

**Lotería Nacional de Beneficencia**  
**ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Preliminar) del 2016**  
**(EN DOLARES)**

**Institucional**

<b>GASTOS DE GESTION</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>ANTERIOR</b>	<b>INGRESOS DE GESTION</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>ANTERIOR</b>
<b>Gastos en Personal</b>	<b>3,409,020.97</b>	<b>0.00</b>	<b>Ingresos Financieros y Otros</b>	<b>255,136.47</b>	<b>0.00</b>
Remuneraciones Personal Permanente	453,265.69	0.00	Rentabilidad de Inversiones Financieras	230,400.56	0.00
Remuneraciones Personal Eventual	1,692,873.83	0.00	Intereses de Préstamos Otorgados	24,735.91	0.00
Remuneraciones por Servicios Extraordinarios	32,688.78	0.00	<b>Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios</b>	<b>38,837,250.00</b>	<b>0.00</b>
Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Social Pública	132,600.61	0.00	Venta de Bienes	38,837,250.00	0.00
Contrib. Patronales a Inst de Seguridad Social Privadas	102,412.96	0.00	<b>Ingresos por Actualizaciones y Ajustes</b>	<b>241,743.97</b>	<b>0.00</b>
Gastos de Representación	6,000.00	0.00	Ingresos Diversos	61,256.88	0.00
Indemnizaciones	158,064.65	0.00	Ajustes de Ejercicios Anteriores	180,487.09	0.00
Otras Remuneraciones	831,114.45	0.00	<b>SUB TOTAL INGRESOS</b>	<b>39,334,130.44</b>	<b>0.00</b>
<b>Gastos en Bienes de Consumo y Servicios</b>	<b>2,051,861.94</b>	<b>0.00</b>			
Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	20,253.55	0.00			
Productos Textiles y Vestuarios	22,993.45	0.00			
Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	7,989.30	0.00			
Productos de Cuero y Caucho	73.10	0.00			
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	19,359.15	0.00			
Minerales y Productos Derivados	6,011.60	0.00			
Materiales de Uso o Consumo	5,163.13	0.00			
Bienes de Uso y Consumo Diverso	8,053.87	0.00			
Servicios Básicos	167,624.32	0.00			
Mantenimiento y Reparación	95,893.89	0.00			
Servicios Comerciales	1,338,550.29	0.00			
Otros Servicios y Arrendamientos Diversos	114,446.78	0.00			
Arrendamientos y Derechos	99,240.86	0.00			
Pasajes y Viáticos	24,257.64	0.00			
Servicios Técnicos y Profesionales	121,951.01	0.00			
<b>Gastos en Bienes Capitalizables</b>	<b>16,957.92</b>	<b>0.00</b>			
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	16,214.56	0.00			
Gastos en Activos Intangibles	743.36	0.00			
<b>Gastos Financieros y Otros</b>	<b>41,103.60</b>	<b>0.00</b>			
Primas y Gastos por Seguros y Comisiones Bancarias	14,639.82	0.00			
Impuestos, Tasas y Derechos	26,463.78	0.00			
<b>Gastos en Transferencias Otorgadas</b>	<b>24,259,408.00</b>	<b>0.00</b>			
Transferencias Corrientes al Sector Privado	24,251,120.94	0.00			
Transferencias Corrientes al Sector Externo	8,287.06	0.00			
<b>Costos de Ventas y Cargos Calculados</b>	<b>9,112,611.63</b>	<b>0.00</b>			
Costo de Venta de Productos y Materiales	949,680.47	0.00			



Lotería Nacional de Beneficencia  
**ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO**  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Preliminar) del 2016  
 (EN DOLARES)

**Institucional**

GASTOS DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR
Gastos por Descargo de Bienes de Larga Duración	15,316.94	0.00
Costo por Descargo de Materiales y Suministros	114,200.72	0.00
Amortización de Inversiones Intangibles	116,607.93	0.00
Depreciación de Bienes de Uso	82,605.07	0.00
Gastos por Descuentos y Bonificaciones	7,834,200.50	0.00
<b>SUB TOTAL GASTOS</b>	<b>38,890,964.06</b>	<b>0.00</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>443,166.38</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL DE GASTOS DE GESTION</b>	<b>39,334,130.44</b>	<b>0.00</b>

F.

*S. Méndez*  
 JEFE UFI



F.


*[Signature]*  
 CONTADOR



Lotería Nacional de Beneficencia  
**ESTADO DE FLUJO DE FONDOS**  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2016  
 (EN DOLARES)

Institucional

ESTRUCTURA	CORRIENTE	ANTERIOR
<b>DISPONIBILIDADES INICIALES</b>	<b>3,780,386.98</b>	<b>0.00</b>
DISPONIBILIDADES INICIALES	3,780,386.98	0.00
<b>RESULTADO OPERACIONAL NETO</b>	<b>(50,904.19)</b>	<b>0.00</b>
FUENTES OPERACIONALES	39,706,401.81	0.00
USOS OPERACIONALES	39,757,306.00	0.00
<b>RESULTADO NO OPERACIONAL NETO</b>	<b>12,351.38</b>	<b>0.00</b>
FUENTES NO OPERACIONALES	1,064,023.53	0.00
USOS NO OPERACIONALES	1,051,672.15	0.00
<b>DISPONIBILIDAD FINAL</b>	<b>3,741,834.17</b>	<b>0.00</b>

F.   
 JEFE UFI



F.   
 CONTADOR



Lotería Nacional de Beneficencia  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2016  
(EN DOLARES)

31/01/2017

Pag. 1 de 2

Institucional

RECURSOS	Parcial	Total
<b>Fondos</b>		<b>3,744,489.19</b>
<b>Disponibilidades</b>	<b>3,741,834.17</b>	
Caja Chica	14,571.43	
Bancos Comerciales M/D	3,727,262.74	
<b>Anticipos de Fondos</b>	<b>2,655.02</b>	
Anticipos a Empleados	1,678.05	
Anticipos por Servicios	976.97	
<b>Inversiones Financieras</b>		<b>4,808,689.69</b>
<b>Inversiones Temporales</b>	<b>4,338,549.46</b>	
Depósitos a Plazo en el Sector Financiero en el Interior	4,338,549.46	
<b>Inversiones en Préstamos, Largo Plazo</b>	<b>290,071.99</b>	
Préstamos Personales	290,071.99	
<b>Deudores Financieros</b>	<b>134,309.42</b>	
Deudores Monetarios por Percibir	134,309.42	
<b>Inversiones Intangibles</b>	<b>45,758.82</b>	
Seguros Pagados por Anticipado	83,886.57	
Arrendamientos y Derechos Pagados x Anticipado	5,217.44	
Derechos de Propiedad Intangible	71,091.47	
Amortizaciones Acumuladas	(114,436.66)	
<b>Inversiones en Existencias</b>		<b>598,152.00</b>
<b>Existencias Institucionales</b>	<b>598,152.00</b>	
Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales	667.04	
Productos Textiles y Vestuarios	6,132.09	
Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	561,305.60	
Productos de Cuero y Caucho	35.15	
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	16,221.14	
Materiales de Uso o Consumo	11,710.22	
Bienes de Uso y Consumo Diversos	2,080.76	
<b>Inversiones en Bienes de Uso</b>		<b>1,693,866.49</b>
<b>Bienes Depreciables</b>	<b>1,116,687.88</b>	
Bienes Inmuebles	1,127,356.72	
Instalaciones Eléctricas y Comunicaciones	129,460.25	
Maquinaria y Equipo de Producción	98,452.00	
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	310,743.00	
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	1,516,420.46	
Depreciación Acumulada	(2,065,744.55)	
<b>Bienes no Depreciables</b>	<b>577,178.61</b>	
Bienes Inmuebles	577,178.61	
<b>TOTAL RECURSOS</b>		<b>10,845,197.37</b>







Lotería Nacional de Beneficencia  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
 al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2016  
 (EN DOLARES)



31/01/2017

Pag. 2 de 2

Institucional

OBLIGACIONES	Parcial	Total
<b>Deuda Corriente</b>		<b>179,834.85</b>
<b>Depósitos de Terceros</b>	<b>179,834.85</b>	
Depósitos Ajenos	29,738.35	
Anticipos por Servicios	50.00	
Depósitos en Garantía	36,830.02	
Depósitos Retenciones Fiscales	105,538.58	
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	7,677.90	
<b>Financiamiento de Terceros</b>		<b>2,353,614.22</b>
<b>Acreeedores Financieros</b>	<b>2,353,614.22</b>	
Acreeedores Monetarios por Pagar	2,353,614.22	
<b>Patrimonio Estatal</b>		<b>8,311,748.30</b>
<b>Patrimonio</b>	<b>3,428,001.45</b>	
PATRIMONIO INSTITUCIONES DE	6,246,437.17	
Resultado Ejercicios Anteriores	(3,566,375.00)	
Resultado Ejercicio Corriente	443,166.38	
Superávit por Revaluaciones	304,772.90	
<b>Reservas</b>	<b>4,942,552.12</b>	
RESERVA PARA EMERGENCIAS	2,648,737.10	
RESERVA LABORAL	2,281,190.19	
Reserva para Obligaciones con Terceros	12,624.83	
<b>Detrimento Patrimonial</b>	<b>(58,805.27)</b>	
Detrimentos de Fondos	(49,840.25)	
Detrimentos de Inversiones en Existencias	(630.00)	
Detrimentos de Inversiones en Bienes de Uso	(8,335.02)	
<b>TOTAL OBLIGACIONES</b>		<b>10,845,197.37</b>

F.    
 JEFE UFI

F.    
 CONTADOR

## FLUJO DE FONDOS -COMPOSICION-

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2016  
(EN DOLARES)

## Institucional

FUENTES	CORRIENTE	ANTERIOR	USOS	CORRIENTE	ANTERIOR
<b>OPERACIONAL</b>	<b>39,706,401.81</b>	<b>0.00</b>	<b>OPERACIONAL</b>	<b>39,757,306.00</b>	<b>0.00</b>
D.M. x Venta de Bienes y Servicios	38,715,922.02	0.00	A. M. X REMUNERACIONES	3,153,643.77	0.00
D.M. x Ingresos Financieros y Otros	303,539.52	0.00	A.M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	2,565,892.27	0.00
D.M. x Recuperación de Inversiones Financieras	574,886.81	0.00	A.M. x Gastos Financieros y Otros	7,958,314.57	0.00
D.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	112,053.46	0.00	A.M. x Transferencias Corrientes Otorgadas	22,873,058.81	0.00
<b>NO OPERACIONAL</b>	<b>1,064,023.53</b>	<b>0.00</b>	A. M. X INVERSIONES EN ACTIVOS	36,263.89	0.00
Anticipos a Empleados	13,552.58	0.00	A.M. x Inversiones Financieras Temporales	470,300.00	0.00
Depósitos Ajenos	15,605.59	0.00	A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	2,699,832.69	0.00
Anticipos por Servicios	5,364.09	0.00	<b>NO OPERACIONAL</b>	<b>1,051,672.15</b>	<b>0.00</b>
Depósitos en Garantía	10,795.78	0.00	Anticipos a Empleados	15,169.28	0.00
Depósitos Retenciones Fiscales	980,423.12	0.00	Depósitos Ajenos	10,696.50	0.00
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	38,282.37	0.00	Anticipos por Servicios	5,320.03	0.00
<b>DISMINUCION NETA DE DISPONIBILIDADES</b>	<b>38,552.81</b>		Depósitos en Garantía	4,984.07	0.00
<b>- TOTAL FUENTES -</b>	<b>40,808,978.15</b>	<b>0.00</b>	Depósitos Retenciones Fiscales	975,111.92	0.00
			Anticipo de Impuesto Retenido IVA	40,390.35	0.00
			<b>- TOTAL USOS -</b>	<b>40,808,978.15</b>	<b>0.00</b>


**LOTERÍA NACIONAL DE BENEFICENCIA**  
**ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS**  
**Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2016**  
**(EN DOLARES)**

**Institucional**

<b>CODIGO</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>CREDITO PRESUPUESTARIO</b>	<b>DEVENGADO</b>	<b>SALDO PRESUPUESTARIO</b>
51	Remuneraciones	4,172,055.00	3,250,956.32	921,098.68
511	Remuneraciones Permanentes	605,510.86	453,265.69	152,245.17
51101	Sueldos	457,980.00	342,613.29	115,366.71
51103	Aguinaldos	38,240.00	29,033.35	9,206.65
51105	Dietas	28,800.00	22,100.00	6,700.00
51106	Complementos	3,702.11	1,975.78	1,726.33
51107	Beneficios Adicionales	76,788.75	57,543.27	19,245.48
512	Remuneraciones Eventuales	2,074,779.14	1,692,873.83	381,905.31
51201	Sueldos	1,686,913.70	1,344,570.78	342,342.92
51203	Aguinaldos	141,660.00	114,607.69	27,052.31
51206	Complementos	15,066.51	11,077.70	3,988.81
51207	Beneficios Adicionales	231,138.93	222,617.66	8,521.27
513	Remuneraciones Extraordinarias	45,350.40	32,688.78	12,661.62
51301	Horas Extraordinarias	45,350.40	32,688.78	12,661.62
514	Contribuciones Patronales a Inst de Seg Social Públicas	202,683.22	132,600.61	70,082.61
51401	Por Remuneraciones Permanentes	32,435.57	28,815.72	3,619.85
51402	Por Remuneraciones Eventuales	107,332.95	101,503.42	5,829.53
51403	Por Remuneraciones Extraordinarias	62,914.70	2,281.47	60,633.23
515	Contribuciones Patronales a Inst de Seg Social Privadas	147,106.38	102,412.96	44,693.42
51501	Por Remuneraciones Permanentes	28,926.38	22,763.11	6,163.27
51502	Por Remuneraciones Eventuales	105,630.00	78,069.94	27,560.06
51503	Por Remuneraciones Extraordinarias	12,550.00	1,579.91	10,970.09
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	99,995.00	0.00	99,995.00
51701	Al Personal de Servicios Permanentes	24,220.00	0.00	24,220.00
51702	Al Personal de Servicios Eventuales	75,775.00	0.00	75,775.00
519	Remuneraciones Diversas	990,630.00	831,114.45	159,515.55
51903	Prestaciones Sociales al Personal	990,630.00	831,114.45	159,515.55
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	4,542,339.85	3,290,116.39	1,252,223.46
541	Bienes de Uso y Consumo	1,796,009.27	1,299,660.68	496,348.59
54101	Productos Alimenticios para Personas	50,220.00	23,787.55	26,432.45
54103	Productos Agropecuarios y Forestales	375.00	150.00	225.00
54104	Productos Textiles y Vestuarios	80,972.85	26,873.45	54,099.40
54105	Productos de Papel y Cartón	1,467,157.00	1,165,386.56	301,770.44
54106	Productos de Cuero y Caucho	1,300.00	185.35	1,114.65
54107	Productos Químicos	65,019.00	18,472.23	46,546.77



**LOTERÍA NACIONAL DE BENEFICENCIA**  
**ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS**  
**Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2016**  
**(EN DOLARES)**

## Institucional

<b>CODIGO</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>CREDITO PRESUPUESTARIO</b>	<b>DEVENGADO</b>	<b>SALDO PRESUPUESTARIO</b>
54108	Productos Farmacéuticos y Medicinales	2,040.00	1,329.47	710.53
54109	Llantas y Neumáticos	4,670.00	6.00	4,664.00
54110	Combustibles y Lubricantes	27,068.42	19,254.00	7,814.42
54111	Minerales no Metálicos y Productos Derivados	3,790.00	1,723.17	2,066.83
54112	Minerales Metálicos y Productos Derivados	5,075.00	4,288.43	786.57
54114	Materiales de Oficina	18,305.00	8,035.91	10,269.09
54115	Materiales Informáticos	33,505.00	13,238.64	20,266.36
54116	Libros , Textos, Utiles de Enseñanza y Publicaciones	2,420.00	1,487.34	932.66
54118	Herramientas, Repuestos y Accesorios	880.00	633.49	246.51
54119	Materiales Eléctricos	7,577.00	4,628.21	2,948.79
54199	Bienes de Uso y Consumo Diversos	25,635.00	10,180.88	15,454.12
542	Servicios Básicos	296,056.73	167,624.32	128,432.41
54201	Servicios de Energía Eléctrica	136,000.00	77,946.66	58,053.34
54202	Servicios de Agua	23,600.00	21,853.26	1,746.74
54203	Servicios de Telecomunicaciones	136,106.73	67,824.40	68,282.33
54204	Servicios de Correos	350.00	0.00	350.00
543	Servicios Generales y Arrendamientos	2,045,863.85	1,676,622.74	369,241.11
54301	Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Muebles	116,561.58	59,137.86	57,423.72
54302	Mantenimientos y Reparaciones de Vehículos	25,893.27	23,652.76	2,240.51
54303	Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Inmuebles	29,270.00	13,103.27	16,166.73
54304	Transportes, Fletes y Almacenamientos	1,400.00	1,297.22	102.78
54305	Servicios de Publicidad	1,128,845.00	1,115,214.74	13,630.26
54306	Servicios de Vigilancia	148,200.00	132,580.80	15,619.20
54307	Servicios de Limpiezas y Fumigaciones	64,600.00	35,910.16	28,689.84
54308	Servicios de Lavanderías y Planchado	3,900.00	396.00	3,504.00
54313	Impresiones, Publicaciones y Reproducciones	97,523.22	53,151.37	44,371.85
54314	Atenciones Oficiales	25,000.00	22,815.00	2,185.00
54316	Arrendamiento de Bienes Muebles	77,025.00	58,291.67	18,733.33
54317	Arrendamiento de Bienes Inmuebles	50,895.18	25,213.10	25,682.08
54318	Arrendamiento por el uso de Bienes Intangibles	79,448.00	32,927.01	46,520.99
54399	Servicios Generales y Arrendamientos Diversos	197,302.60	102,931.78	94,370.82
544	Pasajes y Viáticos	85,410.00	24,257.64	61,152.36
54401	Pasajes al Interior	12,985.00	3,650.09	9,334.91
54402	Pasajes al Exterior	38,125.00	8,694.13	29,430.87
54403	Viáticos por Comisión Interna	13,600.00	6,493.42	7,106.58
54404	Viáticos por Comisión Externa	20,700.00	5,420.00	15,280.00
545	Consultorías, Estudios e Investigaciones	319,000.00	121,951.01	197,048.99



**LOTERÍA NACIONAL DE BENEFICENCIA**  
**ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS**  
**Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2016**  
**(EN DOLARES)**

## Institucional

<b>CODIGO</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>CREDITO PRESUPUESTARIO</b>	<b>DEVENGADO</b>	<b>SALDO PRESUPUESTARIO</b>
54503	Servicios Jurídicos	220,000.00	104,505.00	115,495.00
54504	Servicios de Contabilidad y Auditoría	16,000.00	9,995.00	6,005.00
54505	Servicios de Capacitación	23,175.00	7,451.01	15,723.99
54507	Desarrollos Informáticos	44,825.00	0.00	44,825.00
54508	Estudios e Investigaciones	15,000.00	0.00	15,000.00
55	Gastos Financieros y Otros	10,137,722.15	7,959,190.67	2,178,531.48
555	Impuestos, Tasas y Derechos	32,500.00	26,463.78	6,036.22
55507	Tasas	26,500.00	25,942.32	557.68
55508	Derechos	6,000.00	521.46	5,478.54
556	Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios	155,742.15	98,526.39	57,215.76
55601	Primas y Gastos de Seguros de Personas	46,905.00	35,539.13	11,365.87
55602	Primas y Gastos de Seguros de Bienes	88,500.00	48,347.44	40,152.56
55603	Comisiones y Gastos Bancarios	20,337.15	14,639.82	5,697.33
557	Otros Gastos no Clasificados	9,949,480.00	7,834,200.50	2,115,279.50
55704	Comisiones y Descuentos sobre Ventas	9,949,480.00	7,834,200.50	2,115,279.50
56	Transferencias Corrientes	31,905,590.00	24,259,408.00	7,646,182.00
562	Transferencias Corrientes al Sector Público	1,667,355.00	0.00	1,667,355.00
56201	Transferencias Corrientes al Sector Público	1,667,355.00	0.00	1,667,355.00
563	Transferencias Corrientes al Sector Privado	30,229,935.00	24,251,120.94	5,978,814.06
56303	A Organismos sin Fines de Lucro	5,715.00	5,714.29	0.71
56304	A Personas Naturales	30,209,820.00	24,241,679.36	5,968,140.64
56305	Becas	14,400.00	3,727.29	10,672.71
564	Transferencias Corrientes al Sector Externo	8,300.00	8,287.06	12.94
56405	A Organismos Sin Fines de Lucro	8,300.00	8,287.06	12.94
61	Inversiones en Activos Fijos	216,943.00	95,696.86	121,246.14
611	Bienes Muebles	166,843.00	77,754.55	89,088.45
61101	Mobiliarios	17,035.00	7,849.50	9,185.50
61102	Maquinarias y Equipos	61,640.00	44,150.01	17,489.99
61104	Equipos Informáticos	88,168.00	25,755.04	62,412.96
614	Intangibles	44,100.00	17,942.31	26,157.69
61403	Derechos de Propiedad Intelectual	44,100.00	17,942.31	26,157.69
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 2016**  
**(EN DOLARES)**

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
61606	Eléctricas y Comunicaciones	6,000.00	0.00	6,000.00
<b>Total Rubro</b>		<b>50,974,650.00</b>	<b>38,855,368.24</b>	<b>12,119,281.76</b>
<b>Total Cuenta</b>		<b>50,974,650.00</b>	<b>38,855,368.24</b>	<b>12,119,281.76</b>
<b>Total Especifico</b>		<b>50,974,650.00</b>	<b>38,855,368.24</b>	<b>12,119,281.76</b>

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 2016**  
**(EN DOLARES)**

Institucional

<b>CODIGO</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>PRESUPUESTO</b>	<b>DEVENGADO</b>	<b>SALDO PRESUPUESTARIO</b>
14	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	50,834,650.00	38,837,250.00	11,997,400.00
141	Venta de Bienes	50,834,650.00	38,837,250.00	11,997,400.00
14101	Venta de Bienes Comerciales	50,834,650.00	38,837,250.00	11,997,400.00
15	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	140,000.00	316,385.96	-176,385.96
151	Rendimientos de Títulos y Valores	140,000.00	230,400.56	-90,400.56
15105	Rentabilidad de Depósitos a Plazos	140,000.00	230,400.56	-90,400.56
152	Intereses por Préstamos	0.00	24,735.91	-24,735.91
15210	A Personas Naturales	0.00	24,735.91	-24,735.91
157	Otros Ingresos no Clasificados	0.00	61,249.49	-61,249.49
15703	Rentabilidad de Cuentas Bancarias	0.00	23,600.50	-23,600.50
15799	Ingresos Diversos	0.00	37,648.99	-37,648.99
23	RECUPERACION DE INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	574,886.81	-574,886.81
231	Recuperación de Inversiones en Títulosvalores	0.00	400,000.00	-400,000.00
23105	Liquidación de Depósito a Plazo	0.00	400,000.00	-400,000.00
232	Recuperación de Préstamos	0.00	174,886.81	-174,886.81
23210	A Personas Naturales	0.00	174,886.81	-174,886.81
<b>Total Rubro</b>		<b>50,974,650.00</b>	<b>39,728,522.77</b>	<b>11,246,127.23</b>
<b>Total Cuenta</b>		<b>50,974,650.00</b>	<b>39,728,522.77</b>	<b>11,246,127.23</b>
<b>Total Especifico</b>		<b>50,974,650.00</b>	<b>39,728,522.77</b>	<b>11,246,127.23</b>

F.

JEFE UFI



F.

CONTADOR





**LOTERÍA NACIONAL DE BENEFICENCIA  
UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

**Notas explicativas a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016**

**Generalidades**

- Los Estados Financieros están elaborados bajo los principios y normativa comprendidos en el Manual Técnico del Sistema de Administración Financiera<sup>1</sup> y lo estipulado en La Ley y Reglamento del sistema de Administración Financiera<sup>2</sup>.
- Los Estados Financieros se presentan en Dólares Americanos considerando La Ley de Integración monetaria y al Art.104 de la Ley AFI<sup>3</sup>.
- Las Inversiones en activos fijos se registran al costo de adquisición más todos los gastos incurridos para su funcionamiento<sup>4</sup>.
- La depreciación de los activos sujetos a los parámetros establecidos por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental se aplica en forma mensual<sup>5</sup>.

<sup>1</sup> Acuerdo Ejecutivo No.203 de fecha 17 de julio de 2009.

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

<sup>3</sup> La contabilidad gubernamental se llevará en moneda de curso legal del país.

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

<sup>5</sup> 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 2016**

**RECURSOS**

**211 Disponibilidades**

	<b>Corriente</b>	<b>Anterior</b>
Caja Chica Fondo Circulante	\$ 6,000.00	\$ 6,000.00
Caja Chica Fondo Despensa	\$ 8,571.43	\$ 8,571.43
Bancos Comerciales	\$ 3,727,262.74	\$ 3,765,815.55
<b>Total</b>	<b>\$ 3,741,834.17</b>	<b>\$ 3,780,386.98</b>

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**

	<b>Corriente</b>	<b>Anterior</b>
Anticipos de fondos	\$ 2,655.02	\$ 1,038.32
<b>Total</b>	<b>\$ 2,655.02</b>	<b>\$ 1,038.32</b>

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**

	<b>Corriente</b>	<b>Anterior</b>
Inversiones Temporales	\$ 4,338,549.46	\$ 4,438,549.46
<b>Total</b>	<b>\$ 4,338,549.46</b>	<b>\$ 4,438,549.46</b>

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.	\$ 290,071.99	\$ 294,658.80
<b>Total</b>	<b>\$ 290,071.99</b>	<b>\$ 294,658.80</b>

Este valor lo constituyen los saldos de préstamos personales concedidos a empleados de la institución al 31 de diciembre del 2016, el cual están contemplados en la cláusula No.52 del Contrato Colectivo de trabajo.

## 213 Deudores Financieros

	Corriente	Anterior
Deudores Financieros	\$ 134,309.42	\$ 112,188.46
<b>Total</b>	<b>\$ 134,309.42</b>	<b>\$ 112,188.46</b>

El saldo de los deudores Financieros corresponden a la venta al crédito de Lotra y Lotin otorgados en el ejercicio 2016 y que están pendientes de recuperar.

## 226 Inversiones Intangibles

	Corriente	Anterior
Seguros pagados por anticipado	\$ 83,886.57	\$ 88,616.39
Derechos de propiedad intangible	\$ 76,308.91	\$ 52,951.00
Derechos por promociones	\$ -	\$ 15,000.00
Amortizaciones acumuladas	(\$ 114,436.66)	(\$ 108,777.08)
<b>Total</b>	<b>\$ 45,758.82</b>	<b>\$ 47,790.31</b>

Los seguros de personas registran \$35,539.13 y seguros de bienes \$48,347.44 y tienen vigencia hasta enero 2017.

Los derechos de propiedad intangible corresponden a licencias, software y otros.

Las amortizaciones acumuladas se componen del uso de la propiedad intelectual y la amortización de los seguros al 31/12/2016.



## 231 Existencias Institucionales

EXISTENCIAS	Corriente	Anterior
Billetes de Lotería Tradicional	\$ 424,189.85	\$ 136,500.00
Existencias de boletos de LOTIN	\$ 116,837.03	\$ 160,600.30
Productos de papel y cartón	\$ 13,696.92	\$ 97,869.86
Combustible	\$ 13,473.00	\$ 9,081.80
Materiales Informáticos	\$ 11,710.22	\$ 10,407.61
Materiales de oficina	\$ 6,581.80	\$ 5,217.33
Productos textiles y vestuarios	\$ 6,132.09	\$ 21,721.72
Otras Existencias	\$ 2,782.95	\$ 3,163.54
Productos quimicos	\$ 2,748.14	\$ 7,720.67
<b>Total</b>	<b>\$ 598,152.00</b>	<b>\$ 452,282.83</b>

El monto de \$424,189.85 corresponde a billetes de Lotería Tradicional de 25 sorteos del año 2017. Otro monto importante lo compone la existencia de libretas de lotin de juegos que se encuentran en bodega pendientes de venta. Estos constituyen el monto más significativo en las existencias.

## 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	\$ 98,452.00	\$ 104,757.43
Equipo de transporte, Tracción y elevación	\$ 310,743.00	\$ 353,506.99
Maquinaria, equipo y mobiliario	\$ 1,516,420.46	\$ 1,529,793.95
Menos Depreciación Acumulada	\$ (2,065,744.55)	\$ (2,091,549.26)
<b>Total</b>	<b>\$ 1,116,687.88</b>	<b>\$ 1,153,326.08</b>

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
<b>Total</b>	<b>\$ 577,178.61</b>	<b>\$ 577,178.61</b>

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
	<b>Total</b>	<b>\$ 577,178.61</b>

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	\$ 1,609.26	\$ 361.70
Embargos Judiciales	\$ 28,179.09	\$ 24,473.50
Depósitos por FOGAVEBILL	\$ 36,830.02	\$ 31,018.31
Retenciones fiscales (ISR-IVA)	\$ 113,216.48	\$ 110,013.26
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 179,834.85</b>	<b>\$ 165,866.77</b>

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 2016 y se enterarán al Ministerio de Hacienda en el mes de enero 2017.



## 424 Acreedores Financieros

	Corriente	Anterior
Premios por pagar de sorteos del año anterior	\$ 1,257,317.19	\$ 1,217,400.75
Bienes y Servicios por pagar	\$ 785,565.19	\$ 892,522.78
Promociones de sorteos devengados	\$ 164,419.29	\$ 473,508.28
Provisiones laborales retenidas por pagar	\$ 97,312.55	\$ 102,093.17
Premios Chica Carnavalera	\$ 49,000.00	\$ 49,000.00
Provisiones de Promociones	\$ -	\$ 15,000.00
<b>Total</b>	<b>\$ 2,353,614.22</b>	<b>\$ 2,749,524.98</b>

La cuenta Acreedores financieros presenta la deuda de la institución al cierre del ejercicio 2016; el cual el monto más importante corresponde a los premios por pagar de sorteos de los meses de octubre a diciembre 2016 que aun no están caducados.

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	\$ (3,123,208.62)	\$ (3,566,375.00)
Superávit por reevaluaciones	\$ 304,772.90	\$ 304,772.90
<b>Total Patrimonio</b>	<b>\$ 3,428,001.45</b>	<b>\$ 2,984,835.07</b>

Como se observa en el cuadro anterior, el patrimonio se ha visto aumentado por la utilidad del ejercicio 2016 el cual asciende a \$443,166.38.

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	\$ 2,281,190.19	\$ 2,353,599.95
Reserva para obligaciones con terceros	\$ 12,624.83	\$ 12,624.83
<b>Total</b>	<b>\$ 4,942,552.12</b>	<b>\$ 5,014,961.88</b>

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. Esta reserva se ha visto disminuida por las liquidaciones que se han registrado en el ejercicio 2016 por los empleados que se acogieron a la política de retiro voluntario que aprobó la Junta Directiva de la LNB.

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 de Inversiones	\$ 8,965.02	\$ 7,948.60
<b>Total</b>	<b>\$ 58,805.27</b>	<b>\$ 57,788.85</b>

Se componen de la siguiente manera:

### Detrimento patrimonial de fondos

		Fecha de Registro
- Faltante de billetes en la Agencia Roosevelt	\$ 8,500.00	27/08/2008
- Cheques rechazados en Agencia Roosevelt	\$16,194.50	27/08/2008
- Faltante de boletos LOTIN juego 98 Roosevelt	\$12,000.00	27/08/2008
-Premios cobrados en billetes sobrantes de Lotería	\$13,145.75	25/11/2013

**Total** **\$49,840.25**





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.

<b>Detrimento patrimonial de inversiones</b>		<b>Fecha de Registro</b>
- Equipo informático robado a Gerencia Financiera, Departamentos de Contabilidad y Presupuesto	\$ 4,109.20	30/07/2008
- Vehículo institucional robado	\$ 3,839.40	04/05/2010
- Pérdida de computadora LAPTOP	\$ 386.42	13/05/2016
- Robo de 1,800 billetes de Lotería del Sorteo Pozo 33	<u>\$ 630.00</u>	15/11/2016
<b>Total</b>	<b>\$ 8,965.02</b>	

El Detrimento del equipo informático 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 departamentos de Presupuesto y Contabilidad.

El registro del detrimento por el robo de vehículo institucional por \$3,839.40 sucedido el 04 de mayo del año 2010.

La computadora portátil extraviada fue reportada por el Gerente Administrativo quien realizó el descargo del bien por no encontrarse su ubicación.

El Hurto de 1,800 billetes de Lotería del sorteo Pozo de la Lotería No.33 sucedió en la ciudad de Apopa el 27 de septiembre de 2016.

De estos detrimentos se han realizado consultas a la Unidad Técnica Legal para conocer el avance y resoluciones de estos casos; sin embargo no se ha obtenido respuesta.



**NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE RENDIMIENTO**  
**Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2016**

**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**

	<b>Corriente</b>	<b>Anterior</b>
Remuneraciones	\$ 2,146,139.52	\$ 2,205,953.40
Prestaciones Sociales	\$ 831,114.45	\$ 848,435.07
Contribuciones Patronales	\$ 235,013.57	\$ 230,235.14
Indemnizaciones	\$ 158,064.65	\$ 163,568.85
Servicio Extraordinario	\$ 32,688.78	\$ 32,836.52
Gastos de Representación	\$ 6,000.00	\$ 6,000.00
<b>Total</b>	<b>\$ 3,409,020.97</b>	<b>\$ 3,487,028.98</b>

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**

	<b>Corriente</b>	<b>Anterior</b>
Publicidad	\$ 1,115,214.74	\$ 965,456.19
Servicios prestados a la institución	\$ 583,231.84	\$ 435,683.31
Servicios básicos y mantenimiento	\$ 263,518.21	\$ 237,979.54
Gastos en bienes de consumo	\$ 89,897.15	\$ 71,618.18
<b>Total</b>	<b>\$ 2,051,861.94</b>	<b>\$ 1,710,737.22</b>

Dentro de este rubro, el monto 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

	<b>Corriente</b>	<b>Anterior</b>
Gastos en Bienes Capitalizables	\$ 16,957.92	\$ 8,640.22
<b>Total</b>	<b>\$ 16,957.92</b>	<b>\$ 8,640.22</b>

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

	<b>Corriente</b>	<b>Anterior</b>
Gastos financieros y otros	\$ 41,103.60	\$ 33,482.11
<b>Total</b>	<b>\$ 41,103.60</b>	<b>\$ 33,482.11</b>

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

### Gastos en transferencias otorgadas

	<b>Corriente</b>	<b>Anterior</b>
Premios Devengados LOTRA	\$ 22,259,914.25	\$ 25,752,102.50
Premios Devengados LOTIN	\$ 1,887,933.00	\$ 1,797,772.00
Contribución a SITRALONB y otras transferencias	\$ 92,893.46	\$ 27,180.21
Promociones devengadas LOTIN	\$ 14,940.00	\$ -
Becas	\$ 3,727.29	\$ 3,894.00
<b>Total</b>	<b>\$ 24,259,408.00</b>	<b>\$ 27,580,948.71</b>

Considerando el cuadro anterior, el monto más significativo lo constituyen los premios devengados por los sorteos de Lotería Tradicional y juegos de Lotería Instantánea en el año 2016.



## Costos de ventas y cargos calculados

	<b>Corriente</b>	<b>Anterior</b>
Descuento por venta LOTRA	\$ 7,542,110.50	\$ 8,108,533.00
Costo de venta de billetes Lotra	\$ 821,870.00	\$ 917,500.00
Descuentos por venta Lotin	\$ 292,090.00	\$ 283,880.00
Gastos y costos por descargo de bienes	\$ 129,517.66	\$ 133,933.87
Costo de venta Lotin	\$ 127,810.47	\$ 114,323.82
Amortizaciones de Intangibles	\$ 116,607.93	\$ 91,183.72
Depreciaciones de Bienes de Uso	\$ 82,605.07	\$ 84,690.76
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 9,112,611.63</b>	<b>\$ 9,734,045.17</b>

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.

## Ingresos de Gestión

	<b>Corriente</b>	<b>Anterior</b>
Venta de billetes de Lotería Tradicional	\$ 35,916,350.00	\$ 38,615,400.00
Venta de boletos de Lotin	\$ 2,920,900.00	\$ 2,838,800.00
Rentabilidad de inversiones financieras	\$ 230,400.56	\$ 215,137.86
Rentabilidad de cuentas Bancarias	\$ 23,600.50	\$ 26,604.25
Rentabilidad por créditos y préstamos pers.	\$ 24,735.91	\$ 23,475.64
Otros ingresos	\$ 37,656.38	\$ 16,677.08
Ajustes	\$ 180,487.09	\$ 171,457.48
<b>Total</b>	<b>\$ 39,334,130.44</b>	<b>\$ 41,907,552.31</b>

La venta de billetes de Lotería Tradicional y venta de boletos de Lotin constituyen la fuente principal de ingresos de la institución; tal como se observa en el cuadro anterior puesto que presentan los montos más significativos.

La rentabilidad de inversiones financieras lo componen los intereses devengados por los depósitos a plazo.

Los Otros Ingresos son valores por reintegros de subsidios del ISSS, 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 2015.

### **Resultado del Ejercicio**

	<b>Corriente</b>	<b>Anterior</b>
Resultado del Ejercicio	443,166.38	(\$656,119.04)
<b>Total</b>	<b>443,166.38</b>	<b>(\$656,119.04)</b>

Como resultado de las operaciones realizadas en el ejercicio 2016 correspondiente a la comercialización de los productos de Lotería Tradicional se obtiene utilidad de \$596,838.51 y como resultado de Lotería Instantánea se obtiene una pérdida de (\$153,672.13); según los registros contables generados del sistema de administración financiera.

La utilidad de Lotería Tradicional se ve impactada por el ingreso del sorteo Extraordinario #170 que es el primer sorteo del año 2017.





**NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**  
**Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2016**  
**(En dólares)**

**1. Estado de Ejecución Presupuestaria de Egreso**

Código	Concepto	Presupuesto	Devengado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
51	Remuneraciones	\$ 4,172,055.00	\$ 3,250,956.32	\$ 921,098.68	78%
54	Adq. de Bienes y servicios	\$ 4,542,339.85	\$ 3,290,116.39	\$ 1,252,223.46	72%
55	Gastos Financieros y otros	\$ 10,137,722.15	\$ 7,959,190.67	\$ 2,178,531.48	79%
56	Transferencias	\$ 31,905,590.00	\$ 24,259,408.00	\$ 7,646,182.00	76%
61	Inversión en activo	\$ 216,943.00	\$ 95,696.86	\$ 121,246.14	44%
	<b>Total</b>	<b>\$ 50,974,650.00</b>	<b>\$ 38,855,368.24</b>	<b>\$ 12,119,281.76</b>	<b>76%</b>

El presupuesto de egresos alcanzó el 76% de su ejecución en el ejercicio 2016. Se puede observar que el rubro con mayor ejecución es el de gastos financieros y otros que corresponde al descuento otorgado a los agentes vendedores alcanzando el 79% y el de transferencias que corresponde al pago de premios por sorteos y juegos de Lotín que alcanzó el 76% en el período mencionado.

**2. Estado de Ejecución Presupuestaria de Ingresos**

Código	Concepto	Presupuesto	Devengado	Saldo	% Ejecución
14	Venta de Bienes y Servicios	\$ 50,834,650.00	\$ 38,837,250.00	\$ 11,997,400.00	76%
15	Ingresos Financieros y otros	\$ 140,000.00	\$ 316,385.96	\$ (176,385.96)	226%
23	Recuper. Inversiones Financ	\$ -	\$ 574,886.81	\$ (574,886.81)	N/a
	<b>Totales</b>	<b>\$ 50,974,650.00</b>	<b>\$ 39,728,522.77</b>	<b>\$ 11,246,127.23</b>	

El presupuesto de Ingresos en el rubro 14 Venta de Bienes y Servicios alcanzó el 76%, 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 2016**

**FUENTES**

Las fuentes operacionales alcanzaron el valor de \$39,706,401.81 que constituyen las entradas de efectivo, esencialmente por la venta de billetes de Lotería y boletos de 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 es la venta de billetes y boletos de productos de Lotería que asciende a \$38,715,922.02

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 2016 ingresaron \$1,064,023.53.

**USOS**

Los usos operacionales alcanzan un valor de \$39,757,306.00 del cual el valor más significativo lo constituye los desembolsos por el pago de premios a ganadores por un total de \$22,873,058.81 y por el descuento a vendedores se desembolsó un total de \$7,958,314.57.

Los desembolsos en concepto de remuneraciones alcanzó el valor de \$3,153,643.77. Los desembolsos, por operaciones de años anteriores que se pagaron al inicio del año 2016 alcanzaron el valor de \$2,699,832.69, el cual se constituyen principalmente por los pagos de premios que estaban vigentes al cierre del ejercicio 2015. Así mismo por la adquisición de bienes y servicios se pagó la cantidad de \$2,565,892.27.

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 \$1,051,672.15.

Considerando el saldo de disponibilidades al inicio del año por \$3,780,386.98 y al incluir el movimiento de la caja al 31 de diciembre del 2016 con resultado negativo de (\$38,552.81) genera un saldo en disponibilidades finales de \$3,741,834.17.

