



# INFORME DE RESULTADOS

OIC-AUD03-2023

“Auditoría a los Fraccionamientos 2022”

## Órgano Interno de Control

Auditora Juana Isela Flores Resendiz

2024

200 AÑOS DE GRANDEZA

GUANAJUATO COMO ENTIDAD FEDERATIVA. LIBRE Y SOBERANA

JUNTA DE AGUA POTABLE, DRENAJE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IRAPUATO

Blvr. Juan José Torres Landa No. 1720 Col. Independencia, Irapuato, Gto.

(462) 606 9100

[www.japami.gob.mx](http://www.japami.gob.mx)

Página 1 de 5



**CONTENIDO**

I. ANTECEDENTES ..... 3

II. MARCO LEGAL ..... 3

III. OBJETIVO ..... 3

IV. PERIODO..... 3

V. ALCANCE..... 3

VI. METODOLOGÍA DE LA INVESTIGACIÓN..... 4

VII. ESTUDIO ..... 4

VIII. OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES.....4

IX. CONCLUSIONES.....5

**2024**

**200 AÑOS DE GRANDEZA**

GUANAJUATO COMO ENTIDAD FEDERATIVA, LIBRE Y SOBERANA

**JUNTA DE AGUA POTABLE, DRENAJE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IRAPUATO**

Blvr. Juan José Torres Landa No. 1720 Col. Independencia, Irapuato, Gto.

(462) 606 9100

[www.japami.gob.mx](http://www.japami.gob.mx)

## INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA

OIC-AUD03-2023

### I. ANTECEDENTES.

En Cumplimiento al Programa Anual de Auditorías y Revisiones 2023 de este Órgano Interno de Control de la Junta de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Irapuato, Gto., autorizado en Sesión Ordinaria No. 02/2023, se emitió con no. de oficio OIC/285/2023 de fecha 13 de noviembre del año en curso, el inicio de la Auditoría denominada: **“Auditoría a los Fraccionamientos 2022”**.

### II. MARCO LEGAL DE LA ACTUACIÓN.

Con fundamento en los artículos 65, 67 y 70 fracción XXI, del Reglamento de los Servicios de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento para el Municipio de Irapuato Guanajuato y artículo 122 de la Ley de Obra Pública y Servicios relacionados con la misma para el Estado y los Municipios de Guanajuato.

### III. OBJETIVO.

Revisar un porcentaje representativo del número de expedientes, que cuenten con su dictamen técnico de funcionamiento de la infraestructura hidráulica, sanitaria y pluvial que se va a recibir y su respectivo cotejo con la documental que integra dicho expediente.

### IV. PERIODO

Fraccionamientos del ejercicio 2022.

### V. ALCANCE.

Expedientes técnicos, dictamen de números oficiales, acta entrega parcial, permisos y tramites, factibilidad de los servicios, aprobación de la traza, aprobación del proyecto, convenios para pagos de los derechos, minutas de inspección y bitácoras de obra; con enfoque únicamente en cotejar la información entregada por el área auditada.

2024

200 AÑOS DE GRANDEZA

GUANAJUATO COMO ENTIDAD FEDERATIVA, LIBRE Y SOBERANA

JUNTA DE AGUA POTABLE, DRENAJE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IRAPUATO

Blvr. Juan José Torres Landa No. 1720 Col. Independencia, Irapuato, Gto.

(462) 606 9100

www.japami.gob.mx

Página 3 de 5

## VI. METODOLOGÍA DE LA INVESTIGACIÓN.

Con el oficio mencionado en el apartado de Antecedentes, se solicitó al área auditada la siguiente información:

1. Expediente del Fraccionamiento Capilla de Mendoza.
2. Expediente del Fraccionamiento Real Arboledas.

La auditoría se desarrolló a través de una planeación previa, solicitud y recopilación de documentación. Con los procedimientos aplicados se obtuvo la evidencia suficiente para emitir los resultados del presente informe, de acuerdo a lo siguiente:

## VII. ESTUDIO.

Contar con una infraestructura de servicios públicos adecuados para satisfacer las necesidades de los residentes y los centros de población es fundamental para el desarrollo de fraccionamientos, la infraestructura comprende el conjunto de obras públicas, instalaciones, sistemas y redes que sostienen el funcionamiento de ciudades, países y otras formas de organización social, ya que un fraccionamiento se considera como la división de un terreno en varias partes más pequeñas, las cuales son destinadas para diversos propósitos como: la construcción de viviendas y obras de urbanización, áreas recreativas, zonas comerciales, conjunto de manzanas y lotes entre otros.

Al realizar esta auditoria estamos buscando la mejora en la prestación de servicios por parte de la JAPAMI a los fraccionadores.

## VIII. OBSERVACIONES O RECOMENDACIONES.

Del estudio planteado en la fracción anterior y analizada la información que lo integra, el área auditada debe considerar integrar la o las carpetas de los expedientes en orden, de acuerdo a los requisitos que se indican en el índice de cada carpeta.

Como resultado de la auditoría practicada a la Dirección de Proyectos, denominada "Auditoria a los Fraccionamientos 2022", no se determinaron observaciones.

2024

200 AÑOS DE GRANDEZA

GUANAJUATO COMO ENTIDAD FEDERATIVA, LIBRE Y SOBERANA

JUNTA DE AGUA POTABLE, DRENAJE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IRAPUATO

Blvr. Juan José Torres Landa No. 1720 Col. Independencia, Irapuato, Gto.

(462) 606 9100

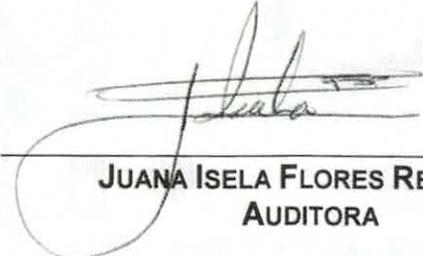
www.japami.gob.mx

## IX. CONCLUSIONES

Tener claramente identificado cada documento dentro de los expedientes ayudara a un fácil manejo de la información, no solo para el área, también para los fraccionadores que forman parte en la entrega de la documentación que integra las carpetas.

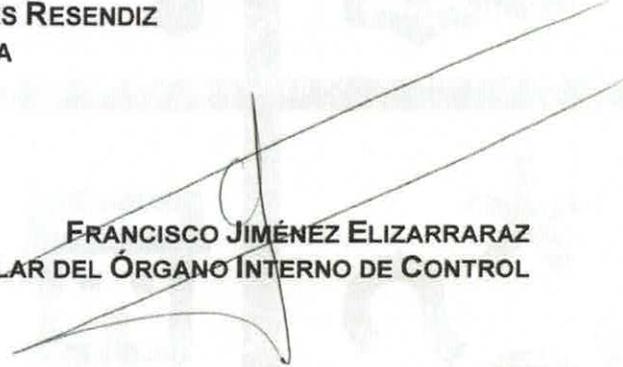
La presente auditoría no limita que otros entes públicos competentes, en ejercicio de sus atribuciones, puedan auditar y, en su caso, por prueba superviniente determinar el fincamiento de responsabilidad en relación con el objetivo y alcance de sus revisiones.

ATENTAMENTE  
Irapuato, Gto. A 29 de diciembre de 2023



---

JUANA ISELA FLORES RESENDIZ  
AUDITORA



FRANCISCO JIMÉNEZ ELIZARRARAZ  
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

2024

200 AÑOS DE GRANDEZA  
GUANAJUATO COMO ENTIDAD FEDERATIVA, LIBRE Y SOBERANA