

Lotería Nacional de Beneficencia
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Preliminar) del 2017
(EN DOLARES)

Agrupacion Operacional : 3 Recursos de Caracter Especial

GASTOS DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR	INGRESOS DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR
Gastos en Personal	3,594,037.33	0.00	Ingresos Financieros y Otros	191,547.85	0.00
Remuneraciones Personal Permanente	495,306.32	0.00	Rentabilidad de Inversiones Financieras	162,910.76	0.00
Remuneraciones Personal Eventual	1,791,201.23	0.00	Intereses de Préstamos Otorgados	28,637.09	0.00
Remuneraciones por Servicios Extraordinarios	34,431.97	0.00	Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	36,773,750.00	0.00
Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Social Pública	128,822.14	0.00	Venta de Bienes	36,773,750.00	0.00
Contrib. Patronales a Inst de Seguridad Social Privadas	110,654.24	0.00	Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	328,240.40	0.00
Gastos de Representación	6,000.00	0.00	Ingresos Diversos	85,677.99	0.00
Indemnizaciones	182,143.92	0.00	Ajustes de Ejercicios Anteriores	242,562.41	0.00
Otras Remuneraciones	845,477.51	0.00	SUB TOTAL INGRESOS	37,293,538.25	0.00
Gastos en Bienes de Consumo y Servicios	2,026,744.11	0.00	RESULTADO DEL EJERCICIO	1,005,265.71	0.00
Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	21,660.44	0.00	TOTAL DE INGRESOS DE GESTION	38,298,803.96	0.00
Productos Textiles y Vestuarios	22,972.52	0.00			
Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	5,929.85	0.00			
Productos de Cuero y Caucho	3,304.38	0.00			
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	16,739.00	0.00			
Minerales y Productos Derivados	1,192.45	0.00			
Materiales de Uso o Consumo	2,350.89	0.00			
Bienes de Uso y Consumo Diverso	3,938.09	0.00			
Servicios Básicos	185,711.44	0.00			
Mantenimiento y Reparación	69,298.98	0.00			
Servicios Comerciales	1,297,242.60	0.00			
Otros Servicios y Arrendamientos Diversos	172,998.70	0.00			
Arrendamientos y Derechos	62,898.44	0.00			
Pasajes y Viáticos	24,565.58	0.00			
Servicios Técnicos y Profesionales	135,940.75	0.00			
Gastos en Bienes Capitalizables	19,950.01	0.00			
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	19,950.01	0.00			
Gastos Financieros y Otros	30,620.59	0.00			
Primas y Gastos por Seguros y Comisiones Bancarias	11,267.49	0.00			
Impuestos, Tasas y Derechos	19,353.10	0.00			
Gastos en Transferencias Otorgadas	24,015,294.03	0.00			
Transferencias Corrientes al Sector Público	1,000,000.00	0.00			
Transferencias Corrientes al Sector Privado	23,010,259.27	0.00			
Transferencias Corrientes al Sector Externo	5,034.76	0.00			
Costos de Ventas y Cargos Calculados	8,609,177.18	0.00			
Costo de Venta de Productos y Materiales	841,055.06	0.00			



Lotería Nacional de Beneficencia
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Preliminar) del 2017
(EN DOLARES)

Agrupacion Operacional : 3 Recursos de Caracter Especial

GASTOS DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR
Costo por Descargo de Materiales y Suministros	69,834.95	0.00
Amortización de Inversiones Intangibles	133,547.79	0.00
Depreciación de Bienes de Uso	90,727.38	0.00
Gastos por Descuentos y Bonificaciones	7,474,012.00	0.00
Gastos de Actualizaciones y Ajustes	2,980.71	0.00
Ajustes de Ejercicios Anteriores	2,980.71	0.00
SUB TOTAL GASTOS	38,298,803.96	0.00

F.



JEFE UFI

Santiago Méndez R.
Jefe UFI



F.



CONTADOR

Vilma León
Jefa Depto. de Contabilidad



Lotería Nacional de Beneficencia
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2017
 (EN DOLARES)

26/01/2018

Pag. 1 de 2

Institucional

RECURSOS	Parcial	Total
Fondos		3,512,998.46
Disponibilidades	3,511,104.36	
Caja Chica	14,571.43	
Bancos Comerciales M/D	3,496,532.93	
Anticipos de Fondos	1,894.10	
Anticipos a Empleados	67.13	
Anticipos por Servicios	1,826.97	
Deudores Monetarios	0.00	
Inversiones Financieras		3,919,820.92
Inversiones Temporales	3,363,549.46	
Depósitos a Plazo en el Sector Financiero en el Interior	3,363,549.46	
Inversiones en Préstamos, Largo Plazo	341,138.86	
Préstamos Personales	341,138.86	
Deudores Financieros	186,998.75	
Deudores Monetarios por Percibir	186,998.75	
Inversiones Intangibles	28,133.85	
Seguros Pagados por Anticipado	96,448.10	
Arrendamientos y Derechos Pagados x Anticipado	3,918.84	
Derechos de Propiedad Intangible	38,674.88	
Amortizaciones Acumuladas	(110,907.97)	
Inversiones en Existencias		505,347.01
Existencias Institucionales	505,347.01	
Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales	2,030.86	
Productos Textiles y Vestuarios	18,125.86	
Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	451,787.24	
Productos de Cuero y Caucho	3,410.63	
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	13,784.62	
Materiales de Uso o Consumo	13,650.29	
Bienes de Uso y Consumo Diversos	2,557.51	
Inversiones en Bienes de Uso		1,777,785.84
Bienes Depreciables	1,200,607.23	
Bienes Inmuebles	1,103,294.85	
Adiciones, Reparaciones y Mejoras de Bienes	33,610.94	
Instalaciones Eléctricas y Comunicaciones	131,691.66	
Maquinaria y Equipo de Producción	102,252.00	
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	310,743.00	
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	1,669,756.01	
Depreciación Acumulada	(2,150,741.23)	
Bienes no Depreciables	577,178.61	
Bienes Inmuebles	577,178.61	
TOTAL RECURSOS		9,715,952.23



Lotería Nacional de Beneficencia
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2017
(EN DOLARES)

26/01/2018

Pag. 2 de 2

Institucional

OBLIGACIONES	Parcial	Total
Deuda Corriente		136,309.91
Depósitos de Terceros	136,309.91	
Depósitos Ajenos	32,055.61	
Depósitos en Garantía	34,418.61	
Depósitos Retenciones Fiscales	56,787.99	
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	13,047.70	
Acreedores Monetarios	0.00	
Financiamiento de Terceros		2,248,101.86
Acreedores Financieros	2,248,101.86	
Acreedores Monetarios por Pagar	2,248,101.86	
Patrimonio Estatal		7,331,540.46
Patrimonio	2,422,735.74	
PATRIMONIO INSTITUCIONES DE	6,246,437.17	
Resultado Ejercicios Anteriores	(3,123,208.62)	
Resultado Ejercicio Corriente	(1,005,265.71)	
Superávit por Revaluaciones	304,772.90	
Reservas	5,031,420.67	
RESERVA PARA EMERGENCIAS	2,648,737.10	
RESERVA LABORAL	2,370,058.74	
Reserva para Obligaciones con Terceros	12,624.83	
Detrimento Patrimonial	(122,615.95)	
Detrimentos de Fondos	(112,846.75)	
Detrimentos de Inversiones en Existencias	(630.00)	
Detrimentos de Inversiones en Bienes de Uso	(9,139.20)	
RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	0.00
TOTAL OBLIGACIONES		9,715,952.23

F.


JEFE UFI

F.


CONTADOR



Lotería Nacional de Beneficencia
ESTADO DE FLUJO DE FONDOS
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2017
 (EN DOLARES)

Institucional

ESTRUCTURA	CORRIENTE	ANTERIOR
DISPONIBILIDADES INICIALES	3,741,834.17	0.00
DISPONIBILIDADES INICIALES	3,741,834.17	0.00
RESULTADO OPERACIONAL NETO	(187,965.79)	0.00
FUENTES OPERACIONALES	39,296,836.30	0.00
USOS OPERACIONALES	39,484,802.09	0.00
RESULTADO NO OPERACIONAL NETO	(42,764.02)	0.00
FUENTES NO OPERACIONALES	1,097,908.77	0.00
USOS NO OPERACIONALES	1,140,672.79	0.00
DISPONIBILIDAD FINAL	3,511,104.36	0.00

F.



JEFE UFI



F.



CONTADOR



Lotería Nacional de Beneficencia
FLUJO DE FONDOS -COMPOSICION-
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2017
(EN DOLARES)

26/01/2018

Pag. 1 de 1

Institucional

FUENTES	CORRIENTE	ANTERIOR	USOS	CORRIENTE	ANTERIOR
OPERACIONAL	39,296,836.30	0.00	OPERACIONAL	39,484,802.09	0.00
D.M. x Venta de Bienes y Servicios	36,590,827.00	0.00	A. M. X REMUNERACIONES	3,298,340.06	0.00
D.M. x Ingresos Financieros y Otros	273,285.09	0.00	A.M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	2,143,300.44	0.00
D.M. x Recuperación de Inversiones Financieras	2,299,501.13	0.00	A.M. x Gastos Financieros y Otros	7,593,418.33	0.00
D.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	133,223.08	0.00	A.M. x Transferencias Corrientes Otorgadas	22,695,770.91	0.00
NO OPERACIONAL	1,097,908.77	0.00	A. M. X INVERSIONES EN ACTIVOS	125,921.69	0.00
Anticipos a Empleados	19,372.61	0.00	A.M. x Inversiones Financieras Temporales	1,375,568.00	0.00
Depósitos Ajenos	71,758.68	0.00	A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	2,252,482.66	0.00
Anticipos por Servicios	4,073.86	0.00	NO OPERACIONAL	1,140,672.79	0.00
Depósitos en Garantía	13,251.18	0.00	Anticipos a Empleados	17,761.69	0.00
Depósitos Retenciones Fiscales	949,584.44	0.00	Anticipos por Servicios	850.00	0.00
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	39,868.00	0.00	Depósitos Ajenos	69,441.42	0.00
DISMINUCION NETA DE DISPONIBILIDADES	230,729.81		Anticipos por Servicios	4,123.86	0.00
- TOTAL FUENTES -	40,625,474.88	0.00	Depósitos en Garantía	15,662.59	0.00
			Depósitos Retenciones Fiscales	998,335.03	0.00
			Anticipo de Impuesto Retenido IVA	34,498.20	0.00
			- TOTAL USOS -	40,625,474.88	0.00



[Handwritten signature]

LOTERÍA NACIONAL DE BENEFICENCIA
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2017
(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
51	Remuneraciones	4,204,190.00	3,411,893.41	792,296.59
511	Remuneraciones Permanentes	578,360.00	495,306.32	83,053.68
51101	Sueldos	427,615.00	375,438.92	52,176.08
51103	Aguinaldos	38,995.00	34,282.35	4,712.65
51105	Dietas	28,800.00	21,100.00	7,700.00
51106	Complementos	4,965.00	1,711.68	3,253.32
51107	Beneficios Adicionales	77,985.00	62,773.37	15,211.63
512	Remuneraciones Eventuales	2,113,945.00	1,791,201.23	322,743.77
51201	Sueldos	1,667,635.00	1,431,414.19	236,220.81
51203	Aguinaldos	143,765.00	122,327.31	21,437.69
51206	Complementos	15,020.00	5,155.98	9,864.02
51207	Beneficios Adicionales	287,525.00	232,303.75	55,221.25
513	Remuneraciones Extraordinarias	56,495.00	34,431.97	22,063.03
51301	Horas Extraordinarias	56,495.00	34,431.97	22,063.03
514	Contribuciones Patronales a Inst de Seg Social Públicas	199,237.67	128,822.14	70,415.53
51401	Por Remuneraciones Permanentes	38,351.41	28,421.15	9,930.26
51402	Por Remuneraciones Eventuales	130,585.17	98,624.68	31,960.49
51403	Por Remuneraciones Extraordinarias	30,301.09	1,776.31	28,524.78
515	Contribuciones Patronales a Inst de Seg Social Privadas	154,287.33	110,654.24	43,633.09
51501	Por Remuneraciones Permanentes	31,652.31	25,254.14	6,398.17
51502	Por Remuneraciones Eventuales	108,557.92	83,772.07	24,785.85
51503	Por Remuneraciones Extraordinarias	14,077.10	1,628.03	12,449.07
516	Gastos de Representación	6,000.00	6,000.00	0.00
51601	Por Prestación de Servicios en el País	6,000.00	6,000.00	0.00
517	Indemnizaciones	99,995.00	0.00	99,995.00
51701	Al Personal de Servicios Permanentes	24,220.00	0.00	24,220.00
51702	Al Personal de Servicios Eventuales	75,775.00	0.00	75,775.00
519	Remuneraciones Diversas	995,870.00	845,477.51	150,392.49
51903	Prestaciones Sociales al Personal	995,870.00	845,477.51	150,392.49
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	4,502,243.00	2,860,097.98	1,642,145.02
541	Bienes de Uso y Consumo	1,652,427.50	895,473.58	756,953.92
54101	Productos Alimenticios para Personas	64,250.00	25,457.24	38,792.76
54103	Productos Agropecuarios y Forestales	375.00	93.20	281.80
54104	Productos Textiles y Vestuarios	93,751.00	49,504.42	44,246.58
54105	Productos de Papel y Cartón	1,337,943.50	747,616.03	590,327.47
54106	Productos de Cuero y Caucho	4,810.00	3,471.01	1,338.99
54107	Productos Químicos	37,735.00	20,440.64	17,294.36



LOTERÍA NACIONAL DE BENEFICENCIA
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2017
(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
54108	Productos Farmacéuticos y Medicinales	2,040.00	1,741.10	298.90
54109	Llantas y Neumáticos	4,670.00	3,244.00	1,426.00
54110	Combustibles y Lubricantes	15,550.00	13,972.00	1,578.00
54111	Minerales no Metálicos y Productos Derivados	2,385.00	241.20	2,143.80
54112	Minerales Metálicos y Productos Derivados	2,830.00	951.25	1,878.75
54114	Materiales de Oficina	19,401.00	8,454.86	10,946.14
54115	Materiales Informáticos	35,037.00	9,244.16	25,792.84
54116	Libros , Textos, Utiles de Enseñanza y Publicaciones	3,005.00	1,319.00	1,686.00
54118	Herramientas, Repuestos y Accesorios	480.00	291.31	188.69
54119	Materiales Eléctricos	7,895.00	2,462.33	5,432.67
54199	Bienes de Uso y Consumo Diversos	20,270.00	6,969.83	13,300.17
542	Servicios Básicos	300,152.00	185,711.44	114,440.56
54201	Servicios de Energía Eléctrica	132,500.00	84,151.32	48,348.68
54202	Servicios de Agua	27,100.00	24,447.98	2,652.02
54203	Servicios de Telecomunicaciones	140,202.00	77,112.14	63,089.86
54204	Servicios de Correos	350.00	0.00	350.00
543	Servicios Generales y Arrendamientos	2,123,463.50	1,618,406.63	505,056.87
54301	Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Muebles	63,193.00	35,264.22	27,928.78
54302	Mantenimientos y Reparaciones de Vehículos	23,950.00	19,666.84	4,283.16
54303	Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Inmuebles	27,723.00	26,416.99	1,306.01
54304	Transportes, Fletes y Almacenamientos	1,200.00	1,123.34	76.66
54305	Servicios de Publicidad	1,268,950.00	1,068,179.09	200,770.91
54306	Servicios de Vigilancia	148,200.00	130,680.00	17,520.00
54307	Servicios de Limpiezas y Fumigaciones	64,600.00	48,070.34	16,529.66
54308	Servicios de Lavanderías y Planchado	3,900.00	864.00	3,036.00
54313	Impresiones, Publicaciones y Reproducciones	71,475.50	48,325.83	23,149.67
54314	Atenciones Oficiales	28,573.00	18,583.15	9,989.85
54316	Arrendamiento de Bienes Muebles	15,438.00	12,967.04	2,470.96
54317	Arrendamiento de Bienes Inmuebles	49,047.00	25,066.15	23,980.85
54318	Arrendamiento por el uso de Bienes Intangibles	92,005.00	28,784.09	63,220.91
54399	Servicios Generales y Arrendamientos Diversos	265,209.00	154,415.55	110,793.45
544	Pasajes y Viáticos	102,830.00	24,565.58	78,264.42
54401	Pasajes al Interior	13,235.00	4,126.66	9,108.34
54402	Pasajes al Exterior	42,900.00	7,020.00	35,880.00
54403	Viáticos por Comisión Interna	14,695.00	7,148.92	7,546.08
54404	Viáticos por Comisión Externa	32,000.00	6,270.00	25,730.00
545	Consultorías, Estudios e Investigaciones	323,370.00	135,940.75	187,429.25



LOTERÍA NACIONAL DE BENEFICENCIA
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2017
(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
54503	Servicios Jurídicos	154,000.00	70,000.00	84,000.00
54504	Servicios de Contabilidad y Auditoría	16,000.00	6,024.10	9,975.90
54505	Servicios de Capacitación	63,180.00	45,200.00	17,980.00
54507	Desarrollos Informáticos	52,000.00	26.65	51,973.35
54508	Estudios e Investigaciones	38,190.00	14,690.00	23,500.00
55	Gastos Financieros y Otros	10,130,240.00	7,601,080.69	2,529,159.31
555	Impuestos, Tasas y Derechos	25,750.00	19,353.10	6,396.90
55507	Tasas	22,000.00	18,893.93	3,106.07
55508	Derechos	3,750.00	459.17	3,290.83
556	Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios	150,600.00	107,715.59	42,884.41
55601	Primas y Gastos de Seguros de Personas	46,500.00	43,403.61	3,096.39
55602	Primas y Gastos de Seguros de Bienes	88,500.00	53,044.49	35,455.51
55603	Comisiones y Gastos Bancarios	15,600.00	11,267.49	4,332.51
557	Otros Gastos no Clasificados	9,953,890.00	7,474,012.00	2,479,878.00
55704	Comisiones y Descuentos sobre Ventas	9,953,890.00	7,474,012.00	2,479,878.00
56	Transferencias Corrientes	31,891,200.00	24,044,366.78	7,846,833.22
562	Transferencias Corrientes al Sector Público	1,246,770.00	1,000,000.00	246,770.00
56201	Transferencias Corrientes al Sector Público	1,246,770.00	1,000,000.00	246,770.00
563	Transferencias Corrientes al Sector Privado	30,634,430.00	23,039,332.02	7,595,097.98
56303	A Organismos sin Fines de Lucro	5,715.00	5,714.29	0.71
56304	A Personas Naturales	30,614,315.00	23,031,899.30	7,582,415.70
56305	Becas	14,400.00	1,718.43	12,681.57
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	266,127.00	187,321.84	78,805.16
611	Bienes Muebles	201,727.00	171,765.96	29,961.04
61101	Mobiliarios	37,246.00	21,450.46	15,795.54
61102	Maquinarias y Equipos	37,249.00	35,323.75	1,925.25
61104	Equipos Informáticos	124,705.00	112,464.88	12,240.12
61108	Herramientas y Repuestos Principales	2,527.00	2,526.87	0.13
614	Intangibles	62,200.00	15,555.88	46,644.12
61403	Derechos de Propiedad Intelectual	62,200.00	15,555.88	46,644.12
616	Infraestructuras	2,200.00	0.00	2,200.00

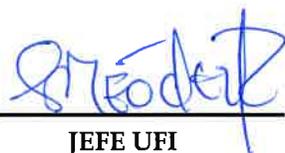


LOTERÍA NACIONAL DE BENEFICENCIA
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2017
(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
61606	Eléctricas y Comunicaciones	2,200.00	0.00	2,200.00
Total Rubro		50,994,000.00	38,104,760.70	12,889,239.30
Total Cuenta		50,994,000.00	38,104,760.70	12,889,239.30
Total Especifico		50,994,000.00	38,104,760.70	12,889,239.30

F.



JEFE UFI



F.



CONTADOR



LOTERÍA NACIONAL DE BENEFICENCIA

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2017
(EN DOLARES)

Institucional
 Unidad Financiera de la 01 a la 012

CODIGO	CONCEPTO	PRESUPUESTO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
14	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	50,854,000.00	36,773,750.00	14,080,250.00
141	Venta de Bienes	50,854,000.00	36,773,750.00	14,080,250.00
14101	Venta de Bienes Comerciales	50,854,000.00	36,773,750.00	14,080,250.00
15	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	140,000.00	277,225.84	-137,225.84
151	Rendimientos de Títulos y Valores	140,000.00	162,910.76	-22,910.76
15105	Rentabilidad de Depósitos a Plazos	140,000.00	162,910.76	-22,910.76
152	Intereses por Préstamos	0.00	28,637.09	-28,637.09
15210	A Personas Naturales	0.00	28,637.09	-28,637.09
157	Otros Ingresos no Clasificados	0.00	85,677.99	-85,677.99
15703	Rentabilidad de Cuentas Bancarias	0.00	20,031.25	-20,031.25
15799	Ingresos Diversos	0.00	65,646.74	-65,646.74
23	RECUPERACION DE INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	2,299,501.13	-2,299,501.13
231	Recuperación de Inversiones en Titulosvalores	0.00	2,100,000.00	-2,100,000.00
23105	Liquidación de Depósito a Plazo	0.00	2,100,000.00	-2,100,000.00
232	Recuperación de Préstamos	0.00	199,501.13	-199,501.13
23210	A Personas Naturales	0.00	199,501.13	-199,501.13
Total Rubro		50,994,000.00	39,350,476.97	11,643,523.03
Total Cuenta		50,994,000.00	39,350,476.97	11,643,523.03
Total Especifico		50,994,000.00	39,350,476.97	11,643,523.03

F.

JEFE UFI



F.

CONTADOR





Notas explicativas a los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2017

Generalidades

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



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

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

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

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de diciembre del 2017

RECURSOS

211 Disponibilidades

	Corriente	Anterior
Caja Chica Fondo Circulante	\$ 6,000.00	\$ 6,000.00
Caja Chica Fondo Despensa	\$ 8,571.43	\$ 8,571.43
Bancos Comerciales	\$ 3496,532.93	\$ 3727,262.74
Total	\$ 3511,104.36	\$ 3741,834.17

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

212 Anticipos de Fondos

	Corriente	Anterior
Anticipos de fondos	\$ 1,894.10	\$ 2,655.02
Total	\$ 1,894.10	\$ 2,655.02

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

221 Inversiones Temporales

	Corriente	Anterior
Inversiones Temporales	\$ 3919,820.92	\$ 4808,689.69
Total	\$ 3919,820.92	\$ 4808,689.69

Esta cantidad representa los Depósitos a plazo que se invierten en el Sistema Financiero con el objetivo de generar otros ingresos.
 La disminución se debe a la transferencia de fondos que se realizó al Ministerio de Hacienda en el mes de agosto 2017.



224 Inversiones en préstamos a Largo Plazo

	Corriente	Anterior
Inversiones en Préstamos, Largo plazo.	\$ 341,138.86	\$ 290,071.99
Total	\$ 341,138.86	\$ 290,071.99

Este valor lo constituyen los saldos de préstamos personales concedidos a empleados de la institución al 31 de diciembre del 2017, el cual están contemplados en la cláusula No.52 del Contrato Colectivo de trabajo.

213 Deudores Financieros

	Corriente	Anterior
Deudores Financieros	\$ 186,998.75	\$ 134,309.42
Total	\$ 186,998.75	\$ 134,309.42

El saldo de los deudores financieros corresponde a la venta al crédito de Lotra y Lotin, pendientes de recuperar al 31 de diciembre del 2017.

226 Inversiones Intangibles

	Corriente	Anterior
Seguros pagados por anticipado	\$ 96,448.10	\$ 83,886.57
Derechos de propiedad intangible	\$ 42,593.72	\$ 76,308.91
Amortizaciones acumuladas	(\$ 110,907.97)	(\$ 114,436.66)
Total	\$ 28,133.85	\$ 45,758.82

Los seguros de personas registran \$43,403.61 y seguros de bienes \$53,044.49 y tienen vigencia hasta el mes de marzo 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 31/12/2017.



231 Existencias Institucionales

EXISTENCIAS	Corriente	Anterior
Billetes de Lotería Tradicional	\$ 234,960.90	\$ 424,189.85
Existencias de boletos de LOTIN	\$ 122,085.42	\$ 116,837.03
Productos de papel y cartón	\$ 87,013.14	\$ 13,696.92
Combustible	\$ 11,976.00	\$ 13,473.00
Materiales Informáticos	\$ 12,634.54	\$ 11,710.22
Materiales de oficina	\$ 7,727.78	\$ 6,581.80
Productos textiles y vestuarios	\$ 18,125.86	\$ 6,132.09
Otras Existencias	\$ 10,823.37	\$ 5,531.09
Total	\$ 505,347.01	\$ 598,152.00

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)	\$ 1136,905.79	\$ 1127,356.72
Instalaciones Eléctricas y comunicaciones	\$ 131,691.66	\$ 129,460.25
Maquinaria y Equipo de Producción	\$ 102,252.00	\$ 98,452.00
Equipo de transporte, Tracción y elevación	\$ 310,743.00	\$ 310,743.00
Maquinaria, equipo y mobiliario	\$ 1669,756.01	\$ 1516,420.46
Menos Depreciación Acumulada	\$ (2150,741.23)	\$ (2065,744.55)
Total	\$ 1200,607.23	\$ 1116,687.88

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



243 Bienes no depreciables

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

Los Bienes no depreciables están conformados de la siguiente manera:

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

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

OBLIGACIONES CON TERCEROS

412 Depósitos de terceros

	Corriente	Anterior
Depósitos Varios	\$ 4,738.20	\$ 1,609.26
Embargos Judiciales	\$ 27,317.41	\$ 28,179.09
Depósitos por FOGAVEBILL	\$ 34,418.61	\$ 36,830.02
Retenciones fiscales (ISR-IVA)	\$ 69,835.69	\$ 113,216.48
TOTAL	\$ 136,309.91	\$ 179,834.85

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

Las retenciones fiscales de Iva e ISR corresponden a lo retenido en el mes de diciembre 2017 y se enterarán al Ministerio de Hacienda en el mes de enero 2018.



424 Acreedores Financieros

	Corriente	Anterior
Premios por pagar de sorteos del año anterior	\$ 1261,603.75	\$ 1257,317.19
Bienes y Servicios por pagar	\$ 785,952.64	\$ 785,565.19
Promociones de sorteos devengados	\$ 86,987.00	\$ 164,419.29
Provisiones laborales retenidas por pagar	\$ 113,553.35	\$ 97,312.55
Premios Chica Carnavalera	\$ -	\$ 49,000.00
Total	\$ 2248,096.74	\$ 2353,614.22

Los premios por pagar corresponden a los sorteos realizados en los meses de octubre a diciembre 2017.

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 laborales retenidas corresponden a las retenciones efectuadas en las planillas de salarios y otras planillas devengadas en diciembre 2017 pendientes de pagar en enero del año 2018.

PATRIMONIO

811 Patrimonio

	Corriente	Anterior
Patrimonio Institucional	\$ 6246,437.17	\$ 6246,437.17
Resultados de ejercicios anteriores	\$ (3123,208.62)	\$ (3566,375.00)
Ejercicio del Ejercicio Corriente	\$ (1005,265.71)	\$ 443,166.38
Superávit por reevaluaciones	\$ 304,772.90	\$ 304,772.90
Total Patrimonio	\$ 2422,735.74	\$ 3428,001.45

Como se observa en el cuadro anterior, el patrimonio se ha visto disminuido por la pérdida del ejercicio corriente.

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	\$ 2370,058.74	\$ 2281,190.19
Reserva para obligaciones con terceros	\$ 12,624.83	\$ 12,624.83
Total	\$ 5031,420.67	\$ 4942,552.12

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

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

Así mismo la Reserva para obligaciones con terceros se utiliza para cubrir los créditos por venta de billetes otorgados a vendedores que se convierten en 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	\$ 112,846.75	\$ 49,840.25
Detrimento de Inversiones	\$ 9,769.20	\$ 8,965.02
Total	\$ 122,615.95	\$ 58,805.27

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
- Premios cobrados por irregularidades en sorteos	<u>\$63,006.50</u>	31/12/2017
Total	\$112,846.75	



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 por un monto de \$36,694.50.

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.

Los premios cobrados por irregularidades en sorteos fueron identificados por la Corte de Cuenta en examen especial por irregularidades en los procedimientos de sorteos realizados en la Lotería Nacional de Beneficencia por el período del 01 de enero de 2016 al 31 de marzo de 2017 estas inconsistencias fueron observadas en las minutas de actas de sorteo que sirvieron de base para generar la lista oficial de premios y en los videos que se graban en el desarrollo de los sorteos. El monto de \$63,006.50 corresponden a 135 premios de billetes no vendidos.

Esta situación se mantendrá mientras las autoridades administrativas o judiciales, de acuerdo a la respectiva competencia, no dicten una resolución definitiva sobre la materia, según lo establece el Manual Técnico.

Detrimento patrimonial de inversiones:

Fecha de Registro

- 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
- Robo de 1,800 billetes de Lotería del Sorteo Pozo 33	\$ 630.00	27/09/2016
- Pérdida de computadora LAPTOP	\$ 386.42	13/05/2016
- Hurto de equipo de cámaras fotográficas	\$ 804.18	29/09/2017
Total	\$ 9,769.20	

El Detrimento del equipo informático fue registrado 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.

El hurto de equipo de cámara fotográfica y cámara de video, sucedió en la Ciudad de Zacatecoluca en el mes de agosto 2017.

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



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

	Corriente	Anterior
Remuneraciones	\$ 2286,507.55	\$ 2146,139.52
Prestaciones Sociales	\$ 845,477.51	\$ 831,114.45
Contribuciones Patronales	\$ 239,476.38	\$ 235,013.57
Indemnizaciones	\$ 182,143.92	\$ 158,064.65
Servicio Extraordinario	\$ 34,431.97	\$ 32,688.78
Gastos de Representación	\$ 6,000.00	\$ 6,000.00
Total	\$ 3594,037.33	\$ 3409,020.97

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

Gastos en bienes de consumo y servicios

	Corriente	Anterior
Publicidad	\$ 1068,179.09	\$ 1115,214.74
Servicios prestados a la institución	\$ 625,466.98	\$ 583,231.84
Servicios básicos y mantenimiento	\$ 255,010.42	\$ 263,518.21
Gastos en bienes de consumo	\$ 78,087.62	\$ 89,897.15
Total	\$ 2026,744.11	\$ 2051,861.94

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	\$ 19,950.01	\$ 16,957.92
Total	\$ 19,950.01	\$ 16,957.92

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	\$ 30,620.59	\$ 41,103.60
Total	\$ 30,620.59	\$ 41,103.60

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	\$ 21333,545.00	\$ 22031,914.25
Premios Devengados LOTIN	\$ 1394,157.00	\$ 1887,933.00
Transferencia al Ministerio de Hacienda	\$ 1000,000.00	\$ -
Promociones devengadas LOTRA	\$ 228,000.00	\$ 228,000.00
Contribución a SITRALONB y otras transferencias	\$ 16,249.05	\$ 20,001.35
Bono del Billetero	\$ 34,154.55	\$ 72,892.11
Promociones devengadas LOTIN	\$ 7,470.00	\$ 14,940.00
Becas	\$ 1,718.43	\$ 3,727.29
Total	\$ 24015,294.03	\$ 24259,408.00

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

Se realizó una transferencia al Ministerio de Hacienda en el mes de agosto 2017, de acuerdo a decreto Legislativo No.657 del 21/04/2017.

Las promociones devengadas LOTRA, se encuentran incluidas en las estructuras de premios de los sorteos, para el caso de los sorteos ordinarios es por un monto de \$4,000.00 por sorteo y para los sorteos extraordinarios es de \$10,000.00 por sorteo.



Costos de ventas y cargos calculados

	Corriente	Anterior
Descuento por venta LOTRA	\$ 7248,587.00	\$ 7542,110.50
Costo de venta de billetes Lotra	\$ 732,906.51	\$ 821,870.00
Descuentos por venta Lotin	\$ 225,425.00	\$ 292,090.00
Costo de venta Lotin	\$ 108,148.55	\$ 127,810.47
Gastos y costos por descargo de bienes	\$ 69,834.95	\$ 129,517.66
Amortizaciones de Intangibles	\$ 133,547.79	\$ 116,607.93
Depreciaciones de Bienes de Uso	\$ 90,727.38	\$ 82,605.07
TOTAL	\$ 8609,177.18	\$ 9112,611.63

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, para el caso de Lotería Tradicional el costo por emisión de 50,000 billetes anduvo entre los montos de \$17,380 de enero a junio/2017 y luego se obtuvieron mejores costos de emisión de \$13,500.00 hasta diciembre/2017. Para el caso de las emisiones de 40,000 billetes, se obtuvieron costos alrededor de \$14,000.00 de enero a junio/2017 y de julio a diciembre 2017 se logró negociar mejores costos de emisión por \$10,800.00.

Gastos de actualizaciones y Ajustes

	Corriente	Anterior
Ajustes de ejercicios anteriores	\$ 2,980.71	\$ -
Total	\$ 2,980.71	\$ -



Ingresos de Gestión

	Corriente	Anterior
Venta de billetes de Lotería Tradicional	\$ 34519,500.00	\$ 35916,350.00
Venta de boletos de Lotin	\$ 2254,250.00	\$ 2920,900.00
Rentabilidad de inversiones financieras	\$ 162,910.76	\$ 230,400.56
Rentabilidad de cuentas Bancarias	\$ 20,031.25	\$ 23,600.50
Rentabilidad por créditos y préstamos pers.	\$ 28,637.09	\$ 24,735.91
Otros ingresos	\$ 65,646.74	\$ 37,656.38
Ajustes	\$ 242,562.41	\$ 180,487.09
Total	\$ 37293,538.25	\$ 39334,130.44

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, reintegros por aseguradoras, y otros.

Los ingresos por ajustes lo constituyen los premios que no fueron cobrados de los sorteos de los meses de octubre a diciembre 2016. Así como ajustes por los premios cobrados en el año 2016, ocasionados por las irregularidades en los procesos de sorteos según informe de la corte de cuentas.

Resultado del Ejercicio

	Corriente	Anterior
Resultado del Ejercicio	\$ (1005,265.71)	\$ 443,166.38
Total	\$ (1005,265.71)	\$ 443,166.38

Como resultado de las operaciones realizadas en el ejercicio 2017, correspondiente a la comercialización de los productos de Lotería Tradicional se obtiene pérdida de \$(454,461.47) y como resultado de Lotería Instantánea se obtiene pérdida de \$(550,804.24).



NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
Del 1° de enero al 31 de diciembre del 2017
(En dólares)

1. Estado de Ejecución Presupuestaria de Egreso

Código	Concepto	Crédito Presupuestario	Devengado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
51	Remuneraciones	\$ 4204,190.00	\$ 3411,893.41	\$ 792,296.59	81%
54	Adq. de Bienes y servicios	\$ 4502,243.00	\$ 2860,097.98	\$ 1642,145.02	64%
55	Gastos Financieros y otros	\$ 10130,240.00	\$ 7601,080.69	\$ 2529,159.31	75%
56	Transferencias Corrientes	\$ 31891,200.00	\$ 24044,366.78	\$ 7846,833.22	75%
61	Inversión en activos fijos	\$ 266,127.00	\$ 187,321.84	\$ 78,805.16	70%
	Total	\$ 50994,000.00	\$ 38104,760.70	\$ 12889,239.30	75%

El presupuesto de egresos alcanzó el 75% de su ejecución en el ejercicio 2017; se puede observar que el rubro con mayor ejecución es el de Remuneraciones alcanzando un 81% del total. Los gastos financieros y otros que corresponde al descuento otorgado a los agentes vendedores alcanzó el 75%, el mismo porcentaje alcanzó el rubro de transferencias corrientes que corresponde al pago de premios por sorteos y juegos de Lotín.

2. Estado de Ejecución Presupuestaria de Ingresos

Código	Concepto	Presupuesto	Devengado	Saldo	% Ejecución
14	Venta de Bienes y Servicios	\$ 50854,000.00	\$ 36773,750.00	\$ 14080,250.00	72%
15	Ingresos Financieros y otros	\$ 140,000.00	\$ 277,225.84	\$ (137,225.84)	198%
23	Recuper. Inversiones Financ	\$ -	\$ 2299,501.13	\$ (2299,501.13)	N/a
	Totales	\$ 50994,000.00	\$ 39350,476.97	\$ 11643,523.03	

El presupuesto de Ingresos en el rubro Venta de Bienes y Servicios alcanzó el 72%, el cual constituye la fuente principal de ingresos de la Institución.

El rubro de Ingresos financieros y otros que corresponde a los intereses generados por los depósitos a plazo, cuentas bancarias, ventas al crédito y créditos personales otorgados a empleados de la institución alcanzó el 198% de su ejecución.



NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE FLUJO DE FONDOS
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2017

FUENTES

Las fuentes operacionales al 31 de diciembre del 2017, alcanzaron el valor de \$39,296,836.30 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, por los Certificados de depósito, así mismo los intereses generados por la venta al crédito y por préstamos personales otorgados a empleados de la institución.

De este monto la entrada más importante de efectivo es la venta de billetes y boletos de productos de Lotería que asciende a \$36,590,827.00.

Las fuentes no operacionales se producen de otros movimientos en cuentas como depósitos ajenos o anticipos que no forman parte de los ingresos de la institución, así como retenciones de impuestos, depósitos de fogavebill, al 31 de diciembre del 2017 ingresaron \$1,097,908.77.

USOS

Los usos operacionales al 31 de diciembre del 2017, alcanzan un valor de \$39,484,802.09 del cual el valor más significativo lo constituye los desembolsos por el pago de premios a ganadores por un total de \$22,695,770.91 y por el descuento a vendedores se desembolsó un total de \$7,593,418.33.

El desembolso en concepto de remuneraciones al 31 de diciembre del 2017, alcanzó el valor de \$3,298,340.06.

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 \$2,252,482.66.

Así mismo por la adquisición de bienes y servicios se pagó la cantidad de \$2,143,300.44.

Los usos no operacionales son movimientos de cuentas como anticipos o depósitos ajenos que no forman parte de los gastos operativos de la institución, como por ejemplo salidas de fondos por retenciones de impuestos y otros, alcanzando un total de \$1,140,672.79. al 31 de diciembre del 2017.

Considerando el saldo de disponibilidades al inicio del año por \$3,741,834.17 y al incluir los movimientos de las disponibilidades al 31 de diciembre del 2017 con resultado negativo de (\$230,729.81) genera un saldo en disponibilidades finales de \$3,511,104.36.

F.  
Vilma Leticia Mercia
Jefa Depto. de Contabilidad