



22

583

006

Partido Unidad Social Cristiana
Balance de Situación
Al 28 de febrero 2022
(Expresado en colones costarricenses)

	<u>Notas</u>	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Activo			
Activo corriente:			
Caja y bancos	2	195 079 275,37	380 327 924,19
Cuentas por cobrar diversas	3	14 042 150,29	18 934 106,47
Gastos diferidos	4	363 734 354,42	375 977 525,01
Partidas pendientes de imputar	5	294 001 524,65	295 872 655,09
Depósitos en garantía	6	7 096 210,00	7 276 210,00
Total, activo corriente		873 953 514,73	1 078 388 420,76
Activo no corriente			
Mobiliario, equipo de oficina y software	7	60 003 137,98	60 003 137,98
Menos depreciación acumulada	7	-22 338 539,20	-21 478 797,52
Total, activo no corriente		37 664 598,78	38 524 340,46
Total, activo		911 618 113,51	1 116 912 761,22
Pasivo y patrimonio			
Pasivo corriente:			
Efectos por pagar	8	3 710 666,66	3 710 666,66
Cuentas por pagar	9	20 287 882,70	70 097 038,66
Obligaciones y garantías sociales	10	6 777 439,61	6 028 982,66
Gastos acumulados por pagar	11	44 114 639,69	47 701 955,42
Partidas pendientes de imputar	12	1 043 600,00	1 043 597,31
Ingresos diferidos	13	66 000,00	94 000,00
Total, pasivo corriente		76 000 228,66	128 676 240,71
Pasivo no corriente:			
Efectos por pagar largo plazo	14	52 781 932,23	53 981 930,19
Banco BCT	15	2 158 945 500,00	2 100 000 000,00
Total, pasivo no corriente		2 211 727 432,23	2 153 981 930,19
Patrimonio:			
Patrimonio donado (efectivo periodos anteriores)	16	468 842 909,04	468 842 909,04
Patrimonio donado (efectivo periodo actual)	16	70 851 169,75	63 037 322,75
Patrimonio donado (especie periodos anteriores)	16	117 086 830,60	117 086 830,60
Patrimonio donado (especie periodo actual)	16	8 812 654,65	8 782 237,75
Superávit, déficit periodos anteriores	17	-677 547 316,07	-677 547 316,07
Superávit, déficit del período	E y P	-1 364 155 795,35	-1 145 947 393,75
Total, patrimonio		-1 376 109 547,38	-1 165 745 409,68
Total, pasivo y patrimonio		911 618 113,51	1 116 912 761,22
Cuentas de orden deudoras			
Certificados por colocar	40	4 916 500 000,00	4 917 500 000,00
Certificados vendidos	40	83 500 000,00	82 500 000,00
Certificados en garantía	40	3 350 000 000,00	3 350 000 000,00
Cuentas de orden acreedoras			
Emisiones Autorizadas	40	-8 350 000 000,00	-8 350 000 000,00

Las notas son parte integral de los estados financieros

Yesenia Arguedas Arce

Contador CPI 29460

Bernardo López González

Tesorero



Arguedas



22 588 007

Partido Unidad Social Cristiana
Estado de Excedentes y Pérdidas acumuladas
Por el período terminado al 28 de febrero del 2022
Cifras expresadas en colones

	<u>Notas</u>	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Ingresos:			
Ingreso por colocación de bonos	18	83 500 000,00	82 500 000,00
Ingreso por financiamiento estatal	19	172 079 143,88	172 079 143,88
Producto Financiero	20	1 892 362,00	1 701 794,14
Otros Ingresos	21	15 508 900,00	15 430 900,00
Total, Ingresos		272 980 405,88	271 711 838,02
Gastos:			
Gastos de organización dirección y censos	22	1 026 556 308,07	860 863 356,24
Gastos de Propaganda	23	607 395 829,10	553 869 887,65
Gastos no redimibles	24	3 184 064,06	2 925 987,88
Total, Gastos		1 637 136 201,23	1 417 659 231,77
Superávit o (Déficit)		-1 364 155 795,35	-1 145 947 393,75

Las notas son parte integral de los estados financieros

Yesenia Arguedas Arce
Contador CPI 29460

Bernardo López González
Tesorero



Partido Unidad Social Cristiana
Estado de Cambios en el Patrimonio
Por el período terminado al 28 de febrero del 2022
(Expresado en colones costarricenses)

	<u>Notas</u>	Donaciones	Superávit/ Déficit	Total
SALDOS 30 DE JUNIO DEL 2017		466 638 809,00	- 1 285 024 211,72	- 818 385 402,72
Resultado del período		-	3 232 179 662,15	3 232 179 662,15
Donaciones del período		34 483 834,42	-	34 483 834,42
Ajuste donación periodos anteriores		8 125 031,33	-	8 125 031,33
Ajustes a registros contables periodos anteriores		-	28 629 815,41	28 629 815,41
SALDOS 30 DE JUNIO DEL 2018		509 247 674,75	- 4 488 574 058,46	- 3 979 326 383,71
Resultado del período		-	2 990 129 644,62	2 990 129 644,62
Donaciones del período		13 189 936,57	-	13 189 936,57
Ajuste donación periodos anteriores		1 430 000,00	-	1 430 000,00
Ajustes a registros contables periodos anteriores		-	88 888 414,28	88 888 414,28
SALDOS 30 DE JUNIO DEL 2019		523 867 611,32	- 1 409 555 999,56	- 885 688 388,24
Resultado del período		-	885 129 710,77	885 129 710,77
Donaciones del período		30 129 031,21	-	30 129 031,21
Ajustes a registros contables periodos anteriores		-	600 363 073,79	600 363 073,79
SALDOS 30 DE JUNIO DEL 2020		553 996 642,53	- 1 694 322 636,54	- 1 140 325 994,01
Resultado del período		-	1 022 311 498,16	1 022 311 498,16
Donaciones del período		29 306 919,77	-	29 306 919,77
Ajustes a registros contables periodos anteriores		-	2 909 999,35	2 909 999,35
SALDOS 30 DE JUNIO DEL 2021		583 303 562,30	- 674 921 137,73	- 91 617 575,43
Resultado del período	25	-	1 364 155 795,35	1 364 155 795,35
Donaciones del período	26	79 663 824,40	-	79 663 824,40
SALDOS 28 DE FEBRERO DEL 2022		662 967 386,70	- 2 039 076 933,08	- 1 376 109 546,38

Las notas son parte integral de los estados financieros

Yesenia Arguedas Arce
Contador CPI 29460

Bernardo López González
Tesorero



Partido Unidad Social Cristiana
Estado de Flujo de Efectivo
Por el periodo del 01 al 28 febrero 2022
(Expresado en colones costarricenses)

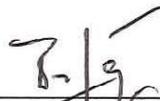
22 588 009

	<u>Notas</u>	<u>feb-22</u>
Fuentes (usos) de efectivo:		
Actividades de operación:		
Resultado del periodo		-218 208 401,60
Ajustes:		
Donaciones del periodo	27	7 844 263,90
Depreciación	28	859 741,68
Cuentas por cobrar diversas	29	4 891 956,18
Gastos diferidos	30	12 243 170,59
Partidas pendientes de imputar	31	1 871 130,44
Depósitos en garantía	32	180 000,00
Cuentas por pagar	33	-49 809 155,96
Obligaciones y garantías sociales	34	748 456,95
Gastos acumulados por pagar	35	-3 587 315,73
Partidas pendientes de imputar	36	2,69
Ingresos diferidos	37	-28 000,00
Efectos por pagar largo plazo	38	-1 199 997,96
Flujo neto de efectivo usado por actividades de operación		-244 194 148,82
Actividades de Financiamiento:		
Préstamos bancarios	39	58 945 500,00
Flujo neto de efectivo usado por actividades de financiamiento		58 945 500,00
Aumento neto en efectivo y equivalentes		-185 248 648,82
Efectivo y equivalentes al inicio del periodo		380 327 935,04
Efectivo y equivalentes al final del periodo		195 079 286,22

Las notas son parte integral de los estados financieros



Yesenia Arguedas Arce
Contador CPI 29460



Bernardo López González
Tesorero



Partido Unidad Social Cristiana
Notas a los Estados Financieros
Al 28 de febrero 2022
(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

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.

KVA
7

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. Se mantiene una caja chica permanente para gastos de comité ejecutivo. El detalle es el siguiente:

Bancos y equivalentes de efectivo**Caja Chica**

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Comité ejecutivo	4 174 883,00	7 953 243,00
Total, Caja chica	<u>4 174 883,00</u>	<u>7 953 243,00</u>

Bancos

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Banco Popular Cta. 1610002410517525-8	124 244 067,99	299 995 729,93
Banco Popular Cta. 1610002410517607-4	49 909 339,03	43 313 667,05
Banco Popular Cta. 16100024105214739	224 172,81	224 130,10
Banco Popular Cta. 16100024105214745	16 526 812,54	28 841 154,11
Total, Bancos	<u>190 904 392,37</u>	<u>372 374 681,19</u>
Total, caja y bancos	<u>195 079 275,37</u>	<u>380 327 924,19</u>

NOTA No. 3 Cuentas por cobrar diversas

Se realiza un traslado solicitado como ajuste de auditoría externa sobre dineros pendientes de depositar por parte del Banco Popular correspondiente a compras de papeletas ejecutadas mediante el sistema Siriel durante los meses de abril y mayo 2021; Se realiza un traslado de ocho millones, equivalentes a la retención de deuda política, según expediente 21-000041-1624-CI, Se adiciona las cuentas por cobrar de certificados por diferencia en precio final de venta, y por último se registra la devolución en cuentas por cobrar a proveedores, el cual corresponde a un pago duplicado de mega súper y el registro de la cuenta por cobrar de dos facturas duplicadas en caja chica, y así se muestran los saldos a continuación.

Cuentas a cobrar diversas:

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Otras cuentas por cobrar	5 616 970,29	5 622 327,47
Embargo Preventivo	8 000 000,00	8 000 000,00
Diferencia de certificados	356 880,00	356 880,00
Proveedores	68 300,00	4 954 899,00
Total, cuentas por cobrar diversas	<u>14 042 150,29</u>	<u>18 934 106,47</u>

NOTA No. 4 Gastos diferidos

Se refleja los intereses pagados por adelantados del crédito otorgado por el banco BCT para financiamiento de las elecciones nacionales 2022, intereses calculados con vencimiento al 1 de junio 2023 calculado de la siguiente forma: tasa básica pasiva más 8.25%, con un piso de 11.35% anual. se amortiza la póliza de riesgos del trabajo para los trabajadores para el periodo 2021-2022, se registran provisiones de contratos por servicios y arrendamientos y por último se registra intereses pagados por adelantados del crédito otorgado por el banco Promerica con vencimiento al 19 de enero del 2026 con tasa de interés del 14.15%, Se detalla:

Gastos diferidos

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Intereses BCT	311 133 306,18	331 011 570,06
Intereses Promerica	16 504 704,00	0,00
Seguros	23 127,50	46 251,50
Arrendamientos	22 035 214,12	23 850 229,79
Honorarios	14 038 002,62	21 069 473,66
Total, gastos diferidos	<u>363 734 354,42</u>	<u>375 977 525,01</u>

NOTA No. 5 Operaciones pendientes de imputar

Se mantiene el registro que corresponde a una retención a la cuenta del BCR, transacción pendiente de corroborar con el banco, se registra el pago a proveedores y el pago adelantado de combustible que se utilizara para el día de las elecciones y otros proveedores, en cuyos casos no se ha recibido factura.

El detalle se presenta en anexos:

Operaciones pendientes de imputar

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Movimientos pendientes de registro cta 001-0202577-9 BCR	345 013,07	345 013,07
Movimientos pendientes de registro cta 1610002410517525-8 Banco Popular	293 656 511,58	295 527 642,02
Total, operaciones pendientes de imputar	<u>294 001 524,65</u>	<u>295 872 655,09</u>

NOTA No. 6 Depósitos en garantía

Se mantiene en depósito en garantía de la fotocopiadora que se mantiene para uso de la oficina con la empresa MSH, adicionalmente, el depósito en garantía de las nuevas oficinas administrativas del PUSC ubicadas en barrio Tournón, para el mes de marzo 2021 se adiciona el depósito en garantía por alquiler de computadoras, se adicionan la devolución de depósito de equipo de radio, se detalla a continuación:

Depósitos en garantía:

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Depósitos en garantía Casas club	6 855 000,00	6 855 000,00
Alquiler de equipos	241 210,00	421 210,00
Total, depósitos en garantía	<u>7 096 210,00</u>	<u>7 276 210,00</u>

KAAA
7

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 mes de junio 2020 como parte del traslado de oficina se determinaron varios activos en mal estado y en desuso, por lo que se procedió a donar o deshacerse de los mismos, se incorpora en el trimestre de octubre a diciembre 2020, la adquisición de software contable y software para electorales, se adiciona en el mes de abril 2021 un incremento en el valor del sistema siriél, el detalle el siguiente:

Activos fijos:

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Activos fijos		
Mobiliario y equipo de oficina	4 652 829,12	4 652 829,12
Equipo de Computo	3 733 667,17	3 733 667,17
Software y sistemas	51 616 641,69	51 616 641,69
Total, Activos fijos	<u>60 003 137,98</u>	<u>60 003 137,98</u>
Mobiliario y equipo de oficina	-3 642 096,26	-3 628 233,49
Equipo de Computo	-2 672 841,82	-2 636 902,47
Software y sistemas	-16 023 601,12	-15 213 661,56
Total, depreciación acumulada	<u>-22 338 539,20</u>	<u>-21 478 797,52</u>
Total, activo fijo, neto de depreciación	<u>37 664 598,78</u>	<u>38 524 340,46</u>

NOTA No. 8 Efectos por pagar

Se mantiene en esta cuenta los prestamos diversos efectuados por el señor Johnny Leiva para afrontar gastos de capacitaciones, el auxiliar corresponde a la clase 10 que se anexa al final, el detalle a continuación:

Efectos por pagar

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Efectos por pagar	3 710 666,66	3 710 666,66
Total, efectos por pagar	<u>3 710 666,66</u>	<u>3 710 666,66</u>

NOTA No. 9 Cuentas por pagar

Dentro de esta partida, podemos encontrar los proveedores actuales que utiliza el PUSC, el auxiliar correspondiente (clase 01) que se adjunta al final de los estados financieros, el detalle a continuación:

Cuentas por pagar:

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Proveedores	20 287 882,70	70 097 038,66
Total, cuentas por pagar	<u>20 287 882,70</u>	<u>70 097 038,66</u>

NOTA No. 10 Obligaciones y garantías sociales

En este rubro se encuentran las obligaciones por garantías sociales del mes que se informa, se presenta un aumento en la planilla por la campaña electoral 2022, se detallan a continuación:

Obligaciones y garantías sociales

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Seguro social obrera	1 414 319,00	1 345 276,00
Seguro social patronal	3 945 201,00	3 746 603,00
Banco Popular y de Desarrollo Comunal obrera	148 877,00	141 092,00
Impuesto sobre la renta	1 269 042,61	796 011,66
Total, obligaciones y garantías sociales	<u>6 777 439,61</u>	<u>6 028 982,66</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, se mantiene dentro del rubro contratos de obligaciones por la adquisición de los software contable, se adiciona en el mes de junio 2021, provisiones de arrendamientos y honorarios por contratos suscritos, que se amortizan de acuerdo a su uso, se detalla:

Gastos acumulados por pagar

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Ajuste intereses por pagar Banco BCT OP 10018304	1 765 555,56	3 089 722,22
Ajuste intereses por pagar Banco BCT OP 10018395	551 736,11	662 083,33
Ajuste intereses por pagar Banco BCT OP 10018227	1 040 416,67	1 324 166,67
Ajuste intereses por pagar Banco BCT OP 10017936	756 666,67	2 143 888,89
Ajuste intereses por pagar Banco BCT OP 10018090	2 758 680,56	882 777,78
Ajuste intereses por pagar Banco BCT OP 10018267	472 916,67	882 777,78
Aguinaldo	3 585 518,67	2 741 094,60
Sueldos	67 125,00	182 425,00
Prestaciones legales	520 000,00	520 000,00
Honorarios legales	9 763 200,00	10 509 000,00
Arrendamientos	22 035 214,12	23 850 229,79
Contratos	797 609,66	913 789,36
Total, gastos acumulados por pagar	<u>44 114 639,69</u>	<u>47 701 955,42</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 ser reintegrados a su origen y los adelantados para compra de certificados clase C que se traslada al ingreso correspondiente, y depósitos pendientes de identificar, el detalle se muestra dentro de los anexos:

Operaciones pendientes de imputar

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Movimientos pendientes de registro cta 16100024105176074	285 500,00	285 500,00
Movimientos pendientes de registro cta 16100024105175258	758 100,00	758 097,31
Total, operaciones pendientes de imputar	<u>1 043 600,00</u>	<u>1 043 597,31</u>

KAT

NOTA No. 13 Ingresos diferidos

Se registran cuotas de militancias pagadas de manera anticipada, se rebaja del monto acumulado lo correspondiente al mes de febrero 2022, se detalla:

Ingresos Diferidos

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Militancias	66 000,00	94 000,00
Total, ingresos diferidos	<u>66 000,00</u>	<u>94 000,00</u>

NOTA No. 14 Efectos por pagar a Largo plazo

Se mantiene saldos de préstamos de la campaña municipal de 2020, 2016 y periodo 2014 y 2018, los auxiliares correspondientes se adjuntan en anexos (clases 08 - 09 y 11), se detalla:

Efectos por pagar a largo plazo

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Préstamos campaña 2014-2018	2 426 000,00	2 426 000,00
Préstamos campaña municipal 2016	14 246 503,65	14 246 501,61
Préstamos campaña municipal 2020	36 109 428,58	37 309 428,58
Total, efectos por pagar a largo plazo	<u>52 781 932,23</u>	<u>53 981 930,19</u>

NOTA No. 15 Pasivo largo plazo

Se refleja los desembolsos del crédito otorgado por el banco BCT para financiamiento de las elecciones nacionales 2022, intereses calculados con vencimiento al 1 de junio 2023 calculado de la siguiente forma: tasa básica pasiva más 8.25%, con un piso de 11.35%, y se registra intereses pagados por adelantados del crédito otorgado por el banco Promerica con vencimiento al 19 de enero del 2026 con tasa de interés del 14.15%.

Pasivo a largo plazo

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Banco PROMERICA OP 0088659	58 945 500,00	0,00
Banco BCT OP 10018395	300 000 000,00	300 000 000,00
Banco BCT OP 10018304	350 000 000,00	350 000 000,00
Banco BCT OP 10018090	350 000 000,00	350 000 000,00
Banco BCT OP 10017936	400 000 000,00	400 000 000,00
Banco BCT OP 10018227	300 000 000,00	300 000 000,00
Banco BCT OP 10018267	400 000 000,00	400 000 000,00
Total, pasivo a largo plazo	<u>2 158 945 500,00</u>	<u>2 100 000 000,00</u>

NOTA No. 16 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 mes se presenta en anexos, el detalle a continuación:

Superávit donado

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Patrimonio donado (efectivo periodos anteriores)	468 842 909,04	468 842 909,04
Patrimonio donado (efectivo periodo actual)	70 851 169,75	63 037 322,75
Patrimonio donado (especie periodos anteriores)	117 086 830,60	117 086 830,60
Patrimonio donado (especie periodo actual)	8 812 654,65	8 782 237,75
Total, Superávit donado	<u>665 593 564,04</u>	<u>657 749 300,14</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. 17 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, el detalle a continuación:

Superávit o pérdida periodos anteriores

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
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

KAK

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 período 2013	5 537 223,47	5 537 223,47
Superávit o pérdida acumulada 2013-2014	-313 868 107,98	-313 868 107,98
Ajuste período 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	-1 166 725,00	-1 166 725,00
Total, superávit o perdida	-677 547 316,07	-677 547 316,07

NOTA No. 18 Ingreso por Colocación de Certificados

Se incluye el ingreso por colocación de certificados el mes que se informa, el desglose de los certificados colocados, se enviara en anexo, se detalla:

Ingresos por colocación de certificados

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Ingreso por certificados	83 500 000,00	82 500 000,00
Total, ingresos por colocación de certificados	83 500 000,00	82 500 000,00

NOTA No. 19 Ingreso por financiamiento estatal

Se incluye el ingreso por aprobación de gastos del trimestre de enero a marzo 2021 según resolución N.º 3773-E10-2021 del 09 de agosto de 2021, para el mes de octubre se incluye el ingreso por aprobación de gastos del trimestre de abril a junio 2021 según resolución N.º 5200-E10-2021 del 07 de octubre del 2021, Se detalla:

Ingresos por financiamiento estatal

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Liquidación trimestral enero a marzo 2021	39 618 856,31	39 618 856,31
Liquidación trimestral abril a junio 2021	132 460 287,57	132 460 287,57
Total, ingresos financiamiento estatal	172 079 143,88	172 079 143,88

NOTA No. 20 Producto financiero

Se cuenta con los registros efectuados por intereses recibidos por los saldos en las cuentas bancarias, se detalla:

Producto Financiero

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Intereses ganados en cuentas	1 892 362,00	1 701 794,14
Total, producto financiero	<u>1 892 362,00</u>	<u>1 701 794,14</u>

NOTA No. 21 Otros Ingresos

Se registran las militancias recibidas en el mes y se aplica aquellos que dieron su contribución por adelantado en meses anteriores, en el trimestre de julio a setiembre 2021 se adicionan los ingresos por inscripciones de candidatos a diputados, y se ingresa los dineros recaudados de cena de recaudación de fondos con Doña Lineth Saborío, el detalle es el siguiente

Otros ingresos

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Militancias	340 000,00	262 000,00
Cenas recaudación de fondos campaña 2021	3 468 900,00	3 468 900,00
Inscripciones candidatos a diputados	11 700 000,00	11 700 000,00
Total, otros ingresos	<u>15 508 900,00</u>	<u>15 430 900,00</u>

NOTA No. 22 Gastos de organización y dirección

Los saldos al 28 de febrero del 2022 se detallan a continuación:

Gastos de organización

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Sueldo personal	74 925 500,00	63 745 749,99
Seguro social	19 388 587,36	16 038 891,76
Banco Popular	429 328,57	354 890,89
Fondo de capitalización laboral	2 575 612,39	2 128 986,31
Régimen obligatorio de pensiones	429 266,66	354 828,98
Décimo tercer mes	7 607 925,20	6 367 793,45
Servicios especiales	108 022 833,67	96 387 833,67
Extremos laborales	2 666 051,25	1 539 365,13
Horas extras	10 841 729,23	7 152 276,08
Seguros	184 993,00	161 869,00
Viáticos	4 762 393,28	1 245 857,08
Transporte	3 010 917,53	1 187 793,37
Papelería y útiles de oficina	5 752 136,86	5 646 867,49
Honorarios profesionales	245 185 190,31	227 909 303,46
Luz, teléfono y agua	2 384 162,54	2 150 130,60
Comunicaciones	238 711,00	238 711,00
Publicaciones y avisos	125 930,00	125 930,00
Descuentos sobre certificados	12 622 847,60	12 472 847,60
Comisiones pagadas	23 355 152,50	23 082 272,50
Intereses pagados	52 156 417,84	33 917 598,39
Mantenimiento y reparaciones Equipo	223 269,00	201 269,00

KAMA
22

22 588

300 019

Arrendamientos	127 095 471,32	99 735 308,45
Combustibles y lubricantes	8 131 637,64	6 502 252,79
Depreciación de activos	6 877 933,44	6 018 191,76
Enseres de aseo e higiene	3 287 594,54	2 880 356,07
Instalación de clubes	148 040,00	148 040,00
Integración y funcionamiento	123 566 236,03	106 144 727,74
Suministros equipo computo	659 477,74	647 727,74
Signos externos	179 900 961,57	136 375 685,94
Total, gastos de organización y dirección	<u>1 026 556 308,07</u>	<u>860 863 356,24</u>

NOTA No. 23 Gastos de propaganda

Se registran los gastos de propaganda con ocasión proceso de la campaña nacional 2022, se muestran los siguientes saldos:

Gastos de propaganda

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Periódicos	1 036 210,00	1 036 210,00
Radio	32 198 898,00	31 520 898,00
Televisión	338 178 083,19	295 384 065,73
Servicio de audio y video para cortos de televisión	54 755 269,96	51 241 608,56
volantes	15 265 122,47	14 970 305,47
Vallas	73 641 799,56	71 748 976,11
Internet	92 320 445,92	87 967 823,78
Total, gastos de propaganda	<u>607 395 829,10</u>	<u>553 869 887,65</u>

NOTA No. 24 Gastos no redimibles

Se registra el diferencial cambiario por variaciones entre el valor registrado de la factura y el monto cancelado en moneda extranjera, se muestran los siguientes saldos:

Gastos no redimibles

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Diferencias por tipo de cambio	3 184 064,06	2 925 987,88
Total, gastos no redimibles	<u>3 184 064,06</u>	<u>2 925 987,88</u>

NOTA No. 25 Resultado del periodo

22 588 701 020

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

Resultado del periodo

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Ingresos:		
Ingreso por financiamiento estatal	172 079 143,88	172 079 143,88
Producto Financiero	1 892 362,00	1 701 794,14
Militancias	15 574 900,00	15 430 900,00
Ingresos por colocación de certificados	83 500 000,00	82 500 000,00
Total, Ingresos	273 046 405,88	271 711 838,02
Gastos:		
Gastos de organización dirección y censos	1 026 556 308,07	860 863 356,24
Gastos de Propaganda	607 395 829,10	553 869 887,65
Gastos no redimibles	3 174 064,06	2 082 893,76
Total, gastos	1 637 126 201,23	1 416 816 137,65
Superávit o (Déficit) del periodo	<u>-1 364 079 795,35</u>	<u>-1 145 104 299,63</u>

NOTA No. 26 Donaciones

En este rubro se incluyen las donaciones acumuladas recibidas de julio 2021 a febrero 2022, el detalle a continuación:

Donaciones en efectivo:

	<u>feb-22</u>
GUILLERMO SANCHEZ	460 875,00
ADRIANA CHACON	550 000,00
BERNARDO BENAVIDEZ	2 240 000,00
CARLOS MANUEL ALVARADO	50 000,00
CRISTIAN TERCERO	130 000,00
ELIZABETH CRUZ	600 000,00
FREINER LARA	200 000,00
JIANYI ZHEN	1 000 000,00
JOSE ARIAS	100 000,00
LILIAN OBANDO	40 000,00
LUIS RODRIGUEZ	200 000,00
MARIA MARTA CARBALLO	300 000,00
ROSSANA ANTUNEZ	41 400,00
SIDALI REBECA ALVAREZ ARAYA	150 000,00
ALEX PEÑA	652 817,00
ALFONSO QUESADA	300 000,00
ALONSO MORA	1 093 442,75
ALVARO GARRO	900 000,00
HORACIO ALVARADO	1 220 000,00
JUAN RAMON CHACON	1 000 000,00
GERARDO ALVAREZ	3 990 000,00
RAQUEL CARBALLO	100 000,00
LORENA ROJAS	327 000,00
ROSA ANGELA RODRIGUEZ	200 000,00
JULIO CESAR ALVARADO	206 000,00
PAOLA SAENZ	256 800,00
LUIS FERNANDO SOLIS	232 000,00
ELADIO CARRANZA	150 000,00

KATA
7

HENRY SALAZAR	450 000,00
RANDALL ALEXIS	648 000,00
LUIS RESTREPO	374 028,00
ALEJANDRO LOPEZ VILLALOBOS	25 000,00
KARLA LARIOS GUEVARA	100 000,00
GILBERTO BRISEÑO	100 000,00
JONATH CAMACHO ZAMORA	330 000,00
JOSE ANTONIO SOLANO	560 000,00
ARIANNA BADILLA VARGAS	50 000,00
ZANEIDA PIZZARO GOMEZ	100 000,00
JUNNIER ALBERTO SALAZAR	100 000,00
RAFAEL EDUARDO CALVO	100 000,00
ADRIANA BARRANTES SOLIS	100 000,00
JOSE DAVID MENA	10 000,00
WALTER LARA CARRILLO	10 000,00
TATIANA CONTRERAS CASTILLO	30 000,00
LESLYE RUBEN BOJORGES	240 716,00
MINOR ARCE SOLIS	50 000,00
AURA LOPEZ OBREGON	516 000,00
RAQUEL GONZALEZ ARIAS	50 000,00
VANESSA DE PAUL CASTRO	577 134,00
WALTER CESPEDES	210 000,00
Francisco Murillo Quesada	200 000,00
Katherine Rodríguez Maroto	200 000,00
Juan Carlos Angulo Herrera	500 000,00
Marlon Sánchez González	69 500,00
Raquel Oviedo Cerdas	56 600,00
Rafael Ángel Villalta Fernández	53 250,00
Cesar Rodolfo Ortiz León	1 175 200,00
Juan Ignacio Pérez Guillen	300 000,00
Jorge Arturo Campos	2 170 800,00
Jeffry Montoya Rodríguez	3 265 700,00
Jorge Arturo Campos	497 200,00
Javier Quirós Ramos Anaya	3 000 000,00
Gustavo Adolfo Camacho Carranza	72 000,00
Heidy Mayorga Ledezma	160 000,00
Juan Carlos Castro	250 000,00
Luis Carlos Mita Alban	87 010,00
Jorge Arturo Campos	473 000,00
Randall Quirós Bustamante	3 774 000,00
Mauricio Kellerman	3 155 000,00
Silvia Castro	5 068 886,00
Franco Pacheco	3 165 000,00
Randall Quirós Bustamante	4 740 000,00
Francisco García Guzmán	400 000,00
Erwen Masis Castro	21 861,00
Gustavo Camacho Carranza	70 000,00
Ana Gabriela Vargas	85 000,00
Adrián Torrealba Navas	425 000,00
José Arias Maduro	1 000 000,00
Sergio León Longhi	3 160 000,00
Sergio León Longhi	632 000,00
Sergio León Longhi	632 000,00
Sergio León Longhi	632 000,00
Sergio León Longhi	632 000,00
Sergio León Longhi	632 000,00
Franco Pacheco	504 800,00

RAM
2

Gustavo Camacho Carranza	45 000,00
Ana Gabriela Vargas	243 000,00
Horacio Alvarado Bogantes	62 000,00
Horacio Alvarado Bogantes	575 150,00
Armando González Jiménez	6 500 000,00
Alejandro Pacheco Castro	625 000,00
Fernando Gutiérrez Ortiz	120 000,00

Total, donaciones en efectivo 70 851 169,75

Donaciones en especie:

Horacio Alvarado Bogantes	694 947,96
Boris Vasir Marchegi	130 000,00
Franco Pacheco Arce	2 813 092,05
Gema Chevez Chavarría	4 500,00
Gema Chevez Chavarría	300 000,00
Paola Muñoz Sibaja	8 000,00
Kevin Ajoy Palma	20 000,00
Bismark Villegas Hernández	23 920,00
Brian Salazar Quesada	15 000,00
Alejandro Pacheco Castro	10 000,00
Jeffry Montoya Castro	565 000,00
Magaly Pacheco	19 008,00
Jeffry Montoya Castro	2 063 000,00
Jeffry Montoya Castro	565 000,00
Andrea Méndez	2 325,00
Franco Pacheco	7 833,85
Rolando Araya	1 282,00
Magaly Camacho	62 748,00
Paola Muñoz	76 028,00
Omar Jiménez Camareno	351 475,20
Dennis Bustamante	1 718,00
Edwin Solano Vargas	10 058,92
Marcela Guzmán	454,00
Luis Marino Chávez	500,00
Alex Peña	13 188,00
Bryan Loria Rojas	4 023,00
Esvin Alvarado	3 008,00
Jeffry Montoya Rodríguez	565 000,00
Franco Pacheco	398 841,10
Rolando Reyes Salas	5 653,15
Luis Mariano Chávez	1 300,00
Patricia Bolaños	3 324,00
Alejandro Pacheco Castro	20 400,52
Patricia Martínez	2 004,00
Esvin Alvarado	204,00
Edwin Solano Vargas	19 401,00
Edwin Solano Vargas	4 139,00
Carlos Andrés Robles	1 508,00
Gustavo Ramírez	656,00
Rolando Reyes Salas	8 603,00
Edwin Solano Vargas	2 000,90
Edgard Gerardo Mata	4 139,00
Wilberth Picado Portugués	9 371,00

Total, donaciones en especie 8 812 654,65

Total, donaciones 79 663 824,40



Handwritten signature or initials in black ink.

NOTA No. 27 Donaciones del periodo

Este rubro corresponde a las donaciones recibidas en febrero, se detalla:

Donaciones en efectivo

	<u>feb-22</u>
Horacio Alvarado Bogantes	575 150,00
Armando González Jiménez	6 500 000,00
Alejandro Pacheco Castro	625 000,00
Fernando Gutiérrez Ortiz	120 000,00
Total	7 820 150,00

Donaciones en especie

Rolando Reyes Salas	8 603,00
Edwin Solano Vargas	2 000,90
Edgard Gerardo Mata	4 139,00
Wilberth Picado Portugués	9 371,00
Total	24 113,90

Total, Donaciones 7 844 263,90

NOTA No. 28 Depreciación

Corresponde al desgaste normal de los activos fijos por su uso correspondiente al mes de febrero que se está informando, el detalle el que sigue:

Depreciación

	<u>feb-22</u>
Depreciación de Febrero	
Mobiliario y equipo	13 862,77
Equipo de cómputo	35 939,35
Amortización software	809 939,56
Total, depreciación	859 741,68

NOTA No. 29 Otras cuentas por cobrar diversas

Se recibe el pago duplicado de mega super y por último se registra cuentas por cobrar de liquidaciones de caja chica, y así se muestran los saldos a continuación:

Otras cuentas por cobrar diversas

	<u>feb-22</u>
Otras cuentas por cobrar	5 357,18
Proveedores	4 886 599,00
Total, cuentas por cobrar diversas	4 891 956,18

NOTA No. 30 Gastos diferidos

22 588

101 024

En este rubro se contemplan el seguro de riesgos profesionales que se renovó en marzo 2021, la amortización correspondiente del mes por los contratos suscritos para arrendamientos y honorarios profesionales, se registra los montos de los intereses sobre el crédito otorgado por el banco BCT para financiamiento de las elecciones nacionales 2022, intereses calculados convencimiento al 1 de junio 2023 calculado de la siguiente forma: tasa básica pasiva más 8.25%, con un piso de 11.35% anual,

Se registra honorarios reservados por el BCT para el pago de las encuestas, los detalla a continuación:

<u>Gastos diferidos</u>	<u>feb-22</u>
Intereses	
Intereses del desembolso del BCT OP 10018395	2 648 333,33
Intereses del desembolso del BCT OP 10018304	3 420 763,89
Intereses del desembolso del BCT OP 10017936	3 909 444,44
Intereses del desembolso del BCT OP 10018090	3 310 416,67
Intereses del desembolso del BCT OP 10018227	2 932 083,33
Intereses del desembolso del BCT OP 10018267	3 657 222,22
Intereses del desembolso del Promerica OP 0088659	-16 504 704,00
Total, Intereses	3 373 559,88
Seguro Riesgos profesionales	feb-22
Amortización de póliza RT febrero 2022	23 124,00
Total, Seguro Riesgos profesionales	23 124,00
Arrendamientos	
Aplicación Inmobiliaria San José 01 al 28 de febrero 2022	1 359 019,99
Aplicación de MSH 01 al 28 de febrero 2022	84 750,00
Aplicación Rodolfo Avalos 01 al 28 de febrero 2022	371 245,68
Total, Arrendamientos	1 815 015,67
Honorarios Profesionales	
Amortización Honorarios legales	745 800,00
Aplicación de reserva Consultorías RH	6 285 671,04
Total, Honorarios Profesionales	7 031 471,04
Total, Gastos diferidos	12 243 170,59

NOTA No. 31 Partidas pendientes de imputar

En el mes que se informa se registra, la aplicación de adelantos a varios proveedores que no ha recibido factura, se registra el traslado de la retención judicial preventiva, se detalla:

<u>Partidas pendientes de imputar</u>	<u>feb-22</u>
LIQ, F.E35 MELISSA MELENDEZ MON	3 751 600,00
LIQ, F.E6231 MINI MERCADO LA GR	2 972 500,00
LIQ.FE14 HECTOR VARGAS CONTETR	5 021 437,50
LIQ.FE14 HECTOR VARGAS CONTETR	2 019 875,00
LIQ.FE 2792 COMUNICACIONES DI.	178 955,84

KAA

22 588

000 025

LIQ.FE 53 MONTIEL MORA LENIN	125 600,00
LIQ.FE 20347 FABRICA DE TROFEO	63 000,00
LIQ.FE 926 TRIVISION COSTA RI	618 585,00
LIQ.FE 926 TDT CHOROTEGA	678 000,00
Dep. 20401-TRASLADO FT220301P4	62 000,00
-TR. 20509-TRASLADO FT220301P4	- 62 000,00
LIQ.FE 38452 HOTEL CAMINO REAL	3 831 059,20
-TR. 2002-PAGO POR ERROR TIMBR	- 6 102,00
-TR. 20064-PAGO DE HOTEL CAMIN	- 243 898,69
-TR. 2075-UNOPETROL COSTA RICA	- 1 120 000,00
-TR. 2077-SERVICENTRO TOLEDO/	- 440 000,00
-TR. 2079-SERVICENTRO COSTA /	- 4 440 000,00
-TR. 2081-SAGOBAL SOCIEDAD ANO	- 1 080 000,00
-TR. 2083-ROJUEL SOCIEDAD ANON	- 1 520 000,00
-TR. 2085-SERVICENTRO LAS PALM	- 1 840 000,00
-TR. 2087-ESTACION DE SERVICIO	- 1 200 000,00
-TR. 2089-ENRIQUEZ CHACON S.A/	- 1 360 000,00
-TR. 20187-ANC CAR SOCIEDAD AN	- 2 899 306,64
-TR. 20330-DEVOLUCION DE DINER	- 200 000,00
Dep. 20231-DEVOLUCION / YAMILE	200 000,00
-TR. 20366-PAGO ADELANTADO API	- 804 000,00
-TR. 20389-ALAMO PLA ALAMO PLA	- 436 174,77
Total, partidas pendientes de imputar	<u>1 871 130,44</u>

NOTA No. 32 Deposito en Garantía

Se registra la devolución del depósito en garantía de los equipos de radio utilizados en la campaña, se detalla:

Depósitos en garantía

Depósito de garantía radios	180 000,00
Total, Depósitos en garantía	<u>180 000,00</u>

NOTA No. 33 Cuentas por pagar

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

Cuentas por pagar

	feb-22
Registros proveedores febrero 2022	160 242 555,94
Pagos a proveedores febrero2022	-210 051 711,90
Total, cuentas por pagar	<u>-49 809 155,96</u>

KMA
-c

NOTA No. 34 Obligaciones y garantías sociales

Compete a todos aquellos registros relacionados con la CCSS, embargos y retenciones al salario, el detalle a continuación:

Obligaciones y garantías sociales

	<u>feb-22</u>
Planilla CCSS febrero 2022	5 508 397,00
Cancela factura CCSS enero 2021	-5 232 971,00
Retención por ISR febrero 2022	473 030,95
Total, obligaciones y garantías sociales	<u>748 456,95</u>

NOTA No. 35 Gastos acumulados por pagar

Comprende provisión de aguinaldo del mes que se informa; se refleja el salario de un colaborador que se encontraba pendiente de pago, así como amortización a contratos por adquisición de software, se adicionan las amortizaciones de contratos de arrendamientos y honorarios profesionales, se provisionan los intereses del mes de febrero 2022 por el desembolso del BCT, el detalle del movimiento a continuación:

Gastos acumulados por pagar

	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
Provisión para décimo tercer mes febrero 2022	844 424,07	1 168 487,28
Total, Décimo tercer mes	844 424,07	1 168 487,28
Sueldos		
Salarios pendientes de pagar del mes anterior Kenneth Serrano Arias	-182 425,00	0,00
Salario por pagar Andrea Fabiola	67 125,00	182 425,00
Total, Sueldos	-115 300,00	182 425,00
Intereses		
Ajuste interés crédito BCT OP 10017936	-2 143 888,89	-2 017 777,78
Ajuste interés crédito BCT OP 10017936	1 765 555,56	2 143 888,89
Ajuste interés crédito BCT OP 10018090	-882 777,78	-662 083,33
Ajuste interés crédito BCT OP 10018090	551 736,11	662 083,33
Ajuste interés crédito BCT OP 10018227	-1 324 166,67	-882 777,78
Ajuste interés crédito BCT OP 10018227	1 040 416,67	882 777,78
Ajuste interés crédito BCT OP 10018267	-882 777,78	-945 833,33
Ajuste interés crédito BCT OP 10018267	756 666,67	882 777,78
Ajuste interés crédito BCT OP 10018304	-3 089 722,22	0,00
Ajuste interés crédito BCT OP 10018304	2 758 680,56	1 324 166,67
Ajuste interés crédito BCT OP 10018395	-662 083,33	0,00
Ajuste interés crédito BCT OP 10018395	472 916,67	3 089 722,22
Total, Intereses	-1 639 444,43	4 476 944,45
Contratos		
Amortización febrero SS Pymes	-116 179,70	-118 487,26
Amortización Contratos de arrendamiento por pagar febrero 2022	-1 815 015,67	-1 801 578,21
Amortización Honorarios Legales febrero 2022	-745 800,00	-745 800,00
Total, Contratos	-2 676 995,37	-2 665 865,47
Total, Gastos acumulados por pagar	<u>-3 587 315,73</u>	<u>3 161 991,26</u>

KMA

NOTA No. 36 Operaciones pendientes de imputar

Corresponde al ajuste de saldo para la cuenta operaciones pendientes de imputar, se detalla:

<u>Partidas pendientes de imputar</u>	<u>feb-22</u>
Ajuste de diferencia de saldo	2,69
Total, Partidas pendientes de imputar	2,69

NOTA No. 37 Ingresos diferidos

Corresponde a la amortización de pagos de militancias dadas de forma anticipada, se detalla:

<u>Ingresos diferidos</u>	<u>feb-22</u>
Militancias febrero 2022	-28 000,00
Total, Ingresos Diferidos	-28 000,00

NOTA No. 38 Efectos por pagar a largo plazo

Corresponde a los abonos efectuados a las personas que prestaron dineros para la campaña municipal 2020, se detalla:

<u>Efectos por pagar a largo plazo</u>	
Abonos a préstamos de campaña municipal 2020	-1 199 997,96
Total, efectos por pagar a largo plazo	-1 199 997,96

NOTA No. 39 Préstamos Bancarios

Corresponde al desembolso de Promerica OP 0088659, se detalla:

<u>Préstamos Bancarios</u>	<u>feb-22</u>
Desembolso del Banco Promerica OP 0088659	58 945 500,00
Total	58 945 500,00

NOTA No. 40 Certificados

Se registra la emisión de Certificados aprobados por el comité ejecutivo nacional, para las elecciones nacionales 2022, según acuerdo 0001-AC01-2021, que consta en el acta número 0023-2021 del Comité Ejecutivo Nacional (CEN) del Partido Unidad Social Cristiana, sesión celebrada el 24 de Agosto del 2021, al ser las 06:45 a.m. horas, de forma virtual por medio de la plataforma zoom, ID de reunión: 886 3303 8734 y Código de acceso: 541659; acuerdo que se encuentra visible entre los folio 587 y 588 del libro de actas número 07 del Comité Ejecutivo Nacional del Partido Unidad Social Cristiana, que se encuentra debidamente legalizado por el Departamento de Partidos Políticos, del Tribunal Supremo de elecciones, en el mes de octubre se da en garantía en el BCT la totalidad de las serie A, enero se registra la cesión de certificado clase C vendidos, Se detalla a continuación:

KAH
7

Certificados

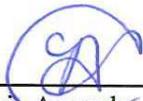
	<u>feb-22</u>
Certificados por colocar	4 916 500 000,00
Certificados colocados	3 350 000 000,00
Certificados en garantía	83 500 000,00
Total, certificados	<u>8 350 000 000,00</u>
 Emisiones Autorizadas	 <u>8 350 000 000,00</u>
Total, certificados	<u>8 350 000 000,00</u>

OTRAS NOTAS ADICIONALES

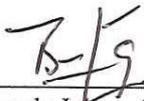
Litigios

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		<u>247 059 369,90</u>



 Yesenia Arguedas Arce
 Contador CPI 29460



 Bernardo Lopez Gonzalez
 Tesorero

Arguedas



PARTIDO UNIDAD SOCIAL CRISTIANA
DETALLE DE DONACIONES
DEL 01 AL 28 DE FEBRERO 2022

Nº Recibo	Cedula	Nombre	Monto	Nº	Depósito		Traslado		
					Fecha	Cuenta	Nº	Fecha	Cuenta
Finquillo	600990377	Fernando Gutiérrez Ortiz	120 000,00	N/A					
14460	106300202	Armando González Jiménez	6 500 000,00	FT22032BMCNB	1/2/2022	908344			
14461	401240551	Horacio Alvarado Bogantes	292 150,00	FT220354V6XP	4/2/2022	908346	FT220678PVD	8/3/2022	908344
14462	401240551	Horacio Alvarado Bogantes	283 000,00	FT220062B92X	15/2/2022	908346	FT2206731F1H	8/3/2022	908344
14454	303150128	Alejandro Pacheco Castro	625 000,00	FT22034Y504K	3/2/2022	908343	FT22067NCLL2	8/3/2022	908344
TOTAL			7 820 150,00						

[Signature]
 Bernardo Lopez González
 Tesorero



UNIDAD
PARTIDO SOCIAL CRISTIANO

**PARTIDO UNIDAD SOCIAL CRISTIANA
DETALLE DE DONACIONES EN ESPECIE
DEL 01 AL 28 DE FEBRERO 2022**

588 22

Fecha	Cedula	Nombre	Monto	Detalle
3/02/2022	112720228	Rolando Reyes Salas	3 191,00	Vaticos
3/02/2022	112720228	Rolando Reyes Salas	5 412,00	Vaticos
23/2/2022	203370248	Wilberth Picado Portugués	9 371,00	Combustible
23/2/2022	302930563	Edgard Gerardo Mata	2 000,90	Combustible
25/2/2022	401400315	Edwin Solano Vargas	4 139,00	Combustible

Total General

¢24 113,90

Bernardo López González
Tesorero