

11 de enero de 2024
ORHE-0056-2024

Licenciado
Ronald Chacón Badilla
Jefe
Financiamiento de Partidos Políticos

ASUNTO: **Estado financiero Partido Sentir Heredia**

Estimado señor

Para lo que corresponda, le remito estado financiero presentado por **KATY ZARALY VARELA ZAPATA**, documento de identidad DI155816928128.



Atentamente



Lic. José Francisco Hernández Alpízar
Jefe

FHA/pgs

Adj: *Recibo de documentos (01 folio).*
Informe Financiero (24 folio).

Oficina Regional de Heredia

100 metros sur y 50 metros este de la estación del tren, centro, Central, Heredia, Costa Rica
Teléfono: 2262-6868 • Fax 2560-2307 • E-mail: orheredia@tse.go.cr



COMPROBANTE RECIBO DE DOCUMENTOS

OFICINA REGIONAL DE HEREDIA

Recibí de: KATY ZARALY VARELA ZAPATA

Documento de identidad: DI155816928128

Fecha: 10 de enero de 2024

Documentos referidos a:

FINANCIEROS
ABREVIADOS DEL

Partido Sentir Heredia

Expediente N°: Electoral

Detalle del documento:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE NOVIEMBRE 2023 / 2 F LISTA DE CONTRIBUYENTES / 1 F ESTADO DE SITUACION FINANCIERA / 01 F ESTADO RESULTADOS INTEGRALES / 1 F ESTADO FLUJOS DEFECTIVO / 1 F ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO / 1 F REPORTE DE CONTRIBUYENTES / 1 F BALANCE GENERAL SEGUN PCGA / 1 F ESTADO DE GANANCIAS Y PRENDAS SEGUN PCGA / 1 F BALANCE COMPROBACION / 3 F AUXILIAR POR CUENTA / 1 F CONCILIACION BANCARIA / 1 F ESTADO DE CUENTA UNICA DONACIONES / 1 F ESTADO CUENTA BCR VISA - MASTERCARD Y 1 F OFICIO FECHA 08 DE NOVIEMBRE 2023 ASUNTO

Correo u observaciones: hola@partidosentirheredia.com

Entrega: _____

[Firma]

Firma

Nombre de la persona funcionaria: Ma. Virginia Solís R.

Firma: _____

[Firma]

Sello OR



TRAMITE:

8

DETALLE RECEPCION DE DOCUMENTOS

RECIBO TRAMITE 8

TOTAL 23 FOLIOS

2 F. CERTIF. ESTADO ESTADOS FINANCIEROS POR C.P.A / 4 F DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE NOVIEMBRE 2023 / 2 F LISTA DE CONTRIBUYENTES / 1 F ESTADO DE SITUACION FINANCIERA / 01 F ESTADO RESULTADOS INTEGRALES / 1 F ESTADO FLUJOS DEFECTIVO / 1 F ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO / 1 F REPORTE DE CONTRIBUYENTES / 1 F BALANCE GENERAL SEGUN PCGA / 1 F ESTADO DE GANANCIAS Y PRENDAS SEGUN PCGA / 1 F BALANCE COMPROBACION / 3 F AUXILIAR POR CUENTA / 1 F CONCILIACION BANCARIA / 1 F ESTADO DE CUENTA UNICA DONACIONES / 1 F ESTADO CUENTA BCR VISA - MASTERCARD Y 1 F OFICIO FECHA 08 DE NOVIEMBRE 2023 ASUNTO FORMALIZACION DE CREDITO

MVSR ORHE.- 10/01/2024

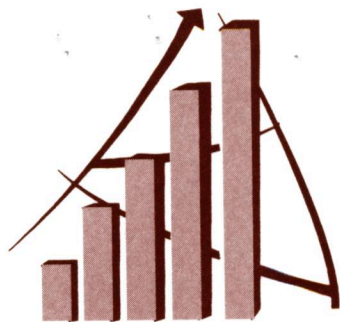


Licda. Karla Herrera Zárate

Carnet No. 7606

Tel: 8829-2280 / 2252-0909

Contadora Pública Autorizada



CERTIFICACIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS ABREVIADOS

Atención

TRIBUNAL SUPREMO DE ELECCIONES

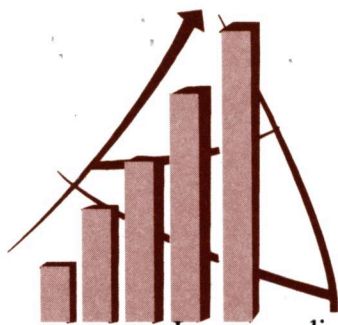
La suscrita Contadora Pública Autorizada, fue contratada por el Partido Sentir Heredia cédula jurídica 3-110-786737, para certificar las cifras financieras consignadas en el Estado de Situación Financiera al **30 de noviembre de 2023** del Partido Sentir Heredia. La Administración del Partido es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros con base en la información contable que ha sido extraída de los saldos de las cuentas que lleva el Partido Sentir Heredia.

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

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

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

Con base en los procedimientos anteriormente descritos pude confirmar que las cifras financieras que se muestran en el Estado de Situación Financiera y en el Estado de Resultados Integrales del Partido Sentir Heredia al **30 de noviembre de 2023**, son los que provienen de los registros principales de los que lleva el Partido a dicha fecha, sin determinar errores o excepciones encontradas.



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

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

En virtud de lo anterior, certifico que el Estado de Situación Financiera al **30 de noviembre de 2023** y el relativo Estado de Resultados Integral por los periodos terminados a esas mismas fechas, fueron preparados con base en la información contenida en los libros legalizados: Libro Diario No. 1, Mayor No.1 y libro de Inventarios y Balances No.1, que para su efecto lleva el Partido Sentir Heredia.

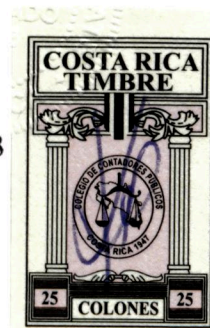
Mi informe es únicamente para el propósito expuesto en el tercer párrafo de este informe y para su información y no debe usarse para ningún otro fin ni ser distribuido a ningunas otras partes.

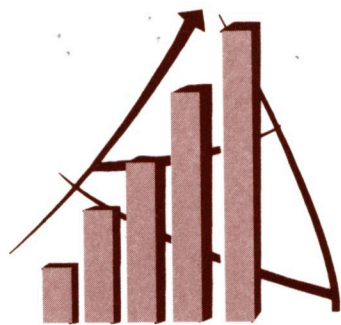
Manifiesto que estoy facultado de conformidad con el artículo 4° de la Ley N°1038 para emitir la presente certificación y declaro que no me alcanzan las limitaciones de los artículos 9 de la Ley N° 1038, ni los artículos 20 y 21 del Reglamento a dicha Ley, ni el Capítulo Tercero, explícitamente los artículos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

Se extiende la presente a solicitud del Partido Sentir Heredia. Emitida en la ciudad de San José a los 19 días del mes de diciembre de 2023.

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

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





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

PARTIDO SENTIR HEREDIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2023

Nota 1. Antecedentes

El Partido Sentir Heredia, cédula jurídica 3-110-786737 fue fundado en Heredia el 6 de octubre de 2018 e inscrito en el Tribunal Supremo de Elecciones, mediante resolución N° DGRE-120-DRPP-2019-, 07-05-2019, como una agrupación política sin fines de lucro a escala cantonal, cuyo patrimonio está constituido por las contribuciones de sus partidarios y los bienes que autoricen sus estatutos. Está constituido por una Comité Ejecutivo que está conformado por tres propietarios y tres suplentes y su domicilio se ubica en Heredia.

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

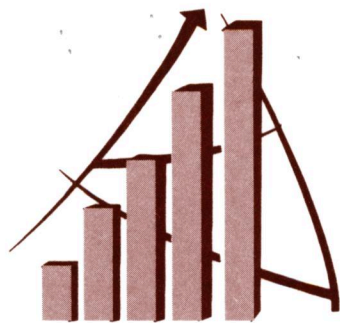
Nota 2. Bases para la elaboración de los estados financieros y principales políticas contables utilizadas

2.1 Base de Preparación

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

2.2 Unidad monetaria y regulaciones cambiarias

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



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

2.3 Principales políticas contables utilizadas

2.3.1 Bancos

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

2.3.2 Propiedad mobiliario y equipo en uso

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

2.3.3 Depreciación

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

- Mobiliario y equipo 10 años
- Equipo cómputo 5 años

2.3.4. Patrimonio

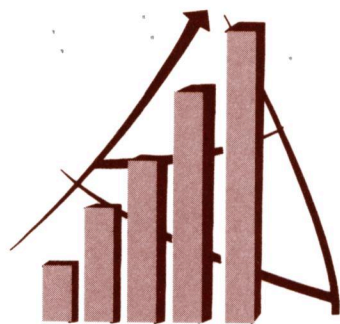
El patrimonio se integra con las contribuciones de las personas físicas, los bienes y los recursos que autoricen sus estatutos y no prohíba la ley, así como con la contribución del estado en la forma y proporción establecidas por el ordenamiento jurídico electoral. Asimismo, dicho patrimonio se integra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

2.3.5 Donaciones

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

2.3.6 Arrendamientos

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



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

2.3.7 Prestaciones Legales

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

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

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

Partida	nov-23	oct-23
BCR Cta Donaciones CR20015201001048540205	₡ 1 156 004,60	₡ 1 755 865,62
Total Bancos	₡ 1 156 004,60	₡ 1 755 865,62
Efectivo y equivalentes de efectivo	₡ 1 156 004,60	₡ 1 755 865,62

4. PASIVOS

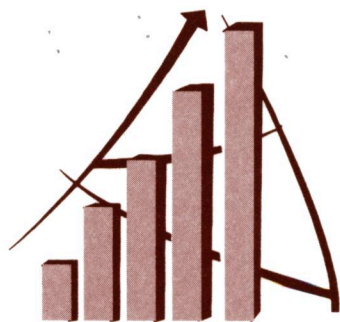
Al 30 de noviembre de 2023, el Partido Sentir Heredia registra los siguientes pasivos.

Nombre acreedor	nov-23	oct-23	Tipo
Efrén Quesada Palma	₡ 1 184 113,50	₡ 1 184 113,50	Cuenta por pagar militantes
Asesoría y Desarrollo Ay S, S.A.	₡ 489 600,00	₡ 489 600,00	Cuenta por pagar proveedores
José Pablo Quesada Castro	₡ 1 000 000,00	₡ 180 000,00	Cuenta por pagar militantes
Total cuentas por pagar	₡ 2 673 713,50	₡ 1 853 713,50	

5. DONACIONES

Durante el mes de noviembre de 2023 el Partido Sentir Heredia recibió donaciones por parte de sus militantes mediante transferencias bancarias por la suma de ₡20.000,00 de acuerdo con el siguiente detalle:

FECHA	DOCUMENTO	MONTO	CONTRIBUYENTE	CEDULA
22/11/2023	8202627	20 000,00	Ligia María Morales Cordero	401050774
TOTAL		₡20 000,00		



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

6. PRODUCTOS E INGRESOS

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

7. GASTOS

El periodo económico de los Partidos Políticos va del 1 de julio al 30 de junio del siguiente año. El detalle de los gastos del Partido Sentir Heredia a noviembre de 2023 es el siguiente:

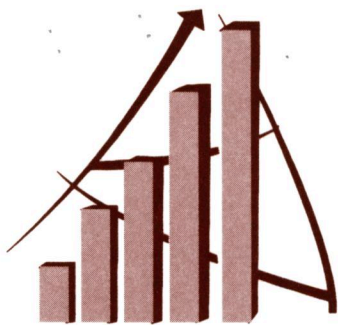
Partida	nov-23	oct-23
Gastos de organización	₡ 1 705 260,02	₡ 547 899,00
Honorarios Profesionales	₡ 1 695 561,02	₡ 544 660,00
Comisiones Pagadas	₡ 9 699,00	₡ 3 239,00
Gastos de propaganda	₡ 469 855,00	₡ 187 355,00
Volantes	₡ 282 500,00	₡ -
Vallas	₡ 187 355,00	₡ 187 355,00
TOTAL GASTOS PERIODO	₡ 2 175 115,02	₡ 735 254,00

8. IMPUESTO SOBRE RENTA

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

9. CONTINGENCIAS Y HECHOS RELEVANTES

A la fecha de este informe no se tiene conocimiento de procesos judiciales en contra del Partido Sentir Heredia u alguna otra contingencia que revelar.



Licda. Karla Herrera Zárate

24

0097

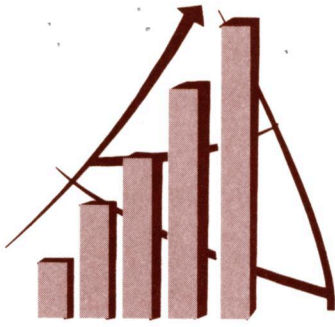
Carnet No. 7606
Tel: 8829-2280 / 2252-0909
Contadora Pública Autorizada

PARTIDO SENTIR HEREDIA

LISTA DE CONTRIBUYENTES

DEL 1 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2023





Licda. Karla Herrera Zárate

24

0097

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



PARTIDO SENTIR HEREDIA

REPORTE DE CONTRIBUYENTES

CUENTA DONACIONES CTA BANCO DE COSTA RICA CR20015201001048540205
PARA EL PERIODO TERMINADO AL 30 DE NOVIEMBRE 2023

FECHA	DOCUMENTO	MONTO	CONTRIBUYENTE	CEDULA
22/11/2023	8202627	20 000,00	Ligia Maria Morales Cordero	401050774
TOTAL		€20 000,00		

Eddy Cuevas Marin
Tesorero

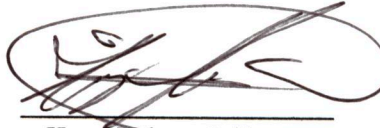
Henry Jackson Calderon
Contador



PARTIDO SENTIR HEREDIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 AL 30 DE NOVIEMBRE 2023

CUENTA	DESCRIPCION	NOTAS	A NOVIEMBRE 2023	A OCTUBRE 2023
1	ACTIVO CIRCULANTE:		<u>₡ 1 156 004,60</u>	<u>₡ 1 755 865,62</u>
11	Bancos:	3	<u>₡ 1 156 004,60</u>	<u>₡ 1 755 865,62</u>
11-02	Bco Costa Rica Cta Donaciones		₡ 1 156 004,60	₡ 1 755 865,62
	TOTAL DE ACTIVO		<u>₡ 1 156 004,60</u>	<u>₡ 1 755 865,62</u>
5	PASIVO CIRCULANTE:		<u>₡ 2 673 713,50</u>	<u>₡ 1 853 713,50</u>
51	Cuentas por Pagar:		<u>₡ 2 673 713,50</u>	<u>₡ 1 853 713,50</u>
51-02	Cuentas por Pagar Militantes		₡ 2 184 113,50	₡ 1 364 113,50
51-03	Cuentas por Pagar Proveedores		₡ 489 600,00	₡ 489 600,00
	TOTAL DE PASIVO	4	<u>₡ 2 673 713,50</u>	<u>₡ 1 853 713,50</u>
7	PATRIMONIO:		<u>₡ (1 517 708,90)</u>	<u>₡ (97 847,88)</u>
70	Donaciones:	5	<u>₡ 6 362 520,00</u>	<u>₡ 6 342 520,00</u>
70-01	Donaciones campañas anteriores		₡ 6 192 520,00	₡ 6 192 520,00
70-02	Donaciones campañas actual		₡ 170 000,00	₡ 150 000,00
71	Superávit o Pérdida campaña electoral:		<u>₡ (7 880 228,90)</u>	<u>₡ (6 440 367,88)</u>
71-01	Superávit o Pérdida campañas anteriores		₡ (5 705 113,88)	₡ (5 705 113,88)
71-02	Superávit o Pérdida campaña actual		₡ (2 175 115,02)	₡ (735 254,00)
	TOTAL DE PATRIMONIO		<u>₡ (1 517 708,90)</u>	<u>₡ (97 847,88)</u>
	TOTAL DE PASIVO + PATRIMONIO		<u>₡ 1 156 004,60</u>	<u>₡ 1 755 865,62</u>


 Eddy Cuevas Marín
 Tesorero


 Henry Jackson Calderon
 Contador



PARTIDO SENTIR HEREDIA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
 PARA EL PERIODO TERMINADO AL 30 DE NOVIEMBRE 2023

CUENTA	DESCRIPCION	NOTAS	A NOVIEMBRE 2023	A OCTUBRE 2023
8	PRODUCTOS E INGRESOS:	6	<u>₡ -</u>	<u>₡ -</u>
9	GASTOS:	7	<u>₡ 2 175 115,02</u>	<u>₡ 735 254,00</u>
90	Gastos de Org. Oper. Téc. Func. y Adm.		<u>₡ 1 705 260,02</u>	<u>₡ 547 899,00</u>
90-1400	Honorarios Profesionales		₡ 1 695 561,02	₡ 544 660,00
90-2200	Comisiones Pagadas		₡ 9 699,00	₡ 3 239,00
91	Gastos de Propaganda:		<u>₡ 469 855,00</u>	<u>₡ 187 355,00</u>
91-0600	Volantes		₡ 282 500,00	₡ -
91-0800	Vallas		₡ 187 355,00	₡ 187 355,00
	PERDIDAS Y GANANCIAS DEL PERIODO		<u>₡ (2 175 115,02)</u>	<u>₡ (735 254,00)</u>
	Otros Resultados Integrales		₡ -	₡ -
	RESULTADOS INTEGRALES TOTALES DEL PERIODO		<u>₡ (2 175 115,02)</u>	<u>₡ (735 254,00)</u>

Eddy Cuevas Marín
Tesorero

Henry Jackson Calderon
Contador



PARTIDO SENTIR HEREDIA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 30 DE NOVIEMBRE 2023

	A NOVIEMBRE 2023	A OCTUBRE 2023
Actividades de operación:		
Pérdidas o ganancias del periodo	-2 175 115,02	-735 254,00
Partidas que no requieren utilización de efectivo:		
Depreciación	0,00	0,00
Aum ó dism. Cuentas por cobrar	0,00	0,00
Aum ó dism. Gastos Diferidos	0,00	0,00
Aum ó dism. Cuentas por pagar	820 000,00	180 000,00
Aum ó dism. Otros Activos	0,00	0,00
Efectivo proveniente de las actividades de operación	-1 355 115,02	-555 254,00
Actividades de inversion :		
Aum. ó dism Mobiliario y equipo	0,00	0,00
Aum. ó dism Equipo Comunicación	0,00	0,00
Aum. ó dism Equipo Computo	0,00	0,00
Efectivo usado en actividades de inversion	0,00	0,00
Actividades de financiamiento:		
Aum. ó dism Donaciones	20 000,00	0,00
Aum. ó dism Superavit O Perdida Acumulada	735 254,00	544 660,00
Efectivo usado en actividades de financiamiento	755 254,00	544 660,00
Efectivo neto proveniente del período	-599 861,02	-10 594,00
Efectivo al inicio del período	1 755 865,62	1 766 459,62
Efectivo en caja y bancos al final del periodo	1 156 004,60	1 755 865,62

Eddy Cuevas Marín
Tesorero

Henry Jackson Calderon
Contador



PARTIDO SENTIR HEREDIA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
PARA EL PERIODO TERMINADO AL 30 DE NOVIEMBRE 2023

	Donaciones Campañas Anteriores	Donaciones Campaña Actual	Donaciones Especie Campañas Anteriores	Donaciones Especie Campaña Actual	Superávit o Pérdida Campañas Anteriores	Superávit o Pérdida Campaña Actual	Total Patrimonio
Saldo al 31 Octubre 2023	6 192 520,00	150 000,00	-	-	(5 705 113,88)	(735 254,00)	(97 847,88)
Ajustes del periodo	-	-			-	-	-
Donaciones		20 000,00					20 000,00
Donaciones en Especie						(1 439 861,02)	-
Resultado del periodo						(1 439 861,02)	(1 439 861,02)
Saldo al 30 Noviembre 2023	6 192 520,00	170 000,00	-	-	(5 705 113,88)	(2 175 115,02)	(1 517 708,90)

Eddy Cuevas Marín
Tesorero

Henry Jackson Calderon
Contador

**PARTIDO SENTIR HEREDIA****REPORTE DE CONTRIBUYENTES**

CUENTA DONACIONES CTA BANCO DE COSTA RICA CR20015201001048540205
PARA EL PERIODO TERMINADO AL 30 DE NOVIEMBRE 2023

FECHA	DOCUMENTO	MONTO	CONTRIBUYENTE	CEDULA
22/11/2023	8202627	20 000,00	Ligia Maria Morales Cordero	401050774
TOTAL		€20 000,00		

Eddy Cuevas Marin
Tesorero

Henry Jackson Calderon
Contador

BALANCE GENERAL SEGUN PCGA

Al : 30/11/2023 en Colones

Cuenta Contable	Descripción de la Cuenta	Sub-Totales	Totales
1	ACTIVO CIRCULANTE:		1,156,004.60
11	Bancos:		1,156,004.60
11-02	Bco Cta Donaciones BCR # 48540205	1,156,004.60	
		SUB-TOTAL	1,156,004.60
5	PASIVO CIRCULANTE:		2,673,713.50
51	Cuentas por Pagar:		2,673,713.50
51-02	Cuentas por Pagar Militantes		2,184,113.50
51-02-01	Efren Quesada Palma	1,184,113.50	
51-02-02	Jose Pablo Quesada	1,000,000.00	
51-03	Cuentas por Pagar Proveedores		489,600.00
51-03-01	Asesoría y Desarrollo A y S.S.A.	489,600.00	
		SUB-TOTAL	2,673,713.50
7	PATRIMONIO:		-1,517,708.90
70	Donaciones:		6,362,520.00
70-01	Donaciones campañas anteriores	6,192,520.00	
70-02	Donaciones campañas actual	170,000.00	
71	Superávit o Pérdida campaña electoral:		-7,880,228.90
71-01	Superávit o Pérdida campañas anteriores	-5,705,113.88	
71-02	Superávit o Pérdida campaña actual	-2,175,115.02	
		SUB-TOTAL	-1,517,708.90
		TOTAL PASIVO + CAPITAL	1,156,004.60

ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS SEGUN PCGA

Desde el 01/07/2023 Hasta 30/11/2023 en Colones

Cuenta Contable	Descripción de la Cuenta	Sub-Totales	Totales
COSTOS			
9	GASTOS:		-2,175,115.02
90	Gastos de organización, Operacional, Técnico, Funcional, Adm		-1,705,260.02
90-1400	Honorarios Profesionales	-1,695,561.02	
90-2200	Comisiones Pagadas	-9,699.00	
91	Gastos de Propaganda:		-469,855.00
91-0600	Volantes	-282,500.00	
91-0800	Vallas	-187,355.00	
		SUB-TOTAL	-2,175,115.02
		TOTAL	-2,175,115.02
		GANANCIA / PERDIDA	-2,175,115.02

BALANCE DE COMPROBACION

Al: 30/11/2023 en Colones

Cuenta	Descripción de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos del Mes			Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Debe	Haber	Deudor	Acreedor	
1	ACTIVO CIRCULANTE:	1,755,865.62	0.00	840,000.00	1,439,861.02	1,156,004.60	0.00	
11	Bancos:	1,755,865.62	0.00	840,000.00	1,439,861.02	1,156,004.60	0.00	
11-02	Bco Cta Donaciones BCR # 48540205	1,755,865.62	0.00	840,000.00	1,439,861.02	1,156,004.60	0.00	
5	PASIVO CIRCULANTE:	0.00	1,853,713.50	0.00	820,000.00	0.00	2,673,713.50	
51	Cuentas por Pagar:	0.00	1,853,713.50	0.00	820,000.00	0.00	2,673,713.50	
51-02	Cuentas por Pagar Militantes	0.00	1,364,113.50	0.00	820,000.00	0.00	2,184,113.50	
51-02-01	Efren Quesada Palma	0.00	1,184,113.50	0.00	0.00	0.00	1,184,113.50	
51-02-02	Jose Pablo Quesada	0.00	180,000.00	0.00	820,000.00	0.00	1,000,000.00	
51-03	Cuentas por Pagar Proveedores	0.00	489,600.00	0.00	0.00	0.00	489,600.00	
51-03-01	Asesoría y Desarrollo A Y S.S.A.	0.00	489,600.00	0.00	0.00	0.00	489,600.00	
7	PATRIMONIO:	5,705,113.88	6,342,520.00	0.00	20,000.00	5,705,113.88	6,362,520.00	
70	Donaciones:	0.00	6,342,520.00	0.00	20,000.00	0.00	6,362,520.00	
70-01	Donaciones campañas anteriores	0.00	6,192,520.00	0.00	0.00	0.00	6,192,520.00	
70-02	Donaciones campañas actual	0.00	150,000.00	0.00	20,000.00	0.00	170,000.00	
71	Superávit o Pérdida campaña electoral:	5,705,113.88	0.00	0.00	0.00	5,705,113.88	0.00	
71-01	Superávit o Pérdida campañas anteriores	5,705,113.88	0.00	0.00	0.00	5,705,113.88	0.00	
9	GASTOS:	735,254.00	0.00	1,439,861.02	0.00	2,175,115.02	0.00	
90	Gastos de organización, Operacional, Técnico, Funcional, Adm	547,899.00	0.00	1,157,361.02	0.00	1,705,260.02	0.00	
90-1400	Honorarios Profesionales	544,660.00	0.00	1,150,901.02	0.00	1,695,561.02	0.00	
90-2200	Comisiones Pagadas	3,239.00	0.00	6,460.00	0.00	9,699.00	0.00	
91	Gastos de Propaganda:	187,355.00	0.00	282,500.00	0.00	469,855.00	0.00	
91-0600	Volantes	0.00	0.00	282,500.00	0.00	282,500.00	0.00	
91-0800	Vallias	187,355.00	0.00	0.00	0.00	187,355.00	0.00	
	TOTAL GENERAL POR CUENTA	8,196,233.50	8,196,233.50	2,279,861.02	2,279,861.02	9,036,233.50	9,036,233.50	

AUXILIO R POR CUENTA

Cuenta 10-01 - Caja Principal Hasta cta. 99-03 - Contribución posterior
Desde 01/11/2023 Hasta 30/11/2023. En Colones

11-02 - Bco Cta Donaciones BCR # 485-40205

FECHA	ASIENTO	LIBRO	Docmto.	No.DOC.	GLOSA CUENTA	GLOSA ASIENTO	OTROS	DEBITOS	CREDITOS	SALDO
31/10/2023	0					SALDO INICIAL==>		1,755,865.62		1,755,865.62
07/11/2023	44	BAN	Retiros emitidos		8 Cta. Cte. 485-40205	Retiro: Cta.Nro.485-40205 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA UNICA DONACIONES			1,078.00	1,754,787.62
07/11/2023	51	BAN	Cheques emitidos		14 Cta. Cte. 485-40205	Emisión de cheque Nro.7657014. Beneficiario: HENRY JACKSON CALDERON			118,650.00	1,636,137.62
08/11/2023	52	BAN	Cheques emitidos		15 Cta. Cte. 485-40205	Emisión de cheque Nro.53911477. Beneficiario: EME Q COMUNICACION VISUAL S.A.			425,106.00	1,211,031.62
08/11/2023	59	BAN	Depositos emitidos		19 Cta. Cte. 485-40205	Deposito : Cta.Nro. 485-40205 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA UNICA DONACIONES		820,000.00		2,031,031.62
10/11/2023	53	BAN	Cheques emitidos		16 Cta. Cte. 485-40205	Emisión de cheque Nro.475913. Beneficiario: PRONTING			70,625.00	1,960,406.62
10/11/2023	54	BAN	Cheques emitidos		17 Cta. Cte. 485-40205	Emisión de cheque Nro.59416673. Beneficiario: HENRY JACKSON CALDERON			118,650.00	1,841,756.62
10/11/2023	55	BAN	Cheques emitidos		18 Cta. Cte. 485-40205	Emisión de cheque Nro.81932349. Beneficiario: HENRY JACKSON CALDERON			135,600.00	1,706,156.62
10/11/2023	48	BAN	Retiros emitidos		11 Cta. Cte. 485-40205	Retiro: Cta.Nro.485-40205 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA UNICA DONACIONES			1,078.00	1,705,078.62
10/11/2023	45	BAN	Retiros emitidos		9 Cta. Cte. 485-40205	Retiro: Cta.Nro.485-40205 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA UNICA DONACIONES			1,078.00	1,704,000.62
10/11/2023	47	BAN	Retiros emitidos		10 Cta. Cte. 485-40205	Retiro: Cta.Nro.485-40205 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA UNICA DONACIONES			1,072.00	1,702,928.62
16/11/2023	49	BAN	Retiros emitidos		12 Cta. Cte. 485-40205	Retiro: Cta.Nro.485-40205 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA UNICA DONACIONES			1,078.00	1,701,850.62
16/11/2023	56	BAN	Cheques emitidos		19 Cta. Cte. 485-40205	Emisión de cheque Nro.91060840. Beneficiario: ICONOS S.A.			239,895.02	1,461,955.60
17/11/2023	57	BAN	Cheques emitidos		20 Cta. Cte. 485-40205	Emisión de cheque Nro.51754724. Beneficiario: PRONTING			211,875.00	1,250,080.60
17/11/2023	50	BAN	Retiros emitidos		13 Cta. Cte. 485-40205	Retiro: Cta.Nro.485-40205 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA UNICA DONACIONES			1,076.00	1,249,004.60
23/11/2023	43	BAN	Depositos emitidos		17 Cta. Cte. 485-40205	Deposito : Cta.Nro.485-40205 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA UNICA DONACIONES		20,000.00		1,269,004.60
23/11/2023	58	BAN	Cheques emitidos		21 Cta. Cte. 485-40205	Emisión de cheque Nro.133065512. Beneficiario: KARLA HERRERA ZARATE			113,000.00	1,156,004.60

ASIENTOS REGISTRADOS

16

TOTAL POR CUENTA

2,595,865.62

1,439,861.02

1,156,004.60

24

0097

AUXILIAR POR CUENTA

Cuenta 10-01 - Caja Principal Hasta cta. 99-03 - Contribución posterior
Desde 01/11/2023 Hasta 30/11/2023. En Colones

51-02-02 - Jose Pablo Quesada

FECHA	ASIENTO	LIBRO	Docmto.	No.DOC.	GLOSA CUENTA
31/10/2023	0				
08/11/2023	59	BAN	Depositos emitidos	19	Monto girado

GLOSA ASIENTO	OTROS	DEBITOS	CREDITOS	SALDO
SALDO INICIAL==>			180,000.00	-180,000.00
Deposito : Cta.Nro. 48540205 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA UNICA DONACIONES			820,000.00	-1,000,000.00

ASIENTOS REGISTRADOS

1 TOTAL POR CUENTA -1,000,000.00

70-02 - Donaciones campañas actual

FECHA	ASIENTO	LIBRO	Docmto.	No.DOC.	GLOSA CUENTA
31/10/2023	0				
23/11/2023	43	BAN	Depositos emitidos	17	Monto girado

GLOSA ASIENTO	OTROS	DEBITOS	CREDITOS	SALDO
SALDO INICIAL==>			150,000.00	-150,000.00
Deposito : Cta.Nro. 48540205 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA UNICA DONACIONES			20,000.00	-170,000.00

ASIENTOS REGISTRADOS

1 TOTAL POR CUENTA -170,000.00

90-1400 - Honorarios Profesionales

FECHA	ASIENTO	LIBRO	Docmto.	No.DOC.	GLOSA CUENTA
31/10/2023	0				
07/11/2023	51	BAN	Cheques emitidos	14	Monto girado
08/11/2023	52	BAN	Cheques emitidos	15	Monto girado
10/11/2023	55	BAN	Cheques emitidos	18	Monto girado
10/11/2023	54	BAN	Cheques emitidos	17	Monto girado
16/11/2023	56	BAN	Cheques emitidos	19	Monto girado
23/11/2023	58	BAN	Cheques emitidos	21	Monto girado

GLOSA ASIENTO	OTROS	DEBITOS	CREDITOS	SALDO
SALDO INICIAL==>		544,660.00		544,660.00
Emission de cheque Nro.7657014. Beneficiario: HENRY JACKSON CALDERON		118,650.00		663,310.00
Emission de cheque Nro.53911477. Beneficiario: EME Q COMUNICACION VISUAL S.A.		425,106.00		1,088,416.00
Emission de cheque Nro.81932349. Beneficiario: HENRY JACKSON CALDERON		135,600.00		1,224,016.00
Emission de cheque Nro.59416673. Beneficiario: HENRY JACKSON CALDERON		118,650.00		1,342,666.00
Emission de cheque Nro.91060840. Beneficiario: ICONOS S.A.		239,895.02		1,582,561.02
Emission de cheque Nro.13506512. Beneficiario: KARLA HERRERA ZARATE		113,000.00		1,695,561.02

ASIENTOS REGISTRADOS

6 TOTAL POR CUENTA 1,695,561.02

90-2200 - Comisiones Pagadas

FECHA	ASIENTO	LIBRO	Docmto.	No.DOC.	GLOSA CUENTA
31/10/2023	0				
07/11/2023	44	BAN	Retiros emitidos	8	Monto girado
10/11/2023	47	BAN	Retiros emitidos	10	Monto girado
10/11/2023	45	BAN	Retiros emitidos	9	Monto girado

GLOSA ASIENTO	OTROS	DEBITOS	CREDITOS	SALDO
SALDO INICIAL==>		3,239.00		3,239.00
Retiro : Cta.Nro. 48540205 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA UNICA DONACIONES		1,078.00		4,317.00
Retiro : Cta.Nro. 48540205 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA UNICA DONACIONES		1,072.00		5,389.00
Retiro : Cta.Nro. 48540205 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA UNICA DONACIONES		1,078.00		6,467.00

24

0097

AUXILIA R POR CUENTA

Cuenta 10-01 - Caja Principal Hasta cta. 99-03 - Contribución posterior
Desde 01/11/2023 Hasta 30/11/2023. En Colones

90-2200 - Comisiones Pagadas

FECHA	ASIENTO	LIBRO	Docmto.	No.DOC.	GLOSA CUENTA	GLOSA ASIENTO	OTROS	DEBITOS	CREDITOS	SALDO
10/11/2023	48	BAN	Retiros emitidos	11	Monto girado	Retiro : Cta.Nro. 48540205 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA UNICA DONACIONES		1,078.00		7,545.00
16/11/2023	49	BAN	Retiros emitidos	12	Monto girado	Retiro : Cta.Nro. 48540205 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA UNICA DONACIONES		1,078.00		8,623.00
17/11/2023	50	BAN	Retiros emitidos	13	Monto girado	Retiro : Cta.Nro. 48540205 BANCO DE COSTA RICA - CUENTA UNICA DONACIONES		1,076.00		9,699.00
							6	9,699.00		9,699.00
							TOTAL POR CUENTA			9,699.00

91-0600 - Volantes

FECHA	ASIENTO	LIBRO	Docmto.	No.DOC.	GLOSA CUENTA	GLOSA ASIENTO	OTROS	DEBITOS	CREDITOS	SALDO
31/10/2023	0					SALDO INICIAL ==>				
10/11/2023	53	BAN	Cheques emitidos	16	Monto girado	Emisión de cheque Nro.475913. Beneficiario: PRONTING		70,625.00		70,625.00
17/11/2023	57	BAN	Cheques emitidos	20	Monto girado	Emisión de cheque Nro.51754724. Beneficiario: PRONTING		211,875.00		282,500.00
							2	282,500.00		282,500.00
							TOTAL POR CUENTA			282,500.00



PARTIDO SENTIR HEREDIA

CONCILIACION BANCARIA

CUENTA DONACIONES CTA BANCO DE COSTA RICA CR20015201001048540205

NOVIEMBRE 2023

BANCOS	SALDO	LIBROS	SALDO
SALDO FINAL	₡ 1 156 004,60	SALDO FINAL	₡ 1 156 004,60
MENOS CKS NO COBRADOS	₡ -		₡ -
TOTAL	₡ 1 156 004,60	TOTAL	₡ 1 156 004,60

ESTADO DE CUENTA

uenta Corriente Nro :	48540205	CUENTA UNICA DONACIONES	BANCO DE COSTA RICA
Desde :	01/11/2023	Saldo Inicial :	1,755,865.62
Hasta :	30/11/2023	Saldo Final :	1,156,004.60

Fecha	Doc.	Nro.	Empresa	Descripción	Monto Colones	Balance Colones
07/11/2023	Chq.	7657014	HENRY JACKSON CALDERON	PAGO DE CONTABILIDAD FACT 169	-118,650.00	1,637,215.62
07/11/2023	Ret.			SINPE	-1,078.00	1,636,137.62
08/11/2023	Dep.			DEP 97275493 DONACIONES	820,000.00	2,456,137.62
08/11/2023	Chq.	53911477	EME Q COMUNICACION VISUAL S.A.	PAGO DE SERVICIOS	-425,106.00	2,031,031.62
10/11/2023	Chq.	475913	PRONTING	PAGO DE VOLANTES	-70,625.00	1,960,406.62
10/11/2023	Chq.	59416673	HENRY JACKSON CALDERON	PAGO DE CONTABILIDAD	-118,650.00	1,841,756.62
10/11/2023	Chq.	81932349	HENRY JACKSON CALDERON	PAGO DE CONTABILIDAD	-135,600.00	1,706,156.62
10/11/2023	Ret.			SINPE	-1,078.00	1,705,078.62
10/11/2023	Ret.			SINPE	-1,072.00	1,704,006.62
10/11/2023	Ret.			SINPE	-1,078.00	1,702,928.62
16/11/2023	Ret.			SINPE	-1,078.00	1,701,850.62
16/11/2023	Chq.	91060840	ICONOS S.A.	PAGO DE SERVICIOS	-239,895.02	1,461,955.60
17/11/2023	Chq.	51754724	PRONTING	PAGO DE VOLANTES FACT 102	-211,875.00	1,250,080.60
17/11/2023	Ret.			SINPE	-1,076.00	1,249,004.60
23/11/2023	Dep.			DEP 8202627 DONACIONES	20,000.00	1,269,004.60
23/11/2023	Chq.	13506512	KARLA HERRERA ZARATE	PAGO DE CERTIFICACIONES	-113,000.00	1,156,004.60

16 Reg(s)

Total Depósito :	840,000.00
Total Retiros :	6,460.00
Total Cheques :	1,433,401.02
Balance :	1,156,004.60

Sr (a) : **PARTIDO SENTIR HEREDIA**

CR20015201001048540205

Cuenta IBAN

001-0485402- 0 COLONES

Cuenta Corriente

Período de Corte

01/11/2023 al 30/11/2023

Ciclo de Corte : 5

Saldo Anterior :

1,755,865.62

Fecha Movimiento	Fecha Contable	Tarjeta	Documento	Concepto	Monto Débito	Monto Crédito
07/11/23	07/11/23		7657014	PIN TFT SINPE - cancela fact 169	118,650.00	
07/11/23	07/11/23		7657014	PIN COMIS SINPE - COMISION SINPE	1,078.00	
08/11/23	08/11/23		97275493	PIN ENTRANTE SINPE - JOSE_PABLO_QUES-DONACI N_JOSE_		820,000.00
08/11/23	08/11/23	24	53911477	INTERNET TRANSF BCR - PAGO DE FACTURA 6111	425,106.00	
10/11/23	10/11/23		475913	PIN TFT SINPE - impresion de volantes	70,625.00	
10/11/23	10/11/23		59416673	PIN TFT SINPE - serv contabilidad agosto	118,650.00	
10/11/23	10/11/23		81932349	PIN TFT SINPE - servicios cont fact 175	135,600.00	
10/11/23	10/11/23		475913	PIN COMIS SINPE - COMISION SINPE	1,078.00	
10/11/23	10/11/23		59416673	PIN COMIS SINPE - COMISION SINPE	1,072.00	
10/11/23	10/11/23		81932349	PIN COMIS SINPE - COMISION SINPE	1,078.00	
16/11/23	16/11/23		91060840	PIN TFT SINPE - pago de libro de marcas	239,895.02	
16/11/23	16/11/23		91060840	PIN COMIS SINPE - COMISION SINPE	1,078.00	
17/11/23	17/11/23		51754724	PIN TFT SINPE - pago por 3000 bolantes	211,875.00	
17/11/23	17/11/23		51754724	PIN COMIS SINPE - COMISION SINPE	1,076.00	
22/11/23	22/11/23		8202627	TRANSFERENC BANCOBCR - DONACION AL PARTIDO		20,000.00
23/11/23	23/11/23	24	13506512	INTERNET TRANSF BCR - PAGO FACT _995	113,000.00	
				----- Última línea -----		

Débitos / Créditos:

1,439,861.02

840,000.00

Saldo Final :

1,156,004.60

Avisos: Para más información visite www.bancobcr.com

Heredia, 8 de noviembre del 2023.

Señor

Henry Jackson Calderon

Contador

Partido Sentir Heredia

Cc Tribunal Supremo de Elecciones.
Departamento de financiamiento de partidos políticos

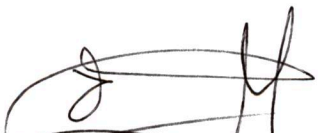
Estimado señor:

Quien suscribe Eddy José Cuevas Marín, portador de la cédula de identidad 401580482, en mi condición de Tesorero del Comité Ejecutivo del Partido Sentir Heredia, por este medio y para los efectos correspondientes le aclaro que el día de hoy se formalizó un crédito a favor del partido, garantizado mediante un pagaré por la suma de ochocientos veinte mil colones, donde figura como acreedor el señor José Pablo Quesada Castro, quien por error y confusión consignó en el detalle de depósito donación, siendo lo correcto préstamo de dinero.

No omito indicarle que se confecciono el respectivo título de garantía en favor del acreedor, del cual guardo copia en los archivos de respaldo del partido.

Sin más por el momento, se despide.

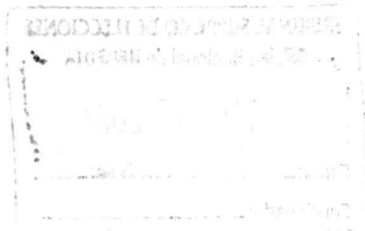
Atentamente,



Eddy José Cuevas Marín

Tesorero

Sentir Heredia.



2012

Partido Socialista

El presente documento es una copia de los resultados de la votación...

El presente documento es una copia de los resultados de la votación...

El presente documento es una copia de los resultados de la votación...

El presente documento es una copia de los resultados de la votación...

El presente documento es una copia de los resultados de la votación...

El presente documento es una copia de los resultados de la votación...

El presente documento es una copia de los resultados de la votación...

El presente documento es una copia de los resultados de la votación...

El presente documento es una copia de los resultados de la votación...

Total 23 folios

TRIBUNAL SUPREMO DE ELECCIONES
 Oficina Regional de MEREDIA
 10 ENE 2012
 Firma: *[Signature]* Hora: 2:00 p.m.
 Funcionario: *[Signature]*