/11/2025 14:54	20/11/2025 11:59	1
18/11/2025 10:59	19/11/2025 12:10	1	18/11/2025 14:29	24/11/2025 09:29	6	19/11/2025 12:05	20/11/2025 11:00	1	19/11/2025 14:54	20/11/2025 12:05	1
18/11/2025 11:01	19/11/2025 07:00	1	18/11/2025 14:38	22/11/2025 15:32	4	19/11/2025 12:10	20/11/2025 15:00	1	19/11/2025 14:54	21/11/2025 14:56	2
18/11/2025 11:04	19/11/2025 07:45	1	18/11/2025 14:44	19/11/2025 11:30	1	19/11/2025 12:26	20/11/2025 11:30	1	19/11/2025 14:55	20/11/2025 12:35	1
18/11/2025 11:05	25/11/2025 15:30	7	18/11/2025 14:50	19/11/2025 07:50	1	19/11/2025 12:27	20/11/2025 10:15	1	19/11/2025 14:56	20/11/2025 12:20	1
18/11/2025 11:07	19/11/2025 11:55	1	18/11/2025 14:53	19/11/2025 08:00	1	19/11/2025 12:30	20/11/2025 13:00	1	19/11/2025 14:56	20/11/2025 11:10	1
18/11/2025 11:14	24/11/2025 12:32	6	18/11/2025 15:06	19/11/2025 13:35	1	19/11/2025 12:30	20/11/2025 08:00	1	19/11/2025 14:57	20/11/2025 11:14	1

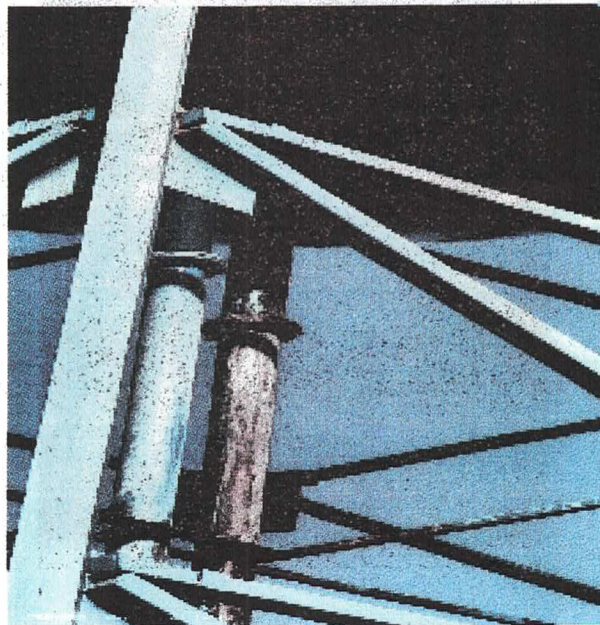
18/11/2025 11:25	19/11/2025 07:45	1	18/11/2025 15:06	19/11/2025 08:00	1	19/11/2025 12:38	20/11/2025 11:45	1	19/11/2025 14:58	20/11/2025 14:24	1
18/11/2025 11:29	21/11/2025 10:15	3	18/11/2025 15:13	19/11/2025 10:30	1	19/11/2025 12:53	20/11/2025 11:30	1	19/11/2025 14:58	20/11/2025 09:57	1
18/11/2025 11:32	24/11/2025 11:50	6	18/11/2025 15:15	19/11/2025 11:50	1	19/11/2025 12:56	20/11/2025 11:20	1	19/11/2025 14:58	20/11/2025 10:27	1
18/11/2025 11:34	19/11/2025 07:45	1	18/11/2025 15:16	19/11/2025 12:00	1	19/11/2025 13:15	22/11/2025 09:53	3	19/11/2025 15:05	20/11/2025 12:19	1
18/11/2025 11:36	19/11/2025 15:02	1	18/11/2025 15:25	19/11/2025 11:10	1	19/11/2025 13:23	24/11/2025 17:30	5	19/11/2025 15:16	20/11/2025 16:00	1
18/11/2025 11:38	19/11/2025 07:50	1	18/11/2025 15:56	19/11/2025 07:00	1	19/11/2025 13:28	21/11/2025 13:25	2	19/11/2025 15:22	20/11/2025 12:05	1
18/11/2025 11:40	19/11/2025 14:47	1	18/11/2025 15:58	20/11/2025 13:00	2	19/11/2025 13:29	20/11/2025 13:30	1	19/11/2025 15:32	21/11/2025 10:00	2
18/11/2025 11:41	22/11/2025 15:33	4	18/11/2025 16:02	21/11/2025 01:00	2	19/11/2025 13:36	20/11/2025 10:51	1	19/11/2025 16:10	20/11/2025 11:20	1
18/11/2025 11:43	19/11/2025 07:00	1	18/11/2025 16:05	20/11/2025 11:10	2	19/11/2025 13:40	20/11/2025 13:45	1	19/11/2025 16:18	25/11/2025 15:00	6
18/11/2025 11:44	24/11/2025 14:49	6	18/11/2025 16:30	19/11/2025 07:00	1	19/11/2025 13:49	22/11/2025 11:10	3	19/11/2025 16:26	23/11/2025 10:54	4
18/11/2025 11:53	19/11/2025 13:00	1	18/11/2025 16:46	21/11/2025 13:22	3	19/11/2025 13:55	20/11/2025 10:45	1	19/11/2025 16:31	20/11/2025 16:00	1
18/11/2025 11:54	20/11/2025 12:24	2	18/11/2025 16:52	24/11/2025 17:45	6	19/11/2025 13:59	20/11/2025 10:15	1	19/11/2025 16:35	20/11/2025 15:20	1
18/11/2025 11:55	19/11/2025 10:45	1	18/11/2025 17:48	24/11/2025 13:40	6	19/11/2025 14:14	20/11/2025 14:20	1	19/11/2025 17:38	20/11/2025 08:30	1
18/11/2025 11:59	19/11/2025 15:02	1	18/11/2025 18:08	19/11/2025 14:30	1	19/11/2025 14:15	20/11/2025 14:20	1	19/11/2025 21:46	21/11/2025 12:16	2

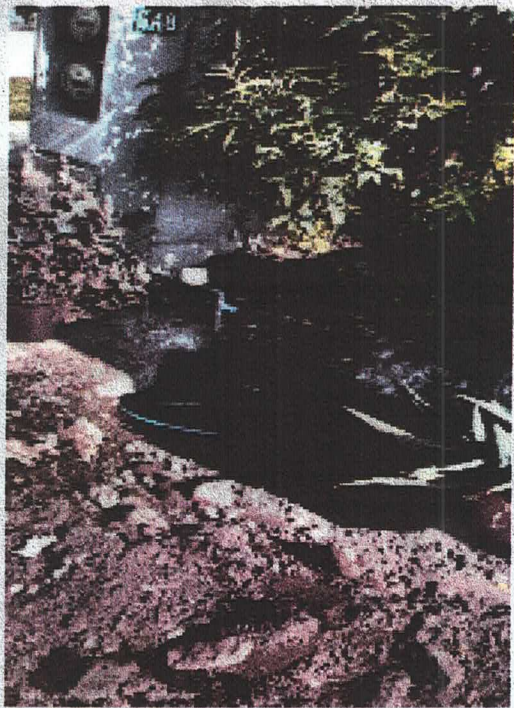
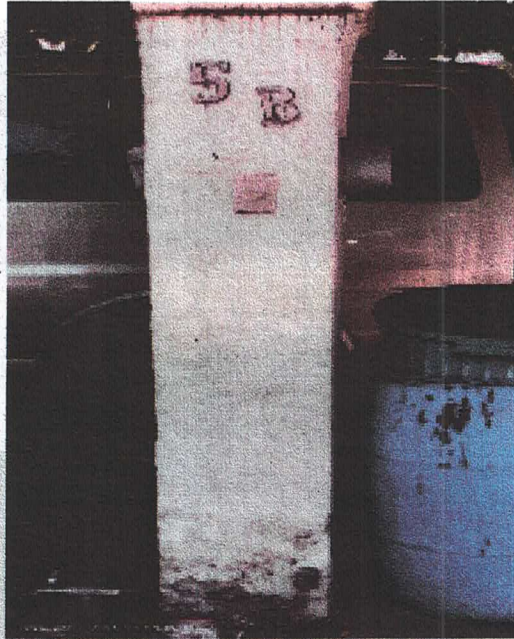
Promedio de atención a órdenes de trabajos por trabajos de reparación de fugas es de 2.00 días

Muestra de órdenes de trabajo turnadas y realmente ejecutadas.

Reporte fotográfico.







VII.- HALLAZGOS RELEVANTES.

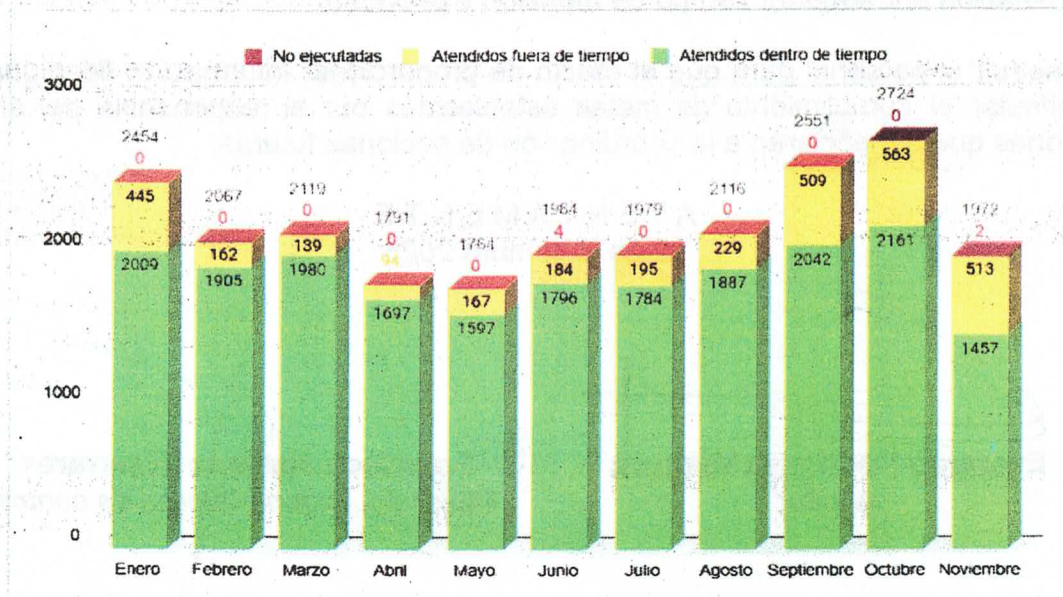
Reparación de fugas

De la muestra tomada para revisión física 2 órdenes no estaban ejecutadas, mismas que corresponden al mes de noviembre de 2025.

La tabla muestra las órdenes de trabajo recibidas durante el año, las que fueron atendidas fuera de tiempo, así como el tiempo promedio de atención.

Folios	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	#	Total
Recibidos	2009	1905	1980	1697	1597	1800	1784	1887	2042	2161	2472		21,334.00
Atendidos dentro de tiempo	2009	1905	1980	1697	1597	1796	1784	1887	2042	2161	1457		20,315.00
Atendidos fuera de tiempo	445	162	139	94	167	184	195	229	509	563	513		3,200.00
No ejecutadas	0	0	0	0	0	4	0	0	0	0	2		6.00
Total	2454	2067	2119	1791	1764	1984	1979	2116	2551	2724	1972		23,527.00
Días de atención	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3		3.00
Promedio de días	8	7	6	5	5	4	3	2	2	2	2		4.18

La gráfica muestra el comportamiento de los índices de órdenes de trabajo recibidas.



Total de Órdenes de trabajo	21334
Promedio mensual	1777
Promedio de días de atención	2.0
Eficiencia global	Del 95 %

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

Resumen de incidencias

Estatus	Fecha revisión	Tipo Falla	Estatus
EJECUTADA	18 noviembre 2025	Reparación de fuga	NO Realizada
EJECUTADA	18 noviembre 2025	Reparación de fuga	NO Realizada

En revisión inspección realizada el 18 y 19 de noviembre de 2025 se identifica la incidencia que se muestra en la tabla anterior, misma que aparece registrada como ejecutada.

VIII.- RECOMENDACIONES.

- 1.- Instruir al personal al cumplimiento de las órdenes de trabajo, dentro de una coordinación entre menor tiempo de atención y prioridad.
- 2.- Instruir al personal para que al efecto de proporcionar información fidedigna al manifestar el cumplimiento de metas establecidas por el responsable del área, acciones que beneficiaran a la coordinación de acciones futuras.

ATENTAMENTE
12 de diciembre 2025

Everardo Rodríguez Vázquez
Auditor

Francisco Jiménez Elizarraraz
Titular del Órgano Interno de control