

**Departamento Financiamiento Partidos Politicos**

**De:** Alma Floreña <almaflorense1915@gmail.com>  
**Enviado el:** miércoles, 15 de noviembre de 2023 13:06  
**Para:** Departamento Financiamiento Partidos Politicos; Carlos Luis Marín Jara; racorconsultorias@gmail.com; Rodolfo Azofoifa  
**Asunto:** Estados Financieros Mensuales Octubre del 2023  
**Datos adjuntos:** Libro de Diario Oct 2023.pdf; Libro Mayor Oct 2023.pdf; Inventarios y Balances Oct 2023.pdf; AUXILIAR PARA BANCOS-FD LM (13.11.2023).pdf; REPORTE DE DONANTES OCTUBRE 2023 (1).pdf; EstadoCuenta-CORRIENTES (2) (3).pdf; BALANCE DE SITUACION MES OCTUBRE 23-FD LM (13.11.2023).pdf; CAMBIOS EN EL PATRIMONIO MES DE OCTUBRE 23-FD LM (13.11.2023).pdf; DIARIO GENERAL OCTUBRE 23-FD LM (13.11.2023) (OK) (1).pdf; ESTADO DE RESULTADOS OCTUBRE 23-FD LM(13.11.2023) (1).pdf; FLUJO DE EFECTIVO MES DE OCTUBRE 23-FD LM (13.11.2023).pdf; MAYOR GENERAL OCTUBRE 23-FD LM (13.11.2023) (1).pdf; NOTAS A LOS EEEF OCTUBRE 2023-FD LM(13.11.2023).pdf

15 de octubre del 2023

Señor Lic. Ronald Chacón Badilla  
 Jefe Departamento de Financiamiento de los Partido Políticos  
 Tribunal Supremo de Elecciones

Estimado Señor: Con el propósito de atender lo dispuesto en los artículos 132 y 133 del Código Electoral, 88 y 89 del Reglamento sobre el Financiamiento de los Partidos Políticos, se remite la información solicitada por el TSE del período comprendido entre el 1 al 31 de octubre de 2023. Se adjuntan:

1.Estados financieros digitales firmados por CPA Lic Laura Morera. (**Libro de Diario** (Diario General Acumulado Octubre 2023, **Libro de Inventarios y Balances** (Balance de Situación mensual octubre 2023 - Estado de Resultados mensual octubre 2023 - Cambios en el Capital mensual octubre 2023 - Flujo de Efectivo mensual octubre 2023 - Notas de los EEEF mensual octubre 2023, **Libro de Mayor General** (Mayor General Acumulado Octubre 2023)

2. Reporte de Contribuciones recibidas en el mes octubre 2023 .

3. Copias digitales certificadas por el banco de Estados de cuentas bancarias.

4. Auxiliar de cuenta bancaria donde se indica el número de depósitos.

5. Copias de los Libros Legales (hojas removibles)

**Libro de Diario** (Diario General mensual octubre 2023

**Libro de Inventarios y Balances** (Balance de Situación Octubre 2023- Estado de Resultados Octubre 2023 - Cambios en el Capital Octubre 2023- Flujo de Efectivo Octubre 2023 - Notas de los EEEF Octubre 2023

**Libro de Mayor General** (Mayor General Octubre 2023 )

Saludos Cordiales,





# ALMA FLOREÑA

## REPORTE BANCOS MES DE OCTUBRE 2023

### REFERENCIA CUENTA 1.11

| CUENTA AUXILIAR          |                               |            | SALDO<br>ANTERIOR | MOVIMIENTOS MES DE OCTUBRE |            | SALDO A OCTUBRE<br>2023 |
|--------------------------|-------------------------------|------------|-------------------|----------------------------|------------|-------------------------|
|                          |                               |            |                   | DEPOSITADO                 | PAGADO     |                         |
| 1.11.01                  | BCR CTA. CTE.<br>001-05047196 | DONACIONES | 142 000,00        | 265 000,00                 | 0,00       | 407 000,00              |
| 1.11.02                  | BCR CTA. CTE.<br>001-05047200 | OPERACION  | 19 534,00         | 1 160 000,00               | 844 511,62 | 335 022,38              |
| TOTAL, EFECTIVO EN BANCO |                               |            | 161 534,00        | 1 425 000,00               | 844 511,62 | 742 022,38              |



ALMA FLOREÑA

## REPORTE BANCOS MES DE OCTUBRE 2023

Auxiliar contable 1.11.01 BCR CTA. CTE. 001-05047196 DONACIONES  
PARA EL PERIODO OCTUBRE DEL 2023

| Fecha    | ASIENTO N°    | Recibo/<br>pago | Referencia<br>del Banco | Cédula    | Depositante / Proveedor              | Saldo<br>anterior | Depositado | Pagado | Saldo Octubre |
|----------|---------------|-----------------|-------------------------|-----------|--------------------------------------|-------------------|------------|--------|---------------|
| 02-10-23 | ED-2023-10-10 | RECIBO # 09     | 2250772                 | 207350311 | Luis Guillermo Barquero<br>Viquez    | 142 000,00        | 15 000,00  | 0,00   | 157 000,00    |
| 11-10-23 | ED-2023-10-15 | RECIBO # 11     | 77126733                | 400900170 | Orlando Ramirez Vargas               | 157 000,00        | 100 000,00 | 0,00   | 257 000,00    |
| 23-10-23 | ED-2023-10-17 | RECIBO # 13     | 16696162                | 401540776 | Maria Auxiliadora Ugalde<br>Arguedas | 257 000,00        | 30 000,00  | 0,00   | 287 000,00    |
| 17-10-23 | ED-2023-10-16 | RECIBO # 12     | 57581525                | 207350311 | Luis Guillermo Barquero<br>Viquez    | 287 000,00        | 10 000,00  | 0,00   | 297 000,00    |
| 26-10-23 | ED-2023-10-23 | RECIBO # 15     | 77177689                | 204750761 | Juan Pablo Campos Murillo            | 297 000,00        | 30 000,00  | 0,00   | 327 000,00    |
| 29-10-23 | ED-2023-10-23 | RECIBO # 17     | 71822396                | 107240800 | Hernán Esteban Azofeifa<br>Delgado   | 327 000,00        | 50 000,00  | 0,00   | 377 000,00    |
| 31-10-23 | ED-2023-10-23 | RECIBO # 16     | 84068181                | 204790311 | Yorleny Esquivel Alfaro              | 377 000,00        | 30 000,00  | 0,00   | 407 000,00    |

### Auxiliar contable 1.11.02 BCR CTA. CTE. 001-05047200 OPERACION

| Fecha    | N° Asiento    | Recibo/COM.PA<br>GO | Referencia del<br>Banco | Cedula           | Depositante / Proveedor       | Saldo Anterior | Depositado   | Pagado    | Saldo Actual |
|----------|---------------|---------------------|-------------------------|------------------|-------------------------------|----------------|--------------|-----------|--------------|
| 02-10-23 | PA-2023-10-11 | COM. PAGO 07        | 22407759                | 3-101-<br>460479 | CLARO CR                      | 19 534,00      | 0,00         | 1 000,00  | 18 534,00    |
| 04-10-23 | EE-2023-10-12 | RECIBO #10          | 11718320                | 113880092        | ALINA AGUILAR ARQUEDAS        | 18 534,00      | 1 000 000,00 | 0,00      | 1 018 534,00 |
| 05-10-23 | PN-2023-10-13 | COM. PAGO 08        | 86113709                | 114010742        | Anny Vanessa Campos<br>Castro | 1 018 534,00   | 0,00         | 44 000,00 | 974 534,00   |
| 06-10-23 | PN-2023-10-13 | COM. PAGO 09        | 45391735                | 114010742        | Anny Vanessa Campos<br>Castro | 974 534,00     | 0,00         | 44 000,00 | 930 534,00   |



|          |               |              |          |              |                                    |            |            |            |            |
|----------|---------------|--------------|----------|--------------|------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| 06-10-23 | PN-2023-10-13 | COM. PAGO 10 | 60590416 | 114010742    | Anny Vanessa Campos Castro         | 930 534,00 | 0,00       | 132 000,00 | 798 534,00 |
| 06-10-23 | PA-2023-10-14 | COM. PAGO 11 | 81117173 | 81117173     | COLLECTIO SYSTEM CO                | 798 534,00 | 0,00       | 150 000,00 | 648 534,00 |
| 29-10-23 | PA-2023-10-21 | COM. PAGO 16 | 15400283 | 2-0689-0552  | Lic. Laura Morera Murillo          | 648 534,00 | 0,00       | 25 000,12  | 623 533,88 |
| 29-10-23 | PA-2023-10-21 | COM. PAGO 17 | 15400283 | 4-000-000019 | BANCO C.R.                         | 623 533,88 | 0,00       | 537,00     | 622 996,88 |
| 21-10-23 | PX-2023-10-18 | COM. PAGO 12 | 4682930  | 104640286    | Gustavo Salazar Agüero             | 622 996,88 | 0,00       | 113 000,00 | 509 996,88 |
| 21-10-23 | PX-2023-10-18 | COM. PAGO 13 | 4682930  | 4-000-000019 | BANCO C.R.                         | 509 996,88 | 0,00       | 1 072,00   | 508 924,88 |
| 21-10-23 | PN-2023-10-19 | COM. PAGO 14 | 6661981  |              | CONLITH                            | 508 924,88 | 0,00       | 83 902,50  | 425 022,38 |
| 22-10-23 | PA-2023-10-20 | COM. PAGO 15 | 13518708 | 3102602160   | Collection System Company LLC COMP | 425 022,38 | 0,00       | 100 000,00 | 325 022,38 |
| 25-10-23 | EO-2023-10-22 | RECIBO #14   | 77173765 | 401230940    | Javier Ramirez Murillo             | 325 022,38 | 160 000,00 | 0,00       | 485 022,38 |
| 29-10-23 | PA-2023-10-24 | COM. PAGO 18 | 7406739  | 3102602160   | Collection System Company LLC COMP | 485 022,38 | 0,00       | 150 000,00 | 335 022,38 |

RODOLFO  
AZOFEIFA  
SALAZAR  
(FIRMA)

Firmado digitalmente  
por RODOLFO  
AZOFEIFA SALAZAR  
(FIRMA)  
Fecha: 2023.11.13  
20:48:13 -06'00'

**Rodolfo Azozeifa Salazar**  
Representante legal

**Magaly Arias Villanueva**  
Tesorera Comité Ejecutivo

LAURA  
DAYANA  
MORERA  
MURILLO  
(FIRMA)

Firmado  
digitalmente por  
LAURA DAYANA  
MORERA MURILLO  
(FIRMA)  
Fecha: 2023.11.13  
20:50:45 -06'00'

**Laura Morera Murillo**  
Cédula 206890552



ALMA FLOREÑA

REPORTE DONATES DE CAMPAÑA MES DE OCTUBRE 2023

REFERENCIA CUENTA 7.70.02

| Fecha                   | Número Asiento | Id Banco | Tipo Donacion | Recibida por | Documento | Cédula    | Donante                           | Recibido octubre 23 | Saldo Actual |
|-------------------------|----------------|----------|---------------|--------------|-----------|-----------|-----------------------------------|---------------------|--------------|
| 02-10-23                | ED-2023-10-10  | 2250772  | Efectivo      | SINPEMOVIL   | REC. 09   | 207350311 | Barquero Viquez Luis Guillermo    | 15 000,00           | 15 000,00    |
| 17-10-23                | ED-2023-10-16  | 57581525 | Efectivo      | SINPEMOVIL   | REC. 12   | 207350311 | Barquero Viquez Luis Guillermo    | 10 000,00           | 25 000,00    |
| 11-10-23                | ED-2023-10-15  | 77126733 | Efectivo      | DEPOSITO     | REC. 09   | 400900170 | Ramírez Vargas Orlando            | 100 000,00          | 125 000,00   |
| 13-10-23                | ED-2023-10-17  | 16696162 | Efectivo      | SINPE MOVIL  | REC. 13   | 16696162  | Ugalde Arguedas María Auxiliadora | 30 000,00           | 155 000,00   |
| 26-10-23                | ED-2023-10-23  | 77177689 | Efectivo      | SINPE MOVIL  | REC. 15   | 204750761 | Campos Murillo Juan Pablo         | 30 000,00           | 185 000,00   |
| 26-10-23                | ED-2023-10-23  | 84068181 | Efectivo      | SINPE MOVIL  | REC. 16   | 204790311 | Esquivel Alfaro Yorleny           | 30 000,00           | 215 000,00   |
| 26-10-23                | ED-2023-10-23  | 71822396 | Efectivo      | SINPE MOVIL  | REC 17    | 107240800 | Azofeifa Delgado Hernán Esteban   | 50 000,00           | 265 000,00   |
| Donaciones octubre 2023 |                |          |               |              |           |           |                                   | 265 000,00          |              |

MAGALLY ARIAS  
VILLANUEVA  
(FIRMA)

Firmado digitalmente por  
MAGALLY ARIAS VILLANUEVA  
(FIRMA)  
Fecha: 2023.11.14 23:05:51  
-06'00'

Magaly Arias Villanueva  
Tesorera Comité Ejecutivo



Cédula Jurídica : 4-000-000019

## Estado de Cuenta

VISA / MASTERCARD

Sr (a) : PARTIDO ALMA FLORENA

CUENTA NO EXISTE

Cuenta IBAN

001-0504720- 0 COLONES

Cuenta Corriente

Período de Corte

02/10/2023 al 31/10/2023

Ciclo de Corte : 5

Saldo Anterior :

19,534.00

| Fecha Movimiento | Fecha Contable | Tarjeta | Documento | Concepto                                                           | Monto Débito | Monto Crédito |
|------------------|----------------|---------|-----------|--------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| 02/10/23         | 02/10/23       |         | 22407759  | DB CC CLARO PREPAGO - CLARO CR 72644766                            | 1,000.00     |               |
| 04/10/23         | 04/10/23       |         | 11718320  | PIN ENTRANTE SINPE - Alina Aguilar A-Alina Aguilar                 |              | 1,000,000.00  |
| 05/10/23         | 05/10/23       |         | 86113709  | INTERNET TRANSF BCR - CANALES DIGITALES                            | 44,000.00    |               |
| 06/10/23         | 06/10/23       | 24      | 45391735  | INTERNET TRANSF BCR - PAGO 50 RESTANTE                             | 44,000.00    |               |
| 06/10/23         | 06/10/23       | 24      | 60590416  | INTERNET TRANSF BCR - ADELANTO CONFECCI_N 6 VALLAS                 | 132,000.00   |               |
| 06/10/23         | 06/10/23       | 24      | 81117173  | INTERNET TRANSF BCR - PAGO DE LA FACTURA 10000000364               | 150,000.00   |               |
| 21/10/23         | 23/10/23       | 24      | 6661981   | INTERNET TRANSF BCR - ADELANTO 50 COTIZACION 112720                | 83,902.50    |               |
| 21/10/23         | 23/10/23       | 24      | 13518708  | INTERNET TRANSF BCR - ABONO A LA FACTURA 0000366                   | 100,000.00   |               |
| 21/10/23         | 23/10/23       |         | 4682930   | PIN TFT SINPE - Sistema de Contabilidad                            | 113,000.00   |               |
| 21/10/23         | 23/10/23       |         | 4682930   | PIN COMIS SINPE - COMISION SINPE                                   | 1,072.00     |               |
| 25/10/23         | 25/10/23       |         | 77173765  | DEPOSITOS - MAGALY ARIAS VILLANUEVA DERECHO PARTICIPACION CONVIVIO |              | 160,000.00    |
| 29/10/23         | 30/10/23       | 24      | 7406739   | INTERNET TRANSF BCR - CANCELACI_N LA FACTURA 000366                | 150,000.00   |               |
| 29/10/23         | 30/10/23       |         | 15400283  | INTERNET CCD SINPE - PAGO FE 008 TRIMESTRAL EF                     | 25,000.12    |               |
| 29/10/23         | 30/10/23       |         | 15400283  | INTERNET COMIS CCD - COMISION SINPE                                | 537.00       |               |

----- Última línea -----

Débitos / Créditos:

844,511.62

1,160,000.00

Saldo Final :

335,022.38

Avisos: Para más información visite [www.bancobcr.com](http://www.bancobcr.com)

GRETTEL  
BENAVIDES  
GUTIERREZ  
(FIRMA)

Firmado  
digitalmente por  
GRETTEL BENAVIDES  
GUTIERREZ (FIRMA)  
Fecha: 2023.11.06  
16:31:41 -06'00'



**ALMA FLOREÑA/PARTIDO CANTONAL DE FLORES****Cambios en el Patrimonio Neto****AL 31 DE OCTUBRE DEL 2023**

En colones

| Cuenta                                     | Concepto                           |         | Donaciones | Superávit o pérdida en campaña electoral | Total Patrimonio |
|--------------------------------------------|------------------------------------|---------|------------|------------------------------------------|------------------|
|                                            |                                    |         | 70         | 71                                       |                  |
|                                            |                                    | Nota N° |            |                                          |                  |
| SALDOS DE PERIODO ANTERIOR                 |                                    |         | 442 000.00 | -280 466.00                              | 161 534.00       |
| Variaciones mes de octubre 2023            |                                    |         |            |                                          |                  |
| 7                                          | PATRIMONIO                         |         |            |                                          |                  |
| 7.70.02                                    | Donaciones campaña actual          | 15      | 265 000.00 |                                          | 265 000.00       |
| 7.71.02                                    | Superávit o pérdida campaña actual | 16      |            | -502 609.16                              | -502 609.16      |
| TOTAL DE VARIACIONES DEL MES DE OCTUBRE    |                                    |         | 265 000.00 | -502 609.16                              | -237 609.16      |
| SALDO DEL PATRIMONIO AL 31 DE OCTUBRE 2023 |                                    |         | 707 000.00 | -783 075.16                              | -76 075.16       |
|                                            |                                    |         |            |                                          |                  |

Orlando  
Ramírez Vargas

Firmado digitalmente por  
Orlando Ramírez Vargas  
Fecha: 2023.11.15 06:14:29  
-06'00'

Orlando Ramírez Vargas  
Contador CPI 3431

MAGALLY ARIAS  
VILLANUEVA  
(FIRMA)

Firmado digitalmente  
por MAGALLY ARIAS  
VILLANUEVA (FIRMA)  
Fecha: 2023.11.14  
13:58:25 -06'00'

Magaly Aria Villanueva  
Tesorera Comité Ejecutivo

Lic. Laura Morera Murillo  
Cédula 206890552

LAURA DAYANA  
MORERA  
MURILLO  
(FIRMA)

Firmado digitalmente  
por LAURA DAYANA  
MORERA MURILLO  
(FIRMA)  
Fecha: 2023.11.13  
20:31:56 -06'00'



## BALANCE DE SITUACION AL 31 DE OCTUBRE 2023

| Cuenta    | Descripción                                           | Nota | SALDO SETIEMBRE | MOVIMIENTOS OCTUBRE 23 |              | INCREMENTO OCTUBRE | SALDO A OCTUBRE 23 |
|-----------|-------------------------------------------------------|------|-----------------|------------------------|--------------|--------------------|--------------------|
|           |                                                       |      |                 | DEBE                   | HABER        |                    |                    |
|           | <b>TOTAL DEL ACTIVO</b>                               |      | 161 534.00      | 1 728 902.50           | 866 511.59   | 862 390.91         | 1 023 924.91       |
| <b>1.</b> | <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>                              |      | 161 534.00      | 1 728 902.50           | 866 511.59   | 862 390.91         | 1 023 924.91       |
|           | Efectivo y equivalentes de efectivo                   | 03   |                 |                        |              |                    |                    |
| 1.10      | Caja Chica                                            |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 1.11      | Bancos:                                               |      | 161 534.00      | 1 425 000.00           | 844 511.62   | 580 488.38         | 742 022.38         |
| 1.11.01   | BCR CTA. CTE. 001-05047196 DONACIONES                 |      | 142 000.00      | 265 000.00             | 0.00         | 265 000.00         | 407 000.00         |
| 1.11.02   | BCR CTA. CTE. 001-05047200 OPERACION                  |      | 19 534.00       | 1 160 000.00           | 844 511.62   | 315 488.38         | 335 022.38         |
| 1.12      | Efectos a cobrar                                      | 04   | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 1.13      | Cuentas por Cobrar                                    | 05   | 0.00            | 303 902.50             | 21 999.97    | 281 902.53         | 281 902.53         |
| 1.13.01   | Anticipos a proveedores                               |      | 0.00            | 303 902.50             | 21 999.97    | 281 902.53         | 281 902.53         |
| 1.14      | Gastos Diferidos                                      | 06   | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| <b>2</b>  | <b>ACTIVO FIJO</b>                                    |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
|           | EQUIPO, MOBILIARIO, EDIFICIO Y TERRENO VALO NETO      | 7    | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 2.20      | Equipo de Transporte                                  |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 2.21      | Mobiliario y Equipo de Oficina                        |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 2.22      | Equipo fotográfico y de video                         |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 2.23      | Equipo de Comunicación                                |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 2.24      | Equipo de cómputo                                     |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 2.25      | Edificios                                             |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 2.26      | Terrenos                                              |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| <b>3</b>  | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                  |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| <b>4</b>  | <b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS</b>              | 8    | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 4.40      | Depreciación Acumulada Equipo de Transportes          |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 4.41      | Depreciación Acumulada Mobiliario y Equipo de Oficina |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 4.42      | Depreciación Acumulada Equipo Fotográfico y de Video  |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 4.43      | Depreciación Acumulada Equipo de Comunicación         |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 4.44      | Depreciación Acumulada Equipo de cómputo              |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 4.45      | Depreciación Acumulada de Edificios                   |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
|           | <b>TOTAL DEL PASIVO</b>                               |      | 0.00            | 100 000.00             | 1 200 000.07 | 1 100 000.07       | 1 100 000.07       |
| <b>5</b>  | <b>PASIVO CIRCULANTE</b>                              |      | 0.00            | 100 000.00             | 1 200 000.07 | 1 100 000.07       | 1 100 000.07       |
| 5.50      | Efectos por Pagar                                     | 9    | 0.00            | 0.00                   | 1 000 000.00 | 1 000 000.00       | 1 000 000.00       |
| 5.50.01   | Alina Aguilar Arguedas Letra 1001                     |      | 0.00            | 0.00                   | 1 000 000.00 | 1 000 000.00       | 1 000 000.00       |
| 5.51      | Cuentas por Pagar                                     | 10   | 0.00            | 100 000.00             | 200 000.07   | 100 000.07         | 100 000.07         |
| 5.53      | Contratos de Arrendamiento por Pagar                  | 11   | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 5.54      | Retenciones por Pagar                                 | 12   | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 5.55      | Gastos Acumulados                                     | 13   | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| <b>6</b>  | <b>PASIVO FIJO</b>                                    |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 6.60      | Hipotecas por Pagar                                   | 14   | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
|           | Total del Pasivo no Corriente                         |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
|           | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                               |      | 161 534.00      | 0.00                   | 265 000.00   | -237 609.16        | -76 075.16         |
| <b>7.</b> | <b>PATRIMONIO</b>                                     | 15   | 442 000.00      | 0.00                   | 265 000.00   | 265 000.00         | 707 000.00         |
| 7.70      | Donaciones                                            |      | 442 000.00      | 0.00                   | 265 000.00   | 265 000.00         | 707 000.00         |
| 7.70.02   | Donaciones campaña actual                             |      | 442 000.00      | 0.00                   | 265 000.00   | 265 000.00         | 707 000.00         |
| 7.71      | Superávit o pérdida en campaña electoral              |      |                 | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 7.71.02   | Superávit o pérdida campaña actual                    | 16   | -280 466.00     | 0.00                   | 0.00         | -502 609.16        | -783 075.16        |
|           | <b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>                    |      | 161 534.00      |                        |              |                    | 1 023 924.91       |

Orlando Ramirez Vargas  
Contador CPI 3431

Orlando  
Ramirez  
Vargas

Firmado  
digitalmente por  
Orlando Ramirez  
Vargas  
Fecha: 2023.11.15  
06:11:32 -06'00'

Magaly Arias Villanueva  
Tesorera Comité Ejecutivo Superior

Lic. Laura Morera Murillo  
Cédula 206890552

MAGALLY  
ARIAS  
VILLANUEVA  
(FIRMA)

Firmado digitalmente por MAGALLY  
ARIAS VILLANUEVA (FIRMA)  
Fecha: 2023.11.14 13:57:37 -06'00'

LAURA DAYANA  
MORERA  
MURILLO  
(FIRMA)

Firmado digitalmente  
por LAURA DAYANA  
MORERA MURILLO  
(FIRMA)  
Fecha: 2023.11.13  
20:30:48 -06'00'

## ALMA FLOREÑA/PARTIDO CANTONAL DE FLORES

## LIBRO DE DIARIO

## REGISTROS MES DE OCTUBRE 23

| Código    | DESCRIPCION                                      | SALDO ANTERIOR | MOVIMIENTOS MES DE OCTUBRE 2023 |              | SALDO ACUMULADO A OCTUBRE |
|-----------|--------------------------------------------------|----------------|---------------------------------|--------------|---------------------------|
|           |                                                  |                | Debe                            | Haber        |                           |
| 1.11.01   | BCR CTA. CTE. 001-05047196 DONACIONES            | 142 000.00     | 265 000.00                      | 0.00         | 407 000.00                |
| 1.11.02   | BCR CTA. CTE. 001-05047200 OPERACION OPERATIVA   | 19 534.00      | 1 160 000.00                    | 844 511.62   | 335 022.38                |
| 1.13.01   | Anticipos a cobrar c/p                           | 0.00           | 303 902.50                      | 21 999.97    | 281 902.53                |
| 5.50.01   | Alina Aguilar Arguedas Letra 1001                | 0.00           | 0.00                            | 1 000 000.00 | 1 000 000.00              |
| 5.51.01   | Collection System Company LLC LTDA ID 3102602160 | 0.00           | 100 000.00                      | 200 000.07   | 100 000.07                |
| 7.70.02   | Período actual                                   | 442 000.00     |                                 | 265 000.00   | 707 000.00                |
| 8.82.02   | Otras actividades de recaudación lícitas         | 0.00           | 0.00                            | 160 000.00   | 160 000.00                |
| 8.82.03   | Cuotas de afiliación o membresías                | 5 200.00       | 0.00                            | 0.00         | 5 200.00                  |
| 9.90.1400 | Honorarios Profesionales                         | 282 500.00     | 638 000.19                      | 0.00         | 920 500.19                |
| 9.90.1600 | Luz, Teléfono y Agua                             | 1 000.00       | 1 000.00                        | 0.00         | 2 000.00                  |
| 9.90.2200 | Comisiones Pagadas                               | 2 166.00       | 1 609.00                        | 0.00         | 3 775.00                  |
| 9.91.0800 | Vallas                                           | 0.00           | 21 999.97                       | 0.00         | 21 999.97                 |
|           |                                                  |                | 2 491 511.66                    | 2 491 511.66 |                           |

Orlando Ramírez Vargas  
Contador CPI 3431

Orlando  
Ramírez  
Vargas

Firmado digitalmente por  
Orlando Ramírez Vargas  
Fecha: 2023.11.15  
06:08:07 -06'00'

LAURA DAYANA  
MORERA  
MURILLO  
(FIRMA)

Lic. Laura Morera Murillo

Firmado digitalmente  
por LAURA DAYANA  
MORERA MURILLO  
(FIRMA)  
Fecha: 2023.11.13  
20:20:51 -06'00'

Magaly Arias Villanueva  
Tesorera Comité Ejecutivo

MAGALLY  
ARIAS  
VILLANUEVA  
(FIRMA)

Firmado digitalmente por  
MAGALLY ARIAS  
VILLANUEVA  
(FIRMA)  
Fecha: 2023.11.14  
14:00:25 -06'00'





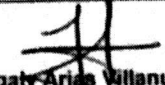


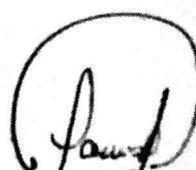
3

**ALMA FLOREÑA/PARTIDO CANTONAL DE FLORES**  
**LIBRO MAYOR**  
**MES DE OCTUBRE DEL 2023**

| Código | DESCRIPCION                                                                            | SALDO ANTERIOR | MOVIMIENTOS DE OCTUBRE |              | SALDO ACUMULADO A OCTUBRE 23 |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------|--------------|------------------------------|
|        |                                                                                        |                | DEBE                   | HABER        |                              |
| 1.11   | BANCOS                                                                                 | 161 534.00     | 1 425 000.00           | 844 511.62   | 742 022.38                   |
| 1.13   | CUENTAS POR COBRAR                                                                     | 0.00           | 303 902.50             | 21 999.97    | 281 902.53                   |
| 5.50   | EFFECTOS POR PAGAR                                                                     | 0.00           | 0.00                   | 1 000 000.00 | 1 000 000.00                 |
| 5.51   | CUENTAS POR PAGAR                                                                      | 0.00           | 100 000.00             | 200 000.07   | 100 000.07                   |
| 7.70   | DONACIONES                                                                             | 442 000.00     | 0.00                   | 265 000.00   | 707 000.00                   |
| 8.82   | OTROS INGRESOS                                                                         | 5 200.00       | 0.00                   | 160 000.00   | 165 200.00                   |
| 9.90   | GASTOS DE ORGANIZACIÓN, OPERACIONAL, TÉCNICO, ADMINISTRATIVO, DE DIRECCIÓN Y FUNCIONAL | 285 666.00     | 640 609.19             | 0.00         | 926 275.19                   |
| 9.91   | Gastos de Propaganda                                                                   | 0.00           | 21 999.97              | 0.00         | 21 999.97                    |
|        |                                                                                        |                | 2 491 511.66           | 2 491 511.66 |                              |

  
 Orlando Ramirez Vargas  
 Contador CPI 3431

  
 Magaly Ariza Villanueva  
 Tesorera Comité Ejecutivo

  
 Lic. Laura Morera Murillo







18

# ALMA FLOREÑA/PARTIDO CANTONAL DE FLORES

ESTADO DE RESULTADOS MES DE OCTUBRE 2023

| Cuenta    | Descripción                                                                                  | Nota | SALDO INICIAL | MOVIMIENTOS MES DE OCTUBRE |            | INCREMENTO OCTUBRE | ACUMULADO OCTUBRE 2023 |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|----------------------------|------------|--------------------|------------------------|
|           |                                                                                              |      |               | DEBE                       | HABER      |                    |                        |
| <b>8</b>  | <b>INGRESOS</b>                                                                              |      | 5 200.00      | 0.00                       | 160 000.00 | 160 000.00         | 165 200.00             |
| 8.80      | Ingresos                                                                                     | 17   | 0.00          | 0.00                       | 0.00       |                    | 0.00                   |
| 8.81      | Productos Financieros:                                                                       | 18   | 0.00          | 0.00                       | 0.00       |                    | 0.00                   |
| 8.82      | Otros ingresos                                                                               | 19   | 5 200.00      | 0.00                       | 160 000.00 | 160 000.00         | 165 200.00             |
| 8.82.01   | Rifas autorizadas                                                                            |      | 0.00          | 0.00                       | 0.00       |                    | 0.00                   |
| 8.82.02   | Otras actividades de recaudación lícitas                                                     |      | 0.00          | 0.00                       | 160 000.00 | 160 000.00         | 160 000.00             |
| 8.82.03   | Cuotas de afiliación o membresías                                                            |      | 5 200.00      | 0.00                       | 0.00       |                    | 5 200.00               |
| <b>9</b>  | <b>GASTOS</b>                                                                                |      | 285 666.00    | 662 609.16                 | 0.00       | 662 609.16         | 948 275.16             |
| 9.90      | Gastos de Organización, Operacional, Técnico, Funcional Administrativo, de Dirección y Censo | 20   | 285 666.00    | 640 609.19                 | 0.00       | 640 609.19         | 926 275.19             |
| 9.90.0100 | Sueldo Personal                                                                              |      | 0.00          | 0.00                       | 0.00       | 0.00               | 0.00                   |
| 9.90.0200 | Seguro Social                                                                                |      | 0.00          | 0.00                       | 0.00       | 0.00               | 0.00                   |
| 9.90.1000 | Seguros                                                                                      |      | 0.00          | 0.00                       | 0.00       | 0.00               | 0.00                   |
| 9.90.1400 | Honorarios Profesionales                                                                     |      | 282 500.00    | 638 000.19                 | 0.00       | 638 000.19         | 920 500.19             |
| 9.90.1600 | Luz, Teléfono y Agua                                                                         |      | 1 000.00      | 1 000.00                   | 0.00       | 1 000.00           | 2 000.00               |
| 9.90.2200 | Comisiones Pagadas                                                                           |      | 2 166.00      | 1 609.00                   | 0.00       | 1 609.00           | 3 775.00               |
| 9.91      | Gastos de Propaganda                                                                         |      | 0.00          | 21 999.97                  | 0.00       | 21 999.97          | 21 999.97              |
| 9.91-0800 | Vallas                                                                                       |      |               | 21 999.97                  | 0.00       | 21 999.97          | 21 999.97              |
| 9.92      | Gastos de Capacitación                                                                       |      | 0.00          | 0.00                       | 0.00       | 0.00               | 0.00                   |
|           | <b>SUPERAVIT O PERDIDA DEL PERIODO</b>                                                       |      | -280 466.00   | 662 609.16                 | 160 000.00 | -502 609.16        | -783 075.16            |

Orlando Ramírez Vargas  
Contador CPI 3431

Magaly Acas Villanueva  
Tesorera Comité Ejecutivo

Lic. Laura Mórera Murillo  
Cédula 206890552



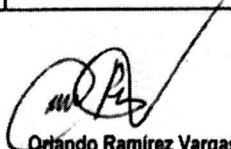
## ALMA FLOREÑA/PARTIDO CANTONAL DE FLORES

### Cambios en el Patrimonio Neto

AL 31 DE OCTUBRE DEL 2023

En colones

| Cuenta                                     | Concepto                           | Nota<br>N° | Donaciones | Superávit o<br>pérdida en<br>campana<br>electoral | Total<br>Patrimonio |
|--------------------------------------------|------------------------------------|------------|------------|---------------------------------------------------|---------------------|
|                                            |                                    |            | 70         | 71                                                |                     |
|                                            |                                    |            |            |                                                   |                     |
| SALDOS DE PERIODO ANTERIOR                 |                                    |            | 442 000.00 | -280 466.00                                       | 161 534.00          |
| Variaciones mes de octubre 2023            |                                    |            |            |                                                   |                     |
| 7                                          | PATRIMONIO                         |            |            |                                                   |                     |
| 7.70.02                                    | Donaciones campana actual          | 15         | 265 000.00 |                                                   | 265 000.00          |
| 7.71.02                                    | Superávit o pérdida campana actual | 16         |            | -502 609.16                                       | -502 609.16         |
| TOTAL DE VARIACIONES DEL MES DE OCTUBRE    |                                    |            | 265 000.00 | -502 609.16                                       | -237 609.16         |
| SALDO DEL PATRIMONIO AL 31 DE OCTUBRE 2023 |                                    |            | 707 000.00 | -783 075.16                                       | -76 075.16          |
|                                            |                                    |            |            |                                                   |                     |

  
Orlando Ramirez Vargas  
Contador CPI 3431

  
Magaly Arria Villanueva  
Tesorera Comité Ejecutivo

  
Lic. Laura Morera Murillo  
Cédula 206890552





20

## ALMA FLOREÑA/PARTIDO CANTONAL DE FLORES

## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

OCTUBRE DEL 2023

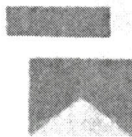
| Partida                                                   | Descripción                                                                                  | Nota N° | OCTUBRE 2023 | SEPTIEMBRE 2023 | VARIACION    |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------|-----------------|--------------|
| <b>Entradas de efectivo</b>                               |                                                                                              |         | 1 425 000.00 | 447 200.00      | 977 800.00   |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO PRODUCTO DE DONACIONES</b>          |                                                                                              |         | 265 000.00   | 442 000.00      | -177 000.00  |
| 7                                                         | PATRIMONIO                                                                                   |         | 265 000.00   | 442 000.00      | -177 000.00  |
| 7.70                                                      | Donaciones                                                                                   | 15      | 265 000.00   | 442 000.00      | -177 000.00  |
| 7.70.02                                                   | Donaciones campaña actual                                                                    |         | 265 000.00   | 442 000.00      | -177 000.00  |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b> |                                                                                              |         | 160 000.00   | 5 200.00        | 154 800.00   |
| 8                                                         | PRODUCTOS E INGRESOS                                                                         | 17      | 160 000.00   | 5 200.00        | 154 800.00   |
| 8.80                                                      | Ingresos                                                                                     |         | 0.00         | 0.00            | 0.00         |
| 8.81                                                      | Productos Financieros                                                                        |         | 0.00         | 0.00            | 0.00         |
| 8.81.01                                                   | Intereses percibidos                                                                         |         | 0.00         | 0.00            | 0.00         |
| 8.82                                                      | Otros ingresos                                                                               |         | 160 000.00   | 5 200.00        | 154 800.00   |
| 8.82.01                                                   | Rifas autorizadas                                                                            |         | 0.00         | 0.00            | 0.00         |
| 8.82.01                                                   | Otras actividades de recaudación lícitas                                                     |         | 160 000.00   | 0.00            | 160 000.00   |
| 8.82.01                                                   | Cuotas de afiliación o membresías                                                            |         | 0.00         | 5 200.00        | -5 200.00    |
| <b>AUMENTOS DE PASIVOS</b>                                |                                                                                              |         | 1 000 000.00 | 0.00            | 1 000 000.00 |
| 5.50                                                      | EFFECTOS POR PAGAR                                                                           | 10      | 1 000 000.00 | 0.00            | 1 000 000.00 |
| <b>Salidas de efectivo</b>                                |                                                                                              |         | 844 511.62   | 285 666.00      | 558 845.62   |
| <b>AUMENTO DE ACTIVO</b>                                  |                                                                                              |         | 281 902.53   | 0.00            | 281 902.53   |
| <b>CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO</b>                     |                                                                                              |         | 281 902.53   | 0.00            | 281 902.53   |
| 1.13                                                      | CUENTAS POR COBRAR                                                                           | 05      | 281 902.53   | 0.00            | 281 902.53   |
| 1.13.01                                                   | Anticipos a cobrar c/p                                                                       |         | 281 902.53   | 0.00            | 281 902.53   |
| 9                                                         | GASTOS                                                                                       | 20      | 562 609.09   | 285 666.00      | 276 943.09   |
| 9.90                                                      | Gastos de Organización, Operacional, Técnico, Funcional Administrativo, de Dirección y Censo |         | 540 609.12   | 285 666.00      | 254 943.12   |
| 9.90.1400                                                 | Honorarios Profesionales                                                                     |         | 536 391.12   | 282 500.00      | 253 891.12   |
| 9.90.1600                                                 | Luz, Teléfono y Agua                                                                         |         | 1 000.00     | 1 000.00        | 0.00         |
| 9.90.2200                                                 | Comisiones Pagadas                                                                           |         | 1 609.00     | 2 166.00        | -557.00      |
| 9.91                                                      | Gastos de Propaganda:                                                                        |         | 21 999.97    | 0.00            | 21 999.97    |
| 9.91.0800                                                 | Vallas                                                                                       |         | 21 999.97    | 0.00            | 21 999.97    |
| 9.92                                                      | Gastos de Capacitación                                                                       |         | 0.00         | 0.00            | 0.00         |
| <b>Efectivo disponible al inicio del mes</b>              |                                                                                              |         | 161 534.00   | 0.00            | 161 534.00   |
| <b>EFFECTIVO DISPONIBLE AL FINAL DE MES</b>               |                                                                                              |         | 742 022.38   | 161 534.00      | 580 488.38   |

Oriando Ramirez Vargas  
Contador CPI 3431

Magaly Arias Villanueva  
Tesorera Comité Ejecutivo

Lic. Laura Morera Murillo





21

## **PARTIDO ALMA FLOREÑA**

### **NOTAS A LOS ESTADOS DINANCIEROS DEL MES DE OCTUBRE DEL 2023**

#### **NOTA N° 1**

#### **Descripción de la organización.**

ALMA FLOREÑA, Cédula Jurídica 3-110-880885, Partido Político por el CANTON DE FLORES, cantón número ocho de la provincia de HEREDIA, provincia número cuatro de la República de Costa Rica, es una agrupación política creada con fundamento en el artículo noventa y ocho de la Constitución Política y el artículo cincuenta y uno del Código Electoral. Resolución GRE-0148-DRPP-2023 del 31/05/2023 – Fundado: 19/11/2022

El Partido Alma Floreña defiende un justo acceso a la riqueza de todos los habitantes del cantón de Flores mediante la ejecución de políticas públicas orientadas al desarrollo de oportunidades, en especial a las que se encuentran en situación de pobreza, vulnerabilidad y marginalidad.

El Partido Alma Floreña aboga por superar su estado actual y a desarrollarse en condiciones de igualdad y dignidad, mediante el acceso a las facilidades que ponga en ejecución para esos fines el gobierno local.

El Partido Alma Floreña reconoce y garantiza plenamente el derecho humano a la participación política de sus militantes, en condiciones de igualdad entre hombres y mujeres y libre de discriminación, por cuanto este es pieza fundamental de una sociedad democrática, representativa, participativa e inclusiva, incluyendo la participación efectiva de la juventud dentro de la agrupación, todos los órganos internos y nóminas de candidaturas deberán integrarse, al menos, de un treinta por ciento de personas jóvenes.

Para el partido ALMA FLOREÑA es fundamental el progreso basado en el bienestar común de la población, sin discriminación dada por su lugar de residencia dentro del cantón, su ocupación, su condición económica, origen étnico o regional, género, credo u orientación sexual.

#### **NOTA N° 2**

#### **Declaración de Cumplimiento.**

ALMA FLOREÑA, Cédula Jurídica 3-110-880885, y cuyo Representante Legal es Rodolfo Azofeifa Salazar, portador de la cedula de identidad 107060530, CERTIFICA QUE: Declara explícitamente y sin reservas que para efectos del registro de las transacciones se ha utilizado la base contable de acumulación (o devengado), y los Estados Financieros se han elaborado bajo Normativa establecida por el TSE, de acuerdo con EL REGLAMENTO SOBRE EL FINANCIAMIENTO DE LOS PARTIDOS POLÍTICOS, CAPÍTULO I, RÉGIMEN ECONÓMICO DE LOS PARTIDOS POLÍTICOS.

El período del cierre contable de las cuentas de ingresos y gastos será de un año a partir del primero de julio de cada año. Según lo establece el presente Reglamento, la información financiera que se presenta corresponde a los meses de octubre del 2023 por tratarse de Operaciones que corresponde al Período de Campaña Electoral



22

**NOTA N° 3****Efectivo y equivalentes de Efectivo.**

Comprende la existencia en poder de ALMA FLOREÑA, de recursos de liquidez inmediata en la caja, cuentas corrientes, otros depósitos y fondos en entidades bancarias, en moneda de curso legal, sin restricciones y disponibles para su cometido.

Se incluye la existencia de efectivo afectado a Cajas chicas y las colocaciones de fondos que puedan ser consideradas como equivalentes de efectivo, debiendo a tales efectos cumplir los siguientes requisitos:

- que sean mantenidos más que para propósitos de inversión, para cumplir los compromisos de pago a corto plazo, por lo que su vencimiento deberá ser próximo a la fecha de adquisición. A tales efectos, se entenderá que el vencimiento es próximo si tiene lugar dentro de los tres (3) meses de la fecha de adquisición;

- que sean fácilmente convertibles en efectivo;

- que estén sujetos a un riesgo insignificante de cambios en su valor.

ALMA FLOREÑA al 31 de octubre del 2023, el efectivo con que cuenta se mantiene en Cuenta Corriente en el Banco de Costa Rica según se detalla:

**CUENTA 1.11. BANCOS**

| CUENTA AUXILIAR          |                               |            | SALDO ANTERIOR | MOVIMIENTOS MES DE OCTUBRE |            | SALDO A OCTUBRE 2023 |
|--------------------------|-------------------------------|------------|----------------|----------------------------|------------|----------------------|
|                          |                               |            |                | DEPOSITADO                 | PAGADO     |                      |
| 1.11.01                  | BCR CTA. CTE.<br>001-05047196 | DONACIONES | 142 000,00     | 265 000,00                 | 0,00       | 407 000,00           |
| 1.11.02                  | BCR CTA. CTE.<br>001-05047200 | OPERACION  | 19 534,00      | 1 160 000,00               | 844 511,62 | 335 022,38           |
| TOTAL, EFECTIVO EN BANCO |                               |            | 161 534,00     | 1 425 000,00               | 844 511,62 | 742 022,38           |



**Auxiliar contable 1.11.01 BCR CTA. CTE. 001-05047196 DONACIONES  
PARA EL PERIODO OCTUBRE DEL 2023**



| Fecha                                                                 | ASIENTO N°    | Recibo/<br>pago     | Referencia<br>del Banco | Cédula       | Depositante / Proveedor           | Saldo<br>anterior | Depositado   | Pagado     | Saldo Octubre |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|-------------------------|--------------|-----------------------------------|-------------------|--------------|------------|---------------|
| 23-10-23                                                              | ED-2023-10-10 | RECIBO # 09         | 2250772                 | 207350311    | Luis Guillermo Barquero Viquez    | 142 000,00        | 15 000,00    | 0,00       | 157 000,00    |
| 23-10-23                                                              | ED-2023-10-15 | RECIBO # 11         | 77126733                | 400900170    | Orlando Ramirez Vargas            | 157 000,00        | 100 000,00   | 0,00       | 257 000,00    |
| 23-10-23                                                              | ED-2023-10-17 | RECIBO # 13         | 16696162                | 401540776    | Maria Auxiliadora Ugalde Arguedas | 257 000,00        | 30 000,00    | 0,00       | 287 000,00    |
| 17-10-23                                                              | ED-2023-10-16 | RECIBO # 12         | 57581525                | 207350311    | Luis Guillermo Barquero Viquez    | 287 000,00        | 10 000,00    | 0,00       | 297 000,00    |
| 26-10-23                                                              | ED-2023-10-23 | RECIBO # 15         | 77177689                | 204750761    | Juan Pablo Campos Murillo         | 297 000,00        | 30 000,00    | 0,00       | 327 000,00    |
| 26-10-23                                                              | ED-2023-10-23 | RECIBO # 17         | 71822396                | 107240800    | Hernán Esteban Acosta Delgado     | 327 000,00        | 50 000,00    | 0,00       | 377 000,00    |
| 26-10-23                                                              | ED-2023-10-23 | RECIBO # 16         | 84066181                | 204790311    | Yorleny Esquivel Alfaro           | 377 000,00        | 30 000,00    | 0,00       | 407 000,00    |
| <b>Auxiliar contable 1.11.02 BCR CTA. CTE. 001-05047200 OPERACION</b> |               |                     |                         |              |                                   |                   |              |            |               |
| Fecha                                                                 | N° Asiento    | Recibo/COM/PA<br>GO | Referencia del<br>Banco | Cédula       | Depositante / Proveedor           | Saldo Anterior    | Depositado   | Pagado     | Saldo Actual  |
| 02-10-23                                                              | PA-2023-10-11 | COM. PAGO 07        | 22407759                | 3-101-460479 | CLARO CR                          | 19 534,00         | 0,00         | 1 000,00   | 18 534,00     |
| 04-10-23                                                              | EE-2023-10-12 | RECIBO #10          | 11718320                | 113880092    | ALINA AGUILAR AROQUELAS           | 18 534,00         | 1 000 000,00 | 0,00       | 1 018 534,00  |
| 06-10-23                                                              | PN-2023-10-13 | COM. PAGO 08        | 86113709                | 114010742    | Anny Vanessa Campos Castro        | 1 018 534,00      | 0,00         | 44 000,00  | 974 534,00    |
| 06-10-23                                                              | PN-2023-10-13 | COM. PAGO 09        | 45391735                | 114010742    | Anny Vanessa Campos Castro        | 974 534,00        | 0,00         | 44 000,00  | 930 534,00    |
| 06-10-23                                                              | PN-2023-10-13 | COM. PAGO 10        | 60590416                | 114010742    | Anny Vanessa Campos Castro        | 930 534,00        | 0,00         | 132 000,00 | 798 534,00    |
| 06-10-23                                                              | PA-2023-10-14 | COM. PAGO 11        | 81117173                | 81117173     | COLECTIVO SISTEM CO               | 798 534,00        | 0,00         | 150 000,00 | 648 534,00    |
| 20-10-23                                                              | PA-2023-10-21 | COM. PAGO 16        | 15400283                | 2-0689-0552  | Lic. Laura Herrera Murillo        | 648 534,00        | 0,00         | 25 000,12  | 623 533,88    |
| 20-10-23                                                              | PA-2023-10-21 | COM. PAGO 17        | 15400283                | 4-000-000019 | BANCO C.R.                        | 623 533,88        | 0,00         | 537,00     | 622 996,88    |
| 21-10-23                                                              | PN-2023-10-18 | COM. PAGO 12        | 4682930                 | 104640286    | Gustavo Salazar Agüero            | 622 996,88        | 0,00         | 113 000,00 | 509 996,88    |



24

|          |               |              |          |              |                                     |            |            |            |            |
|----------|---------------|--------------|----------|--------------|-------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| 21-10-23 | PX-2023-10-18 | COM. PAGO 13 | 4682930  | 4-000-000019 | BANCO C.R.                          | 509 996,88 | 0,00       | 1 072,00   | 508 924,88 |
| 21-10-23 | PN-2023-10-19 | COM. PAGO 14 | 6661981  |              | CONLITH                             | 508 924,88 | 0,00       | 83 902,50  | 425 022,38 |
| 22-10-23 | PA-2023-10-20 | COM. PAGO 15 | 13518708 | 3102602160   | Collection System Company LLC COMAP | 425 022,38 | 0,00       | 100 000,00 | 325 022,38 |
| 25-10-23 | EO-2023-10-22 | RECIBO #14   | 77173765 | 401230940    | Javier Ramirez Murillo              | 325 022,38 | 160 000,00 | 0,00       | 485 022,38 |
| 31-10-23 | PA-2023-10-24 | COM. PAGO 18 | 7406739  | 3102602160   | Collection System Company LLC COMAP | 485 022,38 | 0,00       | 150 000,00 | 335 022,38 |

## NOTA N° 5

### 1.13. Cuentas Por Cobrar

En el mes de octubre del 2023 el saldo de esta cuenta por ₡ 281 902,53 corresponde a los anticipos de proveedores para la confección de propaganda.

#### Auxiliar contable 1.13.01 Cuentas Por Cobrar

| Fecha    | N° Asiento    | Recibo/COM. PAGO | Referencia del Banco | Cédula    | Proveedor                | Saldo Anterior | Depositado | Pagado    | Saldo Actual |
|----------|---------------|------------------|----------------------|-----------|--------------------------|----------------|------------|-----------|--------------|
| 21-10-23 | PN-2023-10-19 | COM. PAGO 14     | 6661981              |           | Conlit                   | 0,00           | 83 902,50  | 0,00      | 83 902,50    |
| 06-10-23 | PN-2023-10-13 | COM. PAGO 08     | 86113709             | 114010742 | Amy Vanesa Campos Castro | 83 902,50      | 44 000,00  | 0,00      | 127 902,50   |
| 06-10-23 | PN-2023-10-13 | COM. PAGO 09     | 45391735             | 114010742 | Amy Vanesa Campos Castro | 127 902,50     | 44 000,00  | 0,00      | 171 902,50   |
| 06-10-23 | PN-2023-10-13 | COM. PAGO 10     | 60590416             | 114010742 | Amy Vanesa Campos Castro | 171 902,50     | 132 000,00 | 0,00      | 303 902,50   |
| 06-10-23 | PN-2023-10-13 | FE 032           | FE 032               | 114010742 | Amy Vanesa Campos Castro | 303 902,50     | 0,00       | 21 999,97 | 281 902,53   |



**NOTA N° 9****5.50 Efectos por Pagar**

En el mes de octubre del 2023 se formaliza la siguiente operación de crédito:

**Auxiliar contable 5.50 01 Efectos a pagar**

| Fecha    | N° Asiento    | Crédito        | Referencia del Banco | Cédula     | Acreedor               | Saldo Anterior | Debe | Haber        | Saldo Actual |
|----------|---------------|----------------|----------------------|------------|------------------------|----------------|------|--------------|--------------|
| 04-10-23 | EE-2023-10-12 | Op 001 Rec. 09 | 11718320             | 3102602160 | Alina Aguilar Argüedas | 0,00           | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |

**NOTA N° 10****5.51 Cuentas por Pagar**

En el mes de octubre del 2023 el saldo de esta cuenta por \$ 100 000,07 por Servicios Contables, corresponde al siguiente detalle:

**Auxiliar contable 5.51 01 Cuentas Por Pagar**

| Fecha    | N° Asiento    | Factura | Referencia del Banco | Cédula     | Proveedor                           | Saldo Anterior | Depositado | Pagado     | Saldo Actual |
|----------|---------------|---------|----------------------|------------|-------------------------------------|----------------|------------|------------|--------------|
| 31-10-23 | PA-2023-10-24 | FE 0366 |                      | 3102602160 | Collection System Company LLC COMAP | 0,00           | 0,00       | 100 000,07 | 100 000,07   |

**NOTA N° 15****PATRIMONIO.****Capítulo III DEL FINANCIAMIENTO PRIVADO, Sección I****De los contribuyentes****Artículo 79.- Donaciones y aportes de personas físicas nacionales**

Las personas físicas nacionales podrán destinar, sin limitación alguna en cuanto a su monto, contribuciones, donaciones o cualquier otro tipo de aporte, en dinero o en especie, a los partidos políticos. Estas donaciones deberán canalizarse directamente y en forma individualizada únicamente ante el Tesorero del partido político,



únicamente ante el Tesorero del partido político, o bien, ante la persona autorizada por el comité ejecutivo superior; asimismo, se podrán depositar donaciones en la cuenta abierta para ese efecto en un banco del Sistema Bancario Nacional, acreditándose la donación a la persona que realice la gestión bancaria en forma directa. Para tales efectos en los comprobantes de depósito deberá identificarse debidamente al depositante, con su nombre completo y documento de identidad.

### CUENTA 70. DONACIONES

#### 7.70-02 Período actual

Se acredita esta cuenta con el monto total de las contribuciones no redimibles recibidas por el partido político para el período electoral último, y amparado por recibos o documentos que expresamente señalen tal circunstancia.

En el mes de octubre del 2023 se han recibido donaciones según se detalla a continuación.

#### 7.70-02 Período actual OCTUBRE 23

| NOMBRE Y APELLIDOS                                         | CEDULA    | SALDO ANTERIOR | APORTES OCTUBRE | SALDO 31 OCTUBRE |
|------------------------------------------------------------|-----------|----------------|-----------------|------------------|
| Azofeifa Salazar Rodolfo                                   | 107060530 | 10 000,00      | 0               | 10 000,00        |
| Ramírez Murillo Javier                                     | 401230940 | 400 000,00     | 0               | 410 000,00       |
| Aguilar Arguedas Alina                                     | 11388002  | 12 000,00      | 0               | 422 000,00       |
| Barquero Viquez Luis Guillermo                             | 207350311 | 0,00           | 25 000,00       | 447 000,00       |
| Ugarte Arguedas María Auxiliadora                          | 401540776 | 20 000,00      | 30 000,00       | 497 000,00       |
| Ramírez Vargas Orlando                                     | 400800170 | 0,00           | 100 000,00      | 597 000,00       |
| Campos Murillo Juan Pablo                                  | 204750761 | 0,00           | 30 000,00       | 627 000,00       |
| Esquivel Alfaro Yoheny                                     | 204790311 | 0,00           | 30 000,00       | 657 000,00       |
| Azofeifa Delgado Hernán Esteban                            | 107240800 | 0,00           | 50 000,00       | 707 000,00       |
| DONACIONES EN EFECTIVO RECIBIDAS EN EL MES DE OCTUBRE 2023 |           | \$442 000,00   | \$265 000,00    | \$707 000,00     |





CUENTA 7. 70.02 DONANTES DE CAMPAÑA A NIVEL DE AUXILIAR CONTABLES  
CORRESPONDE AL MES DE OCTUBRE DEL 2023

| Fecha                    | Numero<br>Ademto | Id_Banco | Tipo<br>Donacion | Recibida<br>por | Documento | Cédula    | Donante                                            | Saldo anterior | Debe | Haber      | Saldo Actual |
|--------------------------|------------------|----------|------------------|-----------------|-----------|-----------|----------------------------------------------------|----------------|------|------------|--------------|
|                          |                  |          |                  |                 |           |           |                                                    |                |      |            |              |
| 26-10-23                 | ED-2023-10-23    | 71822396 | Efectivo         | SINPE           | REC. 17   | 107240800 | SALDO A SEPTIEMBRE 2023<br>Azofeifa Delgado Hernán | 442 000,00     | 0,00 | 50 000,00  | 707 000,00   |
| 02-10-23                 | ED-2023-10-10    | 2250772  | Efectivo         | SINPE           | REC. 09   | 207350311 | Esteban Barquero Viquez Luis                       | 657 000,00     | 0,00 | 15 000,00  | 457 000,00   |
| 17-10-23                 | ED-2023-10-16    | 57581525 | Efectivo         | SINPE           | REC. 12   | 207350311 | Guillermo Barquero Viquez Luis                     | 0,00           | 0,00 | 10 000,00  | 467 000,00   |
| 26-10-23                 | ED-2023-10-23    | 77177689 | Efectivo         | SINPE           | REC. 15   | 204750761 | Guillermo Campos Murillo Juan Pablo                | 457 000,00     | 0,00 | 30 000,00  | 627 000,00   |
| 26-10-23                 | ED-2023-10-23    | 84068181 | Efectivo         | SINPE           | REC. 16   | 204790311 | Ramirez Vargas Orlando                             | 597 000,00     | 0,00 | 30 000,00  | 657 000,00   |
| 11-10-23                 | ED-2023-10-15    | 77126733 | Efectivo         | DEPOSITO        | REC. 09   | 400900170 | Equivel Alfaro Yordany                             | 627 000,00     | 0,00 | 100 000,00 | 567 000,00   |
| 13-10-23                 | ED-2023-10-17    | 16696162 | Efectivo         | SINPE           | REC. 13   | 401540776 | Ugaldé Argüedas María Auxiliadora                  | 467 000,00     | 0,00 | 30 000,00  | 597 000,00   |
| RECIBIDO EN OCTUBRE 2023 |                  |          |                  |                 |           |           |                                                    |                |      | 265 000,00 |              |

**NOTA N° 16****CUENTA 7.71 SUPERÁVIT O PÉRDIDA EN CAMPAÑAS.****7.71-02 Superávit o pérdida campaña actual**

Se acredita o debita esta cuenta según el caso, con los montos acumulados que resulten de las diferencias entre todos los gastos e ingresos de la campaña actual en el momento de su liquidación anual.

Representa el resultado neto entre PRODUCTOS E INGRESOS.

Para el mes de octubre del 2023 ingresó la suma de ₡160.00.00 por concepto de inscripción en actividad de capacitación y los Gastos del mes de octubre sumaron ₡662.609,16 lo cual originó un déficit en el mes por la suma de ₡502.609,16

**NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS****NOTA N° 17****8 PRODUCTOS E INGRESOS**

Conjunto de productos que ingresan al Partido ALMA FLOREÑA autorizados por EL REGLAMENTO SOBRE EL FINANCIAMIENTO DE LOS PARTIDOS POLÍTICOS, CAPÍTULO I RÉGIMEN ECONÓMICO DE LOS PARTIDOS POLÍTICOS, diferentes a las DONACIONES DE CAMPAÑA.

Entre otros:

**CUENTA 8.80 INGRESOS**

8.80-01 Ingresos por colocación de bonos

8.80-04 Ingresos por financiamiento estatal

**CUENTA 8.81 PRODUCTOS FINANCIEROS**

8.81-01 Intereses Percibidos

**CUENTA 8.82 OTROS INGRESOS**

En el mes de octubre 2023 se recibió efectivo por el siguiente concepto:

8.82-02 Otras actividades de recaudación lícitas ₡160.00.00

Inscripción en actividad de capacitación

**NOTA N° 20****9 GASTOS**

Son las reducciones en los beneficios económicos o potencial de servicio, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por surgir obligaciones, que dar como resultado decrementos en el patrimonio y no están relacionadas con distribuciones que puedan realizarse y que disminuyan el capital integrante del patrimonio.

Se reconocerá un gasto cuando haya surgido una disminución en los beneficios económicos futuros, relacionada con una disminución en los activos o un incremento en los pasivos que pueda medirse con fiabilidad.





29

• Los gastos se reconocerán en el periodo con el que se relacionen.

EL REGLAMENTO SOBRE EL FINANCIAMIENTO DE LOS PARTIDOS POLÍTICOS DECRETO N.° 17-2009 clasifica los gastos con la siguiente estructura:

**CUENTA 9.90 Gastos de Organización, Operacional, Técnico, Funcional Administrativo, de Dirección y Censo.**

**CUENTA 9.91 Gastos de Propaganda**

**CUENTA 9.92 Gastos de Capacitación**

|                              |                          | SALDO ANTERIOR             | INCREMENTO<br>OCTUBRE     | SALDO AL 31 DE<br>OCTUBRE |
|------------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 9.90-1400                    | Honorarios Profesionales | 282 500,00                 | 638 000,19                | 920 500,19                |
| 9.90.1600                    | Luz, Teléfono y Agua     | 1.000,00                   | 1 000,00                  | 2 000,00                  |
| 9.90.2200                    | Comisiones Pagadas       | 2 166,00                   | 1 609,00                  | 3 775,00                  |
| <b><u>SUBTOTAL</u></b>       |                          | <b><u>€ 285 666,00</u></b> | <b><u>640 609,19</u></b>  | <b><u>926 275,19</u></b>  |
| 9.91-0800                    | Vallas                   | 0                          | 21 999,97                 | 21 999,97                 |
| <b><u>SUBTOTAL</u></b>       |                          | <b><u>0</u></b>            | <b><u>21 999,97</u></b>   | <b><u>21 999,97</u></b>   |
| <b><u>GASTOS TOTALES</u></b> |                          | <b><u>€ 285 666,00</u></b> | <b><u>€662 609,16</u></b> | <b><u>€948 275,16</u></b> |

C/





30

## NIVEL AUXILIAR GASTOS MES DE OCTUBRE 2023

| 9.90 Gastos de Organización, Operacional, Técnico, Funcional Administrativo, de Dirección y Censo |               |                  |                      |          |                            |                                |             |                   |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|----------------------|----------|----------------------------|--------------------------------|-------------|-------------------|--|
| Fecha                                                                                             | Nº Asiento    | Comprobante pago | Referencia del Banco | Factura  | Proveedor                  | Concepto Gasto                 | Monto Gasto | Acumulado octubre |  |
| 9.90.1400 Honorarios Profesionales                                                                |               |                  |                      |          |                            |                                |             |                   |  |
| 06-10-23                                                                                          | PA-2023-10-14 |                  | 81117173             | FE 364   | COLECTIO SYSTEM CO         | Servicios de contabilidad      | 250 000,00  | 0,00              |  |
| 20-10-23                                                                                          | PA-2023-10-21 | COMP.16          | 15400283             | FE 08    | Lic. Laura Moreira Murillo | Servicios de contabilidad      | 23 000,12   | 273 000,12        |  |
| 21-10-23                                                                                          | PK-2023-10-18 | COMP.12          | 4682930              | FE 0364  | GUSTAVO SALAZAR AGÜERO     | PROCESAMIENTO SISTEMA CONTABLE | 113 000,00  | 386 000,12        |  |
| 31-10-23                                                                                          | PA-2023-10-24 | COMP. 18         | 13518708             | FE 0366  | COLECTIO SYSTEM CO         | Servicios de contabilidad      | 250 000,07  | 636 000,19        |  |
| 9.90.1600 Luz, Teléfono y Agua                                                                    |               |                  |                      |          |                            |                                |             |                   |  |
| 02-10-23                                                                                          | PA-2023-10-11 | COMP. PAGO 07    | 22407759             | 72644766 | CIANO CR                   | Teléfono                       | 1 000,00    | 1 000,00          |  |
| 9.90.2200 Comisiones Pagadas                                                                      |               |                  |                      |          |                            |                                |             |                   |  |
| 20-10-23                                                                                          | PA-2023-10-21 | COMP. PAGO 13    | 5400283              |          | Banco BCR                  | Comisión                       | 537,00      |                   |  |
| 21-10-23                                                                                          | PK-2023-10-18 | COMP. PAGO 17    | 4682930              |          | Banco BCR                  | Comisión                       | 1 072,00    | 1 609,00          |  |
| 9.91 Gastos de Propaganda                                                                         |               |                  |                      |          |                            |                                |             |                   |  |
| 9.91-0800 Vallas                                                                                  |               |                  |                      |          |                            |                                |             |                   |  |
| 06-10-23                                                                                          | PM-2023-10-13 | COMA. P 08       | 86113709             | FE 032   | ANIVY VANESSA CAMPOS CATRO | IMPRESIÓN 1 LONA 220X150       | 21 999,97   | 21 999,97         |  |
| GASTOS TOTALES MES DE OCTUBRE 2023                                                                |               |                  |                      |          |                            |                                |             | 662 609,16        |  |



31

## **NOTAS AL FLUJO DE EFECTIVO**

### **NOTA N° 15**

#### **Donaciones**

Se acredita esta cuenta con el monto total de las contribuciones no redimibles recibidas por el partido político para el periodo electoral último, y amparado por recibos o documentos que expresamente señalen tal circunstancia, corresponde al efectivo recibido de personas físicas nacionales

### **NOTA N° 19 Productos e Ingresos**

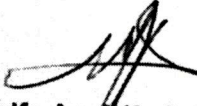
Comprende el total de las cuotas de afiliación o membresía que los partidos políticos imponen legítimamente a sus militantes o correligionarios y que conlleva el cobro de una suma dineraria (previamente definida) como requisito para el ingreso a la agrupación política, la adquisición del estatus de miembro, la postulación de candidaturas a puestos internos en la estructura partidaria o de elección popular, entre otros:

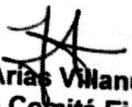
8.82-02 Otras actividades de recaudación lícitas

### **NOTA N° 20**

#### **Salidas de efectivo por Gastos**

Corresponde a las erogaciones en efectivo realizadas en el mes de octubre 2023, corresponde a Gastos de Organización, Operacional, Técnico, Funcional Administrativo, de Dirección y Censo y Gastos de Propaganda.

  
**Rodolfo Azofeifa Salazar**  
Representante legal

  
**Magaly Arias Villanueva**  
Tesorera Comité Ejecutivo

  
**Lic. Laura Morera Murillo**  
Cédula 206890552





Cédula Jurídica : 4-000-000019

## Estado de Cuenta

VISA / MASTERCARD

Sr (a) : PARTIDO ALMA FLORENA

CUENTA NO EXISTE

Cuenta IBAN

001-0504720- 0 COLONES

Cuenta Corriente

Periodo de Corte

02/10/2023 al 31/10/2023

Ciclo de Corte : 5

Saldo Anterior :

19,534.00

| Fecha Movimiento | Fecha Contable | Tarjeta | Documento | Concepto                                                           | Monto Débito | Monto Crédito |
|------------------|----------------|---------|-----------|--------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| 02/10/23         | 02/10/23       |         | 22407759  | DB CC CLARO PREPAGO - CLARO CR 72644766                            | 1,000.00     |               |
| 04/10/23         | 04/10/23       |         | 11718320  | PIN ENTRANTE SINPE - Alina Aguilar A-Alina Aguilar                 |              | 1,000,000.00  |
| 05/10/23         | 05/10/23       |         | 86113709  | INTERNET TRANSF BCR - CANALES DIGITALES                            | 44,000.00    |               |
| 06/10/23         | 06/10/23       | 24      | 45391735  | INTERNET TRANSF BCR - PAGO 50 RESTANTE                             | 44,000.00    |               |
| 06/10/23         | 06/10/23       | 24      | 60590416  | INTERNET TRANSF BCR - ADELANTO CONFECCI_N 6 VALLAS                 | 132,000.00   |               |
| 06/10/23         | 06/10/23       | 24      | 81117173  | INTERNET TRANSF BCR - PAGO DE LA FACTURA 10000000364               | 150,000.00   |               |
| 21/10/23         | 23/10/23       | 24      | 6661981   | INTERNET TRANSF BCR - ADELANTO 50 COTIZACION 112720                | 83,902.50    |               |
| 21/10/23         | 23/10/23       | 24      | 13518708  | INTERNET TRANSF BCR - ABONO A LA FACTURA 0000366                   | 100,000.00   |               |
| 21/10/23         | 23/10/23       |         | 4682930   | PIN TFT SINPE - Sistema de Contabilidad                            | 113,000.00   |               |
| 21/10/23         | 23/10/23       |         | 4682930   | PIN COMIS SINPE - COMISION SINPE                                   | 1,072.00     |               |
| 25/10/23         | 25/10/23       |         | 77173765  | DEPOSITOS - MAGALY ARIAS VILLANUEVA DERECHO PARTICIPACION CONVIVIO |              | 160,000.00    |
| 29/10/23         | 30/10/23       | 24      | 7406739   | INTERNET TRANSF BCR - CANCELACI_N LA FACTURA 000366                | 150,000.00   |               |
| 29/10/23         | 30/10/23       |         | 15400283  | INTERNET CCD SINPE - PAGO FE 008 TRIMESTRAL EF                     | 25,000.12    |               |
| 29/10/23         | 30/10/23       |         | 15400283  | INTERNET COMIS CCD - COMISION SINPE                                | 537.00       |               |

----- Última línea -----

Débitos / Créditos:

844,511.62

1,160,000.00

Saldo Final :

335,022.38

Avisos: Para más información visite [www.bancobcr.com](http://www.bancobcr.com)

GRETTEL  
BENAVIDES  
GUTIERREZ  
(FIRMA)

Firmado  
digitalmente por  
GRETTEL BENAVIDES  
GUTIERREZ (FIRMA)  
Fecha: 2023.11.06  
16:31:41 -06'00'





## BALANCE DE SITUACION AL 31 DE OCTUBRE 2023

| Cuenta    | Descripción                                           | Nota | SALDO SETIEMBRE | MOVIMIENTOS OCTUBRE 23 |              | INCREMENTO OCTUBRE | SALDO A OCTUBRE 23 |
|-----------|-------------------------------------------------------|------|-----------------|------------------------|--------------|--------------------|--------------------|
|           |                                                       |      |                 | DEBE                   | HABER        |                    |                    |
|           | <b>TOTAL DEL ACTIVO</b>                               |      | 161 534.00      | 1 728 902.50           | 866 511.59   | 862 390.91         | 1 023 924.91       |
| <b>1.</b> | <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>                              |      | 161 534.00      | 1 728 902.50           | 866 511.59   | 862 390.91         | 1 023 924.91       |
|           | Efectivo y equivalentes de efectivo                   | 03   |                 |                        |              |                    |                    |
| 1.10      | Caja Chica                                            |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 1.11      | Bancos:                                               |      | 161 534.00      | 1 425 000.00           | 844 511.62   | 580 488.38         | 742 022.38         |
|           | BCR CTA. CTE. 001-05047196                            |      |                 |                        |              |                    |                    |
| 1.11.01   | DONACIONES                                            |      | 142 000.00      | 265 000.00             | 0.00         | 265 000.00         | 407 000.00         |
|           | BCR CTA. CTE. 001-05047200                            |      |                 |                        |              |                    |                    |
| 1.11.02   | OPERACION                                             |      | 19 534.00       | 1 160 000.00           | 844 511.62   | 315 488.38         | 335 022.38         |
| 1.12      | Efectos a cobrar                                      | 04   | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 1.13      | Cuentas por Cobrar                                    | 05   | 0.00            | 303 902.50             | 21 999.97    | 281 902.53         | 281 902.53         |
| 1.13.01   | Anticipos a proveedores                               |      | 0.00            | 303 902.50             | 21 999.97    | 281 902.53         | 281 902.53         |
| 1.14      | Gastos Diferidos                                      | 06   | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| <b>2</b>  | <b>ACTIVO FIJO</b>                                    |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
|           | EQUIPO, MOBILIARIO, EDIFICIO Y TERRENO VALO NETO      | 7    | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 2.20      | Equipo de Transporte                                  |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 2.21      | Mobiliario y Equipo de Oficina                        |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 2.22      | Equipo fotográfico y de video                         |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 2.23      | Equipo de Comunicación                                |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 2.24      | Equipo de cómputo                                     |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 2.25      | Edificios                                             |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 2.26      | Terrenos                                              |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| <b>3</b>  | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                  |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| <b>4</b>  | <b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS</b>              | 8    | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 4.40      | Depreciación Acumulada Equipo de Transportes          |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 4.41      | Depreciación Acumulada Mobiliario y Equipo de Oficina |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 4.42      | Depreciación Acumulada Equipo Fotográfico y de Video  |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 4.43      | Depreciación Acumulada Equipo de Comunicación         |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 4.44      | Depreciación Acumulada Equipo de cómputo              |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 4.45      | Depreciación Acumulada de Edificios                   |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
|           | <b>TOTAL DEL PASIVO</b>                               |      | 0.00            | 100 000.00             | 1 200 000.07 | 1 100 000.07       | 1 100 000.07       |
| <b>5</b>  | <b>PASIVO CIRCULANTE</b>                              |      | 0.00            | 100 000.00             | 1 200 000.07 | 1 100 000.07       | 1 100 000.07       |
| 5.50      | Efectos por Pagar                                     | 9    | 0.00            | 0.00                   | 1 000 000.00 | 1 000 000.00       | 1 000 000.00       |
| 5.50.01   | Alina Aguilar Arguedas Letra 1001                     |      | 0.00            | 0.00                   | 1 000 000.00 | 1 000 000.00       | 1 000 000.00       |
| 5.51      | Cuentas por Pagar                                     | 10   | 0.00            | 100 000.00             | 200 000.07   | 100 000.07         | 100 000.07         |
| 5.53      | Contratos de Arrendamiento por Pagar                  | 11   | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 5.54      | Retenciones por Pagar                                 | 12   | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 5.55      | Gastos Acumulados                                     | 13   | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| <b>6</b>  | <b>PASIVO FIJO</b>                                    |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 6.60      | Hipotecas por Pagar                                   | 14   | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
|           | Total del Pasivo no Corriente                         |      | 0.00            | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
|           | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                               |      | 161 534.00      | 0.00                   | 265 000.00   | -237 609.16        | -76 075.16         |
| <b>7</b>  | <b>PATRIMONIO</b>                                     | 15   | 442 000.00      | 0.00                   | 265 000.00   | 265 000.00         | 707 000.00         |
| 7.70      | Donaciones                                            |      | 442 000.00      | 0.00                   | 265 000.00   | 265 000.00         | 707 000.00         |
| 7.70.02   | Donaciones campaña actual                             |      | 442 000.00      | 0.00                   | 265 000.00   | 265 000.00         | 707 000.00         |
| 7.71      | Superávit o pérdida en campaña electoral              |      |                 | 0.00                   | 0.00         | 0.00               | 0.00               |
| 7.71.02   | Superávit o pérdida campaña actual                    | 16   | -280 466.00     | 0.00                   | 0.00         | -502 609.16        | -783 075.16        |
|           | <b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>                    |      | 161 534.00      |                        |              |                    | 1 023 924.91       |

Orlando Ramirez Vargas  
Contador CPI 3431

Orlando  
Ramirez  
Vargas

Firmado digitalmente por  
Orlando Ramirez Vargas  
Fecha: 2023.11.15  
06:11:32 -06'00'

Magaly Arias Villanueva  
Tesorera Comité Ejecutivo Superior

Lic. Laura Morera Murillo  
Cédula 206890552

MAGALLY  
ARIAS  
VILLANUEVA  
(FIRMA)

Firmado digitalmente por MAGALLY  
ARIAS VILLANUEVA (FIRMA)  
Fecha: 2023.11.14 13:57:37 -06'00'

LAURA DAYANA  
MORERA  
MURILLO  
(FIRMA)

Firmado digitalmente por LAURA DAYANA  
MORERA MURILLO (FIRMA)  
Fecha: 2023.11.13  
20:30:48 -06'00'





## ALMA FLOREÑA/PARTIDO CANTONAL DE FLORES

## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

OCTUBRE DEL 2023

| Partida                                                   | Descripción                                                                                  | Nota N° | OCTUBRE 2023 | SETIEMBRE 2023 | VARIACION    |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------|----------------|--------------|
| <b>Entradas de efectivo</b>                               |                                                                                              |         | 1 425 000.00 | 447 200.00     | 977 800.00   |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO PRODUCTO DE DONACIONES</b>          |                                                                                              |         | 265 000.00   | 442 000.00     | -177 000.00  |
| 7                                                         | PATRIMONIO                                                                                   |         | 265 000.00   | 442 000.00     | -177 000.00  |
| 7.70                                                      | Donaciones                                                                                   | 15      | 265 000.00   | 442 000.00     | -177 000.00  |
| 7.70.02                                                   | Donaciones campaña actual                                                                    |         | 265 000.00   | 442 000.00     | -177 000.00  |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b> |                                                                                              |         | 160 000.00   | 5 200.00       | 154 800.00   |
| 8                                                         | PRODUCTOS E INGRESOS                                                                         | 17      | 160 000.00   | 5 200.00       | 154 800.00   |
| 8.80                                                      | Ingresos                                                                                     |         | 0.00         | 0.00           | 0.00         |
| 8.81                                                      | Productos Financieros                                                                        |         | 0.00         | 0.00           | 0.00         |
| 8.81.01                                                   | Intereses percibidos                                                                         |         | 0.00         | 0.00           | 0.00         |
| 8.82                                                      | Otros ingresos                                                                               |         | 160 000.00   | 5 200.00       | 154 800.00   |
| 8.82.01                                                   | Rifas autorizadas                                                                            |         | 0.00         | 0.00           | 0.00         |
| 8.82.01                                                   | Otras actividades de recaudación lícitas                                                     |         | 160 000.00   | 0.00           | 160 000.00   |
| 8.82.01                                                   | Cuotas de afiliación o membresías                                                            |         | 0.00         | 5 200.00       | -5 200.00    |
| <b>AUMENTOS DE PASIVOS</b>                                |                                                                                              |         | 1 000 000.00 | 0.00           | 1 000 000.00 |
| 5.50                                                      | EFFECTOS POR PAGAR                                                                           | 10      | 1 000 000.00 | 0.00           | 1 000 000.00 |
| <b>Salidas de efectivo</b>                                |                                                                                              |         | 844 511.62   | 285 666.00     | 558 845.62   |
| <b>AUMENTO DE ACTIVO</b>                                  |                                                                                              |         | 281 902.53   | 0.00           | 281 902.53   |
| <b>CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO</b>                     |                                                                                              |         | 281 902.53   | 0.00           | 281 902.53   |
| 1.13                                                      | CUENTAS POR COBRAR                                                                           | 05      | 281 902.53   | 0.00           | 281 902.53   |
| 1.13.01                                                   | Anticipos a cobrar c/p                                                                       |         | 281 902.53   | 0.00           | 281 902.53   |
| 9                                                         | GASTOS                                                                                       | 20      | 562 609.09   | 285 666.00     | 276 943.09   |
| 9.90                                                      | Gastos de Organización, Operacional, Técnico, Funcional Administrativo, de Dirección y Censo |         | 540 609.12   | 285 666.00     | 254 943.12   |
| 9.90.1400                                                 | Honorarios Profesionales                                                                     |         | 536 391.12   | 282 500.00     | 253 891.12   |
| 9.90.1600                                                 | Luz, Teléfono y Agua                                                                         |         | 1 000.00     | 1 000.00       | 0.00         |
| 9.90.2200                                                 | Comisiones Pagadas                                                                           |         | 1 609.00     | 2 166.00       | -557.00      |
| 9.91                                                      | Gastos de Propaganda:                                                                        |         | 21 999.97    | 0.00           | 21 999.97    |
| 9.91.0800                                                 | Vallas                                                                                       |         | 21 999.97    | 0.00           | 21 999.97    |
| 9.92                                                      | Gastos de Capacitación                                                                       |         | 0.00         | 0.00           | 0.00         |
| <b>Efectivo disponible al inicio del mes</b>              |                                                                                              |         | 161 534.00   | 0.00           | 161 534.00   |
| <b>EFFECTIVO DISPONIBLE AL FINAL DE MES</b>               |                                                                                              |         | 742 022.38   | 161 534.00     | 580 488.38   |

Orlando  
Ramirez Vargas

Orlando Ramirez Vargas  
Contador CPI 3431

Firmado digitalmente por  
Orlando Ramirez Vargas  
Fecha: 2023.11.15 06:16:07  
-06'00'

MAGALLY ARIAS  
VILLANUEVA  
(FIRMA)

Firmado digitalmente  
por MAGALLY ARIAS  
VILLANUEVA (FIRMA)  
Fecha: 2023.11.14  
14:02:38 -06'00'

Magaly Arias Villanueva  
Tesorera Comité Ejecutivo

LAURA  
DAYANA  
MORERA  
MURILLO  
(FIRMA)

Firmado  
digitalmente por  
LAURA DAYANA  
MORERA MURILLO  
(FIRMA)  
Fecha: 2023.11.13  
20:36:23 -06'00'

Lic. Laura Morera Murillo



## ALMA FLOREÑA/PARTIDO CANTONAL DE FLORES

## LIBRO DE DIARIO

## REGISTROS MES DE OCTUBRE 23

| Código    | DESCRIPCION                                      | SALDO ANTERIOR | MOVIMIENTOS MES DE OCTUBRE 2023 |              | SALDO ACUMULADO A OCTUBRE |
|-----------|--------------------------------------------------|----------------|---------------------------------|--------------|---------------------------|
|           |                                                  |                | Debe                            | Haber        |                           |
| 1.11.01   | BCR CTA. CTE. 001-05047196 DONACIONES            | 142 000.00     | 265 000.00                      | 0.00         | 407 000.00                |
| 1.11.02   | BCR CTA. CTE. 001-05047200 OPERACION OPERATIVA   | 19 534.00      | 1 160 000.00                    | 844 511.62   | 335 022.38                |
| 1.13.01   | Anticipos a cobrar c/p                           | 0.00           | 303 902.50                      | 21 999.97    | 281 902.53                |
| 5.50.01   | Alina Aguilar Arguedas Letra 1001                | 0.00           | 0.00                            | 1 000 000.00 | 1 000 000.00              |
| 5.51.01   | Collection System Company LLC LTDA ID 3102602160 | 0.00           | 100 000.00                      | 200 000.07   | 100 000.07                |
| 7.70.02   | Período actual                                   | 442 000.00     |                                 | 265 000.00   | 707 000.00                |
| 8.82.02   | Otras actividades de recaudación lícitas         | 0.00           | 0.00                            | 160 000.00   | 160 000.00                |
| 8.82.03   | Cuotas de afiliación o membresías                | 5 200.00       | 0.00                            | 0.00         | 5 200.00                  |
| 9.90.1400 | Honorarios Profesionales                         | 282 500.00     | 638 000.19                      | 0.00         | 920 500.19                |
| 9.90.1600 | Luz, Teléfono y Agua                             | 1 000.00       | 1 000.00                        | 0.00         | 2 000.00                  |
| 9.90.2200 | Comisiones Pagadas                               | 2 166.00       | 1 609.00                        | 0.00         | 3 775.00                  |
| 9.91.0800 | Vallas                                           | 0.00           | 21 999.97                       | 0.00         | 21 999.97                 |
|           |                                                  |                | 2 491 511.66                    | 2 491 511.66 |                           |

Orlando Ramírez Vargas  
Contador CPI 3431

Orlando  
Ramírez  
Vargas

Firmado digitalmente por Orlando Ramírez Vargas  
Fecha: 2023.11.15 06:08:07 -06'00'

LAURA DAYANA MORERA MURILLO (FIRMA)

Lic. Laura Morera Murillo

Firmado digitalmente por LAURA DAYANA MORERA MURILLO (FIRMA)  
Fecha: 2023.11.13 20:20:51 -06'00'

Magaly Arias Villanueva  
Tesorera Comité Ejecutivo

MAGALLY ARIAS VILLANUEVA (FIRMA)

Firmado digitalmente por MAGALLY ARIAS VILLANUEVA (FIRMA)  
Fecha: 2023.11.14 14:00:25 -06'00'





**ALMA FLOREÑA/PARTIDO CANTONAL DE FLORES**

ESTADO DE RESULTADOS MES DE OCTUBRE 2023

| Cuenta      | Descripción                                                                                         | Nota | SALDO INICIAL | MOVIMIENTOS MES DE OCTUBRE |            | INCREMENTO OCTUBRE | ACUMULADO OCTUBRE 2023 |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|----------------------------|------------|--------------------|------------------------|
|             |                                                                                                     |      |               | DEBE                       | HABER      |                    |                        |
| <b>8</b>    | <b>INGRESOS</b>                                                                                     |      | 5 200.00      | 0.00                       | 160 000.00 | 160 000.00         | 165 200.00             |
| 8.80        | Ingresos                                                                                            | 17   | 0.00          | 0.00                       | 0.00       |                    | 0.00                   |
| 8.81        | Productos Financieros:                                                                              | 18   | 0.00          | 0.00                       | 0.00       |                    | 0.00                   |
| 8.82        | Otros ingresos                                                                                      | 19   | 5 200.00      | 0.00                       | 160 000.00 | 160 000.00         | 165 200.00             |
| 8.82.01     | Rifas autorizadas                                                                                   |      | 0.00          | 0.00                       | 0.00       |                    | 0.00                   |
| 8.82.02     | Otras actividades de recaudación lícitas                                                            |      | 0.00          | 0.00                       | 160 000.00 | 160 000.00         | 160 000.00             |
| 8.82.03     | Cuotas de afiliación o membresías                                                                   |      | 5 200.00      | 0.00                       | 0.00       |                    | 5 200.00               |
| <b>9.</b>   | <b>GASTOS</b>                                                                                       |      | 285 666.00    | 662 609.16                 | 0.00       | 662 609.16         | 948 275.16             |
| <b>9.90</b> | <b>Gastos de Organización, Operacional, Técnico, Funcional Administrativo, de Dirección y Censo</b> | 20   | 285 666.00    | 640 609.19                 | 0.00       | 640 609.19         | 926 275.19             |
| 9.90.0100   | Sueldo Personal                                                                                     |      | 0.00          | 0.00                       | 0.00       | 0.00               | 0.00                   |
| 9.90-0200   | Seguro Social                                                                                       |      | 0.00          | 0.00                       | 0.00       | 0.00               | 0.00                   |
| 9.90-1000   | Seguros                                                                                             |      | 0.00          | 0.00                       | 0.00       | 0.00               | 0.00                   |
| 9.90.1400   | Honorarios Profesionales                                                                            |      | 282 500.00    | 638 000.19                 | 0.00       | 638 000.19         | 920 500.19             |
| 9.90.1600   | Luz, Teléfono y Agua                                                                                |      | 1 000.00      | 1 000.00                   | 0.00       | 1 000.00           | 2 000.00               |
| 9.90.2200   | Comisiones Pagadas                                                                                  |      | 2 166.00      | 1 609.00                   | 0.00       | 1 609.00           | 3 775.00               |
| 9.91        | Gastos de Propaganda                                                                                |      | 0.00          | 21 999.97                  | 0.00       | 21 999.97          | 21 999.97              |
| 9.91-0800   | Vallas                                                                                              |      |               | 21 999.97                  | 0.00       | 21 999.97          | 21 999.97              |
| 9.92        | Gastos de Capacitación                                                                              |      | 0.00          | 0.00                       | 0.00       | 0.00               | 0.00                   |
|             | <b>SUPERAVIT O PERDIDA DEL PERIODO</b>                                                              |      | -280 466.00   | 662 609.16                 | 160 000.00 | -502 609.16        | -783 075.16            |

Orlando  
Ramírez Vargas

Firmado digitalmente por  
Orlando Ramírez Vargas  
Fecha: 2023.11.15 06:13:18  
-06'00'

Orlando Ramírez Vargas  
Contador CPI 3431

MAGALLY ARIAS  
VILLANUEVA  
(FIRMA)

Firmado digitalmente  
por MAGALLY ARIAS  
VILLANUEVA (FIRMA)  
Fecha: 2023.11.14  
14:01:52 -06'00'

Magaly Arias Villanueva  
Tesorera Comité Ejecutivo

Lic. Laura Morera Murillo  
Cédula 206890552

LAURA DAYANA  
MORERA  
MURILLO  
(FIRMA)

Firmado digitalmente  
por LAURA DAYANA  
MORERA MURILLO  
(FIRMA)  
Fecha: 2023.11.13  
20:33:23 -06'00'





## ALMA FLOREÑA/PARTIDO CANTONAL DE FLORES

## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

OCTUBRE DEL 2023

| Partida                                                   | Descripción                                                                                  | Nota N° | OCTUBRE 2023 | SETIEMBRE 2023 | VARIACION    |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------|----------------|--------------|
| <b>Entradas de efectivo</b>                               |                                                                                              |         | 1 425 000.00 | 447 200.00     | 977 800.00   |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO PRODUCTO DE DONACIONES</b>          |                                                                                              |         | 265 000.00   | 442 000.00     | -177 000.00  |
| 7                                                         | PATRIMONIO                                                                                   |         | 265 000.00   | 442 000.00     | -177 000.00  |
| 7.70                                                      | Donaciones                                                                                   | 15      | 265 000.00   | 442 000.00     | -177 000.00  |
| 7.70.02                                                   | Donaciones campaña actual                                                                    |         | 265 000.00   | 442 000.00     | -177 000.00  |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b> |                                                                                              |         | 160 000.00   | 5 200.00       | 154 800.00   |
| 8                                                         | PRODUCTOS E INGRESOS                                                                         | 17      | 160 000.00   | 5 200.00       | 154 800.00   |
| 8.80                                                      | Ingresos                                                                                     |         | 0.00         | 0.00           | 0.00         |
| 8.81                                                      | Productos Financieros                                                                        |         | 0.00         | 0.00           | 0.00         |
| 8.81.01                                                   | Intereses percibidos                                                                         |         | 0.00         | 0.00           | 0.00         |
| 8.82                                                      | Otros ingresos                                                                               |         | 160 000.00   | 5 200.00       | 154 800.00   |
| 8.82.01                                                   | Rifas autorizadas                                                                            |         | 0.00         | 0.00           | 0.00         |
| 8.82.01                                                   | Otras actividades de recaudación lícitas                                                     |         | 160 000.00   | 0.00           | 160 000.00   |
| 8.82.01                                                   | Cuotas de afiliación o membresías                                                            |         | 0.00         | 5 200.00       | -5 200.00    |
| <b>AUMENTOS DE PASIVOS</b>                                |                                                                                              |         | 1 000 000.00 | 0.00           | 1 000 000.00 |
| 5.50                                                      | EFFECTOS POR PAGAR                                                                           | 10      | 1 000 000.00 | 0.00           | 1 000 000.00 |
| <b>Salidas de efectivo</b>                                |                                                                                              |         | 844 511.62   | 285 666.00     | 558 845.62   |
| <b>AUMENTO DE ACTIVO</b>                                  |                                                                                              |         | 281 902.53   | 0.00           | 281 902.53   |
| <b>CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO</b>                     |                                                                                              |         | 281 902.53   | 0.00           | 281 902.53   |
| 1.13                                                      | CUENTAS POR COBRAR                                                                           | 05      | 281 902.53   | 0.00           | 281 902.53   |
| 1.13.01                                                   | Anticipos a cobrar c/p                                                                       |         | 281 902.53   | 0.00           | 281 902.53   |
| 9                                                         | GASTOS                                                                                       | 20      | 562 609.09   | 285 666.00     | 276 943.09   |
| 9.90                                                      | Gastos de Organización, Operacional, Técnico, Funcional Administrativo, de Dirección y Censo |         | 540 609.12   | 285 666.00     | 254 943.12   |
| 9.90.1400                                                 | Honorarios Profesionales                                                                     |         | 536 391.12   | 282 500.00     | 253 891.12   |
| 9.90.1600                                                 | Luz, Teléfono y Agua                                                                         |         | 1 000.00     | 1 000.00       | 0.00         |
| 9.90.2200                                                 | Comisiones Pagadas                                                                           |         | 1 609.00     | 2 166.00       | -557.00      |
| 9.91                                                      | Gastos de Propaganda:                                                                        |         | 21 999.97    | 0.00           | 21 999.97    |
| 9.91.0800                                                 | Vallas                                                                                       |         | 21 999.97    | 0.00           | 21 999.97    |
| 9.92                                                      | Gastos de Capacitación                                                                       |         | 0.00         | 0.00           | 0.00         |
| <b>Efectivo disponible al inicio del mes</b>              |                                                                                              |         | 161 534.00   | 0.00           | 161 534.00   |
| <b>EFFECTVO DISPONIBLE AL FINAL DE MES</b>                |                                                                                              |         | 742 022.38   | 161 534.00     | 580 488.38   |

Orlando  
Ramirez Vargas

Orlando Ramirez Vargas  
Contador CPI 3431

Firmado digitalmente por  
Orlando Ramirez Vargas  
Fecha: 2023.11.15 06:16:07  
-06'00'

MAGALLY ARIAS  
VILLANUEVA  
(FIRMA)

Magaly Arias Villanueva  
Tesorera Comité Ejecutivo

Firmado digitalmente  
por MAGALLY ARIAS  
VILLANUEVA (FIRMA)  
Fecha: 2023.11.14  
14:02:38 -06'00'

LAURA  
DAYANA  
MORERA  
MURILLO  
(FIRMA)

Firmado  
digitalmente por  
LAURA DAYANA  
MORERA MURILLO  
(FIRMA)  
Fecha: 2023.11.13  
20:36:23 -06'00'

Lic. Laura Morera Murillo



**ALMA FLOREÑA/PARTIDO CANTONAL DE FLORES**  
**LIBRO MAYOR**  
**MES DE OCTUBRE DEL 2023**

| Código | DESCRIPCION                                                                            | SALDO ANTERIOR | MOVIMIENTOS DE OCTUBRE |              | SALDO ACUMULADO A OCTUBRE 23 |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------|--------------|------------------------------|
|        |                                                                                        |                | DEBE                   | HABER        |                              |
| 1.11   | BANCOS                                                                                 | 161 534.00     | 1 425 000.00           | 844 511.62   | 742 022.38                   |
| 1.13   | CUENTAS POR COBRAR                                                                     | 0.00           | 303 902.50             | 21 999.97    | 281 902.53                   |
| 5.50   | EFFECTOS POR PAGAR                                                                     | 0.00           | 0.00                   | 1 000 000.00 | 1 000 000.00                 |
| 5.51   | CUENTAS POR PAGAR                                                                      | 0.00           | 100 000.00             | 200 000.07   | 100 000.07                   |
| 7.70   | DONACIONES                                                                             | 442 000.00     | 0.00                   | 265 000.00   | 707 000.00                   |
| 8.82   | OTROS INGRESOS                                                                         | 5 200.00       | 0.00                   | 160 000.00   | 165 200.00                   |
| 9.90   | GASTOS DE ORGANIZACIÓN, OPERACIONAL, TÉCNICO, ADMINISTRATIVO, DE DIRECCIÓN Y FUNCIONAL | 285 666.00     | 640 609.19             | 0.00         | 926 275.19                   |
| 9.91   | Gastos de Propaganda                                                                   | 0.00           | 21 999.97              | 0.00         | 21 999.97                    |
|        |                                                                                        |                | 2 491 511.66           | 2 491 511.66 |                              |

**Orlando Ramírez Vargas**  
**Contador CPI 3431**

**Orlando  
Ramírez  
Vargas**

Firmado digitalmente  
por Orlando Ramírez  
Vargas  
Fecha: 2023.11.15  
06:10:01 -06'00'

**LAURA DAYANA  
MORERA  
MURILLO  
(FIRMA)**

Firmado digitalmente por LAURA  
DAYANA MORERA MURILLO (FIRMA)  
Fecha: 2023.11.15 20:23:35 -06'00'

**Lic. Laura Morera Murillo**

**MAGALLY ARIAS**  
**VILLANUEVA (FIRMA)**

Firmado digitalmente por MAGALLY  
ARIAS VILLANUEVA (FIRMA)  
Fecha: 2023.11.14 14:03:44 -06'00'

**Magaly Arias Villanueva**  
**Tesorera Comité Ejecutivo**





## **PARTIDO ALMA FLOREÑA**

### **NOTAS A LOS ESTADOS DINANCIEROS DEL MES DE OCTUBRE DEL 2023**

#### **NOTA N° 1**

##### **Descripción de la organización.**

ALMA FLOREÑA, Cédula Jurídica 3-110-880885, Partido Político por el CANTON DE FLORES, cantón número ocho de la provincia de HEREDIA, provincia número cuatro de la República de Costa Rica, es una agrupación política creada con fundamento en el artículo noventa y ocho de la Constitución Política y el artículo cincuenta y uno del Código Electoral. Resolución GRE-0148-DRPP-2023 del 31/05/2023 -- Fundado: 19/11/2022

El Partido Alma Floreña defiende un justo acceso a la riqueza de todos los habitantes del cantón de Flores mediante la ejecución de políticas públicas orientadas al desarrollo de oportunidades, en especial a las que se encuentran en situación de pobreza, vulnerabilidad y marginalidad.

El Partido Alma Floreña aboga por superar su estado actual y a desarrollarse en condiciones de igualdad y dignidad, mediante el acceso a las facilidades que ponga en ejecución para esos fines el gobierno local.

El Partido Alma Floreña reconoce y garantiza plenamente el derecho humano a la participación política de sus militantes, en condiciones de igualdad entre hombres y mujeres y libre de discriminación, por cuanto este es pieza fundamental de una sociedad democrática, representativa, participativa e inclusiva, incluyendo la participación efectiva de la juventud dentro de la agrupación, todos los órganos internos y nóminas de candidaturas deberán integrarse, al menos, de un treinta por ciento de personas jóvenes.

Para el partido ALMA FLOREÑA es fundamental el progreso basado en el bienestar común de la población, sin discriminación dada por su lugar de residencia dentro del cantón, su ocupación, su condición económica, origen étnico o regional, género, credo u orientación sexual.

#### **NOTA N° 2**

##### **Declaración de Cumplimiento.**

ALMA FLOREÑA, Cédula Jurídica 3-110-880885, y cuyo Representante Legal es Rodolfo Azofeifa Salazar, portador de la cedula de identidad 107060530, CERTIFICA QUE: Declara explícitamente y sin reservas que para efectos del registro de las transacciones se ha utilizado la base contable de acumulación (o devengado), y los Estados Financieros se han elaborado bajo Normativa establecida por el TSE, de acuerdo con EL REGLAMENTO SOBRE EL FINANCIAMIENTO DE LOS PARTIDOS POLÍTICOS, CAPÍTULO I, RÉGIMEN ECONÓMICO DE LOS PARTIDOS POLÍTICOS.

El período del cierre contable de las cuentas de ingresos y gastos será de un año a partir del primero de julio de cada año. Según lo establece el presente Reglamento, la información financiera que se presenta corresponde al mes de octubre del 2023 por tratarse de Operaciones que corresponde al Período de Campaña Electoral

## NOTA N° 3

### Efectivo y equivalentes de Efectivo.

Comprende la existencia en poder de ALMA FLOREÑA, de recursos de liquidez inmediata en la caja, cuentas corrientes, otros depósitos y fondos en entidades bancarias, en moneda de curso legal, sin restricciones y disponibles para su cometido.

Se incluye la existencia de efectivo afectado a Cajas chicas y las colocaciones de fondos que puedan ser consideradas como equivalentes de efectivo, debiendo a tales efectos cumplir los siguientes requisitos:

- que sean mantenidos más que para propósitos de inversión, para cumplir los compromisos de pago a corto plazo, por lo que su vencimiento deberá ser próximo a la fecha de adquisición. A tales efectos, se entenderá que el vencimiento es próximo si tiene lugar dentro de los tres (3) meses de la fecha de adquisición;
- que sean fácilmente convertibles en efectivo;
- que estén sujetos a un riesgo insignificante de cambios en su valor.

ALMA FLOREÑA al 31 de octubre del 2023, el efectivo con que cuenta se mantiene en Cuenta Corriente en el Banco de Costa Rica según se detalla:

#### CUENTA 1.11. BANCOS

| CUENTA AUXILIAR          |                               |            | SALDO ANTERIOR | MOVIMIENTOS MES DE OCTUBRE |            | SALDO A OCTUBRE 2023 |
|--------------------------|-------------------------------|------------|----------------|----------------------------|------------|----------------------|
|                          |                               |            |                | DEPOSITADO                 | PAGADO     |                      |
| 1.11.01                  | BCR CTA. CTE.<br>001-05047196 | DONACIONES | 142 000,00     | 265 000,00                 | 0,00       | 407 000,00           |
| 1.11.02                  | BCR CTA. CTE.<br>001-05047200 | OPERACION  | 19 534,00      | 1 160 000,00               | 844 511,62 | 335 022,38           |
| TOTAL, EFECTIVO EN BANCO |                               |            | 161 534,00     | 1 425 000,00               | 844 511,62 | 742 022,38           |



**Auxiliar contable 1.11.01 BCR CTA. CTE. 001-05047196 DONACIONES  
PARA EL PERIODO OCTUBRE DEL 2023**

| Fecha    | ASIENTO N°    | Recibo/<br>pago | Referencia<br>del Banco | Cédula    | Depositante / Proveedor           | Saldo<br>anterior | Depositado | Pagado | Saldo Octubre |
|----------|---------------|-----------------|-------------------------|-----------|-----------------------------------|-------------------|------------|--------|---------------|
| 02-10-23 | ED-2023-10-10 | RECIBO # 09     | 2250772                 | 207350311 | Luis Guillermo Barquero Viquez    | 142 000,00        | 15 000,00  | 0,00   | 157 000,00    |
| 11-10-23 | ED-2023-10-15 | RECIBO # 11     | 77126733                | 400900170 | Orlando Ramirez Vargas            | 157 000,00        | 100 000,00 | 0,00   | 257 000,00    |
| 13-10-23 | ED-2023-10-17 | RECIBO # 13     | 16696162                | 401540776 | María Auxiliadora Ugalde Arguedas | 257 000,00        | 30 000,00  | 0,00   | 287 000,00    |
| 17-10-23 | ED-2023-10-16 | RECIBO # 12     | 57581525                | 207350311 | Luis Guillermo Barquero Viquez    | 287 000,00        | 10 000,00  | 0,00   | 297 000,00    |
| 26-10-23 | ED-2023-10-23 | RECIBO # 15     | 77177689                | 204750761 | Juan Pablo Campos Murillo         | 297 000,00        | 30 000,00  | 0,00   | 327 000,00    |
| 26-10-23 | ED-2023-10-23 | RECIBO # 17     | 71822396                | 107240800 | Hernán Esteban Azofeifa Delgado   | 327 000,00        | 50 000,00  | 0,00   | 377 000,00    |
| 26-10-23 | ED-2023-10-23 | RECIBO # 16     | 84068181                | 204790311 | Yorleny Esquivel Alfaro           | 377 000,00        | 30 000,00  | 0,00   | 407 000,00    |

**Auxiliar contable 1.11.02 BCR CTA. CTE. 001-05047200 OPERACION**

| Fecha    | N° Asiento    | Recibo/COM.PA<br>GO | Referencia del<br>Banco | Cedula       | Depositante / Proveedor    | Saldo Anterior | Depositado   | Pagado     | Saldo Actual |
|----------|---------------|---------------------|-------------------------|--------------|----------------------------|----------------|--------------|------------|--------------|
| 02-10-23 | PA-2023-10-11 | COM. PAGO 07        | 22407759                | 3-101-460479 | CLARO CR                   | 19 534,00      | 0,00         | 1 000,00   | 18 534,00    |
| 04-10-23 | EE-2023-10-12 | RECIBO #10          | 11718320                | 113880092    | ALINA AGUILAR ARQUEDAS     | 18 534,00      | 1 000 000,00 | 0,00       | 1 018 534,00 |
| 06-10-23 | PN-2023-10-13 | COM. PAGO 08        | 86113709                | 114010742    | Anny Vanessa Campos Castro | 1 018 534,00   | 0,00         | 44 000,00  | 974 534,00   |
| 06-10-23 | PN-2023-10-13 | COM. PAGO 09        | 45391735                | 114010742    | Anny Vanessa Campos Castro | 974 534,00     | 0,00         | 44 000,00  | 930 534,00   |
| 06-10-23 | PN-2023-10-13 | COM. PAGO 10        | 60590416                | 114010742    | Anny Vanessa Campos Castro | 930 534,00     | 0,00         | 132 000,00 | 798 534,00   |
| 06-10-23 | PA-2023-10-14 | COM. PAGO 11        | 81117173                | 81117173     | COLLECTIO SYSTEM CO        | 798 534,00     | 0,00         | 150 000,00 | 648 534,00   |
| 20-10-23 | PA-2023-10-21 | COM. PAGO 16        | 15400283                | 2-0689-0552  | Lic. Laura Morera Murillo  | 648 534,00     | 0,00         | 25 000,12  | 623 533,88   |
| 20-10-23 | PA-2023-10-21 | COM. PAGO 17        | 15400283                | 4-000-000019 | BANCO C.R.                 | 623 533,88     | 0,00         | 537,00     | 622 996,88   |
| 21-10-23 | PX-2023-10-18 | COM. PAGO 12        | 4682930                 | 104640286    | Gustavo Salazar Agüero     | 622 996,88     | 0,00         | 113 000,00 | 509 996,88   |

|          |               |              |          |              |                                    |            |            |            |            |
|----------|---------------|--------------|----------|--------------|------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| 21-10-23 | PX-2023-10-18 | COM. PAGO 13 | 4682930  | 4-000-000019 | BANCO C.R.                         | 509 996,88 | 0,00       | 1 072,00   | 508 924,88 |
| 21-10-23 | PN-2023-10-19 | COM. PAGO 14 | 6661981  |              | CONLITH                            | 508 924,88 | 0,00       | 83 902,50  | 425 022,38 |
| 22-10-23 | PA-2023-10-20 | COM. PAGO 15 | 13518708 | 3102602160   | Collection System Company LLC COMP | 425 022,38 | 0,00       | 100 000,00 | 325 022,38 |
| 25-10-23 | EO-2023-10-22 | RECIBO #14   | 77173765 | 401230940    | Javier Ramirez Murillo             | 325 022,38 | 160 000,00 | 0,00       | 485 022,38 |
| 31-10-23 | PA-2023-10-24 | COM. PAGO 18 | 7406739  | 3102602160   | Collection System Company LLC COMP | 485 022,38 | 0,00       | 150 000,00 | 335 022,38 |

## NOTA N° 5

### 1.13. Cuentas Por Cobrar

En el mes de octubre del 2023 el saldo de esta cuenta por ¢ 281 902,53 corresponde a los anticipos de proveedores para la confección de propaganda.

#### Auxiliar contable 1.13.01 Cuentas Por Cobrar

| Fecha    | N° Asiento    | Recibo/COM.PAGO | Referencia del Banco | Cedula    | Proveedor                  | Saldo Anterior | Depositado | Pagado    | Saldo Actual |
|----------|---------------|-----------------|----------------------|-----------|----------------------------|----------------|------------|-----------|--------------|
| 21-10-23 | PN-2023-10-19 | COM. PAGO 14    | 6661981              |           | Conlit                     | 0,00           | 83 902,50  | 0,00      | 83 902,50    |
| 06-10-23 | PN-2023-10-13 | COM. PAGO 08    | 86113709             | 114010742 | Anny Vanessa Campos Castro | 83 902,50      | 44 000,00  | 0,00      | 127 902,50   |
| 06-10-23 | PN-2023-10-13 | COM. PAGO 09    | 45391735             | 114010742 | Anny Vanessa Campos Castro | 127 902,50     | 44 000,00  | 0,00      | 171 902,50   |
| 06-10-23 | PN-2023-10-13 | COM. PAGO 10    | 60590416             | 114010742 | Anny Vanessa Campos Castro | 171 902,50     | 132 000,00 | 0,00      | 303 902,50   |
| 06-10-23 | PN-2023-10-13 | FE 032          | FE 032               | 114010742 | Anny Vanessa Campos Castro | 303 902,50     | 0,00       | 21 999,97 | 281 902,53   |

**NOTA N° 9****5.50 Efectos por Pagar**

En el mes de octubre del 2023 se formaliza la siguiente operación de crédito:

**Auxiliar contable 5.50 01 Efectos a pagar**

| Fecha    | N° Asiento    | Crédito        | Referencia del Banco | Cedula     | Acreedor               | Saldo Anterior | Debe | Haber        | Saldo Actual |
|----------|---------------|----------------|----------------------|------------|------------------------|----------------|------|--------------|--------------|
| 04-10-23 | EE-2023-10-12 | Op.001 Rec. 09 | 11718320             | 3102602160 | Alina Aguilar Arguedas | 0,00           | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |

**NOTA N° 10****5.51 Cuentas por Pagar**

En el mes de octubre del 2023 el saldo de esta cuenta por \$ 100 000,07 por Servicios Contables, corresponde al siguiente detalle:

**Auxiliar contable 5.51 01 Cuentas Por Pagar**

| Fecha    | N° Asiento    | Factura | Referencia del Banco | Cedula     | Proveedor                          | Saldo Anterior | Depositado | Pagado     | Saldo Actual |
|----------|---------------|---------|----------------------|------------|------------------------------------|----------------|------------|------------|--------------|
| 31-10-23 | PA-2023-10-24 | FE 0366 |                      | 3102602160 | Collection System Company LLC COMP | 0,00           | 0,00       | 100 000,07 | 100 000,07   |

**NOTA N° 15****PATRIMONIO.****Capítulo III DEL FINANCIAMIENTO PRIVADO, Sección I****De los contribuyentes****Artículo 79.- Donaciones y aportes de personas físicas nacionales**

Las personas físicas nacionales podrán destinar, sin limitación alguna en cuanto a su monto, contribuciones, donaciones o cualquier otro tipo de aporte, en dinero o en especie, a los partidos políticos. Estas donaciones deberán canalizarse directamente y en forma individualizada únicamente ante el Tesorero del partido político,



o bien, ante la persona autorizada por el comité ejecutivo superior; asimismo, se podrán depositar donaciones en la cuenta abierta para ese efecto en un banco del Sistema Bancario Nacional, acreditándose la donación a la persona que realice la gestión bancaria en forma directa. Para tales efectos en los comprobantes de depósito deberá identificarse debidamente al depositante, con su nombre completo y documento de identidad.

#### **CUENTA 70. DONACIONES**

##### **7.70-02 Período actual**

Se acredita esta cuenta con el monto total de las contribuciones no redimibles recibidas por el partido político para el período electoral último, y amparado por recibos o documentos que expresamente señalen tal circunstancia.

En el mes de octubre del 2023 se han recibido donaciones según se detalla a continuación.

##### **7.70-02 Período actual OCTUBRE 23**

| NOMBRE Y APELLIDOS                                         | CEDULA    | SALDO ANTERIOR | APORTES OCTUBRE | SALDO 31 OCTUBRE |
|------------------------------------------------------------|-----------|----------------|-----------------|------------------|
| Azofeifa Salazar Rodolfo                                   | 107060530 | 10 000,00      | 0               | 10 000,00        |
| Ramírez Murillo Javier                                     | 401230940 | 400 000,00     | 0               | 410 000,00       |
| Aguilar Arguedas Alina                                     | 11388002. | 12 000,00      | 0               | 422 000,00       |
| Barquero Viquez Luis Guillermo                             | 207350311 | 0,00           | 25 000,00       | 447 000,00       |
| Ugalde Arguedas María Auxiliadora                          | 401540776 | 20 000,00      | 30 000,00       | 497 000,00       |
| Ramírez Vargas Orlando                                     | 400900170 | 0,00           | 100 000,00      | 597 000,00       |
| Campos Murillo Juan Pablo                                  | 204750761 | 0,00           | 30 000,00       | 627 000,00       |
| Esquivel Alfaro Yorleny                                    | 204790311 | 0,00           | 30 000,00       | 657 000,00       |
| Azofeifa Delgado Hernán Esteban                            | 107240800 | 0,00           | 50 000,00       | 707 000,00       |
| DONACIONES EN EFECTIVO RECIBIDAS EN EL MES DE OCTUBRE 2023 |           | ¢442 000,00    | ¢265 000,00     | ¢707 000,00      |

## CORRESPONDE AL MES DE OCTUBRE DEL 2023

| Fecha    | Número Asiento | Id_Banco | Tipo Donacion | Recibida por | Documento               | Cédula    | Donante                           | Saldo anterior | Debe | Haber      | Saldo Actual |
|----------|----------------|----------|---------------|--------------|-------------------------|-----------|-----------------------------------|----------------|------|------------|--------------|
|          |                |          |               |              | SALDO A SEPTIEMBRE 2023 |           |                                   | 442 000,00     |      |            |              |
| 26-10-23 | ED-2023-10-23  | 71822396 | Efectivo      | SINPE        | REC. 17                 | 107240800 | Azofeifa Delgado Hernán Esteban   | 657 000,00     | 0,00 | 50 000,00  | 707 000,00   |
| 02-10-23 | ED-2023-10-10  | 2250772  | Efectivo      | SINPE        | REC. 09                 | 207350311 | Barquero Viquez Luis Guillermo    | 0,00           | 0,00 | 15 000,00  | 457 000,00   |
| 17-10-23 | ED-2023-10-16  | 57581525 | Efectivo      | SINPE        | REC. 12                 | 207350311 | Barquero Viquez Luis Guillermo    | 457 000,00     | 0,00 | 10 000,00  | 467 000,00   |
| 26-10-23 | ED-2023-10-23  | 77177689 | Efectivo      | SINPE        | REC. 15                 | 204750761 | Campos Murillo Juan Pablo         | 597 000,00     | 0,00 | 30 000,00  | 627 000,00   |
| 26-10-23 | ED-2023-10-23  | 84068181 | Efectivo      | SINPE        | REC. 16                 | 204790311 | Esquivel Alfaro Yorleny           | 627 000,00     | 0,00 | 30 000,00  | 657 000,00   |
| 11-10-23 | ED-2023-10-15  | 77126733 | Efectivo      | DEPOSITO     | REC. 09                 | 400900170 | Ramírez Vargas Orlando            | 467 000,00     | 0,00 | 100 000,00 | 567 000,00   |
| 13-10-23 | ED-2023-10-17  | 16696162 | Efectivo      | SINPE        | REC. 13                 | 401540776 | Ugalde Arguedas María Auxiliadora | 567 000,00     | 0,00 | 30 000,00  | 597 000,00   |
|          |                |          |               |              |                         |           | RECIBIDO EN OCTUBRE 2023          |                |      | 265 000,00 |              |

## **NOTA N° 16**

### **CUENTA 7.71 SUPERÁVIT O PÉRDIDA EN CAMPAÑAS.**

#### **7.71-02 Superávit o pérdida campaña actual**

Se acredita o debita esta cuenta según el caso, con los montos acumulados que resulten de las diferencias entre todos los gastos e ingresos de la campaña actual en el momento de su liquidación anual.

Representa el resultado neto entre PRODUCTOS E INGRESOS:

Para el mes de octubre del 2023 ingresó la suma de ¢160.00.00 por concepto de Inscripción en actividad de capacitación y los Gastos del mes de octubre sumaron ¢662 609,16 lo cual originó un déficit en el mes por la suma de ¢502 609,16

## **NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS**

## **NOTA N° 17**

### **8 PRODUCTOS E INGRESOS**

Conjunto de productos que ingresan al Partido ALMA FLOREÑA autorizados por EL REGLAMENTO SOBRE EL FINANCIAMIENTO DE LOS PARTIDOS POLÍTICOS, CAPÍTULO I, RÉGIMEN ECONÓMICO DE LOS PARTIDOS POLÍTICOS, diferentes a las DONACIONES DE CAMPAÑA.

Entre otros:

#### **CUENTA 8.80 INGRESOS**

8.80-01 Ingresos por colocación de bonos

8.80-04 Ingresos por financiamiento estatal

#### **CUENTA 8.81 PRODUCTOS FINANCIEROS**

8.81-01 Intereses Percibidos

#### **CUENTA 8.82 OTROS INGRESOS**

**En el mes de octubre 2023 se recibió efectivo por el siguiente concepto:**

8.82-02 Otras actividades de recaudación lícitas ¢160.00.00

Inscripción en actividad de capacitación

## **NOTA N° 20**

### **9 GASTOS**

Son las reducciones en los beneficios económicos o potencial de servicio, producidos a lo largo del período contable, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por surgir obligaciones, que dan como resultado decrementos en el patrimonio y no están relacionadas con distribuciones que puedan realizarse y que disminuyan el capital integrante del patrimonio.



Se reconocerá un gasto cuando haya surgido una disminución en los beneficios económicos futuros, relacionada con una disminución en los activos o un incremento en los pasivos que pueda medirse con fiabilidad.

• Los gastos se reconocerán en el periodo con el que se relacionen.

EL REGLAMENTO SOBRE EL FINANCIAMIENTO DE LOS PARTIDOS POLÍTICOS DECRETO N.º 17-2009 clasifica los gastos con la siguiente estructura:

**CUENTA 9.90 Gastos de Organización, Operacional, Técnico, Funcional Administrativo, de Dirección y Censo.**

**CUENTA 9.91 Gastos de Propaganda**

**CUENTA 9.92 Gastos de Capacitación**

|                              |                          | SALDO ANTERIOR             | INCREMENTO<br>OCTUBRE     | SALDO AL 31 DE<br>OCTUBRE |
|------------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 9.90-1400                    | Honorarios Profesionales | 282 500,00                 | 638 000,19                | 920 500,19                |
| 9.90.1600                    | Luz, Teléfono y Agua     | 1.000.00                   | 1 000,00                  | 2 000,00                  |
| 9.90.2200                    | Comisiones Pagadas       | 2 166,00                   | 1 609,00                  | 3 775,00                  |
| <b><u>SUBTOTAL</u></b>       |                          | <b><u>¢ 285 666,00</u></b> | <b><u>640 609,19</u></b>  | <b><u>926 275,19</u></b>  |
| 9.91-0800                    | Vallas                   | 0                          | 21 999,97                 | 21 999,97                 |
| <b><u>SUBTOTAL</u></b>       |                          | <b><u>0</u></b>            | <b><u>21 999,97</u></b>   | <b><u>21 999,97</u></b>   |
| <b><u>GASTOS TOTALES</u></b> |                          | <b><u>¢ 285 666,00</u></b> | <b><u>¢662 609,16</u></b> | <b><u>¢948 275,16</u></b> |

**NIVEL AUXILAR GASTOS MES DE OCTUBRE 2023**

|                                                                                                          |               |                  |                      |          |                           |                                |               |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|----------------------|----------|---------------------------|--------------------------------|---------------|-------------------|
| <b>9.90 Gastos de Organización, Operacional, Técnico, Funcional Administrativo, de Dirección y Censo</b> |               |                  |                      |          |                           |                                |               |                   |
| Fecha                                                                                                    | N° Asiento    | Comprobante pago | Referencia del Banco | Factura  | Proveedor                 | Concepto Gasto                 | Monto Gastado | Acumulado octubre |
| <b>9.90.1400 Honorarios Profesionales</b>                                                                |               |                  |                      |          |                           |                                |               |                   |
| 06-10-23                                                                                                 | PA-2023-10-14 |                  | 81117173             | FE 364   | COLLECTIO SYSTEM CO       | Servicios de contabilidad      | 250 000,00    | 0,00              |
| 20-10-23                                                                                                 | PA-2023-10-21 | COMP.16          | 15400283             | FE 08    | Lic. Laura Morera Murillo | Servicios de contabilidad      | 25 000,12     | 275 000,12        |
| 21-10-23                                                                                                 | PX-2023-10-18 | COMP.12          | 4682930              | FE 0364  | GUSTAVO SALAZAR AGÜERO    | PROCESAMIENTO SISTEMA CONTABLE | 113 000,00    | 388 000,12        |
| 31-10-23                                                                                                 | PA-2023-10-24 | COMP. 18         | 13518708             | FE 0366  | COLLECTIO SYSTEM CO       | Servicios de contabilidad      | 250 000,07    | 638 000,19        |
| <b>9.90.1600 Luz, Teléfono y Agua</b>                                                                    |               |                  |                      |          |                           |                                |               |                   |
| 02-10-23                                                                                                 | PA-2023-10-11 | COMP.PAGO 07     | 22407759             | 72644766 | CLARO CR                  | Teléfono                       | 1 000,00      | 1 000,00          |
| <b>9.90.2200 Comisiones Pagadas</b>                                                                      |               |                  |                      |          |                           |                                |               |                   |
| 20-10-23                                                                                                 | PA-2023-10-21 | COMP PAGO 13     | 5400283              |          | Banco BCR                 | Comisión                       | 537,00        |                   |
| 21-10-23                                                                                                 | PX-2023-10-18 | COMP PAGO 17     | 4682930              |          | Banco BCR                 | Comisión                       | 1 072,00      | 1 609,00          |
| <b>9.91 Gastos de Propaganda</b>                                                                         |               |                  |                      |          |                           |                                |               |                   |
| <b>9.91-0800 Vallas</b>                                                                                  |               |                  |                      |          |                           |                                |               |                   |
| 06-10-23                                                                                                 | PN-2023-10-13 | COM. P 08        | 86113709             | FE 032   | ANNY VANESSA CAMPOS CATRO | IMPRESIÓN 1 LONA 220X150       | 21 999,97     | 21 999,97         |
| <b>GASTOS TOTALES MES DE OCTUBRE 2023</b>                                                                |               |                  |                      |          |                           |                                |               | <b>662 609,16</b> |

**NOTAS AL FLUJO DE EFECTIVO****NOTA N° 15****Donaciones**

Se acredita esta cuenta con el monto total de las contribuciones no redimibles recibidas por el partido político para el período electoral último, y amparado por recibos o documentos que expresamente señalen tal circunstancia, corresponde al efectivo recibido de personas físicas nacionales

**NOTA N° 19 Productos e Ingresos**

Comprende el total de las cuotas de afiliación o membresía que los partidos políticos imponen legítimamente a sus militantes o correligionarios y que conlleva el cobro de una suma dineraria (previamente definida) como requisito para el ingreso a la agrupación política, la adquisición del estatus de miembro, la postulación de candidaturas a puestos internos en la estructura partidaria o de elección popular, entre otros:

8.82-02 Otras actividades de recaudación lícitas

**NOTA N° 20****Salidas de efectivo por Gastos**

Corresponde a las erogaciones en efectivo realizadas en el mes de octubre 2023, corresponde a Gastos de Organización, Operacional, Técnico, Funcional Administrativo, de Dirección y Censo y Gastos de Propaganda.

RODOLFO  
AZOFEIFA  
SALAZAR (FIRMA)

Firmado digitalmente  
por RODOLFO AZOFEIFA  
SALAZAR (FIRMA)  
Fecha: 2023.11.13  
19:52:32 -06'00'

**Rodolfo Azofeifa Salazar**  
**Representante legal**

MAGALLY  
ARIAS  
VILLANUEVA  
(FIRMA)

Firmado  
digitalmente por  
MAGALLY ARIAS  
VILLANUEVA (FIRMA)  
Fecha: 2023.11.14  
14:05:27 -06'00'

**Magaly Arias Villanueva**  
**Tesorera Comité Ejecutivo**

LAURA DAYANA  
MORERA  
MURILLO  
(FIRMA)

Firmado digitalmente  
por LAURA DAYANA  
MORERA MURILLO  
(FIRMA)  
Fecha: 2023.11.13  
20:27:22 -06'00'

**Lic. Laura Morera Murillo**  
**Cédula 206890552**



