

DEDICATORIA

A nuestro creador por darnos un planeta generoso y hermoso

A mi madre María Victoria por inculcarme sus valores y sobre todo la perseverancia para afrontar cualquier adversidad que la vida nos presenta. Por ser esa gran mujer, Dios la debe tener a su lado.

A mi padre Francisco, por ser ese hombre ejemplar y enseñarme que la familia debe estar siempre en primer lugar.

A mis hermanas Zayda, Carolina, Carmen, Nora, Lorena y Liset por su gran apoyo en los momentos que mas las necesitaba.

A mis sobrinos Erika, David Eduardo, Josfran Daniel, Daniela Alexandra, Josue Sebastian, Vanesca Victoria, Carlos Alejandro, Lisa Cristina, Michell, Camila Victoria, Mateo Enrique Lorenzo y Oriana María José.

A Alejandro por su paciencia.

A mi amiga Nohelia por su paciencia en los momentos de mayor confrontación.

A Reina Pereira por darme su apoyo incondicional.

Darline Rojas Hernández

DEDICATORIA

A Dios por proveernos de un hermoso planeta y darnos el sentido de la vida

A la luz infinita que nos ha brindado nuestra querida María Victoria (madre de Darline)

A mi madre por su valiosa dedicación en todos mis años de vida

A mi padre, porque sé que siempre ha tenido fe en mí.

A mi hermanito, a quien me gustaría que siguiera estos pasos para que sea un mejor hombre de lo que ya es.

A mi hijo Sebastián porque su llegada a mi vida catapultó con más intensidad mis logros como mujer y como madre.

A mi insuperable amiga Darline por depositar su confianza en mí para llevar a cabo tan bonito trabajo, en armonía absoluta, con respeto y excesiva solidaridad.

A mis grandes amigas Eliana Palacios y Alexandra Ascanio por su infinito apoyo.

A toda mi familia por ver mis virtudes.

Y a la memoria de mi gran amigo Irwing Araujo.

Noheña Gutiérrez Medina

AGRADECIMIENTO

A la Universidad Central de Venezuela, por formarnos como profesionales y con ello contribuir al desarrollo de nuestra Patria.

A la Escuela de Bibliotecología y Archivología de la Facultad de Humanidades y Educación por ser un componente fundamental en la formación de profesionales.

A nuestra tutora María Magdalena Polanco, por estar allí en el momento que más la necesitamos.

A Neusibely Bracamonte por su dedicación exclusiva y sus sabios consejos en los momentos oportunos.

A Gloria Márquez Bejarano por su diligente respuesta a la culminación de la Tesis.

A los profesores y profesoras que nos brindaron su apoyo ciegamente en los momentos más difíciles en la presentación de este trabajo de grado: Odette Da Silva, Solange Orta, Luis Delgado, Benjamin Sánchez.

A todos nuestros docentes por compartir con nosotras sus conocimientos y los momentos gratos de vida.

A todos nuestros compañeros de estudios por su inmensa solidaridad y trato fraternal.

Darline Rojas Hernández
Noheia Gutiérrez Medina

CONTENIDO

	Pág.
DEDICATORIA	II
AGRADECIMIENTO	IV
RESUMEN	VII
INTRODUCCIÓN	VIII
CAPITULO I: MARCO TEORICO	1
1.1.- Reseña histórica de los tributos en Venezuela	1
1.1.1.- Ministerio del Poder Popular para las Finanzas	9
1.2.- Servicio Nacional Integrado de Administración Aduanera y Tributaria. SENIAT	15
1.2.1.- Gerencia de Recaudación	18
1.2.2.- Archivo Central de la Gerencia de Recaudación	25
1.3.- Historia, importancia y funciones de los archivos	26
1.3.1.- Historia de los archivos	26
1.3.2.- Importancia de los archivos	30
1.3.3.- Función de los archivos	32
1.3.4.- Etapas en la formación de los archivos	33
1.3.4.1.- Clasificación de los archivo	34
1.3.4.2.- Documento de archivo	35
1.3.4.3.- Valor de los documentos de archivo	36
1.4.- Procesos técnicos	37
1.5.- Procesos administrativos	52
CAPITULO II: MARCO METODOLOGICO	53
2.1 EL PROBLEMA	53
2.1.1.- Antecedentes	53
2.1.2.- Planteamiento del problema	54
2.2.- Objetivo de la investigación	58
2.2.1.- Objetivo general	58
2.2.2.- Objetivos específicos	58
2.3.- Importancia de la investigación	59
2.3.1.- Tipo de investigación	60
2.3.2.- Esquema de la investigación	61
2.3.2.1.- Arqueo de fuentes	61
2.3.2.2.- Elaboración del diagnóstico	62
2.3.3.- Análisis e interpretación de datos	62
2.4.- Análisis de la situación actual	63
2.4.1.- Identificación del Archivo Central	63
2.4.2.- Descripción del fondo documental	64

2.4.3.- Procesos técnicos	65
2.4.4.- Recursos Humanos	69
2.4.5.- Instalaciones	70
2.4.6.- Medidas de preservación y conservación	75
2.4.7.- Procesos administrativos	82
2.5.- Análisis e interpretación de datos	88
2.5.1.- Identificación del Archivo Central	88
2.5.2.- Descripción del fondo documental	89
2.5.3.- Procesos técnicos	89
2.5.4.- Recursos Humanos	91
2.5.5.- Instalaciones	91
2.5.6.- Medidas de preservación y conservación	93
2.5.7.- Procesos administrativos	96
CAPITULO III: Propuesta para la reorganización del fondo documental del Archivo Central	98
3.1.- Procesos técnicos	98
3.1.1.-Producción documental	98
3.1.2.- Clasificación documental	99
3.1.2.1.- Cuadro de clasificación	99
3.1.2.2.- Ordenación documental	101
3.1.2.3.- Descripción documental	103
3.1.2.4.- International Standard Archivist Description (G)	103
3.1.2.5.- Eliminación documental	104
3.1.2.6.- Tabla de retención	105
3. 2.- Procesos administrativos	107
3.2.1.- Recepción documental	108
3.2.2.- Préstamo de expedientes	110
3.2.3.- Traslado documental	112
3.2.4.- Digitalización documental	114
3.2.4.1.- Selección de material	125
3.2.4.2.- Escaneo	125
3.2.4.3.- Depuración en digital	125
3.2.4.4.- Indexación	126
3.2.4.5.- Migración al sistema	126
3.3.- Bases legales	126
CONCLUSIONES	129
RECOMENDACIONES	131
GLOSARIO	134
BIBLIOGRAFIA	148

RESUMEN

Propuesta para la reorganización del fondo documental del Archivo Central de la Gerencia de Recaudación del Servicio Nacional Integrado de Administración Aduanera y Tributaria (SENIAT)

Elaborado por:

Gutiérrez Medina, Nohelia

Rojas Hernández, Darline

Tutor:

Tutor: Prof. María Magdalena Polanco

Se presenta la propuesta de reorganización del fondo documental del Archivo Central de la Gerencia de Recaudación del Servicio Nacional Integrado de Administración Aduanera y Tributaria (SENIAT), con la finalidad de mejorar la situación actual del archivo en materia de procesos técnicos y administrativos.

La propuesta va encaminada a la aplicación de estándares internacionales de descripción y valoración documental, creación de un sistema de archivos, elaboración de base de datos e implementación de formatos para llevar el control de la documentación.

Se realizaron recomendaciones luego de haber realizado un diagnóstico exhaustivo de la situación actual del Archivo Central, en el cual se detectaron todas las fallas y carencias existentes, con la finalidad de crear una serie de políticas y procedimientos para mejorar las técnicas de tratamiento documental.

Palabras Claves: 1. Venezuela. Servicio Nacional Integrado de Administración Aduanera y Tributaria. 2. Reorganización fondo documental - Archivo Central. 3. Tratamiento documental. 4. Procesos Técnicos. 5. Procesos Administrativos.

INTRODUCCIÓN

El Servicio Nacional Integrado de Administración Aduanera y Tributaria (SENIAT) es un órgano de ejecución de la administración tributaria nacional adscrito al Ministerio del Poder Popular para las Finanzas al cual le corresponde la aplicación de la legislación aduanera y tributaria nacional.

Es una institución con gran responsabilidad a nivel nacional, cuenta con sedes a lo largo y ancho de todo el Estado Venezolano y con una gran cantidad de funcionarios encargados de velar por el fiel cumplimiento de la ejecución de las políticas aduaneras y tributarias establecidas por el Ejecutivo nacional.

La ejecución de todas las actividades necesarias para llevar a cabo el fiel cumplimiento de la misión del SENIAT implica una gran producción documental, tanto dentro de la institución como de entes externos, los cuales deben ser almacenados aplicando todas las medidas de conservación y organización documental necesarias para impedir el deterioro y por ende la pérdida de la información.

El testimonio escrito de todos los trámites realizados en el SENIAT se encuentra resguardado dentro de los Archivos de las Gerencias de dicha institución. Por tal motivo es de vital importancia para la Nación la aplicación de un correcto tratamiento documental aplicado por profesionales de la información especializados en archivología, ya estos deben conocer técnicas de conservación, restauración, organización, descripción, valoración y estudio de mejores prácticas para servicios al usuario, con la finalidad de ofrecer servicios óptimos para los usuarios y enaltecer el nombre de la institución.

En la presente investigación se pretende reorganizar el Archivo de la Gerencia de Recaudación del SENIAT, con la finalidad de subsanar los inconvenientes que

actualmente se presenta en esta unidad de información, que impiden que sea un ente capaz de eliminar las barreras informativas y proveer un servicio óptimo de información a los usuarios.

En el archivo de la Gerencia de Recaudación no dispone de normativas que regulen la producción documental, la aplicación de procesos técnicos y lineamientos para determinar los flujos de información, por tal motivo se requiere de la reorganización del fondo documental que permitirá proveer servicios de excelencia capaz de proveer servicios de excelencia para todos los usuarios que acuden al archivo en búsqueda de información.

A continuación se presentara la propuesta de reorganización del Archivo Central de la Gerencia de Recaudación, el cual se divide en los siguientes capítulos:

Capítulo I: Marco teórico, se presenta un contexto explicativo de la teoría archivística e institucional. Capítulo II: Marco metodológico, se define el problema y las técnicas de investigación. Capítulo III: Propuesta de la reorganización del Archivo Central de la Gerencia de Recaudación.