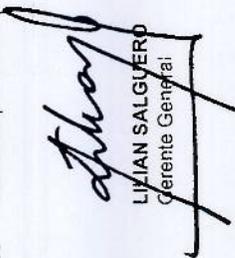
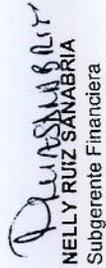
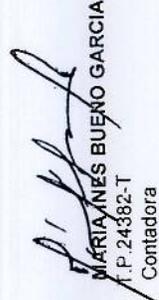


ANEXO No. 1
LOTERIA SANTANDER
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

| Código | ACTIVO | Período Actual 2016 | Período Anterior 2015 | Código | PASIVO | Período Actual 2016 | Período Anterior 2015 |
|--------|--|---------------------|-----------------------|--------|--|---------------------|-----------------------|
| 11 | CORRIENTE (1) | | | | CORRIENTE (4) | | |
| 12 | Efectivo | \$ 26.838.940 | \$ 21.570.252 | 21 | Depósitos y exigibilidades | \$ - | \$ - |
| 13 | Inversiones | \$ 6.913.672 | \$ 6.598.304 | 22 | Deuda pública | \$ 557.175 | \$ 29.008 |
| 14 | Rentas por cobrar | \$ 16.020.272 | \$ 12.879.644 | 23 | Obligaciones financieras | \$ 3.664.510 | \$ 2.814.873 |
| 15 | Deudores | \$ - | \$ - | 24 | Cuentas por pagar | \$ 435.865 | \$ 396.155 |
| 16 | Inventarios | \$ 3.783.868 | \$ 1.882.796 | 25 | Obligaciones laborales | \$ - | \$ - |
| 19 | Otros activos | \$ 121.128 | \$ 209.508 | 26 | Bonos y títulos emitidos | \$ 23.368.656 | \$ 19.653.651 |
| | Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) * | \$ - | \$ - | 27 | Pasivos estimados | \$ 176.282 | \$ 79.530 |
| | | \$ - | \$ - | 29 | Otros pasivos | \$ - | \$ - |
| | NO CORRIENTE (2) | \$ 15.350.235 | \$ 17.189.686 | | NO CORRIENTE (5) | \$ - | \$ - |
| 12 | Inversiones | \$ 167.900 | \$ 167.899 | 22 | Deuda pública | \$ - | \$ - |
| 13 | Rentas por cobrar | \$ - | \$ - | 23 | Obligaciones financieras | \$ - | \$ - |
| 14 | Deudores | \$ 145.940 | \$ 145.940 | 24 | Cuentas por pagar | \$ - | \$ - |
| 16 | Propiedades, planta y equipo | \$ 538.157 | \$ 574.486 | 25 | Obligaciones laborales | \$ - | \$ - |
| 17 | Bienes de beneficio y uso público | \$ - | \$ - | 26 | Bonos y títulos emitidos | \$ - | \$ - |
| 18 | Recursos naturales y del ambiente | \$ - | \$ - | 27 | Pasivos estimados | \$ - | \$ - |
| 19 | Otros activos | \$ 14.498.238 | \$ 16.301.361 | 29 | Otros pasivos | \$ - | \$ - |
| | Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) * | \$ - | \$ - | | TOTAL INTERÉS MINORITARIO (6) * | \$ - | \$ - |
| | | \$ - | \$ - | | Participación de terceros | \$ - | \$ - |
| | | \$ - | \$ - | | Participación patrimonial del sector público | \$ - | \$ - |
| | | \$ - | \$ - | 3 | PATRIMONIO (7) | \$ 13.986.687 | \$ 15.786.721 |
| | | \$ - | \$ - | 31 | Hacienda pública | \$ - | \$ - |
| | | \$ - | \$ - | 32 | Patrimonio institucional | \$ 13.986.687 | \$ 15.786.721 |
| | TOTAL ACTIVO (3) | \$ 42.189.175 | \$ 38.759.938 | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8) | \$ 42.189.175 | \$ 38.759.938 |
| | | \$ - | \$ - | | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10) | \$ 650.418 | \$ 785.264 |
| 81 | Derechos contingentes | \$ 5.017.172 | \$ 3.360.491 | 91 | Responsabilidades contingentes | \$ 650.418 | \$ 785.264 |
| 82 | Deudoras fiscales | \$ 3.988.040 | \$ 2.236.856 | 92 | Acreedoras fiscales | \$ - | \$ - |
| 83 | Deudoras de control | \$ - | \$ - | 93 | Acreedoras de control | \$ - | \$ - |
| 84 | Deudoras fiduciarias | \$ 1.029.132 | \$ 1.123.635 | 94 | Acreedoras fiduciarias | \$ - | \$ - |
| 89 | Deudoras por contra (cr) | \$ - | \$ - | 99 | Acreedoras por contra (db) | \$ 650.418 | \$ 785.264 |
| | | \$ 5.017.172 | \$ 3.360.491 | | | \$ - | \$ - |

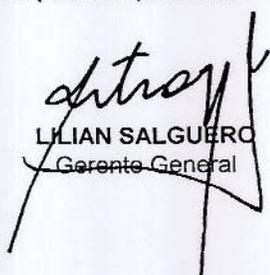

LIZIAN SALGUERO
Gerente General

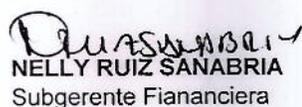

NELLY RUIZ SANABRIA
Subgerente Financiera

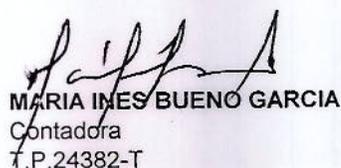

MARIA INES BUENO GARCIA
P.P. 24362-T
Contadora

Anexo No. 2
LOTERIA SANTANDER
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

| Código | Cuentas | Periodo Actual 2016 | Periodo Actual 2015 |
|--------|---|---------------------------|---------------------------|
| | INGRESOS OPERACIONALES (1) | <u>\$ 27.018.690</u> | <u>\$ 23.283.485</u> |
| 41 | Ingresos fiscales | \$ - | \$ - |
| 42 | Venta de bienes | \$ - | \$ - |
| 43 | Venta de servicios | \$ 27.018.690 | \$ 23.283.485 |
| 44 | Transferencias | \$ - | \$ - |
| 47 | Operaciones Interinstitucionales (Recibidas) | \$ - | \$ - |
| 57 | Operaciones Interinstitucionales (Giradas) | \$ - | \$ - |
| | COSTO DE VENTAS (2) | <u>\$ 25.083.570</u> | <u>\$ 21.370.802</u> |
| 64 | Costo de ventas de bienes y servicios | \$ 25.083.570 | \$ 21.370.802 |
| | GASTOS OPERACIONALES (3) | <u>\$ 4.985.417</u> | <u>\$ 4.746.210</u> |
| 51 | De administración | \$ 4.481.248 | \$ 4.656.551 |
| 52 | De operación | \$ - | \$ - |
| 53 | Provisiones, agotamiento, amortización | \$ 504.169 | \$ 89.659 |
| 54 | Transferencias | \$ - | \$ - |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4) | <u>\$ (3.050.297)</u> | <u>\$ (2.833.527)</u> |
| | OTROS INGRESOS (5) | <u>\$ 3.053.277</u> | <u>\$ 1.515.662</u> |
| 48 | Otros ingresos | \$ - | \$ - |
| | SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6) * | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> |
| | OTROS GASTOS (7) | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> |
| 58 | Otros gastos | \$ - | \$ - |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8) | <u>\$ 2.980</u> | <u>\$ (1.317.865)</u> |
| | EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9) | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> |
| 49 | Corrección monetaria | \$ - | \$ - |
| | PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11) | <u>\$ 2.980</u> | <u>\$ (1.317.865)</u> |


LILIAN SALGUERO
 Gerente General


NELLY RUIZ SANABRIA
 Subgerente Financiera


MARIA INES BUENO GARCIA
 Contadora
 T.P.24382-T

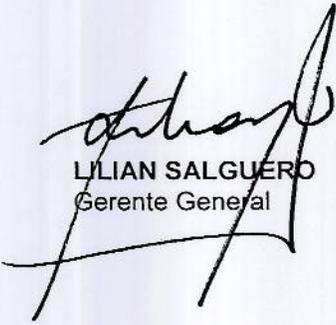


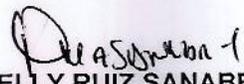
**LOS SUSCRITOS GERENTE GENERAL, SUBGERENTE FINANCIERO
Y CONTADORA DE LA LOTERIA SANTANDER**

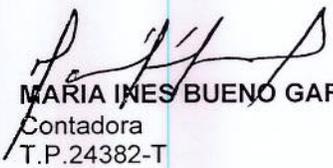
CERTIFICAN :

Que los saldos presentados en la información Financiera de la Entidad con corte a 31 de Diciembre de 2016, fueron tomados fielmente de los registros contables, los cuales son llevados conforme a la normas de Contabilidad Publica y reflejan razonablemente y en forma fidedigna la situación Financiera de la Empresa.

Se expide en cumplimiento de la Circular Externas No.041 de Junio 19 de 2001.


LILIAN SALGUERO
Gerente General


NELLY RUIZ SANABRIA
Subgerente Financiera


MARIA INES BUENO GARCIA
Contadora
T.P.24382-T



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. NATURALEZA JURIDICA, FUNCION SOCIAL Y ACTIVIDADES DESARROLLADAS

Lotería Santander **Empresa Industrial y Comercial del Estado** con personería Jurídica, autonomía administrativa y financiera mediante Decreto Ordenanzal número 0193 del 13 de Agosto de 2001 a partir del cual se denomina **LOTERIA SANTANDER**.

El objeto social de la **LOTERIA SANTANDER** es el de "realizar todas las operaciones comerciales y administrativas necesarias para la explotación económica del monopolio Rentístico de Juegos de Suerte y Azar conforme con lo establecido en la Ley 643 de 2001, bien en forma directa o a través de terceros, con la finalidad social de destinar sus rentas a la salud del Departamento.

Es vigilada por la Superintendencia Nacional de Salud, EL Consejo Nacional de Juegos de suerte y azar y ejerce el control fiscal la Contraloría Departamental de Santander.

2. PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los Estados Contables la LOTERIA SANTANDER aplica el marco conceptual de la contabilidad pública y las normas establecidas en el Plan General de contabilidad pública.

Se están aplicando las normas y procedimientos establecidos por la CGN y se inició del proceso de implementación de la NIIF.

3. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE

La entidad tiene incluidos los datos del pasivo pensional a través del programa PASIVOCOL del Ministerio de Hacienda y Crédito Público y actualmente la entidad está asumiendo el pago directo de pensiones de jubilación.

II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

ACTIVOS **\$ 42.189.175.384**

NOTA 1. EFECTIVO **6.913.672.145**

A la fecha de corte el saldo de la cuenta efectivo se detalla así:

| CONCEPTO | LOTERIA | APUESTAS PERM. |
|--------------------|---------------|----------------|
| Cuentas Corrientes | 183.925.668 | 139.721.397 |
| Cuentas de Ahorro | 6.558.409.795 | 116.618.042 |

Dentro de las cuentas de ahorro de Lotería existen cuentas con destinación específica de recursos que están respaldando la reserva técnica para el pago de premios:

| ENTIDAD | VALOR |
|-------------------|------------------------|
| BANCO BOGOTA | \$ 2.810.415.109 |
| BANCO DAVIVIENDA | \$ 2.225.636.948 |
| BANCO COOPCENTRAL | \$ 1.185.913.703 |
| JURISCOOP | \$ 651.083 |
| IDESAN | \$201.046.907 |
| TOTAL | \$6.423.663.750 |

Cuentas con destinación específica que están respaldando los recursos destinados para premios no reclamados:

| ENTIDAD | VALOR |
|------------------|---------------------|
| IDESAN | \$ 1.138.793 |
| BANCO DAVIVIENDA | \$ 155.259 |
| TOTAL | \$ 1.294.052 |

NOTA 2. DEUDORES

\$3.929.807.842

Representa los derechos ciertos de la LOTERIA SANTANDER, originados en desarrollo de su función administrativa especialmente por la venta de su producto LOTERIA SANTANDER.

Las cuentas de deudores están conformadas así:

En el Activo Corriente

\$ 3.783.867.909

Representados en:

- COMPRADORES MAYORISTAS LOTERÍA

\$ 2.541.903.678

Corresponden a las deudas por concepto de Lotería entregada a los Distribuidores activos los cuales están respaldados por contratos de Distribución y pólizas de garantía.

Otras Cuentas por cobrar así:

| | |
|---------------------|-------------|
| ARRENDAMIENTOS | 975.224.628 |
| AVANCES Y ANTICIPOS | 6.533.757 |
| OTROS DEUDORES | 260.205.846 |

Los arrendamientos corresponden a cánones adeudados por la Firma Ferias por la suma de y Eventos por el arrendamiento del parque recreacional el lago hasta el mes de julio de 2012, sobre los cuales la oficina jurídica ya inicio el cobro ejecutivo por la suma de **\$249.850.381** y los cánones de arrendamiento del parque recreacional el lago adeudados por la Corporación Acualago por la suma de **\$725.363.194**, que corresponde a los valores causados hasta el mes de Diciembre de 2016.

En el Activo No Corriente

\$ 145.939.932

Está conformado así:

Saldos por cobrar por créditos de vivienda del fondo de vivienda de empleados, las cuales algunas se amortizan por nómina \$ 11.834.399

Deudas de difícil cobro de distribuidores \$ 235.637.202
 Provisión para deudores \$ (101.531.668)

Estas deudas corresponden a saldo de más de un año de antigüedad y por tal razón se provisionan en un 50% para cubrir el riesgo de incobrabilidad de su valor de conformidad con las disposiciones legales.

Nota 3. INVERSIONES

Inversiones de Liquidez **\$16.020.271.929**

Corresponde a los recursos de la Reserva Técnica para el pago de premios que han sido invertidos en CDT, según se detalla:

| ENTIDAD | VALOR |
|---------------|-----------------------|
| JURISCOOP | 1.211.119.143 |
| COOMULTRASAN | 2.562.836.766 |
| COOMULTRASAN | 598.341.799 |
| JURISCOOP | 598.600.631 |
| COOMULTRASAN | 812.805.297 |
| JURISCOOP | 605.085.113 |
| COOMULTRASAN | 347.616.380 |
| COOPCENTRAL | 1.176.292.762 |
| JURISCOOP | 536.884.009 |
| DAVIVIENDA | 642.965.110 |
| BCO OCCIDENTE | 1.290.826.517 |
| COOPCENTRAL | 528.586.691 |
| COOPCENTRAL | 415.594.973 |
| JURISCOOP | 415.595.379 |
| COOPCENTRAL | 711.022.007 |
| BOGOTA | 414.823.604 |
| JURISCOOP | 649.440.648 |
| COOMULTRASAN | 611.940.000 |
| JURISCOOP | 352.321.256 |
| FINANDINA | 756.354.373 |
| COOPCENTRAL | 415.388.160 |
| JURISCOOP | 365.831.311 |
| TOTAL | 16.020.271.929 |



Inversiones de Renta Variable

\$ 167.899.489

Registra las inversiones en acciones y cuotas partes de interés social en empresas de económica mixta del orden Nacional y Empresas Industriales y Comerciales del Estado, las cuales se contabilizan al costo y por ser de baja o mínima bursatilidad se valorizan anualmente por la diferencia entre el valor intrínseco y su respectivo costo de adquisición

Se discriminan así:

| ENTIDAD | COSTO HISTORICO |
|-------------------------------|-----------------|
| FONDO GANADERO DE SANTANDER | 11.685.530 |
| TRO | 100.000.000 |
| SOCIEDAD DE CAPITAL PUB DPTAL | 5.000.000 |
| AJUSTE POR INFLACION | 51.213.959 |

La Lotería Santander posee en el Fondo Ganadero de Santander, 1.168.553 acciones Tipo A de \$10 de costo de adquisición, representando un porcentaje de participación del **7.274416%**.

Las acciones están valorizadas contablemente a su **valor intrínseco** certificado por \$1.610.29 cada una.

El valor en libros de las acciones es:

| | |
|----------------------------------|----------------------------------|
| VALOR NOMINAL | \$11.685.530.00 |
| AJUSTE POR INFLACION | <u>31.457.239.34</u> |
| TOTAL COSTO AJUSTADO | 43.142.859.34 |
| MÁS: VALORIZACION | 1.636.310.763.03 |
| TOTAL DEL VALOR EN LIBROS | <u>\$1.679.453.622.37</u> |

En el proceso de liquidación del Fondo Ganadero de Santander la entidad recibió una parte de los recursos por la suma de \$202.255.588, suma que se descontó del monto de la valorización registrada, por lo tanto el valor en libros de las acciones pasa a **\$1.679.453.622.37**.

La Inversión en el Canal TRO es de 100.000 cuotas partes de interés de \$1.000 cada una para un valor nominal de \$100.000.000, con una participación del 2.68% y se ajustó la valorización al valor intrínseco certificado Noviembre 30 de 2016 por la suma de **\$183.201.537**.

La Sociedad de Capital Público Departamental se constituyó con aportes de la Gobernación de Santander y la Lotería, con la finalidad de ejercer el control de los juegos promocionales y rifas.

NOTA 4. OTROS ACTIVOS

\$14.619.366.558

Se registran dentro de este grupo los bienes y derechos que por sus características no se encuentran clasificadas dentro de los anteriores activos.

EN EL ACTIVO CORRIENTE

CARGOS DIFERIDOS

\$ 121.128.289

Representa el valor de los costos causados por concepto de impresión de billetería para los dos primeros sorteos de 2017 y para Apuestas Permanentes para rollos de apuestas, los cuales se amortizan en la medida que el concesionario los adquiera para consumo.

EN EL ACTIVO NO CORRIENTE **\$14.498.238.269**
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS **\$ 247.223.974**

Corresponde a Bienes de propiedad de la Entidad, entregados a la Gobernación de Santander y Asómate (Asociación Malagueña de la Tercera Edad), mediante contratos de Comodato, así:
Vehículo Toyota Burbuja Modelo 98 Placa OSA 682

- Camioneta Nissan Pathfinder Modelo 97 Placa OSA 664
- Unidad Deportiva el lago(Asociación tercera edad centro vida Floridablanca)
- Casa Carrera 7 No. 15-80 Málaga (Asomate)

INTANGIBLES **\$ 363.484.930**

Representa el costo de adquisición de software y licencias para programas de sistemas que se utilizan en la Entidad.

Se amortizan por el método de línea recta utilizando una vida probable útil de tres (3) años, según disposiciones de la Contaduría General de la Nación.

AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES **\$ (240.617.954)**

VALORIZACIONES **\$ 14.128.147.858**

Refleja el aumento neto del valor en libros de los activos de propiedad de la entidad, determinando una aproximación a su valor real mediante la comparación del costo histórico con el avalúo catastral o técnico para los inmuebles y con el valor intrínseco para las inversiones de renta variable, detalladas así:

| | |
|---------------|----------------|
| Inversiones | 1.699.755.670 |
| Edificaciones | 10.738.325.037 |
| Terrenos | 1.144.647.730 |
| Otros Activos | 545.419.421 |

Durante el periodo se ajustan las valorizaciones de Inversiones por la suma de \$202.255.588 recibidos en efectivo en el proceso de liquidación del Fondo Ganadero de Santander, los cuales se registran como otros ingresos y la valorización de las acciones en el TRO con el valor intrínseco certificado a 30 de noviembre de 2016.

Así mismo se ajustó la valorización del lote de la ciudadela real de minas el cual se redujo en la suma de \$1.532.385.569, pasando dicho de lote de \$2.699.841.569 a un valor de \$1.167.456.000.

NOTA 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO **\$ 538.157.420**

Representa los bienes de propiedad de la entidad adquiridos con el propósito de ser utilizados en el desarrollo de su función administrativa y cometido estatal, se contabilizan al costo y se empiezan a depreciar al mes siguiente de su adquisición, la depreciación se efectúa por el método de línea recta.

El saldo de la cuenta se discrimina así:

| | |
|--------------------------------|-----------------|
| Terrenos | 26.428.662 |
| Edificaciones | 162.270.950 |
| Maquinaria y Equipo | 64.306.582 |
| Muebles enseres y Eq. de Ofic. | 440.997.628 |
| Equipo de comun. y computación | 654.738.127 |
| Equipo de transporte | 215.272.277 |
| Líneas y cables | 63.521.793 |
| Depreciación acumulada | (1.089.378.599) |

PASIVOS

\$ 28.202.488.697

NOTA 6. OBLIGACIONES FINANCIERAS

557.174.909

Corresponde a valor de sobregiros bancarios en libros por corresponder a cheque girados en diciembre que solo se hacen efectivos en el mes de enero, los cuales se reclasifican como pasivo por presentación.

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR

3.664.509.934

Registra el valor de las obligaciones adquiridas por la LOTERIA SANTANDER, destacándose entre otros los siguientes conceptos:

Dentro de las cuentas por pagar es importante resaltar el valor de **premios por pagar** por la suma de \$2.271.674.477, que corresponde a premios en poder del público que no han sido reclamados por los ganadores y que por disposición legal se caducan una vez cumplan un año de realizado el sorteo.

| CONCEPTO | VALOR |
|------------------------------------|----------------------|
| PREMIOS POR PAGAR | 2.271.674.477 |
| DEPOSITOS DE TERCEROS | 13.649.626 |
| CUENTAS POR PAGAR PRESUPUESTO 2015 | 14.905.636 |
| CUENTAS POR PAGAR PRESUPUESTO 2016 | 464.482.643 |
| ESTAMPILLAS | 55.124.857 |
| RETEFUENTE | 49.852.076 |
| DESCUENTOS DE NOMINA X PAGAR | 24.580.101 |
| IMPRESIÓN BILLTERIA | 493.730.117 |
| ROLLOS Y TALONARIOS APUESTAS | 108.022.819 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 21.197.831 |
| CONTROL JUEGOS ILEGALES | 96.732.511 |
| PREMIOS NO RECLAMADOS | 50.557.240 |
| TOTAL | 3.664.509.934 |

* En el rubro de control juegos ilegales corresponde a recursos del **25%** de premios que después de un año de realizado el sorteo no han sido reclamados por los ganadores que se han caducado y de los cuales se dispone para programas de control de la ilegalidad.

Durante la vigencia se han caducado los premios de sorteos que han cumplido un año de realización, según se describe en el cuadro subsiguiente, recursos de los cuales se ha girado el 75% ósea la suma de 1.279.385.322,72 se giró a la secretaria de salud y el 25 %, ósea la suma de 319.846.330,65 para destinarse a campañas de control juegos ilegales.



PREMIOS CADUCADOS EN LA VIGENCIA DE 2016

| NUMERO SORTEO | VALOR CADUCADO | 25% CONTROL J. ILEGAL | 75% TRANSF. A SALUD |
|-------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 4608 | 50.290.369,64 | 12.572.592,41 | 37.717.777,23 |
| 4609 | 47.699.605,89 | 11.924.902,12 | 35.774.703,77 |
| ENERO | 97.989.976,63 | 24.497.494,53 | 73.492.481,00 |
| 4610 | 41.890.369,87 | 10.472.593,00 | 31.417.776,87 |
| 4611 | 38.599.206,96 | 9.649.802,00 | 28.949.404,96 |
| FEBRERO | 80.489.676,83 | 20.122.396,00 | 60.367.181,83 |
| 4612 | 33.135.351,89 | 8.283.834,00 | 24.851.517,89 |
| 4613 | 37.169.485,77 | 9.292.371,00 | 27.877.114,77 |
| MARZO | 70.304.837,66 | 17.676.206,00 | 52.728.632,66 |
| 4614 | 36.413.261,78 | 9.103.315,44 | 27.309.946,34 |
| 4616 | 24.083.941,66 | 6.020.985,41 | 18.062.956,25 |
| ABRIL | 60.497.203,44 | 15.124.300,86 | 45.372.902,59 |
| 4616 | 31.937.758,24 | 7.984.439,56 | 23.953.318,68 |
| MAYO | 31.937.758,24 | 7.984.439,56 | 23.953.318,68 |
| 4617 | 34.479.528,06 | 8.619.882,01 | 25.859.646,05 |
| 4618 | 31.869.445,51 | 7.964.861,37 | 23.894.584,14 |
| JUNIO | 66.338.973,57 | 16.684.743,38 | 49.754.230,19 |
| 4619 | 27.631.732,63 | 6.882.933,15 | 20.648.799,48 |
| 4620 | 16.979.924,00 | 3.994.981,00 | 11.984.943,00 |
| 4621 | 20.749.404,39 | 5.187.351,09 | 15.562.053,30 |
| JULIO | 66.261.061,02 | 16.066.266,24 | 48.195.795,79 |
| 4622 | 30.681.933,46 | 7.645.483,86 | 22.936.449,60 |
| 4623 | 487.863.469,04 | 124.466.864,76 | 373.397.594,28 |
| AGOSTO | 628.446.392,60 | 132.111.348,62 | 396.334.043,88 |
| 4624 | 41.098.802,44 | 10.274.700,61 | 30.824.101,83 |
| 4626 | 16.660.647,29 | 3.915.161,82 | 11.745.485,47 |
| SEPTIEMBRE | 66.769.449,73 | 14.189.862,43 | 42.569.587,30 |
| 4626 | 36.273.498,08 | 8.818.376,00 | 26.455.123,08 |
| 4627 | 24.066.066,77 | 6.016.267,00 | 18.048.799,77 |
| 4628 | 36.449.806,66 | 8.862.462,00 | 26.587.354,66 |
| OCTUBRE | 94.788.371,60 | 23.697.094,00 | 71.091.277,60 |
| 4629 | 11.289.160,17 | 2.822.290,04 | 8.466.870,13 |
| 4630 | 16.686.647,16 | 3.921.386,79 | 11.764.160,37 |
| 4631 | 16.267.434,67 | 4.064.368,66 | 12.193.076,01 |
| 4632 | 16.930.926,83 | 4.232.733,09 | 12.698.193,74 |
| NOVIEMBRE | 60.163.068,83 | 15.040.768,68 | 45.122.300,26 |
| 4633 | 17.360.605,97 | 4.337.661,49 | 13.012.954,48 |
| 4634 | 10.490.366,26 | 2.622.691,31 | 7.867.773,94 |
| 4636 | 26.896.388,98 | 6.474.097,26 | 19.422.291,74 |
| 4636 | 13.672.293,67 | 3.418.073,42 | 10.254.220,25 |
| DICIEMBRE | 67.409.653,87 | 16.862.413,46 | 50.567.240,41 |
| TOTALES | 1.279.386.322,72 | 319.846.330,66 | 959.538.992,07 |

NOTA 8. PASIVOS ESTIMADOS

\$ 23.368.656.707

Refleja las cuentas representativas de obligaciones contingentes a cargo de la entidad originadas en circunstancias ciertas cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro.

Se discriminan así:

PROVISION PARA CONTINGENCIAS

\$ 23.368.656.707

Corresponde al valor estimado y cuantificable de obligaciones a cargo de la Lotería Santander ante la posible ocurrencia de eventos que afecten la situación financiera, como es el caso de demandas laborales que tiene la Entidad actualmente y la participación en la liquidación de Sociedades donde se poseen acciones.

A la fecha de corte existen provisiones para contingencias así:

| | |
|------------------------------|----------------|
| Sentencias Judiciales | 319.169.444 |
| Reserva Técnica-Pago premios | 22.561.189.123 |
| Otras provisiones | 488.298.139 |

** A la fecha de corte la entidad tiene constituida una reserva técnica para pago de premios por la suma de **\$22.561.189.123**

La Reserva Técnica para el pago de de premios constituye el valor estimado para cubrir el pago de premios en el evento que el monto de los ingresos por venta de Lotería no alcance para cubrir esta erogación, de conformidad con el acuerdo 109 de 2014, su valor se constituye por la diferencia entre el

40% de las ventas brutas y el valor de los premios en poder del público para cada sorteo, los recursos que la respaldan se depositan en cuentas de ahorros e inversiones en CDT especialmente creadas para la destinación específica de dichos recursos.

Al 31 de Diciembre del año anterior se contaba con una Reserva Técnica - Provisión para pago de premios por \$19.276.927.605.77, incrementándose durante la vigencia actual en la suma de \$4.569.779.943, durante la vigencia se hizo uso de la reserva para pago de premios por \$1.459.193.813 para cubrir el pago de premios de los sorteos 4544.4553, 4565 y 4566 y el desahorro de \$500 millones de pesos autorizados por la junta directiva mediante **Acuerdo de la Junta Directiva No. 013 de 2016**, para destinar a inversiones publicitarias del nuevo plan de premios, dando como resultado un saldo a la fecha por reserva para pago de premios de \$22.561.189.123.

PROVISION PARA PENSIONES

Representa el valor del cálculo reconocido como pasivo estimado, para el pago de pensiones y cuotas partes pensionales.

Su registro se realizó con el valor de las pensiones futuras de acuerdo con el monto apropiado en el presupuesto de 2015 para asumir de las pensiones actuales y el cálculo de cuotas partes pensionales por pagar.

OTRAS PROVISIONES

\$488.298.139

Representa el valor del cálculo reconocido como pasivo estimado, para control juegos ilegales de Apuestas por \$34.230.562 de la vigencia de 2014 y 19.942.177 de 2015 y una reserva especial creada con el saldo del valor no comprometido para inversión de los 500 millones des ahorrados de la reserva para pago de premios por la suma de \$434.125.400 destinados a la Modernización administrativa y tecnológica, partidas que deben ser adicionadas al presupuesto para su ejecución.

NOTA 9. OBLIGACIONES LABORALES

\$435.865.046

Corresponde a la causación de las obligaciones laborales a la fecha de corte así:

| | |
|------------------------------|-------------|
| Cesantías | 164.433.496 |
| Intereses a las cesantías | 19.519.318 |
| Prima de vacaciones | 135.489.736 |
| Prima de Servicios | 58.148.287 |
| Bonificación Serv. Prestados | 58.274.209 |

NOTA 10. TROS PASIVOS

\$176.282.099

Corresponde al valor del 17% de impuesto de ganadores que se recauda sobre los premios efectivamente pagados a los ganadores por girar a la secretaria de salud de Santander por \$57.437.647, el Iva por recaudar de Acualago \$87.337.174 y Fondo de vivienda loteros \$31.507.278.

NOTA 11. PATRIMONIO

\$ 13.986.686.687

Bajo esta denominación agrupamos las cuentas representativas de la diferencia neta entre el activo y el pasivo de la entidad, los incrementos Patrimoniales que se suceden por incorporación y capitalización de bienes, el Resultado del Ejercicio, reservas y valorizaciones.

Está conformado por:



| | |
|----------------------------------|----------------|
| CAPITAL | 936.665.106 |
| SUPERAVIT POR VALORIZACION | 14.128.147.857 |
| REVALORIZACIÓN DE PATRIMONIO | 189.458.429 |
| PATRIMONIO INCORPORADO | 30.115.054 |
| RESERVAS DE CAPITAL UTILIDADES | 29.215.000 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | 2.980.428 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR | -1.329.895.187 |

NOTA 12. CUENTAS DE ORDEN

Registra las cuentas representativas de compromisos relacionados con posibles obligaciones por (litigios o demandas de exfuncionarios) que pueden llegar a afectar la estructura financiera del ente público así como bienes recibidos en garantía para respaldar contratos de lotería y Apuestas Permanentes.

Cuentas de orden deudoras **\$5.017.172.677**

Representan hechos de los cuales puedan generarse derechos a favor de la entidad. Está conformada por:

Litigios y mecanismos altern. Solución de conflictos **\$3.988.040.375**
 Corresponde a demandas por acciones de repetición contra exfuncionarios por fallos en contra de la entidad.

Cuotas partes pensionales por cobrar **\$1.029.132.302**

Calculo de cuotas pensionales por cobrar, sobre las cuales se está adelantando proceso de cobro.

Cuentas de orden acreedoras **\$650.418.195**

Representan hechos, condiciones o circunstancias existentes que implican incertidumbre en relación con una posible obligación de la entidad se clasifican:

Bienes recibidos en Garantía **\$ 39.679.676**

CDTS recibidos en garantía para respaldar deudas de distribuidores

Litigios y Demandas **\$ 454.736.477**

Valor de demandas interpuestas y admitidas contra la entidad, están registradas al valor de admisión de conformidad con la información suministrada por la oficina jurídica.

Cuotas Partes pensionales por pagar **\$ 110.882.358**

Corresponde al valor de cuentas de cobro recibidas por concepto de cuotas pensionales por pagar, sobre las cuales se está adelantando proceso de verificación para adelantar el pago respectivo.

Otras cuentas acreedoras **\$ 45.119.684**

Reclasificación de saldos de cuentas del pasivo por concepto de fondo vivienda loteros dentro del Proceso de sostenibilidad contable para presentar a aprobación de la junta directiva

CUENTAS DE RESULTADO

INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

NOTA 13. VENTA SE SERVICIOS

Cuentas representativas de los recursos recibidos o causados como producto de la explotación del monopolio rentístico de Juegos de Suerte y Azar se discriminan por los dos negocios que administra la entidad en:

Venta Lotería **\$ 26.167.489.000**

Corresponde al ingreso por venta de billetes de lotería Santander, con una emisión de 2.900.000 billetes de 3 fracciones, es decir 8.700.000 fracciones de \$5.000 y partir del sorteo 4584 jugado en el mes de diciembre 14.500.000 fracciones de \$3.000 para un valor total de emisión por sorteo de **\$43.500.000.000**, y de manera extraordinaria se jugaron los sorteos 4587 y 4588 de diciembre 24 y 30 respectivamente de una sola fracción a \$15.000.

Para la vigencia fiscal del año 2.016, se presupuestan ventas de LOTERIA SANTANDER en un 1.26 de la emisión es decir la suma de **\$548.100.000** por sorteo, para **52** sorteos con periodicidad semanal, para un total de **\$ 28.501.200.000 para el año.**

Al corte analizado el ingreso presupuestado para los 52 sorteos es de **\$28.501.200.000**, alcanzando a 31 de diciembre un ingreso por venta de lotería de \$26.167.489.000, lo cual nos refleja un déficit presupuestal en el recaudo por venta de lotería de **\$2.333.711.000.**

| CONCEPTO | PRESUPUESTADO | RECAUDADO | VARIACION |
|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| VENTA DENTRO | 12.400.480.000 | 9.760.967.000 | -2.639.513.000 |
| VENTA FUERA | 16.100.720.000 | 16.406.522.000 | 305.802.000 |
| TOTAL | 28.501.200.000 | 26.167.489.000 | -2.333.711.000 |

No obstante lo anterior, es importante resaltar como se observa en la tabla siguiente, que el comportamiento de la venta de lotería en el 2016 tuvo un incremento del **15.69%** frente a la vigencia de 2015 equivalente a la suma de \$3.549.304.000; generado en la acertada decisión de la administración de regresar a los **sorteo semanales específicamente al día viernes** lo cual se evidencia en el repunte de las ventas dentro del Departamento en **\$4.196.997.000** y de otra parte por las estrategias realizadas para incrementar la venta especialmente en los dos últimos sorteos de diciembre.

| | 2016 | 2015 | VARIACION | % |
|--------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
| VENTA DENTRO | 9.760.967.000 | 5.563.970.000 | 4.196.997.000 | 75,43% |
| VENTA FUERA | 16.406.522.000 | 17.054.215.000 | -647.693.000 | -3,80% |
| TOTAL | 26.167.489.000 | 22.618.185.000 | 3.549.304.000 | 15,69% |

En la tabla siguiente se puede observar el comportamiento de la venta de lotería sorteo por sorteo



ANALISIS DE VENTAS POR SORTEO 2016 -DICIEMBRE 31

| | NO.SORT | FRAC.VEND DENTRO | | FRAC.VEN FUERA | NO.TOTAL FRACC | VTA TOTAL | VALOR VENTA | |
|----|--------------|------------------|----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|--------------|
| 1 | 4537 | 27.879 | 139.395.000 | 34.050 | 170.250.000 | 61.929 | 309.645.000 | 0,71% |
| 2 | 4538 | 32.706 | 163.530.000 | 54.693 | 273.465.000 | 87.399 | 436.995.000 | 1,00% |
| 3 | 4539 | 34.881 | 174.405.000 | 61.069 | 305.345.000 | 95.950 | 479.750.000 | 1,10% |
| 4 | 4540 | 35.186 | 175.930.000 | 59.747 | 298.735.000 | 94.933 | 474.665.000 | 1,09% |
| 5 | 4541 | 35.941 | 179.705.000 | 64.961 | 324.805.000 | 100.902 | 504.510.000 | 1,16% |
| 6 | 4542 | 36.253 | 181.265.000 | 67.829 | 339.145.000 | 104.082 | 520.410.000 | 1,20% |
| 7 | 4543 | 35.216 | 176.080.000 | 59.189 | 295.945.000 | 94.405 | 472.025.000 | 1,09% |
| 8 | 4544 | 34.692 | 173.460.000 | 59.203 | 296.015.000 | 93.895 | 469.475.000 | 1,08% |
| 9 | 4545 | 36.301 | 181.505.000 | 63.728 | 318.640.000 | 100.029 | 500.145.000 | 1,15% |
| 10 | 4546 | 35.263 | 176.315.000 | 59.072 | 295.360.000 | 94.335 | 471.675.000 | 1,08% |
| 11 | 4547 | 34.221 | 171.105.000 | 57.006 | 285.030.000 | 91.227 | 456.135.000 | 1,05% |
| 12 | 4548 | 35.311 | 176.555.000 | 59.779 | 298.895.000 | 95.090 | 475.450.000 | 1,09% |
| 13 | 4549 | 36.561 | 182.805.000 | 59.710 | 298.550.000 | 96.271 | 481.355.000 | 1,11% |
| 14 | 4550 | 33.398 | 166.990.000 | 54.778 | 273.890.000 | 88.176 | 440.880.000 | 1,01% |
| 15 | 4551 | 32.691 | 163.455.000 | 52.139 | 260.695.000 | 84.830 | 424.150.000 | 0,98% |
| 16 | 4552 | 32.957 | 164.785.000 | 54.530 | 272.650.000 | 87.487 | 437.435.000 | 1,01% |
| 17 | 4553 | 34.278 | 171.390.000 | 52.405 | 262.025.000 | 86.683 | 433.415.000 | 1,00% |
| 18 | 4554 | 32.962 | 164.810.000 | 52.128 | 260.640.000 | 85.090 | 425.450.000 | 0,98% |
| 19 | 4555 | 33.265 | 166.325.000 | 48.951 | 244.755.000 | 82.216 | 411.080.000 | 0,95% |
| 20 | 4556 | 32.739 | 163.695.000 | 53.144 | 265.720.000 | 85.883 | 429.415.000 | 0,99% |
| 21 | 4557 | 34.142 | 170.710.000 | 57.053 | 285.265.000 | 91.195 | 455.975.000 | 1,05% |
| 22 | 4558 | 34.582 | 172.910.000 | 55.863 | 279.315.000 | 90.445 | 452.225.000 | 1,04% |
| 23 | 4559 | 32.562 | 162.810.000 | 48.419 | 242.095.000 | 80.981 | 404.905.000 | 0,93% |
| 24 | 4560 | 32.246 | 161.230.000 | 49.054 | 245.270.000 | 81.300 | 406.500.000 | 0,93% |
| 25 | 4561 | 32.055 | 160.275.000 | 51.518 | 257.590.000 | 83.573 | 417.865.000 | 0,96% |
| 26 | 4562 | 45113 | 225.565.000 | 80.353 | 401.765.000 | 125466 | 627.330.000 | 1,44% |
| 27 | 4563 | 42788 | 213.940.000 | 73.048 | 365.240.000 | 115836 | 579.180.000 | 1,33% |
| 28 | 4564 | 35365 | 176.825.000 | 55.091 | 275.455.000 | 90456 | 452.280.000 | 1,04% |
| 29 | 4565 | 32206 | 161.030.000 | 51.036 | 255.180.000 | 83242 | 416.210.000 | 0,96% |
| 30 | 4566 | 35178 | 175.890.000 | 57.004 | 285.020.000 | 92182 | 460.910.000 | 1,06% |
| 31 | 4567 | 36366 | 181.830.000 | 55.589 | 277.945.000 | 91955 | 459.775.000 | 1,06% |
| 32 | 4568 | 34499 | 172.495.000 | 54.868 | 274.340.000 | 89367 | 446.835.000 | 1,03% |
| 33 | 4569 | 33786 | 168.930.000 | 54.271 | 271.355.000 | 88057 | 440.285.000 | 1,01% |
| 34 | 4570 | 34086 | 170.430.000 | 53.506 | 267.530.000 | 87592 | 437.960.000 | 1,01% |
| 35 | 4571 | 42959 | 214.795.000 | 70.514 | 352.570.000 | 113473 | 567.365.000 | 1,30% |
| 36 | 4572 | 40617 | 203.085.000 | 65.136 | 325.680.000 | 105753 | 528.765.000 | 1,22% |
| 37 | 4576 | 35097 | 175.485.000 | 47.902 | 239.510.000 | 82999 | 414.995.000 | 0,95% |
| 38 | 4574 | 34876 | 174.380.000 | 53.654 | 268.270.000 | 88530 | 442.650.000 | 1,02% |
| 39 | 4575 | 35871 | 179.355.000 | 52.914 | 264.570.000 | 88785 | 443.925.000 | 1,02% |
| 40 | 4576 | 36599 | 182.995.000 | 57.697 | 288.485.000 | 94296 | 471.480.000 | 1,08% |
| 41 | 4577 | 37237 | 186.185.000 | 52.681 | 263.405.000 | 89918 | 449.590.000 | 1,03% |
| 42 | 4578 | 33427 | 167.135.000 | 48.368 | 241.840.000 | 81795 | 408.975.000 | 0,94% |
| 43 | 4579 | 36912 | 184.560.000 | 56.458 | 282.290.000 | 93370 | 466.850.000 | 1,07% |
| 44 | 4580 | 37365 | 186.825.000 | 54.508 | 272.540.000 | 91873 | 459.365.000 | 1,06% |
| 45 | 4581 | 34797 | 173.985.000 | 48.556 | 242.780.000 | 83353 | 416.765.000 | 0,96% |
| 46 | 4582 | 35149 | 175.745.000 | 45.963 | 229.815.000 | 81112 | 405.560.000 | 0,93% |
| 47 | 4583 | 35497 | 177.485.000 | 51.758 | 258.790.000 | 87255 | 436.275.000 | 1,00% |
| 48 | 4584 | 78214 | 234.642.000 | 117.584 | 352.752.000 | 195798 | 587.394.000 | 1,35% |
| 49 | 4585 | 62617 | 187.851.000 | 82.663 | 247.989.000 | 145280 | 435.840.000 | 1,00% |
| 50 | 4586 | 58763 | 176.289.000 | 60.562 | 181.686.000 | 119325 | 357.975.000 | 0,82% |
| 51 | 4587 | 29193 | 437.895.000 | 85.311 | 1.279.665.000 | 114504 | 1.717.560.000 | 3,95% |
| 52 | 4588 | 30260 | 453.900.000 | 79.331 | 1.189.965.000 | 109591 | 1.643.865.000 | 3,78% |
| | TOTAL | 1.913.125 | 9.760.967.000 | 3.056.344 | 16.406.522.000 | 4.969.469 | 26.167.489.000 | 1,16% |
| | | 38,50% | | 61,50% | | | 100% | |



Apuestas permanentes

\$ 851.201.121

El juego de apuestas permanentes –Chance se explota a través de un contrato de concesión, que inicio el 13 de Febrero de 2015, por un período de cinco años con la firma APUESTAS LA PERLA. Los recursos recaudados por concepto de Apuestas Permanentes se detallan así:

Gastos de Administración

\$ 5289.586.742

Es el 1% del valor pagado como derechos de explotación para gastos de administración del juego.

Costo de imp. Talonarios y Rollos Térmicos

\$ 709.622.703

Corresponde a la recuperación de los costos incurridos por la Lotería para la adquisición de los talonarios y rollos para las apuestas, estos se venden al concesionario al mismo costo de compra.

Es importante precisar que de conformidad con la Ley 1393 del 12 de julio de 2010, el giro de los derechos de explotación se hace por parte del concesionario directamente a la Secretaria de Salud.

Premios no Reclamados Apuestas

\$ 51.991.676

Corresponde al 25% de los premios no reclamados por los apostadores de chance.

NOTA 14. OTROS INGRESOS

\$ 3.053.277.518

Incluyen las cuentas que por su naturaleza no corresponden al desarrollo de la función administrativa o cometido estatal de la entidad y algunos ocurren en forma extraordinaria de los cuales \$1.596.918.242 corresponden a Lotería y \$40.792.788 de Apuestas permanentes. Se clasifican en:

Financieros

\$ 1.236.934.321

Corresponde al recaudo por intereses por colocación de recursos en cuentas de ahorro, CDT y acuerdo de pago con distribuidores.

Extraordinarios

\$ 1.816.343.197

Incluyen las cuentas que por su naturaleza no corresponden al desarrollo de la función administrativa o cometido estatal de la entidad y algunos ocurren en forma extraordinaria que incluye, entre otros:

| | |
|--|-------------|
| Arrendamientos | 267.252.103 |
| Descuento por pronto pago | 46.853.967 |
| Cuotas partes pensionales | 590.367.739 |
| Venta material de reciclaje | 33.042.880 |
| Recuperación inversiones fondo ganadero de Santander | 257.337.983 |
| Desahorro Reserva técnica | 500.000.000 |
| Otros | 121.488.521 |

NOTA 14. COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN

Representa el valor de los costos incurridos en la generación de los servicios que constituyen la función de la empresa y que tienen relación de causalidad con los ingresos generados por la explotación del monopolio a través de la venta de Lotería y la Administración de Apuestas Permanentes

LOTERIA

Dentro de los costos es importante resaltar los conceptos de:



La reserva técnica se constituye por la diferencia entre el 40% de la venta bruta y los premios en poder del público registrándose por este concepto la suma de \$4.659.779.943.

Premios en poder del público que corresponde al valor causado por pagar una vez liquidado el sorteo y que se cancela una vez el ganador efectúa su correspondiente cobro durante el período ascendió a \$5.897.225.658.

Lo anterior indica que el gasto entre premios en poder del público y reserva técnica representa el 40% de la venta bruta.

Los Derechos de explotación corresponden al 12% sobre la venta bruta de lotería que debe girarse mensualmente a la secretaria de salud por \$3.140.098.680.

La Comisión para distribuidores corresponde al 25% del valor de la venta que se paga al distribuidor por vender el producto, por \$6.545.419.750.

Impuesto de loterías foráneas corresponde al 10% sobre el 75% del valor de las ventas realizadas fuera del departamento de Santander y se gira a las secretarías de salud de cada departamento donde vendemos lotería Santander por la suma de \$1.230.489.431.

COSTOS DE OPERACIÓN DE APUESTAS PERMANENTES

Impresión Rollos y Talonarios

709.622.703

Los costos de operación de apuestas están conformados por los derechos de explotación, impresión de talonarios y rollos para suministrar al concesionario para la explotación del monopolio y la transferencias de los rendimientos generados por los recursos recaudados.

GASTOS DE ADMINISTRACION Y GENERALES

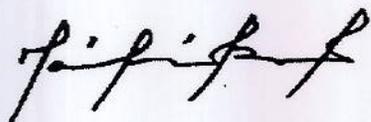
Registra los valores utilizados por la Entidad para la adquisición de Bienes o Servicios necesarios para su operación y funcionamiento así como la transferencia de recursos.

NOTA 15. GASTOS GENERALES Y DE ADMINISTRACION

Los Gastos generales de Lotería clasificados de conformidad con el decreto 3034 de 2013 ascienden a la suma de \$7.779.344.240 y se discriminan así:

| CONCEPTO | 2015 | PART % |
|--------------------------------------|-----------------------|----------------|
| VENTAS BRUTAS | 29.167.489.000 | 100.00% |
| - COSTOS DE OPERACIÓN | | |
| Descuento En Ventas | 6.545.419.750 | 25.01% |
| Premios en poder público | 5.897.225.658 | 22.54% |
| Reserva Técnica pago premios | 4.589.779.943 | 17.46% |
| Impuesto Loterías Foráneas | 1.230.489.431 | 4.70% |
| Derechos de Explotación 12% | 3.140.098.680 | 13.00% |
| TOTAL COSTOS DE OPERACIÓN | 21.383.013.462 | 81.72% |
| UTILIDAD EN VENTAS | 4.784.475.538 | 18.28% |
| GASTOS GENERALES | | 0.00% |
| Sueldos y salarios | 2.362.628.091 | 9.03% |
| contribuciones (Pensiones) | 653.848.772 | 2.50% |
| Indemnización Vacaciones | 39.582.925 | 0.15% |
| Parafiscales | 401.353.742 | 1.53% |
| Aportes sindicales | 55.979.372 | 0.21% |
| aportes sobre la nomina | 87.561.588 | 0.33% |
| Subtotal Serv Personales | 3.600.954.470 | 13.76% |
| Gastos generales | 437.341.379 | 1.67% |
| Impuestos y contribuciones | 297.936.687 | 1.14% |
| Provisiones y Depreciación | 504.169.399 | 1.93% |
| Publicidad | 2.600.000 | 0.01% |
| Publicación de resultados | 200.189.158 | 0.77% |
| Eventos | 172.486.469 | 0.66% |
| inversiones en publicidad nuevo plan | 65.874.600 | 0.25% |
| Impresión de Billetería | 2.497.792.078 | 9.55% |
| Subtotal Gastos Generales | 4.178.389.770 | 15.97% |
| TOTAL GASTOS | 7.779.344.240 | 29.73% |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | 29.162.357.702 | 111.44% |
| RESULTADO OPERACIONAL | -2.994.868.702 | -11.44% |

Como se observa en el anterior análisis vertical los gastos generales clasificados como lo establece la normatividad vigente (decreto 3034 de 2013) ascienden al 29.73% del ingreso por venta de lotería superando el máximo permitido que deber ser del 15% y el resultado operacional que debe ser mínimo del 0.5% del ingreso bruto en el periodo nos está mostrando un resultado del -11.44% lo cual indica que a la fecha no se están cumpliendo los indicadores exigidos.



MARIA INES BUENO GARCIA
 Contadora
 TP 24382-T