

Lotería Nacional de Beneficencia
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2015
(EN DOLARES)

28/01/2016
Pag. 1 de 4

Institucional

RECURSOS	Parcial	Total
Fondos		3,781,425.30
Disponibilidades	3,780,386.98	
Caja Chica	14,571.43	
Caja Chica	6,000.00	
Caja Chica Despensa	8,571.43	
Bancos Comerciales M/D	3,765,815.55	
Banco Hipotecario	328,644.52	
Banco Credomatic	1,307,646.73	
Banco Promérica	1,209,993.11	
SCOTIABANK EL SALVADOR, S.A.	42,894.13	
Banco Procredit S.A.	1,098.32	
BCO.CITIBANK DE EL SALVADOR,S.A.	230,440.75	
BANCO DAVIVIENDA	22,362.12	
Banco Agrícola S.A	177,361.10	
Banco G&T Continental El Salvador	445,374.77	
	1,038.32	
Anticipos de Fondos	61.35	
Anticipos a Empleados	61.35	
Empeados Lotra	61.35	
Anticipos por Servicios	976.97	
Anticipos por Servicios	976.97	
Deudores Monetarios	0.00	
Inversiones Financieras		4,893,187.03
Inversiones Temporales	4,438,549.46	
Depósitos a Plazo en el Sector Financiero en el Interior	4,438,549.46	
Depósitos a Plazo	4,438,549.46	
Inversiones en Préstamos, Largo Plazo	294,658.80	
Préstamos Personales	294,658.80	
A Personas Naturales	294,658.80	
Deudores Financieros	112,188.46	
Deudores Monetarios por Percibir	112,188.46	
DMP x D.M. x Venta de Bienes y Servicios	135.00	
DMP x D.M. x Venta de Bienes y Servicios	98,863.00	
DMP x D.M. x Ingresos Financieros y Otros	13,190.46	
Inversiones Intangibles	47,790.31	
Seguros Pagados por Anticipado	88,616.39	
Primas y Gastos de Seguros de Personas	45,028.75	
Primas y Gastos de Seguros de Bienes	43,587.64	
Arrendamientos y Derechos Pagados x Anticipado	17,111.97	
De Bienes Intangibles	17,111.97	
Derechos de Propiedad Intangible	35,839.03	
Derechos de Propiedad Intelectual	35,839.03	
Derechos por Promociones	15,000.00	
Derechos por Promociones	15,000.00	
Amortizaciones Acumuladas	(108,777.08)	
Amortizaciones Acumuladas	(108,777.08)	



Lotería Nacional de Beneficencia
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2015
(EN DOLARES)

28/01/2016

Pag. 2 de 4

Institucional

RECURSOS	Parcial	Total
Inversiones en Existencias		452,282.83
Existencias Institucionales	452,282.83	
Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales	1,303.80	
Productos Alimenticios para Personas	1,303.80	
Productos Textiles y Vestuarios	21,721.72	
Productos Textiles y Vestuarios	21,721.72	
Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	400,187.49	
Productos de Papel y Cartón	394,970.16	
Materiales de Oficina	5,217.33	
Productos de Cuero y Caucho	9.00	
Productos de Cuero y Caucho	9.00	
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	16,802.47	
Productos Químicos	7,720.67	
Combustibles y Lubricantes	9,081.80	
Materiales de Uso o Consumo	10,407.61	
Materiales Informáticos	10,407.61	
Bienes de Uso y Consumo Diversos	1,850.74	
Bienes de Uso y Consumo Diversos	1,850.74	
Inversiones en Bienes de Uso		1,730,504.69
Bienes Depreciables	1,153,326.08	
Bienes Inmuebles	1,127,356.72	
Edificios e Instalaciones	1,127,356.72	
Instalaciones Eléctricas y Comunicaciones	129,460.25	
Eléctricas y Comunicaciones	129,460.25	
Maquinaria y Equipo de Producción	104,757.43	
Maquinarias y Equipos de Producción	104,757.43	
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	353,506.99	
Vehículos de Transporte	353,506.99	
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	1,529,793.95	
Mobiliarios	78,451.52	
Maquinarias y Equipos	320,642.01	
Equipos Informáticos	1,005,212.57	
Herramientas y Repuestos Principales	9,979.51	
Bienes Muebles Diversos	115,508.34	
Depreciación Acumulada	(2,091,549.26)	
Bienes Inmuebles	(368,028.03)	
Instalaciones Eléctricas y Comunicaciones	(116,104.43)	
Maquinaria y Equipo de Producción	(92,055.25)	
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	(266,190.33)	
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	(1,249,171.22)	
Bienes no Depreciables	577,178.61	
Bienes Inmuebles	577,178.61	
Terrenos	577,178.61	
TOTAL RECURSOS		10,857,399.85



Lotería Nacional de Beneficencia
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2015
(EN DOLARES)

28/01/2016
Pag. 3 de 4

Institucional

OBLIGACIONES	Parcial	Total
Deuda Corriente		165,866.77
Depósitos de Terceros	165,866.77	
Depósitos Ajenos	24,829.26	
Depósitos varios	355.76	
Embargos Judiciales	24,473.50	
Anticipos por Servicios	5.94	
Anticipos por Servicios	5.94	
Depósitos en Garantía	31,018.31	
Depósitos en garantía FOGAVEBILL	31,018.31	
Depósitos Retenciones Fiscales	100,227.38	
Depósitos Retenciones Fiscales DGT	100,227.38	
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	9,785.88	
Tesoro Publico (DGT)	9,785.88	
Acreeedores Monetarios	0.00	
Financiamiento de Terceros		2,749,524.98
Acreeedores Financieros	2,749,524.98	
Provisiones por Acreeedores Monetarios	105,000.00	
Provisiones por Acreeedores Monetarios	105,000.00	
Acreeedores Monetarios por Pagar	2,629,524.98	
Acreeedores Monetarios por Pagar	2,629,524.98	
Provisión por Promociones	15,000.00	
Provisión por Promociones	15,000.00	
Patrimonio Estatal		7,942,008.10
Patrimonio	2,984,835.07	
PATRIMONIO INSTITUCIONES DE	6,246,437.17	
Patrimonio Instituciones Descentralizadas	75,066.76	
LOTERIA INSTANTANEA	1,938,318.13	
Liquidación de Cuentas de resultados de ejercicios Anteriores	2,378,321.94	
Liquidación de Cuentas de Resultados Año 2002	524,343.34	
Liquidación de Cuentas de Resultados Año 2003	441,797.65	
Liquidación de Cuentas de Resultados Año 2004,	888,589.35	
Resultado Ejercicios Anteriores	(2,910,255.96)	
Resultado de Ejercicio 2005	548,325.05	
Resultados Ejercicio 2006	327,267.54	
Resultados Ejercicios 2008	357,757.57	
Resultado Ejercicio 2011	(1,436,071.35)	
Resultado del Ejercicio 2012	(286,319.63)	
Resultado Ejercicio 2013	(1,069,303.30)	
Resultado Ejercicio 2014	(1,351,911.84)	
Resultado Ejercicio Corriente	(656,119.04)	
Resultado Ejercicio Corriente	(656,119.04)	
Superávit por Revaluaciones	304,772.90	
Superávit por Revaluaciones	304,772.90	
Reservas	5,014,961.88	
RESERVA PARA EMERGENCIAS	2,648,737.10	



Lotería Nacional de Beneficencia
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2015
 (EN DOLARES)

Institucional

OBLIGACIONES	Parcial	Total
Reserva para pago de premios LOTRA	2,382,105.36	
Reserva para pago de premios LOTIN	266,631.74	
RESERVA LABORAL	2,353,599.95	
Reserva Laboral	1,564,939.46	
RESERVA LABORAL LOTIN	788,660.49	
Reserva para Obligaciones con Terceros	12,624.83	
Reserva para Obligaciones con Terceros	11,875.00	
Reserva Para Cuentas Incobrables, LOTIN.	749.83	
Detrimento Patrimonial	(57,788.85)	
Detrimentos de Fondos	(49,840.25)	
Detrimento de Fondos	(49,840.25)	
Detrimentos de Inversiones en Bienes de Uso	(7,948.60)	
Detrimentos de Inversiones en Bienes de Uso	(7,948.60)	
RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	0.00
TOTAL OBLIGACIONES		10,857,399.85

F. _____

JEFE UFI



F. _____

CONTADOR



Lotería Nacional de Beneficencia
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2015
(EN DOLARES)

28/01/2016

Pag. 1 de 4

Institucional

GASTOS DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR	INGRESOS DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR
Gastos en Personal	0.00	0.00	Ingresos Financieros y Otros	0.00	0.00
Remuneraciones Personal Permanente	0.00	0.00	Rentabilidad de Inversiones Financieras	0.00	0.00
Sueldos	0.00	0.00	Rentabilidad de Depósitos a Plazo	0.00	0.00
Aguinaldos	0.00	0.00	Intereses de Préstamos Otorgados	0.00	0.00
Dietas	0.00	0.00	A Personas Naturales	0.00	0.00
Complementos	0.00	0.00	Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Beneficios Adicionales	0.00	0.00	Venta de Bienes	0.00	0.00
Remuneraciones Personal Eventual	0.00	0.00	Venta de Bienes Comerciales	0.00	0.00
Sueldos	0.00	0.00	Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	0.00	0.00
Aguinaldos	0.00	0.00	Ingresos Diversos	0.00	0.00
Complementos	0.00	0.00	Rentabilidad de Cuentas Bancarias	0.00	0.00
Beneficios Adicionales	0.00	0.00	Ingresos Diversos	0.00	0.00
Remuneraciones por Servicios Extraordinarios	0.00	0.00	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Horas Extraordinarias	0.00	0.00	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Social Pública	0.00	0.00	SUB TOTAL INGRESOS	0.00	0.00
Por Remuneraciones Permanentes	0.00	0.00			
Por Remuneraciones Eventuales	0.00	0.00			
Por Remuneraciones Extraordinarias	0.00	0.00			
Contrib. Patronales a Inst de Seguridad Social Privadas	0.00	0.00			
Por Remuneraciones Permanentes	0.00	0.00			
Por Remuneraciones Eventuales	0.00	0.00			
Por Remuneraciones Extraordinarias	0.00	0.00			
Gastos de Representación	0.00	0.00			
Por Prestación de Servicios en el País	0.00	0.00			
Indemnizaciones	0.00	0.00			
Al Personal de Servicios Permanentes	0.00	0.00			
Al Personal de Servicios Eventuales	0.00	0.00			
Otras Remuneraciones	0.00	0.00			
Prestaciones Sociales al Personal	0.00	0.00			
Gastos en Bienes de Consumo y Servicios	0.00	0.00			
Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	0.00	0.00			
Productos Alimenticios para Personas	0.00	0.00			
Productos Agropecuarios y Forestales	0.00	0.00			
Productos Textiles y Vestuarios	0.00	0.00			
Productos Textiles y Vestuarios	0.00	0.00			
Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	0.00	0.00			



Lotería Nacional de Beneficencia
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2015
(EN DOLARES)

Institucional

GASTOS DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR
Productos de Papel y Cartón	0.00	0.00
Materiales de Oficina	0.00	0.00
Libros, Textos, Útiles de Enseñanza y Publicaciones	0.00	0.00
Productos de Cuero y Caucho	0.00	0.00
Productos de Cuero y Caucho	0.00	0.00
Llantas y Neumáticos	0.00	0.00
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	0.00	0.00
Productos Químicos	0.00	0.00
Productos Farmacéuticos y Medicinales	0.00	0.00
Combustibles y Lubricantes	0.00	0.00
Minerales y Productos Derivados	0.00	0.00
Minerales no Metálicos y Productos Derivados	0.00	0.00
Minerales Metálicos y Productos Derivados	0.00	0.00
Materiales de Uso o Consumo	0.00	0.00
Materiales Informáticos	0.00	0.00
Materiales Eléctricos	0.00	0.00
Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	0.00
Herramientas, Repuestos y Accesorios	0.00	0.00
Bienes de Uso y Consumo Diversos	0.00	0.00
Servicios Básicos	0.00	0.00
Servicios de Energía Eléctrica	0.00	0.00
Servicios de Agua	0.00	0.00
Servicios de Telecomunicaciones	0.00	0.00
Mantenimiento y Reparación	0.00	0.00
Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Muebles	0.00	0.00
Mantenimientos y Reparaciones de Vehículos	0.00	0.00
Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Servicios Comerciales	0.00	0.00
Transportes, Flotes y Almacenamientos	0.00	0.00
Servicios de Publicidad	0.00	0.00
Servicios de Vigilancia	0.00	0.00
Servicios de Limpiezas y Fumigaciones	0.00	0.00
Servicios de Lavanderías y Planchado	0.00	0.00
Impresiones, Publicaciones y Reproducciones	0.00	0.00
Otros Servicios y Arrendamientos Diversos	0.00	0.00
Atenciones Oficiales	0.00	0.00
Servicios Generales y Arrendamientos Diversos	0.00	0.00



Lotería Nacional de Beneficencia
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2015
(EN DOLARES)

Institucional

GASTOS DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR
Arrendamientos y Derechos	0.00	0.00
De Bienes Muebles	0.00	0.00
De Bienes Inmuebles	0.00	0.00
De Bienes Intangibles	0.00	0.00
Pasajes y Viáticos	0.00	0.00
Pasajes al Interior	0.00	0.00
Pasajes al Exterior	0.00	0.00
Viáticos por Comisión Interna	0.00	0.00
Viáticos por Comisión Externa	0.00	0.00
Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	0.00
Servicios Jurídicos	0.00	0.00
Servicios de Contabilidad y Auditoría	0.00	0.00
Servicios de Capacitación	0.00	0.00
Estudios e Investigaciones	0.00	0.00
Gastos en Bienes Capitalizables	0.00	0.00
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	0.00	0.00
Mobiliarios	0.00	0.00
Equipos Informáticos	0.00	0.00
Maquinarias y Equipos	0.00	0.00
Gastos Financieros y Otros	0.00	0.00
Primas y Gastos por Seguros y Comisiones Bancarias	0.00	0.00
Primas y Gastos de Seguros de Personas	0.00	0.00
Comisiones y Gastos Bancarios	0.00	0.00
Impuestos, Tasas y Derechos	0.00	0.00
Tasas	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Gastos Corrientes Diversos	0.00	0.00
Multas y Costas Judiciales	0.00	0.00
Gastos en Transferencias Otorgadas	0.00	0.00
Transferencias Corrientes al Sector Privado	0.00	0.00
A Organismos sin Fines de Lucro	0.00	0.00
A Personas Naturales	0.00	0.00
Becas	0.00	0.00
Transferencias Corrientes al Sector Externo	0.00	0.00
A Organismos sin Fines de Lucro	0.00	0.00
Costos de Ventas y Cargos Calculados	0.00	0.00
Costo de Venta de Productos y Materiales	0.00	0.00



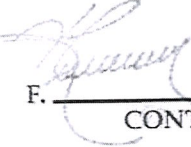
Lotería Nacional de Beneficencia
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2015
(EN DOLARES)


Institucional

GASTOS DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR
Costo de Venta de Productos de Lotería	0.00	0.00
Costo por Descargo de Materiales y Suministros	0.00	0.00
Costo por Descargo de Materiales y Suministros	0.00	0.00
Amortización de Inversiones Intangibles	0.00	0.00
Amortización de Inversiones Intangibles	0.00	0.00
Depreciación de Bienes de Uso	0.00	0.00
Depreciación de Bienes de Uso	0.00	0.00
Gastos por Descuentos y Bonificaciones	0.00	0.00
Comisiones y Descuentos sobre Ventas	0.00	0.00
Gastos de Actualizaciones y Ajustes	0.00	0.00
Gastos por Pérdidas o Daños de Bienes de Uso	0.00	0.00
Gastos por Pérdidas o daños de Bienes de Uso	0.00	0.00
SUB TOTAL GASTOS	0.00	0.00

F. 
JEFE UFI



F. 
CONTADOR




Lotería Nacional de Beneficencia
FLUJO DE FONDOS -COMPOSICION-
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2015
(EN DOLARES)

28/01/2016

Pag. 1 de 1

Institucional

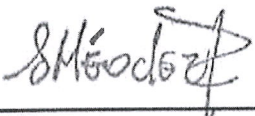
FUENTES	CORRIENTE	ANTERIOR	USOS	CORRIENTE	ANTERIOR
OPERACIONAL	41,856,919.05	0.00	OPERACIONAL	42,024,717.02	0.00
D.M. x Venta de Bienes y Servicios	41,355,337.00	0.00	A. M. X REMUNERACIONES	3,221,366.96	0.00
D.M. x Ingresos Financieros y Otros	268,704.37	0.00	A.M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	2,257,301.40	0.00
D.M. x Recuperación de Inversiones Financieras	163,033.60	0.00	A.M. x Gastos Financieros y Otros	8,513,987.64	0.00
D.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	69,844.08	0.00	A.M. x Transferencias Corrientes Otorgadas	26,098,211.96	0.00
NO OPERACIONAL	1,557,262.08	0.00	A. M. X INVERSIONES EN ACTIVOS	54,908.08	0.00
Anticipos a Empleados	49,473.28	0.00	A.M. x Inversiones Financieras Temporales	170,625.00	0.00
Depósitos Ajenos	19,796.90	0.00	A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	1,708,315.98	0.00
Anticipos por Servicios	16,619.89	0.00	NO OPERACIONAL	1,551,539.36	0.00
Depósitos en Garantía	9,736.29	0.00	Anticipos a Empleados	49,473.28	0.00
Depósitos Retenciones Fiscales	1,427,369.43	0.00	Depósitos Ajenos	17,241.66	0.00
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	34,266.29	0.00	Anticipos por Servicios	16,629.95	0.00
DISMINUCION NETA DE DISPONIBILIDADES	162,075.25	0.00	Depósitos en Garantía	1,511.36	0.00
- TOTAL FUENTES -	43,576,256.38	0.00	Depósitos Retenciones Fiscales	1,436,803.63	0.00
			Anticipo de Impuesto Retenido IVA	29,879.48	0.00
			- TOTAL USOS -	43,576,256.38	0.00



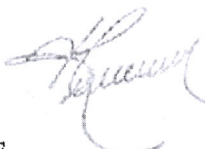
Lotería Nacional de Beneficencia
ESTADO DE FLUJO DE FONDOS
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2015
 (EN DOLARES)

Institucional

ESTRUCTURA	CORRIENTE	ANTERIOR
DISPONIBILIDADES INICIALES	3,942,462.23	0.00
DISPONIBILIDADES INICIALES	3,942,462.23	0.00
RESULTADO OPERACIONAL NETO	(167,797.97)	0.00
FUENTES OPERACIONALES	41,856,919.05	0.00
USOS OPERACIONALES	42,024,717.02	0.00
RESULTADO NO OPERACIONAL NETO	5,722.72	0.00
FUENTES NO OPERACIONALES	1,557,262.08	0.00
USOS NO OPERACIONALES	1,551,539.36	0.00
DISPONIBILIDAD FINAL	3,780,386.98	0.00

F. 
 JEFE UFI



F. 
 CONTADOR





LOTERÍA NACIONAL DE BENEFICENCIA
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2015
(EN DOLARES)

Institucional

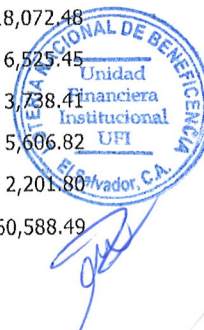
CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
51	Remuneraciones	4,098,400.00	3,323,460.13	774,939.87
511	Remuneraciones Permanentes	594,670.00	491,827.19	102,842.81
51101	Sueldos	449,216.47	372,008.42	77,208.05
51103	Aguinaldos	37,445.00	31,718.94	5,726.06
51105	Dietas	28,800.00	23,000.00	5,800.00
51106	Complementos	4,323.53	2,245.05	2,078.48
07	Beneficios Adicionales	74,885.00	62,854.78	12,030.22
512	Remuneraciones Eventuales	2,093,653.07	1,714,126.21	379,526.86
51201	Sueldos	1,661,181.98	1,367,860.45	293,321.53
51203	Aguinaldos	138,740.00	116,935.33	21,804.67
51206	Complementos	15,773.79	12,762.42	3,011.37
51207	Beneficios Adicionales	277,957.30	216,568.01	61,389.29
513	Remuneraciones Extraordinarias	45,000.00	32,836.52	12,163.48
51301	Horas Extraordinarias	45,000.00	32,836.52	12,163.48
514	Contribuciones Patronales a Inst de Seg Social Públicas	151,006.93	124,815.84	26,191.09
51401	Por Remuneraciones Permanentes	31,647.01	29,504.78	2,142.23
51402	Por Remuneraciones Eventuales	99,990.60	93,724.61	6,265.99
51403	Por Remuneraciones Extraordinarias	19,369.32	1,586.45	17,782.87
515	Contribuciones Patronales a Inst de Seg Social Privadas	145,485.00	105,419.30	40,065.70
51501	Por Remuneraciones Permanentes	28,396.61	23,515.73	4,880.88
51502	Por Remuneraciones Eventuales	105,220.00	80,344.31	24,875.69
51503	Por Remuneraciones Extraordinarias	11,868.39	1,559.26	10,309.13
516	Gastos de Representación	6,000.00	6,000.00	0.00
51601	Por Prestación de Servicios en el País	6,000.00	6,000.00	0.00
517	Indemnizaciones	100,000.00	0.00	100,000.00
51701	Al Personal de Servicios Permanentes	25,000.00	0.00	25,000.00
51702	Al Personal de Servicios Eventuales	75,000.00	0.00	75,000.00
519	Remuneraciones Diversas	962,585.00	848,435.07	114,149.93
51903	Prestaciones Sociales al Personal	962,585.00	848,435.07	114,149.93
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	3,907,571.86	3,087,824.90	819,746.96
541	Bienes de Uso y Consumo	1,769,017.40	1,431,593.89	337,423.51
54101	Productos Alimenticios para Personas	53,388.29	23,253.69	30,134.60
54103	Productos Agropecuarios y Forestales	1,375.00	526.24	848.76
54104	Productos Textiles y Vestuarios	79,329.15	42,431.75	36,897.40
54105	Productos de Papel y Cartón	1,491,964.00	1,293,362.21	198,601.79
54106	Productos de Cuero y Caucho	1,760.00	213.30	1,546.70
54107	Productos Químicos	39,453.82	26,437.36	13,016.46



LOTERÍA NACIONAL DE BENEFICENCIA
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2015
(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
54108	Productos Farmacéuticos y Medicinales	2,040.00	1,315.66	724.34
54109	Llantas y Neumáticos	4,670.00	4,232.00	438.00
54110	Combustibles y Lubricantes	12,250.00	198.00	12,052.00
54111	Minerales no Metálicos y Productos Derivados	6,290.00	2,292.95	3,997.05
54112	Minerales Metálicos y Productos Derivados	5,520.00	4,691.24	828.76
54114	Materiales de Oficina	20,650.00	6,541.37	14,108.63
15	Materiales Informáticos	16,137.00	11,811.44	4,325.56
54116	Libros , Textos, Utiles de Enseñanza y Publicaciones	3,330.00	1,418.50	1,911.50
54118	Herramientas, Repuestos y Accesorios	2,460.00	608.39	1,851.61
54119	Materiales Eléctricos	7,790.14	5,223.24	2,566.90
54199	Bienes de Uso y Consumo Diversos	20,610.00	7,036.55	13,573.45
542	Servicios Básicos	274,555.67	157,816.18	116,739.49
54201	Servicios de Energía Eléctrica	137,725.67	90,235.80	47,489.87
54202	Servicios de Agua	15,600.00	13,129.44	2,470.56
54203	Servicios de Telecomunicaciones	120,880.00	54,450.94	66,429.06
54204	Servicios de Correos	350.00	0.00	350.00
543	Servicios Generales y Arrendamientos	1,632,321.99	1,445,399.00	186,922.99
54301	Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Muebles	74,289.00	47,102.40	27,186.60
54302	Mantenimientos y Reparaciones de Vehículos	24,000.00	20,054.08	3,945.92
54303	Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Inmuebles	14,020.00	13,006.88	1,013.12
54304	Transportes, Fletes y Almacenamientos	1,200.00	1,047.60	152.40
54305	Servicios de Publicidad	974,961.00	965,456.19	9,504.81
54306	Servicios de Vigilancia	132,600.00	132,580.80	19.20
54307	Servicios de Limpiezas y Fumigaciones	38,553.20	38,378.62	174.58
54308	Servicios de Lavanderías y Planchado	2,700.00	1,316.00	1,384.00
54313	Impresiones, Publicaciones y Reproducciones	61,419.68	43,887.40	17,532.28
54314	Atenciones Oficiales	20,245.00	19,320.23	924.77
54316	Arrendamiento de Bienes Muebles	33,000.00	5,230.74	27,769.26
54317	Arrendamiento de Bienes Inmuebles	27,973.60	26,061.00	1,912.60
54318	Arrendamiento por el uso de Bienes Intangibles	74,885.00	17,493.96	57,391.04
54399	Servicios Generales y Arrendamientos Diversos	152,475.51	114,463.10	38,012.41
544	Pasajes y Viáticos	31,751.80	13,679.32	18,072.48
54401	Pasajes al Interior	10,680.00	4,154.55	6,525.45
54402	Pasajes al Exterior	5,000.00	1,261.59	3,738.41
54403	Viáticos por Comisión Interna	12,425.00	6,818.18	5,606.82
54404	Viáticos por Comisión Externa	3,646.80	1,445.00	2,201.80
545	Consultorías, Estudios e Investigaciones	199,925.00	39,336.51	160,588.49



LOTERÍA NACIONAL DE BENEFICENCIA
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2015
(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
54503	Servicios Jurídicos	113,000.00	28,250.00	84,750.00
54504	Servicios de Contabilidad y Auditoría	13,075.00	3,362.50	9,712.50
54505	Servicios de Capacitación	10,300.00	4,309.01	5,990.99
54507	Desarrollos Informáticos	28,650.00	0.00	28,650.00
54508	Estudios e Investigaciones	34,900.00	3,415.00	31,485.00
55	Gastos Financieros y Otros	8,754,320.14	8,514,511.50	239,808.64
55507	Impuestos, Tasas y Derechos	21,826.00	18,025.68	3,800.32
55507	Tasas	18,000.00	17,360.79	639.21
55508	Derechos	3,826.00	664.89	3,161.11
556	Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios	108,934.00	104,015.68	4,918.32
55601	Primas y Gastos de Seguros de Personas	47,130.00	46,166.41	963.59
55602	Primas y Gastos de Seguros de Bienes	43,588.00	43,587.64	0.36
55603	Comisiones y Gastos Bancarios	18,216.00	14,261.63	3,954.37
557	Otros Gastos no Clasificados	8,623,560.14	8,392,470.14	231,090.00
55703	Multas y Costas Judiciales	57.14	57.14	0.00
55704	Comisiones y Descuentos sobre Ventas	8,623,503.00	8,392,413.00	231,090.00
56	Transferencias Corrientes	30,408,391.00	27,580,948.71	2,827,442.29
562	Transferencias Corrientes al Sector Público	1,559,225.00	0.00	1,559,225.00
56201	Transferencias Corrientes al Sector Público	1,559,225.00	0.00	1,559,225.00
563	Transferencias Corrientes al Sector Privado	28,843,566.00	27,575,348.71	1,268,217.29
56303	A Organismos sin Fines de Lucro	5,715.00	5,714.29	0.71
56304	A Personas Naturales	28,823,451.00	27,565,740.42	1,257,710.58
56305	Becas	14,400.00	3,894.00	10,506.00
564	Transferencias Corrientes al Sector Externo	5,600.00	5,600.00	0.00
56405	A Organismos Sin Fines de Lucro	5,600.00	5,600.00	0.00
61	Inversiones en Activos Fijos	176,817.00	112,240.08	64,576.92
611	Bienes Muebles	130,037.00	102,885.65	27,151.35
61101	Mobiliarios	10,187.00	2,495.01	7,691.99
61102	Maquinarias y Equipos	14,805.00	12,914.85	1,890.15
61104	Equipos Informáticos	105,045.00	87,475.79	17,569.21
614	Intangibles	40,780.00	9,354.43	31,425.57
61403	Derechos de Propiedad Intelectual	40,780.00	9,354.43	31,425.57
616	Infraestructuras	6,000.00	0.00	6,000.00



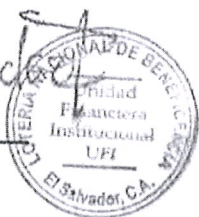
LOTERÍA NACIONAL DE BENEFICENCIA
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2015
(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
61606	Eléctricas y Comunicaciones	6,000.00	0.00	6,000.00
Total Rubro		47,345,500.00	42,618,985.32	4,726,514.68
Total Cuenta		47,345,500.00	42,618,985.32	4,726,514.68
Total Especifico		47,345,500.00	42,618,985.32	4,726,514.68

F.

JEFE UFI



F.

CONTADOR



LOTERÍA NACIONAL DE BENEFICENCIA

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2015
(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	PRESUPUESTO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
14	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	47,205,500.00	41,454,200.00	5,751,300.00
141	Venta de Bienes	47,205,500.00	41,454,200.00	5,751,300.00
14101	Venta de Bienes Comerciales	47,205,500.00	41,454,200.00	5,751,300.00
15	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	140,000.00	281,894.83	-141,894.83
151	Rendimientos de Títulos y Valores	140,000.00	215,137.86	-75,137.86
15105	Rentabilidad de Depósitos a Plazos	140,000.00	215,137.86	-75,137.86
152	Intereses por Préstamos	0.00	23,475.64	-23,475.64
10	A Personas Naturales	0.00	23,475.64	-23,475.64
157	Otros Ingresos no Clasificados	0.00	43,281.33	-43,281.33
15703	Rentabilidad de Cuentas Bancarias	0.00	26,604.25	-26,604.25
15799	Ingresos Diversos	0.00	16,677.08	-16,677.08
23	RECUPERACION DE INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	163,033.60	-163,033.60
232	Recuperación de Préstamos	0.00	163,033.60	-163,033.60
23210	A Personas Naturales	0.00	163,033.60	-163,033.60
Total Rubro		47,345,500.00	41,899,128.43	5,446,371.57
Total Cuenta		47,345,500.00	41,899,128.43	5,446,371.57
Total Especifico		47,345,500.00	41,899,128.43	5,446,371.57

F.

JEFE UFI



F.

CONTADOR





Notas explicativas a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2015

Generalidades

- Los Estados Financieros están elaborados bajo los principios y normativa comprendidos en el Manual Técnico del Sistema de Administración Financiera¹ y lo estipulado en La Ley y Reglamento del sistema de Administración Financiera².
- Los Estados Financieros se presentan en Dólares Americanos considerando La Ley de Integración monetaria y al Art.104 de la Ley AFI³.
- Las Inversiones en activos fijos se registran al costo de adquisición más todos los gastos incurridos para su funcionamiento⁴.
- La depreciación de los activos sujetos a los parámetros establecidos por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental se aplica en forma mensual⁵.

¹ Acuerdo Ejecutivo No.203 de fecha 17 de julio de 2009.

² Decreto Legislativo No.516 del 23 de noviembre de 1995, D.O No.7 Tomo N.330 de fecha 11 de enero de 1996.

³ La contabilidad gubernamental se llevará en moneda de curso legal del país.

⁴ C.2.4 Normas sobre Inversiones en bienes de larga duración contenida en el Manual Técnico SAFI

⁵ C.2.12 Normas sobre depreciación de bienes de larga duración contenida en el Manual Técnico SAFI



NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de diciembre de 2015

RECURSOS

211 Disponibilidades

	Corriente	Anterior
Caja Chica Fondo Circulante	\$ 6,000.00	\$ 6,000.00
Caja Chica Fondo Despensa	\$ 8,571.43	\$ 8,571.43
Bancos Comerciales	\$ 3,765,815.55	\$ 3,927,890.80
Total	\$ 3,780,386.98	\$ 3,942,462.23

La caja chica fondo de la despensa, es un monto fijo por \$8,571.43 que se utiliza para operar la Despensa, que provee de artículos de consumo a los empleados de la institución y su base legal está contemplada en la clausula 53 del Contrato Colectivo de Trabajo celebrado entre La Administración de La Lotería y el Sindicato de Trabajadores de la misma.

212 Anticipos de Fondos

	Corriente	Anterior
Anticipos de fondos	\$ 1,038.32	\$ 1,038.32
Total	\$ 1,038.32	\$ 1,038.32

Los anticipos se componen de depósitos en los bancos y depósitos por arrendamientos de locales donde operan las agencias de la LNB.

221 Inversiones Temporales

	Corriente	Anterior
Inversiones Temporales	\$ 4,438,549.46	\$ 4,438,549.46
Total	\$ 4,438,549.46	\$ 4,438,549.46

Esta cantidad representa los Depósitos a plazo que se invierten en el Sistema Financiero con el objetivo de generar otros ingresos.



224 Inversiones en préstamos a Largo Plazo

	Corriente	Anterior
Inversiones en Préstamos, Largo plazo.	\$ 294,658.80	\$ 287,067.40
Total	\$ 294,658.80	\$ 287,067.40

Este valor lo constituyen los saldos de préstamos personales concedidos a empleados de la institución al 31/12/2015, el cual están contemplados en la cláusula No.52 del Contrato Colectivo de trabajo.

225 Deudores Financieros

	Corriente	Anterior
Deudores Financieros	\$ 112,188.46	\$ 69,865.80
Total	\$ 112,188.46	\$ 69,865.80

El saldo de los deudores Monetarios correspondiente a la venta al crédito de Lotra y Lotin al 31/12/2015; además se incluye el devengamiento de los intereses de depósitos a plazo que asciende a \$13,190.46.

226 Inversiones Intangibles

	Corriente	Anterior
Inversiones Intangibles		
Seguros pagados por anticipado	\$ 88,616.39	\$ 82,547.17
Derechos de propiedad intangible	\$ 52,951.00	\$ 204,585.52
Derechos por promociones	\$ 15,000.00	\$ -
Amortizaciones acumuladas	(\$ 108,777.08)	(\$ 255,101.35)
Total	\$ 47,790.31	\$ 32,031.34

Los seguros de personas registran \$45,028.75 y seguros de bienes \$43,587.64 y tienen vigencia hasta el 05 de enero 2016; Estos saldos se amortizaron casi por completo.

Los derechos por promociones tienen su origen en la estructura de premios por cada sorteo el cual es aprobado por el Ministerio de Hacienda; así mismo se acumulan en esta cuenta para ser devengados posteriormente cuando la Junta Directiva autoriza el Plan de Beneficencia "Lotería en Acción" de acuerdo a procedimiento autorizado por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental.



Las amortizaciones acumuladas se componen del uso de la propiedad intelectual y la amortización de los seguros al 31/12/2015.

231 Existencias Institucionales

EXISTENCIAS	Corriente	Anterior
Existencias de boletos de LOTIN	\$ 160,600.30	\$ 35,700.00
Billetes de Lotería Tradicional	\$ 136,500.00	\$ 97,500.00
Productos de papel y cartón	\$ 97,869.86	\$ 36,536.76
Productos textiles y vestuarios	\$ 21,721.72	\$ 10,777.40
Materiales Informáticos	\$ 10,407.61	\$ 12,110.05
Combustible	\$ 9,081.80	\$ 26,147.60
Productos quimicos	\$ 7,720.67	\$ 6,173.57
Materiales de oficina	\$ 5,217.33	\$ 7,004.23
Otras Existencias	\$ 3,163.54	\$ 5,271.07
Total	\$ 452,282.83	\$ 237,220.68

El monto de \$160,600.30 corresponden a boletos de Lotin de diferentes juegos que se encuentran en bodega pendientes de venta, Los billetes de Lotería corresponden a sorteos de los próximos meses de enero y febrero 2016, éstos constituyen el monto más significativo en las existencias; además de la papelería y materiales que serán utilizados en la oficina.

241 Bienes depreciables

BIENES DEPRECIABLES	Corriente	Anterior
Edificios e instalaciones (Roosevelt y Ex Catastro)	\$ 1,127,356.72	\$ 1,127,356.72
Instalaciones Eléctricas y comunicaciones	\$ 129,460.25	\$ 129,460.25
Maquinaria y Equipo de Producción	\$ 104,757.43	\$ 104,757.43
Equipo de transporte, Tracción y elevación	\$ 353,506.99	\$ 353,506.99
Maquinaria, equipo y mobiliario	\$ 1,529,793.95	\$ 1,435,548.52
Menos Depreciación Acumulada	\$ (2,091,549.26)	\$ (2,000,365.54)
Total	\$ 1,153,326.08	\$ 1,150,264.37

El valor de Edificios e instalaciones se conforma del Edificio de la 47 Avenida Norte #110 adquirido en el mes de abril del año 2001 por \$823,746.29 y el de la 3ª calle oriente y 6ª av. norte. (Ex catastro); revaluado a principios del 2004 por \$268,687.33 ambas direcciones de San Salvador. Así mismo se le realizaron mejoras por la cantidad de \$34,923.10 registradas en los años 2007 y 2009.



243 Bienes no depreciables

	Corriente	Anterior
Bienes no Depreciables	\$ 577,178.61	\$ 577,178.61
Total	\$ 577,178.61	\$ 577,178.61

Los Bienes no depreciables están conformados de la siguiente manera:

Dirección	Uso que se le da	Saldo contable
Col. Flor Blanca, San Salvador	Edificio y Parqueo LNB	\$ 485,385.14
Av. Oscar Arnulfo Romero (4 terrenos)	Agencia San Salvador	\$ 55,707.90
3° Calle Oriente y 6ta Av. Norte	Edificio y Parqueo Excatastro	\$ 36,085.57
	Total	\$ 577,178.61

El saldo contable del terreno del edificio Ex Catastro se debe a reevaluación a principios del 2004 por un valor de \$36,085.57.

OBLIGACIONES CON TERCEROS

412 Depósitos de terceros

	Corriente	Anterior
Depósitos Varios	\$ 361.70	\$ 474.13
Embargos Judiciales	\$ 24,473.50	\$ 21,815.89
Depósitos por FOGAVEBILL	\$ 31,018.31	\$ 22,793.38
Retenciones fiscales (ISR-IVA)	\$ 110,013.26	\$ 115,060.65
TOTAL	\$ 165,866.77	\$ 160,144.05

Los depósitos por FOGAVEBILL se integran por el Fondo de Garantía de los vendedores de billetes de Lotería que corresponde al 0.25% del valor de cada compra de billetes al crédito, según lo establece el instructivo para el uso del reglamento de crédito.

Las retenciones fiscales de Iva e ISR corresponden a lo retenido en el mes de diciembre 2015 y se enterarán al Ministerio de Hacienda en el mes de enero 2016.



424 Acreedores Financieros

	Corriente	Anterior
Premios por pagar de sorteo del año anterior	\$ 1,217,400.75	\$ 1,083,834.50
Bienes y Servicios por pagar	\$ 892,522.78	\$ 681,898.44
Promociones de sorteos de años anteriores	\$ 473,508.28	\$ 220,479.59
Provisiones laborales retenidas por pagar	\$ 102,093.17	\$ 103,162.90
Premios Chica Carnavalera	\$ 49,000.00	\$ 49,000.00
Provisiones de Promociones	\$ 15,000.00	\$ -
Total	\$ 2,749,524.98	\$ 2,138,375.43

Los premios por pagar corresponden a los sorteos realizados en los meses de octubre a diciembre 2015 que caducarán en el año 2016.

Los premios por pagar del sorteo Navideño 18 ascienden a \$931,716.00 que fue el último sorteo del año 2015.

Las promociones están consideradas en el reglamento de los sorteos autorizada por el Ministerio de Hacienda, dentro de la estructura de premios que serán ejecutadas en las modalidades y en el momento que la institución lo considere conveniente, previa autorización de la Junta Directiva de la LNB, como lo establece el reglamento de los sorteos.

Los premios de la Chica Carnavalera corresponden al sorteo "Lotería del Pueblo 1" que se llevó a cabo en el mes de noviembre del año 2010 y se encuentran registrados de acuerdo a la lista de premios generada en dicho sorteo.

PATRIMONIO

811 Patrimonio

	Corriente	Anterior
Patrimonio Institucional	\$ 6,246,437.17	\$ 6,246,437.17
Resultados de ejercicios anteriores	\$ (3,566,375.00)	\$ (2,910,255.96)
Superávit por revaluaciones	\$ 304,772.90	\$ 304,772.90
Total Patrimonio	\$ 2,984,835.07	\$ 3,640,954.11

Como se observa en el cuadro anterior, el patrimonio se ha visto disminuido por la pérdida del ejercicio 2015 que asciende a (\$656,119.04).

El Superávit por reevaluación, corresponde al edificio (Ex Catastro) realizado en el año 2004.



812 Reservas

	Corriente	Anterior
Reserva para pago de premios	\$ 2,648,737.10	\$ 2,648,737.10
Reserva Laboral	\$ 2,353,599.95	\$ 2,192,631.54
Reserva para obligaciones con terceros	\$ 12,624.83	\$ 12,624.83
Total	\$ 5,014,961.88	\$ 4,853,993.47

La Reserva para pago de premios, se utilizará en caso de que los ingresos por venta no cubran dicho compromiso u otro gasto colateral relacionado con el giro principal, según lo establece el Art. 10 de la Ley de la LNB.

La Reserva Laboral se autorizó según Punto 5.1 del Acta 2142 de fecha 24/01/2001 y está constituida para cubrir los compromisos laborales que se adquieren con los empleados en la medida que transcurre el tiempo y se incrementa con el 10% del valor de planillas de salarios mensuales según acuerdos de Junta Directiva.

Así mismo la Reserva para obligaciones con terceros se utiliza para cubrir los créditos por venta de billetes otorgados a vendedores que se convierten en irre recuperables, esta reserva es complemento del FOGAVEBILL; según Punto 6.A del Acta 2421 de fecha 14/02/2007.

819 Detrimento Patrimonial

	Corriente	Anterior
Detrimento de Fondos	\$ 49,840.25	\$ 49,840.25
Detrimento en bienes de uso	\$ 7,948.60	\$ 7,948.60
Total	\$ 57,788.85	\$ 57,788.85

El Detrimento de fondos está integrado de la siguiente manera:

- Faltante de billetes en Agencia Roosevelt	\$ 8,500.00
- Cheques rechazados en Agencia Roosevelt	\$16,194.50
- Faltante de boletos LOTIN juego 98	\$12,000.00
- Premios cobrados en billetes sobrantes de Lotería	\$13,145.75
Total	\$49,840.25

El Detrimento en bienes de uso está integrado de la siguiente manera:

- Equipo informático robado a Gerencia Financiera, Departamentos de Contabilidad y Presupuesto	\$4,109.20
- Vehículo institucional robado	\$3,839.40
Total	\$7,948.60



El Primer Detrimento de fondos fue registrado el 27 de agosto de 2008 ocurrido en la Agencia Roosevelt siendo el encargado de la agencia el señor Víctor Hugo Rivas. El detrimento de fondos por premios cobrados en billetes sobrantes de Lotería fue constituido el 25/11/2013, por premios pagados entre los meses de junio a septiembre 2013, el cual tiene la denuncia ante las autoridades correspondientes.

El Detrimento en bienes de uso, se componen de 2 pérdidas, la primera fue registrada el 30 de julio de 2008 y fue producto del robo de 5 CPU y una computadora completa (monitor y CPU) que estaban ubicadas en la oficina del Gerente Financiero y en los departamento de Presupuesto y Contabilidad; así mismo incluye el robo de un vehículo institucional al Sr. Francisco Belisario Lobo el pasado 04 de mayo 2010.



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "J. Rivas", located below the stamp.

NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE RENDIMIENTO
Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2015

Gastos de Gestión

Estos gastos lo constituyen, gastos en personal, en bienes de consumo y servicios, gastos en bienes capitalizables, financieros y transferencias otorgadas, costos de ventas y cargos calculados y los gastos por actualizaciones y ajustes.

Gastos en personal

	Corriente	Anterior
Remuneraciones	\$ 2,205,953.40	\$ 2,194,586.01
Prestaciones Sociales	\$ 848,435.07	\$ 876,269.41
Contribuciones Patronales	\$ 230,235.14	\$ 218,021.77
Indemnizaciones	\$ 163,568.85	\$ 163,742.09
Servicio Extraordinario	\$ 32,836.52	\$ 36,401.01
Gastos de Representación	\$ 6,000.00	\$ 6,000.00
Total	\$ 3,487,028.98	\$ 3,495,020.29

Las Remuneraciones y las prestaciones sociales constituyen las erogaciones más importantes en los gastos en personal, dichas prestaciones las formaliza y legaliza el Contrato Colectivo de Trabajo vigente.

Gastos en bienes de consumo y servicios

	Corriente	Anterior
Publicidad	\$ 965,456.19	\$ 889,009.02
Servicios prestados a la institución	\$ 435,683.31	\$ 446,177.99
Servicios básicos y mantenimiento	\$ 237,979.54	\$ 248,159.53
Gastos en bienes de consumo	\$ 71,618.18	\$ 100,227.09
Total	\$ 1,710,737.22	\$ 1,683,573.63

Dentro de este rubro, el valor más significativo es el servicio de publicidad para apoyar la comercialización de los productos de Lotería.

Los servicios prestados a la institución se componen por servicio de vigilancia, arrendamientos, impresiones, servicios jurídicos, de contabilidad y auditoría entre otros.



Gastos en bienes capitalizables

	Corriente	Anterior
Gastos en Bienes Capitalizables	\$ 8,640.22	\$ 13,841.42
Total	\$ 8,640.22	\$ 13,841.42

El valor en los bienes capitalizables lo constituyen los equipos de oficina y mobiliarios adquiridos por la institución menores de \$600.00 que no constituyen activo fijo.

Gastos Financieros y otros

	Corriente	Anterior
Gastos financieros y otros	\$ 33,482.11	\$ 30,047.97
Total	\$ 33,482.11	\$ 30,047.97

Este gasto lo constituye esencialmente el valor de las comisiones, gastos bancarios, tasas municipales y derechos.

Gastos en transferencias otorgadas

	Corriente	Anterior
Premios Devengados LOTRA	\$ 25,752,102.50	\$ 25,230,274.50
Premios Devengados LOTIN	\$ 1,797,772.00	\$ 1,741,743.00
Contribución a SITRALONB y otras transferencias	\$ 27,180.21	\$ 15,714.29
Becas	\$ 3,894.00	\$ 15,523.00
Total	\$ 27,580,948.71	\$ 27,003,254.79

Considerando el cuadro anterior, los premios devengados por el total de sorteos realizados en el año 2015 y premios de Lotin de los juegos que estuvieron en el mercado ese mismo período, constituyen el monto más significativo en estos gastos.



Costos de ventas y cargos calculados

	Corriente	Anterior
Descuento por venta LOTRA	\$ 8,108,533.00	\$ 7,793,159.50
Costo de venta de billetes Lotra	\$ 917,500.00	\$ 945,360.00
Descuentos por venta Lotin	\$ 283,880.00	\$ 294,760.00
Costo de venta Lotin	\$ 133,933.87	\$ 105,538.60
Amortizaciones de Intangibles	\$ 114,323.82	\$ 173,635.71
Depreciaciones de Bienes de Uso	\$ 91,183.72	\$ 105,712.75
Gastos y costos por descargo de bienes	\$ 84,690.76	\$ 170,209.78
TOTAL	\$ 9,734,045.17	\$ 9,588,376.34

Este valor está constituido principalmente por el descuento por venta que se les hace a los clientes, éste constituye el valor más significativo que para el caso de Lotería Tradicional es el 21% y Lotería instantánea es el 10% sobre la venta.

El costo de venta de los productos de Lotería es un aporte importante y se ve afectado por el precio en que se compran los productos de Lotería.

Gastos de actualizaciones y Ajustes

	Corriente	Anterior
Gastos de actualizaciones y ajustes	\$8,788.94	\$315.61
Total	\$8,788.94	\$315.61

Este monto corresponde a gastos por pérdidas y daños en bienes deteriorados que han perdido su valor el cual se encontraban en la bodega.



Ingresos de Gestión

	Corriente	Anterior
Venta de billetes de Lotería Tradicional	\$ 38,615,400.00	\$ 37,112,450.00
Venta de boletos de Lotin	\$ 2,838,800.00	\$ 2,947,600.00
Rentabilidad de inversiones financieras	\$ 215,137.86	\$ 175,218.86
Rentabilidad de cuentas Bancarias	\$ 26,604.25	\$ 30,148.22
Rentabilidad por créditos y préstamos pers.	\$ 23,475.64	\$ 21,825.84
Otros ingresos	\$ 16,677.08	\$ 21,217.05
Ajustes	\$ 171,457.48	\$ 154,058.24
Total	\$ 41,907,552.31	\$ 40,462,518.21

La venta de billetes de Lotería Tradicional aumentó en \$1.5 millones con relación al año anterior; sin embargo la venta de lotería instantánea disminuyó en \$108,800.00 en relación al año anterior, Estos constituyen los ingresos de operación.

Los Otros Ingresos son valores por reintegros de subsidios que generan las incapacidades de los empleados.

Los ingresos por ajustes lo constituyen los premios que no fueron cobrados de los sorteos de los meses de octubre a diciembre 2014.

Resultado del Ejercicio

	Corriente	Anterior
Resultado del Ejercicio	(656,119.04)	(1,351,911.84)
Total	(656,119.04)	(1,351,911.84)

Como resultado de las operaciones realizadas en el Ejercicio 2015 correspondiente a la comercialización de los productos de Lotería Tradicional se obtuvo pérdida de (\$545,463.35) y como resultado de Lotería Instantánea fue de (\$110,655.69); según los registros contables generados del sistema de administración financiera.



NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2015
(En dólares)

1. Estado de Ejecución Presupuestaria de Egreso

Código	Concepto	Presupuesto	Devengado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
51	Remuneraciones	\$ 4,098,400.00	\$ 3,323,460.13	\$ 774,939.87	81%
54	Adq. de Bienes y servicios	\$ 3,907,571.86	\$ 3,087,824.90	\$ 819,746.96	79%
55	Gastos Financieros y otros	\$ 8,754,320.14	\$ 8,514,511.50	\$ 239,808.64	97%
56	Transferencias	\$ 30,408,391.00	\$ 27,580,948.71	\$ 2,827,442.29	91%
61	Inversión en activo	\$ 176,817.00	\$ 112,240.08	\$ 64,576.92	63%
	Total	\$ 47,345,500.00	\$ 42,618,985.32	\$ 4,726,514.68	90%

2. Estado de Ejecución Presupuestaria de Ingresos

Código	Concepto	Presupuesto	Devengado	Saldo	% Ejecución
14	Venta de Bienes y Servicios	\$ 47,205,500.00	\$ 41,454,200.00	\$ 5,751,300.00	88%
15	Ingresos Financieros y otros	\$ 140,000.00	\$ 281,894.83	\$ (141,894.83)	201%
23	Recuper. Inversiones Financ	\$ -	\$ 163,033.60	\$ (163,033.60)	N/a
	Totales	\$ 47,345,500.00	\$ 41,899,128.43	\$ 5,446,371.57	!

El presupuesto de egresos alcanzó el 90% de su ejecución. Se puede observar que los rubros con mayor ejecución son el de gastos financieros y otros que corresponde al descuento otorgado a los agentes vendedores alcanzando el 97% y el de transferencias que corresponden al pago de premios por sorteos y juegos de Lotín que alcanzó el 91%.

El presupuesto de Ingresos en el rubro 14 Venta de Bienes y Servicios alcanzó el 88%; el cual constituye la fuente principal de ingresos.



NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE FLUJO DE FONDOS
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015

FUENTES

Las fuentes operacionales alcanzaron el valor de \$41,856,919.05 que constituyen las entradas de efectivo, esencialmente por la venta de billetes de Lotería y boletos Lotín, así como otros ingresos por intereses devengados por las cuentas Bancarias y los generados por los Certificados de depósito.

De este monto la entrada más importante de efectivo se debió a la venta de billetes y boletos de productos de Lotería que asciende a \$41,355,337.00.

Las fuentes no operacionales se producen de otros movimientos en cuentas como depósitos ajenos o anticipos que no forman parte de los ingresos de la institución, como retenciones de impuestos, depósitos de fogavebill, al 31 de diciembre del 2015 ingresaron \$1,557,262.08.

USOS

Los usos operacionales alcanzan un valor de \$42,024,717.02 del cual el valor más significativo lo constituye los desembolsos por el pago de premios a ganadores por un total de \$26,098,211.96 y por el descuento a vendedores se desembolsó un total de \$8,513,987.64.

Los desembolsos, por operaciones de años anteriores que se pagaron al inicio del año el cual se constituyen principalmente por los premios pendientes de pago de sorteos del mes de diciembre 2014 y los que estaban vigentes al cierre del ejercicio 2014, alcanzó el valor de \$1,708,315.98.

Los desembolsos en concepto de remuneraciones alcanzó el valor de \$3,221,366.96; y por la adquisición de bienes y servicios se pagó la cantidad de \$2,257,301.40.

Los usos no operacionales son movimientos de cuentas como anticipos o depósitos ajenos que no forman parte de los gastos operativos de la institución, como por ejemplo salidas de fondos por retenciones de impuestos y otros, alcanzando un total de \$1,436,803.63.

Considerando el saldo de disponibilidades al inicio del año por \$3,942,462.23 y al incluir el movimiento de la caja al 31 de diciembre del 2015 con resultado negativo de (\$162,075.25), genera un saldo en disponibilidades finales de \$3,780,386.98.

