

Partido Alianza por San José

24 0102

15 ENE 24 AM 11:45
FINANC. PART. POLIT.

San José, 11 de Enero de 2024

Oficio: PASJ 001-01-2024

Señor
Ronald Chacón Badilla
Jefe Dpto. de Financiamiento de Partidos Políticos
Tribunal Supremo de Elecciones
Presente

Ronald Chacón
VENTANILLA ÚNICA - DGRE
15 ENE 2024 12:26 - N. 30
ENTR. *Esquivel* CED. 11901411

Estimado señor:

Un cordial saludo, con mis deseos de éxitos en sus funciones diarias.

En veintiséis folios adjuntos, sírvase recibir los estados financieros certificados correspondientes al mes de Diciembre del año 2023, sus respectivos auxiliares y estados de cuenta.

Para notificaciones a los correos cinthia23@msn.com , pasjcr@gmail.com y jozamorac@gmail.com

Atentamente,

Cynthia Vargas Arias
Cynthia Vargas Arias
Céd. 1 0551 0050
Tesorera Comité Ejecutivo Superior

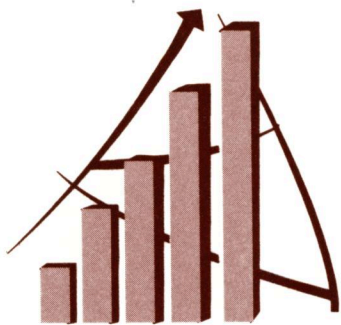


c.c.: Archivo

Teléfono: 2226-0886

pasjcr@gmail.com // jozamorac@gmail.com

"San José: Un legado para las futuras generaciones"



Lieda. Karla Herrera Zárate

Carnet No. 7606

24 0100

Tel: 8829-2280 / 2252-0909

Contadora Pública Autorizada

CERTIFICACIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS ABREVIADOS

Atención

TRIBUNAL SUPREMO DE ELECCIONES

La suscrita Contadora Pública Autorizada, fue contratada por el Partido Alianza por San José cédula jurídica 3-110-442583, para certificar las cifras financieras consignadas en el Estado de Situación Financiera al **31 de diciembre de 2023** del Partido Alianza por San José. La Administración del Partido Alianza por San José es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros con base en la información contable que ha sido extraída de los saldos de las cuentas que lleva el Partido Alianza por San José.

De conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, un conjunto de estados financieros está integrado por el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, el Estado de Flujos de Efectivo y sus notas a una fecha determinada, siendo responsabilidad de la administración del Partido Alianza por San José.

Mi compromiso se llevó a cabo de acuerdo con la circular 14-2014 emitida por el Colegio de Contadores Públicos de Costa Rica aplicable a certificaciones de estados financieros. Esta certificación fue realizada con el único propósito de informar que las cifras mostradas en el Estado de Situación Financiera, fueron extraídas de los saldos de las cuentas contables al cierre de **diciembre 2023**, provenientes de los registros oficiales para la contabilización de las transacciones que lleva el Partido Alianza por San José a **diciembre de 2023** y que verifiqué de acuerdo con los procedimientos que describo enseguida.

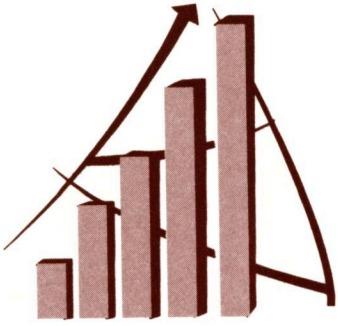
El procedimiento utilizado consistió en verificar que cada una de las líneas de las cuentas que integran los estados financieros (Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estados de Cambios en el Patrimonio Neto y Estado de Flujos de Efectivo adjuntos, incluye Reporte de Contribuyentes), fueron extraídos de los folios de los libros legalizados: libro Diario No.1 y Mayor No. 1, y asimismo estos estados financieros están consignados en el Libro de Inventarios y Balances No. 1 que la entidad lleva para la contabilización de sus transacciones.

Con base en los procedimientos anteriormente descritos pude confirmar que las cifras financieras que se muestran en el Estado de Situación Financiera y en el Estado de Resultados Integrales del Partido Alianza por San José al **31 de diciembre de 2023**, son los que provienen de los registros principales de los que lleva el Partido a dicha fecha, sin determinar errores o excepciones encontradas.

E-mail: k140375@hotmail.com / San José, Costa Rica

Licda. Karla Herrera Zárate

Carnet No. 7606
Tel: 8829-2280 / 2252-0909
Contadora Pública Autorizada



Los procedimientos ante descritos son sustancialmente menores que los requerimientos en una auditoría sobre un conjunto completo de estados financieros de conformidad con Normas Internacionales de Auditoría, ni suficientes para expresar una conclusión sobre sí, con base en la revisión, los estados financieros están preparados de acuerdo con el marco de información financiera que le sea aplicable, ya que como se mencionó en el tercer párrafo, el trabajo consistió en verificar la procedencia de las cifras financieras suministradas por el Partido Alianza por San José en dichos estados financieros. Consecuentemente, la presente certificación no es ni una revisión integral sobre los mismos. Si hubiera aplicado procedimientos adicionales, podrían haberse evidenciado otros posibles asuntos que les habríamos informado.

En virtud de lo anterior, certifico que el Estado de Situación Financiera al **31 de diciembre de 2023** y el relativo Estado de Resultados Integral por los periodos terminados a esas mismas fechas, fueron preparados con base en la información contenida en los libros legalizados: Libro Diario No. 1, Mayor No.1 y libro de Inventarios y Balances No.1, que para su efecto lleva el Partido Alianza por San José.

Mi informe es únicamente para el propósito expuesto en el tercer párrafo de este informe y para su información y no debe usarse para ningún otro fin ni ser distribuido a ningunas otras partes.

Manifiesto que estoy facultado de conformidad con el artículo 4° de la Ley N°1038 para emitir la presente certificación y declaro que no me alcanzan las limitaciones de los artículos 9 de la Ley N° 1038, ni los artículos 20 y 21 del Reglamento a dicha Ley, ni el Capítulo Tercero, explícitamente los artículos 11, 12, 17 y 18, así como el artículo 26 y 59 inciso g) todos del Código de Ética Profesional emitidos por el Colegio de Contadores Públicos de Costa Rica.

Se extiende la presente a solicitud del Partido Alianza por San José. Emitida en la ciudad de San José a los 7 días del mes de enero de 2024.

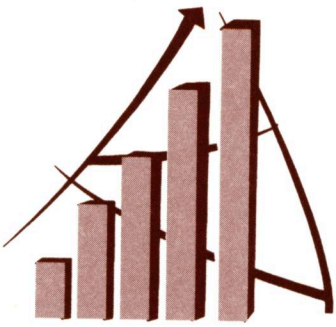
Licda. Karla Herrera Zárate
Contadora Pública Autorizada, N°7606
Póliza de fidelidad N°0116 FIG 0007
Vencimiento: 30 de setiembre de 2024

Timbre de ₡25.00 según ley N° 6333
adherido y cancelado en el original.



Lieda. Karla Herrera Zárate

Carnet No. 7606
Tel: 8829-2280 / 2252-0909
Contadora Pública Autorizada



**PARTIDO ALIANZA POR SAN JOSÉ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

Nota 1. Antecedentes

El Partido Alianza por San José, cédula jurídica 3-110-442583 fue fundado en San José el 3 de marzo de 2001 e inscrito en el Tribunal Supremo de Elecciones, mediante resolución N° 099-01 del 12 de julio de 2001, como una agrupación política sin fines de lucro, cuyo patrimonio está constituido por las contribuciones de sus partidarios y los bienes que autoricen sus estatutos. Está constituido por una Comité Ejecutivo que está conformado por tres propietarios y tres suplentes y su domicilio se ubica en San José.

Su sistema de contabilidad y la presentación de información financiera, debe cumplir con los requerimientos que estable el Tribunal Supremo de Elecciones, el Código Electoral y el Reglamento sobre el Financiamiento de Partidos Políticos.

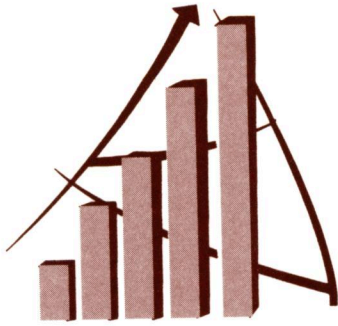
Nota 2. Bases para la elaboración de los estados financieros y principales políticas contables utilizadas

2.1 Base de Preparación

La información financiera del Partido Alianza por San José ha sido preparada de conformidad con el reglamento sobre financiamiento de partidos políticos del Tribunal Supremo de Elecciones y las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), adoptadas en Costa Rica por el Colegio de Contadores Públicos.

2.2 Unidad monetaria y regulaciones cambiarias

Los estados financieros y sus notas se expresan en colones (¢), la unidad monetaria de la República de Costa Rica. Actualmente el Partido Alianza por San José, no presentan cuentas en moneda extranjera. Desde el 2 de marzo de 1992, el Banco Central de Costa Rica acordó la liberación del tipo de cambio respecto al dólar costarricense, en forma tal que, todas aquellas transacciones con esta moneda, se pueden realizar abiertamente en el Sistema Bancario Nacional (estatal o privado) y su paridad con el colón costarricense, lo dará la oferta y la demanda de la misma en el mercado.



Carnet No. 7606
Tel: 8829-2280 / 2252-0909
Contadora Pública Autorizada

2.3 Principales políticas contables utilizadas

2.3.1 Bancos

Se consideran como efectivo y equivalentes de efectivo los rubros de caja chica y Bancos.

2.3.2 Propiedad mobiliario y equipo en uso

Las adicciones y retiros de activos fijos se registran inicialmente al costo el valor de la adquisición. Las adicciones y los reemplazos de importancia de los bienes de uso, son capitalizados.

2.3.3 Depreciación

La depreciación y la amortización se cargan a las operaciones corrientes, utilizando el método de línea recta, sobre la vida útil estimada de los activos relacionados, tal como a continuación se señala:

- Mobiliario y equipo 10 años
- Equipo cómputo 5 años

2.3.4. Patrimonio

El patrimonio se integra con las contribuciones de las personas físicas, los bienes y los recursos que autoricen sus estatutos y no prohíba la ley, así como con la contribución del estado en la forma y proporción establecidas por el ordenamiento jurídico electoral. Asimismo, dicho patrimonio se integra con los bienes muebles e inmuebles registrables que se adquieran con fondos del partido, o que provengan de contribuciones o donaciones.

2.3.5 Donaciones

Se registran respaldados con los recibos correspondientes de dinero, toda contribución no redimible de los partidarios, se mantiene un registro por persona física nacional, se canalizan por medio de aportes en efectivo, donaciones en especie y depósitos en cuenta corriente.

Carnet No. 7606

Tel: 8829-2280 / 2252-0909

Contadora Pública Autorizada



2.3.6 Arrendamientos

Los arrendamientos son clasificados como arrendamientos operativos. En general, se tratan de alquileres de vehículos y oficinas que utiliza el Partido para su operación.

2.3.7 Prestaciones Legales

Los beneficios que otorga la legislación laboral costarricense, se van acumulando a favor de los funcionarios que laboran en el Partido Alianza por San José. Cuando existe un cese laboral, el Partido reconoce la parte proporcional a la cesantía, excepto cuando el cese se da por renuncia del funcionario o por despido sin responsabilidad patronal.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

El detalle del efectivo y equivalentes de efectivo se muestra a continuación:

Partida	dic-23	nov-23
BCR Cta Operativa 001-0225031-4	₡ 20 931,51	₡ 33 834,51
BCR Cta Donaciones 001-0320960-1	₡ 116 098,12	₡ 95 685,95
Total Bancos	₡ 137 029,63	₡ 129 520,46
Efectivo y equivalentes de efectivo	₡ 137 029,63	₡ 129 520,46

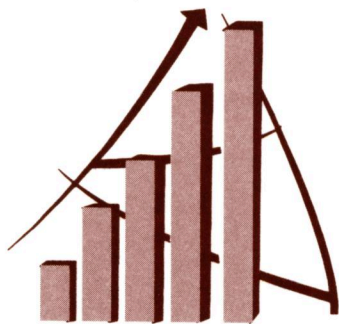
4. PASIVOS

Al 31 de diciembre de 2023, el Partido Alianza por San José registra los siguientes pasivos.

Nombre acreedor	dic-23	nov-23	Tipo de pasivo
Consultores Financieros Cofin S.A.	₡ 4 072 500,00	₡ 4 072 500,00	Efectos por pagar
José Zamora Cordero	₡ 3 200 000,00	₡ 3 200 000,00	Cuentas por pagar militantes
Total pasivos	₡ 7 272 500,00	₡ 7 272 500,00	

El origen del efecto por pagar a Consultores Financieros Cofin S.A., monto reflejado en los estados financieros desde el 2016, obedece a que esa sociedad formó parte del Fideicomiso suscrito Promerica/COFIN como fiduciario, sin embargo, COFIN nunca envió la factura correspondiente al Partido y no se pudo incorporar a la liquidación presentada en su momento ante el TSE, por lo que desde esa fecha se presenta este pasivo, aunque ya esté prescrito de conformidad con el código de comercio de Costa Rica.

En el caso de la cuenta por pagar a José Zamora Cordero no tiene tasa de interés asociada y la misma se cancelará de acuerdo con la disponibilidad de fondos que tenga el Partido.



24 C102
Licda. Karla Herrera Zarate

Carnet No. 7606
Tel: 8829-2280 / 2252-0909
Contadora Pública Autorizada

5. DONACIONES

Durante el mes de diciembre de 2023 el Partido Alianza por San José recibió donaciones a través de depósitos bancarios por parte de sus militantes, por la suma de C\$59.000,00, de acuerdo con el siguiente detalle:

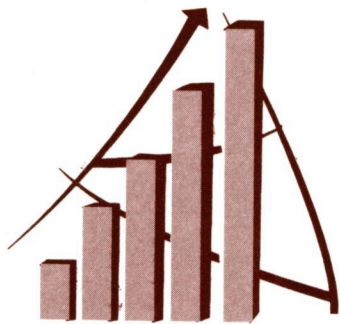
FECHA	DOCUMENTO	RECIBO	MONTO	CONTRIBUYENTE	CEDULA
15/12/2023	67675672	384	12 000,00	Laura Marcela Hernández Montoya	114730288
26/12/2023	79354525	385	12 000,00	Laura Marcela Hernández Montoya	114730288
26/12/2023	61954620	386	22 000,00	Diana Carolina Rodríguez Ossa	801130925
26/12/2023	62364961	387	13 000,00	Ana Isabel Avendaño Hernández	112580692
TOTAL			€ 59 000,00		

6. PRODUCTOS E INGRESOS

El periodo económico de los Partidos Políticos va del 1 de julio al 30 de junio del siguiente año. A **diciembre de 2023** el Partido Alianza por San José **NO** acumula ingresos ni provenientes de la contribución estatal ni por concepto de intereses de sus cuentas corrientes.

7. GASTOS

El periodo económico de los Partidos Políticos va del 1 de julio al 30 de junio del siguiente año. El detalle de los gastos del Partido Alianza por San José a **diciembre de 2023** es el siguiente:



Licda. Karla Herrera Zárate 0102

Carnet No. 7606
Tel: 8829-2280 / 2252-0909
Contadora Pública Autorizada

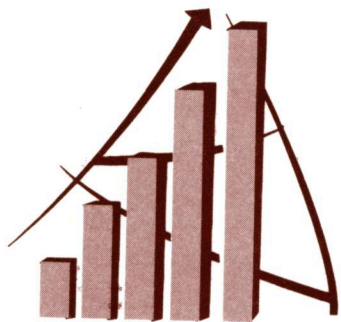
PARTIDA	dic-23	nov-23
GASTOS DE ORGANIZACIÓN	₡ 2 952 794,86	₡ 2 901 304,03
Servicios especiales	₡ 186 000,00	₡ 186 000,00
Papelería y útiles de oficina	₡ 36 240,44	₡ 36 240,44
Honorarios Profesionales	₡ 931 675,00	₡ 931 675,00
Luz, teléfono, agua	₡ 224 223,39	₡ 185 635,56
Comisiones Pagadas	₡ 37 639,98	₡ 24 736,98
Mantenimiento y reparación de equipo	₡ 66 000,00	₡ 66 000,00
Signos externos	₡ 1 471 016,05	₡ 1 471 016,05
GASTOS DE PROPAGANDA	₡ 355 800,00	₡ 355 800,00
Volantes	₡ 355 800,00	₡ 355 800,00
TOTAL GASTOS	₡ 3 308 594,86	₡ 3 257 104,03

8. IMPUESTO SOBRE RENTA

El partido por ley, no es declarante del impuesto sobre la renta. La única obligación tributaria es el impuesto de renta sobre el salario que puedan devengar los funcionarios que laboran para el Partido Alianza por San José y que se encuentren dentro del rango de cobro.

9. CONTINGENCIAS Y HECHOS RELEVANTES

A la fecha de este informe no se tiene conocimiento de procesos judiciales en contra del Partido Alianza por San José u algún otro hecho relevante que revelar.



24 0102
Licda. Karla Herrera Zárate

Carnet No. 7606
Tel: 8829-2280 / 2252-0909
Contadora Pública Autorizada

PARTIDO ALIANZA POR SAN JOSÉ

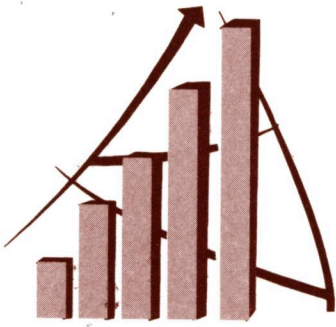
LISTA DE CONTRIBUYENTES

DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CPA

Licda. Karla Herrera Zárate

Carnet No. 7606
Tel: 8829-2280 / 2252-0909
Contadora Pública Autorizada




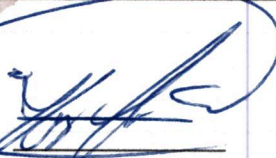
PARTIDO ALIANZA POR SAN JOSE

REPORTE DE CONTRIBUYENTES

CUENTA DONACIONES CTA BANCO DE COSTA RICA 001-0320960-1
PARA EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2023

FECHA	DOCUMENTO	RECIBO	MONTO	CONTRIBUYENTE	CEDULA
15/12/2023	67675672	384	12 000,00	Laura Marcela Hernández Montoya	114730288
26/12/2023	79354525	385	12 000,00	Laura Marcela Hernández Montoya	114730288
26/12/2023	61954620	386	22 000,00	Diana Carolina Rodríguez Ossa	801130925
26/12/2023	62364961	387	13 000,00	Ana Isabel Avendaño Hernández	112580692
TOTAL			€ 59 000,00		


Cynthia Vargas Arias
Tesorera


Henry Jackson Calderón
Contador



PARTIDO ALIANZA POR SAN JOSE
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 AL 31 DE DICIEMBRE 2023

CUENTA	DESCRIPCION	NOTAS	A DICIEMBRE 2023	A NOVIEMBRE 2023
1	ACTIVO CIRCULANTE:		<u>₡ 137 029,63</u>	<u>₡ 129 520,46</u>
11	Bancos:	3	<u>₡ 137 029,63</u>	<u>₡ 129 520,46</u>
11-01	Bco Costa Rica Cta Operativa 001-0225031-4		₡ 20 931,51	₡ 33 834,51
11-02	Bco Costa Rica Cta Donaciones 001-0320960-1		₡ 116 098,12	₡ 95 685,95
3	OTROS ACTIVOS:		<u>₡ 27 500,00</u>	<u>₡ 27 500,00</u>
30	Otros Activos		<u>₡ 27 500,00</u>	<u>₡ 27 500,00</u>
30-01	Depositos en Garantia		₡ 27 500,00	₡ 27 500,00
	TOTAL DE ACTIVO		<u>₡ 164 529,63</u>	<u>₡ 157 020,46</u>
5	PASIVO CIRCULANTE:		<u>₡ 7 272 500,00</u>	<u>₡ 7 272 500,00</u>
50	Efectos por Pagar:		<u>₡ 4 072 500,00</u>	<u>₡ 4 072 500,00</u>
50-01	Efectos por Pagar		₡ 4 072 500,00	₡ 4 072 500,00
51	Cuentas por Pagar:		<u>₡ 3 200 000,00</u>	<u>₡ 3 200 000,00</u>
51-02	Cuentas por Pagar Militantes		₡ 3 200 000,00	₡ 3 200 000,00
	TOTAL DE PASIVO	4	<u>₡ 7 272 500,00</u>	<u>₡ 7 272 500,00</u>
7	PATRIMONIO:		<u>₡ (7 107 970,37)</u>	<u>₡ (7 115 479,54)</u>
70	Donaciones:	5	<u>₡ 113 099 998,74</u>	<u>₡ 113 040 998,74</u>
70-01	Donaciones campañas anteriores		₡ 87 391 770,00	₡ 87 391 770,00
70-02	Donaciones campañas actual		₡ 323 000,00	₡ 264 000,00
70-03	Donaciones en Especie tasadas campañas anteriores		₡ 25 385 228,74	₡ 25 385 228,74
70-04	Donaciones en Especie tasadas campañas actual		₡ -	₡ -
71	Superávit o Pérdida campaña electoral:		<u>₡ (120 207 969,11)</u>	<u>₡ (120 156 478,28)</u>
71-01	Superávit o Pérdida campañas anteriores		₡ (116 899 374,25)	₡ (116 899 374,25)
71-02	Superávit o Pérdida campaña actual		₡ (3 308 594,86)	₡ (3 257 104,03)
	TOTAL DE PATRIMONIO		<u>₡ (7 107 970,37)</u>	<u>₡ (7 115 479,54)</u>
	TOTAL DE PASIVO + PATRIMONIO		<u>₡ 164 529,63</u>	<u>₡ 157 020,46</u>


 Cynthia Vargas Arias
 Tesorera


 Henry Jackson Calderón
 Contador

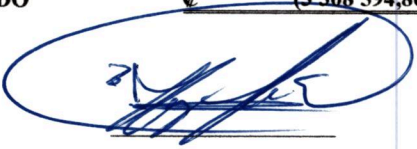


24 C102

PARTIDO ALIANZA POR SAN JOSE
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
PARA EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2023

CUENTA	DESCRIPCION	NOTAS	A DICIEMBRE 2023	A NOVIEMBRE 2023
8	PRODUCTOS E INGRESOS:	6	<u>₡ -</u>	<u>₡ -</u>
9	GASTOS:	7	<u>₡ 3 308 594,86</u>	<u>₡ 3 257 104,03</u>
90	Gastos de Org. Oper. Téc. Func. y Adm.		<u>₡ 2 952 794,86</u>	<u>₡ 2 901 304,03</u>
90-0700	Servicios Especiales	₡	186 000,00	₡ 186 000,00
90-1300	Papelería y Útiles de Oficina	₡	36 240,44	₡ 36 240,44
90-1400	Honorarios Profesionales	₡	931 675,00	₡ 931 675,00
90-1600	Luz, Teléfono y Agua	₡	224 223,39	₡ 185 635,56
90-2200	Comisiones Pagadas	₡	37 639,98	₡ 24 736,98
90-2400	Mantenimiento y Reparación de Equipo	₡	66 000,00	₡ 66 000,00
90-3500	Signos Externos	₡	1 471 016,05	₡ 1 471 016,05
91	Gastos de Propaganda:		<u>₡ 355 800,00</u>	<u>₡ 355 800,00</u>
91-0600	Volantes	₡	355 800,00	₡ 355 800,00
	PERDIDAS Y GANANCIAS DEL PERIODO		<u>₡ (3 308 594,86)</u>	<u>₡ (3 257 104,03)</u>
	Otros Resultados Integrales	₡	-	₡ -
	RESULTADOS INTEGRALES TOTALES DEL PERIODO		<u>₡ (3 308 594,86)</u>	<u>₡ (3 257 104,03)</u>


Cynthia Vargas Arias
Tesorera


Henry Jackson Calderón
Contador




PARTIDO ALIANZA POR SAN JOSE


ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE 2023

24 6102

	A DICIEMBRE 2023	A NOVIEMBRE 2023
Actividades de operación:		
Pérdidas o ganancias del periodo	-51 490,83	-1 629 319,73
Partidas que no requieren utilización de efectivo:		
Depreciación	0,00	0,00
Aum ó dism. Caja Chica	0,00	0,00
Aum ó dism. Gastos Diferidos	0,00	0,00
Aum ó dism. Cuentas por pagar	0,00	1 400 000,00
Aum ó dism. Otros Activos	0,00	0,00
Efectivo proveniente de las actividades de operación	-51 490,83	-229 319,73
Actividades de inversion :		
Aum. ó dism Mobiliario y equipo	0,00	0,00
Aum. ó dism Equipo Comunicación	0,00	0,00
Aum. ó dism Equipo Computo	0,00	0,00
Efectivo usado en actividades de inversion	0,00	0,00
Actividades de financiamiento:		
Aum. ó dism Donaciones	59 000,00	72 000,00
Aum. ó dism Superavit O Perdida Acumulada	0,00	0,00
Efectivo usado en actividades de financiamiento	59 000,00	72 000,00
Efectivo neto proveniente del periodo	7 509,17	-157 319,73
Efectivo al inicio del periodo	129 520,46	286 840,19
Efectivo en caja y bancos al final del periodo	137 029,63	129 520,46


Cynthia Vargas Arias
Tesorera


Henry Jackson Calderón
Contador




PARTIDO ALIANZA POR SAN JOSE

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
PARA EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2023

	Donaciones Campañas Anteriores	Donaciones Campaña Actual	Donaciones Especie Campañas Anteriores	Donaciones Especie Campaña Actual	Superávit o Pérdida Campañas Anteriores	Superávit o Pérdida Campaña Actual	Total Patrimonio
Saldo al 30 Noviembre 2023	87 391 770,00	264 000,00	25 385 228,74	-	(116 899 374,25)	(3 257 104,03)	(7 115 479,54)
Ajustes del periodo							-
Donaciones		59 000,00					59 000,00
Donaciones en Especie							-
Resultado del periodo						(51 490,83)	(51 490,83)
Saldo al 31 Diciembre 2023	87 391 770,00	323 000,00	25 385 228,74	-	(116 899 374,25)	(3 308 594,86)	(7 107 970,37)


 Cynthia Vargas Arias
 Tesorera


 Henry Jackson Calderón
 Contador



PARTIDO ALIANZA POR SAN JOSE

REPORTE DE CONTRIBUYENTES

CUENTA DONACIONES CTA BANCO DE COSTA RICA 001-0320960-1
PARA EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2023

FECHA	DOCUMENTO	RECIBO	MONTO	CONTRIBUYENTE	CEDULA
15/12/2023	67675672	384	12 000,00	Laura Marcela Hernández Montoya	114730288
26/12/2023	79354525	385	12 000,00	Laura Marcela Hernández Montoya	114730288
26/12/2023	61954620	386	22 000,00	Diana Carolina Rodríguez Ossa	801130925
26/12/2023	62364961	387	13 000,00	Ana Isabel Avendaño Hernández	112580692
TOTAL			₡ 59 000,00		

Cynthia Vargas Arias
Tesorera

Henry Jackson Calderón
Contador

BALANCE GENERAL SEGUN PCGA

Al : 31/12/2023 en Colones

Cuenta Contable	Descripción de la Cuenta	Sub-Totales	Totales
1	ACTIVO CIRCULANTE:		137,029.63
11	Bancos:		137,029.63
11-01	Bco Cta Operativa # 001-02250314	20,931.51	
11-02	Bco Cta Donaciones # 001-03209601	116,098.12	
3	OTROS ACTIVOS:		27,500.00
30-01	Depositos en Garantía	27,500.00	
		SUB-TOTAL	164,529.63
5	PASIVO CIRCULANTE:		7,272,500.00
50	Efectos por Pagar:		4,072,500.00
50-02	Consultores Financieros COFIN S.A.	4,072,500.00	
51	Cuentas por Pagar:		3,200,000.00
51-02	Cuentas por Pagar Militantes		3,200,000.00
51-02-01	José Zamora Cordero	3,200,000.00	
		SUB-TOTAL	7,272,500.00
7	PATRIMONIO:		-7,107,970.37
70	Donaciones:		113,099,998.74
70-01	Donaciones campañas anteriores	87,391,770.00	
70-02	Donaciones campañas actual	323,000.00	
70-03	Donaciones en Especie tasadas campañas anteriores	25,385,228.74	
71	Superávit o Pérdida campaña electoral:		-120,207,969.11
71-01	Superávit o Pérdida campañas anteriores	-116,899,374.25	
71-05	Pérdidas y Ganancias	-3,308,594.86	
		SUB-TOTAL	-7,107,970.37
		TOTAL PASIVO + CAPITAL	164,529.63

ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS SEGUN PCGA

Desde el 01/07/2023 Hasta 31/12/2023 en Colones

Cuenta Contable	Descripción de la Cuenta	Sub-Totales	Totales
COSTOS			
9	GASTOS:		-3,308,594.86
90	Gastos de organización, Operacional, Técnico, Funcional, Adm		-2,952,794.86
90-0700	Servicios Especiales	-186,000.00	
90-1300	Papelería y Útiles de Oficina	-36,240.44	
90-1400	Honorarios Profesionales	-931,675.00	
90-1600	Luz, Teléfono y Agua	-224,223.39	
90-2200	Comisiones Pagadas	-37,639.98	
90-2400	Mantenimiento y reparación de Equipo	-66,000.00	
90-3500	Signos Externos	-1,471,016.05	
91	Gastos de Propaganda:		-355,800.00
91-0600	Volantes	-355,800.00	
		SUB-TOTAL	-3,308,594.86
		TOTAL	-3,308,594.86
		GANANCIA / PERDIDA	-3,308,594.86

BALANCE DE COMPROBACION

Al : 31/12/2023 en Colones

Cuenta	Descripción de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos del Mes			Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Debe	Haber	Deudor	Acreedor	
1	ACTIVO CIRCULANTE:							
11	Bancos:	129,520.46	0.00	59,000.00	51,490.83	137,029.63	0.00	0.00
11-01	Bco Cta Operativa # 001-02250314	129,520.46	0.00	59,000.00	51,490.83	137,029.63	0.00	0.00
11-02	Bco Cta Donaciones # 001-03209601	33,834.51	0.00	0.00	12,903.00	20,931.51	0.00	0.00
3	OTROS ACTIVOS:	95,685.95	0.00	59,000.00	38,587.83	116,098.12	0.00	0.00
30-01	Depositos en Garantía	27,500.00	0.00	0.00	0.00	27,500.00	0.00	0.00
5	PASIVO CIRCULANTE:	27,500.00	0.00	0.00	0.00	27,500.00	0.00	0.00
50	Efectos por Pagar:	0.00	7,272,500.00	0.00	0.00	0.00	7,272,500.00	0.00
50-02	Consultores Financieros COFIN S.A.	0.00	4,072,500.00	0.00	0.00	0.00	4,072,500.00	0.00
51	Cuentas por Pagar:	0.00	4,072,500.00	0.00	0.00	0.00	4,072,500.00	0.00
51-02	Cuentas por Pagar Militantes	0.00	3,200,000.00	0.00	0.00	0.00	3,200,000.00	0.00
51-02-01	José Zamora Cordero	0.00	3,200,000.00	0.00	0.00	0.00	3,200,000.00	0.00
7	PATRIMONIO:	116,899,374.25	113,040,998.74	0.00	59,000.00	116,899,374.25	113,099,998.74	0.00
70	Donaciones:	0.00	113,040,998.74	0.00	59,000.00	0.00	113,099,998.74	0.00
70-01	Donaciones campañas anteriores	0.00	87,391,770.00	0.00	0.00	0.00	87,391,770.00	0.00
70-02	Donaciones campañas actual	0.00	264,000.00	0.00	59,000.00	0.00	323,000.00	0.00
70-03	Donaciones en Especie tasadas campañas anteriores	0.00	25,385,228.74	0.00	0.00	0.00	25,385,228.74	0.00
71	Superávit o Pérdida campaña electoral:	116,899,374.25	0.00	0.00	0.00	116,899,374.25	0.00	0.00
71-01	Superávit o Pérdida campañas anteriores	116,899,374.25	0.00	0.00	0.00	116,899,374.25	0.00	0.00
9	GASTOS:	3,257,104.03	0.00	51,490.83	0.00	3,308,594.86	0.00	0.00
90	Gastos de organización, Operacional, Técnico,	2,901,304.03	0.00	51,490.83	0.00	2,952,794.86	0.00	0.00
90-0700	Servicios Especiales	186,000.00	0.00	0.00	0.00	186,000.00	0.00	0.00
90-1300	Papelaria y Utiles de Oficina	36,240.44	0.00	0.00	0.00	36,240.44	0.00	0.00
90-1400	Honorarios Profesionales	931,675.00	0.00	0.00	0.00	931,675.00	0.00	0.00
90-1600	Luz, Teléfono y Agua	185,635.56	0.00	38,587.83	0.00	224,223.39	0.00	0.00
90-2200	Comisiones Pagadas	24,736.98	0.00	12,903.00	0.00	37,639.98	0.00	0.00
90-2400	Mantenimiento y reparación de Equipo	66,000.00	0.00	0.00	0.00	66,000.00	0.00	0.00
90-3500	Signos Externos	1,471,016.05	0.00	0.00	0.00	1,471,016.05	0.00	0.00
91	Gastos de Propaganda:	355,800.00	0.00	0.00	0.00	355,800.00	0.00	0.00
91-0600	Volantes	355,800.00	0.00	0.00	0.00	355,800.00	0.00	0.00

TOTAL GENERAL POR CUENTA

120,313,498.74

120,313,498.74

110,490.83

110,490.83

120,372,498.74

120,372,498.74

AUXILIA R POR CUENTA

Cuenta 10-01 - Caja Principal Hasta cta. 99-03 - Contribución posterior
Desde 01/12/2023 Hasta 31/12/2023. En Colones

11-01 - Bco Cta Operativa # 001-02250314

FECHA	ASIENTO	LIBRO	Docmto.	No.DOC.	GLOSA CUENTA	OTROS	GLOSA ASIENTO	DEBITOS	CREDITOS	SALDO	
30/11/2023	0						SALDO INICIAL ==>	33,834.51		33,834.51	
04/12/2023	776	BAN	Retiros emitidos	70 Cta. Cte.	001-0225031-4		Retiro : Cta.Nro. 001-0225031-4 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA FIDEICOMISO		11,298.00	22,536.51	
05/12/2023	777	BAN	Retiros emitidos	71 Cta. Cte.	001-0225031-4		Retiro : Cta.Nro. 001-0225031-4 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA FIDEICOMISO		1,605.00	20,931.51	
ASIENTOS REGISTRADOS								33,834.51	12,903.00	20,931.51	
TOTAL POR CUENTA											20,931.51

11-02 - Bco Cta Donaciones # 001-03209601

FECHA	ASIENTO	LIBRO	Docmto.	No.DOC.	GLOSA CUENTA	OTROS	GLOSA ASIENTO	DEBITOS	CREDITOS	SALDO	
30/11/2023	0						SALDO INICIAL ==>	95,685.95		95,685.95	
15/12/2023	774	BAN	Cheques emitidos	293 Cta. Cte.	001-0320960-1		Emisión de cheque Nro.1229433. Beneficiario: ICE		29,532.85	66,153.10	
15/12/2023	775	BAN	Cheques emitidos	294 Cta. Cte.	001-0320960-1		Emisión de cheque Nro.2378097. Beneficiario: ICE		9,054.98	57,098.12	
15/12/2023	770	BAN	Depositos emitidos	287 Cta. Cte.	001-0320960-1		Deposito : Cta.Nro. 001-0320960-1 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA DONACIONES	12,000.00		69,098.12	
26/12/2023	771	BAN	Depositos emitidos	288 Cta. Cte.	001-0320960-1		Deposito : Cta.Nro. 001-0320960-1 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA DONACIONES	12,000.00		81,098.12	
26/12/2023	772	BAN	Depositos emitidos	289 Cta. Cte.	001-0320960-1		Deposito : Cta.Nro. 001-0320960-1 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA DONACIONES	22,000.00		103,098.12	
26/12/2023	773	BAN	Depositos emitidos	290 Cta. Cte.	001-0320960-1		Deposito : Cta.Nro. 001-0320960-1 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA DONACIONES	13,000.00		116,098.12	
ASIENTOS REGISTRADOS								154,685.95	38,587.83	116,098.12	
TOTAL POR CUENTA											116,098.12

70-02 - Donaciones campañas actual

FECHA	ASIENTO	LIBRO	Docmto.	No.DOC.	GLOSA CUENTA	OTROS	GLOSA ASIENTO	DEBITOS	CREDITOS	SALDO	
30/11/2023	0						SALDO INICIAL ==>			-264,000.00	
15/12/2023	770	BAN	Depositos emitidos	287	Monto girado		Deposito : Cta.Nro. 001-0320960-1 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA DONACIONES		12,000.00	-276,000.00	
26/12/2023	771	BAN	Depositos emitidos	288	Monto girado		Deposito : Cta.Nro. 001-0320960-1 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA DONACIONES		12,000.00	-288,000.00	
26/12/2023	773	BAN	Depositos emitidos	290	Monto girado		Deposito : Cta.Nro. 001-0320960-1 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA DONACIONES		13,000.00	-301,000.00	
26/12/2023	772	BAN	Depositos emitidos	289	Monto girado		Deposito : Cta.Nro. 001-0320960-1 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA DONACIONES		22,000.00	-323,000.00	
ASIENTOS REGISTRADOS									323,000.00	-323,000.00	
TOTAL POR CUENTA											-323,000.00

AUXILIAR POR CUENTA

Cuenta 10-01 - Caja Principal Hasta cta. 99-03 - Contribución posterior
Desde 01/12/2023 Hasta 31/12/2023. En Colones

90-1600 - Luz, Teléfono y Agua

FECHA	ASIENTO	LIBRO	Docmto.	No.DOC.	GLOSA CUENTA	GLOSA ASIENTO	OTROS	DEBITOS	CREDITOS	SALDO	
30/11/2023	0					SALDO INICIAL ==>		185,635.56		185,635.56	
15/12/2023	775	BAN	Cheques emitidos	294	Monto girado	Emisión de cheque Nro.2378097. Beneficiario: ICE		9,054.98		194,690.54	
15/12/2023	774	BAN	Cheques emitidos	293	Monto girado	Emisión de cheque Nro.1229433. Beneficiario: ICE		29,532.85		224,223.39	
ASIENTOS REGISTRADOS											
								2	224,223.39		224,223.39

90-2200 - Comisiones Pagadas

FECHA	ASIENTO	LIBRO	Docmto.	No.DOC.	GLOSA CUENTA	GLOSA ASIENTO	OTROS	DEBITOS	CREDITOS	SALDO	
30/11/2023	0					SALDO INICIAL ==>		24,736.98		24,736.98	
04/12/2023	776	BAN	Retiros emitidos	70	Monto girado	Retiro : Cta.Nro. 001-0225031-4 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA FIDEICOMISO		11,298.00		36,034.98	
05/12/2023	777	BAN	Retiros emitidos	71	Monto girado	Retiro : Cta.Nro. 001-0225031-4 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA FIDEICOMISO		1,605.00		37,639.98	
ASIENTOS REGISTRADOS											
								2	37,639.98		37,639.98

**PARTIDO ALIANZA POR SAN JOSE****CONCILIACION BANCARIA**

CUENTA OPERATIVA BCR 001-0225031-4

DICIEMBRE 2023

BANCOS	SALDO	LIBROS	SALDO
SALDO FINAL	₺ 20 931,51	SALDO FINAL	₺ 20 931,51
MENOS CKS NO COBRADOS	₺ -		
TOTAL	₺ 20 931,51	TOTAL	₺ 20 931,51

24 0102

ESTADO DE CUENTA

Cuenta Corriente Nro : 001-0225031-4

CUENTA FIDEICOMISO

BANCO DE COSTA RICA

Desde : 01/12/2023

Saldo Inicial :

33,834.51

Hasta : 31/12/2023

Saldo Final :

20,931.51

Fecha	Doc.	Nro.	Empresa	Descripción	Monto Colones	Balance Colones
04/12/2023	Ret.			COMISIONES BANCARIAS	-11,298.00	22,536.51
05/12/2023	Ret.			SINPE	-1,605.00	20,931.51

2 Reg(s)

Total Depósito :

0.00

Total Retiros :

12,903.00

Total Cheques :

0.00

Balance :

20,931.51



Cédula Jurídica : 4-000-000019

Estado de Cuenta

VISA / MASTERCARD

24 0102

Sr (a) : PARTIDO ALIANZA POR SAN JOSE

CR38015201001022503141

Cuenta IBAN

001-0225031-4 COLONES

Cuenta Corriente

Periodo de Corte

04/12/2023 al 29/12/2023

Ciclo de Corte : 5

Saldo Anterior :

521,250.56

Fecha Movimiento	Fecha Contable	Tarjeta	Documento	Concepto	Monto Débito	Monto Crédito
04/12/23	04/12/23		27051710	CHEQUES - MULTIPLAZA DEL ESTE	171,016.05	
04/12/23	04/12/23		7	COM.X EXCESO GIRO CK - COBRO CORRESPONDIENTE A NOV-23	11,298.00	
05/12/23	05/12/23		27051711	CHEQUES - OFICINA CENTRAL (S)	316,400.00	
05/12/23	05/12/23		27051711	COM CKS CAMARA ENTRA - COMISION CHEQUE CAMARA ENTRANT	1,605.00	
----- Última línea -----						

Débitos / Créditos:

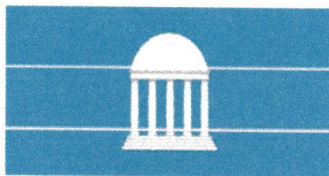
500,319.05

0.00

Saldo Final :

20,931.51

Avisos: Para más información visite www.bancobcr.com

**PARTIDO ALIANZA POR SAN JOSE****CONCILIACION BANCARIA**
CUENTA DONACIONES BCR 001-0320960-1**DICIEMBRE 2023**

BANCOS	SALDO	LIBROS	SALDO
SALDO FINAL	₡ 116 098,12	SALDO FINAL	₡ 116 098,12
MENOS CKS NO COBRADOS	₡ -		
TOTAL	₡ 116 098,12	TOTAL	₡ 116 098,12

24 0102

ESTADO DE CUENTA

Cuenta Corriente Nro : 001-0320960-1

CUENTA DONACIONES

BANCO DE COSTA RICA

Desde : 01/12/2023

Saldo Inicial :

95,685.95

Hasta : 31/12/2023

Saldo Final :

116,098.12

Fecha	Doc.	Nro.	Empresa	Descripción	Monto Colones	Balance Colones
15/12/2023	Chq.	1229433	ICE	PAGO DE TELEFONO	-29,532.85	66,153.10
15/12/2023	Chq.	2378097	ICE	PAGO DE TELEFONO	-9,054.98	57,098.12
15/12/2023	Dep.			DEP 67675672 DONACIONES REC 384	12,000.00	69,098.12
26/12/2023	Dep.			DEP 79354525 DONACIONES REC 385	12,000.00	81,098.12
26/12/2023	Dep.			DEP 61954620 DONACIONES REC 386	22,000.00	103,098.12
26/12/2023	Dep.			DEP 62364961 DONACIONES REC 387	13,000.00	116,098.12

6 Reg(s)

Total Depósito :

59,000.00

Total Retiros :

0.00

Total Cheques :

38,587.83

Balance :

116,098.12



Cédula Jurídica : 4-000-000019

Estado de Cuenta

VISA / MASTERCARD

24 0102

Sr (a) : PARTIDO ALIANZA POR SAN JOSE

CR35015201001032096010

Cuenta IBAN

001-0320960- 1 COLONES

Cuenta Corriente

Periodo de Corte

04/12/2023 al 29/12/2023

Ciclo de Corte : 5

Saldo Anterior :

95,685.95

Fecha Movimiento	Fecha Contable	Tarjeta	Documento	Concepto	Monto Débito	Monto Crédito
15/12/23	15/12/23		67675672	SINPE MOVIL OTRA ENT - 86325808-donacion-86325808		17,000.00
15/12/23	15/12/23		1229433	DB PAGO ICETEL P.A.R - ICETEL 22260886	29,532.85	
15/12/23	15/12/23		2378097	DB PAGO ICETEL P.A.R - ICETEL 89645105	9,054.98	
26/12/23	26/12/23		79354525	SINPE MOVIL OTRA ENT - 86325808-donacion-86325808		12,000.00
26/12/23	26/12/23		61954620	MONEDERO SINPE MOVIL - donacion diciembre		22,000.00
26/12/23	26/12/23		62364961	MONEDERO SINPE MOVIL - Donacion Ana Avendan		13,000.00
				----- Última línea -----		

Débitos / Créditos:

38,587.83

59,000.00

Saldo Final :

116,098.12

Avisos: Para más información visite www.bancobcr.com