

San José, 13 marzo de 2024

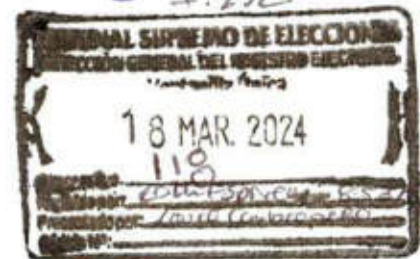
Señor:
Ronald Chacón Badilla
Departamento de Financiamiento de Partidos Políticos
Tribunal Supremo de Elecciones.

ASUNTO: Entrega estados financieros con corte al 29 de febrero del 2024.

Estimados señores:

Reciba un cordial saludo de parte del Partido Unidad Social Cristiana, mediante el oficio PUSC – N° 072 – 2024, me permito aportar la información correspondiente a los estados financieros con corte al 29 de febrero del 2024.

- 1- Balances de comprobación del mes de febrero 2024.
- 2- Balance de situación.
- 3- Estado de excedentes y pérdidas acumuladas.
- 4- Estado de cambios en el patrimonio.
- 5- Estado de flujo de efectivo.
- 6- Notas a los estados financieros.
- 7- Conciliación bancaria cuenta 161-00-024-1-0517525-8 al 29 de febrero del 2024.
- 8- Estado de cuenta bancaria 161-00-024-1-0517525-8 por el periodo del 01 al 29 de febrero del 2024.
- 9- Movimientos de libro de bancos certificado por el CPA de la cuenta bancaria 161-00-024-1-0517525-8 por el periodo del 01 al 29 de febrero del 2024.
- 10- Conciliación Bancaria cuenta 161-00-024-1-0517607-4 al 29 de febrero del 2024.
- 11- Estado de cuenta bancaria 161-00-024-1-0517607-4 por el periodo del 01 al 29 de febrero del 2024.
- 12- Movimientos de libro de bancos certificado por el CPA de la cuenta bancaria 161-00-024-1-0517607-4 por el periodo del 01 al 29 de febrero del 2024.
- 13- Conciliación Bancaria cuenta 161-00-024-1-0521473-9 al 29 de febrero del 2024.
- 14- Estado de cuenta bancaria 161-00-024-1-0521473-9 por el periodo del 01 al 29 de febrero del 2024.
- 15- Movimientos de libro de bancos certificado por el CPA de la cuenta bancaria 161-00-024-1-0521473-9 por el periodo del 01 al 29 de febrero del 2024.
- 16- Conciliación Bancaria cuenta 161-00-024-1-0521474-5 al 29 de febrero del 2024.
- 17- Estado de cuenta bancaria 161-00-024-1-0521474-5 por el periodo del 01 al 29 de febrero del 2024.
- 18- Movimientos de libro de bancos certificado por el CPA de la cuenta bancaria 161-00-024-1-0521474-5 por el periodo del 01 al 29 de febrero del 2024.
- 19- Conciliación Bancaria cuenta 152-01-001-050325129 al 29 de febrero del 2024.



24 0414



OFICIO PUSC – N° 072 – 2024
COMITÉ EJECUTIVO NACIONAL

- 20- Estado de cuenta bancaria 152-01-001-050325129 por el periodo del 01 al 29 de febrero del 2024.
- 21- Movimientos de libro de bancos certificado por el CPA de la cuenta bancaria 152-01-001-050325129 por el periodo del 01 al 29 de febrero del 2024.
- 22- Detalle de donaciones recibidas en el periodo del 01 al 29 de febrero del 2024.
- 23- Auxiliar de proveedores al 29 de febrero del 2024.
- 24- Auxiliar de todos los movimientos contables de todas las cuentas de febrero del 2024.

Se suscribe,

David Rodríguez Suárez

1-1480-0987

TESORERO

COMITÉ EJECUTIVO NACIONAL
PARTIDO UNIDAD SOCIAL CRISTIANA

KEH.
VENTANILLA ÚNICA - DGRE

10 MAR 2024 8:53 - N. 118.

ENTR. Laura CED. 11333095
Combroneo.

Adj: Estados
Finan.



Partido Unidad Social Cristiana
Balance de Situación
Al 29 febrero 2024
(Expresado en colones costarricenses)

	Notas	feb-24	ene-24
Activo			
Activo corriente:			
Caja y bancos	2	472 451 033,36	606 293 244,42
Cuentas por cobrar diversas	3	99 919 769,43	99 919 769,43
Gastos diferidos	4	496 959 741,86	544 217 595,67
Partidas pendientes de imputar	5	268 495,07	494 495,07
Depósitos en garantía	6	1 576 210,00	1 576 210,00
Total, activo corriente		1 071 175 249,72	1 252 501 314,59
Activo no corriente			
Mobiliario, equipo de oficina y software	7	61 469 633,44	61 469 633,44
Menos depreciación acumulada	7	-40 839 334,43	-39 891 099,20
Total, activo no corriente		20 630 299,01	21 578 534,24
Total, activo		1 091 805 548,73	1 274 079 848,83
Pasivo y patrimonio			
Pasivo corriente:			
Efectos por pagar	8	125 000,00	125 000,00
Cuentas por pagar	9	69 529 677,28	124 753 792,66
Obligaciones y garantías sociales	10	4 942 545,67	3 488 555,30
Gastos acumulados por pagar	11	38 030 674,88	39 495 545,15
Partidas pendientes de imputar	12	1 081 333,33	1 081 333,33
Total, pasivo corriente		113 709 231,16	168 944 226,44
Pasivo no corriente:			
Efectos por pagar largo plazo	13	186 368 207,72	180 718 960,88
Banco BCT	14	1 200 000 000,00	1 200 000 000,00
Total, pasivo no corriente		1 386 368 207,72	1 380 718 960,88
Patrimonio:			
Patrimonio donado (efectivo periodos anteriores)	15	542 606 678,79	542 606 678,79
Patrimonio donado (efectivo periodo actual)	15	14 668 892,40	14 660 606,00
Patrimonio donado (especie periodos anteriores)	15	149 261 915,49	149 261 915,49
Patrimonio donado (especie periodo actual)	15	12 758 240,45	9 496 482,74
Superávit, déficit periodos anteriores	16	-286 974 583,09	-286 974 583,09
Superávit, déficit del periodo	E y P	-840 593 034,19	-704 634 438,42
Total, patrimonio		-408 271 890,15	-275 583 338,49
Total, pasivo y patrimonio		1 091 805 548,73	1 274 079 848,83

Las notas son parte integral de los estados financieros

COSTA RICA
TIMBRE



Laura Cordonero Mena
Laura Cordonero Mena
Contador CPI 38252

David Rodriguez Suárez
David Rodriguez Suárez
Tesorero

David Rodriguez Suárez



Partido Unidad Social Cristiana
Estado de Excedentes y Pérdidas acumuladas
Por el período terminado al 29 de febrero 2024
Cifras expresadas en colones

	<u>Notas</u>	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Ingresos:			
Ingreso por financiamiento estatal	17	143 155 528,83	143 155 528,83
Producto Financiero	18	2 909 142,58	2 510 991,77
Otros Ingresos	19	12 357 000,00	12 283 000,00
Total, Ingresos		158 421 671,41	157 949 520,60
Gastos:			
Gastos de organización dirección y censos	20	855 638 273,23	723 736 167,35
Gastos de Propaganda	21	125 624 736,51	121 142 342,06
Gastos de capacitación	22	12 865 499,85	12 865 499,85
Gastos no redimibles	23	4 886 196,01	4 839 949,76
Total, Gastos		999 014 705,60	862 583 959,02
Superávit o (Déficit)	24	-840 593 034,19	-704 634 438,42

Las notas son parte integral de los estados financieros



Laura Cordenero Mena
Laura Cordenero Mena
Contador CPI 38252

David Rodríguez Suárez
David Rodríguez Suárez
Tesorero

David Rodríguez Suárez



Partido Unidad Social Cristiana
Estado de Cambios en el Patrimonio
Por el período terminado al 29 de febrero 2024
(Expresado en colones costarricenses)

	<u>Notas</u>	Donaciones	Superávit/ Déficit	Total
SALDOS 30 DE JUNIO DEL 2018		509 247 673,75	-4 488 574 058,46	-3 979 326 384,71
Resultado del período		0,00	2 990 129 644,62	2 990 129 644,62
Donaciones del período		13 189 936,57	0,00	13 189 936,57
Ajuste donacion periodos anteriores		1 430 000,00	0,00	1 430 000,00
Ajustes a registros contables periodos anteriores		0,00	88 888 414,28	88 888 414,28
SALDOS 30 DE JUNIO DEL 2019		523 867 610,32	-1 409 555 999,56	-885 688 389,24
Resultado del período		0,00	-885 129 710,77	-885 129 710,77
Donaciones del período		30 129 031,21	0,00	30 129 031,21
Ajustes a registros contables periodos anteriores		0,00	600 363 073,79	600 363 073,79
SALDOS 30 DE JUNIO DEL 2020		553 996 641,53	-1 694 322 636,54	-1 140 325 995,01
Resultado del período		0,00	1 022 311 498,16	1 022 311 498,16
Donaciones del período		29 306 919,77	0,00	29 306 919,77
Ajustes a registros contables periodos anteriores		0,00	-2 909 999,35	-2 909 999,35
SALDOS 30 DE JUNIO DEL 2021		583 303 561,30	-674 921 137,73	-91 617 576,43
Resultado del período		0,00	-1 550 161 922,57	-1 550 161 922,57
Donaciones del período		95 835 443,67	0,00	95 835 443,67
Ajuste donación periodos anteriores		1 895 575,00	0,00	1 895 575,00
Ajustes a registros contables periodos anteriores		0,00	15 353 595,31	15 353 595,31
Superávit o pérdida 2021-2022		0,00	-117 319,18	-117 319,18
SALDOS 30 DE JUNIO DEL 2022		681 034 579,97	-2 209 846 784,17	-1 528 812 204,20
Resultado del período		0,00	1 926 090 096,49	1 926 090 096,49
Donaciones del período		7 268 835,97	0,00	7 268 835,97
Ajustes a registros contables periodos anteriores		0,00	-591 717,07	-591 717,07
SALDOS 30 DE JUNIO DEL 2023		688 303 415,94	-284 348 404,75	403 955 011,19
Resultado del período	24	0,00	-840 593 034,19	-840 593 034,19
Donaciones del período	25	27 427 132,85	0,00	27 427 132,85
Ajuste donación periodos anteriores	26	939 000,00	0,00	939 000,00
9 DE FEBRERO 2024		716 669 548,79	-1 124 941 438,94	-408 271 890,15

COSTA RICA
TIMBRE



300 COLONES

on parte integral de los estados financieros

Laura Cordonero Mena
Contador CPI 38252

David Rodríguez Suárez
Tesorero



Partido Unidad Social Cristiana
Estado de Flujo de Efectivo
 Por el período del 01 de febrero al 29 de febrero 2024
 (Expresado en colones costarricenses)

	<u>Notas</u>	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Fuentes (usos) de efectivo:			
Actividades de operación:			
Resultado del periodo	24	-135 958 595,77	-248 802 358,14
Ajustes:			
Donaciones periodos anteriores	26	0,00	939 000,00
Donaciones del periodo	27	3 270 044,11	5 970 178,00
Depreciación	28	948 235,23	948 235,23
Efectivo neto provisto (utilizado) en act, operativas		-131 740 316,43	-240 944 944,91
Efectivo provisto (utilizado) en actividades operativas			
Gastos diferidos	29	47 257 853,81	-363 781 293,14
Cuentas por pagar	30	-55 224 115,38	18 512 558,01
Obligaciones y garantías sociales	31	1 453 990,37	442 400,58
Gastos acumulados por pagar	32	-1 464 870,27	-1 284 676,05
Partidas pendientes de imputar	33	0,00	-1 986 950,00
Efectos por pagar largo plazo	34	5 649 246,84	48 010 706,88
Flujo neto de efectivo usado por actividades de operación		-133 842 211,06	-541 032 198,63
Actividades de Financiamiento:			
Préstamos bancarios	35	0,00	350 000 000,00
Flujo neto de efectivo usado por actividades de financiamiento		0,00	350 000 000,00
Aumento neto en efectivo y equivalentes		-133 842 211,06	-191 032 198,63
Efectivo y equivalentes al inicio del periodo		606 293 244,42	797 325 443,05
Efectivo y equivalentes al final del periodo		472 451 033,36	606 293 244,42

Las notas son parte integral de los estados financieros

COSTA RICA
TIMBRE



Laura Cordonecero Mena
 Laura Cordonecero Mena
 Contador CPI 38252

David Rodríguez Suárez
 David Rodríguez Suárez
 Tesorero

Ampliar

Partido Unidad Social Cristiana
Notas a los Estados Financieros
Al 29 febrero 2024
(Moneda: colones costarricenses)

NOTA No. 1. Presentación de la empresa y principales políticas contables.

1.1. Presentación

El Partido Unidad Social Cristiana (PUSC), tiene carácter nacional y está organizado de acuerdo con la Constitución Política y la legislación electoral vigente. El Partido Unidad Social Cristiana se inspira en el Humanismo y en los principios socialcristianos y se enmarca en las aspiraciones de libertad, solidaridad, progreso, democracia, justicia social y paz que caracterizan al pueblo costarricense. Constituido de conformidad con las leyes de Costa Rica e inscrito en la sección mercantil y su cédula Jurídica es la número 3-110-098296.

Los estados financieros y sus notas han sido preparados según las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), de acuerdo con lo que se indica en el artículo 89 del reglamento sobre el financiamiento de los partidos políticos.

1.2. Políticas Contables

Registros Contables

Los registros de las transacciones en la contabilidad se hacen mensualmente, es decir, que sus registros se contabilizan de acuerdo con la documentación soporte que cada mes genera el partido político para la emisión de los estados financieros mensuales y acumulados.

El periodo fiscal de los partidos políticos inicia el primero de julio y finaliza el treinta de junio del año siguiente.

El partido presenta anualmente la Declaración del Impuesto sobre la Renta (D-101) en cumplimiento con la Normativa Tributaria del país, siendo en este caso una institución declarante pero no contribuyente sobre este impuesto.

El partido tomará como referencia las normativas y disposiciones que establezcan el Tribunal Supremo de Elecciones y la Administración Tributaria y los cambios en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) acogidas y aprobadas por el Colegio de Contadores Públicos de Costa Rica (mismas que están en proceso de implementación).

Unidad Monetaria

La contabilidad del partido se lleva en colones costarricenses y las transacciones en moneda extranjera, en este caso con el dólar americano (US\$), se registran al tipo de cambio oficial según el BCCR, y al fin de cada mes se realiza su valuación con el tipo de cambio de cierre del mes.

Activos Duraderos

Handwritten signature

Los activos se registran a su valor histórico o costo de adquisición y la depreciación es calculada por el método de línea recta, procedimiento admitido por la Administración Tributaria Costarricense.

NOTA No. 2 Efectivo y equivalentes de efectivo y bancos

Los dineros en su mayoría son depositados directamente en sus cuentas de ahorro con que cuenta el partido político en moneda nacional en el Banco Popular y de Desarrollo Comunal, el partido utiliza cuatro cuentas, una exclusiva donde se depositan las donaciones. En el mes de mayo se da la apertura de la cuenta en dólares No. Cta. 001-0503251-2 del Banco de Costa Rica, se mantiene una caja chica para gastos del comité ejecutivo, se apertura cajas chicas para viáticos por las asambleas cantonales y cajas chicas para candidatos de campaña municipal 2024. El detalle es el siguiente:

2 Bancos y equivalentes de efectivo

Caja Chica

	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Comité ejecutivo	60 203,00	199 998,00
Caja cantones	6 977 655,48	11 801 489,91
Total, caja chica	<u>7 037 858,48</u>	<u>12 001 487,91</u>

Bancos

	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Banco Popular Cta. CR47016100024105175258 (908343)	386 463 007,82	482 687 790,27
Banco Popular Cta. CR34016100024105176074 (908344)	60 604 722,41	60 549 091,61
Banco Popular Cta. CR90016100024105214739 (908345)	233 780,71	233 638,78
Banco Popular Cta. CR25016100024105214745 (908346)	14 606 706,71	45 420 056,38
Banco de Costa Rica Cta. 001-0503251-2	3 504 957,23	5 401 179,47
Total, Bancos	<u>465 413 174,88</u>	<u>594 291 756,51</u>
Total, caja y bancos	<u>472 451 033,36</u>	<u>606 293 244,42</u>

NOTA No. 3 Cuentas por cobrar diversas

En otras cuentas por cobrar se mantienen los dineros pendientes de depositar por parte del Banco Popular correspondiente a inscripciones de papeletas ejecutadas mediante el sistema Siriel durante los meses de abril y mayo 2021, se contempla también otras cuentas por cobrar a proveedores, exempleados e instituciones relacionadas CCSS. En la cuenta embargo preventivo se mantienen ocho millones de colones, según expediente 21-000041-1624-CI y ochenta y cinco millones seiscientos treinta cinco mil trescientos treinta y tres con veinticuatro colones del expediente 21-19681-1170-CJ retenidos en resoluciones de liquidaciones aprobadas por el TSE, y así se muestran los saldos a continuación.

3 Cuentas a cobrar diversas:

	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Otras cuentas por cobrar	6 284 436,19	6 284 436,19
Embargo Preventivo	93 635 333,24	93 635 333,24
Total, cuentas por cobrar diversas	<u>99 919 769,43</u>	<u>99 919 769,43</u>

NOTA No. 4 Gastos diferidos

Se mantiene póliza de riesgos del trabajo, arrendamiento de alquiler de las oficinas administrativas en los Yoses, anticipo a proveedores y dominios PUSC.CR y UNIDAD.CR, contratos por los Honorarios de A&B Abogados y Litigios, Se refleja en el mes que se informa los montos de los intereses pagados por adelantados del crédito otorgado por el banco BCT para financiamiento de las elecciones municipales 2024, intereses calculados con vencimiento al 1 de abril 2025. Se detalla:

4 Gastos diferidos

	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Intereses BCT	152 807 750,01	164 516 416,68
Seguros	31 342,90	62 685,81
Arrendamientos	32 372 446,28	34 417 724,23
Anticipos a proveedores	308 570 467,57	342 043 033,85
Honorarios	3 177 735,10	3 177 735,10
Total, gastos diferidos	496 959 741,86	544 217 595,67

NOTA No. 5 Operaciones pendientes de imputar

Se mantiene el registro que corresponde a transacciones pendientes de corroborar con el Banco de Costa Rica y Banco Popular y de Desarrollo Comunal, el detalle se presenta en anexos:

5 Operaciones pendientes de imputar

	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Movimientos pendientes de registro cta 001-0202577-9 BCR	0,00	0,00
Movimientos pendientes de registro cta CR47016100024105175258 (908343) Banco Popular	0,00	0,00
Movimientos pendientes de registro cta 16100024105214745	268 495,07	494 495,07
Total, operaciones pendientes de imputar	268 495,07	494 495,07

NOTA No. 6 Depósitos en garantía

Se mantiene el depósito en garantía de las nuevas oficinas administrativas del PUSC ubicadas en los Yoses San Pedro, el depósito en garantía de la fotocopiadora que se mantiene para uso de la oficina con la empresa MSH, se detalla:

6 Depósitos en garantía:

	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Depósitos en garantía Oficina PUSC	1 400 000,00	1 400 000,00
Alquiler de equipos	176 210,00	176 210,00
Total, depósitos en garantía	1 576 210,00	1 576 210,00

NOTA No. 7 Activo Duradero

El activo duradero es registrado al costo de adquisición. Los mismos son depreciados de acuerdo a la Tabla de Depreciación utilizada por la Dirección General de Tributación, el Método de Línea Recta, en el período 2011 se tomó como base la toma física de activos supervisada por la auditoría externa y auxiliar detallado en el libro de actas, auxiliar aprobado por el comité ejecutivo, en adelante se incluye la compra de equipo y se registran los retiros de activos cuando corresponda.

Para el cierre de Julio 2022, se registran como activo el mobiliario recibido como devolución del depósito en garantía de Inmobiliaria San José S.A, monto que asciende a la suma de ¢1 154 000 según acta de sesión ordinaria 0006-222 celebrada el 30 junio del 2022, artículo 4, acuerdo no.005-AC05-2022 por el alquiler de las oficinas administrativas en barrio Tournón:

7 Activos fijos:

	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Activos fijos		
Mobiliario y equipo de oficina	5 818 027,19	5 818 027,19
Equipo de Computo	6 489 286,16	6 489 286,16
Software y sistemas	49 162 320,09	49 162 320,09
Total, Activos fijos	61 469 633,44	61 469 633,44
Mobiliario y equipo de oficina	-4 388 744,51	-4 338 894,56
Equipo de Computo	-3 442 760,19	-3 354 314,47
Software y sistemas	-33 007 829,73	-32 197 890,17
Total, depreciación acumulada	-40 839 334,43	-39 891 099,20
Total, activo fijo, neto de depreciación	20 630 299,01	21 578 534,24

NOTA No. 8 Efectos por pagar

Se mantiene en esta cuenta un saldo de préstamos diversos, se aplica la prescripción para aquellos casos que sobrepasen los 4 años de antigüedad según acuerdo 0007-AC07-2022 de la sesión 006-2022 del 30 de junio del 2022, el auxiliar corresponde a la clase 10 que se anexa al final.

8 Efectos por pagar

	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Efectos por pagar	125 000,00	125 000,00
Total, efectos por pagar	125 000,00	125 000,00

NOTA No. 9 Cuentas por pagar

Dentro de esta partida, podemos encontrar los proveedores actuales que utiliza el PUSC, el auxiliar correspondiente se detalla:

9 Cuentas por pagar:

	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Proveedores	69 529 677,28	124 753 792,66
Total, cuentas por pagar	69 529 677,28	124 753 792,66

NOTA No. 10 Obligaciones y garantías sociales

En este rubro se encuentran las obligaciones por garantías sociales del mes de , así como retención remesas al exterior y retención a salarios, se detalla:

10 Obligaciones y garantías sociales

	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Seguro social obrera	1 054 915,59	882 954,89
Seguro social patronal	2 909 472,48	2 435 202,31
Banco Popular y de Desarrollo Comunal obrera	109 091,60	91 308,66
Impuesto sobre la renta	869 066,00	79 089,44
Total, obligaciones y garantías sociales	<u>4 942 545,67</u>	<u>3 488 555,30</u>

NOTA No. 11 Gastos acumulados por pagar

Se mantiene además provisión de prestaciones legales de dos colaboradoras que iniciaron proceso judicial en contra de la agrupación política, en cuanto a los contratos de arrendamientos se amortiza el alquiler de las nuevas oficinas en los Yoses y el alquiler de impresoras y computadoras, se amortiza lo correspondiente a honorarios de los procesos que lleva la firma A y B Abogados de Litigio S.A, se mantiene la provisión de aguinaldos para los colaboradores que se encuentran actualmente en planilla, se detalla:

11 Gastos acumulados por pagar

	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Aguinaldo	1 936 790,12	1 356 382,96
Sueldos	23 703,38	23 702,86
Prestaciones legales	520 000,00	520 000,00
Honorarios legales	3 177 735,10	3 177 735,10
Arrendamientos	32 372 446,28	34 417 724,23
Total, gastos acumulados por pagar	<u>38 030 674,88</u>	<u>39 495 545,15</u>

NOTA No. 12 Operaciones pendientes de imputar

Se mantiene la donación de la sociedad que se debe reintegrar a su origen, así como el depósito por inscripciones de papeletas que deben también ser reintegrados a su origen y otros depósitos pendientes de identificar, el detalle se muestra dentro de los anexos:

12 Operaciones pendientes de imputar

	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Movimientos pendientes de registro cta CR34016100024105176074 (908344)	508 100,00	508 100,00
Movimientos pendientes de registro cta CR47016100024105175258 (908343)	560 183,33	560 183,33
Movimientos pendientes de registro cta 16100024105214745	13 050,00	13 050,00
Total, operaciones pendientes de imputar	<u>1 081 333,33</u>	<u>1 081 333,33</u>

NOTA No. 13 Efectos por pagar a Largo plazo

Se mantiene saldos de préstamos de la campaña municipal de 2020 y 2024, los auxiliares correspondientes se adjuntan en anexos (clase 11), se detalla

13 Efectos por pagar a largo plazo

	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Efectos por pagar a Largo plazo	186 368 207,72	180 718 960,88
Total, efectos por pagar a largo plazo	<u>186 368 207,72</u>	<u>180 718 960,88</u>

NOTA No. 14 Pasivo a largo plazo

Se refleja en el mes que se informa el monto de desembolso del crédito otorgado por el banco BCT para financiamiento de las elecciones municipales 2024, intereses calculados con vencimiento al 1 de abril 2025, se detalla:

14 Pasivo a largo plazo

	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Banco BCT OP 30001384	1 200 000 000,00	1 200 000 000,00
Total, pasivo a largo plazo	<u>1 200 000 000,00</u>	<u>1 200 000 000,00</u>

NOTA No. 15 Superávit Donado

En el superávit donado podemos encontrar las donaciones desde el 2007 en adelante, se reclasifican las donaciones acumuladas con corte al 30 de junio 2021 de acuerdo con la circular DFPP-C-08-2017, el reporte de las donaciones recibidas en el trimestre se presenta en anexos, se detalla:

15 Superávit donado

	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Patrimonio donado (efectivo periodos anteriores)	542 606 678,79	542 606 678,79
Patrimonio donado (efectivo periodo actual)	14 668 892,40	14 660 606,00
Patrimonio donado (especie periodos anteriores)	149 261 915,49	149 261 915,49
Patrimonio donado (especie periodo actual)	12 758 240,45	9 496 482,74
Total, Superávit donado	<u>719 295 727,13</u>	<u>716 025 683,02</u>

El día 28 de julio 2020, se recibió una donación de 20.000 mascarillas por parte de la República Popular de China entregadas por la Embajada de China para ser repartidas entre personas de escasos recursos y con vulnerabilidad, convirtiéndose estas en una ayuda de carácter humanitario. La donación no cuenta con un valor comercial, de acuerdo con la información que soporta el proceso. Sin embargo, el Partido Unidad Social Cristiana solicitó en oficio PUSC 098-2020 al departamento de Financiamiento de los Partidos Políticos del Tribunal Supremo de Elecciones, que se brinde un criterio sobre la forma adecuada de realizar el registro y revelación contable.

Conforme a lo indicado en el oficio antes mencionado, una vez que fue de conocimiento por parte de la tesorería del partido, sea después del día 5 de agosto 2020, se instruyó al área contable a realizar un proceso de determinación del valor de las mascarillas en el mercado, con características similares a las recibidas, se está a la espera de la respuesta por parte del departamento de Financiamiento de Partidos Políticos para proceder de la forma más apropiada.

Al momento de la emisión de estos estados financieros aún no hemos recibido respuesta alguna sobre la consulta antes descrita.

NOTA No. 16 Superávit o pérdida periodos anteriores

Se mencionan los superávit o pérdida de los periodos anteriores desde el año 2008, se aplica un ajuste al periodo 2019 correspondiente a una devolución por inscripciones a procesos internos, adicionalmente en noviembre se registra un ajuste al periodo 2019 por rebajo efectuado por el TSE en resolución de liquidación trimestral de octubre a diciembre 2018 por aprobación indebida en liquidación de julio a setiembre del 2018, en el mes de junio 2020 se aplican las prescripciones a deudas que venían desde el 2006, se traslada el resultado del periodo 2020 y se aplican ajustes a junio 2021 por aplicación de prescripción a cuentas por cobrar, anticipos a proveedores y cuentas por pagar, se traslada el resultado del periodo 2021, se aplica en junio 2022, un ajuste al periodo 2021 correspondiente a la prescripción de efectos por pagar para aquellos casos que sobrepasen los 4 años de antigüedad según acuerdo 0007-AC07-2022 de la sesión 006-2022 del 30 de junio del 2022, para el periodo 2022 se aplican los activos dados de baja según toma física de activos del 26 de junio del 2022, se traslada el resultado del periodo 2022, se aplica en julio 2022 un ajuste por la amortización de intereses con el Banco BCT, se traslada el resultado del periodo 2023, el detalle a continuación:

16 Superávit o pérdida periodos anteriores

	feb-24	ene-24
Superávit o pérdida acumulada al 2008	-206 973 828,00	-206 973 828,00
Superávit o pérdida acumulada 2008-2009	8 864 361,00	8 864 361,00
Superávit o pérdida acumulada 2009-2010	-703 719 748,77	-703 719 748,77
Superávit o pérdida acumulada 2010-2011	-319 316 288,31	-319 316 288,31
Superávit o pérdida acumulada 2011-2012	374 842 917,39	374 842 917,39
Ajuste periodos anteriores	-32 638 619,00	-32 638 619,00
Superávit o pérdida acumulada 2012-2013	-63 055 660,01	-63 055 660,01
Ajuste periodo 2013	5 537 223,47	5 537 223,47
Superávit o pérdida acumulada 2013-2014	-313 868 107,98	-313 868 107,98
Ajuste periodo 2014	-8 717 568,70	-8 717 568,70
Ajuste periodo 2015	30 985 924,66	30 985 924,66
Superávit o pérdida acumulada 2014-2015	-56 849 965,15	-56 849 965,15
Ajuste periodo 2016	-4 462 694,85	-4 462 694,85
Superávit o pérdida acumulada 2015-2016	-776 224 815,95	-776 224 815,95
Ajustes periodo 2015-2016	-5 422 268,06	-5 422 268,06
Ajustes periodo 2016	27 149 878,67	27 149 878,67
Superávit o pérdida acumulada 2016-2017	758 845 047,87	758 845 047,87
Ajustes periodo 2017	29 066 669,85	29 066 669,85
Ajustes periodo 2018	88 451 559,84	88 451 559,84
Superávit o pérdida acumulada 2017-2018	-3 232 179 662,15	-3 232 179 662,15
Superávit o pérdida acumulada 2018-2019	2 990 129 644,62	2 990 129 644,62
Ajustes periodo 2019	-4 031 473,31	-4 031 473,31
Ajustes a periodos anteriores	604 394 547,10	604 394 547,10
Superávit o pérdida acumulada 2019-2020	-885 129 710,77	-885 129 710,77
Ajustes a periodo 2020	-4 369 452,69	-4 369 452,69
Superávit o pérdida acumulada 2020-2021	1 022 311 498,16	1 022 311 498,16
Ajustes a periodo 2021	14 186 870,31	14 186 870,31
Superávit o pérdida 2021-2022	-1 550 279 241,75	-1 550 279 241,75
Ajuste a Periodos anteriores 2022	-591 717,07	-591 717,07
Superávit o pérdida 2022-2023	1 926 090 096,49	1 926 090 096,49
Superávit o pérdida 2023-2024	-840 593 034,19	-704 634 438,42
Total, superávit o pérdida	-286 974 583,09	-286 974 583,09

NOTA No. 17 Ingreso por financiamiento estatal

Se incluye el ingreso por aprobación de gastos del trimestre de abril a junio 2022 según resolución N.º 7210-E10-2022 del 30 de noviembre de 2022, para el mes de marzo 2023 se registra el ingreso por aprobación de gastos del trimestre de julio a setiembre 2022, según resolución N.º 1304-E10-2023 del 18 de marzo del 2023, se registra el ingreso por aprobación de gastos del trimestre de octubre a diciembre 2022, y se registra el ingreso por aprobación de gastos de la campaña presidencial 2022 según resolución N.º 4141-E10-2023 del 26 de mayo del 2023, se detalla aprobación del gasto de liquidación trimestral Abril a junio 2023 se detalla:

17 Ingresos por financiamiento estatal

	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Liquidación de Gastos Trimestre Ene-Mar	45 433 926,90	45 433 926,90
Liquidación de Gastos Trimestre Abril-Junio	97 721 601,93	97 721 601,93
Total, ingresos financiamiento estatal	<u>143 155 528,83</u>	<u>143 155 528,83</u>

NOTA No. 18 Producto financiero

Se cuenta con los registros efectuados por intereses recibidos por los saldos en las cuentas bancarias del trimestre del 01 julio al 29 de febrero 2024, se registra intereses sobre cuenta restringida del banco Promerica y se registra el ingreso por los intereses ganados en certificados otorgados al BCT de la campaña 2022 se detalla:

18 Producto Financiero

	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Intereses ganados en cuentas	2 909 142,58	2 510 991,77
Total, producto financiero	<u>2 909 142,58</u>	<u>2 510 991,77</u>

NOTA No. 19 Otros Ingresos

Se registran las militancias recibidas en el trimestre y se aplica aquellos que dieron su contribución por adelantado en meses anteriores, se registra ingreso por cobro de inscripción de papeletas, se detalla: siguiente:

19 Otros ingresos

	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Militancias 2022-2023	1 800 000,00	1 726 000,00
Inscripción pre-candidatos Municipal 2024	10 557 000,00	10 557 000,00
Total, otros ingresos	<u>12 357 000,00</u>	<u>12 283 000,00</u>

NOTA No. 20 Gastos de organización y dirección

015

Los saldos al 29 febrero 2024, se detalla:

20 Gastos de organización

	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Sueldo personal	45 855 837,56	38 522 094,87
Seguro social	11 767 615,99	9 294 509,83
Banco Popular	259 541,60	204 995,81
Fondo de capitalización laboral	778 624,79	614 987,42
Régimen obligatorio de pensiones	1 038 166,39	819 983,23
Décimo tercer mes	4 324 023,04	3 415 290,16
Servicios especiales	99 625 259,31	92 141 259,31
Extremos laborales	2 529 782,49	2 092 910,96
Horas extras	6 048 481,73	2 473 066,25
Seguros	250 743,35	219 400,44
Viáticos	381 405,40	243 805,40
Transporte	1 954 979,01	1 697 999,01
Papelería y útiles de oficina	3 036 714,75	1 471 471,18
Honorarios profesionales	258 639 913,13	223 781 887,50
Luz, teléfono y agua	2 823 549,30	2 339 396,38
Gastos de representación	162 000,00	162 000,00
Comunicaciones	3 411 036,57	3 411 036,57
Suscripciones	3 242 643,02	3 231 010,71
Comisiones pagadas	8 735 712,96	8 485 897,65
Intereses pagados	31 325 499,99	19 616 833,32
Arrendamientos	60 313 691,51	54 322 063,62
Combustibles y lubricantes	4 992 531,10	2 489 907,65
Depreciación de activos	7 508 896,15	6 560 660,92
Enseres de aseo e higiene	578 603,65	571 145,65
Instalación de clubes	67 649 790,82	21 468 966,74
Suministros equipo computo	772 026,40	772 026,40
Signos externos	227 631 203,22	223 311 560,37
Total, gastos de organización y dirección	<u>855 638 273,23</u>	<u>723 736 167,35</u>

NOTA No. 21 Gastos de propaganda

Los saldos al 29 de febrero 2024, se detalla:

21 Gastos de propaganda

	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Periódicos	711 750,00	508 500,00
Radio	11 058 699,90	305 100,00
Televisión	7 216 757,71	5 521 757,71
Folletos	141 250,00	141 250,00
Volantes	14 299 202,58	15 745 837,63
Uso de altoparlantes	1 210 225,48	1 210 225,48
Vallas	74 199 744,47	81 010 954,87
Internet	16 787 106,37	16 698 716,37
Total, gastos de propaganda	<u>125 624 736,51</u>	<u>121 142 342,06</u>

NOTA No. 22 Gastos de capacitación

Se registra los rubros correspondientes a capacitaciones brindadas a través de la Fundación Konrad Adenauer República Federal de Alemania durante el periodo del 01 julio 2023 al 29 de febrero 2024, se muestran los siguientes saldos:

22 <u>Gastos de capacitación</u>	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Curso de formación	126 100,00	126 100,00
Seminarios y talleres	12 739 399,85	12 739 399,85
Total, gastos de capacitación	12 865 499,85	12 865 499,85

NOTA No. 23 Gastos no redimibles

Se registra el diferencial cambiario por variaciones entre el valor registrado de la factura y el monto cancelado en moneda extranjera, así como liquidaciones de caja chica y saldos de cuentas por cobrar no recuperables según acuerdo 0007-AC07-2022 de la sesión 006-2022 del 30 de junio del 2022, producto de la devolución del depósito en garantía de la casa club por parte del proveedor Propiedades ET los Yoses S.A, se obtiene un diferencial cambiario a favor contabilizado en agosto 2022, se reclasifican saldos de gastos rechazados por el TSE de liquidaciones trimestrales de julio a setiembre 2022 y de la liquidación trimestral de octubre a diciembre 2022 del monto aprobado el TSE retuvo la suma de €3.271.532,06 según expediente 09-000555-1012-CJ, demanda interpuesta por Álvaro Emilio Castro Garnier, se registra retención de impuestos aplicada por Tesorería Nacional del monto de los interés ganados de las sesiones de derecho, entregados en garantía a favor del Banco BCT dentro del "Fideicomiso de Garantía PUSC-BCT-COFIN-NACIONALES 2022" , se registra a dicha cuenta producto que el catálogo de cuentas no contiene una partida específica para contabilizar dichas retenciones de impuestos, por último se registra pago intereses moratorios del crédito con el BCT:

23 <u>Gastos no redimibles</u>	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Diferencias por tipo de cambio	-1 107 987,46	-720 762,31
Cajas chicas no liquidadas	1 306 662,00	873 190,60
Gastos Rechazados TSE Liquidaciones Trimestrales	488 356,47	488 356,47
Gasto donaciones en especie	4 199 165,00	4 199 165,00
Total, gastos no redimibles	4 886 196,01	4 839 949,76

NOTA No. 24 Resultado del periodo

Comprende los ingresos recibidos y gastos ejecutados en el periodo que se está informando, se detalla:

24			
Ingresos:			
Ingreso por financiamiento estatal	143 155 528,83	143 155 528,83	
Producto Financiero	2 909 142,58	2 510 991,77	
Militancias	1 800 000,00	1 726 000,00	
Inscripción pre-candidatos Municipal 2024	10 557 000,00	10 557 000,00	
Total, Ingresos	158 421 671,41	157 949 520,60	
Gastos:			
Gastos de organización dirección y censos	855 638 273,2	723 736 167,35	

INTERESES BCT 30001384	-	1 029 333,33	-1 158 000,00
INTERESES BCT 30001392	-	772 000,00	-675 500,00
INTERESES BCT 30001406	-	386 000,00	-337 750,00
INTERESES BCT 30001428	-	900 666,67	-675 500,00
Total Intereses		-11 708 666,67	39 565 000,01

Seguro Riesgos profesionales

Amortización Póliza RT Periodo Julio a febrero 2024		-31 342,91	-31 342,92
Total, Seguro Riesgos profesionales		-31 342,91	-31 342,92

Anticipos a proveedores

-TR 209124-ADELANTO A PROVEED	0,00	353 125,00
-TR 203124-ADELANTO-FT24031B8	0,00	122 040,00
-TR 196124-ADELANTO-FT2403194	0,00	52 000,00
-TR 50124-ALIMENTACION PUSC D	0,00	88 808 799,00
-TR 44424-CANJE COMBUSTIBLE D	0,00	236 120 000,00
-TR 11324-EMISION DE FACTURA	0,00	226 000,00
-TR 15224-CORRECCION DE FACTUR	0,00	226 000,00
-TR 16324-CORRECCION DE FACTU	0,00	282 500,00
-TR 2413-CORREGIR FACTURA-FT2	0,00	452 000,00
-TR 240124-SOLICITUD DEVOLUCI	0,00	420 000,00
-TR 24126-ADELANTO-FT24030GVW	0,00	497 200,00
-TR 24127-SOLICITUD DEVOLUCIO	0,00	400 000,00
BCT-OPERACIÓN 30001384	0,00	-1 666 750,00
Dep. 2224-DEVOLUCION DINERO-FT	-122 040,00	0,00
Dep. 12242-DEVOLUCION TR-24012	-100 000,00	0,00
Dep. 22242-DEVOLUCION TR-24012	-320 000,00	0,00
Dep. 1652242-DEVOLUCION-TR 113	-226 000,00	0,00
Dep. 1742242-DEVOLUCION TR2091	-353 125,00	0,00
Dep. 1712242-DEVOLUCION UNIDAD	-78 800,00	0,00
Dep. 1732242-DEVOLUCION-FT2403	-226 000,00	0,00
Dep. 3052242-DESCUENTO MEGASUP	-6 826 896,03	0,00
Dep. 3752242-DEVOLUCION CARTA	-200 493,00	0,00
Dep. 3542242-DEVOLUCION-FT2406	-140 870,00	0,00
Dep. 3062242-DESCUENTO MEGASUP	-277 808,00	0,00
Dep. 3532242-DEVOLUCION TILARA	-18 613,00	0,00
-TR. 292242-COMBUSTIBLE DIA E-	1 320 000,00	0,00
-TR. 312242-COMBUSTIBLE DIA E-	2 280 000,00	0,00
-TR. 25242-ESTACION UNO POCORA	320 000,00	0,00
-TR. 27242-COMBUSTIBLE DIA E-E	1 160 000,00	0,00
-TR. 812242-COMBUSTIBLE DIA E-	600 000,00	0,00
-TR. 932242-COMBUSTIBLE DIA E-	3 360 000,00	0,00
-TR. 912242-COMBUSTIBLE DIA E-	680 000,00	0,00
-TR. 892242-COMBUSTIBLE DIA E-	1 000 000,00	0,00
-TR. 852242-COMBUSTIBLE DIA E-	2 080 000,00	0,00
-TR. 832242-COMBUSTIBLE DIA E-	3 400 000,00	0,00
-TR. 83242-COMBUSTIBLE DIA E-F	820 000,00	0,00
-TR. 1572242-SOLICITUD DEVOLUC	226 000,00	0,00
-TR. 1632242-DEVOLUCION DINERO	226 000,00	0,00
-TR. 32732824-GEOVANIE FERRETO	18 613,00	0,00
-TR. 3442242-ADELANTO HOSPEDAJ	1 668 219,00	0,00

Handwritten signature/initials

Gastos de Propaganda	125 624 736,51	121 142 342,06
Gastos de capacitación	12 865 499,85	12 865 499,85
Gastos no redimibles	4 886 196,01	4 839 949,76
Total, gastos	999 014 705,60	862 583 959,02
Superávit o (Déficit) del periodo	-840 593 034,19	-704 634 438,42

NOTA No. 25 Donaciones del periodo actual

Donaciones del periodo

En este rubro se detallan las donaciones registradas del 1 al 29 de febrero 2024, se detalla:

25 Donaciones del periodo Actual

Patrimonio donado (efectivo periodo actual)	14 668 892,40	14 660 606,00
Patrimonio donado (especie periodo actual)	12 758 240,45	9 496 482,74
	27 427 132,85	24 157 088,74

NOTA No. 26 Donaciones de periodo anteriores

Donaciones del periodo anterior

Corresponde al ajuste del memorándum emitido por los auditores, donde ejecutara el finiquito de préstamos de retención del 10% de candidatos en el cual se reclasifica a la cuenta Donaciones campañas anteriores al 29 de febrero 2024, se detalla:

26 Ajustes a registros contables periodos anteriores

	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
KEVIN ARRIETA FONSECA	0,00	29 000,00
EDUARDO FEOLI AUBERT	0,00	50 000,00
LUIS POLINARIS VARGAS	0,00	810 000,00
SAUL LOPEZ LOPEZ	0,00	50 000,00
Total, de Ajustes a registros contables periodos anteriores	0,00	939 000,00

NOTA No. 27 Donaciones de periodo actual

Se detalla donaciones registradas del 1 al 29 de febrero 2024, se detalla:

Donaciones del periodo actual

27 Donaciones del periodo

<u>Donaciones en efectivo:</u>	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
Jose Pablo Chaves Zamora	0,00	250 000,00
Ronald Gurdian Marchena	0,00	5 160 000,00

Handwritten signature/initials

Fernando Torres Jimenez	0,00	100 000,00
Lilliana Barrantes Bonilla	0,00	20 171,00
Lilliana Barrantes Bonilla	0,00	67 235,00
Paola Graciela Muñoz Sibaja	0,00	150 000,00
Rosa Murillo Rodríguez	0,00	202 600,00
Lilliana Barrantes Bonilla	0,00	20 172,00
Giselle Maria Rodriguez Segura	7 563,90	0,00
Roxan Nuñez Gonzalez	722,50	0,00
Total, donaciones en efectivo	8 286,40	5 970 178,00
<u>Donaciones en especie:</u>		
Televisora de Costa Rica S.A	3 007 105,15	0,00
Sociedad Periodística Extra S.A	254 652,56	0,00
Total, donaciones en especie	3 261 757,71	0,00
Total, donaciones	3 270 044,11	5 970 178,00

NOTA No. 28 Depreciación

Corresponde al desgaste normal de los activos fijos por su uso correspondiente del 01 al 29 de febrero 2024, se detalla:

28	<u>Depreciación</u>	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
	Depreciación del Equipo		
	Mobiliario y equipo	49 849,95	49 849,95
	Equipo de cómputo	88 445,72	88 445,72
	Amortización software	809 939,56	809 939,56
	Total, depreciación	948 235,23	948 235,23

NOTA No. 29 Gastos diferidos

En este rubro se contemplan la amortización de seguro de riesgos profesionales que se renovó en marzo 2023, la amortización correspondiente del trimestre por los contratos suscritos por los honorarios profesionales de la firma A&B Abogados y Litigios; en relación a contratos de arrendamientos, se registra la amortización por el nuevo alquiler de las oficinas en los Yoses San Pedro del proveedor Hacienda el Descanso, alquileres de impresoras de los proveedores MSH e importadora de Tecnología Global (Cococo), contrato a partir marzo 2023 del alquiler de computadoras con el proveedor (Cococo). Se amortiza gasto por el pago de dos dominios PUSC. CR y UNIDAD.CR, intereses generados de fideicomiso operación 30001384 por mil doscientos millones de colones para la campaña municipal 2024 y anticipos a proveedores se detalla:

29	<u>Gastos diferidos</u>	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
	Intereses		
	IV DESEMB FIDEICOMISO300013118	0,00	48 861 166,67
	INTERESES BCT 30001384	- 2 702 000,00	-2 830 666,66
	INTERESES BCT 30001392	- 2 219 500,00	-2 123 000,00
	INTERESES BCT 30001406	- 1 109 750,00	-1 495 750,00
	INTERESES BCT 30001428	- 2 589 416,67	0,00

Amplio

ALIMENTACION DIA E CXC REC 490	-42 074 003,25	0,00
HONORARIOS COFIN ENERO 2024	-1 666 750,00	0,00
Total, anticipos a proveedores	-33 472 566,28	326 292 914,00
Arrendamientos		
Amortización Alquiler Hacienda el Descanso	-1 819 300,00	-1 819 300,00
Amortización Alquiler Impresoras periodo 2023-2024 (MSH)	-84 750,00	-84 750,00
Amortización Alquiler computadoras Cococo	-141 227,95	-141 227,95
Total, Arrendamientos	-2 045 277,95	-2 045 277,95
Total, Gastos diferidos	-47 257 853,81	363 781 293,14

NOTA No. 30 Cuentas por pagar

Se mantienen los registros normales de proveedores y los pagos ejecutados en el periodo de febrero 2024, se detalla:

30	<u>Cuentas por pagar</u>	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
	Pagos a proveedores febrero 2024	55 101 426,16	18 419 200,14
	Diferencial cambiario febrero 2024	252 010,79	93 357,87
	Total, cuentas por pagar	55 353 436,95	18 512 558,01

NOTA No. 31 Obligaciones y garantías sociales

Compete a todos aquellos registros relacionados con la CCSS, embargos y retenciones al salario, se detalla:

31	<u>Cuentas por pagar</u>	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
	Pagos a proveedores febrero 2024	54 836 890,23	18 419 200,14
	Diferencial cambiario febrero 2024	387 225,15	93 357,87
	Total, cuentas por pagar	55 224 115,38	18 512 558,01

NOTA No. 32 Gastos acumulados por pagar

Comprende provisión de aguinaldo, pago planillo de la CCSS y amortización a contratos de febrero 2024:

32	<u>Gastos acumulados por pagar</u>	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
	Pago Aguinaldo 2023	0,00	0,00
	Provisión para décimo tercer mes febrero 2024	580 407,16	760 601,25
	Total, Décimo tercer mes	580 407,16	760 601,25
	Sueldos		
	Pago planillo diciembre 2023	0,00	0,00
	Pago planillo enero 2024	0,00	-8 091 244,62

Handwritten signature

22 0414

021

Pago planillo febrero 2024	-9 489 238,98	0,00
Total, Sueldos	0,00	0,00
Contratos		
Amortización Alquiler Hacienda el Descanso febrero 2024	-2 045 277,95	-2 045 277,95
Total, Contratos	-2 045 277,95	-2 045 277,95
Total, Gastos acumulados por pagar	-1 464 870,79	-1 284 676,70

NOTA No. 33 Partidas pendientes de imputar

Corresponde a partidas de ingresos pendientes de identificar al 29 febrero 2024:

33	<u>Partidas pendientes de imputar</u>	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
	Dep. 1381223-PRESTAMO CANDIDAT	0,00	0,00
	Dep 27524-DONACION SARCHI-FT2	0,00	-10 650,00
	Dep 37824-DONACION OROTINA-FT	0,00	-2 400,00
	PRESTAMO ALAJUELA JORGE ARTURO	0,00	2 000 000,00
	Total, Partidas pendientes de imputar	0,00	1 986 950,00

NOTA No. 34 Efectos por pagar a largo plazo

Se detalla variación con respecto al mes de febrero 2024.

34	<u>Efectos por pagar a largo plazo</u>	<u>feb-24</u>	<u>ene-24</u>
	Préstamos candidatos campaña municipal 2024	5 649 246,84	48 010 706,88
	Total, efectos por pagar a largo plazo	5 649 246,84	48 010 706,88

NOTA No. 35 Préstamos Bancarios

Se detalla los desembolsos por fideicomiso con el BCT operación 30001384 para la campaña municipal 2024 al mes de febrero 2024:


35	<u>Préstamos Bancarios</u>	<u>feb-24</u>	<u>ene-00</u>
	I Desembolso BCT Operación 30001384	0,00	0,00
	II Desembolso BCT Operación 30001392	0,00	0,00
	III Desembolso BCT Operación 30001406	0,00	0,00
	IV Desembolso BCT Operación 30001428	0,00	350 000 000,00
	Total, Préstamos bancarios	0,00	350 000 000,00

OTRAS NOTAS ADICIONALES

Litigios

Se hace el conocimiento sobre los procesos judiciales interpuestos contra el Partido Unidad Social Cristiana, siendo atendido en esta oportunidad por el bufete A y B abogados de litigio S.A. El detalle se muestra a continuación:

Número de expediente	Actor	Estimación
21-000064-1624-CI-7	Asociación de Estudios Ideológicos	59 024 700,00
21-000041-1624-CI-6	Servicios Generales del Río S.G.C. J	130 636 755,00
21-19681-1170-CJ	Luis Antonio Guerrero Sánchez	57 397 914,90
TOTAL		247 059 369,90



David Rodríguez Suárez
Tesorero



Laura Cordero Mena
Contador CPI 38252

per

aprobado



PARTIDO UNIDAD SOCIAL CRISTIANA
DONACIONES EN ESPECIE
DEL 29 DE FEBRERO 2024

ASIENTO CONTABLE NO. 1306.1321 REGISTRO DONACIONES EN ESPECIE POR EL PERIODO FEBRERO 2024

Cuenta Contable	Descripcion de Cuenta	Debito	Credito	Detalle
11-02	BANCO POPULAR CTA 5176074	Q7 563,90		REGISTRO DONACIONES EN EFECTIVO POR EL PERIODO DEL 01 DE FEBRERO AL 29 DE FEBRERO 2024
11-02	BANCO POPULAR CTA 5175258	Q722,50		REGISTRO DONACIONES EN EFECTIVO POR EL PERIODO DEL 01 DE FEBRERO AL 29 DE FEBRERO 2024
7002	Donaciones en especie tasadas campaña actual		Q8 286,40	REGISTRO DONACIONES EN EFECTIVO POR EL PERIODO DEL 01 DE FEBRERO AL 29 DE FEBRERO 2024
SUMAS IGUALES		Q8 286,40	Q8 286,40	

Giselle Maria Rodriguez Segura
Roxani Nuñez Gonzalez

feb-24
7 563,90
722,50
8 286,40


Laura Cordobero Méndez
Contador CPI 38252


David Rodríguez Suárez
Tesorero

24 0414



**PARTIDO UNIDAD SOCIAL CRISTIANA
DONACIONES EN ESPECIE
DEL 29 DE FEBRERO 2024**

ASIENTO CONTABLE NO.1327 1328 REGISTRO DONACIONES EN ESPECIE FEBRERO 2024

Cuenta Contable	Descripcion de Cuenta	Debito	Credito	Detalle
93-10	Televisora de Costa Rica S.A	₡3 007 105,15		REGISTRO DONACIONES EN ESPECIE FEBRERO 2024
93-10	Sociedad Periodistica Extra S,A	₡254 652,56		REGISTRO DONACIONES EN ESPECIE FEBRERO 2024
70004	Donaciones campaña actual		₡3 261 757,71	REGISTRO DONACIONES EN ESPECIE FEBRERO 2024
SUMAS IGUALES		₡3 261 757,71	₡3 261 757,71	

24 0414

Donaciones en especie:

Televisora de Costa Rica S.A
Sociedad Periodistica Extra S,A

feb-24
3 007 105,15
254 652,56
3 261 757,71

Total donaciones en especie

Laura Cordonero Mena
 Contador CPI 38252

David Rodriguez Suarez
 Tesorero

DECLARACION JURADA

El (la) firmante, Gisselle María Rodríguez Segura, mayor, costarricense, estado civil casada, de profesión u oficio Jubilada, portador(a) de la cedula de identidad 104820901, vecino(a) de Santo Tomas de Santo Domingo de Heredia; con conocimiento pleno de las penas que establece la legislación penal costarricense para los delitos de perjurio y falso testimonio, y las responsabilidades civiles que puedan derivar de este acto, bajo la fe de juramento DECLARO: Que el dinero donado por mi persona al Partido Unidad Social Cristiana, cedula jurídica 3-101-098296, en esta oportunidad mediante documento bancario TT2404507105 del Banco Popular y Desarrollo Comunal, por la suma de ₡ 7.563.90 (siete mil quinientos sesenta y tres colones con 90/100) son producto de mis ingresos y/o ahorros personales ejerciendo la actividad económica Jubilada y/o como asalariado(a) de la CCSS. Es todo, En fe lo anterior, firmo en Santo Domingo de Heredia al ser las 10 horas con 04 minutos del 15 de febrero del año dos mil veinticuatro

 10482 0901
FIRMA Y CEDULA DE IDENTIDAD