**L-5**

Entidad XXXXXXX

Auditoría de Procesos

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

**Pruebas de Evaluación del Control de Accesos**

| **Criterio Evaluado** | **Descripción** | **Resultado** | **Evidencia Revisada** |
| --- | --- | --- | --- |
| Actualización de accesos | Los accesos se revisan trimestralmente. | Cumple parcialmente | Reporte de revisión trimestral de accesos. |
| Accesos de ex-empleados | Se encontraron 3 accesos activos de ex-empleados. | No cumple | Registro de usuarios activos en el sistema. |
| Privilegios excesivos | 5 usuarios tienen accesos superiores a los necesarios para su rol. | No cumple | Comparación de roles con matriz de accesos. |

**Conclusión:**  
Se detectaron debilidades en la administración de accesos, incluyendo usuarios con permisos no actualizados y privilegios innecesarios. Se recomienda automatizar las revisiones trimestrales y establecer alertas para accesos de ex-empleados.

Firma

Auditor

Fecha