**F-10**

Entidad XXXXXXX

Auditoría de Procesos

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

#### Pruebas de ****Revisión de Accesos y Permisos al ERP****

#### ****Revisión de Accesos y Permisos al ERP****

**Objetivo:** Detectar accesos no autorizados o riesgos en los permisos del sistema contable.  
**Datos:**

| **Usuario** | **Rol** | **Acceso a Módulos** | **Riesgo Identificado** | **Acción Correctiva** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| usuario1 | Contador General | Cuentas por Pagar, ERP | Acceso excesivo | Ajustar permisos |
| usuario2 | Analista Financiero | Reportes, ERP | Ninguno | Sin acción |

**Conclusión del Auditor:** Se requiere revisar la asignación de roles para evitar accesos no necesarios.

Firma

Auditor

Fecha