

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL
ARCHIVO NACIONAL
INFORME DE EVALUACIÓN ANUAL
EJERCICIO ECONÓMICO 2017

DE-093-2018

Secretaría Técnica de la Autoridad
Presupuestaria

San José, 06 de marzo de 2018
DE-093-2018

1. DESCRIPCIÓN GENERAL DE LA ENTIDAD

Mediante la Ley No.5574 de fecha 17 de setiembre de 1974, se crea la Junta Administrativa del Archivo Nacional (JAAN) y con la Ley No.7202, Ley del Sistema Nacional de Archivos de fecha 24 de octubre de 1990, se retoman las funciones y atribuciones de esta Junta Administrativa. En virtud de lo anterior, la JAAN, será la máxima autoridad del Sistema Nacional de Archivos y actuará como órgano rector de dicho sistema.

De conformidad con su “Marco estratégico institucional” contenido en el Plan Operativo Institucional (POI) 2018, las labores de ese órgano desconcentrado están enfocadas en reunir, organizar, conservar, facilitar y divulgar el patrimonio documental de la Nación, a todos los habitantes de Costa Rica, para acrecentar la identidad nacional así como promover el desarrollo archivístico de las instituciones para una administración más transparente y eficiente y coadyuvar en el control del ejercicio notarial.

Para llevar a cabo lo anterior, la JAAN cuenta con una estructura programática presupuestaria conformada por tres programas, a saber, dos sustantivos “Patrimonio Documental de la Nación” y “Sistema Nacional de Archivos” y uno de apoyo denominado “Actividades Centrales”.

Los productos y servicios finales que brinda ese órgano desconcentrado a la ciudadanía, son “Servicios de facilitación y difusión del patrimonio documental” y “Servicios de desarrollo archivístico nacional y de control de la función notarial”.

2. GESTIÓN FINANCIERA

A continuación se muestra un cuadro que contiene los datos de los recursos presupuestados y ejecutados al 31 de diciembre de 2017, cubiertos con ingresos corrientes, de capital y de financiamiento (superávit).



San José, 06 de marzo de 2018
DE-093-2018

Cuadro 2.1

Junta Administrativa del Archivo Nacional
Comparativo del Monto Autorizado y Ejecutado por Partida Presupuestaria
Al 31 de diciembre 2017
Colones y porcentajes

Partida	2017		
	Monto Presupuestado	Monto Ejecutado	% Ejecución
0-Remuneraciones	1.888.332.204	1.805.021.033	95,6
1-Servicios	755.958.321	637.936.186	84,4
2-Materiales y Suministros	62.318.787	32.763.009	52,6
5-Bienes Duraderos	2.068.000.014	1.937.290.510	93,7
6-Transferencias Corrientes	36.930.500	35.566.011	96,3
9-Cuentas Especiales	0		
TOTAL GENERAL	4.811.539.826	4.448.576.749	92,5

Fuente: Elaborado con base en datos suministrados por la institución.

Con base en la información suministrada por la JAAN, en el Cuadro 2.2 se presenta una síntesis de los factores que la institución señala que incidieron en la ejecución presupuestaria de las partidas que muestran porcentajes menores al 90%:

Cuadro 2.2
Junta Administrativa del Archivo Nacional
Factores que afectaron la ejecución presupuestaria

Partidas Presupuestarias	Factores que incidieron en la ejecución	Observaciones
1-Servicios	La ejecución del 84,4% que presenta este rubro, según la institución se explica por la aplicación de lo dispuesto en el Decreto Ejecutivo N°40540-H, Contingencia Fiscal, al detenerse los procesos de contratación que conllevaran a nuevas obligaciones para el Gobierno, por lo que muchas de las adquisiciones de servicios que estaban presupuestadas no se pudieron llevar a cabo.	La ejecución disminuye con respecto al 2016 en que mostró un porcentaje del 95,1%. El promedio del periodo 2014-2016 fue del 92%. Lo anterior evidencia el efecto de lo estipulado en el artículo 2° del Decreto Ejecutivo N°40540-H, Contingencia Fiscal.

San José, 06 de marzo de 2018
DE-093-2018

Cuadro 2.2
Junta Administrativa del Archivo Nacional
Factores que afectaron la ejecución presupuestaria

Partidas Presupuestarias	Factores que incidieron en la ejecución	Observaciones
2-Materiales y Suministros	La ejecución del 52,6% que presenta este rubro, según la institución se explica por la aplicación de los dispuesto en el Decreto Ejecutivo N°40540-H, Contingencia Fiscal, al detenerse los procesos de contratación que conllevaran a nuevas obligaciones para el Gobierno, por lo que muchas de las adquisiciones de servicios que estaban presupuestadas no se pudieron llevar a cabo.	La ejecución disminuye con respecto al 2016 en que mostró un porcentaje del 94.1%. El promedio del periodo 2014-2016 fue del 88.9%. Lo anterior evidencia el efecto de lo estipulado en el artículo 2° del Decreto Ejecutivo N°40540-H, Contingencia Fiscal.

Fuente: Elaboración propia con base en datos suministrados por la institución.

En el Cuadro 2.3, se presenta la información respecto a las partidas que al I semestre del 2017 presentaron porcentajes de ejecución inferiores al 45% y que al cierre del ejercicio mostraron porcentajes iguales o inferiores al 90%, haciendo referencia a las justificaciones aportadas por la institución:

Cuadro 2.3
Junta Administrativa del Archivo Nacional
Factores que incidieron en la ejecución presupuestaria y efecto de las medidas correctivas

Partidas Presupuestarias	Razones que afectaron la ejecución presupuestaria	Observaciones
1-Servicios	De acuerdo con la institución la ejecución fue afectada por la aplicación de lo dispuesto en el Decreto Ejecutivo N°40540-H, Contingencia Fiscal, al detenerse los procesos de contratación que conllevaran a nuevas obligaciones para el Gobierno, por lo que muchas de las adquisiciones que estaban presupuestadas no se pudieron llevar a cabo.	Al primer semestre 2017, la partida Servicios presentaba una ejecución del 24%, mientras que la partida Materiales y Suministros un 17%
2-Materiales y Suministros		El Archivo Nacional argumenta que la causa de la no ejecución de lo presupuestado no es imputable a la Administración, razón por la cual no se estableció ninguna medida correctiva.

Fuente: Elaboración propia con base en datos suministrados por la institución.

San José, 06 de marzo de 2018
DE-093-2018

Sobre transferencias

Tomando en consideración la Liquidación Presupuestaria al 31 de diciembre del 2017, la entidad no realizó transferencias a otras entidades ya sea producto de convenios o por Ley.

3. RESULTADOS DE LA GESTIÓN

3.1. Programas con producción cuantificable

Los grados de cumplimiento de las metas de producción se clasificaron de acuerdo con los siguientes parámetros:

Cumplido	100%
Parcialmente cumplido	76% - 99%
No cumplido	0% - 75%

Se utiliza como porcentaje máximo de cumplimiento el 100%, aunque existan indicadores cuyo resultado supere dicho porcentaje.

Con base en la información suministrada por la institución y los parámetros anteriores, se presenta el grado de cumplimiento de las metas de producción propuestas por la JAAN para el periodo 2017.

Cuadro 3.1.1.

Junta Administrativa del Archivo Nacional
Grado de cumplimiento de metas de producción
Al 31 de diciembre de 2017

Programa	Producto	Unidad de medida	Meta			Grado de cumplimiento		
			Programada	Alcanzada	Porcentaje alcanzado			
Patrimonio documental de la Nación	Servicios de facilitación y difusión del patrimonio	Visitas y exposiciones en cantones prioritarios.	13	14	100%	x		
		Personas participantes en actividades en cantones prioritarios.	580	2.649	100%	x		

San José, 06 de marzo de 2018
DE-093-2018

Cuadro 3.1.1.
Junta Administrativa del Archivo Nacional
Grado de cumplimiento de metas de producción
Al 31 de diciembre de 2017

Programa	Producto	Meta				Grado de cumplimiento		
		Unidad de medida	Programada	Alcanzada	Porcentaje alcanzado			
	documental	Edificio construido para la conservación del patrimonio documental.	1	1	100%	x		
		Servicios de difusión del patrimonio documental	232	217	94%		x	
		Servicios de facilitación del patrimonio documental	341.278	299.803	88%		x	
Sistema Nacional de Archivos	Servicios de desarrollo archivístico nacional y de control de la función notarial	Número de actividades de desarrollo archivístico nacional	273	489	100%	x		
		Número de actividades de control de la función notarial	17.100	17.938	100%	x		
						5	2	-

Fuente: Elaboración propia con base en datos suministrados por la institución.

De igual manera, la efectividad de los indicadores de producto se catalogó según los siguientes parámetros:

Efectividad	Cumplimiento del indicador		Ejecución de recursos
Efectivo (E)	Cumplido	100%	100%
Parcialmente Efectivo (PE)	Parcialmente cumplido	76%- 99%	76%-99%
No Efectivo (NE)	No cumplido	0% -75%	0%-75%

Nota: En los casos en que no se cumpla con los rangos establecidos tanto para cumplimiento del indicador como para la ejecución de recursos para cada una de las categorías de efectividad, será clasificado como "No Efectivo", por cuanto refleja debilidades entre la planificación física y financiera.

A continuación se presenta la información referente al producto e indicadores por programa presupuestario y la efectividad mostrada en el periodo en estudio:

San José, 06 de marzo de 2018
DE-093-2018

Cuadro 3.1.2.
Junta Administrativa del Archivo Nacional
Cantidad de productos e indicadores por programa presupuestario y efectividad
Al 31 de diciembre de 2017

Programa	Cantidad		Efectividad		
	Productos	Indicadores			
Patrimonio documental de la Nación	1	7	3	2	2
Sistema Nacional de Archivos	1	5	3	1	1
			6	3	3

Fuente: Elaboración propia con base en datos suministrados por la institución.

De acuerdo con el informe remitido por la JAAN, se identifican 12 indicadores de desempeño asociados a los productos, los cuales se detallan a continuación:

Como se aprecia en el cuadro anterior, 6 de los indicadores se ubican en la categoría “Efectivo”, a saber, “Porcentaje de instituciones del Sistema Nacional de Archivos inspeccionadas”, “Porcentaje de servicios de control notarial realizados”, “Porcentaje de cumplimiento de las disposiciones técnicas brindadas en el curso taller ‘Tablas de plazos de conservación de documentos’ impartido en el 2016, en la elaboración de instrumentos por parte de los participantes y presentados en el 2017”, “Número de personas participantes en actividades en cantones prioritarios”, “Porcentaje de satisfacción de las personas usuarias atendidas en los servicios que brinda el Archivo Histórico y la Biblioteca” (se realizaron 53 encuestas para medir este indicador) y “Porcentaje de satisfacción de las personas usuarias atendidas en los servicios que brinda el Archivo Notarial” (se aplicaron 400 encuestas entre los usuarios). Los 2 primeros alcanzaron tanto la totalidad de las metas así como la ejecución de los recursos asignados, mientras que los restantes 4 indicadores cuyas metas fueron logradas a cabalidad, no se programó ningún monto y así se refleja al final del periodo.

Del cuadro 3.1.2, se desprende que 3 indicadores se ubican en el rango “Parcialmente efectivo”, presentando porcentajes de cumplimiento y de ejecución presupuestaria muy próximos pero sin llegar al 100%, estos son “Porcentaje de actividades de capacitación impartidas a instituciones del Sistema Nacional de Archivos”, el cual de acuerdo con la información se vio afectado por la

San José, 06 de marzo de 2018
DE-093-2018

cancelación de un curso por no alcanzar el cupo mínimo para impartirlo y de otro de los cursos al no lograr realizar oportunamente el estudio de costos para determinar su precio de venta; “Porcentaje de servicios de difusión del patrimonio documental” que según se indica se vio afectado por la Tormenta Nate que en el mes de octubre del 2017 supuso la cancelación de varias visitas guiadas programadas en centros educativos ubicados en cantones golpeados por ese fenómeno natural y “Porcentaje de servicios de facilitación del patrimonio documental” en cuyo resultado incidió que la demanda por el servicio fue inferior a la esperada.

Por último, se tiene que 3 indicadores se catalogaron en el rango “No Efectivo”, el cual se detalla en el siguiente Cuadro:

Cuadro 3.1.3.
Junta Administrativa del Archivo Nacional
Indicadores de producto no efectivos
Al 31 de diciembre de 2017

Producto	Indicador
Patrimonio documental de la Nación	Número de actividades nuevas (visitas y exposiciones) en cantones prioritarios.
	Porcentaje de avance de construcción del edificio (IV Etapa).
Sistema Nacional de Archivos	Porcentaje de instituciones públicas y privadas atendidas por medio de asesorías

Fuente: Elaboración propia con base en datos suministrados por la institución.

Si bien las metas programadas para estos 3 indicadores se cumplieron en su totalidad, se clasifican en el rango “No efectivo”, por los porcentajes de ejecución de los recursos asignados mostrados, en su orden, 84%, 95% y 39%, denotando esto posibles inconsistencias entre lo planificado y lo presupuestado.

Cabe señalar que del total de 12 indicadores descritos anteriormente, 3 de ellos están vinculados con el Plan Nacional de Desarrollo 2015-2018, a saber, “Número de actividades nuevas en cantones prioritarios”, “Número de personas participantes en actividades en cantones prioritarios” y “Construcción y equipamiento de un edificio de la Dirección General del Archivo Nacional para

San José, 06 de marzo de 2018
DE-093-2018

salvaguardar el patrimonio documental de la Nación”, los cuales de acuerdo con el informe remitido la entidad cumplió en su totalidad lo correspondiente al periodo 2017 logrando realizar 14 actividades nuevas versus las 13 comprometidas en dicho Plan, asimismo, para el 2017 se acumulan 2.649 participantes sobrepasando ya la meta para los cuatro años que era de 2.320 personas, y en cuanto a la IV parte del edificio del Archivo, según afirma este órgano colegiado, la obra se concluyó a finales del 2017.

En resumen, para el ejercicio económico 2017, la institución contó con las siguientes metas de producción e indicadores de desempeño asociados al producto:

Cuadro 3.1.4.
Junta Administrativa del Archivo Nacional
Cantidad programada y alcanzada de las metas de producción y los
indicadores de desempeño asociados al producto
Al 31 de diciembre de 2017

Descripción Metas de producción (MP) o Indicador de desempeño asociado a producto (I)	Cantidad	
	Programada	Alcanzada
Visitas y exposiciones en cantones prioritarios (MP)	13	14
Personas participantes en actividades en cantones prioritarios (MP)	580	2.649
Edificio construido para la conservación del patrimonio documental (MP)	1	1
Servicios de difusión del patrimonio documental (MP)	232	217
Servicios de facilitación del patrimonio documental (MP)	341.278	299.803
Número de actividades de desarrollo archivístico nacional (MP)	273	489
Número de actividades de control de la función notarial (MP)	17.100	17.938
Porcentaje de instituciones del Sistema Nacional de Archivos inspeccionadas (I)	94%	95%
Porcentaje de servicios de control notarial realizados (I)	100%	105%
Porcentaje de cumplimiento de las disposiciones técnicas brindadas en el curso taller 'Tablas de plazos de conservación de documentos' impartido en el 2016, en la elaboración de instrumentos por parte de los participantes y presentados en el 2017 (I)	92%	92%

San José, 06 de marzo de 2018
DE-093-2018

Cuadro 3.1.4.

Junta Administrativa del Archivo Nacional
Cantidad programada y alcanzada de las metas de producción y los
indicadores de desempeño asociados al producto

Al 31 de diciembre de 2017

Descripción Metas de producción (MP) o Indicador de desempeño asociado a producto (I)	Cantidad	
	Programada	Alcanzada
Número de personas participantes en actividades en cantones prioritarios (I)	580	2.649
Porcentaje de satisfacción de las personas usuarias atendidas en los servicios que brinda el Archivo Histórico y la Biblioteca (I)	100%	100%
Porcentaje de satisfacción de las personas usuarias atendidas en los servicios que brinda el Archivo Notarial (I)	98%	98%
Porcentaje de actividades de capacitación impartidas a instituciones del Sistema Nacional de Archivos (I)	100%	97%
Porcentaje de servicios de difusión del patrimonio documental (I)	100%	93%
Porcentaje de servicios de facilitación del patrimonio documental (I)	100%	88%
Número de actividades nuevas (visitas y exposiciones) en cantones prioritarios (I)	13	14
Porcentaje de avance de construcción del edificio (IV Etapa) (I)	100%	100%
Porcentaje de instituciones públicas y privadas atendidas por medio de asesorías (I)	100%	252%

Fuente: Elaboración propia con base en datos suministrados por la institución.

4. OBSERVACIONES

En lo que se refiere a la gestión financiera, el estudio indica que la ejecución en las partidas “Servicios” (84,4%) y “Materiales y Suministros” (52,6%), cae en relación con los porcentajes mostrados en el 2016, del 95,1% y 94,1%, lo que estaría corroborando lo argumentado por el Archivo Nacional, en el sentido de que dichas partidas fueron afectadas por lo dispuesto en el Decreto Ejecutivo N°40540-H, Contingencia Fiscal, al detenerse los procesos de contratación que conllevaran a nuevas obligaciones para el Gobierno, por lo que ese órgano desconcentrado afirma que muchas de las adquisiciones que estaban presupuestadas no se pudieron llevar a cabo.

San José, 06 de marzo de 2018
DE-093-2018

Cabe destacar el caso de la partida Bienes Duraderos, que muestra un porcentaje del 93,7%, que contrasta significativamente con el porcentaje del 16,6% del periodo 2016, lo cual se explica por el avance logrado en el desarrollo del proyecto de construcción de la IV Etapa del Edificio, que según lo informado, consiste en un edificio de depósito de documentos que consta de dos plantas, con un área total de 2.208 metros cuadrados, que será equipado con estantería compacta o móvil para tal efecto.

En cuanto a las metas de producción y los indicadores de desempeño asociados a los productos, del informe remitido se desprende que se cumplieron prácticamente en su totalidad, incluso varias de ellas sobrepasaron en mucho lo programado, por lo que se debería valorar si ocurrió una subestimación en estas.

Otro aspecto importante a mencionar es que en varias de las metas de los indicadores que se cumplieron a cabalidad, este cumplimiento no se reflejó en el otro factor considerado, a saber, la ejecución de la totalidad de los recursos asignados, lo cual podría sugerir posibles inconsistencias de sobrestimación de recursos en relación con los efectivamente necesarios para lograr las metas.

Asimismo, llama la atención que algunas metas en la programación no se le asignaron recursos, debiendo tener estas algún costo el realizarlas (por ejemplo las encuestas para medir la satisfacción de los usuarios y la atención de los participantes en las actividades en cantones prioritarios).

Se recomienda considerar los aspectos señalados, a fin de mejorar el proceso de planificación y programación presupuestaria con miras a la rendición de cuentas.



Elaborado por: Carlos Oviedo Bonilla Analista Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria	Revisado por: Carlos Mena Rodríguez Jefe Sectorial Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria

