**P-7**

Entidad XXXXXXX

Auditoría de Procesos

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

**Pruebas de Evaluación de permisos y accesos en el ERP**

| **Perfil** | **Nombre** | **Cargo** | **Uso del Perfil** | **Aspecto Evaluado** | **Observaciones** | **Evidencias** | **Comentarios** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Administrador | Ana Pérez | Gerente de Tesorería | Gestión completa de tesorería y reportes. | Permisos asignados y usados correctamente | Perfil adecuado para el cargo. | Verificado en registro de accesos del ERP. | Sin observaciones. |
| Operador | Juan Rodríguez | Analista de Tesorería | Transferencias y validación de pagos. | Uso adecuado de funciones asignadas | Perfil incluye permisos adicionales innecesarios. | Registro ERP muestra accesos redundantes. | Reducir los permisos para evitar accesos innecesarios. |
| Supervisor | Carlos López | Responsable de Operaciones | Revisión y autorización de transacciones. | Cumplimiento con políticas de acceso | Acceso no utilizado para autorizaciones recientes. | Logs ERP muestran baja actividad. | Revisar si el perfil es realmente necesario. |

### ****Conclusión****

La evaluación de permisos y accesos en el sistema ERP muestra los siguientes hallazgos:

1. **Asignación y uso de perfiles:**
   * El 67% (2 de 3) de los perfiles están alineados con las funciones asignadas. Sin embargo, uno de los perfiles tiene permisos redundantes que podrían representar un riesgo de acceso innecesario.
   * Un perfil (Supervisor) no está siendo utilizado de forma efectiva, lo que sugiere que su relevancia debe ser revisada.
2. **Cumplimiento de políticas de acceso:**
   * En general, los perfiles cumplen con las políticas internas, aunque es necesario ajustar y optimizar las asignaciones para reducir riesgos y mejorar la eficiencia.

**Recomendaciones:**

1. Realizar una auditoría trimestral de todos los perfiles en el ERP para asegurar que los permisos estén alineados con las funciones de los usuarios.
2. Reducir los permisos adicionales en el perfil del Operador, limitando el acceso a lo estrictamente necesario.
3. Analizar si el perfil del Supervisor sigue siendo relevante para las operaciones actuales.

**Impacto Esperado:**

* Reducción de riesgos asociados a accesos innecesarios o no supervisados.
* Optimización en la gestión de roles y permisos dentro del sistema ERP.

**Firma del Auditor:**

Ana Pérez  
Auditor Interno