



INSTITUTO DE DESARROLLO RURAL

Auditoría Interna

Teléfono 2247-75-70, Fax 2240-85-26, Apartado 5054-1000

Correo electrónico: auditoria@inder.go.cr

16 DE JULIO DE 2019

AUDITORIA INTERNA OPERATIVA

AIOI-010-2019

ESTUDIO SOBRE LA GESTION DEL ARCHIVO CENTRAL INSTITUCIONAL

JULIO, 2019



RESUMEN EJECUTIVO

La Ley N°7202 del Sistema Nacional de Archivos en su Artículo N°41 indica:

"Todas las instituciones deberán contar con un archivo central y con archivos de gestión necesarios para la debida conservación y organización de sus documentos, lo que deberá hacer, salvo normativa especial, de acuerdo con las disposiciones de esta ley, su reglamento y las normas de la Junta Administrativa del Archivo Nacional, de la Comisión Nacional de Selección y Eliminación de Documentos y de la Dirección General del Archivo Nacional."

En función del artículo mencionado anteriormente, se crea para el año 2004 el Archivo Central Institucional, esto debido a la necesidad de reunir y rescatar el subfondo documental del ITCO, IDA e INDER, evidenciando la importancia histórica, socio-cultural, socio-económica y científica de la Institución. El objetivo general del presente estudio de auditoría, fue determinar si la gestión del Archivo Central Institucional cumple con la normativa que lo regula. El período de estudio abarca del 2016 al 2018.

Para la ejecución de este estudio se identificó la normativa aplicable al Archivo Central Institucional, se analizó la ejecución del presupuesto asignado, se revisó el cumplimiento de las principales cláusulas de los servicios contratados para la gestión de documentos, los controles internos, el perfil de los funcionarios que laboran en el archivo y se aplicaron encuestas a usuarios del archivo para conocer la percepción del servicio brindado.

Al seleccionar una muestra de usuarios del Archivo Central Institucional, se determinó que, en el reporte de solicitudes de préstamos de documentos, no se identifican que documentos se encuentran almacenados y custodiados por parte del proveedor RACSA quien brinda este servicio y cuales en el Archivo Central Institucional. Además, en los resultados de la encuesta aplicada a una muestra de usuarios, la mayoría de funcionarios indica que no han recibido una capacitación formal acerca del procedimiento para realizar las transferencias de documentos al Archivo Central Institucional.



INSTITUTO DE DESARROLLO RURAL

Auditoría Interna

Teléfono 2247-75-70, Fax 2240-85-26, Apartado 5054-1000

Correo electrónico: auditoria@inder.go.cr

Al verificar las principales cláusulas de los contratos con los proveedores contratados por el servicio de almacenamiento y custodia de documentos, se determinó que la lista de funcionarios autorizados para consultar y retirar documentos almacenados y custodiados con el proveedor GUARDADOCUMENTOS se encuentra desactualizada. También se determinó que se cuenta con diferencias significativas en las tarifas pagadas entre los dos proveedores contratados para brindar el servicio de almacenamiento y custodia de documentos (GUARDADOCUMENTOS y RACSA).

En la revisión del control interno de la gestión del Archivo Central Institucional, se determinó que se incumple con el Reglamento a la Ley N°7202 en los siguientes aspectos:

- Las tablas de plazos de conservación no se encuentran actualizadas de acuerdo con el organigrama de la Institución.
- Las actas de Sesiones del Comité Institucional de selección y eliminación de documentos no cuentan con las firmas correspondientes.
- Las actas de eliminación de documentos no se publican en la página web de la Institución.
- Lento y costoso avance de organización, clasificación y descripción de documentos ubicados en parqueo techado de la Institución.
- Falta de seguimiento por escrito al Plan de Trabajo Anual 2018.
- Ausencia de transferencias de documentos de valor científico-cultural al Archivo Nacional.
- Situaciones observadas relacionadas con las normas de conservación de documentos.
- Plan de prevención de desastres sin actualizar.
- Falta de mecanismo de comunicación de normas de consulta en Sala de Consulta del Archivo Central Institucional.

En atención a las deficiencias detectadas, se emiten una serie de recomendaciones dirigidas a la Dirección de Administración y Finanzas, todas orientadas a fortalecer el Sistema de Control Interno y la gestión del Archivo Central Institucional.