

Lotería Nacional de Beneficencia
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 30 de Junio del 2016
(EN DOLARES)

07/07/2016

Pag. 1 de 4

Institucional

RECURSOS	Parcial	Total
Fondos		3,942,249.27
Disponibilidades	3,862,299.76	
Caja Chica	14,571.43	
Caja Chica	6,000.00	
Caja Chica Despensa	8,571.43	
Bancos Comerciales M/D	3,847,728.33	
Banco Hipotecario	123,826.37	
Banco Credomatic	1,004,788.48	
Banco Promérica	1,192,585.77	
SCOTIABANK EL SALVADOR, S.A.	48,398.66	
Banco Procredit S.A.	70,301.40	
BANCO DAVIVIENDA	23,296.25	
Banco Agricola S.A	954,811.15	
Banco G&T Continental El Salvador	429,720.25	
Anticipos de Fondos	1,883.44	
Anticipos a Empleados	906.47	
Empeados Lotra	456.47	
Empeados Lotin	450.00	
Anticipos por Servicios	976.97	
Anticipos por Servicios	976.97	
Deudores Monetarios	78,066.07	
D.M. x Venta de Bienes y Servicios	78,066.07	
Venta Contado Lotería Instantánea	630.00	
Venta Crédito Lotería Tradicional	72,441.07	
Venta Crédito Lotería Instantánea	4,995.00	
Inversiones Financieras		4,788,004.78
Inversiones Temporales	4,338,549.46	
Depósitos a Plazo en el Sector Financiero en el Interior	4,338,549.46	
Depósitos a Plazo	4,338,549.46	
Inversiones en Préstamos, Largo Plazo	282,144.88	
Préstamos Personales	282,144.88	
A Personas Naturales	282,144.88	
Deudores Financieros	135.00	
Deudores Monetarios por Percibir	135.00	
DMP x D.M. x Venta de Bienes y Servicios	135.00	
Inversiones Intangibles	167,175.44	
Seguros Pagados por Anticipado	59,712.85	
Primas y Gastos de Seguros de Personas	35,539.13	
Primas y Gastos de Seguros de Bienes	24,173.72	
Arrendamientos y Derechos Pagados x Anticipado	18,130.92	
De Bienes Intangibles	18,130.92	
Derechos de Propiedad Intangible	38,560.03	
Derechos de Propiedad Intelectual	38,560.03	
Derechos por Promociones	123,000.00	
Derechos por Promociones	123,000.00	



Lotería Nacional de Beneficencia
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 30 de Junio del 2016
(EN DOLARES)

07/07/2016

Pag. 2 de 4

Institucional

RECURSOS	Parcial	Total
Amortizaciones Acumuladas	(72,228.36)	
Amortizaciones Acumuladas	(72,228.36)	
Inversiones en Existencias		226,675.47
Existencias Institucionales	226,675.47	
Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales	1,402.03	
Productos Alimenticios para Personas	1,402.03	
Productos Textiles y Vestuarios	13,356.62	
Productos Textiles y Vestuarios	13,356.62	
Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	192,708.96	
Productos de Papel y Cartón	186,954.49	
Materiales de Oficina	5,754.47	
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	8,224.19	
Productos Químicos	5,180.29	
Combustibles y Lubricantes	3,043.90	
Materiales de Uso o Consumo	9,902.03	
Materiales Informáticos	9,902.03	
Bienes de Uso y Consumo Diversos	1,081.64	
Bienes de Uso y Consumo Diversos	1,081.64	
Inversiones en Bienes de Uso		1,681,077.43
Bienes Depreciables	1,103,898.82	
Bienes Inmuebles	1,127,356.72	
Edificios e Instalaciones	1,127,356.72	
Instalaciones Eléctricas y Comunicaciones	129,460.25	
Eléctricas y Comunicaciones	129,460.25	
Maquinaria y Equipo de Producción	104,757.43	
Maquinarias y Equipos de Producción	104,757.43	
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	310,743.00	
Vehículos de Transporte	310,743.00	
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	1,519,555.50	
Mobiliarios	78,451.52	
Maquinarias y Equipos	320,642.01	
Equipos Informáticos	1,002,299.33	
Herramientas y Repuestos Principales	2,654.30	
Bienes Muebles Diversos	115,508.34	
Depreciación Acumulada	(2,087,974.08)	
Bienes Inmuebles	(380,710.77)	
Instalaciones Eléctricas y Comunicaciones	(116,855.11)	
Maquinaria y Equipo de Producción	(92,726.47)	
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	(236,223.94)	
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	(1,261,457.79)	
Bienes no Depreciables	577,178.61	
Bienes Inmuebles	577,178.61	
Terrenos	577,178.61	
TOTAL RECURSOS		10,638,006.95



Lotería Nacional de Beneficencia
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 30 de Junio del 2016
(EN DOLARES)

07/07/2016

Pag. 3 de 4

Institucional

OBLIGACIONES	Parcial	Total
Deuda Corriente		1,240,599.66
Depósitos de Terceros	164,022.63	
Depósitos Ajenos	28,411.50	
Depósitos varios	2,488.35	
Embargos Judiciales	25,923.15	
Anticipos por Servicios	110.25	
Anticipos por Servicios	110.25	
Depósitos en Garantía	36,191.56	
Depósitos en garantía FOGAVEBILL	36,191.56	
Depósitos Retenciones Fiscales	96,362.51	
Depósitos Retenciones Fiscales DGT	96,362.51	
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	2,946.81	
Tesoro Publico (DGT)	2,946.81	
Acreeedores Monetarios	1,076,577.03	
A. M. X REMUNERACIONES	83,208.85	
Remuneraciones	31,239.50	
Procuraduría General de la República	315.68	
Instituto Nacional de Pensiones de los Empleados Públicos (INPEP)	1,558.93	
Instituto de Previsión Social de la Fuerza Armada (IPSFA)	419.84	
Instituto Salvadoreño de Formación Profesional (INSAFORP)	7,338.35	
Instituto Salvadoreño del Seguro Social (ISSS)	7,059.75	
Tesoro Público (DGT)	35,276.80	
A.M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	343,792.59	
Adquisiciones de Bienes y Servicios	343,607.15	
Tesoro Público	185.44	
A.M. x Gastos Financieros y Otros	876.10	
Gastos Financieros y Otros	876.10	
A.M. x Transferencias Corrientes Otorgadas	646,487.25	
Transferencias Corrientes Otorgadas	646,487.25	
A. M. X INVERSIONES EN ACTIVOS	2,212.24	
Inversiones en Activos Fijos	2,204.36	
Tesoro Público	7.88	
Financiamiento de Terceros		399,897.14
Acreeedores Financieros	399,897.14	
PROVISIONES PARA PRESTACION	79,541.04	
Provisiones para Prestaciones Laborales	79,541.04	
Acreeedores Monetarios por Pagar	197,356.10	
Acreeedores Monetarios por Pagar	197,356.10	
Provisión por Promociones	123,000.00	
Provisión por Promociones	123,000.00	
Patrimonio Estatal		7,769,525.53
Patrimonio	2,984,835.07	
PATRIMONIO INSTITUCIONES DE	6,246,437.17	
Patrimonio Instituciones Descentralizadas	75,066.76	
LOTERIA INSTANTANEA	1,938,318.13	



Lotería Nacional de Beneficencia
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 al 30 de Junio del 2016
 (EN DOLARES)

07/07/2016

Pag. 4 de 4

Institucional

OBLIGACIONES	Parcial	Total
Liquidación de Cuentas de resultados de ejercicios Anteriores	2,378,321.94	
Liquidación de Cuentas de Resultados Año 2002	524,343.34	
Liquidación de Cuentas de Resultados Año 2003	441,797.65	
Liquidación de Cuentas de Resultados Año 2004,	888,589.35	
Resultado Ejercicios Anteriores	(3,566,375.00)	
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)	
Superávit por Revaluaciones	304,772.90	
Superávit por Revaluaciones	304,772.90	
Reservas	4,842,865.73	
RESERVA PARA EMERGENCIAS	2,648,737.10	
Reserva para pago de premios LOTRA	2,382,105.36	
Reserva para pago de premios LOTIN	266,631.74	
RESERVA LABORAL	2,181,503.80	
Reserva Laboral	1,392,843.31	
RESERVA LABORAL LOTIN	788,660.49	
Reserva para Obligaciones con Terceros	12,624.83	
Reserva para Obligaciones con Terceros	11,875.00	
Reserva Para Cuentas Incobrables, LOTIN.	749.83	
Detrimento Patrimonial	(58,175.27)	
Detrimentos de Fondos	(49,840.25)	
Detrimento de Fondos	(49,840.25)	
Detrimentos de Inversiones en Bienes de Uso	(8,335.02)	
Detrimentos de Inveriones en Bienes de Uso	(8,335.02)	
RESULTADO DEL EJERCICIO	1,227,984.62	1,227,984.62
TOTAL OBLIGACIONES		10,638,006.95

F. _____
 JEFE UFI



F. _____
 CONTADOR



Lotería Nacional de Beneficencia
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2016
(EN DOLARES)

Institucional

GASTOS DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR	INGRESOS DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR
Gastos en Personal	1,717,743.26	0.00	Ingresos Financieros y Otros	110,416.00	0.00
Remuneraciones Personal Permanente	233,534.62	0.00	Rentabilidad de Inversiones Financieras	98,662.79	0.00
Sueldos	177,363.74	0.00	Rentabilidad de Depósitos a Plazo	98,662.79	0.00
Aguinaldos	1,219.40	0.00	Intereses de Préstamos Otorgados	11,753.21	0.00
Dietas	8,800.00	0.00	A Personas Naturales	11,753.21	0.00
Complementos	1,032.78	0.00	Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	20,056,600.00	0.00
Beneficios Adicionales	45,118.70	0.00	Venta de Bienes	20,056,600.00	0.00
Remuneraciones Personal Eventual	874,398.85	0.00	Venta de Bienes Comerciales	20,056,600.00	0.00
Sueldos	679,994.78	0.00	Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	201,231.23	0.00
Aguinaldos	2,291.84	0.00	Ingresos Diversos	26,998.66	0.00
Complementos	5,278.44	0.00	Rentabilidad de Cuentas Bancarias	11,957.19	0.00
Beneficios Adicionales	186,833.79	0.00	Ingresos Diversos	15,041.47	0.00
Remuneraciones por Servicios Extraordinarios	16,557.15	0.00	Ajustes de Ejercicios Anteriores	174,232.57	0.00
Horas Extraordinarias	16,557.15	0.00	Ajustes de Ejercicios Anteriores	174,232.57	0.00
Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Social Pública	69,626.15	0.00	SUB TOTAL INGRESOS	20,368,247.23	0.00
Por Remuneraciones Permanentes	15,521.78	0.00			
Por Remuneraciones Eventuales	52,970.76	0.00			
Por Remuneraciones Extraordinarias	1,133.61	0.00			
Contrib. Patronales a Inst de Seguridad Social Privadas	52,676.46	0.00			
Por Remuneraciones Permanentes	11,638.22	0.00			
Por Remuneraciones Eventuales	40,257.10	0.00			
Por Remuneraciones Extraordinarias	781.14	0.00			
Gastos de Representación	3,000.00	0.00			
Por Prestación de Servicios en el País	3,000.00	0.00			
Indemnizaciones	79,541.04	0.00			
Al Personal de Servicios Permanentes	16,947.52	0.00			
Al Personal de Servicios Eventuales	62,593.52	0.00			
Otras Remuneraciones	388,408.99	0.00			
Prestaciones Sociales al Personal	388,408.99	0.00			
Gastos en Bienes de Consumo y Servicios	857,150.50	0.00			
Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	9,204.11	0.00			
Productos Alimenticios para Personas	9,054.11	0.00			
Productos Agropecuarios y Forestales	150.00	0.00			
Productos Textiles y Vestuarios	1,137.66	0.00			
Productos Textiles y Vestuarios	1,137.66	0.00			
Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	6,001.25	0.00			



Lotería Nacional de Beneficencia
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2016
(EN DOLARES)

Institucional

GASTOS DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR
Productos de Papel y Cartón	4,435.60	0.00
Materiales de Oficina	130.95	0.00
Libros, Textos, Utiles de Enseñanza y Publicaciones	1,434.70	0.00
Productos de Cuero y Caucho	73.10	0.00
Productos de Cuero y Caucho	67.10	0.00
Llantas y Neumáticos	6.00	0.00
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	7,792.97	0.00
Productos Químicos	6,313.50	0.00
Productos Farmacéuticos y Medicinales	1,329.47	0.00
Combustibles y Lubricantes	150.00	0.00
Minerales y Productos Derivados	2,627.28	0.00
Minerales no Metálicos y Productos Derivados	1,422.62	0.00
Minerales Metálicos y Productos Derivados	1,204.66	0.00
Materiales de Uso o Consumo	3,650.21	0.00
Materiales Informáticos	305.16	0.00
Materiales Eléctricos	3,345.05	0.00
Bienes de Uso y Consumo Diverso	2,025.80	0.00
Herramientas, Repuestos y Accesorios	533.49	0.00
Bienes de Uso y Consumo Diversos	1,492.31	0.00
Servicios Básicos	58,383.41	0.00
Servicios de Energía Eléctrica	40,091.93	0.00
Servicios de Agua	9,973.83	0.00
Servicios de Telecomunicaciones	8,317.65	0.00
Mantenimiento y Reparación	37,317.72	0.00
Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Muebles	20,891.36	0.00
Mantenimientos y Reparaciones de Vehículos	10,681.96	0.00
Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Inmuebles	5,744.40	0.00
Servicios Comerciales	600,004.39	0.00
Transportes, Fletes y Almacenamientos	662.16	0.00
Servicios de Publicidad	501,003.32	0.00
Servicios de Vigilancia	55,242.00	0.00
Servicios de Limpiezas y Fumigaciones	16,322.80	0.00
Servicios de Lavanderías y Planchado	198.00	0.00
Impresiones, Publicaciones y Reproducciones	26,576.11	0.00
Otros Servicios y Arrendamientos Diversos	39,110.90	0.00
Atenciones Oficiales	2,319.20	0.00
Servicios Generales y Arrendamientos Diversos	36,791.70	0.00



Lotería Nacional de Beneficencia
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2016
(EN DOLARES)

Institucional

GASTOS DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR
Arrendamientos y Derechos	45,910.07	0.00
De Bienes Muebles	32,388.58	0.00
De Bienes Inmuebles	12,736.50	0.00
De Bienes Intangibles	784.99	0.00
Pasajes y Viáticos	12,892.13	0.00
Pasajes al Interior	1,680.73	0.00
Pasajes al Exterior	5,808.00	0.00
Viáticos por Comisión Interna	2,713.40	0.00
Viáticos por Comisión Externa	2,690.00	0.00
Servicios Técnicos y Profesionales	31,019.50	0.00
Servicios Jurídicos	21,187.50	0.00
Servicios de Contabilidad y Auditoría	5,187.50	0.00
Servicios de Capacitación	4,644.50	0.00
Gastos en Bienes Capitalizables	9,757.05	0.00
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	9,757.05	0.00
Mobiliarios	6,188.50	0.00
Equipos Informáticos	2,372.88	0.00
Maquinarias y Equipos	1,195.67	0.00
Gastos Financieros y Otros	14,202.70	0.00
Primas y Gastos por Seguros y Comisiones Bancarias	5,001.11	0.00
Comisiones y Gastos Bancarios	5,001.11	0.00
Impuestos, Tasas y Derechos	9,201.59	0.00
Tasas	8,680.13	0.00
Derechos	521.46	0.00
Gastos en Transferencias Otorgadas	11,863,344.85	0.00
Transferencias Corrientes al Sector Privado	11,859,057.79	0.00
A Organismos sin Fines de Lucro	5,714.29	0.00
A Personas Naturales	11,852,278.50	0.00
Becas	1,065.00	0.00
Transferencias Corrientes al Sector Externo	4,287.06	0.00
A Organismos sin Fines de Lucro	4,287.06	0.00
Costos de Ventas y Cargos Calculados	4,678,064.25	0.00
Costo de Venta de Productos y Materiales	465,978.37	0.00
Costo de Venta de Productos de Lotería	465,978.37	0.00
Gastos por Descargo de Bienes de Larga Duración	8,313.99	0.00
Gastos por Descargo de Bienes de Larga Duración	8,313.99	0.00
Costo por Descargo de Materiales y Suministros	74,164.64	0.00



Lotería Nacional de Beneficencia
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2016
(EN DOLARES)

Institucional

GASTOS DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR
Costo por Descargo de Materiales y Suministros	74,164.64	0.00
Amortización de Inversiones Intangibles	56,266.16	0.00
Amortización de Inversiones Intangibles	56,266.16	0.00
Depreciación de Bienes de Uso	41,808.09	0.00
Depreciación de Bienes de Uso	41,808.09	0.00
Gastos por Descuentos y Bonificaciones	4,031,533.00	0.00
Comisiones y Descuentos sobre Ventas	4,031,533.00	0.00
SUB TOTAL GASTOS	19,140,262.61	0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	1,227,984.62	0.00
TOTAL DE GASTOS DE GESTION	20,368,247.23	0.00

F.

JEFE UFI



F.

CONTADOR



Lotería Nacional de Beneficencia
ESTADO DE FLUJO DE FONDOS
 Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2016
 (EN DOLARES)

07/07/2016

Pag. 1 de 1

Institucional

ESTRUCTURA	CORRIENTE	ANTERIOR
DISPONIBILIDADES INICIALES	3,780,386.98	0.00
DISPONIBILIDADES INICIALES	3,780,386.98	0.00
RESULTADO OPERACIONAL NETO	84,602.04	0.00
FUENTES OPERACIONALES	20,732,115.97	0.00
USOS OPERACIONALES	20,647,513.93	0.00
RESULTADO NO OPERACIONAL NETO	(2,689.26)	0.00
FUENTES NO OPERACIONALES	504,353.85	0.00
USOS NO OPERACIONALES	507,043.11	0.00
DISPONIBILIDAD FINAL	3,862,299.76	0.00

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 2016
(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
51	Remuneraciones	4,172,055.00	1,638,202.22	2,533,852.78
511	Remuneraciones Permanentes	607,145.00	233,534.62	373,610.38
51101	Sueldos	458,780.00	177,363.74	281,416.26
51103	Aguinaldos	38,240.00	1,219.40	37,020.60
51105	Dietas	28,800.00	8,800.00	20,000.00
51106	Complementos	4,220.00	1,032.78	3,187.22
51107	Beneficios Adicionales	77,105.00	45,118.70	31,986.30
512	Remuneraciones Eventuales	2,073,145.00	874,398.85	1,198,746.15
51201	Sueldos	1,696,521.89	679,994.78	1,016,527.11
51203	Aguinaldos	141,660.00	2,291.84	139,368.16
51206	Complementos	13,269.07	5,278.44	7,990.63
51207	Beneficios Adicionales	221,694.04	186,833.79	34,860.25
513	Remuneraciones Extraordinarias	45,042.17	16,557.15	28,485.02
51301	Horas Extraordinarias	45,042.17	16,557.15	28,485.02
514	Contribuciones Patronales a Inst de Seg Social Públicas	203,032.83	69,626.15	133,406.68
51401	Por Remuneraciones Permanentes	32,393.07	15,521.78	16,871.29
51402	Por Remuneraciones Eventuales	106,591.03	52,970.76	53,620.27
51403	Por Remuneraciones Extraordinarias	64,048.73	1,133.61	62,915.12
515	Contribuciones Patronales a Inst de Seg Social Privadas	147,065.00	52,676.46	94,388.54
51501	Por Remuneraciones Permanentes	28,885.00	11,638.22	17,246.78
51502	Por Remuneraciones Eventuales	105,630.00	40,257.10	65,372.90
51503	Por Remuneraciones Extraordinarias	12,550.00	781.14	11,768.86
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	990,630.00	388,408.99	602,221.01
51903	Prestaciones Sociales al Personal	990,630.00	388,408.99	602,221.01
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	4,588,702.00	1,176,296.26	3,412,405.74
541	Bienes de Uso y Consumo	1,851,317.00	346,440.70	1,504,876.30
54101	Productos Alimenticios para Personas	61,650.00	10,862.11	50,787.89
54103	Productos Agropecuarios y Forestales	375.00	150.00	225.00
54104	Productos Textiles y Vestuarios	95,955.00	4,732.35	91,222.65
54105	Productos de Papel y Cartón	1,469,271.00	305,419.53	1,163,851.47
54106	Productos de Cuero y Caucho	1,300.00	67.10	1,232.90
54107	Productos Químicos	62,729.00	6,947.50	55,781.50



LOTERÍA NACIONAL DE BENEFICENCIA
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2016
(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
54108	Productos Farmacéuticos y Medicinales	2,040.00	1,329.47	710.53
54109	Llantas y Neumáticos	4,670.00	6.00	4,664.00
54110	Combustibles y Lubricantes	35,275.00	150.00	35,125.00
54111	Minerales no Metálicos y Productos Derivados	3,790.00	1,422.62	2,367.38
54112	Minerales Metálicos y Productos Derivados	1,895.00	1,204.66	690.34
54114	Materiales de Oficina	22,185.00	2,877.60	19,307.40
54115	Materiales Informáticos	34,405.00	4,246.21	30,158.79
54116	Libros , Textos, Útiles de Enseñanza y Publicaciones	2,435.00	1,434.70	1,000.30
54118	Herramientas, Repuestos y Accesorios	880.00	533.49	346.51
54119	Materiales Eléctricos	27,777.00	3,345.05	24,431.95
54199	Bienes de Uso y Consumo Diversos	24,685.00	1,712.31	22,972.69
542	Servicios Básicos	291,950.00	58,383.41	233,566.59
54201	Servicios de Energía Eléctrica	144,000.00	40,091.93	103,908.07
54202	Servicios de Agua	15,600.00	9,973.83	5,626.17
54203	Servicios de Telecomunicaciones	132,000.00	8,317.65	123,682.35
54204	Servicios de Correos	350.00	0.00	350.00
543	Servicios Generales y Arrendamientos	2,027,725.00	727,560.52	1,300,164.48
54301	Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Muebles	116,035.00	20,891.36	95,143.64
54302	Mantenimientos y Reparaciones de Vehículos	24,000.00	10,681.96	13,318.04
54303	Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Inmuebles	29,270.00	5,744.40	23,525.60
54304	Transportes, Fletes y Almacenamientos	1,400.00	662.16	737.84
54305	Servicios de Publicidad	1,149,845.00	501,003.32	648,841.68
54306	Servicios de Vigilancia	148,200.00	55,242.00	92,958.00
54307	Servicios de Limpiezas y Fumigaciones	64,600.00	16,322.80	48,277.20
54308	Servicios de Lavanderías y Planchado	3,900.00	198.00	3,702.00
54313	Impresiones, Publicaciones y Reproducciones	111,620.00	26,576.11	85,043.89
54314	Atenciones Oficiales	25,000.00	2,319.20	22,680.80
54316	Arrendamiento de Bienes Muebles	62,025.00	32,388.58	29,636.42
54317	Arrendamiento de Bienes Inmuebles	53,585.40	12,736.50	40,848.90
54318	Arrendamiento por el uso de Bienes Intangibles	79,148.00	6,002.43	73,145.57
54399	Servicios Generales y Arrendamientos Diversos	159,096.60	36,791.70	122,304.90
544	Pasajes y Viáticos	89,710.00	12,892.13	76,817.87
54401	Pasajes al Interior	12,985.00	1,680.73	11,304.27
54402	Pasajes al Exterior	39,125.00	5,808.00	33,317.00
54403	Viáticos por Comisión Interna	13,600.00	2,713.40	10,886.60
54404	Viáticos por Comisión Externa	24,000.00	2,690.00	21,310.00
545	Consultorías, Estudios e Investigaciones	328,000.00	31,019.50	296,980.50



LOTERÍA NACIONAL DE BENEFICENCIA
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2016
(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
54503	Servicios Jurídicos	214,000.00	21,187.50	192,812.50
54504	Servicios de Contabilidad y Auditoría	16,000.00	5,187.50	10,812.50
54505	Servicios de Capacitación	23,175.00	4,644.50	18,530.50
54507	Desarrollos Informáticos	44,825.00	0.00	44,825.00
54508	Estudios e Investigaciones	30,000.00	0.00	30,000.00
55	Gastos Financieros y Otros	10,125,985.00	4,105,448.55	6,020,536.45
555	Impuestos, Tasas y Derechos	25,500.00	9,201.59	16,298.41
55507	Tasas	19,500.00	8,680.13	10,819.87
55508	Derechos	6,000.00	521.46	5,478.54
556	Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios	151,005.00	64,713.96	86,291.04
55601	Primas y Gastos de Seguros de Personas	46,905.00	35,539.13	11,365.87
55602	Primas y Gastos de Seguros de Bienes	88,500.00	24,173.72	64,326.28
55603	Comisiones y Gastos Bancarios	15,600.00	5,001.11	10,598.89
557	Otros Gastos no Clasificados	9,949,480.00	4,031,533.00	5,917,947.00
55704	Comisiones y Descuentos sobre Ventas	9,949,480.00	4,031,533.00	5,917,947.00
56	Transferencias Corrientes	31,907,290.00	11,863,344.85	20,043,945.15
562	Transferencias Corrientes al Sector Público	1,667,355.00	0.00	1,667,355.00
56201	Transferencias Corrientes al Sector Público	1,667,355.00	0.00	1,667,355.00
563	Transferencias Corrientes al Sector Privado	30,229,935.00	11,859,057.79	18,370,877.21
56303	A Organismos sin Fines de Lucro	5,715.00	5,714.29	0.71
56304	A Personas Naturales	30,209,820.00	11,852,278.50	18,357,541.50
56305	Becas	14,400.00	1,065.00	13,335.00
564	Transferencias Corrientes al Sector Externo	10,000.00	4,287.06	5,712.94
56405	A Organismos Sin Fines de Lucro	10,000.00	4,287.06	5,712.94
61	Inversiones en Activos Fijos	180,618.00	13,429.05	167,188.95
611	Bienes Muebles	127,518.00	10,708.05	116,809.95
61101	Mobiliarios	17,035.00	6,188.50	10,846.50
61102	Maquinarias y Equipos	25,315.00	2,146.67	23,168.33
61104	Equipos Informáticos	85,168.00	2,372.88	82,795.12
614	Intangibles	47,100.00	2,721.00	44,379.00
61403	Derechos de Propiedad Intelectual	47,100.00	2,721.00	44,379.00
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 2016
(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
61606	Eléctricas y Comunicaciones	6,000.00	0.00	6,000.00
Total Rubro		50,974,650.00	18,796,720.93	32,177,929.07
Total Cuenta		50,974,650.00	18,796,720.93	32,177,929.07
Total Especifico		50,974,650.00	18,796,720.93	32,177,929.07

F. _____
JEFE UFI



F. _____
CONTADOR





Notas explicativas a los Estados Financieros al 30 de junio de 2016,

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 30 de junio de 2016

RECURSOS

211 Disponibilidades

	Corriente	Anterior
Caja Chica Fondo Circulante	\$ 6,000.00	\$ 6,000.00
Caja Chica Fondo Despensa	\$ 8,571.43	\$ 8,571.43
Bancos Comerciales	\$ 3,847,728.33	\$ 3,574,033.75
Total	\$ 3,862,299.76	\$ 3,588,605.18

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	\$ 1,883.44	\$ 1,038.32
Total	\$ 1,883.44	\$ 1,038.32

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

221 Inversiones Temporales

	Corriente	Anterior
Inversiones Temporales	\$ 4,338,549.46	\$ 4,438,549.46
Total	\$ 4,338,549.46	\$ 4,438,549.46

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



224 Inversiones en préstamos a Largo Plazo

	Corriente	Anterior
Inversiones en Préstamos, Largo plazo.	\$ 282,144.88	\$ 279,305.59
Total	\$ 282,144.88	\$ 279,305.59

Este valor lo constituyen los saldos de préstamos personales concedidos a empleados de la institución al 30/06/2016, el cual están contemplados en la cláusula No.52 del Contrato Colectivo de trabajo.

213 Deudores Monetarios y Financieros

	Corriente	Anterior
Deudores Monetarios	\$ 78,066.07	\$ 47,617.60
Deudores Financieros	\$ 135.00	\$ 135.00
Total	\$ 78,201.07	\$ 47,752.60

El saldo de los deudores Monetarios correspondiente a la venta al crédito de Lotra y Lotin otorgados en el ejercicio corriente y pendientes de recuperar; así mismo los deudores financieros corresponden al saldo de años anteriores.

226 Inversiones Intangibles

	Corriente	Anterior
Inversiones Intangibles		
Seguros pagados por anticipado	\$ 59,712.85	\$ 63,510.88
Derechos de propiedad intangible	\$ 56,690.95	\$ 40,224.13
Derechos por promociones	\$ 123,000.00	\$ 140,000.00
Amortizaciones acumuladas	(\$ 72,228.36)	(\$ 65,102.90)
Total	\$ 167,175.44	\$ 178,632.11

Los seguros de personas registran \$35,539.13 y seguros de bienes \$24,173.72 y tienen vigencia hasta el 05 de enero 2017.

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



Las amortizaciones acumuladas se componen del uso de la propiedad intelectual y la amortización de los seguros al 30/06/2016.

231 Existencias Institucionales

EXISTENCIAS	Corriente	Anterior
Existencias de boletos de LOTIN	\$ 174,167.48	\$ -
Productos textiles y vestuarios	\$ 13,356.62	\$ 5,876.97
Productos de papel y cartón	\$ 12,787.01	\$ 10,837.85
Materiales Informáticos	\$ 9,902.03	\$ 10,858.11
Materiales de oficina	\$ 5,754.47	\$ 5,625.38
Productos quimicos	\$ 5,180.29	\$ 10,131.96
Combustible	\$ 3,043.90	\$ 18,163.00
Otras Existencias	\$ 2,483.67	\$ 4,284.04
Billetes de Lotería Tradicional	\$ -	\$ 35,000.00
Total	\$ 226,675.47	\$ 100,777.31

El monto de \$174,167.48 corresponden a boletos de Lotin de diferentes juegos que se encuentran en bodega pendientes de venta, éstos constituyen el monto más significativo en las existencias, así como productos textiles que corresponden a promocionales a ser entregados como incentivos por ventas; además de la papelería y materiales que serán utilizados en la oficina.

241 Bienes depreciables

BIENES DEPRECIABLES	Corriente	Anterior
Edificios e instalaciones (Roosevelt y Ex Catastro)	\$ 1,127,356.72	\$ 1,127,356.72
Instalaciones Eléctricas y comunicaciones	\$ 129,460.25	\$ 129,460.25
Maquinaria y Equipo de Producción	\$ 104,757.43	\$ 104,757.43
Equipo de transporte, Tracción y elevación	\$ 310,743.00	\$ 353,506.99
Maquinaria, equipo y mobiliario	\$ 1,519,555.50	\$ 1,445,236.23
Menos Depreciación Acumulada	\$ (2,087,974.08)	\$ (2,038,526.69)
Total	\$ 1,103,898.82	\$ 1,121,790.93

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	\$ 2,598.60	\$ 673.93
Embargos Judiciales	\$ 25,923.15	\$ 23,062.99
Depósitos por FOGAVEBILL	\$ 36,191.56	\$ 26,014.12
Retenciones fiscales (ISR-IVA)	\$ 99,309.32	\$ 108,797.73
TOTAL	\$ 164,022.63	\$ 158,548.77

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



424 Acreedores Financieros

	Corriente	Anterior
Promociones devengadas del año anterior	\$ 143,193.73	\$ 231,573.84
Provisiones por Promociones	\$ 123,000.00	\$ 140,000.00
Provisiones para prestaciones Laborales	\$ 79,541.04	\$ 80,704.56
Premios Chica Carnavalera	\$ 49,000.00	\$ 49,000.00
Bienes y servicios por pagar	\$ 5,162.37	\$ 5,624.69
Total	\$ 399,897.14	\$ 506,903.09

Las promociones por sorteos, están consideradas en el reglamento de los sorteos autorizada por el Ministerio de Hacienda, dentro de la estructura de premios el cual menciona 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 promociones devengadas en el año anterior corresponden a sorteos desarrollados en el año 2015 y las provisiones por promociones, corresponden a las promociones de los sorteos de los meses de enero a junio 2016, están pendientes de devengar y se ejecutarán en el plan de beneficencia de Lotería en Acción autorizado por Junta Directiva.

Las provisiones para prestaciones laborales por \$79,541.04 corresponde a lo que se ha provisionado según las planillas de salario de enero a junio/16 que forman parte de la Reserva Laboral.

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

PATRIMONIO

811 Patrimonio

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



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

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

812 Reservas

	Corriente	Anterior
Reserva para pago de premios	\$ 2,648,737.10	\$ 2,648,737.10
Reserva Laboral	\$ 2,181,503.80	\$ 2,190,031.10
Reserva para obligaciones con terceros	\$ 12,624.83	\$ 12,624.83
Total	\$ 4,842,865.73	\$ 4,851,393.03

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

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

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

819 Detrimento Patrimonial

	Corriente	Anterior
Detrimento de Fondos	\$ 49,840.25	\$ 49,840.25
Detrimento en bienes de uso	\$ 8,335.02	\$ 7,948.60
Total	\$ 58,175.27	\$ 57,788.85

El Detrimento de fondos está integrado de la siguiente manera:

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



Total **\$49,840.25**

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

- Equipo informático robado a Gerencia Financiera, Departamentos de Contabilidad y Presupuesto	\$4,109.20
- Vehículo institucional robado	\$3,839.40
- Computadora Portátil extraviada	<u>\$ 386.42</u>
Total	\$8,335.02

El Primer Detrimento de fondos fue registrado el 27 de agosto de 2008 ocurrido en la Agencia Roosevelt siendo el encargado de la agencia el señor Víctor Hugo Rivas.

El detrimento de fondos por premios cobrados en billetes sobrantes de Lotería fue constituido el 25/11/2013, por premios pagados entre los meses de junio a septiembre 2013, el cual tiene la denuncia ante las autoridades correspondientes.

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

La computadora portátil extraviada fue reportada por el Gerente Administrativo quien realizó el descargo del bien por no encontrarse su ubicación y que estuvo asignada al Depto. De RR.PP en el año 2009.

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 2016

Gastos de Gestión

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

Gastos en personal

	Corriente	Anterior
Remuneraciones	\$ 1,107,933.47	\$ 1,108,724.64
Prestaciones Sociales	\$ 388,408.99	\$ 403,252.28
Contribuciones Patronales	\$ 122,302.61	\$ 108,512.93
Indemnizaciones	\$ 79,541.04	\$ 80,704.56
Servicio Extraordinario	\$ 16,557.15	\$ 13,442.96
Gastos de Representación	\$ 3,000.00	\$ 3,000.00
Total	\$ 1,717,743.26	\$ 1,717,637.37

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	\$ 501,003.32	\$ 330,015.83
Servicios prestados a la institución	\$ 210,750.71	\$ 160,947.53
Servicios básicos y mantenimiento	\$ 112,884.09	\$ 105,636.45
Gastos en bienes de consumo	\$ 32,512.38	\$ 28,083.14
Total	\$ 857,150.50	\$ 624,682.95

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

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



Gastos en bienes capitalizables

	Corriente	Anterior
Gastos en Bienes Capitalizables	\$ 9,757.05	\$ 1,307.50
Total	\$ 9,757.05	\$ 1,307.50

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	\$ 14,202.70	\$ 13,877.21
Total	\$ 14,202.70	\$ 13,877.21

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	\$ 10,753,446.50	\$ 12,824,862.50
Premios Devengados LOTIN	\$ 1,096,832.00	\$ 792,229.00
Contribución a SITRALONB y otras transferencias	\$ 12,001.35	\$ 9,014.29
Becas	\$ 1,065.00	\$ 2,493.00
Total	\$ 11,863,344.85	\$ 13,628,598.79

Considerando el cuadro anterior, los premios devengados por el total de sorteos realizados hasta el mes de junio del año 2016 y premios de Lotin de los juegos que estuvieron en el mercado ese mismo período, constituyen el monto más significativo en estos gastos.



Costos de ventas y cargos calculados

	Corriente	Anterior
Descuento por venta LOTRA	\$ 3,867,783.00	\$ 4,122,662.00
Costo de venta de billetes Lotra	\$ 395,500.00	\$ 480,000.00
Descuentos por venta Lotin	\$ 163,750.00	\$ 119,160.00
Gastos y costos por descargo de bienes	\$ 82,478.63	\$ 36,709.89
Costo de venta Lotin	\$ 70,478.37	\$ 39,758.30
Amortizaciones de Intangibles	\$ 56,266.16	\$ 63,459.40
Depreciaciones de Bienes de Uso	\$ 41,808.09	\$ 38,161.15
TOTAL	\$ 4,678,064.25	\$ 4,899,910.74

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	\$ 18,419,100.00	\$ 19,633,200.00
Venta de boletos de Lotin	\$ 1,637,500.00	\$ 1,191,600.00
Rentabilidad de inversiones financieras	\$ 98,662.79	\$ 95,030.45
Rentabilidad de cuentas Bancarias	\$ 11,957.19	\$ 13,044.56
Rentabilidad por créditos y préstamos pers.	\$ 11,753.21	\$ 11,529.23
Otros ingresos	\$ 15,041.47	\$ 3,998.49
Ajustes	\$ 174,232.57	\$ 169,732.79
Total	\$ 20,368,247.23	\$ 21,118,135.52

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

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

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



Los ingresos por ajustes lo constituyen los premios que no fueron cobrados de los sorteos de los meses de octubre a diciembre 2015.

Resultado del Ejercicio

	Corriente	Anterior
Resultado del Ejercicio	1,227,984.62	232,120.96
Total	1,227,984.62	232,120.96

Como resultado de las operaciones realizadas en el período de enero a junio 2016, correspondiente a la comercialización de los productos de Lotería Tradicional se obtiene utilidad de \$1272,494.72 y como resultado de Lotería Instantánea se obtienen (\$44,510.10); según los registros contables generados del sistema de administración financiera.

La utilidad de Lotería Tradicional se ve impactada por el ingreso del sorteo Extraordinario #168 el cual se vendió el total de la emisión 40,000 billetes; sin embargo el sorteo se realiza en el mes de julio y aun no se afecta con el pago de premios y los gastos administrativos.



NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
Del 1° de enero al 30 de junio de 2016
(En dólares)

1. Estado de Ejecución Presupuestaria de Egreso

Código	Concepto	Presupuesto	Devengado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
51	Remuneraciones	\$ 4,172,055.00	\$ 1,638,202.22	\$ 2,533,852.78	39%
54	Adq. de Bienes y servicios	\$ 4,588,702.00	\$ 1,176,296.26	\$ 3,412,405.74	26%
55	Gastos Financieros y otros	\$ 10,125,985.00	\$ 4,105,448.55	\$ 6,020,536.45	41%
56	Transferencias	\$ 31,907,290.00	\$ 11,863,344.85	\$ 20,043,945.15	37%
61	Inversión en activo	\$ 180,618.00	\$ 13,429.05	\$ 167,188.95	7%
	Total	\$ 50,974,650.00	\$ 18,796,720.93	\$ 32,177,929.07	37%

2. Estado de Ejecución Presupuestaria de Ingresos

Código	Concepto	Presupuesto	Devengado	Saldo	% Ejecución
14	Venta de Bienes y Servicios	\$ 50,834,650.00	\$ 20,056,600.00	\$ 30,778,050.00	39%
15	Ingresos Financieros y otros	\$ 140,000.00	\$ 137,414.66	\$ 2,585.34	98%
23	Recuper. Inversiones Financ	\$ -	\$ 504,113.92	\$ (504,113.92)	N/a
	Totales	\$ 50,974,650.00	\$ 20,698,128.58	\$ 30,276,521.42	

El presupuesto de egresos alcanzó el 37% de su ejecución en el período de enero a junio 2016. Se puede observar que los rubros con mayor ejecución son el de gastos financieros y otros que corresponde al descuento otorgado a los agentes vendedores alcanzando el 41% y el de transferencias que corresponden al pago de premios por sorteos y juegos de Lotín que alcanzó el 37% en el período mencionado.

El presupuesto de Ingresos en el rubro 14 Venta de Bienes y Servicios alcanzó el 39% en el período de enero a junio 2016, el cual constituye la fuente principal de ingresos; además el presupuesto de los ingresos financieros alcanzó el 98% de lo presupuestado en el mismo período.



NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE FLUJO DE FONDOS
Del 1 de enero al 30 de junio de 2016

FUENTES

Las fuentes operacionales alcanzaron el valor de \$20,732,115.97 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 \$19,978,533.93.

Las fuentes no operacionales se producen de otros movimientos en cuentas como depósitos ajenos o anticipos que no forman parte de los ingresos de la institución, como retenciones de impuestos, depósitos de fogavebill, al 30 de junio del 2016 ingresaron \$504,353.85.

USOS

Los usos operacionales alcanzan un valor de \$20,647,513.93 del cual el valor más significativo lo constituye los desembolsos por el pago de premios a ganadores por un total de \$11,216,857.60 y por el descuento a vendedores se desembolsó un total de \$4,104,572.45.

Los desembolsos, por operaciones de años anteriores que se pagaron al inicio del año alcanzaron el valor de \$2,535,770.03 el cual se constituyen principalmente por los premios de sorteos que estaban vigentes al cierre del ejercicio 2015.

Los desembolsos en concepto de remuneraciones alcanzó el valor de \$1,554,993.37 y por la adquisición de bienes y servicios se pagó la cantidad de \$832,503.67

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 \$81,912.78.

Considerando el saldo de disponibilidades al inicio del año por \$3,780,386.98 y al incluir el movimiento de la caja al 30 de junio del 2016 con resultado de \$81,912.78, genera un saldo en disponibilidades finales de \$3,862,299.76.

