

Lotería Nacional de Beneficencia  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
al 30 de Junio del 2017  
(EN DOLARES)

07/07/2017

Pag. 1 de 6

Institucional

| RECURSOS                                                        | Parcial             | Total               |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Fondos</b>                                                   |                     | <b>3,164,117.89</b> |
| <b>Disponibilidades</b>                                         | <b>3,027,028.56</b> |                     |
| <b>Caja Chica</b>                                               | <b>14,571.43</b>    |                     |
| Caja Chica                                                      | 6,000.00            |                     |
| Caja Chica Despensa                                             | 8,571.43            |                     |
| <b>Bancos Comerciales M/D</b>                                   | <b>3,012,457.13</b> |                     |
| Banco Hipotecario                                               | 212,684.62          |                     |
| Banco Cuscatlán                                                 | 73,473.15           |                     |
| Banco Credomatic                                                | 790,125.21          |                     |
| Banco Promérica                                                 | 1,139,787.20        |                     |
| Banco Procredit S.A.                                            | 155,315.46          |                     |
| BANCO DAVIVIENDA                                                | 11,081.37           |                     |
| Banco Agrícola S.A                                              | 209,083.05          |                     |
| Banco G&T Continental El Salvador                               | 420,907.07          |                     |
| <b>Anticipos de Fondos</b>                                      | <b>2,074.11</b>     |                     |
| <b>Anticipos a Empleados</b>                                    | <b>247.14</b>       |                     |
| Empeados Lotra                                                  | 67.14               |                     |
| Empeados Lotin                                                  | 180.00              |                     |
| <b>Anticipos por Servicios</b>                                  | <b>1,826.97</b>     |                     |
| Anticipos por Servicios                                         | 1,826.97            |                     |
| <b>Deudores Monetarios</b>                                      | <b>135,015.22</b>   |                     |
| <b>D.M. x Venta de Bienes y Servicios</b>                       | <b>135,015.22</b>   |                     |
| Venta Crédito Lotería Tradicional                               | 132,540.22          |                     |
| Venta Crédito Lotería Instantánea                               | 2,475.00            |                     |
| <b>Inversiones Financieras</b>                                  |                     | <b>4,897,488.35</b> |
| <b>Inversiones Temporales</b>                                   | <b>4,388,549.46</b> |                     |
| <b>Depósitos a Plazo en el Sector Financiero en el Interior</b> | <b>4,388,549.46</b> |                     |
| Depósitos a Plazo                                               | 4,388,549.46        |                     |
| <b>Inversiones en Préstamos, Largo Plazo</b>                    | <b>353,832.94</b>   |                     |
| <b>Préstamos Personales</b>                                     | <b>353,832.94</b>   |                     |
| A Personas Naturales                                            | 353,832.94          |                     |
| <b>Deudores Financieros</b>                                     | <b>135.00</b>       |                     |
| <b>Deudores Monetarios por Percibir</b>                         | <b>135.00</b>       |                     |
| DMP x D.M. x Venta de Bienes y Servicios                        | 135.00              |                     |
| <b>Inversiones Intangibles</b>                                  | <b>154,970.95</b>   |                     |
| <b>Seguros Pagados por Anticipado</b>                           | <b>57,049.34</b>    |                     |
| Primas y Gastos de Seguros de Personas                          | 30,527.11           |                     |
| Primas y Gastos de Seguros de Bienes                            | 26,522.23           |                     |
| <b>Arrendamientos y Derechos Pagados x Anticipado</b>           | <b>3,918.84</b>     |                     |
| De Bienes Intangibles                                           | 3,918.84            |                     |
| <b>Derechos de Propiedad Intangible</b>                         | <b>77,064.59</b>    |                     |
| Derechos de Propiedad Intelectual                               | 77,064.59           |                     |
| <b>Derechos por Promociones</b>                                 | <b>108,000.00</b>   |                     |
| Derechos por Promociones                                        | 108,000.00          |                     |
| <b>Amortizaciones Acumuladas</b>                                | <b>(91,061.82)</b>  |                     |

Lotería Nacional de Beneficencia  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
al 30 de Junio del 2017  
(EN DOLARES)

07/07/2017

Pag. 2 de 6

Institucional

| RECURSOS                                                    | Parcial               | Total               |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Amortizaciones Acumuladas                                   | (91,061.82)           |                     |
| <b>Inversiones en Existencias</b>                           |                       | <b>116,369.45</b>   |
| <b>Existencias Institucionales</b>                          | <b>116,369.45</b>     |                     |
| <b>Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales</b>    | <b>45.66</b>          |                     |
| Productos Alimenticios para Personas                        | 45.66                 |                     |
| <b>Productos Textiles y Vestuarios</b>                      | <b>3,463.49</b>       |                     |
| Productos Textiles y Vestuarios                             | 3,463.49              |                     |
| <b>Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos</b> | <b>95,087.17</b>      |                     |
| Productos de Papel y Cartón                                 | 90,642.78             |                     |
| Materiales de Oficina                                       | 4,444.39              |                     |
| <b>Productos de Cuero y Caucho</b>                          | <b>11.40</b>          |                     |
| Productos de Cuero y Caucho                                 | 11.40                 |                     |
| <b>Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes</b>       | <b>7,680.73</b>       |                     |
| Productos Químicos                                          | 1,692.73              |                     |
| Combustibles y Lubricantes                                  | 5,988.00              |                     |
| <b>Materiales de Uso o Consumo</b>                          | <b>9,336.15</b>       |                     |
| Materiales Informáticos                                     | 9,336.15              |                     |
| <b>Bienes de Uso y Consumo Diversos</b>                     | <b>744.85</b>         |                     |
| Bienes de Uso y Consumo Diversos                            | 744.85                |                     |
| <b>Inversiones en Bienes de Uso</b>                         |                       | <b>1,741,823.61</b> |
| <b>Bienes Depreciables</b>                                  | <b>1,164,645.00</b>   |                     |
| <b>Bienes Inmuebles</b>                                     | <b>1,127,356.72</b>   |                     |
| Edificios e Instalaciones                                   | 1,127,356.72          |                     |
| <b>Adiciones, Reparaciones y Mejoras de Bienes</b>          | <b>9,549.07</b>       |                     |
| De Vivienda y Oficinas                                      | 9,549.07              |                     |
| <b>Instalaciones Eléctricas y Comunicaciones</b>            | <b>131,691.66</b>     |                     |
| Eléctricas y Comunicaciones                                 | 131,691.66            |                     |
| <b>Maquinaria y Equipo de Producción</b>                    | <b>98,452.00</b>      |                     |
| Maquinarias y Equipos de Producción                         | 98,452.00             |                     |
| <b>Equipo de Transporte, Tracción y Elevación</b>           | <b>310,743.00</b>     |                     |
| Vehículos de Transporte                                     | 310,743.00            |                     |
| <b>Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso</b>              | <b>1,585,389.15</b>   |                     |
| Mobiliarios                                                 | 86,559.28             |                     |
| Maquinarias y Equipos                                       | 356,058.20            |                     |
| Equipos Informáticos                                        | 1,020,377.73          |                     |
| Herramientas y Repuestos Principales                        | 11,126.17             |                     |
| Bienes Muebles Diversos                                     | 111,267.77            |                     |
| <b>Depreciación Acumulada</b>                               | <b>(2,098,536.60)</b> |                     |
| Bienes Inmuebles                                            | (403,962.46)          |                     |
| Instalaciones Eléctricas y Comunicaciones                   | (116,765.33)          |                     |
| Maquinaria y Equipo de Producción                           | (88,013.38)           |                     |
| Equipo de Transporte, Tracción y Elevación                  | (244,122.77)          |                     |
| Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso                     | (1,245,672.66)        |                     |
| <b>Bienes no Depreciables</b>                               | <b>577,178.61</b>     |                     |
| <b>Bienes Inmuebles</b>                                     | <b>577,178.61</b>     |                     |



Lotería Nacional de Beneficencia  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
al 30 de Junio del 2017  
(EN DOLARES)

07/07/2017

Pag. 3 de 6

Institucional

| RECURSOS              | Parcial    | Total               |
|-----------------------|------------|---------------------|
| Terrenos              | 577,178.61 |                     |
| <b>TOTAL RECURSOS</b> |            | <b>9,919,799.30</b> |



Lotería Nacional de Beneficencia  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
al 30 de Junio del 2017

07/07/2017

Pag. 4 de 6

(EN DOLARES)

Institucional

| OBLIGACIONES                                                      | Parcial             | Total               |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Deuda Corriente</b>                                            |                     | <b>895,834.74</b>   |
| <b>Depósitos de Terceros</b>                                      | <b>146,376.90</b>   |                     |
| <b>Depósitos Ajenos</b>                                           | <b>34,941.55</b>    |                     |
| Depósitos varios                                                  | 4,922.41            |                     |
| Embargos Judiciales                                               | 30,019.14           |                     |
| <b>Anticipos por Servicios</b>                                    | <b>100.00</b>       |                     |
| Anticipos por Servicios                                           | 100.00              |                     |
| <b>Depósitos en Garantía</b>                                      | <b>39,141.71</b>    |                     |
| Depósitos en garantía FOGAVEBILL                                  | 39,141.71           |                     |
| <b>Depósitos Retenciones Fiscales</b>                             | <b>69,752.81</b>    |                     |
| Depósitos Retenciones Fiscales DGT                                | 69,752.81           |                     |
| <b>Anticipo de Impuesto Retenido IVA</b>                          | <b>2,440.83</b>     |                     |
| Tesoro Publico (DGT)                                              | 2,440.83            |                     |
| <b>Acreeedores Monetarios</b>                                     | <b>749,457.84</b>   |                     |
| <b>A. M. X REMUNERACIONES</b>                                     | <b>94,998.88</b>    |                     |
| Remuneraciones                                                    | 37,390.33           |                     |
| Instituto Nacional de Pensiones de los Empleados Públicos (INPEP) | 1,347.12            |                     |
| Instituto de Previsión Social de la Fuerza Armada (IPSFA)         | 365.14              |                     |
| Instituto Salvadoreño de Formación Profesional (INSAFORP)         | 6,966.59            |                     |
| Instituto Salvadoreño del Seguro Social (ISSS)                    | 6,367.31            |                     |
| Tesoro Público (DGT)                                              | 42,562.39           |                     |
| <b>A.M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios</b>                 | <b>104,121.14</b>   |                     |
| Adquisiciones de Bienes y Servicios                               | 103,914.43          |                     |
| Tesoro Público                                                    | 206.71              |                     |
| <b>A.M. x Gastos Financieros y Otros</b>                          | <b>26,020.27</b>    |                     |
| Gastos Financieros y Otros                                        | 26,020.27           |                     |
| <b>A.M. x Transferencias Corrientes Otorgadas</b>                 | <b>506,482.25</b>   |                     |
| Transferencias Corrientes Otorgadas                               | 506,482.25          |                     |
| <b>A. M. X INVERSIONES EN ACTIVOS</b>                             | <b>17,835.30</b>    |                     |
| Inversiones en Activos Fijos                                      | 17,527.19           |                     |
| Tesoro Público                                                    | 308.11              |                     |
| <b>Financiamiento de Terceros</b>                                 |                     | <b>272,822.92</b>   |
| <b>Acreeedores Financieros</b>                                    | <b>272,822.92</b>   |                     |
| <b>PROVISIONES PARA PRESTACION</b>                                | <b>89,207.29</b>    |                     |
| Provisiones para Prestaciones Laborales                           | 89,207.29           |                     |
| <b>Acreeedores Monetarios por Pagar</b>                           | <b>75,615.63</b>    |                     |
| Acreeedores Monetarios por Pagar                                  | 75,615.63           |                     |
| <b>Provisión por Promociones</b>                                  | <b>108,000.00</b>   |                     |
| Provisión por Promociones                                         | 108,000.00          |                     |
| <b>Patrimonio Estatal</b>                                         |                     | <b>8,233,636.72</b> |
| <b>Patrimonio</b>                                                 | <b>3,428,001.45</b> |                     |
| <b>PATRIMONIO INSTITUCIONES DE</b>                                | <b>6,246,437.17</b> |                     |
| Patrimonio Instituciones Descentralizadas                         | 75,066.76           |                     |
| LOTERIA INSTANTANEA                                               | 1,938,318.13        |                     |
| Liquidación de Cuentas de resultados de ejercicios Anteriores     | 2,378,321.94        |                     |



Lotería Nacional de Beneficencia  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
al 30 de Junio del 2017  
(EN DOLARES)

07/07/2017

Pag. 5 de 6

Institucional

| OBLIGACIONES                                       | Parcial               | Total |
|----------------------------------------------------|-----------------------|-------|
| 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            |       |
| <b>Resultado Ejercicios Anteriores</b>             | <b>(3,123,208.62)</b> |       |
| 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 del Ejercicio 2015                       | (656,119.04)          |       |
| Resultado del Ejercicio 2016                       | 443,166.38            |       |
| <b>Superávit por Revaluaciones</b>                 | <b>304,772.90</b>     |       |
| Superávit por Revaluaciones                        | 304,772.90            |       |
| <b>Reservas</b>                                    | <b>4,864,440.54</b>   |       |
| <b>RESERVA PARA EMERGENCIAS</b>                    | <b>2,648,737.10</b>   |       |
| Reserva para pago de premios LOTRA                 | 2,382,105.36          |       |
| Reserva para pago de premios LOTIN                 | 266,631.74            |       |
| <b>RESERVA LABORAL</b>                             | <b>2,203,078.61</b>   |       |
| Reserva Laboral                                    | 1,414,418.12          |       |
| RESERVA LABORAL LOTIN                              | 788,660.49            |       |
| <b>Reserva para Obligaciones con Terceros</b>      | <b>12,624.83</b>      |       |
| Reserva para Obligaciones con Terceros             | 11,875.00             |       |
| Reserva Para Cuentas Incobrables, LOTIN.           | 749.83                |       |
| <b>Detrimento Patrimonial</b>                      | <b>(58,805.27)</b>    |       |
| <b>Detrimentos de Fondos</b>                       | <b>(49,840.25)</b>    |       |
| Detrimento de Fondos                               | (49,840.25)           |       |
| <b>Detrimentos de Inversiones en Existencias</b>   | <b>(630.00)</b>       |       |
| Detrimentos de Inversiones en Existencias          | (630.00)              |       |
| <b>Detrimentos de Inversiones en Bienes de Uso</b> | <b>(8,335.02)</b>     |       |
| Detrimentos de Inveriones en Bienes de Uso         | (8,335.02)            |       |



Lotería Nacional de Beneficencia  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
al 30 de Junio del 2017  
(EN DOLARES)

07/07/2017

Pag. 6 de 6

Institucional

| OBLIGACIONES            | Parcial    | Total        |
|-------------------------|------------|--------------|
| RESULTADO DEL EJERCICIO | 517,504.92 | 517,504.92   |
| TOTAL OBLIGACIONES      |            | 9,919,799.30 |

F.

  
Unidad Financiera Institucional UFI  
El Salvador, C.A.

JEFE UFI

F.

  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD  
El Salvador, C.A.

CONTADOR

Lotería Nacional de Beneficencia  
**ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO Comparativo Anual**  
 Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2017  
 (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>1,759,584.55</b> | <b>1,717,743.26</b> | <b>Ingresos Financieros y Otros</b>              | <b>101,652.62</b>    | <b>110,416.00</b>    |
| Remuneraciones Personal Permanente                      | 240,741.89          | 233,534.62          | Rentabilidad de Inversiones Financieras          | 87,685.04            | 98,662.79            |
| Sueldos                                                 | 183,364.57          | 177,363.74          | Rentabilidad de Depósitos a Plazo                | 87,685.04            | 98,662.79            |
| Aguinaldos                                              | 212.47              | 1,219.40            | Intereses de Préstamos Otorgados                 | 13,967.58            | 11,753.21            |
| Dietas                                                  | 10,000.00           | 8,800.00            | A Personas Naturales                             | 13,967.58            | 11,753.21            |
| Complementos                                            | 853.63              | 1,032.78            | <b>Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios</b> | <b>18,171,150.00</b> | <b>20,056,600.00</b> |
| Beneficios Adicionales                                  | 46,311.22           | 45,118.70           | Venta de Bienes                                  | 18,171,150.00        | 20,056,600.00        |
| Remuneraciones Personal Eventual                        | 899,665.65          | 874,398.85          | Venta de Bienes Comerciales                      | 18,171,150.00        | 20,056,600.00        |
| Sueldos                                                 | 702,284.42          | 679,994.78          | <b>Ingresos por Actualizaciones y Ajustes</b>    | <b>221,760.34</b>    | <b>201,231.23</b>    |
| Aguinaldos                                              | 0.00                | 2,291.84            | Ingresos Diversos                                | 27,576.77            | 26,998.66            |
| Complementos                                            | 2,297.43            | 5,278.44            | Rentabilidad de Cuentas Bancarias                | 10,468.84            | 11,957.19            |
| Beneficios Adicionales                                  | 195,083.80          | 186,833.79          | Ingresos Diversos                                | 17,107.93            | 15,041.47            |
| Remuneraciones por Servicios Extraordinarios            | 16,627.37           | 16,557.15           | Ajustes de Ejercicios Anteriores                 | 194,183.57           | 174,232.57           |
| Horas Extraordinarias                                   | 16,627.37           | 16,557.15           | Ajustes de Ejercicios Anteriores                 | 194,183.57           | 174,232.57           |
| Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Social Pública | 64,709.59           | 69,626.15           | <b>SUB TOTAL INGRESOS</b>                        | <b>18,494,562.96</b> | <b>20,368,247.23</b> |
| Por Remuneraciones Permanentes                          | 14,273.57           | 15,521.78           |                                                  |                      |                      |
| Por Remuneraciones Eventuales                           | 49,515.18           | 52,970.76           |                                                  |                      |                      |
| Por Remuneraciones Extraordinarias                      | 920.84              | 1,133.61            |                                                  |                      |                      |
| Contrib. Patronales a Inst de Seguridad Social Privadas | 54,190.15           | 52,676.46           |                                                  |                      |                      |
| Por Remuneraciones Permanentes                          | 12,218.55           | 11,638.22           |                                                  |                      |                      |
| Por Remuneraciones Eventuales                           | 41,158.83           | 40,257.10           |                                                  |                      |                      |
| Por Remuneraciones Extraordinarias                      | 812.77              | 781.14              |                                                  |                      |                      |
| Gastos de Representación                                | 3,000.00            | 3,000.00            |                                                  |                      |                      |
| Por Prestación de Servicios en el País                  | 3,000.00            | 3,000.00            |                                                  |                      |                      |
| Indemnizaciones                                         | 89,207.29           | 79,541.04           |                                                  |                      |                      |
| Al Personal de Servicios Permanentes                    | 18,508.78           | 16,947.52           |                                                  |                      |                      |
| Al Personal de Servicios Eventuales                     | 70,698.51           | 62,593.52           |                                                  |                      |                      |
| Otras Remuneraciones                                    | 391,442.61          | 388,408.99          |                                                  |                      |                      |
| Prestaciones Sociales al Personal                       | 391,442.61          | 388,408.99          |                                                  |                      |                      |
| <b>Gastos en Bienes de Consumo y Servicios</b>          | <b>621,819.96</b>   | <b>857,150.50</b>   |                                                  |                      |                      |
| Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales      | 7,050.53            | 9,204.11            |                                                  |                      |                      |
| Productos Alimenticios para Personas                    | 7,050.53            | 9,054.11            |                                                  |                      |                      |
| Productos Agropecuarios y Forestales                    | 0.00                | 150.00              |                                                  |                      |                      |
| Productos Textiles y Vestuarios                         | 2,187.50            | 1,137.66            |                                                  |                      |                      |
| Productos Textiles y Vestuarios                         | 2,187.50            | 1,137.66            |                                                  |                      |                      |
| Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos    | 4,282.43            | 6,001.25            |                                                  |                      |                      |



**Lotería Nacional de Beneficencia**  
**ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO Comparativo Anual**  
**Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2017**  
**(EN DOLARES)**

**Institucional**

| <b>GASTOS DE GESTION</b>                            | <b>CORRIENTE</b> | <b>ANTERIOR</b> |
|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| Productos de Papel y Cartón                         | 2,854.79         | 4,435.60        |
| Materiales de Oficina                               | 123.64           | 130.95          |
| Libros, Textos, Utiles de Enseñanza y Publicaciones | 1,304.00         | 1,434.70        |
| Productos de Cuero y Caucho                         | 12.95            | 73.10           |
| Productos de Cuero y Caucho                         | 12.95            | 67.10           |
| Llantas y Neumáticos                                | 0.00             | 6.00            |
| Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes      | 8,169.56         | 7,792.97        |
| Productos Químicos                                  | 6,428.46         | 6,313.50        |
| Productos Farmacéuticos y Medicinales               | 1,741.10         | 1,329.47        |
| Combustibles y Lubricantes                          | 0.00             | 150.00          |
| Minerales y Productos Derivados                     | 153.48           | 2,627.28        |
| Minerales no Metálicos y Productos Derivados        | 110.60           | 1,422.62        |
| Minerales Metálicos y Productos Derivados           | 42.88            | 1,204.66        |
| Materiales de Uso o Consumo                         | 902.81           | 3,650.21        |
| Materiales Informáticos                             | 521.06           | 305.16          |
| Materiales Eléctricos                               | 381.75           | 3,345.05        |
| Bienes de Uso y Consumo Diverso                     | 2,188.56         | 2,025.80        |
| Herramientas, Repuestos y Accesorios                | 60.45            | 533.49          |
| Bienes de Uso y Consumo Diversos                    | 2,128.11         | 1,492.31        |
| Servicios Básicos                                   | 79,859.66        | 58,383.41       |
| Servicios de Energía Eléctrica                      | 41,616.96        | 40,091.93       |
| Servicios de Agua                                   | 17,346.11        | 9,973.83        |
| Servicios de Telecomunicaciones                     | 25,896.59        | 8,317.65        |
| Mantenimiento y Reparación                          | 24,432.21        | 37,317.72       |
| Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Muebles     | 13,414.06        | 20,891.36       |
| Mantenimientos y Reparaciones de Vehículos          | 7,257.48         | 10,681.96       |
| Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Inmuebles   | 3,760.67         | 5,744.40        |
| Servicios Comerciales                               | 357,492.29       | 600,004.39      |
| Transportes, Fletes y Almacenamientos               | 465.60           | 662.16          |
| Servicios de Publicidad                             | 273,586.67       | 501,003.32      |
| Servicios de Vigilancia                             | 54,450.00        | 55,242.00       |
| Servicios de Limpiezas y Fumigaciones               | 10,528.24        | 16,322.80       |
| Servicios de Lavanderías y Planchado                | 240.00           | 198.00          |
| Impresiones, Publicaciones y Reproducciones         | 18,221.78        | 26,576.11       |
| Otros Servicios y Arrendamientos Diversos           | 57,674.17        | 39,110.90       |
| Atenciones Oficiales                                | 1,860.50         | 2,319.20        |
| Servicios Generales y Arrendamientos Diversos       | 55,813.67        | 36,791.70       |





**Lotería Nacional de Beneficencia**  
**ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO Comparativo Anual**  
**Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2017**  
**(EN DOLARES)**

**Institucional**

| <b>GASTOS DE GESTIÓN</b>                           | <b>CORRIENTE</b>     | <b>ANTERIOR</b>      |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Arrendamientos y Derechos                          | 21,623.99            | 45,910.07            |
| De Bienes Muebles                                  | 6,764.57             | 32,388.58            |
| De Bienes Inmuebles                                | 12,533.07            | 12,736.50            |
| De Bienes Intangibles                              | 2,326.35             | 784.99               |
| Pasajes y Viáticos                                 | 12,789.82            | 12,892.13            |
| Pasajes al Interior                                | 1,652.54             | 1,680.73             |
| Pasajes al Exterior                                | 5,130.00             | 5,808.00             |
| Viáticos por Comisión Interna                      | 2,672.28             | 2,713.40             |
| Viáticos por Comisión Externa                      | 3,335.00             | 2,690.00             |
| Servicios Técnicos y Profesionales                 | 43,000.00            | 31,019.50            |
| Servicios Jurídicos                                | 0.00                 | 21,187.50            |
| Servicios de Contabilidad y Auditoría              | 0.00                 | 5,187.50             |
| Servicios de Capacitación                          | 43,000.00            | 4,644.50             |
| <b>Gastos en Bienes Capitalizables</b>             | <b>10,614.44</b>     | <b>9,757.05</b>      |
| Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso            | 10,614.44            | 9,757.05             |
| Mobiliarios                                        | 2,352.60             | 6,188.50             |
| Equipos Informáticos                               | 5,070.20             | 2,372.88             |
| Maquinarias y Equipos                              | 3,191.64             | 1,195.67             |
| <b>Gastos Financieros y Otros</b>                  | <b>14,637.50</b>     | <b>14,202.70</b>     |
| Primas y Gastos por Seguros y Comisiones Bancarias | 5,360.96             | 5,001.11             |
| Comisiones y Gastos Bancarios                      | 5,360.96             | 5,001.11             |
| Impuestos, Tasas y Derechos                        | 9,276.54             | 9,201.59             |
| Tasas                                              | 8,817.37             | 8,680.13             |
| Derechos                                           | 459.17               | 521.46               |
| <b>Gastos en Transferencias Otorgadas</b>          | <b>11,291,940.55</b> | <b>11,863,344.85</b> |
| Transferencias Corrientes al Sector Privado        | 11,286,905.79        | 11,859,057.79        |
| A Organismos sin Fines de Lucro                    | 5,714.29             | 5,714.29             |
| A Personas Naturales                               | 11,280,855.50        | 11,852,278.50        |
| Becas                                              | 336.00               | 1,065.00             |
| Transferencias Corrientes al Sector Externo        | 5,034.76             | 4,287.06             |
| A Organismos sin Fines de Lucro                    | 5,034.76             | 4,287.06             |
| <b>Costos de Ventas y Cargos Calculados</b>        | <b>4,275,534.93</b>  | <b>4,678,064.25</b>  |
| Costo de Venta de Productos y Materiales           | 467,062.87           | 465,978.37           |
| Costo de Venta de Productos de Lotería             | 467,062.87           | 465,978.37           |
| Gastos por Descargo de Bienes de Larga Duración    | 0.00                 | 8,313.99             |
| Gastos por Descargo de Bienes de Larga Duración    | 0.00                 | 8,313.99             |
| Costo por Descargo de Materiales y Suministros     | 24,454.95            | 74,164.64            |



Lotería Nacional de Beneficencia  
**ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO Comparativo Anual**  
 Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2017  
 (EN DOLARES)

**Institucional**

| <b>GASTOS DE GESTION</b>                       | <b>CORRIENTE</b>     | <b>ANTERIOR</b>      |
|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Costo por Descargo de Materiales y Suministros | 24,454.95            | 74,164.64            |
| Amortización de Inversiones Intangibles        | 68,450.17            | 56,266.16            |
| Amortización de Inversiones Intangibles        | 68,450.17            | 56,266.16            |
| Depreciación de Bienes de Uso                  | 35,595.44            | 41,808.09            |
| Depreciación de Bienes de Uso                  | 35,595.44            | 41,808.09            |
| Gastos por Descuentos y Bonificaciones         | 3,679,971.50         | 4,031,533.00         |
| Comisiones y Descuentos sobre Ventas           | 3,679,971.50         | 4,031,533.00         |
| <b>Gastos de Actualizaciones y Ajustes</b>     | <b>2,926.11</b>      | <b>0.00</b>          |
| Ajustes de Ejercicios Anteriores               | 2,926.11             | 0.00                 |
| Ajustes de Ejercicios Anteriores               | 2,926.11             | 0.00                 |
| <b>SUB TOTAL GASTOS</b>                        | <b>17,977,058.04</b> | <b>19,140,262.61</b> |
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                 | <b>517,504.92</b>    | <b>1,227,984.62</b>  |
| <b>TOTAL DE GASTOS DE GESTION</b>              | <b>18,494,562.96</b> | <b>20,368,247.23</b> |

F. \_\_\_\_\_

JEFE UFI



F. \_\_\_\_\_

CONTADOR



**LOTERÍA NACIONAL DE BENEFICENCIA**  
**ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS**  
**Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2017**  
**(EN DOLARES)**

## Institucional

| <b>CODIGO</b> | <b>CONCEPTO</b>                                         | <b>CREDITO<br/>PRESUPUESTARIO</b> | <b>DEVENGADO</b> | <b>SALDO<br/>PRESUPUESTARIO</b> |
|---------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------|---------------------------------|
| 51            | Remuneraciones                                          | 4,290,475.00                      | 1,670,377.26     | 2,620,097.74                    |
| 511           | Remuneraciones Permanentes                              | 618,645.00                        | 240,741.89       | 377,903.11                      |
| 51101         | Sueldos                                                 | 467,900.00                        | 183,364.57       | 284,535.43                      |
| 51103         | Aguinaldos                                              | 38,995.00                         | 212.47           | 38,782.53                       |
| 51105         | Dietas                                                  | 28,800.00                         | 10,000.00        | 18,800.00                       |
| 51106         | Complementos                                            | 4,965.00                          | 853.63           | 4,111.37                        |
| 51107         | Beneficios Adicionales                                  | 77,985.00                         | 46,311.22        | 31,673.78                       |
| 512           | Remuneraciones Eventuales                               | 2,171,445.00                      | 899,665.65       | 1,271,779.35                    |
| 51201         | Sueldos                                                 | 1,725,135.00                      | 702,284.42       | 1,022,850.58                    |
| 51203         | Aguinaldos                                              | 143,765.00                        | 0.00             | 143,765.00                      |
| 51206         | Complementos                                            | 15,020.00                         | 2,297.43         | 12,722.57                       |
| 51207         | Beneficios Adicionales                                  | 287,525.00                        | 195,083.80       | 92,441.20                       |
| 513           | Remuneraciones Extraordinarias                          | 44,995.00                         | 16,627.37        | 28,367.63                       |
| 51301         | Horas Extraordinarias                                   | 44,995.00                         | 16,627.37        | 28,367.63                       |
| 514           | Contribuciones Patronales a Inst de Seg Social Públicas | 199,249.71                        | 64,709.59        | 134,540.12                      |
| 51401         | Por Remuneraciones Permanentes                          | 38,305.32                         | 14,273.57        | 24,031.75                       |
| 51402         | Por Remuneraciones Eventuales                           | 130,612.09                        | 49,515.18        | 81,096.91                       |
| 51403         | Por Remuneraciones Extraordinarias                      | 30,332.30                         | 920.84           | 29,411.46                       |
| 515           | Contribuciones Patronales a Inst de Seg Social Privadas | 154,275.29                        | 54,190.15        | 100,085.14                      |
| 51501         | Por Remuneraciones Permanentes                          | 31,586.45                         | 12,218.55        | 19,367.90                       |
| 51502         | Por Remuneraciones Eventuales                           | 108,610.00                        | 41,158.83        | 67,451.17                       |
| 51503         | Por Remuneraciones Extraordinarias                      | 14,078.84                         | 812.77           | 13,266.07                       |
| 516           | Gastos de Representación                                | 6,000.00                          | 3,000.00         | 3,000.00                        |
| 51601         | Por Prestación de Servicios en el País                  | 6,000.00                          | 3,000.00         | 3,000.00                        |
| 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                                 | 995,870.00                        | 391,442.61       | 604,427.39                      |
| 51903         | Prestaciones Sociales al Personal                       | 995,870.00                        | 391,442.61       | 604,427.39                      |
| 54            | Adquisiciones de Bienes y Servicios                     | 4,443,153.00                      | 646,023.14       | 3,797,129.86                    |
| 541           | Bienes de Uso y Consumo                                 | 1,682,042.50                      | 34,683.09        | 1,647,359.41                    |
| 54101         | Productos Alimenticios para Personas                    | 64,250.00                         | 7,050.53         | 57,199.47                       |
| 54103         | Productos Agropecuarios y Forestales                    | 375.00                            | 0.00             | 375.00                          |
| 54104         | Productos Textiles y Vestuarios                         | 95,380.00                         | 2,187.50         | 93,192.50                       |
| 54105         | Productos de Papel y Cartón                             | 1,339,389.50                      | 11,715.78        | 1,327,673.72                    |
| 54106         | Productos de Cuero y Caucho                             | 1,935.00                          | 12.95            | 1,922.05                        |
| 54107         | Productos Químicos                                      | 44,335.00                         | 6,428.46         | 37,906.54                       |



**LOTERÍA NACIONAL DE BENEFICENCIA**  
**ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS**  
**Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2017**  
**(EN DOLARES)**

## Institucional

| <b>CODIGO</b> | <b>CONCEPTO</b>                                      | <b>CREDITO<br/>PRESUPUESTARIO</b> | <b>DEVENGADO</b> | <b>SALDO<br/>PRESUPUESTARIO</b> |
|---------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------|---------------------------------|
| 54108         | Productos Farmacéuticos y Medicinales                | 2,040.00                          | 1,741.10         | 298.90                          |
| 54109         | Llantas y Neumáticos                                 | 4,670.00                          | 0.00             | 4,670.00                        |
| 54110         | Combustibles y Lubricantes                           | 19,050.00                         | 0.00             | 19,050.00                       |
| 54111         | Minerales no Metálicos y Productos Derivados         | 2,385.00                          | 110.60           | 2,274.40                        |
| 54112         | Minerales Metálicos y Productos Derivados            | 1,830.00                          | 42.88            | 1,787.12                        |
| 54114         | Materiales de Oficina                                | 21,586.00                         | 636.64           | 20,949.36                       |
| 54115         | Materiales Informáticos                              | 34,642.00                         | 882.34           | 33,759.66                       |
| 54116         | Libros , Textos, Utiles de Enseñanza y Publicaciones | 3,005.00                          | 1,304.00         | 1,701.00                        |
| 54118         | Herramientas, Repuestos y Accesorios                 | 480.00                            | 60.45            | 419.55                          |
| 54119         | Materiales Eléctricos                                | 28,420.00                         | 381.75           | 28,038.25                       |
| 54199         | Bienes de Uso y Consumo Diversos                     | 18,270.00                         | 2,128.11         | 16,141.89                       |
| 542           | Servicios Básicos                                    | 300,152.00                        | 79,859.66        | 220,292.34                      |
| 54201         | Servicios de Energía Eléctrica                       | 144,000.00                        | 41,616.96        | 102,383.04                      |
| 54202         | Servicios de Agua                                    | 15,600.00                         | 12,346.11        | 3,253.89                        |
| 54203         | Servicios de Telecomunicaciones                      | 140,202.00                        | 25,896.59        | 114,305.41                      |
| 54204         | Servicios de Correos                                 | 350.00                            | 0.00             | 350.00                          |
| 543           | Servicios Generales y Arrendamientos                 | 2,034,638.50                      | 475,690.57       | 1,558,947.93                    |
| 54301         | Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Muebles      | 60,793.00                         | 14,414.06        | 46,378.94                       |
| 54302         | Mantenimientos y Reparaciones de Vehículos           | 23,950.00                         | 7,257.48         | 16,692.52                       |
| 54303         | Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Inmuebles    | 27,723.00                         | 13,309.74        | 14,413.26                       |
| 54304         | Transportes, Fletes y Almacenamientos                | 1,200.00                          | 465.60           | 734.40                          |
| 54305         | Servicios de Publicidad                              | 1,182,665.00                      | 273,586.67       | 909,078.33                      |
| 54306         | Servicios de Vigilancia                              | 148,200.00                        | 54,450.00        | 93,750.00                       |
| 54307         | Servicios de Limpiezas y Fumigaciones                | 64,600.00                         | 10,528.24        | 54,071.76                       |
| 54308         | Servicios de Lavanderías y Planchado                 | 3,900.00                          | 240.00           | 3,660.00                        |
| 54313         | Impresiones, Publicaciones y Reproducciones          | 71,475.50                         | 18,221.78        | 53,253.72                       |
| 54314         | Atenciones Oficiales                                 | 28,938.00                         | 1,860.50         | 27,077.50                       |
| 54316         | Arrendamiento de Bienes Muebles                      | 15,438.00                         | 6,764.57         | 8,673.43                        |
| 54317         | Arrendamiento de Bienes Inmuebles                    | 49,047.00                         | 12,533.07        | 36,513.93                       |
| 54318         | Arrendamiento por el uso de Bienes Intangibles       | 92,005.00                         | 6,245.19         | 85,759.81                       |
| 54399         | Servicios Generales y Arrendamientos Diversos        | 264,704.00                        | 55,813.67        | 208,890.33                      |
| 544           | Pasajes y Viáticos                                   | 102,830.00                        | 12,789.82        | 90,040.18                       |
| 54401         | Pasajes al Interior                                  | 13,235.00                         | 1,652.54         | 11,582.46                       |
| 54402         | Pasajes al Exterior                                  | 42,900.00                         | 5,130.00         | 37,770.00                       |
| 54403         | Viáticos por Comisión Interna                        | 14,695.00                         | 2,672.28         | 12,022.72                       |
| 54404         | Viáticos por Comisión Externa                        | 32,000.00                         | 3,335.00         | 28,665.00                       |
| 545           | Consultorías, Estudios e Investigaciones             | 323,490.00                        | 43,000.00        | 280,490.00                      |



**LOTERÍA NACIONAL DE BENEFICENCIA**  
**ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS**  
**Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2017**  
**(EN DOLARES)**

Institucional

| <b>CODIGO</b> | <b>CONCEPTO</b>                             | <b>CREDITO<br/>PRESUPUESTARIO</b> | <b>DEVENGADO</b> | <b>SALDO<br/>PRESUPUESTARIO</b> |
|---------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|------------------|---------------------------------|
| 54503         | Servicios Jurídicos                         | 154,000.00                        | 0.00             | 154,000.00                      |
| 54504         | Servicios de Contabilidad y Auditoría       | 16,000.00                         | 0.00             | 16,000.00                       |
| 54505         | Servicios de Capacitación                   | 63,300.00                         | 43,000.00        | 20,300.00                       |
| 54507         | Desarrollos Informáticos                    | 52,000.00                         | 0.00             | 52,000.00                       |
| 54508         | Estudios e Investigaciones                  | 38,190.00                         | 0.00             | 38,190.00                       |
| 55            | Gastos Financieros y Otros                  | 10,127,740.00                     | 3,751,658.34     | 6,376,081.66                    |
| 555           | Impuestos, Tasas y Derechos                 | 23,250.00                         | 9,276.54         | 13,973.46                       |
| 55507         | Tasas                                       | 19,500.00                         | 8,817.37         | 10,682.63                       |
| 55508         | Derechos                                    | 3,750.00                          | 459.17           | 3,290.83                        |
| 556           | Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios      | 150,600.00                        | 62,410.30        | 88,189.70                       |
| 55601         | Primas y Gastos de Seguros de Personas      | 46,500.00                         | 30,527.11        | 15,972.89                       |
| 55602         | Primas y Gastos de Seguros de Bienes        | 88,500.00                         | 26,522.23        | 61,977.77                       |
| 55603         | Comisiones y Gastos Bancarios               | 15,600.00                         | 5,360.96         | 10,239.04                       |
| 557           | Otros Gastos no Clasificados                | 9,953,890.00                      | 3,679,971.50     | 6,273,918.50                    |
| 55704         | Comisiones y Descuentos sobre Ventas        | 9,953,890.00                      | 3,679,971.50     | 6,273,918.50                    |
| 56            | Transferencias Corrientes                   | 31,891,200.00                     | 11,291,940.55    | 20,599,259.45                   |
| 562           | Transferencias Corrientes al Sector Público | 1,246,770.00                      | 0.00             | 1,246,770.00                    |
| 56201         | Transferencias Corrientes al Sector Público | 1,246,770.00                      | 0.00             | 1,246,770.00                    |
| 563           | Transferencias Corrientes al Sector Privado | 30,634,430.00                     | 11,286,905.79    | 19,347,524.21                   |
| 56303         | A Organismos sin Fines de Lucro             | 5,715.00                          | 5,714.29         | 0.71                            |
| 56304         | A Personas Naturales                        | 30,614,315.00                     | 11,280,855.50    | 19,333,459.50                   |
| 56305         | Becas                                       | 14,400.00                         | 336.00           | 14,064.00                       |
| 564           | Transferencias Corrientes al Sector Externo | 10,000.00                         | 5,034.76         | 4,965.24                        |
| 56405         | A Organismos Sin Fines de Lucro             | 10,000.00                         | 5,034.76         | 4,965.24                        |
| 61            | Inversiones en Activos Fijos                | 241,432.00                        | 79,972.50        | 161,459.50                      |
| 611           | Bienes Muebles                              | 173,232.00                        | 71,278.38        | 101,953.62                      |
| 61101         | Mobiliarios                                 | 36,246.00                         | 10,460.36        | 25,785.64                       |
| 61102         | Maquinarias y Equipos                       | 9,754.00                          | 6,091.64         | 3,662.36                        |
| 61104         | Equipos Informáticos                        | 124,705.00                        | 52,199.51        | 72,505.49                       |
| 61108         | Herramientas y Repuestos Principales        | 2,527.00                          | 2,526.87         | 0.13                            |
| 614           | Intangibles                                 | 62,200.00                         | 8,694.12         | 53,505.88                       |
| 61403         | Derechos de Propiedad Intelectual           | 62,200.00                         | 8,694.12         | 53,505.88                       |
| 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 30 de Junio del 2017**  
**(EN DOLARES)**

Institucional

| CODIGO | CONCEPTO                    | CREDITO<br>PRESUPUESTARIO | DEVENGADO            | SALDO<br>PRESUPUESTARIO |
|--------|-----------------------------|---------------------------|----------------------|-------------------------|
| 61606  | Eléctricas y Comunicaciones | 6,000.00                  | 0.00                 | 6,000.00                |
|        |                             | <b>Total Rubro</b>        | <b>50,994,000.00</b> | <b>17,439,971.79</b>    |
|        |                             | <b>Total Cuenta</b>       | <b>50,994,000.00</b> | <b>17,439,971.79</b>    |
|        |                             | <b>Total Específico</b>   | <b>50,994,000.00</b> | <b>17,439,971.79</b>    |

F.

JEFE UFI



F.

CONTADOR



## LOTERÍA NACIONAL DE BENEFICENCIA

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS  
Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2017  
(EN DOLARES)

Institucional

| CODIGO                  | CONCEPTO                                      | PRESUPUESTO          | DEVENGADO            | SALDO<br>PRESUPUESTARIO |
|-------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| 14                      | VENTA DE BIENES Y SERVICIOS                   | 50,854,000.00        | 18,171,150.00        | 32,682,850.00           |
| 141                     | Venta de Bienes                               | 50,854,000.00        | 18,171,150.00        | 32,682,850.00           |
| 14101                   | Venta de Bienes Comerciales                   | 50,854,000.00        | 18,171,150.00        | 32,682,850.00           |
| 15                      | INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS                  | 140,000.00           | 129,229.39           | 10,770.61               |
| 151                     | Rendimientos de Títulos y Valores             | 140,000.00           | 87,685.04            | 52,314.96               |
| 15105                   | Rentabilidad de Depósitos a Plazos            | 140,000.00           | 87,685.04            | 52,314.96               |
| 152                     | Intereses por Préstamos                       | 0.00                 | 13,967.58            | -13,967.58              |
| 15210                   | A Personas Naturales                          | 0.00                 | 13,967.58            | -13,967.58              |
| 157                     | Otros Ingresos no Clasificados                | 0.00                 | 27,576.77            | -27,576.77              |
| 15703                   | Rentabilidad de Cuentas Bancarias             | 0.00                 | 10,468.84            | -10,468.84              |
| 15799                   | Ingresos Diversos                             | 0.00                 | 17,107.93            | -17,107.93              |
| 23                      | RECUPERACION DE INVERSIONES FINANCIERAS       | 0.00                 | 866,857.05           | -866,857.05             |
| 231                     | Recuperación de Inversiones en Titulosvalores | 0.00                 | 775,000.00           | -775,000.00             |
| 23105                   | Liquidación de Depósito a Plazo               | 0.00                 | 775,000.00           | -775,000.00             |
| 232                     | Recuperación de Préstamos                     | 0.00                 | 91,857.05            | -91,857.05              |
| 23210                   | A Personas Naturales                          | 0.00                 | 91,857.05            | -91,857.05              |
| <b>Total Rubro</b>      |                                               | <b>50,994,000.00</b> | <b>19,167,236.44</b> | <b>31,826,763.56</b>    |
| <b>Total Cuenta</b>     |                                               | <b>50,994,000.00</b> | <b>19,167,236.44</b> | <b>31,826,763.56</b>    |
| <b>Total Especifico</b> |                                               | <b>50,994,000.00</b> | <b>19,167,236.44</b> | <b>31,826,763.56</b>    |

F.

JEFE UFI



F.

CONTADOR



Lotería Nacional de Beneficencia  
**ESTADO DE FLUJO DE FONDOS**  
 Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2017  
 (EN DOLARES)

Institucional

| ESTRUCTURA                        | CORRIENTE            | ANTERIOR             |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| DISPONIBILIDADES INICIALES        | 3,741,834.17         | 3,780,386.98         |
| <b>DISPONIBILIDADES INICIALES</b> | <b>3,741,834.17</b>  | <b>3,780,386.98</b>  |
| RESULTADO OPERACIONAL NETO        | (681,928.57)         | 84,602.04            |
| <b>FUENTES OPERACIONALES</b>      | <b>19,165,444.30</b> | <b>20,732,115.97</b> |
| <b>USOS OPERACIONALES</b>         | <b>19,847,372.87</b> | <b>20,647,513.93</b> |
| RESULTADO NO OPERACIONAL NETO     | (32,877.04)          | 2,689.26             |
| <b>FUENTES NO OPERACIONALES</b>   | <b>551,677.96</b>    | <b>504,353.85</b>    |
| <b>USOS NO OPERACIONALES</b>      | <b>584,555.00</b>    | <b>507,043.11</b>    |
| DISPONIBILIDAD FINAL              | 3,027,028.56         | 3,862,299.76         |

F.

*[Handwritten Signature]*  
 \_\_\_\_\_  
 JEFE UFI



F.

CONTADOR





Lotería Nacional de Beneficencia  
**FLUJO DE FONDOS -COMPOSICION-**  
 Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2017  
 (EN DOLARES)

07/07/2017

Pag. 1 de 1

**Institucional**

| FUENTES                                        | CORRIENTE            | ANTERIOR             |
|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>OPERACIONAL</b>                             | <b>19,165,444.30</b> | <b>20,732,115.97</b> |
| D.M. x Venta de Bienes y Servicios             | 18,036,134.78        | 19,978,533.93        |
| D.M. x Ingresos Financieros y Otros            | 129,229.39           | 137,414.66           |
| D.M. x Recuperación de Inversiones Financieras | 866,857.05           | 504,113.92           |
| D.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores    | 133,223.08           | 112,053.46           |
| <b>NO OPERACIONAL</b>                          | <b>551,677.96</b>    | <b>504,353.85</b>    |
| Anticipos a Empleados                          | 7,680.79             | 2,229.83             |
| Depósitos Ajenos                               | 22,089.52            | 6,896.92             |
| Anticipos por Servicios                        | 4,017.86             | 1,465.59             |
| Depósitos en Garantía                          | 6,048.17             | 5,647.25             |
| Depósitos Retenciones Fiscales                 | 502,423.68           | 472,156.60           |
| Anticipo de Impuesto Retenido IVA              | 9,417.94             | 15,957.66            |
| <b>DISMINUCION NETA DE DISPONIBILIDADES</b>    | <b>714,805.61</b>    |                      |
| <b>- TOTAL FUENTES -</b>                       | <b>20,431,927.87</b> | <b>21,236,469.82</b> |

| USOS                                        | CORRIENTE            | ANTERIOR             |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>OPERACIONAL</b>                          | <b>19,847,372.87</b> | <b>20,647,513.93</b> |
| A. M. X REMUNERACIONES                      | 1,575,378.38         | 1,554,993.37         |
| A.M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios  | 541,902.00           | 832,503.67           |
| A.M. x Gastos Financieros y Otros           | 3,725,638.07         | 4,104,572.45         |
| A.M. x Transferencias Corrientes Otorgadas  | 10,785,458.30        | 11,216,857.60        |
| A. M. X INVERSIONES EN ACTIVOS              | 62,137.20            | 11,216.81            |
| A.M. x Inversiones Financieras Temporales   | 980,618.00           | 391,600.00           |
| A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores | 2,176,240.92         | 2,535,770.03         |
| <b>NO OPERACIONAL</b>                       | <b>584,555.00</b>    | <b>507,043.11</b>    |
| Anticipos a Empleados                       | 6,249.88             | 3,074.95             |
| Anticipos por Servicios                     | 850.00               | 0.00                 |
| Depósitos Ajenos                            | 16,886.32            | 3,314.68             |
| Anticipos por Servicios                     | 3,967.86             | 1,361.28             |
| Depósitos en Garantía                       | 3,736.48             | 474.00               |
| Depósitos Retenciones Fiscales              | 538,209.45           | 476,021.47           |
| Anticipo de Impuesto Retenido IVA           | 14,655.01            | 22,796.73            |
| <b>AUMENTO NETO DE DISPONIBILIDADES</b>     |                      |                      |
| <b>- TOTAL USOS -</b>                       | <b>20,431,927.87</b> | <b>21,236,469.82</b> |





LOTERÍA NACIONAL DE BENEFICENCIA  
UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

**Notas explicativas a los Estados Financieros al 30 de junio de 2017**

**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 30 de junio de 2017**

**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          | \$ 3012,457.13        | \$ 3847,728.33        |
| <b>Total</b>                | <b>\$ 3027,028.56</b> | <b>\$ 3862,299.76</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 | \$ 2,074.11        | \$ 1,883.44        |
| <b>Total</b>        | <b>\$ 2,074.11</b> | <b>\$ 1,883.44</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 | \$ 4388,549.46        | \$ 4338,549.46        |
| <b>Total</b>           | <b>\$ 4388,549.46</b> | <b>\$ 4338,549.46</b> |

Esta cantidad representa los Depósitos a plazo que se irvieren 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. | \$ 353,832.94        | \$ 282,144.88        |
| <b>Total</b>                           | <b>\$ 353,832.94</b> | <b>\$ 282,144.88</b> |

Este valor lo constituyen los saldos de préstamos personales concedidos a empleados de la institución al 30 de junio del 2017, el cual están contemplados en la cláusula No.52 del Contrato Colectivo de trabajo.

## 213 Deudores Financieros

|                      | Corriente            | Anterior            |
|----------------------|----------------------|---------------------|
| Deudores Financieros | \$ 135,015.22        | \$ 78,066.07        |
| <b>Total</b>         | <b>\$ 135,015.22</b> | <b>\$ 78,066.07</b> |

El saldo de los deudores financieros corresponde a la venta al crédito de Lotra y Lotin, pendientes de recuperar al 30 de junio 2017.

## 226 Inversiones Intangibles

|                                  | Corriente            | Anterior             |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Seguros pagados por anticipado   | \$ 57,049.34         | \$ 59,712.85         |
| Derechos de propiedad intangible | \$ 80,983.43         | \$ 56,690.95         |
| Derechos por promociones         | \$ 108,000.00        | \$ 123,000.00        |
| Amortizaciones acumuladas        | (\$ 91,061.82)       | (\$ 72,228.36)       |
| <b>Total</b>                     | <b>\$ 154,970.95</b> | <b>\$ 167,175.44</b> |

Los seguros de personas registran \$30,527.11 y seguros de bienes \$26,522.23 y tienen vigencia hasta enero 2018.

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 30/06/2017.



## 231 Existencias Institucionales

| EXISTENCIAS                     | Corriente            | Anterior             |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| Existencias de boletos de LOTIN | \$ 60,160.08         | \$ 174,167.48        |
| Productos de papel y cartón     | \$ 16,577.96         | \$ 12,787.01         |
| Billetes de Lotería Tradicional | \$ 13,904.74         | \$ -                 |
| Materiales Informáticos         | \$ 9,336.15          | \$ 9,902.03          |
| Combustible                     | \$ 5,988.00          | \$ 3,043.90          |
| Materiales de oficina           | \$ 4,444.39          | \$ 5,754.47          |
| Productos textiles y vestuarios | \$ 3,463.49          | \$ 13,356.62         |
| Productos químicos              | \$ 1,692.73          | \$ 5,180.29          |
| Otras Existencias               | \$ 801.91            | \$ 2,483.67          |
| <b>Total</b>                    | <b>\$ 116,369.45</b> | <b>\$ 226,675.47</b> |

El monto más importante corresponde a los productos de Lotería, boletos y billetes que se encuentran en la bodega pendientes de venta.

## 241 Bienes depreciables

| BIENES DEPRECIABLES                                   | Corriente              | Anterior               |
|-------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Edificios e instalaciones ( Roosevelt y Ex Catastro ) | \$ 1,127,356.72        | \$ 1,127,356.72        |
| Adiciones, Reparaciones y Mejoras de Bienes           | \$ 9,549.07            | \$ -                   |
| Instalaciones Eléctricas y comunicaciones             | \$ 131,691.66          | \$ 129,460.25          |
| Maquinaria y Equipo de Producción                     | \$ 98,452.00           | \$ 104,757.43          |
| Equipo de transporte, Tracción y elevación            | \$ 310,743.00          | \$ 310,743.00          |
| Maquinaria, equipo y mobiliario                       | \$ 1,585,389.15        | \$ 1,519,555.50        |
| Menos Depreciación Acumulada                          | \$ (2,098,536.60)      | \$ (2,087,974.08)      |
| <b>Total</b>                                          | <b>\$ 1,164,645.00</b> | <b>\$ 1,103,898.82</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               | \$ 5,022.41          | \$ 2,598.60          |
| Embargos Judiciales            | \$ 30,019.14         | \$ 25,923.15         |
| Depósitos por FOGAVEBILL       | \$ 39,141.71         | \$ 36,191.56         |
| Retenciones fiscales (ISR-IVA) | \$ 72,193.64         | \$ 99,309.32         |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>\$ 146,376.90</b> | <b>\$ 164,022.63</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 junio 2017 y se enterarán al Ministerio de Hacienda en el mes de julio 2017.



## 424 Acreedores Financieros

|                                         | Corriente            | Anterior             |
|-----------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Promociones devengadas del año anterior | \$ 61,750.22         | \$ 143,193.73        |
| Provisiones por Promociones             | \$ 108,000.00        | \$ 123,000.00        |
| Provisiones para prestaciones Laborales | \$ 89,207.29         | \$ 79,541.04         |
| Premios Chica Carnavalera               | \$ -                 | \$ 49,000.00         |
| Bienes y servicios por pagar            | \$ 13,865.41         | \$ 5,162.37          |
| <b>Total</b>                            | <b>\$ 272,822.92</b> | <b>\$ 399,897.14</b> |

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.

Las provisiones para prestaciones laborales al 30 de junio de 2017 suman \$89,207.29 el cual se incrementa con el 10% de las planillas de salarios mensuales.

## PATRIMONIO

### 811 Patrimonio

|                                     | Corriente             | Anterior              |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Patrimonio Institucional            | \$ 6246,437.17        | \$ 6246,437.17        |
| Resultados de ejercicios anteriores | \$ (3123,208.62)      | \$ (3566,375.00)      |
| Superávit por reevaluaciones        | \$ 304,772.90         | \$ 304,772.90         |
| <b>Total Patrimonio</b>             | <b>\$ 3428,001.45</b> | <b>\$ 2984,835.07</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           | \$ 2648,737.10        | \$ 2648,737.10        |
| Reserva Laboral                        | \$ 2203,078.61        | \$ 2181,503.80        |
| Reserva para obligaciones con terceros | \$ 12,624.83          | \$ 12,624.83          |
| <b>Total</b>                           | <b>\$ 4864,440.54</b> | <b>\$ 4842,865.73</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 irrecuperables, 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         | \$ 8,335.02         |
| <b>Total</b>              | <b>\$ 58,805.27</b> | <b>\$ 58,175.27</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        |
| <b>Total</b>                                       | <b>\$49,840.25</b> |                   |





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 30 de junio de 2017**

**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            | \$ 1140,407.54        | \$ 1107,933.47        |
| Prestaciones Sociales     | \$ 391,442.61         | \$ 388,408.99         |
| Contribuciones Patronales | \$ 118,899.74         | \$ 122,302.61         |
| Indemnizaciones           | \$ 89,207.29          | \$ 79,541.04          |
| Servicio Extraordinario   | \$ 16,627.37          | \$ 16,557.15          |
| Gastos de Representación  | \$ 3,000.00           | \$ 3,000.00           |
| <b>Total</b>              | <b>\$ 1759,584.55</b> | <b>\$ 1717,743.26</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                           | \$ 273,586.67        | \$ 501,003.32        |
| Servicios prestados a la institución | \$ 218,993.60        | \$ 210,750.71        |
| Servicios básicos y mantenimiento    | \$ 104,291.87        | \$ 112,884.09        |
| Gastos en bienes de consumo          | \$ 24,947.82         | \$ 32,512.38         |
| <b>Total</b>                         | <b>\$ 621,819.96</b> | <b>\$ 857,150.50</b> |

Dentro de este rubro, el monto más significativo es el servicio de publicidad, la cual es destinada 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 | \$ 10,614.44        | \$ 9,757.05        |
| <b>Total</b>                    | <b>\$ 10,614.44</b> | <b>\$ 9,757.05</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

|                            | Corriente           | Anterior            |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| Gastos financieros y otros | \$ 14,637.50        | \$ 14,202.70        |
| <b>Total</b>               | <b>\$ 14,637.50</b> | <b>\$ 14,202.70</b> |

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                        | \$ 10506,081.00        | \$ 10753,446.50        |
| Premios Devengados LOTIN                        | \$ 765,334.50          | \$ 1096,832.00         |
| Contribución a SITRALONB y otras transferencias | \$ 14,249.05           | \$ 12,001.35           |
| Promociones devengadas LOTIN                    | \$ 5,940.00            | \$ -                   |
| Becas                                           | \$ 336.00              | \$ 1,065.00            |
| <b>Total</b>                                    | <b>\$ 11291,940.55</b> | <b>\$ 11863,344.85</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.



## Costos de ventas y cargos calculados

|                                        | Corriente             | Anterior              |
|----------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Descuento por venta LOTRA              | \$ 3556,591.50        | \$ 3867,783.00        |
| Costo de venta de billetes Lotra       | \$ 410,285.12         | \$ 395,500.00         |
| Descuentos por venta Lotin             | \$ 123,380.00         | \$ 163,750.00         |
| Amortizaciones de Intangibles          | \$ 68,450.17          | \$ 56,266.16          |
| Costo de venta Lotin                   | \$ 56,777.75          | \$ 70,478.37          |
| Depreciaciones de Bienes de Uso        | \$ 35,595.44          | \$ 41,808.09          |
| Gastos y costos por descargo de bienes | \$ 24,454.95          | \$ 82,478.63          |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>\$ 4275,534.93</b> | <b>\$ 4678,064.25</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

|                                             | Corriente              | Anterior               |
|---------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Venta de billetes de Lotería Tradicional    | \$ 16937,350.00        | \$ 18419,100.00        |
| Venta de boletos de Lotin                   | \$ 1233,800.00         | \$ 1637,500.00         |
| Rentabilidad de inversiones financieras     | \$ 87,685.04           | \$ 98,662.79           |
| Rentabilidad de cuentas Bancarias           | \$ 10,468.34           | \$ 11,957.19           |
| Rentabilidad por créditos y préstamos pers. | \$ 13,967.58           | \$ 11,753.21           |
| Otros ingresos                              | \$ 17,107.93           | \$ 15,041.47           |
| Ajustes                                     | \$ 194,183.57          | \$ 174,232.57          |
| <b>Total</b>                                | <b>\$ 18494,562.96</b> | <b>\$ 20368,247.23</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 2016.



## Resultado del Ejercicio

|                         | <b>Corriente</b>     | <b>Anterior</b>       |
|-------------------------|----------------------|-----------------------|
| Resultado del Ejercicio | \$ 517,504.92        | \$ 1227,984.62        |
| <b>Total</b>            | <b>\$ 517,504.92</b> | <b>\$ 1227,984.62</b> |

Como resultado de las operaciones realizadas al 30 de junio 2017, correspondiente a la comercialización de los productos de Lotería Tradicional se obtiene utilidad de \$361,657.21 y como resultado de Lotería Instantánea se obtiene utilidad de \$155,847.71; según los registros contables generados del sistema de administración financiera.



**NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**  
**Del 1° de enero al 30 de junio de 2017**  
**(En dólares)**

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

| Código | Concepto                   | Presupuesto            | Devengado              | Saldo Presupuestario   | % Ejecución |
|--------|----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------|
| 51     | Remuneraciones             | \$ 4290,475.00         | \$ 1670,377.26         | \$ 2620,097.74         | 39%         |
| 54     | Adq. de Bienes y servicios | \$ 4443,153.00         | \$ 646,023.14          | \$ 3797,129.86         | 15%         |
| 55     | Gastos Financieros y otros | \$ 10127,740.00        | \$ 3751,658.34         | \$ 6376,081.66         | 37%         |
| 56     | Transferencias             | \$ 31891,200.00        | \$ 11291,940.55        | \$ 20599,259.45        | 35%         |
| 61     | Inversión en activo        | \$ 241,432.00          | \$ 79,972.50           | \$ 161,459.50          | 33%         |
|        | <b>Total</b>               | <b>\$ 50994,000.00</b> | <b>\$ 17439,971.79</b> | <b>\$ 33554,028.21</b> | <b>34%</b>  |

El presupuesto de egresos alcanzó el 34% de su ejecución al 30 de junio del 2017. Se puede observar que el rubro con mayor ejecución es el de Remuneraciones alcanzando un 39% del total. Los gastos financieros y otros que corresponde al descuento otorgado a los agentes vendedores alcanzó el 37% y el de transferencias que corresponde al pago de premios por sorteos y juegos de Lotín alcanzó el 35% en el período mencionado.

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

| Código | Concepto                     | Presupuesto            | Devengado              | Saldo                  | % Ejecución |
|--------|------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------|
| 14     | Venta de Bienes y Servicios  | \$ 50854,000.00        | \$ 18171,150.00        | \$ 32682,850.00        | 36%         |
| 15     | Ingresos Financieros y otros | \$ 140,000.00          | \$ 129,229.39          | \$ 10,770.61           | 92%         |
| 23     | Recuper. Inversiones Financ  | \$ -                   | \$ 866,857.05          | \$ (866,857.05)        | N/a         |
|        | <b>Totales</b>               | <b>\$ 50994,000.00</b> | <b>\$ 19167,236.44</b> | <b>\$ 31826,763.56</b> |             |

El presupuesto de Ingresos en el rubro 14 Venta de Bienes y Servicios alcanzó el 36%, el cual constituye la fuente principal de ingresos de la Institución.

El rubro de Ingresos financieros y otros ha alcanzado el 92% de la ejecución total al 30 de junio de 2017.



**NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE FLUJO DE FONDOS**  
**Del 1 de enero al 30 de junio del 2017**

**FUENTES**

Las fuentes operacionales al 30 de junio 2017, alcanzaron el valor de \$19,165,444.30 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 \$18,036,134.78.

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, así como retenciones de impuestos, depósitos de fogavebill, al 30 de junio del 2017 ingresaron \$551,677.96.

**USOS**

Los usos operacionales al 30 de junio de 2017, alcanzan un valor de \$19,847,372.87 del cual el valor más significativo lo constituye los desembolsos por el pago de premios a ganadores por un total de \$10,785,458.30 y por el descuento a vendedores se desembolsó un total de \$3,725,638.07.


Los desembolsos, por operaciones del año anterior, que se constituye principalmente por los pagos de premios que estaban vigentes al cierre del ejercicio 2016, así como los bienes y servicios devengados al cierre del ejercicio y que son pagados al inicio del año 2017, alcanzaron el valor de \$2,176,240.92.

El desembolso en concepto de remuneraciones al 30 de junio de 2017, alcanzó el valor de \$1,575,378.38.

Así mismo por la adquisición de bienes y servicios se pagó la cantidad de \$541,902.00.

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 \$584,555.00 al 30 de junio de 2017.

Considerando el saldo de disponibilidades al inicio del año por \$3,741,834.17 y al incluir el movimiento de la caja al 30 de junio del 2017 con resultado negativo de (\$714,805.61) genera un saldo en disponibilidades finales de \$3,027,028.56.

F.   
Vilma Leticia Murcia-Guellar  
Jefa del Depto. De Contabilidad

