



INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA  
OIC-A09/07-2025  
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-A09/07-2025 Operatividad de Distritos

## Órgano Interno de Control

Auditor Everardo Rodríguez Vázquez

## CONTENIDO

<b>I. ANTECEDENTES.....</b>	<b>2</b>
<b>II. MARCO LEGAL.....</b>	<b>2</b>
<b>III. METODOLOGÍA DE LA REVISIÓN.....</b>	<b>2</b>
<b>IV. OBJETIVO.....</b>	<b>2</b>
<b>V. PROCEDIMIENTOS.....</b>	<b>2</b>
<b>VI. RESULTADOS.....</b>	<b>3</b>
<b>VII. HALLAZGOS RELEVANTES.....</b>	<b>11</b>
<b>VIII. RECOMENDACIONES.....</b>	<b>12</b>

## 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 Bacheo.

### 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 bacheo.

### 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 468 órdenes de trabajo para obtener resultados de cumplimiento correspondientes a retiro de escombro.

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

## VII.- RESULTADOS.

Tiempo promedio de atención a órdenes de trabajo por solicitud de Bacheo.

Fecha Reporte	Fecha Termino	Prom	Fecha Reporte	Fecha Termino	Prom
18/11/2025 05:50	18/11/2025 08:01	0	18/11/2025 12:30	19/11/2025 09:45	1
18/11/2025 06:44	18/11/2025 08:59	0	18/11/2025 14:49	19/11/2025 09:10	1
18/11/2025 06:46	18/11/2025 12:39	0	18/11/2025 14:52	19/11/2025 10:15	1
18/11/2025 06:48	18/11/2025 13:00	0	18/11/2025 14:54	19/11/2025 10:16	1
18/11/2025 06:50	18/11/2025 11:35	0	18/11/2025 14:56	19/11/2025 11:05	1
18/11/2025 07:00	18/11/2025 10:30	0	18/11/2025 14:57	19/11/2025 11:45	1
18/11/2025 07:02	18/11/2025 10:45	0	18/11/2025 14:58	19/11/2025 10:40	1
18/11/2025 08:14	18/11/2025 18:55	0	18/11/2025 15:18	19/11/2025 15:30	1
18/11/2025 08:19	18/11/2025 18:35	0	18/11/2025 15:26	19/11/2025 14:00	1
18/11/2025 08:27	18/11/2025 18:15	0	18/11/2025 15:47	19/11/2025 13:40	1
18/11/2025 08:30	19/11/2025 08:50	1	19/11/2025 07:52	19/11/2025 16:55	0
18/11/2025 08:35	19/11/2025 16:25	1	19/11/2025 08:01	19/11/2025 15:45	0
18/11/2025 08:37	18/11/2025 15:15	0	19/11/2025 08:13	19/11/2025 14:50	0
18/11/2025 08:38	18/11/2025 17:10	0	19/11/2025 08:34	19/11/2025 08:50	0
18/11/2025 08:42	18/11/2025 16:15	0	19/11/2025 09:15	19/11/2025 15:42	0
18/11/2025 08:44	18/11/2025 16:00	0	19/11/2025 09:17	19/11/2025 14:20	0
18/11/2025 08:48	18/11/2025 17:40	0	19/11/2025 09:18	19/11/2025 15:07	0
18/11/2025 09:03	18/11/2025 14:45	0	19/11/2025 09:42	19/11/2025 14:20	0
18/11/2025 09:04	18/11/2025 14:10	0	19/11/2025 09:45	19/11/2025 13:23	0
18/11/2025 09:16	18/11/2025 15:44	0	19/11/2025 10:12	19/11/2025 15:30	0
18/11/2025 09:17	18/11/2025 15:50	0	19/11/2025 10:51	19/11/2025 17:45	0
18/11/2025 09:18	18/11/2025 16:30	0	19/11/2025 11:53	19/11/2025 16:50	0
18/11/2025 09:19	18/11/2025 13:40	0	19/11/2025 12:42	19/11/2025 15:30	0
18/11/2025 09:20	18/11/2025 14:54	0	19/11/2025 13:33	20/11/2025 08:25	1
18/11/2025 09:27	18/11/2025 13:29	0	19/11/2025 13:45	19/11/2025 14:40	0
18/11/2025 09:30	18/11/2025 15:34	0	19/11/2025 15:07	20/11/2025 09:30	1
18/11/2025 09:32	18/11/2025 16:55	0	19/11/2025 15:14	20/11/2025 09:00	1
18/11/2025 09:34	18/11/2025 16:05	0	19/11/2025 15:15	20/11/2025 10:10	1
18/11/2025 09:36	18/11/2025 17:15	0	19/11/2025 15:15	20/11/2025 11:00	1
18/11/2025 09:38	18/11/2025 15:10	0	19/11/2025 15:16	20/11/2025 11:50	1
18/11/2025 10:32	18/11/2025 11:41	0	19/11/2025 15:28	19/11/2025 15:34	0

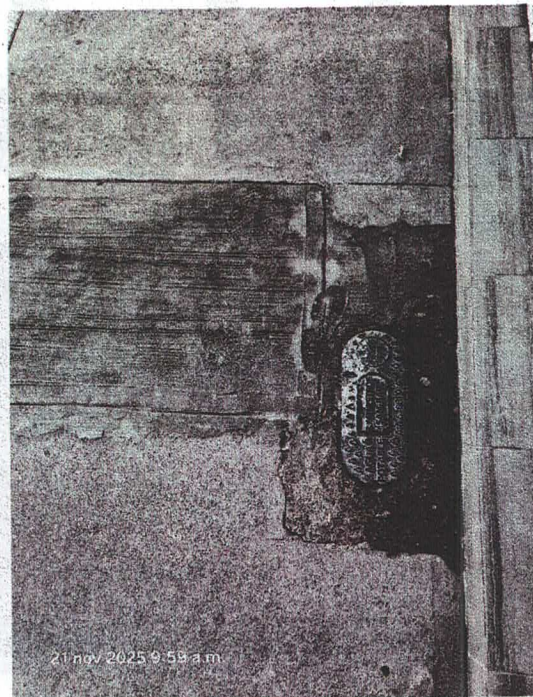
El promedio de atención a órdenes de trabajos por trabajos de bacheo es de 1.0 día.

3/12

Muestra de órdenes de trabajo turnadas y realmente ejecutadas.

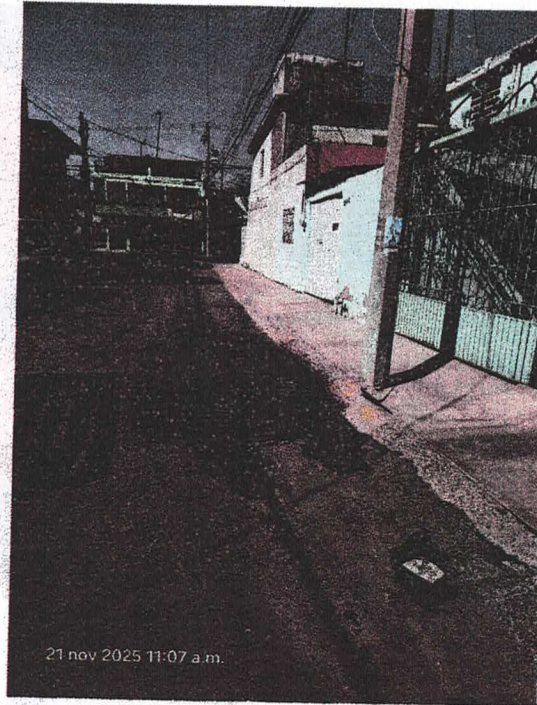
Reporte fotográfico.

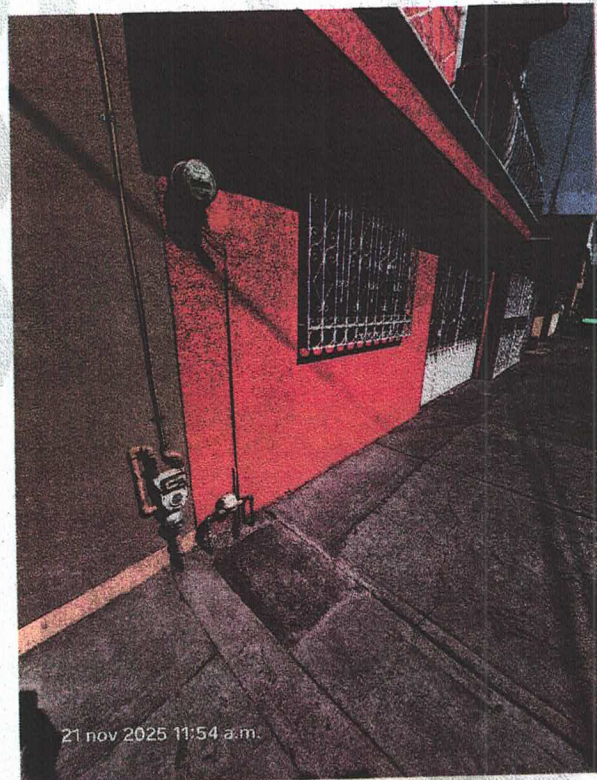


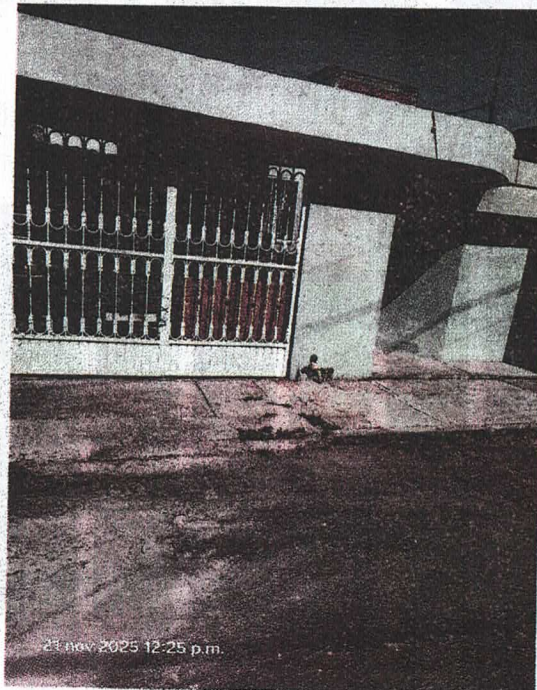












## I.- HALLAZGOS RELEVANTES.

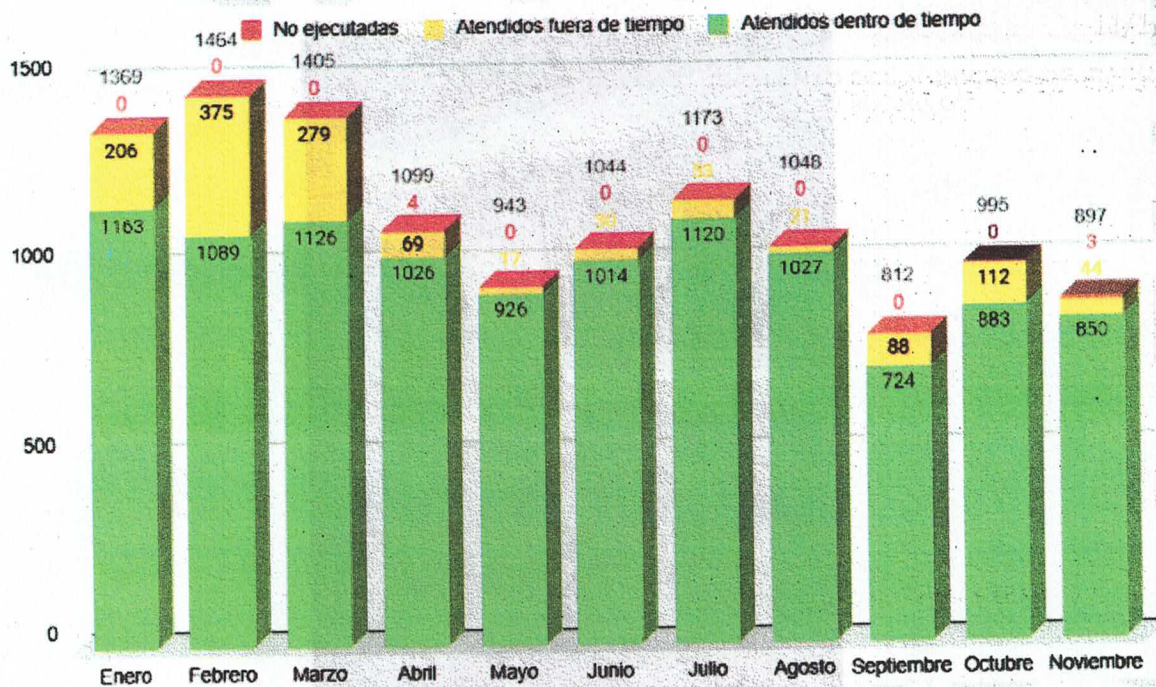
### Bacheo

De la muestra tomada para revisión física solo 1 orden no estaba ejecutada, misma que corresponde 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
Recibidas	1163	1089	1126	1030	926	1014	1120	1027	724	883	925	11,027.00
Atendidos dentro de tiempo	1163	1089	1126	1026	926	1014	1120	1027	724	883	850	10,948.00
Atendidos fuera de tiempo	206	375	279	69	17	30	53	21	88	112	44	1,294.00
No ejecutadas	0	0	0	4	0	0	0	0	0	0	3	7.00
Total	1369	1464	1405	1099	943	1044	1173	1048	812	995	897	12,249.00
Días de atención	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4.00
Promedio de días	7	9	6	2	1	2	4	2	3	3	2	3.73

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



Total de Órdenes de trabajo	11027
Promedio mensual	918
Promedio de días de atención	3.73
Eficiencia global	Del 99 %

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

### Resumen de incidencias

Estatus	Cantidad	Fecha revisión	Tipo Falla	Estatus
EJECUTADA	3	18 noviembre 2025	Bacheo	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.

### IX.- 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 de 2025

**Everardo Rodríguez Vázquez**  
Auditor

**Francisco Jiménez Elizarraraz**  
Titular del Órgano Interno de control

12/12