



22 353

Partido Unidad Social Cristiana
Balance de Situación
Al 31 de enero 2022
(Expresado en colones costarricenses)

	Notas	ene-22	dic-21
Activo			
Activo corriente:			
Caja y bancos	2	380 327 924,19	615 105 184,68
Cuentas por cobrar diversas	3	18 934 106,47	11 578 181,55
Gastos diferidos	4	375 977 525,01	295 427 721,14
Partidas pendientes de imputar	5	295 872 655,09	25 621 462,40
Depósitos en garantía	6	7 276 210,00	7 096 210,00
Total activo corriente		1 078 388 420,76	954 828 759,77
Activo no corriente			
Mobiliario, equipo de oficina y software	7	60 003 137,98	60 003 137,98
Menos depreciación acumulada	7	-21 478 797,52	-20 619 055,84
Total activo no corriente		38 524 340,46	39 384 082,14
Total activo		1 116 912 761,22	994 212 841,91
Pasivo y patrimonio			
Pasivo corriente:			
Efectos por pagar	8	3 710 666,66	3 710 666,66
Cuentas por pagar	9	70 097 038,66	16 816 176,44
Obligaciones y garantías sociales	10	6 028 982,66	6 030 713,48
Gastos acumulados por pagar	11	47 701 955,42	44 539 964,16
Partidas pendientes de imputar	12	1 043 597,31	793 600,00
Ingresos diferidos	13	94 000,00	36 000,00
Total, pasivo corriente		128 676 240,71	71 927 120,74
Pasivo no corriente:			
Efectos por pagar largo plazo	14	53 981 930,19	84 773 376,07
Banco BCT	15	2 100 000 000,00	1 450 000 000,00
Total, pasivo no corriente		2 153 981 930,19	1 534 773 376,07
Patrimonio:			
Patrimonio donado (efectivo periodos anteriores)	16	468 842 909,04	468 842 909,04
Patrimonio donado (efectivo periodo actual)	16	63 037 322,75	53 854 358,75
Patrimonio donado (especie periodos anteriores)	16	117 086 830,60	117 086 830,60
Patrimonio donado (especie periodo actual)	16	8 782 237,75	7 766 109,98
Superávit, déficit periodos anteriores	17	-677 547 316,07	-677 547 316,07
Superávit, déficit del período	E y P	-1 145 947 393,75	-582 490 547,20
Total, patrimonio		-1 165 745 409,68	-612 487 654,90
Total, pasivo y patrimonio		1 116 912 761,22	994 212 841,91
Cuentas de orden deudoras			
Certificados por colocar	40	4 917 500 000,00	4 957 000 000,00
Certificados vendidos	40	82 500 000,00	43 000 000,00
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


Yesenia Argüedas Arce
Contador CPI 29460


Bernardo López González
Tesorero







Partido Unidad Social Cristiana
Estado de Excedentes y Pérdidas acumuladas
Por el período terminado al 31 de enero del 2022
Cifras expresadas en colones

	<u>Notas</u>	<u>ene-22</u>	<u>dic-21</u>
Ingresos:			
Ingreso por colocación de bonos	18	82 500 000,00	43 000 000,00
Ingreso por financiamiento estatal	19	172 079 143,88	172 079 143,88
Producto Financiero	20	1 701 794,14	1 150 824,85
Otros Ingresos	21	15 430 900,00	15 401 900,00
Total, Ingresos		271 711 838,02	231 631 868,73
Gastos:			
Gastos de organización dirección y censos	22	860 863 356,24	514 925 612,81
Gastos de Propaganda	23	553 869 887,65	297 475 529,23
Gastos no redimibles	24	2 925 987,88	1 721 273,89
Total, Gastos		1 417 659 231,77	814 122 415,93
Superávit o (Déficit)		-1 145 947 393,75	-582 490 547,20

Yesenia Arguedas Arce
Contador CPI 29460

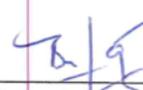
Bernardo López González
Tesorero



Partido Unidad Social Cristiana
Estado de Cambios en el Patrimonio
Por el período terminado al 31 de enero del 2022
(Expresado en colones costarricenses)

	<u>Notas</u>	Donaciones	Superávit/ Déficit	Total
SALDOS 30 DE JUNIO DEL 2017		466 638 809	-1 285 024 212	-818 385 403
Resultado del período		0	-3 232 179 662	-3 232 179 662
Donaciones del período		34 483 834	0	34 483 834
Ajuste donación periodos anteriores		8 125 031	0	8 125 031
Ajustes a registros contables periodos anteriores		0	28 629 815	28 629 815
SALDOS 30 DE JUNIO DEL 2018		509 247 675	-4 488 574 058	-3 979 326 384
Resultado del período		0	2 990 129 645	2 990 129 645
Donaciones del período		13 189 937	0	13 189 937
Ajuste donación periodos anteriores		1 430 000	0	1 430 000
Ajustes a registros contables periodos anteriores		0	88 888 414	88 888 414
SALDOS 30 DE JUNIO DEL 2019		523 867 611	-1 409 556 000	-885 688 388
Resultado del período		0	-885 129 711	-885 129 711
Donaciones del período		30 129 031	0	30 129 031
Ajustes a registros contables periodos anteriores		0	600 363 074	600 363 074
SALDOS 30 DE JUNIO DEL 2020		553 996 643	-1 694 322 637	-1 140 325 994
Resultado del período		0	1 022 311 498	1 022 311 498
Donaciones del período		29 306 920	0	29 306 920
Ajustes a registros contables periodos anteriores		0	-2 909 999	-2 909 999
SALDOS 30 DE JUNIO DEL 2021		583 303 562	-674 921 138	-91 617 575
Resultado del período	25	0	-1 145 947 394	-1 145 947 394
Donaciones del período	26	71 819 561	0,00	71 819 561
SALDOS 31 DE ENERO DEL 2022		655 123 123	-1 820 868 531	-1 165 745 409


Yesenia Arguedas Arce
Contador CPI 29460


Bernardo López González
Tesorero





Partido Unidad Social Cristiana
Estado de Flujo de Efectivo
Por el período del 01 al 31 enero 2022
(Expresado en colones costarricenses)

	<u>Notas</u>	<u>ene-22</u>
Fuentes (usos) de efectivo:		
Actividades de operación:		
Resultado del periodo		-563 456 846,55
Ajustes:		
Donaciones del periodo	27	10 199 091,77
Depreciación	28	859 741,68
Cuentas por cobrar diversas	29	-7 355 924,92
Gastos diferidos	30	-80 549 803,87
Partidas pendientes de imputar	31	-270 251 192,69
Depósitos en garantía	32	-180 000,00
Cuentas por pagar	33	53 280 862,22
Obligaciones y garantías sociales	34	-1 730,82
Gastos acumulados por pagar	35	3 161 991,26
Partidas pendientes de imputar	36	249 997,31
Ingresos diferidos	37	58 000,00
Efectos por pagar largo plazo	38	-30 791 445,88
Flujo neto de efectivo usado por actividades de operación		-884 777 260,49
Actividades de Financiamiento:		
Préstamos bancarios	39	650 000 000,00
Flujo neto de efectivo usado por actividades de financiamiento		650 000 000,00
Aumento neto en efectivo y equivalentes		-234 777 260,49
Efectivo y equivalentes al inicio del periodo		615 105 195,53
Efectivo y equivalentes al final del periodo		380 327 935,04

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 31 de enero 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.

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 principalmente dos cuentas, una donde se depositan las donaciones y otra para realizar los pagos. Se mantiene una caja chica permanente para gastos de comité ejecutivo. El detalle es el siguiente:

Bancos y equivalentes de efectivo

Caja Chica

	<u>ene-22</u>	<u>dic-21</u>
Comité ejecutivo	7 953 243,00	8 388 360,00
Total, Caja chica	<u>7 953 243,00</u>	<u>8 388 360,00</u>

Bancos

	<u>ene-22</u>	<u>dic-21</u>
Banco Popular Cta. 1610002410517525-8	299 995 729,93	549 582 228,30
Banco Popular Cta. 1610002410517607-4	43 313 667,05	34 100 348,54
Banco Popular Cta. 16100024105214739	224 130,10	224 102,22
Banco Popular Cta. 16100024105214745	28 841 154,11	22 810 145,62
Total, Bancos	<u>372 374 681,19</u>	<u>606 716 824,68</u>
Total, caja y bancos	<u>380 327 924,19</u>	<u>615 105 184,68</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 un aumento en cuentas por cobrar a proveedores, corresponde a un pago duplicado de mega súper cuya devolución se efectuará en el mes de febrero, y así se muestran los saldos a continuación.

Cuentas a cobrar diversas:

	<u>ene-22</u>	<u>dic-21</u>
Otras cuentas por cobrar	5 622 327,47	2 912 401,55
Embargo Preventivo	8 000 000,00	8 000 000,00
Diferencia de certificados	356 880,00	356 880,00
Proveedores	4 954 899,00	308 900,00
Total, cuentas por cobrar diversas	<u>18 934 106,47</u>	<u>11 578 181,55</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. Se detalla:

Gastos diferidos

	<u>ene-22</u>	<u>dic-21</u>
Intereses BCT	331 011 570,06	242 197 820,08
Seguros	46 251,50	69 375,50
Arrendamientos	23 850 229,79	25 651 808,00
Honorarios	21 069 473,66	27 508 717,56
Total gastos diferidos	<u>375 977 525,01</u>	<u>295 427 721,14</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, en cuyos casos no se ha recibido factura. El detalle se presenta en anexos:

Operaciones pendientes de imputar

	<u>ene-22</u>	<u>dic-21</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	295 527 642,02	25 276 449,33
Total operaciones pendientes de imputar	<u>295 872 655,09</u>	<u>25 621 462,40</u>

NOTA No. 6 Depósitos en garantía

Se mantiene en depósito en garantía de la fotocopidora 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, en el trimestre de julio a setiembre 2021, se adicionan el depósito de bodega de la campaña y otros equipos, se detalla a continuación:

Depósitos en garantía:

	<u>ene-22</u>	<u>dic-21</u>
Depósitos en garantía Casas club	6 855 000,00	6 855 000,00
Alquiler de equipos	421 210,00	241 210,00
Total, depósitos en garantía	<u>7 276 210,00</u>	<u>7 096 210,00</u>

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 periodo 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>ene-22</u>	<u>dic-21</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	-3 628 233,49	-3 614 370,72
Equipo de Computo	-2 636 902,47	-2 600 963,12
Software y sistemas	-15 213 661,56	-14 403 722,00
Total, depreciación acumulada	<u>-21 478 797,52</u>	<u>-20 619 055,84</u>
Total, activo fijo, neto de depreciación	<u>38 524 340,46</u>	<u>39 384 082,14</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>ene-22</u>	<u>dic-21</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>ene-22</u>	<u>dic-21</u>
Proveedores	70 097 038,66	16 816 176,44
Total, cuentas por pagar	<u>70 097 038,66</u>	<u>16 816 176,44</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>ene-22</u>	<u>dic-21</u>
Seguro social obrera	1 345 276,00	1 426 415,00
Seguro social patronal	3 746 603,00	3 978 946,00
Banco Popular y de Desarrollo Comunal obrera	141 092,00	150 149,00
Impuesto sobre la renta	796 011,66	475 203,48
Total, obligaciones y garantías sociales	<u>6 028 982,66</u>	<u>6 030 713,48</u>

NOTA No. 11 Gastos acumulados por pagar

En este rubro se aplica el pago de aguinaldos para el 2021, 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 las 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>ene-22</u>	<u>dic-21</u>
Ajuste intereses por pagar Banco BCT OP 10018304	3 089 722,22	0,00
Ajuste intereses por pagar Banco BCT OP 10018395	662 083,33	0,00
Ajuste intereses por pagar Banco BCT OP 10018227	1 324 166,67	945 833,33
Ajuste intereses por pagar Banco BCT OP 10017936	2 143 888,89	2 017 777,78
Ajuste intereses por pagar Banco BCT OP 10018090	882 777,78	662 083,33
Ajuste intereses por pagar Banco BCT OP 10018267	882 777,78	882 777,78
Aguinaldo	2 741 094,60	1 572 607,32
Sueldos	182 425,00	0,00
Prestaciones legales	520 000,00	520 000,00
Honorarios legales	10 509 000,00	11 254 800,00
Arrendamientos	23 850 229,79	25 651 808,00
Contratos	913 789,36	1 032 276,62
Total gastos acumulados por pagar	<u>47 701 955,42</u>	<u>44 539 964,16</u>

NOTA No. 12 Operaciones pendientes de imputar

Se reclasifica la Donación de Jeffry Montoya, adicionalmente se reclasifica el depósito por militancias identificado de Lucia López Regidor, se mantiene 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, el detalle se muestra dentro de los anexos:

Operaciones pendientes de imputar

	<u>ene-22</u>	<u>dic-21</u>
Movimientos pendientes de registro cta 16100024105176074	285 500,00	285 500,00
Movimientos pendientes de registro cta 16100024105175258	<u>758 097,31</u>	<u>508 100,00</u>
Total operaciones pendientes de imputar	<u>1 043 597,31</u>	<u>793 600,00</u>

NOTA No. 13 Ingresos diferidos

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

Ingresos Diferidos

	<u>ene-22</u>	<u>dic-21</u>
Militancias	<u>94 000,00</u>	<u>36 000,00</u>
Total ingresos diferidos	<u>94 000,00</u>	<u>36 000,00</u>

NOTA No. 14 Efectos por pagar a Largo plazo

Se cancela deudas de préstamos de la campaña municipal de 2020, los auxiliares correspondientes se adjuntan en anexos (clases 08 - 09 y 11), se detalla:

Efectos por pagar a largo plazo

	<u>ene-22</u>	<u>dic-21</u>
Préstamos campaña 2014-2018	2 426 000,00	2 426 000,00
Préstamos campaña municipal 2016	14 246 501,61	14 246 501,61
Préstamos campaña municipal 2020	<u>37 309 428,58</u>	<u>68 100 874,46</u>
Total efectos por pagar a largo plazo	<u>53 981 930,19</u>	<u>84 773 376,07</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% anual.

Pasivo a largo plazo

	<u>ene-22</u>	<u>dic-21</u>
Banco BCT OP 10018395	300 000 000,00	0,00
Banco BCT OP 10018304	350 000 000,00	0,00
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	<u>400 000 000,00</u>	<u>400 000 000,00</u>
Total pasivo a largo plazo	<u>2 100 000 000,00</u>	<u>1 450 000 000,00</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>ene-22</u>	<u>dic-21</u>
Patrimonio donado (efectivo periodos anteriores)	468 842 909,04	468 842 909,04
Patrimonio donado (efectivo periodo actual)	63 037 322,75	53 854 358,75
Patrimonio donado (especie periodos anteriores)	117 086 830,60	117 086 830,60
Patrimonio donado (especie periodo actual)	8 782 237,75	7 766 109,98
Total Superávit donado	<u>657 749 300,14</u>	<u>647 550 208,37</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

	ene-22	dic-21
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	-1 166 725,00	-1 166 725,00
Total, superávit o pérdida	-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

	ene-22	dic-21
Ingreso por certificados	82 500 000,00	43 000 000,00
Total, ingresos por colocación de certificados	82 500 000,00	43 000 000,00

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>ene-22</u>	<u>dic-21</u>
Liquidación trimestral enero a marzo 2021	39 618 856,31	39 618 856,31
Liquidación trimestral abril a junio 2021	<u>132 460 287,57</u>	<u>132 460 287,57</u>
Total, ingresos financiamiento estatal	<u>172 079 143,88</u>	<u>172 079 143,88</u>

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>ene-22</u>	<u>dic-21</u>
Intereses ganados en cuentas	<u>1 701 794,14</u>	<u>1 150 824,85</u>
Total, producto financiero	<u>1 701 794,14</u>	<u>1 150 824,85</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>ene-22</u>	<u>dic-21</u>
Militancias	262 000,00	233 000,00
Cenas recaudacion de fondos campaña 2021	3 468 900,00	3 468 900,00
Inscripciones candidatos a diputados	<u>11 700 000,00</u>	<u>11 700 000,00</u>
Total otros ingresos	<u>15 430 900,00</u>	<u>15 401 900,00</u>

NOTA No. 22 Gastos de organización y dirección

Los saldos al 31 de enero del 2022 se detallan a continuación:

Gastos de organización

	<u>ene-22</u>	<u>dic-21</u>
Sueldo personal	63 745 749,99	51 441 416,66
Seguro social	16 038 891,76	12 864 338,63
Banco Popular	354 890,89	284 345,26
Fondo de capitalización laboral	2 128 986,31	1 705 712,56
Régimen obligatorio de pensiones	354 828,98	284 283,35
Décimo tercer mes	6 367 793,45	5 077 572,79
Servicios especiales	96 387 833,67	61 316 333,67
Extremos laborales	1 539 365,13	1 480 591,98
Horas extras	<u>7 152 276,08</u>	<u>5 429 151,07</u>

Seguros	161 869,00	138 745,00
Viáticos	1 245 857,08	702 913,09
Transporte	1 187 793,37	1 008 633,37
Papelaría y útiles de oficina	5 646 867,49	5 544 746,41
Honorarios profesionales	227 909 303,46	165 549 256,02
Luz, teléfono y agua	2 150 130,60	1 816 985,47
Comunicaciones	238 711,00	238 711,00
Publicaciones y avisos	125 930,00	125 930,00
Descuentos sobre certificados	12 472 847,60	6 450 000,00
Comisiones pagadas	23 082 272,50	15 808 326,50
Intereses pagados	33 917 598,39	14 906 348,39
Mantenimiento y reparaciones Equipo	201 269,00	0,00
Arrendamientos	99 735 308,45	72 677 210,20
Combustibles y lubricantes	6 502 252,79	2 673 639,00
Depreciación de activos	6 018 191,76	5 158 450,08
Enseres de aseo e higiene	2 880 356,07	2 097 177,81
Instalación de clubes	148 040,00	148 040,00
Integración y funcionamiento	106 144 727,74	8 333 120,44
Suministros equipo computo	647 727,74	647 727,74
Signos externos	136 375 685,94	71 015 906,32
Total gastos de organización y dirección	860 863 356,24	514 925 612,81

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>ene-22</u>	<u>dic-21</u>
Periódicos	1 036 210,00	527 710,00
Radio	31 520 898,00	18 094 238,00
Televisión	295 384 065,73	137 851 790,87
Servicio de audio y video para cortos de televisión	51 241 608,56	50 851 412,50
volantes	14 970 305,47	8 058 685,01
Vallas	71 748 976,11	54 194 710,57
Internet	87 967 823,78	27 896 982,28
Total gastos de propaganda	553 869 887,65	297 475 529,23

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>ene-22</u>	<u>dic-21</u>
Diferencias por tipo de cambio	2 925 987,88	1 721 273,89
Total gastos no redimibles	2 925 987,88	1 721 273,89




NOTA No. 25 Resultado del periodo

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

Resultado del periodo**Ingresos:**

Ingreso por financiamiento estatal
Producto Financiero
Militancias
Ingresos por colocación de certificados

Gastos:

Gastos de organización dirección y censos
Gastos de Propaganda
Gastos no redimibles

	<u>ene-22</u>	<u>dic-21</u>
	172 079 143,88	172 079 143,88
	1 701 794,14	1 150 824,85
	15 430 900,00	15 401 900,00
	<u>82 500 000,00</u>	<u>43 000 000,00</u>
Total Ingresos	271 711 838,02	231 631 868,73
	860 863 356,24	514 925 612,81
	553 869 887,65	297 475 529,23
	<u>2 082 893,76</u>	<u>1 721 273,89</u>
Total gastos	1 416 816 137,65	814 122 415,93
Superávit o (Déficit) del periodo	<u>-1 145 104 299,63</u>	<u>-582 490 547,20</u>

NOTA No. 26 Donaciones

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

Donaciones en efectivo:

	<u>ene-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
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 Rodriguez 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

22 353

Franco Pacheco	504 800,00
Gustavo Camacho Carranza	45 000,00
Ana Gabriela Vargas	243 000,00
Horacio Alvarado Bogantes	62 000,00
Total, donaciones en efectivo	63 031 019,75

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 Camarena	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
Total, donaciones en especie	8 788 540,75
Total, donaciones	71 819 560,50

NOTA No. 27 Donaciones del periodo

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

Donaciones en efectivo

	<u>ene-22</u>
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
Gustavo Camacho Carranza	45 000,00
Ana Gabriela Vargas	243 000,00
Horacio Alvarado Bogantes	62 000,00
Total	9 176 661,00

Donaciones en especie

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
Total	1 022 430,77
Total, Donaciones	10 199 091,77

NOTA No. 28 Depreciación

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

Depreciación**Depreciación del mes**

	<u>ene-22</u>
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 adiciona el pago duplicado de mega super y monto por cobrar a la señora Yamileth Rojas por error de aplicación de transferencia, y por último se registra cuentas por cobrar a proveedores, y así se muestran los saldos a continuación:

<u>Otras cuentas por cobrar diversas</u>	<u>ene-22</u>
Otras cuentas por cobrar	-7 630 924,92
Proveedores	275 000,00
Total, cuentas por cobrar diversas	-7 355 924,92

NOTA No. 30 Gastos diferidos

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>ene-22</u>
Intereses	
Intereses del desembolso del BCT OP 10018395	-56 718 472,21
Intereses del desembolso del BCT OP 10018304	-46 629 583,32
Intereses del desembolso del BCT OP 10017936	3 909 444,44
Intereses del desembolso del BCT OP 10018090	3 531 111,11
Intereses del desembolso del BCT OP 10018227	2 932 083,33
Intereses del desembolso del BCT OP 10018267	4 161 666,67
Total, Intereses	-88 813 749,98

Seguro Riesgos profesionales

	<u>ene-22</u>
Amortización de póliza RT enero 2022	23 124,00
Total, Seguro Riesgos profesionales	23 124,00

Arrendamientos

Aplicación Inmobiliaria San José 01 al 31 de enero 2022	1 359 019,99
Aplicación de MSH 01 al 31 de enero 2022	84 750,00
Aplicación Rodolfo Avalos 01 al 31 de enero 2022	357 808,22
Total, Arrendamientos	1 801 578,21

Honorarios Profesionales

Amortización Honorarios legales	745 800,00
Aplicación de reserva Consultorías RH	5 693 443,90
Total Honorarios Profesionales	6 439 243,90

Total Gastos diferidos **-80 549 803,87**

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:

Partidas pendientes de imputar

	<u>ene-22</u>
LIQ. F.E 7 MELISSA MELENDEZ	2 011 650,00
LIQ. F.E 7 MELISSA MELENDEZ	5 000 000,00
LIQ. F.E 12 HECTOR VARGAS	6 867 575,00
LIQ. F.E 51183 CENTRAL DE BOLS	780 971,25
ANC CAR SOCIEDAD	-6 038 685,40
REEMBOLSO / NESTOR CECILIO	267 760,00
DEVOLUCION / NOVU	874 800,00
TRASLADO FT21350 / DONACION	-250 000,00
CJE CONSULTORIA Y FI ADELANTO	-147 400,00
ADELANTO STICKER	-3 649 900,00
R.R. DONNELLEY	-437 871,15
CADENA MUSICAL S.A / ADELANTO	-741 280,00
PAGO POR ERROR ESTRATEGIA LOGICT	-33 900,00
CJE CONSULTORIA Y FI ADELANTO	-147 300,00
HOTEL CAMINO REAL S. ADELANTO	-3 831 059,20
MELENDEZ MONGE MELISSA	-3 751 600,00
MONTIEL MORA LENIN / CAMISETAS PUNTARENAS	-125 600,00
MINI MERCADO	-2 972 500,00
TORRES HIDALGO MARIO	-929 705,00
PAGO DUPLICADO MEGASUPER	-4 867 599,00
CORPORACION MEGASUPER	-5 683 770,00
VARGAS CONTRERAS HECTOR / ADELANTO	-5 021 437,50
VARGAS CONTRERAS HECTOR / ADELANTO	-2 019 875,00
TORRES HIDALGO MARIO	-1 779 750,00
FABRICA NACIONAL	-63 000,00
CAMARA DE EMPRESA COMBUSTIBLE	-259 040 000,00
CORPORACION MEGASUPER	35 295,00
CJE CONSULTORIA Y FI	-478 550,00
PETROLEOS DELTA COSTA RICA S.A	-2 000 000,00
COMUNICACIONES DIGITALES	-178 955,84
CJE CONSULTORIA Y FI	-478 555,00
Dep. 1000970-TRASLADO FT213500	250 000,00
RR DONELLY F.E 9668	437 871,15
IMPRESIONES DIGITALES	3 649 900,00
MARIO TORRES HIDALGO F.E 2	929 705,00
MARIO TORRES HIDALGO F.E 3	1 779 750,00
CORPORACION MEGASUPER F.E 87	-35 295,00
CORPORACION MEGASUPER	5 683 770,00
CJE CONSULTORIAS	478 550,00
CJE CONSULTORIAS	478 555,00
DIFERENCIA CARLOS HIDALGO	19 500,00
DIF. DEVOLUCION DE NOVUM	5 244,00
DIF. ESTRATEGIAS LOGICAS	33 900,00

22 353

PAGO DUPLICADO MEGASUPER

	4 867 599,00
Total, partidas pendientes de imputar	<u>-270 251 192,69</u>

NOTA No. 32 Deposito en Garantía

Se registra el 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

Registros proveedores enero 2022
Pagos a proveedores enero 2022

	<u>ene-22</u>
	-453 834 918,35
	507 115 780,57
Total, cuentas por pagar	<u>53 280 862,22</u>

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

Planilla CCSS enero 2022
Cancela factura CCSS diciembre 2021
Retención por ISR enero 2022

	<u>ene-22</u>
	5 232 971,00
	-5 555 510,00
	320 808,18
Total, obligaciones y garantías sociales	<u>-1 730,82</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 enero 2022 por el desembolso del BCT, el detalle del movimiento a continuación:

Gastos acumulados por pagar

Décimo tercer mes
Provisión para décimo tercer mes enero 2022

	<u>ene-22</u>
	1 168 487,28
Total, Décimo tercer mes	<u>1 168 487,28</u>

Sueldos

	182 425,00
Total, Sueldos	182 425,00

Intereses

Ajuste interés crédito BCT OP 10017936	-2 017 777,78
Ajuste interés crédito BCT OP 10017936	2 143 888,89
Ajuste interés crédito BCT OP 10018090	-662 083,33
Ajuste interés crédito BCT OP 10018090	662 083,33
Ajuste interés crédito BCT OP 10018227	-882 777,78
Ajuste interés crédito BCT OP 10018227	882 777,78
Ajuste interés crédito BCT OP 10018267	-945 833,33
Ajuste interés crédito BCT OP 10018267	882 777,78
Ajuste interés crédito BCT OP 10018395	1 324 166,67
Ajuste interés crédito BCT OP 10018304	3 089 722,22
Total, Intereses	4 476 944,45

Contratos

Amortización octubre SS Pymes	-118 487,26
Amortización Contratos de arrendamiento por pagar enero 2022	-1 801 578,21
Amortización Honorarios Legales enero 2022	-745 800,00
Total, Contratos	-2 665 865,47

Total, Gastos acumulados por pagar	3 161 991,26
---	---------------------

NOTA No. 36 Operaciones pendientes de imputar

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

Partidas pendientes de imputar

	<u>ene-22</u>
Depósito Virginia Blanco	250 000,00
Depósito Franco Pacheco	800,00
Donación Franco Pacheco	503 200,00
Depósito FAPA Asociados	-504 002,69
Total, Partidas pendientes de imputar	249 997,31

NOTA No. 37 Ingresos diferidos

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

Ingresos diferidos

	<u>ene-22</u>
Militancias enero 2022	58 000,00
Total, Ingresos Diferidos	58 000,00




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:

Efectos por pagar a largo plazo

Abonos a préstamos de campaña municipal 2020	<u>-30 791 445,88</u>
Total, efectos por pagar a largo plazo	<u>-30 791 445,88</u>

NOTA No. 39 Préstamos Bancarios

Corresponde al desembolso del BCT OP 10018395 y 10018304, se detalla:

Préstamos Bancarios

Desembolso del BCT OP 10018395	<u>ene-22</u> 300 000 000,00
Desembolso del BCT OP 10018304	350 000 000,00
Total	<u>650 000 000,00</u>

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:

Certificados

Certificados por colocar	4 917 500 000,00
Certificados en garantía	3 350 000 000,00
Certificados en vendidos	<u>82 500 000,00</u>
Total, certificados	<u>8 350 000 000,00</u>

Emissiones Autorizadas

	<u>8 350 000 000,00</u>
Total, certificados	<u>8 350 000 000,00</u>

OTRAS NOTAS ADICIONALES

Litigios

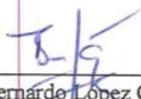



Se hace el conocimiento sobre los procesos judiciales interpuestos contra el Partido Unidad Social Cristiana, siendo atendido en esta oportunidad por el bufete A y B abogados de litigio S.A. El detalle se muestra a continuación:

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 López González
Tesorero





UNIDAD
Social Cristiana

**PARTIDO UNIDAD SOCIAL CRISTIANA
DETALLE DE DONACIONES EN ESPECIE
DEL 01 AL 31 DE ENERO 2022**

Fecha	Cedula	Nombre	Monto	Detalle
31/1/2022	110690606	Jeffy Montoya Rodriguez	Q565 000,00	Alquiler de Club
31/1/2022	107240053	Franco Pacheco	Q398 841,10	Publicidad
31/1/2022	112720228	Rolando Reyes Salas	Q5 653,15	Combustible
31/1/2022	203690330	Luis Mariano Chavez	Q1 300,00	Combustible
31/1/2022	601740642	Patricia Bolaños Murillo	Q3 324,00	Combustible
31/1/2022	303150128	Alejandro Pacheco Castro	Q20 400,52	Combustible
31/1/2022	502460529	Patricia Martinez	Q2 004,00	Combustible
31/1/2022	206620867	Esvin Alvarado	Q204,00	Combustible
31/1/2022	401400315	Edwin Solano Vargas	Q23 540,00	Combustible
31/1/2022	602970099	Carlos Andres Robles	Q1 508,00	Combustible
31/1/2022	107880301	Gustavo Ramirez	Q656,00	Combustible

Total General

Q1 022 430,77


Bernardo Lopez González
Tesorero

**PARTIDO UNIDAD SOCIAL CRISTIANA
DETALLE DE DONACIONES
DEL 01 AL 31 DE ENERO 2022**



Nº Recibo	Cedula	Nombre	Monto	Depósito		Traslado	
				Nº	Fecha	Nº	Fecha
Finiquito	801090985	Francisco Garcia Guzman	400 000,00	N/A	31/1/2022		
Finiquito	205690795	Erwen Mais Castro	21 861,00	N/A	31/1/2022		
Donacion	303880430	Gustavo Camacho Carranza	70 000,00	FT22003SY88B	3/1/2022	908344	
Donacion	401410515	Ana Gabriela Vargas	85 000,00	FT22003QT40	3/1/2022	908344	
Donacion	106030891	Adrian Torrealba Navas	425 000,00	TT22006S1502	5/1/2022	908344	
Donacion	104660482	Jose Arias Maduro	1 000 000,00	FT22010KB5ZH	10/1/2022	908344	
Donacion	107650980	Sergio Leon Longhi	3 160 000,00	FT22010PKWG3	10/1/2022	908344	
Donacion	107650980	Sergio Leon Longhi	632 000,00	FT22011FG70Y	11/1/2022	908344	
Donacion	107650980	Sergio Leon Longhi	632 000,00	FT22011W01H	11/1/2022	908344	
Donacion	107650980	Sergio Leon Longhi	632 000,00	FT22011LCMCM	11/1/2022	908344	
Donacion	107650980	Sergio Leon Longhi	632 000,00	FT220115SYFW	11/1/2022	908344	
Donacion	107650980	Sergio Leon Longhi	632 000,00	FT220122QC85	12/1/2022	908344	
Donacion	107240053	Franco Pacheco	504 800,00	FT220219D06H	21/1/2022	908344	
Donacion	303880430	Gustavo Camacho Carranza	45 000,00	FT22024Y3RLM	24/1/2022	908344	
Donacion	401410515	Ana Gabriela Vargas	243 000,00	FT22029D2W3M	29/1/2022	908344	
Donacion	401240551	Horacio Alvarado Bogantes	62 000,00	FT220301P4TL	30/1/2022	908346	14/2/2020
TOTAL			9 176 661,00				


Bernardo Lopez González
 Tesorero



**PARTIDO UNIDAD SOCIAL CRISTIANA
DETALLE DE CERTIFICADOS VENDIDOS
AL 31 DE ENERO DEL 2022**

Nº DE CERTIFICADO	VALOR NOMINAL	% DESCUENTO	MONTO DE DESCUENTO	PRECIO DE VENTA	COMPRADOR	NO CEDULA
001	500,000.00	15%	75,000.00	425,000.00	Andrea Mendez Carmona	1-1007-0642
002	500,000.00	15%	75,000.00	425,000.00	Horacio Alvarado Bogantes	4-0124-0551
003	500,000.00	15%	75,000.00	425,000.00	Gabriela Vargas ulloa	4-0141-0515
004	500,000.00	15%	75,000.00	425,000.00	Thais Zumbado Ramirez	4-0128-0702
005	500,000.00	15%	75,000.00	425,000.00	Kevin Ajoy Palma	1-1493-0540
006	500,000.00	15%	75,000.00	425,000.00	Maria Marta Carballo Arce	1-1017-0811
007	500,000.00	15%	75,000.00	425,000.00	Thais Zumbado Ramirez	4-0128-0702
008	500,000.00	15%	75,000.00	425,000.00	Benjamin Vargas Mendez	1-1081-0923
009	500,000.00	15%	75,000.00	425,000.00	Benjamin Vargas Mendez	1-1081-0923
010	500,000.00	15%	75,000.00	425,000.00	Benjamin Vargas Mendez	1-1081-0923
011	500,000.00	15%	75,000.00	425,000.00	Televisora de Costa Rica S.A.	3-101-006829
012	500,000.00	15%	75,000.00	425,000.00	Monica Nagel Berger	8-0054-0588
013	500,000.00	15%	75,000.00	425,000.00	Alvaro Saenz Saborio	1-0500-0072
014	500,000.00	15%	75,000.00	425,000.00	Monica Nagel Berger	8-0054-0588
015	500,000.00	15%	75,000.00	425,000.00	Omar Jimenez Camareno	6-0142-0662
201	1,000,000.00	15%	150,000.00	850,000.00	Andrea Mendez Carmona	1-1007-0642
202	1,000,000.00	15%	150,000.00	850,000.00	Andrea Mendez Carmona	1-1007-0642
203	1,000,000.00	15%	150,000.00	850,000.00	Andrea Mendez Carmona	1-1007-0642
204	1,000,000.00	15%	150,000.00	850,000.00	Douglas Soto Campos	1-0919-0903
205	1,000,000.00	15%	150,000.00	850,000.00	Maria Marta Carballo Arce	1-1017-0811
206	1,000,000.00	15%	150,000.00	850,000.00	Horacio Alvarado Bogantes	4-0124-0551
207	1,000,000.00	15%	150,000.00	850,000.00	Amadeo Quirós Marten	1-1246-0004
208	1,000,000.00	15%	150,000.00	850,000.00	Amadeo Quirós Marten	1-1246-0004
209	1,000,000.00	15%	150,000.00	850,000.00	Benjamin Vargas Mendez	1-1081-0923
210	1,000,000.00	15%	150,000.00	850,000.00	Benjamin Vargas Mendez	1-1081-0923
211	1,000,000.00	15%	150,000.00	850,000.00	Benjamin Vargas Mendez	1-1081-0923
212	1,000,000.00	15%	150,000.00	850,000.00	Benjamin Vargas Mendez	1-1081-0923
213	1,000,000.00	15%	150,000.00	850,000.00	Benjamin Vargas Mendez	1-1081-0923
214	1,000,000.00	15%	150,000.00	850,000.00	Benjamin Vargas Mendez	1-1081-0923
215	1,000,000.00	15%	150,000.00	850,000.00	Benjamin Vargas Mendez	1-1081-0923
216	1,000,000.00	15%	150,000.00	850,000.00	Televisora de Costa Rica S.A.	3-101-006829
217	1,000,000.00	15%	150,000.00	850,000.00	Televisora de Costa Rica S.A.	3-101-006829
218	1,000,000.00	15%	150,000.00	850,000.00	Televisora de Costa Rica S.A.	3-101-006829
219	1,000,000.00	15%	150,000.00	850,000.00	Televisora de Costa Rica S.A.	3-101-006829
220	1,000,000.00	15%	150,000.00	850,000.00	Horacio Alvarado Bogantes	4-0124-0551
601	5,000,000.00	15%	750,000.00	4,250,000.00	Amadeo Quirós Marten	1-1246-0004
602	5,000,000.00	15%	750,000.00	4,250,000.00	Benjamin Vargas Mendez	1-1081-0923
603	5,000,000.00	15%	750,000.00	4,250,000.00	Televisora de Costa Rica S.A.	3-101-006829
701	10,000,000.00	15%	1,500,000.00	8,500,000.00	Douglas Soto Campos	1-0919-0903
702	10,000,000.00	15%	1,500,000.00	8,500,000.00	Benjamin Vargas Mendez	1-1081-0923
703	10,000,000.00	15%	1,500,000.00	8,500,000.00	Televisora de Costa Rica S.A.	3-101-006829
704	10,000,000.00	15%	1,500,000.00	8,500,000.00	Televisora de Costa Rica S.A.	3-101-006829
TOTAL	82,500,000.00		12,375,000.00	70,125,000.00		