

	INFORME FINAL AUDITORÍA DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE USO DE SOFTWARE NO LICENCIADO EN LA EMPRESA	Código PTE-70-06-R05
		Hoja: 1 de 1

ALCANCE DE LA AUDITORÍA	FECHA	AUDITOR LÍDER
Verificar el cumplimiento en Normas de uso de software no licenciado en la Empresa	15 diciembre 2025	Leonidas González Rendón

OBJETIVO GENERAL:

Analizar la aplicabilidad de las normas sobre el uso del Software en la Empresa de Obras Sanitarias de Santa Rosa de Cabal EMPOCABAL ESP - EICE, en la vigencia 2025, verificando las acciones adelantadas para prevenir el uso no autorizado, de programas que no se encuentren debidamente licenciados, partiendo de la información suministrada por la Coordinación de Sistemas de la Empresa.

1. INTRODUCCIÓN

La oficina de control Interno en desarrollo del Programa Anual de Auditoría y seguimientos vigencia 2025, dentro de su programación realiza de Auditoría a uso no licenciado de software por personal externo a la Empresa.

El desarrollo de la actividad de auditoría se desarrolla acorde al Estatuto de Auditoría y seguimientos de la Empresa (Resolución N°089 de 2019), y en desarrollo del plan de trabajo previamente programado.

La metodología para el desarrollo del ejercicio auditor se realizó mediante entrevista presencial con las personas involucradas en el proceso a auditar, los procedimientos existentes y la verificación de los puntos de control existentes para el normal desarrollo del proceso auditado.

2. MARCO LEGAL

Resolución N°089 de 2019

Directiva Presidencial No. 001 del 25 de febrero de 1999

Directiva Presidencial No. 002 del 12 de febrero de 2002

Circular No. 4 de 2006 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno

Circular No.027 de 2023 de la Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derechos de Autor

3. ALCANCE Y PROCEDIMIENTO DE AUDITORÍA:

Su alcance consistió en verificar el cumplimiento en Normas de uso de software no licenciado en la Empresa, proceso liderado por la coordinación de sistemas de la Empresa.

La metodología para el desarrollo del ejercicio auditor se realizó mediante entrevista presencial con las personas involucradas en la coordinación de sistemas, los procedimientos existentes y la verificación de los puntos de control existentes para el normal desarrollo del proceso auditado.

Se relaciona a continuación las preguntas del cuestionario realizado para el desarrollo del ejercicio auditor, las respuestas presentadas por la Empresa y el resultado de las revisiones realizadas por la Oficina de Control Interno sobre cada aspecto:

¿Contamos actualmente con un procedimiento para el control de ingreso de equipos ajenos a la Empresa?

Actualmente no contamos con el procedimiento de control de ingreso de equipos a la Empresa, aunque se cuenta con los formatos de registro para tal fin, el punto de control que permite prevenir el uso de software no autorizados es la restricción para la conexión de equipos externos a la red LAN para la gestión de archivos mediante directorio activo de la Empresa.

¿Con cuántos equipos cuenta la Entidad?

Analizada la información suministrada por la oficina de Informática de la Empresa la empresa cuenta con un total de sesenta (60) equipos, distribuidos en las seis (6) direcciones, coordinación de Sistemas, Gerencia y Oficina de Control Interno.

Tipo de Equipo	Cantidad
TORRE (ESCRITORIO)	50
PORTÁTIL	9
NAS/ALMACENAMIENTO	1
Total General	60

¿El software instalado en estos equipos se encuentra debidamente licenciado?

El software instalado en los equipos asignados en las diferentes áreas de la Empresa, cuentan con licencia y contamos también son servidores con software libre.

Área: A&A

Nombre PC	Hardware	Windows
DIRAA01	DELL (MiniTorre) / Core i5 i5-14500T @1.7GHz / 16GB RAM / SSD NVMe 512GB	Windows 11 Pro
DIRAA02	DELL (MiniTorre) / Core i5 i5-14500T @1.7GHz / 16GB RAM / SSD NVMe 512GB	Windows 11 Pro
DIRAA04	JANUS (TORRE) / Core i5 i3-10105F @3.6GHz / 8GB RAM / SSD NVMe 512GB	Windows 11Pro
DIRAA03	JANUS (TORRE) / Core i5 i5-7400 @3.0GHZ / 8GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 profesional
DIRAA05	JANUS (TORRE) / Core i5 i3-10105F @3.0GHZ / 8GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 profesional
PDIRAA00	LENOVO (PORTATIL) / Ryzen 5 5-4500U @2.3GHz / 8GB RAM / SSD NVMe 512GB	Windows 11 Pro

Área: ASEO Y CALIDAD

Nombre PC	Hardware	Windows
DIRAC01	DELL (MiniTorre) / Core i5 i5-14500T @1.7GHz / 15GB RAM / SSD NVMe 512GB	Windows 11 Pro
DIRAC02	DELL (MiniTorre) / Core i5 i5-14500T @1.7GHz / 15GB RAM / SSD NVMe 512GB	Windows 11 Pro
DIRAC03	JANUS (TORRE) / Core i5 i5-7400 @3.0GHz / 8GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 Pro
PDIRAC00	LENOVO (Portatil) / Ryzen 5 5-4500U @2.3GHz / 8GB RAM / SSD NVMe 512GB	windows 11 pro

Área: Alumbrado Publico

Nombre PC	Hardware	Windows
DIRAPO0	JANUS (TORRE) / Core i5 i5-10700 @2.9GHz / 8GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 profesional
DIRAPO1	JANUS (TORRE) / Core i3 i3-10100 @3.60GHz / 8GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 profesional
DIRAPO2	JANUS (TORRE) / Core i3 i3-10100 @3.6GHz / 8GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 profesional

Área: COMERCIAL

Nombre PC	Hardware	Windows
DIRCOM03	JANUS (TORRE) / Core i3 i3-9100F @3.6GHz / 8GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 profesional
DIRCOM09	JANUS (TORRE) / Core i3 i5-9400F @2.9GHz / 8GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 profesional
DIRCOM08	JANUS (TORRE) / Core i3 i3-10100 @3.6GHz / 8GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 profesional
DIRCOM01	DELL (MiniTorre) / Core i5 i5-14500T @1.7GHz / 16GB RAM / SSD NVMe 512GB	Windows 11 Pro
DIRCOM02	DELL (MiniTorre) / Core i5 i5-14500T @1.7GHz / 16GB RAM / SSD NVMe 512GB	Windows 11 Pro
DIRCOM00	JANUS (TORRE) / Core i5 i5-9400F @2.9GHz / 8GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 profesional
PDIRCOM00	LENOVO (Portatil) / Ryzen 5 5-4500U @2.3GHz / 8GB RAM / SSD NVMe 512GB	windows 11 pro
DIRCOM06	DELL (MiniTorre) / Core i5 i5-14500T @1.7GHz / 16GB RAM / SSD NVMe 512GB	Windows 11 Pro
DIRCOM05	DELL (MiniTorre) / Core i5 i5-14500T @1.7GHz / 16GB RAM / SSD NVMe 512GB	Windows 11 Pro
DIRCOM04	DELL (MiniTorre) / Core i5 i5-14500T @1.7GHz / 16GB RAM / SSD NVMe 512GB	Windows 11 Pro

Área: Financiera

Nombre PC	Hardware	Windows
DIRFIN01	DELL (MiniTorre) / Core i5 i5-14500T @1.7GHz / 16GB RAM / SSD NVMe 512GB	Windows 11 Pro
DIRFIN02	JANUS (TORRE) / Core i3 i3-10100 @3.6GHz / 8GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 profesional
DIRFIN04	JANUS (TORRE) / Core i3 i3-10100 @3.6GHz / 8GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 profesional
DIRFIN03	JANUS (TORRE) / Core i3 i3-10100 @3.6GHz / 8GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 profesional
PDIRFIN00	LENOVO (Portatil) / Ryzen 5 5-4500U @2.3GHz / 8GB RAM / SSD NVMe 512GB	windows 11 pro

Área: GERENCIA

Nombre PC	Hardware	Windows
PGERO3	LENOVO (Portatil) / Core i5 i5-8250U @1.60GHz / 8GB RAM / SSD 512GB	windows 11 pro
GERO1	JANUS (TORRE) / Core i5 i5-7400 @3.0GHz / 4GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 profesional
DIRGERO2	JANUS (TORRE) / Core i3 i3-10105F @3.6GHz / 8GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 profesional
PGERO0	ASUS (Portatil) / Core i5 i7-1165G7 @2.80GHz / 16GB RAM / SSD NVMe 1TB	Windows 11 Pro

Área: Planta de tratamiento

Nombre PC	Hardware	Windows
DIRPT03	CompuMAX (MiniTorre) / Core i5 i5-7400 @3.00GHz / 8GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 profesional
DIRPT00	DELL (MiniTorre) / Core i5 i5-14500T @1.7GHz / 16GB RAM / SSD NVMe 512GB	Windows 10 profesional
PDIRPT00	LENOVO (Portatil) / Ryzen 5 5-4500U @3,22GHz / 8GB RAM / SSD NVMe 512GB	Windows 11 pro
DIRPT02	JANUS (TORRE) / Core i5 i3-10100 @3.60GHz / 8GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 profesional
DIRPT01	DELL (MiniTorre) / Core i5 i5-14500T @1.7GHz / 16GB RAM / SSD NVMe 512GB	Windows 10 profesional

Área: SIMTRAEMDES

Nombre PC	Hardware	Windows
SIMTRAEMDES	JANUS (TORRE) / Core i3 i3-7100 @3.9GHz / 4GB RAM / HDD 1TB	Windows 10 profesional

Equipos Consolidados del Área de Recursos Humanos (RH)

Área	Nombre PC	Hardware	Windows
RH(Oficina)	DIRRH03	JANUS (TORRE) / Core i5 i5-9400F @2.9GHz / 4GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 profesional
RH(Oficina)	DIRRH02	JANUS (TORRE) / Core i5 i5-7400 @3.0GHz / 4GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 profesional
RH(Oficina)	DIRRH04	JANUS (TORRE) / Core i5 i5-7400 @3.0GHz / 4GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 profesional
RH(Jurídica)	DIRRH09	JANUS (TORRE) / Core i3 i3-10100 @3.60GHz / 8GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 pro
RH(Jurídica)	DIRRH10	DELL (MiniTorre) / Core i5 i5-14500T @1.7GHz / 16GB RAM / SSD NVMe 512GB	Windows 11 Pro
RH(Jurídica)	DIRRH11	JANUS (TORRE) / Core i3 i3-9100F @3.6 GHZ / 4GB RAM / HDD 1TB	Windows 10 profesional
RH(Oficina)	PDIRRH00	LENOVO (Portatil) / Ryzen 5 5-4500U @2.3GHz / 8GB RAM / SSD NVMe 512GB	windows 11 pro
RH(Bodega)	DIRRH07	JANUS (TORRE) / Core i3 i3-10100 @3.6GHz / 8GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 profesional
RH(Almacen)	DIRRH08	CompuMAX (MiniTorre) / core i5 i5-7400 @3.00GHz / 4GB RAM / HDD 1TB	Windows 10 profesional
RH(Archivo)	DIRRH05	JANUS (TORRE) / Core i5 i5-7400 @3.0GHz / 4GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 profesional
RH(Archivo)	DIRRH06	JANUS (TORRE) / Core i5 i5-7400 @3.0GHz / 4GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 profesional
RH(Oficina)	DIRRH01	JANUS (TORRE) / Core i3 i3-9100F @3.6GHz / 4GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 profesional

Área: SISTEMAS

Nombre PC	Hardware	Windows
SISTEMAS02	CompuMAX (MiniTorre) / core i5 i5-7400 @3.00GHz / 4GB RAM / SSD 512GB	Windows 10 profesional
SISTEMAS01	DELL (MiniTorre) / Core i5 i5-14500T @1.7GHz / 24GB RAM / SSD NVMe 512GB	Windows 11 Pro
SISTEMAS00	ASUS (Portatil) / Core i5 i7-1165G7 @2.80GHz / 16GB RAM / SSD NVMe 1TB	Windows 11 Pro
SrvEmpo	JANUS (TORRE) / Core i5 i5-9400 @2.90GHz / 8GB RAM / SSD 512GB	Windows Server 2022
SrvEmpo	SERVIDOR (TORRE) / N/A N/A @N/A / N/A RAM / N/A	N/A N/A
SrvEmpo	SERVIDOR (TORRE) / N/A N/A @N/A / N/A RAM / N/A	N/A N/A
SrvEmpo	SERVIDOR (TORRE) / N/A N/A @N/A / N/A RAM / N/A	N/A N/A
SrvEmpo	SERVIDOR (TORRE) / N/A N/A @N/A / N/A RAM / N/A	N/A N/A
SrvEmpo	NAS (NAS) / N/A N/A @N/A / N/A RAM / N/A	N/A N/A
SIN NOMBRE ASIGNADO	JANUS (TORRE) / Core i5 i5-7400 @3.00GHz / 8GB RAM / HDD 1TB	Windows 10 profesional

¿Qué mecanismos de control se han implementado para evitar que los usuarios instalen programas o aplicativos que no cuenten con la licencia respectiva?

Para evitar la instalación y /o modificación de aplicativos en los equipos que son propios de la empresa, se realizan mantenimientos preventivos y correctivos de forma periódica con el fin de evitar instalaciones no autorizadas, adicional se realiza bloqueo de panel de control para evitar instalaciones, por otro lado, la creación de perfiles de usuarios, administradores y locales siendo estos últimos limitados en la realización de cambios dentro de la configuración del sistema operativo.

¿Cuál es el destino final que se le da al software dado de baja en la Empresa?

Aun no se encuentra un procedimiento establecido, aun se cuenta con el software físico en bodega en las instalaciones de la coordinación de sistemas de la empresa.

4. RELACIÓN DE HALLAZGOS DE AUDITORÍA

En desarrollo del presente ejercicio de seguimiento no se determinaron hallazgos de auditoría, por lo cual se genera el informe final.

5. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

El software instalado en los equipos de cómputo y adquiridos por esta entidad, se encuentran debidamente licenciados y la entidad cuenta con mecanismos de verificación idóneos, que aseguran el cumplimiento de las directrices impartidas por la Dirección Nacional de Derechos de Autor en materia de la legalidad para la utilización del software.

Igualmente, se evidencian las restricciones con las que se cuenta para evitar que los usuarios instalen programas o aplicativos, se concluye que todos los equipos cuentan con los controles activos y necesarios por cada usuario.

Se recomienda implementar el registro de equipos particulares que ingresan a la Empresa ya que, en caso de presentarse alguna irregularidad, se pueda tener trazabilidad del ingreso de los mismos.



LEONIDAS GONZÁLEZ RENDÓN

Asesor de Control Interno
EMPOCABAL ESP – EICE