



LOTERIA DEL CAUCA

Nit No. -891,500,650-6

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO

A septiembre 30, 2022

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
1	ACTIVOS				33,971,913,472.93
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL			19,446,870,522.03	
1105	CAJA		1,000,000.00		
110502	Caja Menor	1,000,000.00			
1110	DEPOSITOS EN INSTITUC. FINANCIERAS		7,059,383,284.60		
111005	Cuenta Corriente	2,903,584,068.00			
111006	Cuenta de Ahorro	6,856,328.02			
111090	Otros Depósitos en Instituciones Financieras	4,148,942,888.58			
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		6,144,814,406.03		
113210	Depósitos en Instituciones Financieras	6,144,814,406.03			
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		6,241,672,831.40		
113301	Certificados de Depósito a Término	6,241,672,831.40			
13	CUENTAS POR COBRAR			443,151,656.16	
1317	Prestación de Servicios		384,314,250.50		
131703	Juegos de Suerte y Azar	384,314,250.50			
1384	Otras Cuentas por Cobrar		58,837,405.66		
138439	Arrendamientos Operativos	43,863,646.66			
138490	Otras Cuentas por Cobrar	14,973,759.00			
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recauda		38,914,862.00		
138502	Prestación de Servicios	38,914,862.00			
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar		(38,914,862.00)		
138602	Prestación de Servicios	(38,914,862.00)			
15	INVENTARIOS			32,329,506.00	
1510	Mercancía en Existencia		32,329,506.00		
151090	Otras Mercancías en Existencia	32,329,506.00			
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			13,890,870,471.82	
1605	Terrenos		5,004,601,193.00		
160501	Urbanos	5,004,601,193.00			
1640	Edificaciones		10,549,950,115.00		
164001	Edificaciones y Casas	10,549,950,115.00			
1655	Maquinaria y Equipo		293,176,167.70		
165511	Herramientas y Accesorios	293,176,167.70			
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		133,965,109.90		
166501	Muebles y Enseres	118,459,796.08			
166502	Equipos y Máquinas de Oficina	15,505,313.82			
1670	Equipos de Comunicación y Computación		283,356,137.84		
167001	Equipo de Comunicación	22,259,467.00			
167002	Equipo de Computación	261,096,670.84			
1675	Equipo Transporte, Tracción, Elevac.		131,695,696.00		
167502	Terrestre	131,695,696.00			
1685	Depreciación Acumulada		(2,505,873,947.62)		
168501	Depreciación Edificaciones	(2,096,823,482.69)			
168504	Depreciación Maquinaria y Equipo	(167,847,850.70)			
168506	Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	(71,119,862.23)			
168507	Dep. Equipos de Comunicación y Comp.	(141,945,084.00)			
168508	Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elev.	(28,137,668.00)			
19	OTROS ACTIVOS			158,691,316.92	
1906	Avances y Anticipos Entregados		63,067,076.93		
190603	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	63,067,076.93			
1907	Anticipos o Saldos a favor por Impuestos y		49,471,174.49		

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
190701	Anticipo de Impuesto sobre la Renta	26,653,000.00			
190702	Retención en la fuente	17,574,685.49			
190703	Saldos a favor en liquidaciones privadas	5,213,000.00			
190705	Saldo a favor de impuesto a las ventas	30,489.00			
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		972,942.00		
190903	Depósitos judiciales	972,942.00			
1970	INTANGIBLES		110,875,328.50		
197008	Software's	110,875,328.50			
1975	AMORTIZACION ACUMUL.DE		(65,695,205.00)		
197508	Software's	(65,695,205.00)			
2	PASIVO				17,095,848,188.61
24	CUENTAS POR PAGAR			7,761,440,688.01	
2401	AQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		14,266,937.08		
240101	Bienes y Servicios	14,266,937.08			
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		233,525,714.24		
240790	Otros recursos a favor de terceros	233,525,714.24			
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		48,393,782.00		
242401	Aportes a Fondos Pensionales	7,007,400.00			
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	14,508,366.00			
242404	Sindicatos	471,383.00			
242405	Cooperativas	15,786,864.00			
242406	Fondo de Empleados	6,867,369.00			
242490	Otros Descuentos de Nómina	3,752,400.00			
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO		33,081,467.00		
243605	Retefuente Servicios	135,939.00			
243608	Retefuente Compras	3,122,000.00			
243609	Retefuente Loterías, Rifas, Apts y Similares	23,680,000.00			
243615	Rentas de Trabajo	2,198,300.00			
243625	Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por	3,945,228.00			
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		235,741,621.00		
244004	Impuesto de Industria y Comercio	147,000.00			
244080	Otros Impuestos Departamentales	235,594,621.00			
2445	IMPTO. AL VALOR AGREGADO-IVA		1,974,750.36		
244501	Venta de Bienes-IVA	181,601.00			
244502	Venta de Servicios-IVA	1,793,588.00			
244506	Compra de Servicios-IVA Descontable (Db)	(438.64)			
2465	PREMIOS POR PAGAR		6,762,763,701.33		
246501	Premios Mayores Pendientes de Pago	3,555,200,000.00			
246503	Premios Aproximaciones Pendientes Pago	2,446,264,887.97			
246505	Premios Caducados Lotería 25%-Control de	610,080,999.36			
246506	Premios Caducados Apts. 25% Control	151,217,814.00			
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		431,692,715.00		
249027	Viáticos y Gastos de Viaje	6,335,735.00			
249054	Honorarios	6,545,000.00			
249055	Servicios	2,881,300.00			
249062	Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte	415,930,680.00			
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS			36,612,969.27	
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A		36,612,969.27		
251102	Cesantías	14,033,469.27			
251122	Aportes a Fondos Pensionales-empleador	17,393,100.00			
251124	Aportes a Caja de Compensación Familiar	5,186,400.00			
27	PASIVOS ESTIMADOS			9,278,161,231.33	
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		20,696,293.00		
270103	Administrativas	20,696,293.00			
2790	PROVISIONES DIVERSAS		9,257,464,938.33		

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
279016	Reserva Técnica para el Pago de Premios		9,223,642,938.33		
279090	Otras provisiones diversas		33,822,000.00		
29	OTROS PASIVOS			19,633,300.00	
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA			19,633,300.00	
290304	Depósitos sobre Contratos Distribuidores		19,633,300.00		
3	PATRIMONIO				15,927,793,133.03
32	Patrimonio Institucional			15,927,793,133.03	
3208	Capital Fiscal			656,726,309.00	
320801	Capital Fiscal		656,726,309.00		
3215	Reservas			708,852,083.26	
321502	Reservas Estatutarias		328,363,154.00		
321505	Fondos Patrimoniales		380,488,929.26		
3225	Resultados de Ejercicios Anteriores			14,562,214,740.77	
322501	Utilidad Acumulada		19,225,308,158.64		
322502	Pérdida Acumulada		(4,663,093,417.87)		
	RESULTADO DEL EJERCICIO				948,272,151.29
	PASIVO+PATRIMONIO+RESULT				33,971,913,472.93
8	CUENTAS DE ORDEN				0.00
81	ACTIVOS CONTINGENTES			593,627,289.21	
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS			593,627,289.21	
812004	Administrativos		593,627,289.21		
82	DEUDORAS FISCALES			3,104,351,155.00	
8201	AJUSTE FISCAL			3,104,351,155.00	
820101	Patrimonio		973,633,251.00		
820102	Propiedades, Planta y Equipo		1,379,181,901.00		
820104	Depreciación Acumulada		751,536,003.00		
89	DEUDORES POR CONTRA (CR)			(3,697,978,444.21)	
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR			(593,627,289.21)	
890506	Litigios y Demandas		(593,627,289.21)		
8910	DEUDORAS FISCALES POR CONTRA (CR)			(3,104,351,155.00)	
891001	Deudoras Fiscales por Contra		(3,104,351,155.00)		

MILCIADES VEGARA BALANTA
GERENTE

JHON JAIRO LAGAREJO HINESTROZA
44354-T



LOTERIA DEL CAUCA

Nit No. -891,500,650-6

ESTADO DE RESULTADOS

Desde enero 1, 2022 Hasta septiembre 30, 2022

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
4	INGRESOS					24,137,242,608.00
43	VENTA DE SERVICIOS				23,984,816,752.00	
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			31,961,423,752.00		
434001	Loterías Ordinarias		31,906,428,000.00			
43400101	Venta Local	4,751,631,000.00				
43400102	Venta Foránea	27,154,797,000.00				
434002	Apuestas Permanentes		54,995,752.00			
43400202	Costo de Administración 1%	38,946,263.00				
43400206	Apoyo Sorteo Juego Autorizado-"El Saman"	14,358,393.00				
43400209	Incentivo Premio Inmediato 1%	1,691,096.00				
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA			(7,976,607,000.00)		
439508	Juegos de Suerte y Azar		(7,976,607,000.00)			
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	(1,595,321,400.00)				
43950802	Descuentos a Loteros 20%	(6,381,285,600.00)				
48	OTROS INGRESOS				152,425,856.00	
4808	INGRESOS DIVERSOS			152,425,856.00		
480817	Arrendamientos Operativos		95,067,742.00			
480817	Arrendamientos Operativos	95,067,742.00				
480825	Sobrantes		5,113,699.00			
480825	Sobrantes	5,113,699.00				
480826	Recuperaciones		35,063,419.00			
480826	Recuperaciones	35,063,419.00				
480890	Otros Ingresos Diversos		17,180,996.00			
480890	Otros Ingresos Diversos	17,180,996.00				
5	GASTOS					23,188,970,456.71
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION				2,441,138,852.02	
5101	SUELDOS Y SALARIOS			1,110,473,435.00		
510101	Sueldos de Personal		1,077,644,206.00			
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	1,077,644,206.00				
510119	Bonificaciones		30,720,133.00			
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados	30,720,133.00				
510123	Auxilio de Transporte		2,109,096.00			
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	2,109,096.00				


Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS			192,940,400.00		
510302	Aportes a Caja de Compensación		45,989,800.00			
51030201	Aportes por Lotería	45,989,800.00				
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud		9,200.00			
51030301	Seguridad Social en Salud-Lotería	9,200.00				
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales		5,738,800.00			
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	5,738,800.00				
510390	Aportes a Fondos de Pensión		141,202,600.00			
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	141,202,600.00				
5107	PRESTACIONES SOCIALES			382,748,663.00		
510701	Vacaciones		53,653,801.00			
51070101	Vacaciones Lotería	53,653,801.00				
510702	CESANTIAS		152,006,572.00			
51070201	Cesantías Lotería	152,006,572.00				
510704	Prima de Vacaciones		40,099,401.00			
51070401	Prima de Vacaciones Loteria	40,099,401.00				
510705	Prima de Navidad		10,441,379.00			
51070501	Prima de Navidad Lotería	10,441,379.00				
510706	Prima de Servicios		126,547,510.00			
51070601	Prima de Servicios Lotería	126,547,510.00				
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS			27,313,000.00		
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos		26,573,000.00			
51080301	Capacitación	4,000,000.00				
51080303	Bienestar Social Lotería	22,573,000.00				
510804	Dotación y Suministro a Trabajadores		740,000.00			
510804	Dotación y Suministro a Trabajadores	740,000.00				
5111	GENERALES			556,108,024.07		
511114	Materiales y Suministros		16,737,422.07			
51111401	Materiales y Suministros Lotería	16,737,422.07				
511115	Mantenimiento		7,442,731.00			
51111501	Mantenimiento por Lotería	2,000,000.00				
51111503	Mantenimiento de Vehículos	5,442,731.00				
511117	Servicios Públicos		35,668,245.00			
51111701	Servicios Públicos Lotería	35,668,245.00				
511119	Viáticos y Gastos de Viaje		114,282,753.00			
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	114,282,753.00				
511123	Comunicaciones y Transporte		1,921,401.00			
51112301	Comunicación y Transporte Lotería	1,921,401.00				
511125	Seguros Generales		33,922,113.00			
51112501	Seguros Lotería	33,922,113.00				
511140	Contratos de Administración		81,560,546.00			
51114001	Gastos de Administración	81,560,546.00				

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
511146	Combustibles y lubricantes		1,621,964.00			
511146	Combustibles y lubricantes	1,621,964.00				
511149	Servicios de Aseo, Cafetería, Restaurante y Lavandería		17,861,276.00			
51114901	Servicios de Aseo-Lotería	17,861,276.00				
511163	Contratos de Aprendizaje		8,497,137.00			
511163	Contratos de Aprendizaje	8,497,137.00				
511179	Honorarios		187,934,639.00			
51117901	Honorarios-lotería	187,934,639.00				
511180	Servicios		47,878,754.00			
51118001	Servicios-lotería	1,145,454.00				
51118002	Servicios-Apuestas	46,733,300.00				
511190	Otros Gastos Generales		779,043.00			
51119007	Gastos Notariales	779,043.00				
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS			171,555,329.95		
512001	Impuesto predial unificado		22,813,000.00			
512001	Impuesto predial unificado	22,813,000.00				
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje		85,286,325.00			
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	85,286,325.00				
512010	Tasas		11,018,800.00			
51201001	Tasas - Lotería	11,018,800.00				
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros		31,770,240.95			
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	31,770,240.95				
512026	Contribuciones		20,666,964.00			
512026	Contribuciones	20,666,964.00				
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y				290,940,279.00	
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR			11,021,502.00		
534702	Prestación de Servicios		11,021,502.00			
534702	Prestación de Servicios	11,021,502.00				
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			275,639,439.00		
536001	Edificaciones		232,738,807.00			
536001	Edificaciones	232,738,807.00				
536004	Maquinaria y Equipo		2,616,084.00			
536004	Maquinaria y Equipo	2,616,084.00				
536006	Muebles, Enseres y Equipo de oficina		2,848,734.00			
536006	Muebles, Enseres y Equipo de oficina	2,848,734.00				
536007	Equipos de Comunicación y Computación		27,925,388.00			
536007	Equipos de Comunicación y Computación	27,925,388.00				
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		9,510,426.00			
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	9,510,426.00				
5366	Amortización de Activos Intangibles			4,279,338.00		
536606	Softwares		4,279,338.00			

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
536606	Softwares	4,279,338.00				
56	DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS				20,430,315,388.28	
5618	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			20,430,315,388.28		
561802	PAGO DE PREMIOS		8,254,771,472.86			
56180201	Premios Mayores	3,555,200,000.00				
56180202	Aproximaciones y Secos	4,699,571,472.86				
561807	Impresión de billetes		1,436,827,756.28			
561807	Impresión de billetes	1,436,827,756.28				
561809	Publicidad		365,532,331.00			
56180901	Publicidad Lotería	101,864,167.00				
56180902	Promoción y Mercadeo	193,348,126.00				
56180903	Publicación de Resultados	70,320,038.00				
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios		4,507,799,727.14			
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios	4,507,799,727.14				
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar		3,828,771,360.00			
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar	3,828,771,360.00				
561890	Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar		2,036,612,741.00			
56189001	Impuesto como Lotería Foránea	2,036,612,741.00				
58	OTROS GASTOS				26,575,937.41	
5804	FINANCIEROS			646,139.40		
580490	Otros Gastos Financieros		646,139.40			
580490	Otros Gastos Financieros	646,139.40				
5821	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE			21,887,000.00		
582101	Impuesto sobre la Renta y Complementarios		21,887,000.00			
582101	Impuesto sobre la Renta y Complementarios	21,887,000.00				
5890	Otros Gastos Diversos			4,042,798.01		
589090	Otros Gastos Diversos		4,042,798.01			
589090	Otros Gastos Diversos	4,042,798.01				

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
	RESULTADO DEL EJERCICIO:					948,272,151.29


 MILCAIDES VERGARA BALANTA
 GERENTE


 JHON JAIRO LAGAREJO HINESTROZA
 44334-T

BALANCE GENERAL CLASIFICADO

A SEPTIEMBRE Del 2022

Nombre	Sub Cuenta	Cuenta	Grupo	Clase
1	ACTIVO			33,971,913,472.93
11	EFFECTIVO		19,446,870,522.03	
1105	CAJA	1,000,000.00		
110502	Caja Menor	1,000,000.00		
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	7,059,383,284.60		
111005	Cuenta Corriente Bancaria	2,903,584,068.00		
111006	Cuenta de Ahorro	6,856,328.02		
111090	Otros Depósitos en Instituciones Financieras	4,148,942,888.58		
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO (Res)	6,144,814,406.03		
113210	Efectivo de Uso Restringido (Res.Premios)	6,144,814,406.03		
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6,241,672,831.40		
113301	Certificados de Depósito a Término	6,241,672,831.40		
13	CUENTAS POR COBRAR		443,151,656.16	
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	384,314,250.50		
131703	Juegos de Suerte y Azar	384,314,250.50		
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	58,837,405.66		
138439	Arrendamientos Operativos	43,863,646.66		
138490	Otras Cuentas por Cobrar	14,973,759.00		
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL C	38,914,862.00		
138502	Cuentas por Cobrar de Dificil Cobro	38,914,862.00		
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTA	-38,914,862.00		
138602	Prestación de Servicios	-38,914,862.00		
15	INVENTARIOS		32,329,506.00	
1510	MERCANCIA EN EXISTENCIA	32,329,506.00		
151090	Otras Mercancías en Existencia	32,329,506.00		
Total Activos Corrientes			19,922,351,684.19	
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		13,890,870,471.82	
1605	TERRENOS	5,004,601,193.00		
160501	Urbanos	5,004,601,193.00		
1640	EDIFICACIONES	10,549,950,115.00		
164001	Edificaciones y Casas	10,549,950,115.00		
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	293,176,167.70		
165511	Herramientas y Accesorios	293,176,167.70		
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFI	133,965,109.90		
166501	Muebles y Enseres	118,459,796.08		

BALANCE GENERAL CLASIFICADO

A SEPTIEMBRE Del 2022

Nombre	Sub Cuenta	Cuenta	Grupo	Clase
166502	Equipos y Máquinas de Oficina	15,505,313.82		
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMP		283,356,137.84	
167001	Equipo de Comunicación	22,259,467.00		
167002	Equipo de Computación	261,096,670.84		
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION,		131,695,696.00	
167502	Terrestre	131,695,696.00		
1685	DEPRECIACION ACUMULADA		-2,505,873,947.62	
168501	Dep.Edificaciones	-2,096,823,482.69		
168504	Dep. Maquinaria y Equipo	-167,847,850.70		
168506	Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	-71,119,862.23		
168507	Dep. Equipos de Comunicación y Computación	-141,945,084.00		
168508	Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elevación	-28,137,668.00		
19	OTROS ACTIVOS		158,691,316.92	
1906	Avances y Anticipos Entregados		63,067,076.93	
190603	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	63,067,076.93		
1907	Anticipos o Saldos a favor por Impuest		49,471,174.49	
190701	Anticipo de Renta y Complementarios	26,653,000.00		
190702	Retefuente	17,574,685.49		
190703	Saldos a favor en liquidaciones privadas	5,213,000.00		
190705	Saldos a favor de Impuesto al IVA	30,489.00		
1909	Depósitos Entregados en Garantía		972,942.00	
190903	Depósitos judiciales	972,942.00		
1970	INTANGIBLES		110,875,328.50	
197008	"Software"	110,875,328.50		
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTA		-65,695,205.00	
197508	"Software"	-65,695,205.00		
	Total Activos No Corrientes		14,049,561,788.74	
2	PASIVO			17,095,848,188.61
24	CUENTAS POR PAGAR		7,761,440,688.01	
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		14,266,937.08	
240101	Bienes y Servicios	14,266,937.08		
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		233,525,714.24	
240790	Otros recursos a favor de terceros	233,525,714.24		
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		48,393,782.00	
242401	Aportes a Fondos Pensionales	7,007,400.00		
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	14,508,366.00		
242404	Sindicatos	471,383.00		

BALANCE GENERAL CLASIFICADO

A SEPTIEMBRE Del 2022

Nombre		Sub Cuenta	Cuenta	Grupo	Clase
242405	Cooperativas	15,786,864.00			
242406	Fondo de Empleados	6,867,369.00			
242490	Otros Descuentos de Nómina	3,752,400.00			
2436	RETEFUENTE E IMPTO. DE TIMBRE			33,081,467.00	
243605	Retefuente Servicios	135,939.00			
243608	Retefuente Compras	3,122,000.00			
243609	Retefuente Loterías, Rifas, Aptas y Similares	23,680,000.00			
243615	Retefuente a Empleados art. 383 ET	2,198,300.00			
243625	Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por Consig	3,945,228.00			
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES, TASA			235,741,621.00	
244004	Impuesto de Industria y Comercio	147,000.00			
244080	Otros Impuestos Departamentales	235,594,621.00			
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO- IVA			1,974,750.36	
244501	I.V.A. - Venta de Bienes	181,601.00			
244502	I.V.A. - Venta de Servicios	1,793,588.00			
244506	I.V.A. - Compra de Servicios (Db)	-438.64			
2465	PREMIOS POR PAGAR			6,762,763,701.33	
246501	Premios Mayores Pendientes de Pago	3,555,200,000.00			
246503	Premios Aproximaciones Pendientes Pago	2,446,264,887.97			
246505	Premios Caducados Lotería 25% Control Juego Ileg	610,080,999.36			
246506	Premios Caducados Aptas 25% Control Juego Ilegal	151,217,814.00			
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			431,692,715.00	
249027	Viáticos y Gastos de Viaje	6,335,735.00			
249054	Honorarios	6,545,000.00			
249055	Servicios	2,881,300.00			
249062	Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar	415,930,680.00			
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS			36,612,969.27	
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS			36,612,969.27	
251102	Cesantías	14,033,469.27			
251122	Aportes a Fondos Pensionales-Empleador	17,393,100.00			
251124	Aportes a Caja de Compensación Familiar	5,186,400.00			
	Total Pasivos Corrientes			7,798,053,657.28	
27	PROVISIONES			9,278,161,231.33	
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS			20,696,293.00	
270103	Administrativos	20,696,293.00			
2790	PROVISIONES DIVERSAS			9,257,464,938.33	
279016	Reserva Técnica para el Pago de Premios	9,223,642,938.33			
279090	Otras provisiones diversas	33,822,000.00			
29	OTROS PASIVOS			19,633,300.00	

BALANCE GENERAL CLASIFICADO

A SEPTIEMBRE Del 2022

Nombre	Sub Cuenta	Cuenta	Grupo	Clase
2903 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA		19,633,300.00		
290304 Depósitos sobre Contratos	19,633,300.00			
Total Pasivos No Corrientes			9,297,794,531.33	
3 PATRIMONIO				15,927,793,133.03
32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL			15,927,793,133.03	
3208 CAPITAL FISCAL		656,726,309.00		
320801 Capital Fiscal	656,726,309.00			
3215 RESERVAS		708,852,083.26		
321502 Reservas Estatutarias	328,363,154.00			
321505 Fondos Patrimoniales	380,488,929.26			
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERI		14,562,214,740.77		
322501 Utilidad Acumulada	19,225,308,158.64			
322502 Pérdida Acumulada	-4,663,093,417.87			
Total Patrimonio			15,927,793,133.03	
RESULTADO DEL EJERCICIO				948,272,151.29
Utilidad del Ejercicio	948,272,151.29			



MILCIADYS YERGARA BALANTA
Gerente

JHON JAIRO LAGAREJO HINESTROZA
Contador

Pgr:AFTQ

01-nov.-22

Lotería del Cauca

@lotecauca

contactenos@loterielcauca.com.co

www.loterielcauca.com

ESTADOS FINANCIEROS LOTERIA DEL CAUCA
a) Estado de Situación Financiera
Periodos Contables Terminados en: SEPTIEMBRE
(Cifras en pesos colombianos)

Código	Cuenta	NOTAS	2022	2021	Var \$	Var %
1	ACTIVO					
11	EFFECTIVO	'(5)	19,446,870,522.03	12,454,602,905.39	6,992,267,616.64	56.14%
1105	CAJA		1,000,000.00	1,000,000.00	0	0.00%
110502	Caja Menor		1,000,000.00	1,000,000.00	0	0.00%
1110	BANCOS Y CORPORACIONES		7,059,383,284.60	3,963,808,962.34	3,095,574,322.26	78.10%
111005	Cuenta Corriente Bancaria		2,903,584,068.00	3,955,653,518.32	-1,052,069,450.32	-26.6
111006	Cuenta de Ahorro		6,856,328.02	8,155,444.02	-1,299,116.00	-15.93
111090	Otros Depósitos en Instituciones Financieras		4,148,942,888.58	4,148,942,888.58		
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO (Res.Premios)		6,144,814,406.03	1,597,697,234.73	4,547,117,171.30	284.6
113210	Efectivo de Uso Restringido (Res.Premios)		6,144,814,406.03	1,597,697,234.73	4,547,117,171.30	284.6
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		6,241,672,831.40	6,892,096,708.32	-650,423,876.92	-9.44%
113301	Certificados de Depósito a Término		6,241,672,831.40	6,892,096,708.32	-650,423,876.92	-9.44%
13	CUENTAS POR COBRAR	'(7)	443,151,656.16	510,441,340.16	-67,289,684.00	-13.18
1317	PRESTACION DE SERVICIOS		384,314,250.50	461,049,634.50	-76,735,384.00	-16.64
131703	Juegos de Suerte y Azar		384,314,250.50	461,049,634.50	-76,735,384.00	-16.64
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		58,837,405.66	49,391,705.66	9,445,700.00	19.12%
138439	Arrendamientos Operativos		43,863,646.66	34,569,146.66	9,294,500.00	26.89%
138490	Otras Cuentas por Cobrar		14,973,759.00	14,822,559.00	151,200.00	1.02%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL COBRO		38,914,862.00	27,893,360.00	11,021,502.00	39.51%
138502	Cuentas por Cobrar de Dificil Cobro		38,914,862.00	27,893,360.00	11,021,502.00	39.51%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR		-38,914,862.00	-27,893,360.00	-11,021,502.00	39.51%
138602	Prestación de Servicios		-38,914,862.00	-27,893,360.00	-11,021,502.00	39.51%
15	INVENTARIOS	'(9)	32,329,506.00	46,150,377.00	-13,820,871.00	-29.95
1510	MERCANCIA EN EXISTENCIA		32,329,506.00	46,150,377.00	-13,820,871.00	-29.95
151090	Otras Mercancías en Existencia		32,329,506.00	46,150,377.00	-13,820,871.00	-29.95
	Activos Corrientes		19,922,351,684.19	13,011,194,622.55	-13,820,871.00	-29.95
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	'(10)	13,890,870,471.82	6,896,569,977.80	6,994,300,494.02	101.42
1605	TERRENOS		5,004,601,193.00	5,004,601,193.00		
160501	Urbanos		5,004,601,193.00	5,004,601,193.00		
1640	EDIFICACIONES		10,549,950,115.00	8,262,381,269.99	2,287,568,845.01	27.69%



164001	Edificaciones y Casas		10,549,950,115.00	8,262,381,269.99	2,287,568,845.01	27.69%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		293,176,167.70	291,860,767.70	1,315,400.00	0.45%
165511	Herramientas y Accesorios		293,176,167.70	291,860,767.70	1,315,400.00	0.45%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		133,965,109.90	102,336,885.23	31,628,224.67	30.91%
166501	Muebles y Enseres		118,459,796.08	87,538,868.41	30,920,927.67	35.32%
166502	Equipos y Máquinas de Oficina		15,505,313.82	14,798,016.82	707,297.00	4.78%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		283,356,137.84	272,781,136.50	10,575,001.34	3.88%
167001	Equipo de Comunicación		22,259,467.00	21,334,466.00	925,001.00	4.34%
167002	Equipo de Computación		261,096,670.84	251,446,670.50	9,650,000.34	3.84%
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION, ELEVACION		131,695,696.00	131,695,696.00	0	0.00%
167502	Terrestre		131,695,696.00	131,695,696.00	0	0.00%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA		-2,505,873,947.60	-2,164,485,777.62	-341,388,170.00	15.77%
168501	Dep.Edificaciones		-2,096,823,482.60	-1,812,645,530.69	-284,177,952.00	15.68%
168504	Dep. Maquinaria y Equipo		-167,847,850.70	-164,359,738.70	-3,488,112.00	2.12%
168506	Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		-71,119,862.23	-67,321,550.23	-3,798,312.00	5.64%
168507	Dep. Equipos de Comunicación y Computación		-141,945,084.00	-104,701,858.00	-37,243,226.00	35.57%
168508	Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elevación		-28,137,668.00	-15,457,100.00	-12,680,568.00	82.04%
19	OTROS ACTIVOS	'(16)	158,691,316.92	103,178,563.98	55,512,752.94	53.80%
1906	Avances y Anticipos Entregados		63,067,076.93	41,400,050.00	21,667,026.93	52.34%
190603	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje		63,067,076.93	41,400,050.00	21,667,026.93	52.34%
1907	Anticipos o Saldos a favor por Impuestos y		49,471,174.49	37,739,006.48	11,732,168.01	31.09%
190701	Anticipo de Renta y Complementarios		26,653,000.00	21,642,000.00	5,011,000.00	23.15%
190702	Retefuente		17,574,685.49	8,222,393.29	9,352,292.20	113.74
190703	Saldos a favor en liquidaciones privadas		5,213,000.00	6,698,000.00	-1,485,000.00	-22.17
190705	Saldos a favor de Impuesto al IVA		30,489.00	1,176,613.19	-1,146,124.19	-97.41
1909	Depósitos Entregados en Garantía		972,942.00	972,942.00		
190903	Depósitos judiciales		972,942.00	972,942.00		
1970	INTANGIBLES		110,875,328.50	84,028,928.50	26,846,400.00	31.95%
197008	"Software"		110,875,328.50	84,028,928.50	26,846,400.00	31.95%
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE		-65,695,205.00	-59,989,421.00	-5,705,784.00	9.51%
197508	"Software"		-65,695,205.00	-59,989,421.00	-5,705,784.00	9.51%
	Activos No Corrientes		14,049,561,788.74	6,999,748,541.78	-5,705,784.00	9.51%
	Total ACTIVO		33,971,913,472.93	20,010,943,164.33	13,960,970,308.60	69.77%
2	PASIVO					
24	CUENTAS POR PAGAR	'(21)	7,761,440,688.01	4,702,881,813.43	3,058,558,874.58	65.04%


VIGILADO Supersalud

2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		14,266,937.08	47,755,560.00	-33,488,622.92	-70.13
240101	Bienes y Servicios		14,266,937.08	47,755,560.00	-33,488,622.92	-70.13
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		233,525,714.24	256,228,157.09	-22,702,442.85	-8.86%
240790	Otros recursos a favor de terceros		233,525,714.24	256,228,157.09	-22,702,442.85	-8.86%
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		48,393,782.00	38,424,137.00	9,969,645.00	25.95%
242401	Aportes a Fondos Pensionales		7,007,400.00	10,006,800.00	-2,999,400.00	-29.97
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud		14,508,366.00	8,414,396.00	6,093,970.00	72.42%
242404	Sindicatos		471,383.00	2,227,800.00	-1,756,417.00	-78.84
242405	Cooperativas		15,786,864.00	15,786,864.00		
242406	Fondo de Empleados		6,867,369.00	9,000,858.00	-2,133,489.00	-23.7
242490	Otros Descuentos de Nómina		3,752,400.00	8,774,283.00	-5,021,883.00	-57.23
2436	RETEFUENTE E IMPTO. DE TIMBRE		33,081,467.00	33,807,272.00	-725,805.00	-2.15%
243603	Retefuente Honorarios		261,000.00	-261,000.00	-100.00%	
243605	Retefuente Servicios		135,939.00	1,773,950.00	-1,638,011.00	-92.34
243608	Retefuente Compras		3,122,000.00	902,000.00	2,220,000.00	246.12
243609	Retefuente Loterías, Rifas, Aptas y Similares		23,680,000.00	28,072,200.00	-4,392,200.00	-15.65
243615	Retefuente a Empleados art. 383 ET		2,198,300.00	1,995,000.00	203,300.00	10.19%
243625	Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por Consignar		3,945,228.00	803,122.00	3,142,106.00	391.24
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES, TASAS POR PAGAR		235,741,621.00	315,264,637.64	-79,523,016.64	-25.22
244004	Impuesto de Industria y Comercio		147,000.00	361,000.00	-214,000.00	-59.28
244020	Gravamen a los Movimiento Financieros		70,628,985.64	-70,628,985.64	-100.00%	
244080	Otros Impuestos Departamentales		235,594,621.00	244,274,652.00	-8,680,031.00	-3.55%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO- IVA		1,974,750.36	1,412,572.72	562,177.64	39.80%
244501	I.V.A. - Venta de Bienes		181,601.00	181,601.00		
244502	I.V.A. - Venta de Servicios		1,793,588.00	1,534,988.88	258,599.12	16.85%
244506	I.V.A. - Compra de Servicios (Db)		-438.64	-122,416.16	121,977.52	-99.64
2465	PREMIOS POR PAGAR		6,762,763,701.33	3,612,758,096.98	3,150,005,604.35	87.19%
246501	Premios Mayores Pendientes de Pago		3,555,200,000.00	888,800,000.00	2,666,400,000.00	300
246503	Premios Aproximaciones Pendientes Pago		2,446,264,887.97	2,220,393,980.25	225,870,907.72	10.17%
246505	Premios Caducados Lotería 25% Control Juego Ilegal		610,080,999.36	252,158,548.73	357,922,450.63	141.94
246506	Premios Caducados Aptas 25% Control Juego Ilegal		151,217,814.00	251,405,568.00	-100,187,754.00	-39.85
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		431,692,715.00	397,231,380.00	34,461,335.00	8.68%
249027	Viáticos y Gastos de Viaje		6,335,735.00	6,335,735.00		



249054	Honorarios		6,545,000.00	17,246,000.00	-10,701,000.00	-62.05
249055	Servicios		2,881,300.00	7,522,900.00	-4,641,600.00	-61.7
249062	Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar		415,930,680.00	372,462,480.00	43,468,200.00	11.67%
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	'(22)	36,612,969.27	32,677,769.27	3,935,200.00	12.04%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		36,612,969.27	32,677,769.27	3,935,200.00	12.04%
251102	Cesantías		14,033,469.27	14,033,469.27	0	0.00%
251122	Aportes a Fondos Pensionales-Empleador		17,393,100.00	13,829,300.00	3,563,800.00	25.77%
251124	Aportes a Caja de Compensación Familiar		5,186,400.00	4,815,000.00	371,400.00	7.71%
	Pasivos Corrientes		7,798,053,657.28	4,735,559,582.70	371,400.00	7.71%
27	PROVISIONES	'(23)	9,278,161,231.33	6,325,227,500.09	2,952,933,731.24	46.69%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		20,696,293.00	20,696,293.00	0	0.00%
270103	Administrativos		20,696,293.00	20,696,293.00	0	0.00%
2790	PROVISIONES DIVERSAS		9,257,464,938.33	6,304,531,207.09	2,952,933,731.24	46.84%
279016	Reserva Técnica para el Pago de Premios		9,223,642,938.33	6,270,709,207.09	2,952,933,731.24	47.09%
279090	Otras provisiones diversas		33,822,000.00	33,822,000.00	0	0.00%
29	OTROS PASIVOS	'(24)	19,633,300.00	19,825,800.00	-192,500.00	-0.97%
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA		19,633,300.00	19,825,800.00	-192,500.00	-0.97%
290304	Depósitos sobre Contratos		19,633,300.00	19,825,800.00	-192,500.00	-0.97%
	Pasivos No Corrientes		9,297,794,531.33	6,345,053,300.09	-192,500.00	-0.97%
	Total PASIVO		17,095,848,188.61	11,080,612,882.79	6,015,235,305.82	54.29%
3	PATRIMONIO					
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	'(27)	15,927,793,133.03	8,502,492,833.18	7,425,300,299.85	87.33%
3208	CAPITAL FISCAL		656,726,309.00	656,726,309.00	0	0.00%
320801	Capital Fiscal		656,726,309.00	656,726,309.00	0	0.00%
3215	RESERVAS		708,852,083.26	328,363,154.00	380,488,929.26	115.87
321502	Reservas Estatutarias		328,363,154.00	328,363,154.00	0	0.00%
321505	Fondos Patrimoniales		380,488,929.26	380,488,929.26		
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		14,562,214,740.77	7,517,403,370.18	7,044,811,370.59	93.71%
322501	Utilidad Acumulada		19,225,308,158.64	12,180,496,788.05	7,044,811,370.59	57.84%
322502	Pérdida Acumulada		-4,663,093,417.80	-4,663,093,417.87	0	0.00%
	Patrimonio Tecnico		15,927,793,133.03	8,502,492,833.18	0	0.00%
	Utilidad del Ejercicio		948,272,151.29	427,837,448.36	520,434,702.93	121.64
	TOTAL PATRIMONIO		16,876,065,284.32	8,930,330,281.54	7,945,735,002.78	88.97%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		33,971,913,472.93	20,010,943,164.33	13,960,970,308.60	69.77%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					


VIGILADO Supersalud

81	ACTIVOS CONTINGENTES	'(26.1)	593,627,289.21	593,627,289.21	0	0.00%
8120	LITIGIOS Y DEMANDAS		593,627,289.21	593,627,289.21	0	0.00%
812004	Administrativos		593,627,289.21	593,627,289.21	0	0.00%
82	DEUDORAS FISCALES	'(26.1)	3,104,351,155.00	3,104,351,155.00	0	0.00%
8201	AJUSTE FISCAL		3,104,351,155.00	3,104,351,155.00	0	0.00%
820101	Patrimonio		973,633,251.00	973,633,251.00	0	0.00%
820102	Propiedades, Planta y Equipo		1,379,181,901.00	1,379,181,901.00	0	0.00%
820104	Depreciación Acumulada		751,536,003.00	751,536,003.00	0	0.00%
89	DEUDORES POR EL CONTRA	'(26.1)	-3,697,978,444.21	-3,697,978,444.21	0	0.00%
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR EL CONTRA		-593,627,289.21	-593,627,289.21	0	0.00%
890506	Litigios y Mecanismos Alternativos Solución de		-593,627,289.21	-593,627,289.21	0	0.00%
8910	DEUDORAS FISCALES POR EL CONTRA		-3,104,351,155.00	-3,104,351,155.00	0	0.00%
891001	Deudas Fiscales por Contra		-3,104,351,155.00	-3,104,351,155.00	0	0.00%
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0	0.00%

LOTERIA DEL CAUCA
b) Estado de Resultados Integral

Periodos Contables Terminados en: SEPTIEMBRE

(Cifras en pesos colombianos)

Código	Cuenta	NOTAS	2022	2021	Var \$
43	VENTA DE SERVICIOS	'(28)	23,984,816,752.00	21,848,832,612.00	2,135,984,140.00
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR		31,961,423,752.00	29,118,358,362.00	2,843,065,390.00
434001	Loterías Ordinarias		31,906,428,000.00	29,078,103,000.00	2,828,325,000.00
434002	Apuestas Permanentes		54,995,752.00	40,255,362.00	14,740,390.00
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y		-7,976,607,000.00	-7,269,525,750.00	-707,081,250.00
439508	Juegos de Suerte y Azar		-7,976,607,000.00	-7,269,525,750.00	-707,081,250.00
	Utilidad Bruta		23,984,816,752.00	21,848,832,612.00	2,135,984,140.00
51	DE ADMINISTRACION	'(29.1)	-2,441,138,852.02	-2,133,910,526.64	-307,228,325.38
5101	SUELDOS Y SALARIOS		-1,110,473,435.00	-998,453,531.00	-112,019,904.00
510101	Sueldos de Personal		-1,077,644,206.00	-962,913,642.00	-114,730,564.00
510119	Bonificaciones		-30,720,133.00	-33,772,752.00	3,052,619.00
510123	Auxilio de Transporte		-2,109,096.00	-1,767,137.00	-341,959.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		-192,940,400.00	-176,812,900.00	-16,127,500.00
510302	Aportes a Caja de Compensación		-45,989,800.00	-46,553,200.00	563,400.00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud		-9,200.00	-1,053,500.00	1,044,300.00

510305	Cotizaciones a riesgos profesionales		-5,738,800.00	-5,140,700.00	-598,100.00
510390	Aportes a Fondos de Pensión		-141,202,600.00	-124,065,500.00	-17,137,100.00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA		0	-553,000.00	553,000.00
510401	Aportes al I.C.B.F.		0	-331,800.00	331,800.00
510402	Aportes al SENA		0	-221,200.00	221,200.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES		-382,748,663.00	-356,456,895.00	-26,291,768.00
510701	Prestaciones Sociales		-53,653,801.00	-52,196,484.00	-1,457,317.00
510702	Cesantías		-152,006,572.00	-139,382,723.00	-12,623,849.00
510703	Intereses a las Cesantías		0	-14,079,792.00	14,079,792.00
510704	Prestaciones Sociales		-40,099,401.00	-39,327,083.00	-772,318.00
510705	Prima de Navidad		-10,441,379.00	0	-10,441,379.00
510706	Prima de Servicios		-126,547,510.00	-111,470,813.00	-15,076,697.00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		-27,313,000.00	-11,817,981.00	-15,495,019.00
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos		-26,573,000.00	-10,377,982.00	-16,195,018.00
510804	Dotación y Suministro a Trabajadores		-740,000.00	-1,439,999.00	699,999.00
5111	GENERALES		-556,108,024.07	-427,878,348.00	-128,229,676.07
511110	Gastos de Asociación		0	-11,600,000.00	11,600,000.00
511114	Materiales y Suministros		-16,737,422.07	-12,749,799.00	-3,987,623.07
511115	Mantenimiento		-7,442,731.00	-2,939,145.00	-4,503,586.00
511117	Servicios Públicos		-35,668,245.00	-35,789,575.00	121,330.00
511119	Viáticos y Gastos de Viaje		-114,282,753.00	-90,843,779.00	-23,438,974.00
511123	Comunicaciones y Transporte		-1,921,401.00	-1,753,805.00	-167,596.00
511125	Seguros Generales		-33,922,113.00	-36,244,013.00	2,321,900.00
511140	Contratos de Administración		-81,560,546.00	-66,725,595.00	-14,834,951.00
511146	Combustibles y lubricantes		-1,621,964.00	-1,571,799.00	-50,165.00
511149	Servicios de Aseo		-17,861,276.00	-15,224,799.00	-2,636,477.00
511163	Contratos de Aprendizaje		-8,497,137.00	-9,772,213.00	1,275,076.00
511179	Honorarios		-187,934,639.00	-129,233,009.00	-58,701,630.00
511180	Servicios		-47,878,754.00	-13,430,817.00	-34,447,937.00
511190	Otros Gastos Generales		-779,043.00	0	-779,043.00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		-171,555,329.95	-161,937,871.64	-9,617,458.31
512001	Impuesto predial unificado		-22,813,000.00	-23,003,000.00	190,000.00
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje		-85,286,325.00	-57,972,404.00	-27,313,921.00
512010	Tasas		-11,018,800.00	0	-11,018,800.00
512024	Gravamen Movimiento Financiero		-31,770,240.95	-70,628,985.64	38,858,744.69
512026	Contribuciones		-20,666,964.00	-10,333,482.00	-10,333,482.00



56	DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y	'(29.5)	-20,430,315,388.28	-19,229,722,453.00	-1,200,592,935.28
5618	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR		-20,430,315,388.28	-19,229,722,453.00	-1,200,592,935.28
561802	Pago de Premios		-8,254,771,472.86	-7,233,993,690.33	-1,020,777,782.53
561805	Bonificación por Pago de Premios		0	-45,470,000.00	45,470,000.00
561807	Impresión de Billetes		-1,436,827,756.28	-867,742,060.00	-569,085,696.28
561809	Publicidad		-365,532,331.00	-396,827,529.00	31,295,198.00
561810	Reserva Técnica para el Pago de		-4,507,799,727.14	-5,347,771,029.67	839,971,302.53
561811	Renta del Monopolio de los juegos de		-3,828,771,360.00	-3,489,372,360.00	-339,399,000.00
561890	Otros Costos por Juegos de Suerte y		-2,036,612,741.00	-1,848,545,784.00	-188,066,957.00
	Utilidad Operacional		1,113,362,511.70	485,199,632.36	628,162,879.34
48	OTROS INGRESOS	'(28)	152,425,856.00	143,218,398.00	9,207,458.00
4808	INGRESOS DIVERSOS		152,425,856.00	143,218,398.00	9,207,458.00
480817	Arrendamientos		95,067,742.00	89,105,594.00	5,962,148.00
480825	Sobrantes		5,113,699.00	5,113,699.00	3.57%
480826	Recuperaciones		35,063,419.00	34,586,637.00	476,782.00
480890	Otros Ingresos Diversos		17,180,996.00	19,526,167.00	-2,345,171.00
	Total Otros Ingresos		152,425,856.00	143,218,398.00	9,207,458.00
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y	'(29.2)	-290,940,279.00	-165,749,743.00	-125,190,536.00
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		-11,021,502.00	0	-11,021,502.00
534702	Deterioro		-11,021,502.00	0	-11,021,502.00
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES,		-275,639,439.00	-161,470,405.00	-114,169,034.00
536001	Edificaciones		-232,738,807.00	-117,424,701.00	-115,314,106.00
536004	Maquinaria y Equipo		-2,616,084.00	-3,446,284.00	830,200.00
536006	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		-2,848,734.00	-3,135,480.00	286,746.00
536007	Equipos de Comunicación y		-27,925,388.00	-27,953,514.00	28,126.00
536008	Equipos de Transporte, Tracción y		-9,510,426.00	-9,510,426.00	0
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES		-4,279,338.00	-4,279,338.00	0
536606	Softwares		-4,279,338.00	-4,279,338.00	0
58	OTROS GASTOS	'(29.2)	-4,688,937.41	-586,839.00	-4,102,098.41
5804	FINANCIEROS		-646,139.40	-586,839.00	-59,300.40
580490	Otros Gastos Financieros		-646,139.40	-586,839.00	-59,300.40
5890	Otros Gastos Diversos		-4,042,798.01	0	-4,042,798.01
589090	Otros Gastos Diversos		-4,042,798.01	0	-4,042,798.01
	Total Otros Gastos		-295,629,216.41	-166,336,582.00	-129,292,634.41
58	OTROS GASTOS	'(29.2)	-21,887,000.00	-34,244,000.00	12,357,000.00



VIGILADO Supersalud

5821	IMPUESTO A LAS GANANCIAS		-21,887,000.00	-34,244,000.00	12,357,000.00
582101	Impuesto sobre la Renta y		-21,887,000.00	-34,244,000.00	12,357,000.00
	Resultados del Período		948,272,151.29	427,837,448.36	520,434,702.93

LOTERIA DEL CAUCA
 c) Estado de Cambios en el Patrimonio
 Periodos Contables Terminados el 31/12/19 y 30/09/2022
 (Cifras en Pesos Colombianos)

CONCEPTO	Capital Fiscal	Reservas: Legal + Fondos Patrimoniales	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultados del Ejercicio	Total Patrimonio (incluida Utilidad del Ejercicio)
Saldo al 31/12/2019	656,726,309	328,363,154	7,136,914,441	0	8,122,003,904
Resultado del Ejercicio 2019				915,584,227.21	915,584,227.21
Aplicación de la Utilidad del Ejercicio 2019 en la disminución del gasto administrativo y operacional de \$915'584.227,21 previa autorización de la Junta Directiva mediante Acuerdo 002 de Junta Directiva de Mayo 01 y Acta 003 de J.D. de Octubre 30 de 2020.				(915,584,227.21)	(915,584,227.21)
Saldo al 31/12/2020	656,726,309	328,363,154	7,136,914,441	0	8,122,003,903.92
Resultado del Ejercicio 2020				380,488,929.26	380,488,929.26
Vr. Avalúo Técnico 077-078-079-080-081-082-083-084-085/2021 POR LA LONJA DE PROPIEDAD RAIZ DEL CAUCA			7,292,170,038.01		7,292,170,038.01
Autorización Reserva Patrimonial Acuerdo 603 Diciembre 20/21 del Consejo Nacional de Juegos de Suerte y Azar-CNJSA		380,488,929.26		(380,488,929.26)	-
Resultado del Ejercicio 2021				243,184,011.84	243,184,011.84
Incremento Patrimonial ajuste de Ejercicios Anteriores (ajuste por devolución 9.097 fracciones St. 2206 por \$20'468.250)			20,468,250.00		20,468,250.00
Cancelación del 14% Derechos de Explotación Juegos Promocionales de Periodos Anteriores (Años 2018 al 2021)			(130,522,000.00)		(130,522,000.00)
Saldo al Corte	656,726,309.00	708,852,083.26	14,319,030,728.93	243,184,011.84	15,927,793,133.03



LOTERIA DEL CAUCA
 d) Estado de Flujo de Efectivo
 Periodos Contables Terminados el 30/09/22 y 30/09/21
 (Cifras en Pesos Colombianos)

Actividades de Operación:	01/01/2022 a 30/09/2022	01/01/2021 a 30/09/2021
	\$	\$
Venta de Servicios	23,761,694,357.50	22,173,186,682.00
Otros Ingresos	139,406,656.00	141,066,148.00
Otros Activos	0.00	0.00
Menos:		
Proveedores de Bienes y Servicios	(18,278,290,903.52)	(19,914,677,060.42)
Obligaciones Laborales	(1,523,295,898.00)	(1,366,200,307.00)

<i>Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de operación</i>	4,099,514,211.98	1,033,375,462.58
Actividades de Inversión		
Propiedades, Planta y Equipos	(11,360,198.01)	(34,141,779.00)
Depreciación y Amortización	(15,300,840.00)	(4,279,338.00)
Otros Activos	0.00	0.00
<i>Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de inversión</i>	(26,661,038.01)	(38,421,117.00)
Actividades de Capitalización y Reservas		
Provisión de la Reserva de Premios (Cálculo Técnico)	1,553,580,534.73	(3,757,493,873.27)
Aplicación de la Reserva	(110,053,750.00)	(381,184,901.35)
<i>Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de capitalización</i>	1,443,526,784.73	(4,138,678,774.62)
<i>Saldo Inicial del efectivo y equivalentes del efectivo</i>	13,930,490,563.33	15,598,327,334.43
Saldo del Efectivo al Final al corte	19,446,870,522.03	12,454,602,905.39

e) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. LOTERIA DEL CAUCA

1.1. Identificación y funciones

La Lotería del Cauca mediante Decreto No. 0404 de Julio 04 de 1974, es una Empresa Comercial del Estado, del orden Departamental, con personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio independiente, vinculada a la Secretaría de Hacienda del Departamento del Cauca, con domicilio en la ciudad de Popayán ubicada en la carrera 7 IN 66, cuya actividad principal es la explotación del juego de azar y apuestas, sin cambios el cual no compromete su continuidad.



1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Cumpliendo con los estatutos de la empresa y de conformidad con las normas legales vigentes (Decreto Ordenanza No. 0968 de 1986, ley 643 de 2001-Régimen Propio del Monopolio de Juegos de Suerte y Azar, D.R. 1068 de Mayo 2015 (Reglamentación del monopolio de Loterías), Resolución 414 de Septiembre 08 de 2014.

1.3. Base normativa y período cubierto

Resolución 466 de Agosto 19 de 2016 (Regulación Contable hacia las Normas Internacionales de Información Financiera-NIIF de la Contaduría General de la Nación), por los períodos revelados 2021 y 2020, compuesto por el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado del Flujo de Efectivo. Los Estados Financieros requieren ser aprobados por la Junta Directiva de la Lotería del Cauca.

1.4. Forma de Organización y/o cobertura

El proceso contable no requiere de entidades agregadas. Sus insumos provienen de la operación misional

de la empresa, que es la venta de lotería del cauca en todo el país, a través de agencias distribuidoras de loterías.

NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

Los Estados Financieros Individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico.

2.2. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros de la empresa lotería del cauca se expresan en pesos colombianos, la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra expresada en pesos (\$).

2.3. Tratamiento de la Moneda extranjera

La entidad no maneja operaciones en moneda extranjera

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

Dentro del reconocimiento de la valorización de activos que se hizo con el estudio técnico contratado, se pudo evidenciar el tema de la clasificación de los Terrenos, el cual se registró, trasladando de las Edificaciones en Enero de 2022 por valor de \$5.004'601.193. Recomendación hecha por la Auditoría Contable de la Contraloría General del Cauca en el mes de Diciembre/21.

NOTA 3. JUICIOS ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCION DE ERRORES CONTABLES

3.1. Juicios y 3.2. Estimaciones

Cabe de anotar que durante el período vigente 2021, hubo un cambio en la estimación contable con respecto al cálculo de la provisión de premios del 40% al 42% entre enero hasta agosto y del 41% de septiembre hasta diciembre. La razón y por juicio de empresa, se requería mayor provisión para la protección de la Estructura del Gasto frente a los premios que se obtuvieron en poder del público.

3.3. Correcciones contables

Durante el período certificado, no hubo correcciones contables

3.4. Riesgos

Durante el período certificado, no hubo riesgos contables

3.5. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID-19

Durante el período certificado los procesos de la revelación financiera no se vieron afectados en cuanto a su efectividad. En la parte de gestión documental se vió afectada por el material represado que soporta los registros contables.

NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

La Lotería del Cauca, es una entidad descentralizada la cual constituyó el manual de políticas contables, mediante Res. 0682 de Diciembre 29 de 2015.



Breve resumen de las políticas aprobadas por la entidad:

4.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Reconocimiento a recursos de las ventas en sorteos ordinarios y extraordinarios y Pagos de Impuestos, Proveedores y Acreedores. También el reconocimiento para las cuentas de reservas garantizando el pago de premios a ganadores.

4.2. Cuentas por Cobrar

Reconocimiento semanal de la venta a crédito que se le entrega a las agencias distribuidoras en todo el país de Colombia.

Como política se han categorizado los riesgos de incobrabilidad según la tabla de probabilidades:

Categorías Riesgo Días en Mora

A (riesgo normal) 0 a 11 días

B (riesgo aceptable) 12 a 21 días

C (riesgo apreciable) 22 a 90 días

D (riesgo significativo) 91 a 180 días

E (riesgo de incobrabilidad) Mayor a 180 días

4.3. Inventarios

Corresponde a la mercancía en existencia de elementos de consumo interno y material para planes promocionales. No existen pérdidas por deterioro.

4.4. Propiedades Planta y Equipo

Se reconocerán como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles empleados por la empresa para la producción y comercialización de bienes; para la prestación de servicios; para propósitos administrativos y, en el caso de bienes inmuebles, para generar ingresos producto de su arrendamiento. Estos activos se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera usarlos.

4.5. Cuentas por Pagar

Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la empresa con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento

4.6. Beneficios a Empleados

Reconocimiento de los beneficios a los empleados que comprenden todas las retribuciones que la empresa, proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios, incluyendo, cuando haya lugar, beneficios en los acuerdos contractuales o en las obligaciones implícitas que dan origen al beneficio. Las retribuciones suministradas a los empleados podrán originarse por lo siguiente:

- a) Acuerdos formales celebrados entre la empresa y sus empleados
- b) Requerimientos legales en virtud de los cuales la empresa se obligan a efectuar aportes o asumir obligaciones; o
- c) Obligaciones implícitas asumidas por la empresa.



4.7. Provisiones

Reconocimiento como provisiones, los pasivos a cargo de la empresa que estén sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento. La empresa reconocerá una provisión cuando se cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones: a) tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de un suceso pasado; b) probablemente, debe desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación; c) puede hacerse una estimación fiable del valor de la obligación y d) Reservas determinadas por Disposiciones Legales. Las provisiones pueden tener origen en obligaciones legales o en obligaciones implícitas. Una obligación legal es aquella que se deriva de un contrato, de la legislación o de otra causa de tipo legal, mientras que una obligación implícita es aquella que se deriva de actuaciones de la empresa producto de políticas empresariales de dominio público. En el caso de la entidad es claro que existe una obligación presente con el cálculo de la Reserva para la Protección del Apostador asumiendo responsabilidades validando su cumplimiento. Las provisiones se utilizarán solo para afrontar los desembolsos para los cuales fueron originalmente reconocidas. El cálculo es del 40% sobre la venta menos el escrutinio de los premios de cada sorteo. (Ley 643 de 2001, D.R.1068 de 2015)

4.8. Ingresos

El criterio para el reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias de la venta de lotería ordinaria y extraordinaria se aplicará por separado a cada transacción por cada distribuidor del territorio nacional, con el fin de reflejar la parte sustancial de la operación dentro y fuera del departamento.

4.9. Gastos

Reconocimiento de los gastos en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados en el período contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios (caja).

Los mayores gastos en que incurre la entidad es generado por las actividades del juego de suerte y azar

4.10. Impuesto a las Ganancias

Reconocimiento con base en el cálculo regulado por el D.R. 1625 de 2016 y del Decreto 640 de Abril 11 de 2018, estableciendo una tarifa de autorretención a título de impuesto sobre la renta y complementarios del 0.40% para los monopolios de suerte y azar.

LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR

NOTA 11. BIENES USO PUBLICO

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSION

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES



VIGILADO Supersalud

- NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS
 NOTA 17. ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS
 NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACION
 NOTA 19. EMISION COLOCACION DE TITULOS
 NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR
 NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
 NOTA 30. COSTO DE VENTAS
 NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACION
 NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESION
 NOTA 33. ADMON. RECURSOS EN SEGURIDAD EN PENSIONES
 NOTA 34. VARIACION TASA DE CAMBIO MONEDA EXTRANJERA

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El saldo del Efectivo al corte es de **\$19.446'870.522,03**

EFECTIVO Y EQUIVALENTES	2022 al Corte	2021 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
CAJA	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00%
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	7,059,383,284.60	6,457,732,437.23	601,650,847.37	9.32%
EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO R. PREMIOS	6,144,814,406.03	1,650,639,690.36	4,494,174,715.67	272.27%
EQUIVALENTES AL EFECTIVO CDT'S R. PREMIOS	6,241,672,831.40	5,822,118,435.74	419,554,395.66	7.21%
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	19,446,870,522.03	13,930,490,563.33	5,516,379,958.70	39.60%

El efectivo representa los recursos de liquidez inmediata en caja, cuentas corrientes, cuentas de ahorro disponible y restringido (Reserva para Premios) y cuentas de depósito a término-cdt's (Reserva para Premios), disponibles para el desarrollo de las operaciones de la entidad. Mediante Oficio 20192400477491 del Consejo Nacional de Juegos de Suerte y Azar-CNJSA recomendó la cuenta Efectivo Uso Restringido.



El total del efectivo obtuvo un aumento por **\$5.516'380**(miles de pesos)→(39.60%) con respecto a Diciembre 2021, por incremento en ventas.

Las Cuentas Bancarias están constituidas por los siguientes:

CUENTAS BANCARIAS	Saldo al corte	Destinación
Banco de Occidente Cta. Cte. 041-07973-2	52,388,937.66	Es una cuenta Recaudadora de Arrendamientos de Oficinas y otros
Banco de Bogotá Cta. Cte. 520-05240-8	2,696,755,621.67	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pago de Impuestos, Proveedores y Acreedores.
Banco de Colombia Cta Cte 868-2858359-4	154,439,508.67	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pagos Generales
Total Cuenta Corriente	2,903,584,068.00	
Banco Occidente Ahorros 041-81409-6	6,850,967.03	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pagos Generales

Banco Colpatría Ahorros 7942005045	5,360.99	Saldo Cuenta
Total Cuenta Ahorros	6,856,328.02	
Banco de Bogotá CDT 1182441	1,072,562,374.58	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pagos Generales
Banco de Bogotá CDT 1182475	3,076,380,514.00	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pagos Generales
Total Otros Depósitos en Instituciones Financieras	4,148,942,888.58	
Banco de Bogotá Ahorros Res.Premios Cta520-063510-3	6,144,814,406.03	Depósito que garantizan la Reserva Técnica para el Pago de Premios
Total Depósitos de Uso Restringido (Res. Premios)	6,144,814,406.03	
Banco de Bogotá CDT 1110649 Reserva Premios	517,404,065.00	Depósitos que garantizan la Reserva Técnica para el Pago de Premios
Banco de Bogotá CDT 1129522 Reserva Premios	1,500,000,000.00	
Banco de Bogotá CDT 1129523 Reserva Premios	1,500,000,000.00	
Banco Colpatría CDT 794000008814 Reserva de Premios	610,046,126.64	
Banco Colpatría CDT 794000007796 Reserva de Premios	1,733,733,710.50	
Banco de Bogotá CDT 1182476 Reserva Premios	380,488,929.26	
Total Certificados de Depósito a Término (Res. P.)	6,241,672,831.40	
GRAN TOTAL	19,446,870,522.03	

Los Saldos Contables han sido conciliados con Tesorería según Acta de Conciliación 898.

El Total de Reservas constituidas para el pago de premios al corte, suman \$12.300'792(miles de pesos).

MOVIMIENTO DE LOS FONDOS PARA LA RESERVA PAGO DE PREMIOS					
Descripción	Saldo Año Anterior	MOVIMIENTOS		Saldo Final al corte	Observaciones
		Entradas	Salidas		
Depósitos de Uso Restringido (Res. Premios)					
Banco de Bogotá Ahorros 520-635103	1,650,639,690.36	4,494,179,600.67	4,885.00	6,144,814,406.03	Fondeo de Reserva + Rendimientos + Traslado Constitución CDT' + Amortización Pago Premio Myr - Gastos Bancarios
Total Depósitos de Uso Restringido	1,650,639,690.36	4,494,179,600.67	4,885.00	6,144,814,406.03	
Certificados de Depósito a Término (Res. Premios)					
Banco de Bogotá CDT 1110649	517,404,065.00			517,404,065.00	Constituido en Mar/19
Banco Colpatría CDT794000008814 Reserva Premios	605,183,037.64	4,863,089.00		610,046,126.64	Actualización Número del Título
Banco de Bogotá CDT 1129522 Reserva Premios	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	Constituido en Mar/21
Banco de Bogotá CDT 1129523 Reserva Premios	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	Constituido en Mar/21
Banco Colpatría CDT794000007796 Reserva Premios	1,699,531,333.10	34,202,377.40		1,733,733,710.50	Cancelación para Aplicar la Reserva
Banco de Bogotá CDT 1182476 Reserva Premios		380,488,929.26		380,488,929.26	Constituido en Feb/22
Total CDT'S	5,822,118,435.74	419,554,395.66	0.00	6,241,672,831.40	



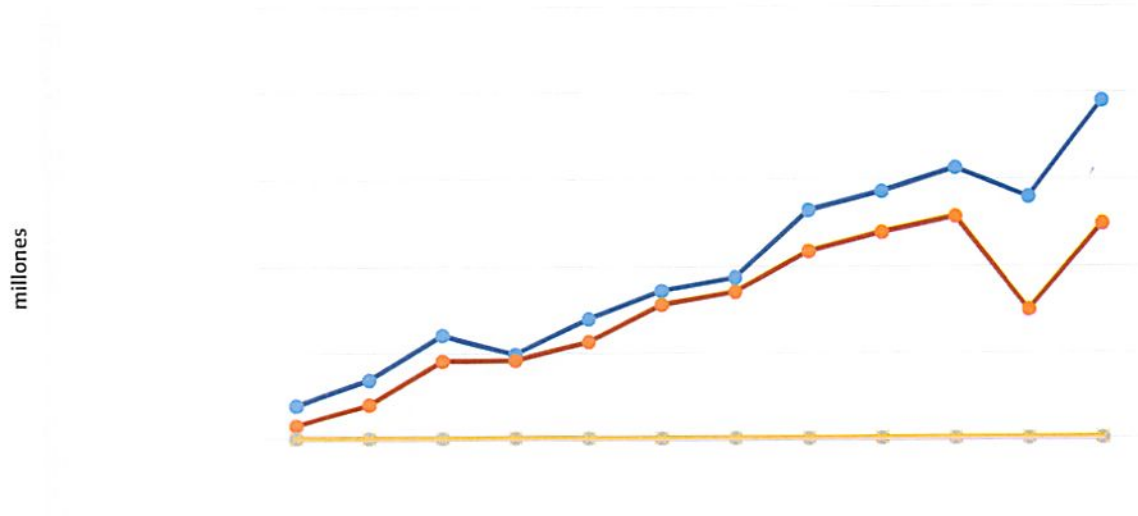
TOTAL FONDOS PARA LA RESERVA DE PREMIOS	7,472,758,126.10	4,913,733,996.33	4,885.00	12,386,487,237.43
---	------------------	------------------	----------	-------------------

*El propósito de los Fondos de la Reserva es la protección al apostador en cumplir con el pago de los Premios.

RENDIMIENTOS GENERADOS POR DEPOSITOS AL CORTE		
ENTIDAD FINANCIERA	TITULO N°	VALOR
Banco de Bogotá Otro Depósito	1182441	45,735,461.51
Banco de Bogotá Otro Depósito	1182475	76,380,514.00
Banco de Bogotá Ahorros Reserva Premios	Cta. 520-63510-3	101,918,745.00
Banco de Bogotá CDT Reserva Premios	11106499	10,296,754.00
Banco de Bogotá CDT Reserva Premios	1129522	29,851,200.00
Banco de Bogotá CDT Reserva Premios	1129523	29,851,200.00
Banco de Bogotá CDT Reserva Premios	1182476	3,589,137.00
Banco Colpatría CDT Reserva Premios	794000008814	2,970,160.00
Banco Colpatría CDT Reserva Premios	794000007796	34,202,377.40
Total		334,795,548.91

NOTA: El total de los rendimientos se trasladaron de la cuenta 480804 a la cuenta 279016

Comportamiento de los Fondos-Pago de Premios 2011-2022



	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022(al corte)
Saldo Efectivo	1,951	3,442	6,027	4,913	6,964	8,587	9,338	13,191	14,244	15,598	13,930	19,448
Fondos Reserva P.	771	1,997	4,540	4,545	5,650	7,786	8,526	10,858	11,917	12,820	7,473	12,386
Incremento Reserva	0.00%	158.88%	127.36%	0.10%	24.32%	37.80%	9.51%	27.34%	9.76%	7.58%	-41.71%	65.76%
Participación del Ttl.	40%	58%	75%	93%	81%	91%	91%	82%	84%	82%	54%	64%



NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

 El saldo de las Cuentas por Cobrar al corte es de **\$443'151.656,16**

CUENTAS POR COBRAR	2022 al Corte	2021 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
PRESTACION DE SERVICIOS	384,314,250.50	161,191,856.00	223,122,394.50	138.42%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	58,837,405.66	44,318,205.66	14,519,200.00	32.76%
CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	38,914,862.00	27,893,360.00	11,021,502.00	39.51%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-38,914,862.00	-27,893,360.00	-11,021,502.00	39.51%
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	443,151,656.16	205,510,061.66	237,641,594.50	115.64%

Las Cuentas por Cobrar de Servicios (Venta de Lotería)

La Rotación de Cartera se calcula de la Venta a Crédito del último sorteo 2421 del 24/09/2022 por \$799;362.000 x 75% (Vr. Neto) \$599'521.500 sobre \$384'314.250 de Cuentas por Cobrar = $(8 / (\$599'522 / \$384'314)) = 5.13$ días aprox. La recuperación corresponde a menos de 1 sorteo semanal. Excelente recuperación de Cartera

NOTA: Las actas de conciliación de cartera están suspendidas hasta tanto se depuren e incorporen en el sistema velero todos los soportes en las nuevas tablas del aplicativo de los extractos de los distribuidores, elaboradas con nuevas características de almacenamiento y procesamiento de datos.

Otras Cuentas por Cobrar: Por Arrendamientos: \$43'039.646,66

138439-Arrendamientos		
Arrendatario	Valor	Concepto (Facturas)
ALIEMPRESARIAL	0	
ANTONIO LUNA URREA (SalDOS vencidos)	17,637,000	SalDOS Vigencias Anteriores
BANCO DE COLOMBIA	2,138,646.66	SalDOS Anteriores \$429.646.66-Lot-41341
CENTRALES ELECTRICAS DEL CAUCA S.A.(CEDELCA)	0	
DAURBEY LEDEZMA ACOSTA	0	
DELIO WEIMAR GOMEZ GARCIA	2,905,000	LOT40260,40266,40867-41345
DIEGO EFRAIN TOBAR TEJADA	9,712,000	LOT37250,37718,38204,38685,39775,40267,40868-Lot 41346
ER INGENIERIA SAS	1,566,000	LOT40869-Lot 41347
GIONNANI LARRARTE	1,648,000	LOT40870-41348
GONZALO ANTONIO PAREDES FLOREZ	4,330,000	SalDOS Vig. Anterior
IVONNE VARGAS IDROBO	3,120,000	LOT,39778,40270,40871-41139
JAIME ANDRES ECHEVERRI RAMIREZ	0	
JHON JAIRO SALAZAR ARIAS	(36,000)	Saldo a fr.
JUAN DAVID GONZALEZ	843,000	LOT-41352
RAMA JUDICIAL DIRECCIÓN EJECUTIVA SECCIONAL DE	0	
RAUL FERNANDO RODRIGUEZ GONZALEZ	0	
TOTAL Arrendamientos Operativos	43,863,646.66	



Por Otras Cuentas por Cobrar \$14'973.759

Valor Recobro Incapacidad Invalidez de Jorge Gonzales Posso hasta Octubre de 2011 por \$14'822.559. + Aremarpo (recicle) \$151.200

1385-Las Deudas de Difícil Cobro Durante la presente vigencia por concepto de distribuidores de lotería-retirados suman \$38'914.862, cuyo deterioro suman \$38'914.862, por corresponder a un período de difícil cobro de más de 180 días (6 meses).

DETERIORO DE LAS CUENTAS POR COBRAR_SERVICIOS			
DISTRIBUIDOR	Vigencia	Valor Cartera	Valor Deterioro
Agecol Ltda. AG. Comercializadora de Loterías	2013	3,671,080	3,671,080
Agencia General de Loterías Cabeza Quiñonez	2009	3,313,125	3,313,125
Apuestas y Loterías Buena Suerte	2013	3,033,680	3,033,680
Distribuidora de Loterías Fandiño (Abono Deuda por \$2'005.000)	2013	131,400	131,400
Distribuidora de Loterías Martínez Ortiz	2020	5,212,902	5,212,902
Distribuidora Rica Fortuna y Cía Ltda.	2013	9,711,400	9,711,400
Distrilotto	2013	1,186,340	1,186,340
Distrisuerte Ltda	2017	3,275,500	3,275,500
Internacional de Loterías y Juegos de Azar Ltda	2013	937,800	937,800
Inversiones Siachoque	2013	342,470	342,470
Loterías Buga	2021	5,808,600	5,808,600
Multilaterías del Guaviare	2013	531,980	531,980
Representaciones Faraón (Abono Deuda por \$1'450.500)	2017	1,677,825	1,677,825
Representaciones Nancy (Abono Deuda por Saldos a favor por \$644.840 (\$725.600-\$644.840)	2017	80,760	80,760
Total		38,914,862.00	38,914,862

Las cuentas por cobrar están clasificadas al costo y son medidas por el valor de la transacción.


NOTA 9 INVENTARIOS

El saldo de Los Inventarios al corte, es de **\$32'329.506**

INVENTARIOS	2022 al Corte	2021 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
MERCANCIA EN EXISTENCIA	32,329,506.00	37,699,417.00	-5,369,911.00	-14.24%
TOTAL INVENTARIOS	32,329,506.00	37,699,417.00	-5,369,911.00	-14.24%

AGRUPACION	2022 al Corte
1-08 MATERIALES O MATERIAS PRIMAS	532,000.00
1-10 UTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA	8,775,211.00
1-13 UTENSILIOS DE USO DOMESTICO	3,307,436.00
1-15 OTROS ELEMENTOS DE CONSUMO	19,714,859.00
TOTAL MERCANCIA EN EXISTENCIA	32,329,506.00



Corresponde a la mercancía en existencia de elementos de consumo interno y material para planes promocionales. No existen pérdidas por deterioro. **Acta de Conciliación 899.**

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO \$13.890'870.471,82

CONCEPTO	2022 Saldo Inicial	Adquisiciones	Traslados (clasificación de la cuenta Terrenos)	Depreciaciones(-)	Saldo Final en Libros al Corte	% Depreciación
TERRENOS	0.00	0.00	5,004,601,193.00	0.00	5,004,601,193.00	N/A
EDIFICACIONES	15,554,551,308.00	0.00	5,004,601,193.00	2,096,823,482.69	8,453,126,632.31	13.5%
MAQUINARIA Y EQUIPO	292,460,767.70	715,400.00	0.00	167,847,850.70	125,328,317.00	57.4%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	125,095,313.23	8,869,796.67	0.00	71,119,862.23	62,845,247.67	56.9%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	281,581,136.50	1,775,001.34	0.00	141,945,084.00	141,411,053.84	50.4%
EQUIPO DE TRANSPORTE	131,695,696.00	0.00	0.00	28,137,668.00	103,558,028.00	21.4%
TOTAL PROPIEDADES	16,385,384,221.43	11,360,198.01	0.00	2,505,873,947.62	13,890,870,471.82	

Las partidas de propiedades, planta y equipo fueron medidas al Costo.

**No existen pérdidas por deterioro.*

Valorización de Activos

La entidad evaluará, al final de cada año de la existencia de indicios internos y externos de deterioros en los activos fijos, de acuerdo a lo establecido en el marco normativo internacional de la información financiera-niif (Resolución 414 de 2014 y Manual de la Contaduría General de la Nación para las empresas que no cotizan en el mercado de valores). Así mismo cada tres años efectuará el estudio técnico de avalúo sobre sus activos inmuebles, con el objetivo de crear un impacto favorable sobre el patrimonio técnico. (Medición Posterior 2.2.2 Resolución 193 de 2016 Contaduría General de la Nación). **NOTA.** La Lotería del Cauca, realiza el sorteo en la ciudad de Bogotá desde el año 2018, Los equipos en la ciudad de Popayán están en desuso, y hacen parte de nuestra misión en el sorteo, por lo tanto Registra Depreciación Parcial en la cuenta **168504 Depreciación Maquinaria y Equipos.**

La Lotería del Cauca, efectúa la Amortización de Licencias Autorizadas por el período de 5 años, sin que se presenten indicios de deterioro.

Los Saldos Contables han sido conciliados con la Oficina Financiera y de Recursos Físicos según **Acta de Conciliación 899.**

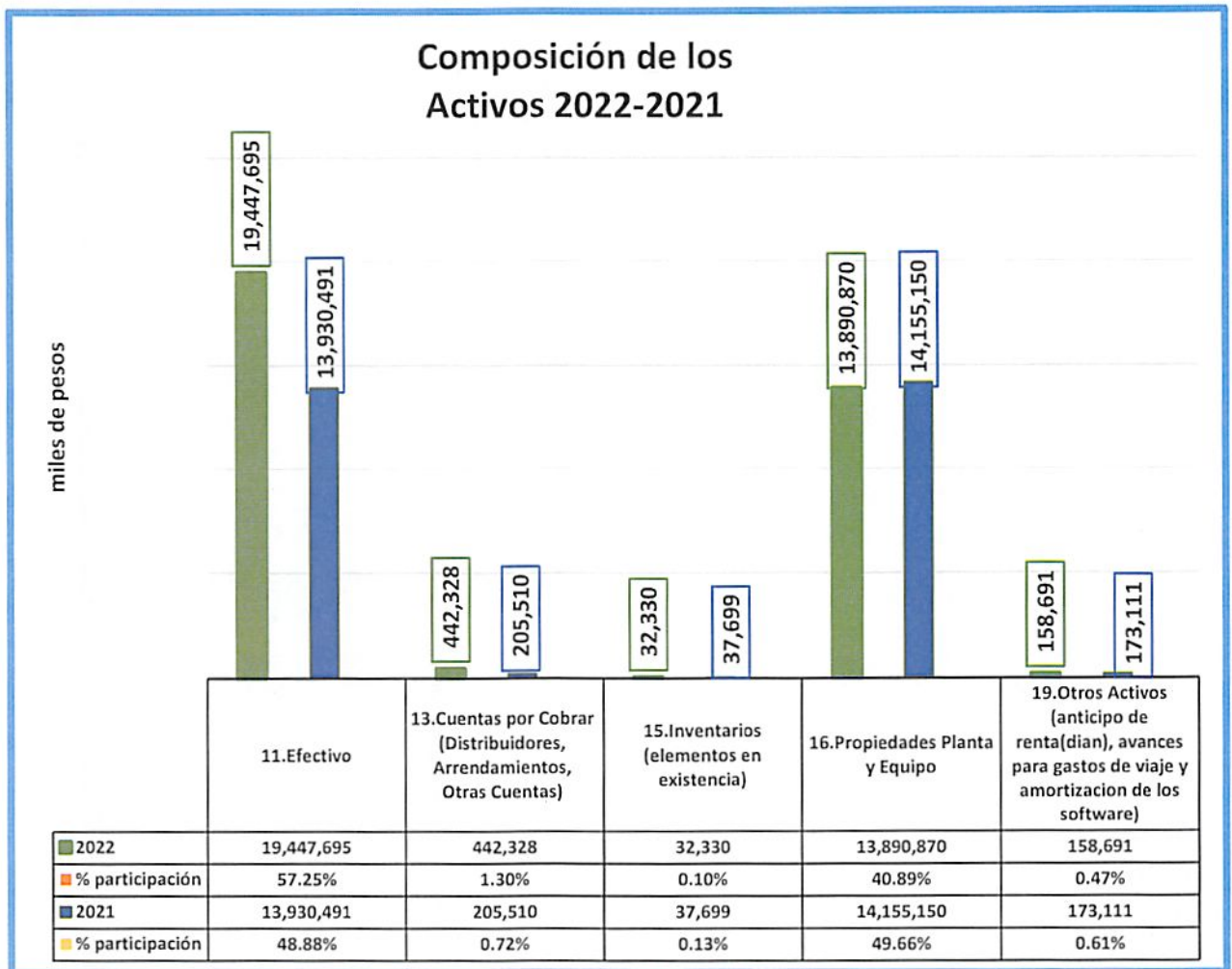
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTIAS

El saldo de Otros Activos al corte, es de **\$158'691.316,92**

OTROS ACTIVOS	2022 Saldo Inicial	Avances, Anticipos, Adquisiciones	Legalizaciones ó Reintegros (-)	Amortizaciones*	Saldo Final al Corte
AVANCES Y ANTIPOOS ENTREGADOS (1)	0.00	115,735,701.93	52,668,625.00		63,067,076.93
ANTIPOOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS(2)	43,515,218.46	53,772,762.61	47,816,806.58		49,471,174.49

DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	80,136,100.00	79,023,855.35	158,187,013.35		972,942.00
INTANGIBLES (Software's)* (3)	110,875,328.50	0.00			110,875,328.50
Amortización Acumulada (Software's)	-61,415,867.00			4,279,338.00	-65,695,205.00
TOTAL OTROS ACTIVOS	173,110,779.96	248,532,319.89	258,672,444.93	4,279,338.00	158,691,316.92

19-Otros Activos Corresponde a los activos por saldos por Avances Entregados a Empleados por + Anticipos o saldos a favor efectuados a la DIAN para ser descontados en el impuesto sobre la Renta y Complementarios 2022, por Depósitos entregados en garantía (depósitos judiciales) y activos Intangibles de Software's menos la amortización acumulada a 5 años.



COMPORTAMIENTO DEL INDICE DE LIQUIDEZ (miles de pesos) Acuerdo 108 de 2014

Conceptos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Activo Corriente	15,192,317	15,591,437	15,595,828	16,934,501	17,511,251	18,309,733
Fondo de Reservas	7,472,758	9,131,175	9,675,231	10,207,989	10,861,834	10,911,640
Inventarios	36,918	80,140	68,964	58,205	51,980	42,172
Pasivo Corriente	13,144,816	14,119,947	14,042,416	14,756,128	15,193,047	15,796,265
Provisión Reservas	8,183,431	9,131,413	9,675,231	9,951,201	10,483,248	10,983,587
Activo Corriente - Fondo Reserva Premios-Inventarios	7,682,641	6,380,122	5,851,634	6,668,307	6,597,437	7,355,922
Pasivo Corriente - Provisión Reserva	4,961,384	4,988,534	4,367,186	4,804,927	4,709,799	4,812,678
Mayor o igual a 1 (Satisfactorio)	1.55	1.28	1.34	1.39	1.40	1.53
Conceptos	Jul	Ago	Sep			
Activo Corriente	19,646,040	19,194,391	19,922,352			
Fondos Reserva Premios	11,382,402	12,300,792	12,386,487			
Inventarios	42,035	36,247	32,330			
Pasivo Corriente	16,959,068	16,505,946	17,095,848			
Provisión Reserva Técnica	11,596,882	11,970,874	9,223,643			
Activo Corriente - Fondo Reserva Premios-Inventarios	8,221,603	6,857,352	7,503,535			
(Pasivo Corriente - Provisión Reserva)	5,362,186	4,535,072	7,872,205			
Mayor o igual a 1 (Satisfactorio)	1.53	1.51	0.95			



NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

El saldo de Cuentas por Pagar al corte, es de **\$7.761'440.688,01**

CUENTAS POR PAGAR	2022 al Corte	2021 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	14,266,937.08	249,710,520.00	-235,443,582.92	-94.29%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	233,525,714.24	221,865,470.00	11,660,244.24	5.26%
DESCUENTOS DE NOMINA	48,393,782.00	32,469,929.00	15,923,853.00	49.04%
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO	33,081,467.00	28,019,000.00	5,062,467.00	18.07%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	235,741,621.00	228,801,576.00	6,940,045.00	3.03%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	1,974,750.36	6,193,000.00	-4,218,249.64	-68.11%
PREMIOS POR PAGAR	6,762,763,701.33	3,479,553,465.86	3,283,210,235.47	94.36%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR*	431,692,715.00	435,412,925.00	-3,720,210.00	-0.85%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	7,761,440,688.01	4,682,025,885.86	3,079,414,802.15	65.77%

No existe obligación contraída en la modalidad de empréstito.

24-Cuentas por Pagar Obligaciones contraídas de inmediato cumplimiento, para cancelar al siguiente mes, como son: **2401-Bienes y Servicios:** Proveedores de bienes y servicios, **24079-Otros Recursos a Favor de Terceros** (nueva reclasificación de cuenta, evaluación CGN) 17%



a Ganadores, 75% Premios Caducados, Premios Caducados. **2424-Descuentos por Nómina** (Aportes Seguridad Social en Salud, Pensional, Sindicatos, Fondos de Empleados y otros Descuentos de Nómina), **2436-Retención en la Fuente** Retenciones en la fuente de rentas e IVA de los proveedores y nómina del mes al corte, **2440-Impuestos Contribuciones y Tasas:** (Otros Impuestos Departamentales como Estampillas e Impuesto de Foráneas); **2445-Impuesto al Valor Agregado** por servicios y bienes prestados a terceros (arrendamientos y otros), **2465-Premios por Pagar** suman: Premios Mayores Sts. 2420 y 2421, \$3.555'200, Premios Aproximaciones \$2.446'265(miles), en Caducados-Lotería por \$610'081 (miles) y Caducados-Apuestas por \$151'218(miles).

Los Saldos de Premios han sido conciliados con Comercial mediante **Acta de Conciliación 897. 2490-Otras Cuentas por Pagar: \$431'692.715:** Viáticos \$6'336(miles). Honorarios \$6'545, Servicios \$2'881 (miles). y Renta del Monopolio 12% (nueva reclasificación de cuenta, evaluación CGN) por \$415'931(miles) .

NOTA 22. BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

25. Beneficios a los Empleados: El saldo de Beneficio a los Empleados al corte, es de **\$36'612.969,27**. Obligaciones contraídas de inmediato cumplimiento, para cancelar al siguiente mes.

BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	2022 al Corte	2021 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
CESANTIAS	14,033,469.27	14,033,469.27	0.00	0.00%
APORTES A FONDOS PENSIONALES-EMPLEADOR	17,393,100.00	15,019,000.00	2,374,100.00	15.81%
APORTES A CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	5,186,400.00	10,321,300.00	-5,134,900.00	-49.75%
TOTAL BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	36,612,969.27	39,373,769.27	-2,760,800.00	-0.34



NOTA 23. PROVISIONES

El saldo de los Pasivos Estimados al corte, es de **\$9.278'161.231,33**

PASIVOS ESTIMADOS	2022 al Corte	2021 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
LITIGIOS Y DEMANDAS	20,696,293.00	20,696,293.00	0.00	0.00%
Reserva Técnica para el Pago de Premios	9,223,642,938.33	7,670,062,403.60	1,553,580,534.73	20.26%
Otras provisiones diversas	33,822,000.00	33,822,000.00	0.00	0.00%
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS	9,278,161,231.33	7,724,580,696.60	1,553,580,534.73	20.26%

27-Pasivos Estimados El valor de \$20'696(miles): El saldo corresponde a un valor estimado por demandas que se presenten, que dependiendo de la posibilidad de ocurrencia mayor o menor se aplicará dicho estimativo.



La Reserva Técnica Estimada para el pago de Premios alcanza un valor de \$9.223'643(miles). Incluye el valor del cálculo técnico del nuevo plan de premios del 40% + Rendimientos Financieros.

La provisión estimada de la Renta y Complementarios año 2021 es de \$33'822(miles).

SALDO ANTERIOR	+ Cálculo Técnico de la Reserva	+ Adición Reserva Fondo Patrimonial	- Amortizaciones 2022	+ Rendimientos Financieros (Intereses Fondos Reserva Para el Pago de Premios)	Saldo Final al Corte
7,670,062,403.60	4,507,799,727	0.00	3,293,385,472	339,166,279.91	9,223,642,938.33

*El Propósito de la provisión estimada es el de proteger la estructura financiera del Estado de Resultados del Gasto de Premios por encima del 40% en la eventualidad de la "contingencia").

Artículo 6° Acuerdo 109 CNJSA. **TRATAMIENTO CONTABLE DE LAS RESERVAS TECNICAS.** Las reservas técnicas, en su calidad de provisiones obligatorias de las empresas operadoras del juego de lotería serán reconocidas en la contabilidad de tal manera que afecten los costos de operación y los pasivos, de conformidad con las normas contables e instrucciones impartidas por las autoridades en materia contable para amortizar el valor de los premios cuando su valor supere el porcentaje que se le aplica a la emisión para determinar el valor del plan de premios, se afectará el valor del pasivo hasta por su valor total y la cuenta de gastos si quedare algún excedente.

CONCILIACION CUENTAS BANCOS-FONDOS DE AHORRO ESPECIALES Y LA CUENTA CONTABLE 279016-RESERVA TECNICA DE PREMIOS + 321505-FONDOS PATRIMONIALES \$380'488.929,26							
2022	Movimiento de Bancos Reserva de Premios				Cuadro Cálculo Reservas Técnicas		
	Fondeo de Reservas (+)	Intereses (+)	(-) Traslado Amortización (-) Pagos de Premios (-) Retefuente	Saldo Fondos de Bancos	Reserva Técnica (Cálculo 40%) (+) y otras adiciones	Amortización del Gasto (-)	Saldo cuenta 279016-Reserva Técnica Premios+321505 Fondos Patrimon.
Saldo Anterior				7,472,758,126.10			7,670,062,403.60
ENERO	0	0	0	7,472,758,126.10	513,369,047.58	0.00	8,183,431,451.18
FEBRERO	1,650,996,933	7,419,987	510	9,131,174,536.36	567,492,823.37	0.00	8,750,924,274.55
MARZO	508,647,520	35,408,504	0	9,675,230,560.36	543,817,356.90	0.00	9,294,741,631.45
ABRIL	520,000,000	35,296,300	0	10,230,526,860.36	1,036,947,866.13	0.00	10,331,689,497.58
MAYO	627,177,276	4,129,398	0	10,861,833,534.03	532,047,795.80	0.00	10,863,737,293.38
JUNIO	0	49,806,246		10,911,639,780.03	500,338,452.61	0.00	11,364,075,745.99
JULIO	452,435,966	18,330,661	4,375	11,382,402,032.03	613,294,871.89	0.00	11,977,370,617.88
AGOSTO	906,725,443	11,664,780	0	12,300,792,255.43	466,175,418.46	92,182,713.78	12,351,363,322.56
SEPTIEMBRE		85,694,982		12,386,487,237.43	453,971,303.57	3,201,202,758.54	9,604,131,867.59
sumas	4,665,983,138	247,750,858	4,885		5,227,454,936.31	3,293,385,472.32	



NOTA 24. OTROS PASIVOS

El saldo de Otros Pasivos al corte, es de \$19'633.300

OTROS PASIVOS	2022 al Corte	2021 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
DEPOSITOS SOBRE CONTRATOS	19,633,300.00	18,133,300.00	1,500,000.00	8.27%
TOTAL OTROS PASIVOS	19,633,300.00	18,133,300.00	1,500,000.00	8.27%

29-Otros Pasivos 2903-Depósitos recibidos en garantía sobre los contratos de los distribuidores suman \$19'633(miles).



NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

CUENTAS DE ORDEN	2022 al Corte	2021 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
LITIGIOS ADMINISTRATIVOS	593,627,289.21	593,627,289.21	0.00	0.00%
Jaime Arango Beltrán	23,363,858.22	23,363,858.22	0.00	0.00%
Jaime Viáfara Polo	1,975,000.00	1,975,000.00	0.00	0.00%
José Fernando Pito Zamora	159,226,775.99	159,226,775.99	0.00	0.00%
Luis Albeiro Villaquirán	409,061,655.00	409,061,655.00	0.00	0.00%
AJUSTE FISCAL	3,104,351,155.00	3,104,351,155.00	0.00	0.00%
Patrimonio	973,633,251.00	973,633,251.00	0.00	0.00%
Propiedades Planta y Equipo	1,379,181,901.00	1,379,181,901.00	0.00	0.00%
Depreciación Acumulada	751,536,003.00	751,536,003.00	0.00	0.00%
DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (db)	-593,627,289.21	-593,627,289.21	0.00	0.00%
DEUDORAS FISCALES POR CONTRA (db)	-3,104,351,155.00	-3,104,351,155.00	0.00	0.00%
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00	0.00	0.00%

NOTA 27. PATRIMONIO \$15.927'793.133,03

PATRIMONIO	2022 al Corte	2021 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
CAPITAL FISCAL	656,726,309.00	656,726,309.00	0.00	0.00%
RESERVAS (R. Estatutaria + Patrimonial)	708,852,083.26	708,852,083.26	0.00	0.00%
+ Reserva Patrimonial)	0.00	0.00	0.00	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS*	14,562,214,740.77	14,429,084,478.93	133,130,261.84	100.00%
TOTAL PATRIMONIO	15,927,793,133.03	15,794,662,871.19	133,130,261.84	100.00%

32-Patrimonio Institucional:

Capital Fiscal por \$656'726(miles), por las Reservas: Estatutaria \$328'363. Ejercicios Anteriores: (traslado período de transición normas internacionales de información financiera-niif por \$2.473'821(miles) y Valorización Avalúo Técnico 077-078-079-080-081-082-083-084-085/2021 por \$7.292'170(miles) y pérdidas de ejercicios anteriores sufragadas por \$4.663'093 + Utilidad del Ejercicio 2021 \$243'184 + Incremento Patrimonial ajuste de Ejercicios Anteriores (reconocimiento anterior en devolución 9.097 fracciones St. 2206 del Dist. REDCA-Juguemos por \$20'468.250) – Cancelación del 14% de los Derechos de Explotación Juegos Promocionales \$10'522.000. El valor de \$380'489 (Fondo Patrimonial) se mantiene en la cuenta 321505-Fondo Patrimonial



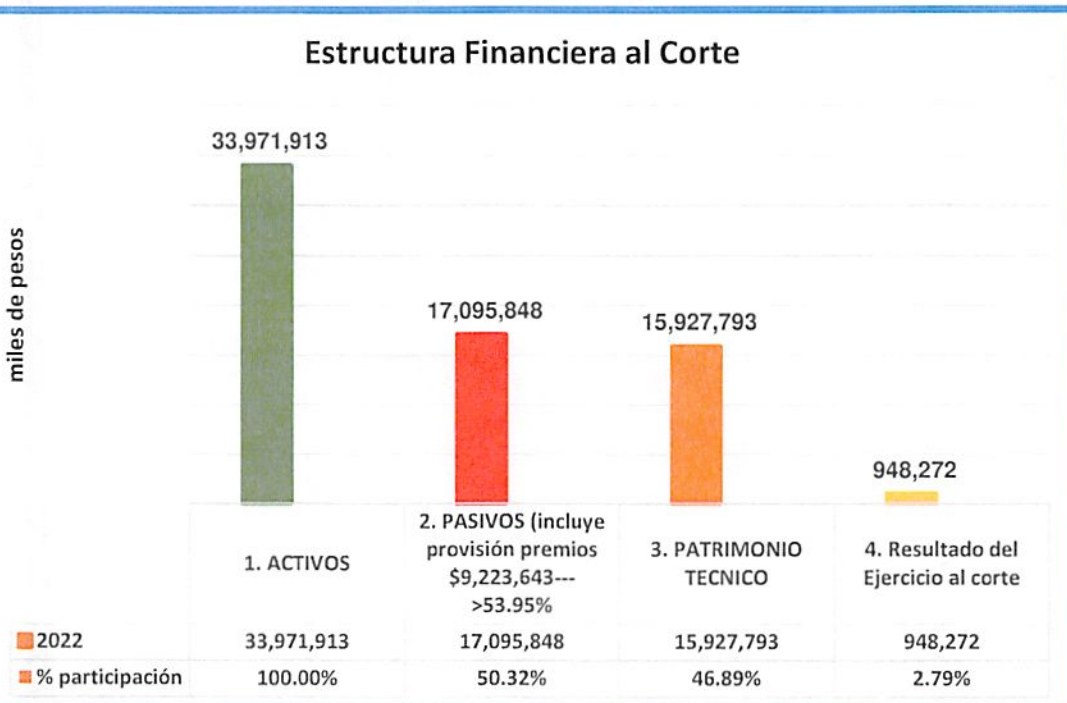
Composición del Patrimonio 2022-2021

miles de pesos



Estructura Financiera al Corte

miles de pesos



La estructura del Activo es positivo: con Activos Totales de \$33.971'913(miles de pesos) y con Pasivos Totales de \$17.095'848(miles de pesos), **Capacidad de endeudamiento: 50.32%**, incluyendo el valor de la provisión de la reserva del pago de premios de \$9.223'643(participación de la provisión es del 53.95% del total del pasivo), cuyo objetivo es proteger la estructura financiera frente a los gastos por premios obtenidos en el público.

El Endeudamiento es permitido hasta el 65% (Decreto 1068 de 2015 art. 2.7.1.16.11.)

La Participación de la Capacidad Financiera y la estructura del Patrimonio es del 46.89% (Patrimonio técnico) y la utilidad del **2.79%** de participación.

NOTA 28. INGRESOS

INGRESOS	2022 al Corte	2021 al Corte	VARIACIONES	
			\$	%
VENTA DE SERVICIOS				
LOTERIAS ORDINARIAS	31,906,428,000.00	29,078,103,000.00	2,828,325,000.00	9.73%
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCOTOS	-7,976,607,000.00	-7,269,525,750.00	-707,081,250.00	9.73%
APUESTAS PERMANENTES	54,995,752.00	40,255,362.00	14,740,390.00	100.00%
OTROS INGRESOS				
INTERESES FONDOS USO RESTRINGIDO*	0.00	0.00	0.00	0.00%
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	95,067,742.00	89,105,594.00	5,962,148.00	6.69%
SOBRANTES	5,113,699.00		5,113,699.00	0.00%
RECUPERACIONES	35,063,419.00	34,586,637.00	476,782.00	0.00%
OTROS INGRESOS DIVERSOS	17,180,996.00	19,526,167.00	-2,345,171.00	-12.01%
TOTAL INGRESOS	24,137,242,608.00	21,992,051,010.00	2,145,191,598.00	9.75%

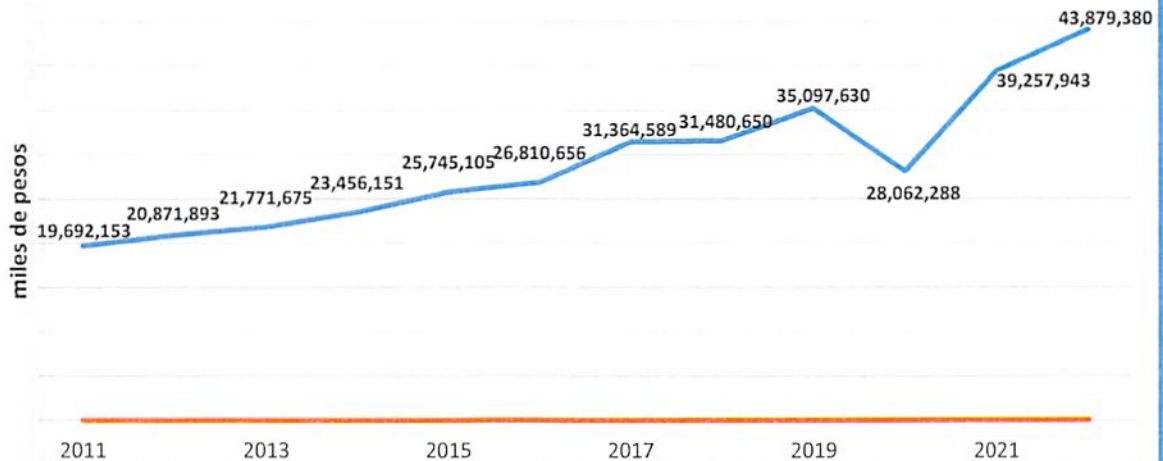
4-Ingresos por \$24.137'242.608

Venta de Lotería Hasta el sorteo 2421 (39 sorteos) la venta de lotería es de \$31.906'428 (miles), menos **Descuentos por Venta de Lotería-25%** -7.976'607(miles) **Por Apuestas** (Costos de Administración 1% \$38'946(miles) y Apoyo Sorteo Juego Autorizado "El Samán" por \$14'358(miles), por Incentivo Cobro Inmediato 1% \$1'691, por **Arrendamientos** \$95'068(miles), por **Sobrantes** \$5'114(miles), por **Recuperaciones** \$35'063(miles), **Otros Ingresos:** Autorizaciones de Juegos Promocionales por \$17'181(miles). Los Juegos promocionales: son las modalidades de juegos de suerte y azar organizados y operados con fines de publicidad o promoción de bienes o servicios, establecimientos, empresas o entidades, en los cuales se ofrece un premio al público, sin que para acceder al juego se pague directamente. Los juegos promocionales generan en favor de la entidad administradora del monopolio derechos de explotación equivalentes al catorce por ciento (14%) del valor total del plan de premios (dicho valor deberá ser transferido).

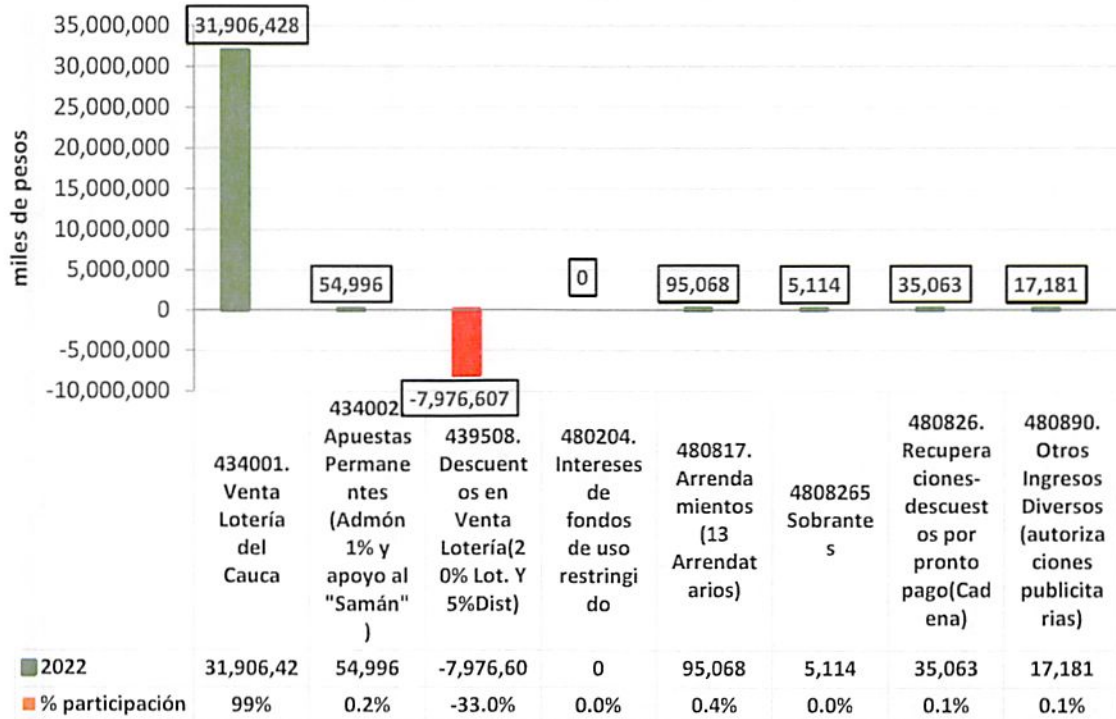
Acta de Conciliación con Presupuesto de Ingresos y Gastos No.900.



Ventas Anuales 2011-2022(proyectado)



Composición de Ingresos al corte



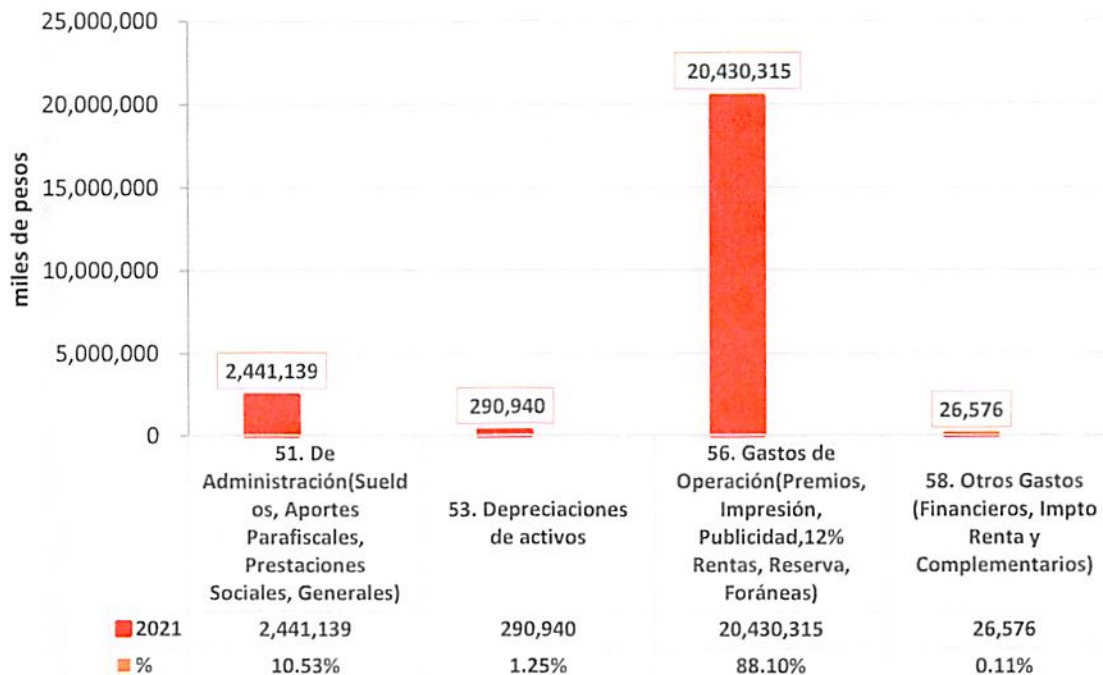
VIGILADO Supersalud

NOTA 29. GASTOS

El saldo de Gastos al corte, es de **\$23.188'970.456,71**

GASTOS	2022 al Corte	2021 al Corte	VARIACIONES	
			\$	%
SUELDOS Y SALARIOS	1,110,473,435.00	998,453,531.00	112,019,904.00	11.22%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0.00	0.00	0.00	0.00%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	192,940,400.00	176,812,900.00	16,127,500.00	
APORTES SOBRE LA NOMINA	0.00	553,000.00	-553,000.00	0.00%
PRESTACIONES SOCIALES	382,748,663.00	356,456,895.00	26,291,768.00	100.00%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	27,313,000.00	11,817,981.00	15,495,019.00	100.00%
GENERALES	556,108,024.07	427,878,348.00	128,229,676.07	29.97%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	171,555,329.95	161,937,871.64	9,617,458.31	5.94%
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	2,441,138,852.02	2,133,910,526.64	307,228,325.38	14.40%
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y	290,940,279.00	165,749,743.00	125,190,536.00	75.53%
COSTO JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	20,430,315,388.28	19,229,722,453.00	1,200,592,935.28	6.24%
GASTOS FINANCIEROS	646,139.40	586,839.00	59,300.40	0.00%
IMPUESTO DE RENTA	21,887,000.00	34,244,000.00	-12,357,000.00	0.00%
OTROS GASTOS DIVERSOS	4,042,798.01	0.00	4,042,798.01	0.00%
TOTAL GASTOS	23,188,970,456.71	21,564,213,561.64	1,624,756,895.07	7.53%

Composición de la Cuenta 5-Gastos al Corte



La mayor participación en la cuenta de Gastos la tienen los de Operación en las Actividades de Juegos de Suerte y Azar de \$20.430'315(miles) con 88.10%, le continúa los Gastos de Administración por \$2.441'139(miles) con 10.53%, Depreciaciones por \$290'940(miles) con 1.25%. y otros gastos \$26'576(miles) con 0.11%

Acta de Conciliación de Gastos con Presupuesto 900.

COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN(miles de pesos) Acuerdo 108 de 2014						
Conceptos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Ventas Lotería	3,487,080	6,722,685	9,884,025	13,908,456	17,214,798	20,578,284
Gastos Lotería	272,376	1,042,213	1,525,673	1,973,862	2,448,431	2,946,942
%	7.81%	15.50%	15.44%	14.19%	14.22%	14.32%
Conceptos	Jul	Ago	Sep			
Ventas Lotería	24,932,184	28,440,339	31,906,428			
Gastos Lotería	3,564,557	4,037,390	4,514,282			
%	14.30%	14.20%	14.15%			

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

ANTICIPOS O SALDOS A FR. POR IMPUESTOS(2)	2022 Saldo Inicial	Anticipos	Legalizaciones ó Pagos (-)	Saldo Final al Corte
ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	25,338,000.00	26,653,000.00	25,338,000.00	26,653,000.00
ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE (REND. FCROS)	11,479,218.46	21,822,920.61	15,727,453.58	17,574,685.49
SALDOS A FAVOR DEL IMPTO RENTA ANTERIOR	6,698,000.00	5,213,000.00	6,698,000.00	5,213,000.00
SALDO A FAVOR DE IMPUESTO A LAS VENTAS	0.00	30,489.00	0.00	30,489.00
TOTAL AVANCES Y ANTICIPOS	43,515,218.46	53,719,409.61	47,763,453.58	49,471,174.49

Mediante la Ley 1819 de 2016, art. 100 establece que estarán gravadas con el impuesto sobre la renta y complementario a la tarifa del 9% las rentas obtenidas por los monopolios de juegos de suerte y azar.

La tarifa de autorretención en la fuente a título de impuesto (9%) sobre la renta y complementario de las empresas industriales y comerciales del Estado que ejerzan los monopolios de suerte y azar, será del 0.4%. -Decreto 640 de Abril 11 de 2018 art 1° parágrafo 4°)

El anticipo de retención en la fuente corresponde a lo percibido por arrendamientos, rendimientos financieros, producto de las operaciones propias de la empresa.



VIGILADO Supersalud

ESTADO DE RESULTADOS

 El Resultado Consolidado del Ejercicio al corte, es de **\$948'272.151,29**

ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO	
Conceptos	al Corte
Ventas Brutas Lotería	\$ 31,906,428,000
Otros Ingresos	207,421,608
Premios y Reservas	11,376,135,600
Descuentos por Venta	7,976,607,000
Renta del Monopolio	3,828,771,360
Impuesto a Foráneas	2,036,496,173
Gastos de Administración	5,947,567,324
Otros Gastos	0
Total Gastos	31,165,577,457
Resultado del Ejercicio	948,272,151

 El Resultado del Negocio de Lotería Obtenido al corte, es de **\$787'583.843**

ESTADO DE RESULTADOS NEGOCIO LOTERIA (sin otros ingresos)		
Conceptos Sin Otros Ingresos	al Corte	
Ventas Brutas Lotería	\$ 31,906,428,000	100.00%
Premios y Reservas	12,762,571,200	40.00%
Descuentos por Venta	7,976,607,000	25.00%
Renta del Monopolio	3,828,771,360	12.00%
Impuesto a Foráneas	2,036,496,173	6.38%
Gastos de Administración	4,514,398,424	14.15%
Total Gastos	31,118,844,157	97.53%
Excedente de Operación Obtenido	787,583,843	2.47%
Excedente Base Requerido	516,884,134	1.62%
Diferencia SUPERIOR al Requerido	270,699,710	0.85%
% Requerido: 7.5 menos Impto. Foráneas + 0.5 = 1.62		



COMPORTAMIENTO DE LOS EXCEDENTES (art 3° numeral 2° Acuerdo 108 CNJSA)						
Conceptos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Venta de Lotería	3,487,080	6,722,685	9,884,025	13,908,456	17,214,798	20,578,284
Excedente ó (Pérdida) de Operación Lotería Obtenido	272,376	1,042,213	1,525,673	1,973,862	2,448,431	475,671
Excedente %	7.81%	15.50%	15.44%	14.19%	14.22%	2.31%
Conceptos	Jul	Ago	Sep			
Ventas	24,932,184	28,440,339	31,906,428			
Excedente de Operación Lotería Obtenido	581,317	542,682	787,584			
Excedente %	2.33%	1.91%	2.47%			

COMPORTAMIENTO DEL INDICE DEL PUNTO DE EQUILIBRIO						
Conceptos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Ingresos Brutos Obtenidos	3,487,080	6,722,685	9,884,025	13,908,456	17,214,798	20,578,284
Ingresos Brutos P.E.	1,815,837	6,948,084	10,171,154	13,159,079	16,322,871	19,646,279
Indice de los Ingresos Brutos	1.92	0.97	0.97	1.06	1.05	1.05
Conceptos	Jul	Ago	Sep			
Ingresos Brutos Obtenidos	24,932,184	28,440,339	31,906,428			
Ingresos Brutos P.E.	23,763,715	26,915,930	30,095,212			
Indice de los Ingresos Brutos	1.05	1.06	1.06			

TRANSFERENCIAS POR MES								
MES	12%		17%		Foráneas		Caducados 75%	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ENERO	418,449,600	392,753,520	111,450,068	244,842,010	219,242,475	206,112,177	149,359,629	67,574,844
FEBRERO	388,272,600	382,096,080	130,463,396	164,912,248	206,806,501	204,232,300	73,512,667	40,460,935
MARZO	379,360,800	409,541,040	126,030,207	333,638,541	201,869,150	220,093,501	58,407,245	45,580,169
ABRIL	482,931,720	309,517,560	121,360,106	113,728,845	256,815,426	159,612,651	43,768,971	0
MAYO	396,761,040	313,226,640	118,032,641	762,731,963	210,911,728	165,014,427	49,070,698	14,150,081
JUNIO	403,618,320	342,480,240	143,066,927	75,555,558	214,747,238	180,778,425	62,943,185	36,973,431
JULIO	522,468,000	598,424,760	125,781,016	127,724,188	278,135,560	322,277,475	801,935,298	46,401,612
AGOSTO	420,978,600	368,870,040	163,204,622	738,787,312	224,313,042	195,278,176	81,120,218	67,875,593
SEPTIEMBRE	415,930,680	372,462,480	151,061,827	200,547,289	223,655,053	195,146,652	82,463,893	55,680,868
Totales:	3,828,771,360	3,489,372,360	1,190,450,805	2,762,467,954	2,036,496,173	1,848,545,784	1,402,581,803	374,697,533

JHON JAIRO LAGAREJO HINESTROZA
 Contador



Sub-Cuenta	2022	2021	\$ Variación %		2022 /ACTIVO TOTAL
1 ACTIVO					
110502 Caja Menor	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00%	0.00%
111005 Cuenta Corriente Bancaria	2,903,584,068.00	3,955,653,518.32	-1,052,069,450.32	-26.60%	8.55%
111006 Cuenta de Ahorro	6,856,328.02	8,155,444.02	-1,299,116.00	-15.93%	0.02%
111090 Otros Depósitos en Instituciones Financieras	4,148,942,888.58		4,148,942,888.58		12.21%
113210 Efectivo de Uso Restringido (Res.Premios)	6,144,814,406.03	1,597,697,234.73	4,547,117,171.30	284.60%	18.09%
113301 Certificados de Depósito a Término	6,241,672,831.40	6,892,096,708.32	-650,423,876.92	-9.44%	18.37%
131703 Juegos de Suerte y Azar	384,314,250.50	461,049,634.50	-76,735,384.00	-16.64%	1.13%
138439 Arrendamientos Operativos	43,863,646.66	34,569,146.66	9,294,500.00	26.89%	0.13%
138490 Otras Cuentas por Cobrar	14,973,759.00	14,822,559.00	151,200.00	1.02%	0.04%
138502 Cuentas por Cobrar de Difícil Cobro	38,914,862.00	27,893,360.00	11,021,502.00	39.51%	0.11%
138602 Prestación de Servicios	-38,914,862.00	-27,893,360.00	-11,021,502.00	39.51%	-0.11%
151090 Otras Mercancías en Existencia	32,329,506.00	46,150,377.00	-13,820,871.00	-29.95%	0.10%
Total Activos Corrientes	19,922,351,684.19	13,011,194,622.55			
160501 Urbanos	5,004,601,193.00		5,004,601,193.00		14.73%
164001 Edificaciones y Casas	10,549,950,115.00	8,262,381,269.99	2,287,568,845.01	27.69%	31.05%
165511 Herramientas y Accesorios	293,176,167.70	291,860,767.70	1,315,400.00	0.45%	0.86%
166501 Muebles y Enseres	118,459,796.08	87,538,868.41	30,920,927.67	35.32%	0.35%
166502 Equipos y Máquinas de Oficina	15,505,313.82	14,798,016.82	707,297.00	4.78%	0.05%
167001 Equipo de Comunicación	22,259,467.00	21,334,466.00	925,001.00	4.34%	0.07%
167002 Equipo de Computación	261,096,670.84	251,446,670.50	9,650,000.34	3.84%	0.77%
167502 Terrestre	131,695,696.00	131,695,696.00	0.00	0.00%	0.39%
168501 Dep.Edificaciones	-2,096,823,482.69	-1,812,645,530.69	-284,177,952.00	15.68%	-6.17%
168504 Dep. Maquinaria y Equipo	-167,847,850.70	-164,359,738.70	-3,488,112.00	2.12%	-0.49%
168506 Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	-71,119,862.23	-67,321,550.23	-3,798,312.00	5.64%	-0.21%
168507 Dep. Equipos de Comunicación y Computación	-141,945,084.00	-104,701,858.00	-37,243,226.00	35.57%	-0.42%
168508 Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elevación	-28,137,668.00	-15,457,100.00	-12,680,568.00	82.04%	-0.08%
190603 Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	63,067,076.93	41,400,050.00	21,667,026.93	52.34%	0.19%
190701 Anticipo de Renta y Complementarios	26,653,000.00	21,642,000.00	5,011,000.00	23.15%	0.08%
190702 Retefuente	17,574,685.49	8,222,393.29	9,352,292.20	113.74%	0.05%
190703 Saldos a favor en liquidaciones privadas	5,213,000.00	6,698,000.00	-1,485,000.00	-22.17%	0.02%
190705 Saldos a favor de Impuesto al IVA	30,489.00	1,176,613.19	-1,146,124.19	-97.41%	0.00%
190903 Depósitos judiciales	972,942.00		972,942.00		0.00%
197008 "Software"	110,875,328.50	84,028,928.50	26,846,400.00	31.95%	0.33%
197508 "Software"	-65,695,205.00	-59,989,421.00	-5,705,784.00	9.51%	-0.19%
Total Activos No Corrientes	14,049,561,788.74	6,999,748,541.78			
Total ACTIVO	33,971,913,472.93	20,010,943,164.33	13,960,970,308.60	69.77%	100.00%
2 PASIVO					
240101 Bienes y Servicios	14,266,937.08	47,755,560.00	-33,488,622.92	-70.13%	0.04%
240790 Otros recursos a favor de terceros	233,525,714.24	256,228,157.09	-22,702,442.85	-8.86%	0.69%
242401 Aportes a Fondos Pensionales	7,007,400.00	10,006,800.00	-2,999,400.00	-29.97%	0.02%
242402 Aportes a Seguridad Social en Salud	14,508,366.00	8,414,396.00	6,093,970.00	72.42%	0.04%
242404 Sindicatos	471,383.00	2,227,800.00	-1,756,417.00	-78.84%	0.00%
242405 Cooperativas	15,786,864.00		15,786,864.00		0.05%
242406 Fondo de Empleados	6,867,369.00	9,000,858.00	-2,133,489.00	-23.70%	0.02%
242490 Otros Descuentos de Nómina	3,752,400.00	8,774,283.00	-5,021,883.00	-57.23%	0.01%
243603 Retefuente Honorarios		261,000.00	-261,000.00	-100.00%	
243605 Retefuente Servicios	135,939.00	1,773,950.00	-1,638,011.00	-92.34%	0.00%
243608 Retefuente Compras	3,122,000.00	902,000.00	2,220,000.00	246.12%	0.01%
243609 Retefuente Loterías, Rifas, Apts y Similares	23,680,000.00	28,072,200.00	-4,392,200.00	-15.65%	0.07%
243615 Retefuente a Empleados art. 383 ET	2,198,300.00	1,995,000.00	203,300.00	10.19%	0.01%
243625 Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por Cons	3,945,228.00	803,122.00	3,142,106.00	391.24%	0.01%

LOTERIA DEL CAUCA

Nit No. 891'500.650-6

BALANCE COMPARATIVO

ANALISIS HORIZONTAL

A: SEPTIEMBRE

Sub-Cuenta	2022	2021	\$ Variación %		2022 / ACTIVO TOTAL
244004 Impuesto de Industria y Comercio	147,000.00	361,000.00	-214,000.00	-59.28%	0.00%
244020 Gravamen a los Movimiento Financieros		70,628,985.64	-70,628,985.64	-100.00%	
244080 Otros Impuestos Departamentales	235,594,621.00	244,274,652.00	-8,680,031.00	-3.55%	0.69%
244501 I.V.A. - Venta de Bienes	181,601.00		181,601.00		0.00%
244502 I.V.A. - Venta de Servicios	1,793,588.00	1,534,988.88	258,599.12	16.85%	0.01%
244506 I.V.A. - Compra de Servicios (Db)	-438.64	-122,416.16	121,977.52	-99.64%	0.00%
246501 Premios Mayores Pendientes de Pago	3,555,200,000.00	888,800,000.00	2,666,400,000.00	300.00%	10.47%
246503 Premios Aproximaciones Pendientes Pago	2,446,264,887.97	2,220,393,980.25	225,870,907.72	10.17%	7.20%
246505 Premios Caducados Lotería 25% Control Juego II	610,080,999.36	252,158,548.73	357,922,450.63	141.94%	1.80%
246506 Premios Caducados Apts 25% Control Juego Ite	151,217,814.00	251,405,568.00	-100,187,754.00	-39.85%	0.45%
249027 Viáticos y Gastos de Viaje	6,335,735.00		6,335,735.00		0.02%
249054 Honorarios	6,545,000.00	17,246,000.00	-10,701,000.00	-62.05%	0.02%
249055 Servicios	2,881,300.00	7,522,900.00	-4,641,600.00	-61.70%	0.01%
249062 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	415,930,680.00	372,462,480.00	43,468,200.00	11.67%	1.22%
251102 Cesantías	14,033,469.27	14,033,469.27	0.00	0.00%	0.04%
251122 Aportes a Fondos Pensionales-Empleador	17,393,100.00	13,829,300.00	3,563,800.00	25.77%	0.05%
251124 Aportes a Caja de Compensación Familiar	5,186,400.00	4,815,000.00	371,400.00	7.71%	0.02%
Total Pasivos Corrientes	7,798,053,657.28	4,735,559,582.70			
270103 Administrativos	20,696,293.00	20,696,293.00	0.00	0.00%	0.06%
279016 Reserva Técnica para el Pago de Premios	9,223,642,938.33	6,270,709,207.09	2,952,933,731.24	47.09%	27.15%
279090 Otras provisiones diversas	33,822,000.00	33,822,000.00	0.00	0.00%	0.10%
290304 Depósitos sobre Contratos	19,633,300.00	19,825,800.00	-192,500.00	-0.97%	0.06%
Total Pasivos No Corrientes	9,297,794,531.33	6,345,053,300.09			
Total PASIVO	17,095,848,188.61	11,080,612,882.79	6,015,235,305.82	54.29%	50.32%
3 PATRIMONIO					
320801 Capital Fiscal	656,726,309.00	656,726,309.00	0.00	0.00%	1.93%
321502 Reservas Estatutarias	328,363,154.00	328,363,154.00	0.00	0.00%	0.97%
321505 Fondos Patrimoniales	380,488,929.26		380,488,929.26		1.12%
322501 Utilidad Acumulada	19,225,308,158.64	12,180,496,788.05	7,044,811,370.59	57.84%	56.59%
322502 Pérdida Acumulada	-4,663,093,417.87	-4,663,093,417.87	0.00	0.00%	-13.73%
Patrimonio Técnico	15,927,793,133.03	8,502,492,833.18			
Utilidad del Ejercicio	948,272,151.29	427,837,448.36	520,434,702.93	121.64%	2.79%
Total PATRIMONIO	16,876,065,284.32	8,930,330,281.54	7,945,735,002.78	88.97%	49.68%
Total Pasivo y Patrimonio	33,971,913,472.93	20,010,943,164.33	13,960,970,308.60	69.77%	100.00%


JHON JAIRO LAGAREJO HINESTROZA
Contador



Pgr:AFTQ

01-nov.-22

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

De ENERO a SEPTIEMBRE Del

Cuenta	2022	2021	\$ Variación	%	2022 / Venta Lot.
4 INGRESOS	24,137,242,608.00	21,992,051,010.00			
43 VENTA DE SERVICIOS	23,984,816,752.00	21,848,832,612.00			
4340 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	31,961,423,752.00	29,118,358,362.00			
434001 Loterías Ordinarias	31,906,428,000.00	29,078,103,000.00	2,828,325,000.00	9.73%	100.00%
43400101 Venta Local	4,751,631,000.00	4,411,200,000.00	340,431,000.00		
43400102 Venta Foránea	27,154,797,000.00	24,666,903,000.00	2,487,894,000.00		
434002 Apuestas Permanentes	54,995,752.00	40,255,362.00	14,740,390.00	36.62%	
43400202 Costo de Administración 1%	38,946,263.00	26,656,977.00	12,289,286.00		
43400206 Otros Servicios (Apoyo al Sorteo El Samán)	14,358,393.00	13,598,385.00	760,008.00		
43400209 Incentivo Premio Inmediato 1%	1,691,096.00	1,691,096.00			
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	-7,976,607,000.00	-7,269,525,750.00			
439508 Juegos de Suerte y Azar	-7,976,607,000.00	-7,269,525,750.00	-707,081,250.00	9.73%	
43950801 Descuentos a Distribuidores 5%	-1,595,321,400.00	-1,453,905,150.00	-141,416,250.00		
43950802 Descuentos a Loteros 20%	-6,381,285,600.00	-5,815,620,600.00	-565,665,000.00		
48 OTROS INGRESOS	152,425,856.00	143,218,398.00			
4808 INGRESOS DIVERSOS	152,425,856.00	143,218,398.00			
480817 Arrendamientos	95,067,742.00	89,105,594.00	5,962,148.00	6.69%	
480817 Arrendamientos operativos	95,067,742.00	89,105,594.00	5,962,148.00		
480825 Sobrantes	5,113,699.00		5,113,699.00		
480825 Sobrantes	5,113,699.00		5,113,699.00		
480826 Recuperaciones	35,063,419.00	34,586,637.00	476,782.00	1.38%	
480826 Recuperaciones	35,063,419.00	34,586,637.00	476,782.00		
480890 Otros Ingresos Diversos	17,180,996.00	19,526,167.00	-2,345,171.00	-12.01%	
480890 Otros ingresos diversos	17,180,996.00	19,526,167.00	-2,345,171.00		
Total INGRESOS	24,137,242,608.00	21,992,051,010.00	2,145,191,598.00	9.75%	0.00%
5 GASTOS	23,188,970,456.71	21,564,213,561.64			
51 DE ADMINISTRACION	2,441,138,852.02	2,133,910,526.64			
5101 SUELDOS Y SALARIOS	1,110,473,435.00	998,453,531.00			
510101 Sueldos de Personal	1,077,644,206.00	962,913,642.00	114,730,564.00	11.91%	
51010101 Sueldos de Personal por Lotería	1,077,644,206.00	962,913,642.00	114,730,564.00		
510119 Bonificaciones	30,720,133.00	33,772,752.00	-3,052,619.00	-9.04%	
51011901 Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	30,720,133.00	33,772,752.00	-3,052,619.00		
510123 Auxilio de Transporte	2,109,096.00	1,767,137.00	341,959.00	19.35%	
51012301 Auxilio de Transporte por Lotería	2,109,096.00	1,767,137.00	341,959.00		
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	192,940,400.00	176,812,900.00			
510302 Aportes a Caja de Compensación	45,989,800.00	46,553,200.00	-563,400.00	-1.21%	
51030201 Aportes por Lotería	45,989,800.00	46,553,200.00	-563,400.00		
510303 Cotizaciones a seguridad social en salud	9,200.00	1,053,500.00	-1,044,300.00	-99.13%	
51030301 Seguridad Social en Salud-Lotería	9,200.00	1,053,500.00	-1,044,300.00		
510305 Cotizaciones a riesgos profesionales	5,738,800.00	5,140,700.00	598,100.00	11.63%	
51030501 Riesgos profesionales - Lotería	5,738,800.00	5,140,700.00	598,100.00		
510390 Aportes a Fondos de Pensión	141,202,600.00	124,065,500.00	17,137,100.00	13.81%	
51039001 Fondos de Pensión-Lotería	141,202,600.00	124,065,500.00	17,137,100.00		
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA		553,000.00			
510401 Aportes al I.C.B.F.		331,800.00			
51040101 Aportes al I.C.B.F. por Lotería.		331,800.00	-331,800.00		
510402 Aportes al SENA		221,200.00			
51040201 Aportes al Sena por Lotería		221,200.00	-221,200.00		
5107 PRESTACIONES SOCIALES	382,748,663.00	356,456,895.00			
510701 Prestaciones Sociales	53,653,801.00	52,196,484.00	1,457,317.00	2.79%	
51070101 Vacaciones Lotería	53,653,801.00	52,196,484.00	1,457,317.00		
510702 Cesantías	152,006,572.00	139,382,723.00	12,623,849.00	9.06%	



40-10 Contabilidad

LOTERIA DEL CAUCA

Nit No. 891'500.650-6

Popayán-Cauca

Lotería del Cauca

NIT 891500650-6

PBX: (2) 823 38 56 FAX: (2) 823 12 34

Cra 7 # 1N-66, Edificio Lotería del Cauca

Popayán (Cauca)

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

De ENERO a SEPTIEMBRE Del

Cuenta	2022	2021	\$ Variación	%	2022 / Venta Lot.
51070201 Cesantías-Lotería	152,006,572.00	139,382,723.00	12,623,849.00		
510703 Intereses a las Cesantías		14,079,792.00			
51070301 Intereses a las Cesantías Lotería		14,079,792.00	-14,079,792.00		
510704 Prestaciones Sociales	40,099,401.00	39,327,083.00	772,318.00	1.96%	
51070401 Prima de Vacaciones	40,099,401.00	39,327,083.00	772,318.00		
510705 Prima de Navidad	10,441,379.00				
51070501 Prima de Navidad	10,441,379.00		10,441,379.00		
510706 Prima de Servicios	126,547,510.00	111,470,813.00	15,076,697.00	13.53%	
51070601 Prima de Servicios-Lotería	126,547,510.00	111,470,813.00	15,076,697.00		
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	27,313,000.00	11,817,981.00			
510803 Capacitación, Bienestar y Estímulos	26,573,000.00	10,377,982.00	16,195,018.00	156.05%	
51080301 Capacitación Lotería	4,000,000.00	1,570,000.00	2,430,000.00		
51080302 Estímulos (Aux. Gafas)		227,132.00	-227,132.00		
51080303 Bienestar Social Lotería	22,573,000.00	8,580,850.00	13,992,150.00		
510804 Dotación y Suministro a Trabajadores	740,000.00	1,439,999.00	-699,999.00	-48.61%	
510804 Dotación y suministro a trabajadores	740,000.00	1,439,999.00	-699,999.00		
5111 GENERALES	556,108,024.07	427,878,348.00			
511110 Gastos de Asociación		11,600,000.00			
51111001 Cuota Administración Fedelco		11,600,000.00	-11,600,000.00		
511114 Materiales y Suministros	16,737,422.07	12,749,799.00	3,987,623.07	31.28%	
51111401 Materiales y Suministros Lotería	16,737,422.07	12,749,799.00	3,987,623.07		
511115 Mantenimiento	7,442,731.00	2,939,145.00	4,503,586.00	153.23%	
51111501 Mantenimiento por Lotería	2,000,000.00	2,613,000.00	-613,000.00		
51111503 Mantenimiento de Vehículos	5,442,731.00	326,145.00	5,116,586.00		
511117 Servicios Públicos	35,668,245.00	35,789,575.00	-121,330.00	-0.34%	
51111701 Servicios Públicos Lotería	35,668,245.00	35,789,575.00	-121,330.00		
511119 Viáticos y Gastos de Viaje	114,282,753.00	90,843,779.00	23,438,974.00	25.80%	
51111901 Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	114,282,753.00	90,843,779.00	23,438,974.00		
511123 Comunicaciones y Transporte	1,921,401.00	1,753,805.00	167,596.00	9.56%	
51112301 Comunicación.Transporte Lotería	1,921,401.00	1,753,805.00	167,596.00		
511125 Seguros Generales	33,922,113.00	36,244,013.00	-2,321,900.00	-6.41%	
51112501 Seguros Lotería	33,922,113.00	36,244,013.00	-2,321,900.00		
511140 Contratos de Administración	81,560,546.00	66,725,595.00	14,834,951.00	22.23%	
51114001 Gastos de Administración - Lotería	81,560,546.00	66,725,595.00	14,834,951.00		
511146 Combustibles y lubricantes	1,621,964.00	1,571,799.00	50,165.00	3.19%	
511146 Combustibles y lubricantes	1,621,964.00	1,571,799.00	50,165.00		
511149 Servicios de Aseo	17,861,276.00	15,224,799.00	2,636,477.00	17.32%	
51114901 Servicios de Aseo-Lotería	17,861,276.00	15,224,799.00	2,636,477.00		
511163 Contratos de Aprendizaje	8,497,137.00	9,772,213.00	-1,275,076.00	-13.05%	
511163 Contratos de Aprendizaje	8,497,137.00	9,772,213.00	-1,275,076.00		
511179 Honorarios	187,934,639.00	129,233,009.00	58,701,630.00	45.42%	
51117901 Honorarios-lotería	187,934,639.00	129,233,009.00	58,701,630.00		
511180 Servicios	47,878,754.00	13,430,817.00	34,447,937.00	256.48%	
51118001 Servicios Lotería	1,145,454.00	13,430,817.00	-12,285,363.00		
51118002 Servicios Apuestas	46,733,300.00		46,733,300.00		
511190 Otros Gastos Generales	779,043.00				
51119007 Gastos Notariales	779,043.00		779,043.00		
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	171,555,329.95	161,937,871.64			
512001 Impuesto predial unificado	22,813,000.00	23,003,000.00	-190,000.00	-0.83%	
512001 Impuesto predial unificado	22,813,000.00	23,003,000.00	-190,000.00		
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	85,286,325.00	57,972,404.00	27,313,921.00	47.12%	
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	85,286,325.00	57,972,404.00	27,313,921.00		
512010 Tasas	11,018,800.00				



LOTERIA DEL CAUCA

Nit No. 891'500.650-6

Popayán-Cauca

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

De ENERO a SEPTIEMBRE Del

Cuenta	2022	2021	\$ Variación	%	2022 / Venta Lot.
51201001 Tasas - Lotería	11,018,800.00		11,018,800.00		
512024 Gravamen Movimiento Financiero	31,770,240.95	70,628,985.64	-38,858,744.69	-55.02%	
512024 Gravamen a los Movimientos Financieros	31,770,240.95	70,628,985.64	-38,858,744.69		
512026 Contribuciones	20,666,964.00	10,333,482.00	10,333,482.00	100.00%	
512026 Contribuciones	20,666,964.00	10,333,482.00	10,333,482.00		
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION	290,940,279.00	165,749,743.00			
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	11,021,502.00				
534702 Deterioro	11,021,502.00				
534702 Prestación de servicios	11,021,502.00		11,021,502.00		
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E	275,639,439.00	161,470,405.00			
536001 Edificaciones	232,738,807.00	117,424,701.00	115,314,106.00	98.20%	
536001 Edificaciones	232,738,807.00	117,424,701.00	115,314,106.00		
536004 Maquinaria y Equipo	2,616,084.00	3,446,284.00	-830,200.00	-24.09%	
536004 Maquinaria y equipo	2,616,084.00	3,446,284.00	-830,200.00		
536006 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	2,848,734.00	3,135,480.00	-286,746.00	-9.15%	
536006 Muebles, enseres y equipo de oficina	2,848,734.00	3,135,480.00	-286,746.00		
536007 Equipos de Comunicación y Computación	27,925,388.00	27,953,514.00	-28,126.00	-0.10%	
536007 Equipos de comunicación y computación	27,925,388.00	27,953,514.00	-28,126.00		
536008 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	9,510,426.00	9,510,426.00	0.00	0.00%	
536008 Equipos de transporte, tracción y elevación	9,510,426.00	9,510,426.00	0.00		
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	4,279,338.00	4,279,338.00			
536606 Softwares	4,279,338.00	4,279,338.00	0.00	0.00%	
536606 Softwares	4,279,338.00	4,279,338.00	0.00		
56 DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZ	20,430,315,388.28	19,229,722,453.00			
5618 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	20,430,315,388.28	19,229,722,453.00			
561802 Pago de Premios	8,254,771,472.86	7,233,993,690.33	1,020,777,782.53	14.11%	
56180201 Premios Mayores	3,555,200,000.00	9,776,800,000.00	-6,221,600,000.00		
56180202 Aproximaciones y Secos	4,699,571,472.86	-2,542,806,309.67	7,242,377,782.53		
561805 Bonificación por Pago de Premios		45,470,000.00			
561805 Bonificación por pago de premios		45,470,000.00	-45,470,000.00		
561807 Impresión de Billetes	1,436,827,756.28	867,742,060.00	569,085,696.28	65.58%	
561807 Impresión de billetes	1,436,827,756.28	867,742,060.00	569,085,696.28		
561809 Publicidad	365,532,331.00	396,827,529.00	-31,295,198.00	-7.89%	
56180901 Publicidad-Lotería	101,864,167.00	86,663,348.00	15,200,819.00		
56180902 Promoción y Mercadeo	193,348,126.00	234,966,252.00	-41,618,126.00		
56180903 Publicación de Resultados	70,320,038.00	75,197,929.00	-4,877,891.00		
561810 Reserva Técnica para el Pago de Premios	4,507,799,727.14	5,347,771,029.67	-839,971,302.53	-15.71%	
561810 Reserva técnica para el pago de premios	4,507,799,727.14	5,347,771,029.67	-839,971,302.53		
561811 Renta del Monopolio de los juegos de suerte y azar	3,828,771,360.00	3,489,372,360.00	339,399,000.00	9.73%	
561811 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	3,828,771,360.00	3,489,372,360.00	339,399,000.00		
561890 Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	2,036,612,741.00	1,848,545,784.00	188,066,957.00	10.17%	
56189001 Impuesto Como Lotería Foránea	2,036,612,741.00	1,848,545,784.00	188,066,957.00		
58 OTROS GASTOS	26,575,937.41	34,830,839.00			
5804 FINANCIEROS	646,139.40	586,839.00			
580490 Otros Gastos Financieros	646,139.40	586,839.00	59,300.40	10.11%	
580490 Otros Gastos Financieros	646,139.40	586,839.00	59,300.40		
5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTES	21,887,000.00	34,244,000.00			
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	21,887,000.00	34,244,000.00	-12,357,000.00	-36.09%	
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	21,887,000.00	34,244,000.00	-12,357,000.00		
5890 Otros Gastos Diversos	4,042,798.01				
589090 Otros Gastos Diversos	4,042,798.01				
589090 Otros Gastos Diversos	4,042,798.01		4,042,798.01		
Total GASTOS	23,188,970,456.71	21,564,213,561.64	1,624,756,895.07	7.53%	72.53%



40-10 Contabilidad

LOTERIA DEL CAUCA

Nit No. 891'500.650-6

Popayán-Cauca

Lotería del Cauca

NIT 891500650-6

PBX: (2) 823 38 56 FAX: (2) 823 12 34


Cra 7 # 1N-66, Edificio Lotería del Cauca

Popayán (Cauca)

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

De ENERO a SEPTIEMBRE Del

Cuenta	2022	2021	\$ Variación	%	2022 / Venta Lot.
	23,188,970,456.71	21,564,213,561.64	1,624,756,895.07	7.53%	72.53%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	948,272,151.29	427,837,448.36	520,434,702.93	121.64%	


JHON JAIRO LAGAREJO HINESTROZA
Contador



LOTERIA DEL CAUCA
NIT 891.500.650-6
ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-FORMATO 008
De ENERO a SEPTIEMBRE Del 2022

Cuenta	LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	" % / Venta Lotería"
4 INGRESOS	\$ 24,082,246,856.00	\$ 54,995,752.00	\$ 24,137,242,608.00	
43 VENTA DE SERVICIOS				
4340 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR				
434001 Loterías Ordinarias	31,906,428,000.00	0.00	31,906,428,000.00	100.00%
43400101 Venta Local	4,751,631,000.00	0.00	4,751,631,000.00	14.89%
43400102 Venta Foránea	27,154,797,000.00	0.00	27,154,797,000.00	85.11%
434002 Apuestas Permanentes	0.00	54,995,752.00	54,995,752.00	
43400202 Costo de Administración 1%	0.00	38,946,263.00	38,946,263.00	
43400206 Otros Servicios (Apoyo al Sorteo El Samán	0.00	14,358,393.00	14,358,393.00	
43400209 Incentivo Premio Inmediato 1%	0.00	1,691,096.00	1,691,096.00	
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS				
439508 Juegos de Suerte y Azar	-7,976,607,000.00	0.00	-7,976,607,000.00	
43950801 Descuentos a Distribuidores 5%	-1,595,321,400.00	0.00	-1,595,321,400.00	-5.00%
43950802 Descuentos a Loteros 20%	-6,381,285,600.00	0.00	-6,381,285,600.00	-20.00%
48 OTROS INGRESOS				
4808 INGRESOS DIVERSOS				
480817 Arrendamientos	95,067,742.00	0.00	95,067,742.00	
480817 Arrendamientos operativos	95,067,742.00	0.00	95,067,742.00	
480825 Sobrantes	5,113,699.00	0.00	5,113,699.00	
480825 Sobrantes	5,113,699.00	0.00	5,113,699.00	
480826 Recuperaciones	35,063,419.00	0.00	35,063,419.00	
480826 Recuperaciones	35,063,419.00	0.00	35,063,419.00	
480890 Otros Ingresos Diversos	17,180,996.00	0.00	17,180,996.00	
480890 Otros ingresos diversos	17,180,996.00	0.00	17,180,996.00	
Total INGRESOS	24,082,246,856.00	54,995,752.00	24,137,242,608.00	0.00%
5 GASTOS	\$ 23,142,237,156.71	\$ 46,733,300.00	\$ 23,188,970,456.71	
51 DE ADMINISTRACION				
5101 SUELDOS Y SALARIOS				
510101 Sueldos de Personal	1,077,644,206.00	0.00	1,077,644,206.00	
51010101 Sueldos de Personal por Lotería	1,077,644,206.00	0.00	1,077,644,206.00	3.38%
510119 Bonificaciones	30,720,133.00	0.00	30,720,133.00	
51011901 Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	30,720,133.00	0.00	30,720,133.00	0.10%
510123 Auxilio de Transporte	2,109,096.00	0.00	2,109,096.00	
51012301 Auxilio de Transporte por Lotería	2,109,096.00	0.00	2,109,096.00	0.01%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS				
510302 Aportes a Caja de Compensación	45,989,800.00	0.00	45,989,800.00	
51030201 Aportes por Lotería	45,989,800.00	0.00	45,989,800.00	0.14%
510303 Cotizaciones a seguridad social en salud	9,200.00	0.00	9,200.00	
51030301 Seguridad Social en Salud-Lotería	9,200.00	0.00	9,200.00	0.00%
510305 Cotizaciones a riesgos profesionales	5,738,800.00	0.00	5,738,800.00	
51030501 Riesgos profesionales - Lotería	5,738,800.00	0.00	5,738,800.00	0.02%
510390 Aportes a Fondos de Pensión	141,202,600.00	0.00	141,202,600.00	
51039001 Fondos de Pensión-Lotería	141,202,600.00	0.00	141,202,600.00	0.44%
5107 PRESTACIONES SOCIALES				
510701 Prestaciones Sociales	53,653,801.00	0.00	53,653,801.00	
51070101 Vacaciones Lotería	53,653,801.00	0.00	53,653,801.00	0.17%
510702 Cesantías	152,006,572.00	0.00	152,006,572.00	
51070201 Cesantías-Lotería	152,006,572.00	0.00	152,006,572.00	0.48%
510704 Prestaciones Sociales	40,099,401.00	0.00	40,099,401.00	
51070401 Prima de Vacaciones	40,099,401.00	0.00	40,099,401.00	0.13%
510705 Prima de Navidad	10,441,379.00	0.00	10,441,379.00	
51070501 Prima de Navidad	10,441,379.00	0.00	10,441,379.00	0.03%
510706 Prima de Servicios	126,547,510.00	0.00	126,547,510.00	
51070601 Prima de Servicios-Lotería	126,547,510.00	0.00	126,547,510.00	0.40%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS				
510803 Capacitación, Bienestar y Estímulos	26,573,000.00	0.00	26,573,000.00	

LOTERIA DEL CAUCA
 NIT 891.500.650-6
ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-FORMATO 008
 De ENERO a SEPTIEMBRE Del 2022

Cuenta		LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	" % / Venta Lotería"
51080301	Capacitación Lotería	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	0.01%
51080303	Bienestar Social Lotería	22,573,000.00	0.00	22,573,000.00	0.07%
510804	Dotación y Suministro a Trabajadores	740,000.00	0.00	740,000.00	
510804	Dotación y suministro a trabajadores	740,000.00	0.00	740,000.00	0.00%
5111	GENERALES				
511114	Materiales y Suministros	16,737,422.07	0.00	16,737,422.07	
51111401	Materiales y Suministros Lotería	16,737,422.07	0.00	16,737,422.07	0.05%
511115	Mantenimiento	7,442,731.00	0.00	7,442,731.00	
51111501	Mantenimiento por Lotería	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.01%
51111503	Mantenimiento de Vehículos	5,442,731.00	0.00	5,442,731.00	0.02%
511117	Servicios Publicos	35,668,245.00	0.00	35,668,245.00	
51111701	Servicios Publicos Lotería	35,668,245.00	0.00	35,668,245.00	0.11%
511119	Viáticos y Gastos de Viaje	114,282,753.00	0.00	114,282,753.00	
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	114,282,753.00	0.00	114,282,753.00	0.36%
511123	Comunicaciones y Transporte	1,921,401.00	0.00	1,921,401.00	
51112301	Comunicación.Transporte Lotería	1,921,401.00	0.00	1,921,401.00	0.01%
511125	Seguros Generales	33,922,113.00	0.00	33,922,113.00	
51112501	Seguros Lotería	33,922,113.00	0.00	33,922,113.00	0.11%
511140	Contratos de Administración	81,560,546.00	0.00	81,560,546.00	
51114001	Gastos de Administración - Lotería	81,560,546.00	0.00	81,560,546.00	0.26%
511146	Combustibles y lubricantes	1,621,964.00	0.00	1,621,964.00	
511146	Combustibles y lubricantes	1,621,964.00	0.00	1,621,964.00	0.01%
511149	Servicios de Aseo	17,861,276.00	0.00	17,861,276.00	
51114901	Servicios de Aseo-Lotería	17,861,276.00	0.00	17,861,276.00	0.06%
511163	Contratos de Aprendizaje	8,497,137.00	0.00	8,497,137.00	
511163	Contratos de Aprendizaje	8,497,137.00	0.00	8,497,137.00	0.03%
511179	Honorarios	187,934,639.00	0.00	187,934,639.00	
51117901	Honorarios-lotería	187,934,639.00	0.00	187,934,639.00	0.59%
511180	Servicios	1,145,454.00	46,733,300.00	47,878,754.00	
51118001	Servicios Lotería	1,145,454.00	0.00	1,145,454.00	0.00%
51118002	Servicios Apuestas	0.00	46,733,300.00	46,733,300.00	
511190	Otros Gastos Generales	779,043.00	0.00	779,043.00	
51119007	Gastos Notariales	779,043.00	0.00	779,043.00	0.00%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS				
512001	Impuesto predial unificado	22,813,000.00	0.00	22,813,000.00	
512001	Impuesto predial unificado	22,813,000.00	0.00	22,813,000.00	0.07%
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	85,286,325.00	0.00	85,286,325.00	
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	85,286,325.00	0.00	85,286,325.00	0.27%
512010	Tasas	11,018,800.00	0.00	11,018,800.00	
51201001	Tasas - Lotería	11,018,800.00	0.00	11,018,800.00	0.03%
512024	Gravamen Movimiento Financiero	31,770,240.95	0.00	31,770,240.95	
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	31,770,240.95	0.00	31,770,240.95	0.10%
512026	Contribuciones	20,666,964.00	0.00	20,666,964.00	
512026	Contribuciones	20,666,964.00	0.00	20,666,964.00	0.06%
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION				
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR				
534702	Deterioro	11,021,502.00	0.00	11,021,502.00	
534702	Prestación de servicios	11,021,502.00	0.00	11,021,502.00	0.03%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E				
536001	Edificaciones	232,738,807.00	0.00	232,738,807.00	
536001	Edificaciones	232,738,807.00	0.00	232,738,807.00	0.73%
536004	Maquinaria y Equipo	2,616,084.00	0.00	2,616,084.00	
536004	Maquinaria y equipo	2,616,084.00	0.00	2,616,084.00	0.01%
536006	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	2,848,734.00	0.00	2,848,734.00	
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	2,848,734.00	0.00	2,848,734.00	0.01%
536007	Equipos de Comunicación y Computación	27,925,388.00	0.00	27,925,388.00	



LOTERIA DEL CAUCA
NIT 891.500.650-6

ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-FORMATO 008

De ENERO a SEPTIEMBRE Del 2022

Cuenta	LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	"% / Venta Lotería"
536007 Equipos de comunicación y computación	27,925,388.00	0.00	27,925,388.00	0.09%
536008 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	9,510,426.00	0.00	9,510,426.00	
536008 Equipos de transporte, tracción y elevación	9,510,426.00	0.00	9,510,426.00	0.03%
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES				
536606 Softwares	4,279,338.00	0.00	4,279,338.00	
536606 Softwares	4,279,338.00	0.00	4,279,338.00	0.01%
56 DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZ				
5618 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR				
561802 Pago de Premios	8,254,771,472.86	0.00	8,254,771,472.86	
56180201 Premios Mayores	3,555,200,000.00	0.00	3,555,200,000.00	11.14%
56180202 Aproximaciones y Secos	4,699,571,472.86	0.00	4,699,571,472.86	14.73%
561807 Impresión de Billetes	1,436,827,756.28	0.00	1,436,827,756.28	
561807 Impresión de billetes	1,436,827,756.28	0.00	1,436,827,756.28	4.50%
561809 Publicidad	365,532,331.00	0.00	365,532,331.00	
56180901 Publicidad-Lotería	101,864,167.00	0.00	101,864,167.00	0.32%
56180902 Promoción y Mercadeo	193,348,126.00	0.00	193,348,126.00	0.61%
56180903 Publicación de Resultados	70,320,038.00	0.00	70,320,038.00	0.22%
561810 Reserva Técnica para el Pago de Premios	4,507,799,727.14	0.00	4,507,799,727.14	
561810 Reserva técnica para el pago de premios	4,507,799,727.14	0.00	4,507,799,727.14	14.13%
561811 Renta del Monopolio de los juegos de suerte y azar	3,828,771,360.00	0.00	3,828,771,360.00	
561811 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	3,828,771,360.00	0.00	3,828,771,360.00	12.00%
561890 Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	2,036,612,741.00	0.00	2,036,612,741.00	
56189001 Impuesto Como Lotería Foránea	2,036,612,741.00	0.00	2,036,612,741.00	6.38%
58 OTROS GASTOS				
5804 FINANCIEROS				
580490 Otros Gastos Financieros	646,139.40	0.00	646,139.40	
580490 Otros Gastos Financieros	646,139.40	0.00	646,139.40	0.00%
5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTES				
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	21,887,000.00	0.00	21,887,000.00	
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	21,887,000.00	0.00	21,887,000.00	0.07%
5890 Otros Gastos Diversos				
589090 Otros Gastos Diversos	4,042,798.01	0.00	4,042,798.01	
589090 Otros Gastos Diversos	4,042,798.01	0.00	4,042,798.01	0.01%
Total GASTOS	23,142,237,156.71	46,733,300.00	23,188,970,456.71	72.53%
Total Gastos	23,142,237,156.71	46,733,300.00	23,188,970,456.71	72.53%
UTILIDAD O (PERDIDA) DE	940,008,699.29	8,262,452.00	948,272,151.29	

JHON JAIRO LAGAREJO HINESTROZA
Contador

De ENERO a SEPTIEMBRE Del 2022

Cuenta		VALOR	" % / Venta Lotería"
4	INGRESOS	\$ 23,929,821,000.00	
43	VENTA DE SERVICIOS		
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	31,906,428,000.00	100.00%
434001	Loterías Ordinarias	31,906,428,000.00	100.00%
43400101	Venta Local	4,751,631,000.00	14.89%
43400102	Venta Foránea	27,154,797,000.00	85.11%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS		
439508	Juegos de Suerte y Azar	-7,976,607,000.00	-25.00%
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	-1,595,321,400.00	-5.00%
43950802	Descuentos a Loteros 20%	-6,381,285,600.00	-20.00%
	Total INGRESOS	23,929,821,000.00	
5	GASTOS	\$ 23,142,237,156.71	
51	DE ADMINISTRACION		
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1,110,473,435.00	3.48%
510101	Sueldos de Personal	1,077,644,206.00	
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	1,077,644,206.00	3.38%
510119	Bonificaciones	30,720,133.00	
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	30,720,133.00	0.10%
510123	Auxilio de Transporte	2,109,096.00	
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	2,109,096.00	0.01%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	192,940,400.00	0.60%
510302	Aportes a Caja de Compensación	45,989,800.00	
51030201	Aportes por Lotería	45,989,800.00	0.14%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	9,200.00	
51030301	Seguridad Social en Salud-Lotería	9,200.00	0.00%
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	5,738,800.00	
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	5,738,800.00	0.02%
510390	Aportes a Fondos de Pensión	141,202,600.00	
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	141,202,600.00	0.44%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	382,748,663.00	1.20%
510701	Prestaciones Sociales	53,653,801.00	
51070101	Vacaciones Lotería	53,653,801.00	0.17%
510702	Cesantías	152,006,572.00	
51070201	Cesantías-Lotería	152,006,572.00	0.48%
510704	Prestaciones Sociales	40,099,401.00	
51070401	Prima de Vacaciones	40,099,401.00	0.13%
510705	Prima de Navidad	10,441,379.00	
51070501	Prima de Navidad	10,441,379.00	0.03%
510706	Prima de Servicios	126,547,510.00	
51070601	Prima de Servicios-Lotería	126,547,510.00	0.40%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	27,313,000.00	0.09%
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos	26,573,000.00	
51080301	Capacitación Lotería	4,000,000.00	0.01%
51080303	Bienestar Social Lotería	22,573,000.00	0.07%
510804	Dotación y Suministro a Trabajadores	740,000.00	
510804	Dotación y suministro a trabajadores	740,000.00	0.00%
5111	GENERALES	509,374,724.07	1.60%
511114	Materiales y Suministros	16,737,422.07	
51111401	Materiales y Suministros Lotería	16,737,422.07	0.05%
511115	Mantenimiento	7,442,731.00	
51111501	Mantenimiento por Lotería	2,000,000.00	0.01%
51111503	Mantenimiento de Vehículos	5,442,731.00	0.02%
511117	Servicios Públicos	35,668,245.00	
51111701	Servicios Públicos Lotería	35,668,245.00	0.11%
511119	Viáticos y Gastos de Viaje	114,282,753.00	
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	114,282,753.00	0.36%

Cuenta		VALOR	" % / Venta Lotería"
511123	Comunicaciones y Transporte	1,921,401.00	
51112301	Comunicación.Transporte Lotería	1,921,401.00	0.01%
511125	Seguros Generales	33,922,113.00	
51112501	Seguros Lotería	33,922,113.00	0.11%
511140	Contratos de Administración	81,560,546.00	
51114001	Gastos de Administración - Lotería	81,560,546.00	0.26%
511146	Combustibles y lubricantes	1,621,964.00	
511146	Combustibles y lubricantes	1,621,964.00	0.01%
511149	Servicios de Aseo	17,861,276.00	
51114901	Servicios de Aseo-Lotería	17,861,276.00	0.06%
511163	Contratos de Aprendizaje	8,497,137.00	
511163	Contratos de Aprendizaje	8,497,137.00	0.03%
511179	Honorarios	187,934,639.00	
51117901	Honorarios-lotería	187,934,639.00	0.59%
511180	Servicios	1,145,454.00	
51118001	Servicios Lotería	1,145,454.00	0.00%
511190	Otros Gastos Generales	779,043.00	
51119007	Gastos Notariales	779,043.00	0.00%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	171,555,329.95	0.54%
512001	Impuesto predial unificado	22,813,000.00	
512001	Impuesto predial unificado	22,813,000.00	0.07%
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	85,286,325.00	
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	85,286,325.00	0.27%
512010	Tasas	11,018,800.00	
51201001	Tasas - Lotería	11,018,800.00	0.03%
512024	Gravamen Movimiento Financiero	31,770,240.95	
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	31,770,240.95	0.10%
512026	Contribuciones	20,666,964.00	
512026	Contribuciones	20,666,964.00	0.06%
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION		
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	11,021,502.00	0.03%
534702	Deterioro	11,021,502.00	
534702	Prestación de servicios	11,021,502.00	0.03%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E	275,639,439.00	0.86%
536001	Edificaciones	232,738,807.00	
536001	Edificaciones	232,738,807.00	0.73%
536004	Maquinaria y Equipo	2,616,084.00	
536004	Maquinaria y equipo	2,616,084.00	0.01%
536006	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	2,848,734.00	
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	2,848,734.00	0.01%
536007	Equipos de Comunicación y Computación	27,925,388.00	
536007	Equipos de comunicación y computación	27,925,388.00	0.09%
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	9,510,426.00	
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	9,510,426.00	0.03%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	4,279,338.00	0.01%
536606	Softwares	4,279,338.00	
536606	Softwares	4,279,338.00	0.01%
56	DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZA		
5618	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	20,430,315,388.28	64.03%
561802	Pago de Premios	8,254,771,472.86	
56180201	Premios Mayores	3,555,200,000.00	11.14%
56180202	Aproximaciones y Secos	4,699,571,472.86	14.73%
561807	Impresión de Billetes	1,436,827,756.28	
561807	Impresión de billetes	1,436,827,756.28	4.50%
561809	Publicidad	365,532,331.00	
56180901	Publicidad-Lotería	101,864,167.00	0.32%

De ENERO a SEPTIEMBRE Del 2022

Cuenta	VALOR	" % / Venta Lotería"
56180902 Promoción y Mercadeo	193,348,126.00	0.61%
56180903 Publicación de Resultados	70,320,038.00	0.22%
561810 Reserva Técnica para el Pago de Premios	4,507,799,727.14	
561810 Reserva técnica para el pago de premios	4,507,799,727.14	14.13%
561811 Renta del Monopolio de los juegos de suerte y azar	3,828,771,360.00	
561811 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar	3,828,771,360.00	12.00%
561890 Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	2,036,612,741.00	
56189001 Impuesto Como Lotería Foránea	2,036,612,741.00	6.38%
58 OTROS GASTOS		
5804 FINANCIEROS	646,139.40	0.00%
580490 Otros Gastos Financieros	646,139.40	
580490 Otros Gastos Financieros	646,139.40	0.00%
5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTES	21,887,000.00	0.07%
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	21,887,000.00	
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	21,887,000.00	0.07%
5890 Otros Gastos Diversos	4,042,798.01	0.01%
589090 Otros Gastos Diversos	4,042,798.01	
589090 Otros Gastos Diversos	4,042,798.01	0.01%
Total GASTOS	23,142,237,156.71	72.53%
Total Gastos y Costos	23,142,237,156.71	72.53%
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	787,583,843.29	

	% Obtenidos	\$
Venta Bruta de Lotería-IB	100.00%	31,906,428,000.00
Descuentos en Ventas-DES (25%)	25.00%	7,976,607,000.00
Gastos de Administración-GMA (15%)	14.15%	4,514,281,855.71
Renta del Monopolio-RM (12%)	12.00%	3,828,771,360.00
Premios + Reserva Técnica-PPP (40%)	40.00%	12,762,571,200.00
Impuesto de Foráneas-IF (7.5%)	6.38%	2,036,612,741.00
Excedente de Operación (EXMO) obtenido:	2.47%	787,583,843.29
EXMExigido = (7.5% - 6.38% + 0.5%)	1.62%	516,884,134.00

Indice de los Excedentes Mínimos (IEM)

IEM = EXMO / EXME

IEM = 2.47% / 1.62%

1.525

Satisfactoria

El valor debe ser mayor o igual a 1

EXME= Excedente Mínimo Exigido el CNJSA Acuerdo 108 artículo 3° numeral 2°

JHON JAIRO LAGAREJO HINESTROZA
Contador

LOTERIA DEL CAUCA

INDICADORES DE GESTION Y EFICIENCIA Y RENTABILIDAD

Criterios: Decreto 1068/15 y Arts. 2º y 3º del Acuerdo 108 de Noviembre 11 de 2014 CNJSA

VIGENCIA FISCAL A: SEPTIEMBRE DEL 2022

1. Índice de Gastos Máximos de Administración y Operación en el Período (IGMAO) de Lotería

INDICADORES

Gastos de Administración y Operación en el Período (GMAO) (sin incluir Costos Fijos)	4,514,281,856
Gastos de Administración y Operación Permitidos (GMA: 15% de las Ventas Brutas)	4,785,964,200

0.9432 El valor debe ser menor o igual a 1 **Satisfactoria**

2. Excedentes Mínimos de Operación (IEM)

Ventas Excedente Mínimo

Excedentes generados en el período de análisis (EXMO) Negocio Lotería (sin otros ingresos)	787,583,843
Excedentes mínimos esperados - (EXME) año	31,906,428,000 x 0.0162% x = 516,884,134

1.52371 El valor debe ser mayor o igual a 1 **Satisfactoria**

3. Relación entre Emisión y Ventas de Billetería (IRVE) (Corte al Sorteo 2421) = 39 Sts.

Relación entre las ventas y la emisión en el período analizado (RVEO) período analizado	2.87%
Relación entre las ventas y la emisión requerida según el estudio técnico (RVEI) del período anterior	2.55%

Si la Lotería obtiene calificación satisfactoria en el indicador 4, no habrá lugar a sometimiento a plan de desempeño en el indicador 3. Art. 3º

1.125 El valor debe ser mayor o igual a 1 **Satisfactoria**

Venta:	31,906,428,000	2.87%	29,078,103,000	2.55%
Emisión:	1,111,500,000,000		1,140,000,000,000	

4. Indicador de Ingresos

2022
Recaudado

2021
Recaudado

INCREMENTO VENTA
DEL 9.73%

	31,906,428,000	29,078,103,000	2,828,325,000	29,078,103,000
Ventas Brutas	31,906,428,000	29,078,103,000	2,828,325,000	29,078,103,000

109.73% El valor debe ser mayor o igual al 100% **Satisfactoria**

Se consideran Ingresos para la presente resolución, el valor de las ventas brutas obtenidas por el ejercicio del juego de loterías

5. Índice de Transferencia de la Renta del Monopolio (ITRM)

Renta, como porcentaje de los ingresos, transferida en el período (RT)	3,828,771,360
Renta, como porcentaje de los ingresos, generada en el período (RG)	3,828,771,360

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 **Satisfactoria**

6. Índice de Transferencia del Impuesto como Foránea (ITIF)

Índice como foránea transferido en el período (IFT)	2,036,496,173
Índice como foránea generado en el período (IFG)	2,036,496,173

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 **Satisfactoria**

7. Índice de Transferencia del Impuesto a Ganadores (ITIG)

Impuesto a ganadores transferido en el período (IGT)	1,190,450,806
Impuesto a ganadores generado en el período (IGG)	1,190,450,806

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 **Satisfactoria**

8. Índice de Transferencia de los Premios Caducos (ITPC)

Premios Caducos Transferidos en el Período (PCTP)	1,402,581,801
75% de los Premios con prescripción extintiva (PCP)	1,402,581,801

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 **Satisfactoria**

JHON JAIRO LAGAREJO HINESTROZA
Contador

LOTERIA DEL CAUCA

ESTRUCTURA FINANCIERA Y VIABILIDAD INSTITUCIONAL

Resolución 3666 de 2009 del Ministerio de Protección Social y Art. 6º del Acuerdo 108/14 CNJSA

COMPARATIVO DE **SEPTIEMBRE** **2022** - **2021**

CONDICIONES TECNICAS:

- a. El Patrimonio, cuyo valor no puede ser menor al monto del plan de premios, se acreditará deduciendo el valor total del patrimonio de la entidad, el valor del superávit por formación de activos intangibles y las utilidades del período.

	2022	2021	Total del Plan Premios	Existe Respaldo Patrimonial con el Total del Plan Premios
Patrimonio (excluida la Utilidad del Ejercicio):	\$ 15,927,793,133.03	\$ 8,502,492,833.18	12,600,072,289.16	Sí

- b. A partir año 2014 La razón de endeudamiento no podrá ser Superior al 65% Decreto 1068 art. Artículo 2.7.1.6.11 literal b), se calculará mediante la siguiente formula:

Razón de Endeudamiento:	2022	2021		Cumple con la Razón de Endeudamiento <=65%
(Pasivo Total / Activo Total) * 100	50.32%	55.37%	-5.05%	Sí
17,095,848,189 / 33,971,913,473 x 100				

- c. Para la Constitución del Fondo Inicial de la Reserva, se debe establecer con anterioridad a la realización del primer sorteo, un fondo cuyo valor no podrá ser inferior al valor del premio mayor ofrecido en el plan de premios

\$ 4.444'000.000 ---->Cumple

	2022	2021
Banco de Bogota	12,386,487,237.43	8,489,793,943.05

Cobertura = $\frac{\text{FRT (Fondo Reserva)}}{\text{Premio Mayor}}$ = $\frac{12,386,487,237.43}{\$ 4.444'000.000}$ = 2.79 Cumple con el Fondo de Reservas

- d. La Razón de Liquidez no podrá ser menor a 1, se calculará mediante la siguiente formula:

	2022	2021	
Indice de Liquidez:	0.95	0.40	
(Activo Corriente - Fondo Reservas - Inventarios)	7,503,534,940.76	4,475,250,302.50	
(Pasivo Corriente - Provisión Reservas)	7,872,205,250.28	11,080,612,882.79	

Los Recursos han sido destinados a la Reserva (40%) para el cumplimiento de su cobertura y protección del apostador

.95 El Indicador de Liquidez debe ser mayor >=1

.4 El Indicador de Liquidez debe ser >=1

JHON JAIRO LAGAREJO HINESTROZA

Contador

01-nov.-22