



# **PROGRAMA AUDIT**

## **INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA**

**UNIVERSIDAD DE EXTREMADURA  
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS  
Y EMPRESARIALES**

**Fecha emisión informe: 01/08/2022**

**V2 TRAS PAM**



**INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA DEL SAIC  
IMPLANTADO EN LA FACULTAD DE CIENCIAS  
ECONÓMICAS Y EMPRESARIALES (FCEE) DE LA  
UNIVERSIDAD DE EXTREMADURA (UEx)** Fecha:  
01/08/2022

## DATOS DEL CENTRO AUDITADO

<b>Universidad</b>	Universidad de Extremadura
<b>Centro</b>	Facultad de Ciencias Económicas y Empresariales
<b>Alcance de la auditoría</b> <i>(especificar cualquier posible exclusión)</i>	Todos los procesos recogidos dentro del alcance de su SAIC.
<b>Fecha de la auditoría</b>	30 de junio de 2022

## TIPO DE AUDITORÍA REALIZADA

<b>Preauditoría</b>	<input type="checkbox"/>	<b>Inicial</b>	<input checked="" type="checkbox"/>	<b>Seguimiento</b>	<input type="checkbox"/>	<b>Renovación</b>	<input type="checkbox"/>
---------------------	--------------------------	----------------	-------------------------------------	--------------------	--------------------------	-------------------	--------------------------

Márquese con una "X" lo que proceda

## REPRESENTANTE DE LA INSTITUCIÓN AUDITADA

<b>Nombre</b>	D.ª Rosa Pérez Utrero
<b>Cargo</b>	Vicerrectora de Calidad y Estrategia
<b>Tfno. y/o correo</b>	vrcalidad@unex.es

Podrá tratarse del representante legal de la institución, o bien de la persona de contacto declarada en la solicitud

## DATOS DEL EQUIPO AUDITOR

<b>Auditor Jefe</b>	Jacinto Fernández Lombardo	<b>Institución</b>	Univ. Jaén
<b>Auditor</b>	Carlos Arias Martín	<b>Institución</b>	Univ. Sevilla
<b>Aud. Formación</b>	-	<b>Institución</b>	-

## INCIDENCIAS DURANTE EL DESARROLLO DE LA AUDITORÍA

Los objetivos de la auditoría se han cumplido sin incidencias.

La visita presencial se ha desarrollado de forma satisfactoria conforme a la agenda prevista.



## **INCIDENCIAS DURANTE EL DESARROLLO DE LA AUDITORÍA**

Cabe destacar la participación activa, buena disposición y colaboración de todas las personas que han asistido a las entrevistas programadas, así como las facilidades que la Facultad y la Universidad de Extremadura han proporcionado al Equipo Auditor para la realización de la auditoría.

Teniendo en cuenta que el SAIC de la UEx tiene naturaleza mixta y los procesos y procedimientos están estructurados en dos bloques: procesos/procedimientos del Rectorado-Servicios, que son comunes a toda la UEx, y procesos/procedimientos propios de los Centros, el día 30/06/2022 se mantuvo una reunión de auditoría con representantes del Vicerrectorado de Calidad y Estrategia de la Universidad de Extremadura y de la Unidad Técnica de Evaluación de Calidad, dentro de la agenda de visita para el centro Facultad de Ciencias Económicas y Empresariales.



**INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA DEL SAIC  
IMPLANTADO EN LA FACULTAD DE CIENCIAS  
ECONÓMICAS Y EMPRESARIALES (FCEE) DE LA  
UNIVERSIDAD DE EXTREMADURA (UEX)** Fecha:  
01/08/2022

## RESUMEN GLOBAL DE LA AUDITORÍA POR CADA DIRECTRIZ

*Esta auditoría se ha realizado de manera muestral. Por este motivo, podrían existir otras no conformidades además de las indicadas en el presente informe.*

Criterio AUDIT		Criterio AUDIT	
1. Cómo el Centro define su política y objetivos de calidad	No Conf.	3. Cómo el Centro orienta sus enseñanzas a los estudiantes	No Conf.
1.1. Mecanismos para la aprobación y actualización periódica de la política y objetivos de calidad		3.1. Sistemas de información para satisfacer las necesidades de apoyo y orientación de los estudiantes	
1.2. Inclusión de aspectos vinculados a valores focales del Centro		3.2. Procedimientos para la toma de decisiones relacionadas con los estudiantes	
1.3. Participación de los grupos de interés		3.3. Participación de los grupos de interés en los procesos relacionados con el aprendizaje	
1.4. Difusión y conocimiento por los grupos de interés		3.4. Mecanismos que regulen y difundan las normativas que afectan a los estudiantes	
1.5. Configuración del sistema para su despliegue		3.5. Rendición de cuentas sobre los resultados del aprendizaje	
1.6. Rendición de cuentas a los grupos de interés		4. Cómo el Centro garantiza y mejora la calidad de su personal académico	No Conf.
2. Cómo el Centro garantiza la calidad de sus programas formativos	No Conf.	4.1. Revisión de la política institucional sobre personal académico	
2.1. Mecanismos para la toma de decisiones sobre oferta formativa y diseño de títulos		4.2. Participación de los grupos de interés en la definición de la política de personal académico	
2.2. Alineación de los planes de estudios con su estrategia y las necesidades sociales		4.3. Procedimientos para obtener información sobre necesidades de personal académico	
2.3. Órganos, grupos y procedimientos para la mejora continua de los títulos durante su ciclo de vida		4.4. Mejora continua de las actuaciones relativas al personal académico	
2.4. Mecanismos para valorar el mantenimiento y relevancia de su oferta formativa		4.5. Procesos de toma de decisión en las actividades que afectan directamente al personal académico	
2.5. Mecanismos para implementar las mejoras derivadas del proceso de revisión		4.6. Mecanismos de refuerzo y mejora en el rol docente e investigador del personal académico	
2.6. Rendición de cuentas a los grupos de interés		4.7. Rendición de cuentas sobre los resultados de su política de personal	
<b>OBSERVACIONES:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>Se señalarán con un número correlativo las No Conformidades detectadas</li></ul>		<ul style="list-style-type: none"><li>Por cada directriz se podrá asignar más de una no conformidad. Así mismo, una misma no conformidad podrá aparecer en varias directrices</li></ul>	



**INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA DEL SAIC  
IMPLANTADO EN LA FACULTAD DE CIENCIAS  
ECONÓMICAS Y EMPRESARIALES (FCEE) DE LA  
UNIVERSIDAD DE EXTREMADURA (UEx)** Fecha:  
01/08/2022

(Sigue)

Criterio AUDIT		Criterio AUDIT	
<b>5. Cómo el Centro gestiona y mejora sus recursos y servicios (PAS)</b>	<b>No Conf.</b>	<b>7. Cómo el Centro publica la información sobre las titulaciones y otras actividades</b>	<b>No Conf.</b>
5.1. Revisión de la política institucional y actuaciones de mejora sobre el PAS		7.1. Obtención de información sobre el desarrollo de titulaciones y otras actividades	
5.2. Participación de los grupos de interés en la gestión de los recursos materiales y servicios		7.2. Procedimientos de toma de decisiones relacionadas con la publicación de información sobre los títulos	
5.3. Obtención de información sobre su gestión de los recursos materiales y servicios		7.3. Procedimiento para informar a los grupos de interés acerca de la oferta formativa, objetivos, movilidad, resultados, etc.	
5.4. Procedimientos de toma de decisiones relativas a los recursos materiales y servicios		7.4. Mejora continua de la información pública que se facilita a los grupos de interés	
5.5. Control y mejora de los recursos materiales y servicios		7.5. Procedimiento de rendición de cuentas sobre los resultados obtenidos	
5.6. Rendición de cuentas sobre adecuación y uso de los recursos materiales y servicios		<b>8. Cómo el Centro garantiza el mantenimiento y actualización del SAIC</b>	<b>No Conf.</b>
<b>6. Cómo el Centro analiza y tiene en cuenta los resultados</b>	<b>No Conf.</b>	8.1. Procedimiento de control, revisión y mejora continua del SAIC	
6.1. Mecanismos que evalúen los procesos de toma de decisiones sobre los resultados del SAIC		8.2. Participación de los grupos de interés en el diseño, implantación y mantenimiento del SAIC	
6.2. Participación de los grupos de interés en la medición, análisis y mejora de los resultados		8.3. Procedimiento para el acceso a la documentación del SAIC y su adecuada descripción del Centro	
6.3. Mecanismos válidos de recogida de información sobre resultados del SAIC		8.4. Conocimiento operativo del SAIC por los grupos de interés	
6.4. Revisión y mejora de los indicadores y de los sistemas de análisis utilizados		8.5. Conservación de los registros generados por el SAIC	
6.5. Estrategias y sistemáticas para introducir mejoras en los resultados de los procesos del SAIC		8.6. Procedimiento para el desarrollo de auditorías internas periódicas al SAIC	
6.6. Procedimiento de rendición de cuentas sobre los resultados obtenidos		8.7. Evaluación externa periódica del SAIC	



## DETALLE DE LAS NO CONFORMIDADES

Nº No Conf. (1)	Subcrit. AUDIT	Justificación	Cat. No Conf. (2)
-			

- (1) Se mantendrá la misma correlación numérica utilizada en el apartado anterior
- (2) Se contemplan dos categorías de No Conformidades:
- No conformidad Mayor (NCM). Aquella carencia o error en el cumplimiento de los requisitos del SAIC, que compromete de forma grave, o puede llegar a hacerlo, el logro de los objetivos de calidad del Centro o de las enseñanzas que imparte.
  - No conformidad menor (nc). Aquella que, por su naturaleza o singularidad, supone una desviación leve de lo establecido en el SAIC, y no se derivan las mismas consecuencias negativas que en el caso de las NCM.

El tratamiento de las NCM, así como de las nc recogidas en el informe final de auditoría, deberá ser documentado en el Plan de Acciones de Mejora (PAM).

### Nota aclaratoria:

Es oportuno destacar que, como norma general, el informe de auditoría debe recoger una imagen lo más fiel posible a la situación del SAIC en el Centro auditado, **en la fecha en la cual se produjo la visita del equipo auditor**. En este sentido, y si bien se acepta que puedan haberse llevado a cabo diversas actividades de mejora en fechas posteriores, éstas no necesariamente tienen que ser incorporadas en la segunda versión del informe.

Será en su tercera y definitiva versión, aquella que se elabora por el equipo auditor tras proceder al análisis del PAM (Plan de Acciones de Mejora), donde sí cabe incorporar (capítulo de "Disposición final") valoraciones no solo basadas en compromisos de acciones futuras, sino también en las evidencias de acciones de mejora ya realizadas, a fecha de remisión del referido Plan.

## OPORTUNIDADES DE MEJORA / OBSERVACIONES GENERALES AL SAIC *(excluyendo las no conformidades)*

-

## FORTALEZAS DETECTADAS EN EL SAIC *(en su diseño e/o implementación)*

**PF1:** Se observa una alta implicación y orientación hacia la mejora continua del Equipo Decanal y de los miembros de la Comisión del SAIC y de las Comisiones de Calidad de Título.

**PF2:** Se destaca en la estructura de gestión del Centro la figura del Responsable del SAIC, que desempeña una labor fundamental en el sistema.



**FORTALEZAS DETECTADAS EN EL SAIC** *(en su diseño e/o implementación)*

**PF3:** Se destaca la participación de la Unidad Técnica de Evaluación y Calidad en la preparación de estadísticas e indicadores relevantes para evaluar la situación y evolución de las titulaciones, y que facilitan el análisis y elaboración de memorias en el Centro.

**PF4:** La Facultad ha constituido recientemente la Comisión Externa de Calidad, la cual le permitirá la rendición de cuentas a otros grupos de interés más allá de la comunidad universitaria (sociedad, empleadores y egresados).



**INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA DEL SAIC  
IMPLANTADO EN LA FACULTAD DE CIENCIAS  
ECONÓMICAS Y EMPRESARIALES (FCEE) DE LA  
UNIVERSIDAD DE EXTREMADURA (UEX)** Fecha:  
01/08/2022

**GRADO DE CUMPLIMIENTO DE LAS MEJORAS PLANTEADAS  
EN EVALUACIONES / AUDITORÍAS ANTERIORES**

En el Informe de auditoría interna de la UEx de fecha 20/12/2021 se señalan 3 no conformidades mayores y 5 no conformidades menores, cuyas correspondientes acciones de mejorarse encuentran ejecutadas o en proceso de realización, conforme a lo establecido en el plan de mejoras de la Facultad de Ciencias Económicas y Empresariales (aprobado por la Junta de Facultad el 03/02/2022).

**PERSONAS ENTREVISTADAS POR EL EQUIPO AUDITOR**

NOMBRE	CARGO/ OCUPACIÓN
Rosa María Pérez Utrero	Vicerrectora de Calidad y Estrategia de la UEx
María José Benito Bernáldez	Directora de Calidad de la UEx
Germán Trinidad Ruiz	Estadístico de la UTEC
Luis Marín Hita	Decano. Presidente de la Comisión de Aseguramiento de Calidad del Centro.
Miguel Gutiérrez Pérez	Vicedecano de Coordinación y Calidad de la Docencia. Comisión de Aseguramiento de Calidad del Centro.
Alejandro Ricci Risquete	Vicedecano de Relaciones Interuniversitarias
Pedro Rivero Nieto	Responsable SAIC de la Facultad. Secretario de la Comisión de Aseguramiento de Calidad del Centro.
Nuria Corrales Dios	Comisión de Aseguramiento de Calidad del Centro. Coordinadora de Comisión de Calidad de GADE.
Juan Vega Cervera	Comisión de Aseguramiento de Calidad del Centro. Coordinador de Comisión de Calidad de GECO.
Francisco Javier Hierro Hierro	Comisión de Aseguramiento de Calidad del Centro. Coordinador de Comisión de Calidad de DLRH.
Teresa Fernández Núñez	Comisión de Aseguramiento de Calidad del Centro. Coordinadora de Comisión de Calidad de MUI EGCI.
José Ángel López Sánchez	Comisión de Aseguramiento de Calidad del Centro. Coordinador de Comisión de Calidad de MUDMK.
Lourdes Moreno	Comisión de Aseguramiento de Calidad del Centro. Coordinadora de Comisión de Calidad de MUCCSSJJ.
Francisco Javier Miranda González	Comisión de Aseguramiento de Calidad del Centro. Coordinador de Comisión de Calidad de MUCEI.



**INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA DEL SAIC  
IMPLANTADO EN LA FACULTAD DE CIENCIAS  
ECONÓMICAS Y EMPRESARIALES (FCEE) DE LA  
UNIVERSIDAD DE EXTREMADURA (UEX)** Fecha:  
01/08/2022

Cristina López Muñoz	Comisión de Aseguramiento de Calidad del Centro. PAS. Técnica de Calidad FCEE.
Isabel Núñez Pérez	Comisión de Aseguramiento de Calidad del Centro. Estudiante.
María Casandra Comerón González	Comisión de Aseguramiento de Calidad del Centro. Estudiante.
Patricia Milanés	PDI ADE
Francisco Parejo Moruno	PDI ECO
Antonio Barrado	PDI RRLL y RRHH
María Maesso	PDI MEGCI
Julián Ramajo	PDI MCCSSJJ
Montserrat Díaz	PDI MDMK
Félix Parra	PAS Secretaría
José Luis Guiral Ruiz	PAS Técnico Informática
Begoña Molinero San Antonio	PAS Vicedecanato de Prácticas de Empresas
Fernando Núñez Almansa	PAS Secretaría
Esther Manso Nogales	Estudiante ADE
Irene Hernández Buyolo	Estudiante ADE
Teresa Rodríguez	Estudiante ADE-ECO
Kisito E. M. EláNchama	Estudiante ECO
Cristina Torres Gutiérrez	Estudiante MEGCI
Andrea E. Oré Reyna	Estudiante MDMK
Álvaro Hernández Tena	Egresado ADE-ECO
Rocío Macarro García	Egresada MEGCI
Carmen Bueno Muñoz	Egresada MDMK
Gala Rivera Fernández	Comisión de Calidad de Grado GADE
Borja Encinas Goenechea	Comisión de Calidad de Grado GECCO
Francisco Rubio Sánchez	Comisión de Calidad de Grado DRLRH
Dolores Gallardo Vázquez	Comisión de Calidad de Máster MEGCI
Antonio Chamorro Mera	Comisión de Calidad de Máster MDMK



**INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA DEL SAIC  
IMPLANTADO EN LA FACULTAD DE CIENCIAS  
ECONÓMICAS Y EMPRESARIALES (FCEE) DE LA  
UNIVERSIDAD DE EXTREMADURA (UEx)** Fecha:  
01/08/2022

María del Mar Miralles

Comisión de Calidad de Máster MCCSSJJ

## EXCUSADOS

NOMBRE	CARGO/ OCUPACIÓN
Samuel Fuentes Bernal	Egresado ADE



## DISPOSICIÓN FINAL

### VALORACIÓN GLOBAL DEL EQUIPO AUDITOR (1)

El equipo auditor de la Agencia certificadora, una vez examinado el SAIC del citado Centro con objeto de evaluar su grado real de implantación, así como los compromisos recogidos (en su caso) en el plan de acciones de mejora emite la siguiente valoración previa: (2)

**X**

**FAVORABLE**

☐

**DESFAVORABLE**

- (1) Lo indicado en este informe será tenido en cuenta por la Comisión de Certificación de la Agencia para valorar la concesión del certificado de implantación del SAIC, si bien su decisión final **podrá no coincidir con la efectuada por el equipo auditor**.
- (2) Este apartado lo cumplimentará el equipo auditor **una vez evaluado el plan de acciones de mejora** que en su caso haya de presentar la organización auditada.

### JUSTIFICACIÓN DEL RESULTADO (3)

El equipo auditor ha analizado el Plan de Acciones de Mejora de fecha 29/07/2022, presentado por la Facultad de Ciencias Económicas y Empresariales de la Universidad de Extremadura en respuesta al Informe de Auditoría Externa de fecha 05/07/2022 y, con especial atención, las acciones que el Centro/Universidad ha realizado o se comprometen a desarrollar para eliminar las causas de la no conformidad, así como para las observaciones y oportunidades de mejora identificadas. En este sentido, la valoración de este equipo auditor es como sigue:

- **Nc1:** La acción realizada elimina las causas de esta no conformidad de manera satisfactoria. En este sentido, se revoca la no conformidad identificada inicialmente.
- **Nc2:** La acción realizada, junto con la acción prevista de resolución para septiembre de 2022, eliminan las causas de esta no conformidad de manera satisfactoria. En este sentido, se revoca la no conformidad identificada inicialmente.
- **Nc3:** Las acciones realizadas eliminan las causas de esta no conformidad de manera satisfactoria. En este sentido, se revoca la no conformidad identificada inicialmente.
- **Nc4:** La acción realizada elimina las causas de esta no conformidad de manera satisfactoria. En este sentido, se revoca la no conformidad identificada inicialmente.



### JUSTIFICACIÓN DEL RESULTADO (3)

inicialmente.

- **OBS1:** Las acciones realizadas, junto con la acción prevista para finales de septiembre de 2002, eliminan las causas de esta observación de manera satisfactoria.
- **OBS2:** La acción realizada, junto con la acción prevista de resolución para noviembre de 2022, eliminan las causas de esta observación de manera suficiente.
- **OBS3:** La acción realizada, junto con la acción prevista de resolución para septiembre de 2022, eliminan las causas de esta observación de manera suficiente.
- **OBS4:** La acción realizada elimina las causas de esta observación de manera satisfactoria.
- **OBS5:** Las dos acciones realizadas, junto con la acción prevista de resolución para enero de 2023, eliminan las causas de esta observación de manera satisfactoria.
- **OBS6:** La acción realizada elimina las causas de esta observación de manera suficiente.
- **OBS7:** Las acciones previstas para una próxima realización podrían solucionar la cobertura de un puesto de estudiante vacante en la Comisión de Calidad del Máster en Investigación en Ciencias Sociales y Jurídicas. No obstante, se mantiene esta observación en el informe de auditoría externa mientras tanto no exista la representación establecida para este colectivo de estudiantes.
- **OM1:** Las acciones realizadas tienen en cuenta esta oportunidad de mejora de manera suficiente.
- **OM2:** Las acciones realizadas tienen en cuenta esta oportunidad de mejora de manera suficiente.
- **OM3:** La acción prevista para diciembre de 2022 tiene en cuenta esta oportunidad de mejora de manera suficiente.
- **OM4:** La acción prevista para finalizar a finales de octubre de 2022 tiene en cuenta esta oportunidad de mejora de manera suficiente.
- **OM5:** La acción prevista para finalizar a finales de noviembre de 2022 tiene en cuenta esta oportunidad de mejora de manera suficiente.
- **OM6:** Las acciones realizadas tienen en cuenta esta oportunidad de mejora de manera suficiente.



### JUSTIFICACIÓN DEL RESULTADO (3)

- **OM7:** La acción prevista para septiembre y de manera continuada tiene en cuenta esta oportunidad de mejora de manera suficiente.
- **OM8:** La acción prevista para realizar a partir de septiembre de 2022 tiene en cuenta esta oportunidad de mejora de manera suficiente.

En conclusión, este equipo auditor considera que las acciones recogidas en el Plan de Mejora mencionado solucionan y mejoran el estado de implantación o desarrollo del sistema de aseguramiento interno de calidad que aplica este Centro, por lo que la valoración final es favorable.

- (3) Este apartado lo cumplimentará el equipo auditor **una vez evaluado el plan de acciones de mejora** que en su caso haya de presentar la organización auditada.

En Jaén, a 01/08/2022

**Por el equipo auditor**

D. Jacinto Fernández Lombardo.  
Cargo: Auditor jefe.