



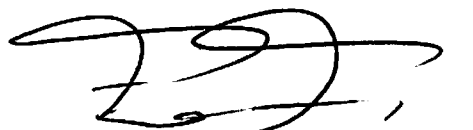
LOTERIA DEL CAUCA
Nit No. -891,500,650-6
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO

A marzo 31, 2022

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
1	ACTIVOS				29,866,041,392.17
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL			15,197,619,682.66	
1105	CAJA		1,000,000.00		
110502	Caja Menor	1,000,000.00			
1110	DEPOSITOS EN INSTITUC. FINANCIERAS		5,521,389,122.30		
111005	Cuenta Corriente	1,441,970,419.70			
111006	Cuenta de Ahorro	6,856,328.02			
111090	Otros Depósitos en Instituciones Financieras	4,072,562,374.58			
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		3,467,760,106.36		
113210	Depósitos en Instituciones Financieras	3,467,760,106.36			
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		6,207,470,454.00		
113301	Certificados de Depósito a Término	6,207,470,454.00			
13	CUENTAS POR COBRAR			329,245,168.66	
1317	Prestación de Servicios		273,175,963.00		
131703	Juegos de Suerte y Azar	273,175,963.00			
1384	Otras Cuentas por Cobrar		56,069,205.66		
138439	Arrendamientos Operativos	41,246,646.66			
138490	Otras Cuentas por Cobrar	14,822,559.00			
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo		27,893,360.00		
138502	Prestación de Servicios	27,893,360.00			
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar		(27,893,360.00)		
138602	Prestación de Servicios	(27,893,360.00)			
15	INVENTARIOS			68,963,526.00	
1510	Mercancía en Existencia		68,963,526.00		
151090	Otras Mercancías en Existencia	68,963,526.00			
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			14,074,201,847.82	
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		292,460,767.70		
165511	Herramientas y Accesorios	292,460,767.70			
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		133,900,309.90		
166501	Muebles y Enseres	118,459,796.08			
166502	Equipos y Máquinas de Oficina	15,440,513.82			
1670	Equipos de Comunicación y Computación		283,331,137.84		
167001	Equipo de Comunicación	22,234,467.00			
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		(2,321,737,371.62)		
168501	Depreciación Edificaciones	(1,941,277,952.69)			
168504	Depreciación Maquinaria y Equipo	(166,103,794.70)			
168506	Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	(69,220,706.23)			
168507	Dep. Equipos de Comunicación y Comp.	(123,337,534.00)			
168508	Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elev.	(21,797,384.00)			
19	OTROS ACTIVOS			196,011,167.03	
1906	Avances y Anticipos Entregados		18,597,807.00		
190603	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	18,597,807.00			
1907	Anticipos o Saldos a favor por Impuestos y		49,244,244.53		

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
190701	Anticipo de Impuesto sobre la Renta	27,758,000.00			
190702	Retención en la fuente	14,788,244.53			
190703	Saldos a favor en liquidaciones privadas	6,698,000.00			
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		80,136,100.00		
190903	Depósitos judiciales	80,136,100.00			
1970	INTANGIBLES		110,875,328.50		
197008	Software's	110,875,328.50			
1975	AMORTIZACION ACUMUL.DE		(62,842,313.00)		
197508	Software's	(62,842,313.00)			
2	PASIVO				14,042,416,285.10
24	CUENTAS POR PAGAR			4,260,743,562.12	
2401	AQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		1,138,999.08		
240101	Bienes y Servicios	1,138,999.08			
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		184,437,451.70		
240790	Otros recursos a favor de terceros	184,437,451.70			
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		22,378,076.00		
242401	Aportes a Fondos Pensionales	5,316,700.00			
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	4,587,300.00			
242404	Sindicatos	464,550.00			
242406	Fondo de Empleados	6,659,117.00			
242490	Otros Descuentos de Nómina	5,350,409.00			
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO		11,570,244.00		
243605	Retefuente Servicios	1,008,427.00			
243608	Retefuente Compras	3,096,000.00			
243609	Retefuente Loterías, Rifas, Aptas y Similares	1,500,000.00			
243615	Rentas de Trabajo	1,415,000.00			
243625	Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por	4,550,817.00			
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		215,778,150.00		
244004	Impuesto de Industria y Comercio	142,000.00			
244080	Otros Impuestos Departamentales	215,636,150.00			
2445	IMPTO. AL VALOR AGREGADO-IVA		3,004,646.51		
244502	Venta de Servicios-IVA	3,045,436.00			
244506	Compra de Servicios-IVA Descontable (Db)	(40,789.49)			
2465	PREMIOS POR PAGAR		3,436,596,694.83		
246501	Premios Mayores Pendientes de Pago	888,800,000.00			
246503	Premios Aproximaciones Pendientes Pago	2,271,511,254.10			
246505	Premios Caducados Lotería 25%-Control de	246,086,903.73			
246506	Premios Caducados Aptas. 25% Control	30,198,537.00			
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		385,839,300.00		
249027	Viáticos y Gastos de Viaje	205,200.00			
249054	Honorarios	4,392,000.00			
249055	Servicios	1,881,300.00			
249062	Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte	379,360,800.00			
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS			33,790,569.27	
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A		33,790,569.27		
251102	Cesantías	14,033,469.27			
251122	Aportes a Fondos Pensionales-empleador	14,970,400.00			
251124	Aportes a Caja de Compensación Familiar	4,786,700.00			
27	PASIVOS ESTIMADOS			9,729,748,853.71	
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		20,696,293.00		
270103	Administrativas	20,696,293.00			
2790	PROVISIONES DIVERSAS		9,709,052,560.71		
279016	Reserva Técnica para el Pago de Premios	9,675,230,560.71			
279090	Otras provisiones diversas	33,822,000.00			
29	OTROS PASIVOS			18,133,300.00	

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA		18,133,300.00		
290304	Depósitos sobre Contratos Distribuidores	18,133,300.00			
3	PATRIMONIO				15,657,357,953.77
32	Patrimonio Institucional			15,657,357,953.77	
3208	Capital Fiscal		656,726,309.00		
320801	Capital Fiscal	656,726,309.00			
3215	Reservas		328,363,154.00		
321502	Reservas Estatutarias	328,363,154.00			
3225	Resultados de Ejercicios Anteriores		14,672,268,490.77		
322501	Utilidad Acumulada	19,335,361,908.64			
322502	Pérdida Acumulada	(4,663,093,417.87)			
	RESULTADO DEL EJERCICIO				166,267,153.30
	PASIVO+PATRIMONIO+RESULT				29,866,041,392.17
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)			



FRANCISCO FUENTES CONCHA
GERENTE




ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
TP 43472



LOTERIA DEL CAUCA

Nit No. -891,500,650-6

ESTADO DE RESULTADOS

Desde enero 1, 2022 Hasta marzo 31, 2022

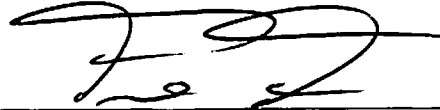
Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
4	INGRESOS					7,469,351,382.00
43	VENTA DE SERVICIOS				7,430,165,415.00	
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			9,901,171,665.00		
434001	Loterías Ordinarias		9,884,025,000.00			
43400101	Venta Local	1,511,790,000.00				
43400102	Venta Foránea	8,372,235,000.00				
434002	Apuestas Permanentes		17,146,665.00			
43400202	Costo de Administración 1%	12,360,534.00				
43400206	Apoyo Sorteo Juego Autorizado-"El Saman"	4,786,131.00				
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA			(2,471,006,250.00)		
439508	Juegos de Suerte y Azar		(2,471,006,250.00)			
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	(494,201,250.00)				
43950802	Descuentos a Loteros 20%	(1,976,805,000.00)				
48	OTROS INGRESOS				39,185,967.00	
4808	INGRESOS DIVERSOS			39,185,967.00		
480817	Arrendamientos Operativos		31,845,373.00			
480817	Arrendamientos Operativos	31,845,373.00				
480826	Recuperaciones		5,254,053.00			
480826	Recuperaciones	5,254,053.00				
480890	Otros Ingresos Diversos		2,086,541.00			
480890	Otros Ingresos Diversos	2,086,541.00				
5	GASTOS					7,303,084,228.70
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION				871,795,903.02	
5101	SUELDOS Y SALARIOS			348,876,940.00		
510101	Sueldos de Personal		336,546,292.00			
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	336,546,292.00				
510119	Bonificaciones		11,627,616.00			
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados	11,627,616.00				
510123	Auxilio de Transporte		703,032.00			
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	703,032.00				
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS			61,472,500.00		
510302	Aportes a Caja de Compensación		14,139,800.00			
51030201	Aportes por Lotería	14,139,800.00				

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud			9,200.00		
51030301	Seguridad Social en Salud-Lotería	9,200.00				
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales			1,823,500.00		
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	1,823,500.00				
510390	Aportes a Fondos de Pensión			45,500,000.00		
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	45,500,000.00				
5107	PRESTACIONES SOCIALES				156,668,497.00	
510701	Vacaciones			4,854,522.00		
51070101	Vacaciones Lotería	4,854,522.00				
510702	CESANTIAS			143,615,630.00		
51070201	Cesantías Lotería	143,615,630.00				
510704	Prima de Vacaciones			4,088,018.00		
51070401	Prima de Vacaciones Loteria	4,088,018.00				
510705	Prima de Navidad			665,368.00		
51070501	Prima de Navidad Lotería	665,368.00				
510706	Prima de Servicios			3,444,959.00		
51070601	Prima de Servicios Lotería	3,444,959.00				
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS				1,815,000.00	
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos			1,815,000.00		
51080303	Bienestar Social Lotería	1,815,000.00				
5111	GENERALES				200,534,741.07	
511114	Materiales y Suministros			2,659,191.07		
51111401	Materiales y Suministros Lotería	2,659,191.07				
511115	Mantenimiento			1,945,000.00		
51111501	Mantenimiento por Lotería	1,900,000.00				
51111503	Mantenimiento de Vehículos	45,000.00				
511117	Servicios Públicos			10,654,073.00		
51111701	Servicios Públicos Lotería	10,654,073.00				
511119	Viáticos y Gastos de Viaje			36,506,550.00		
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	36,506,550.00				
511123	Comunicaciones y Transporte			12,500.00		
51112301	Comunicación y Transporte Lotería	12,500.00				
511125	Seguros Generales			33,873,234.00		
51112501	Seguros Lotería	33,873,234.00				
511140	Contratos de Administración			35,392,047.00		
51114001	Gastos de Administración	35,392,047.00				
511146	Combustibles y lubricantes			168,358.00		
511146	Combustibles y lubricantes	168,358.00				
511149	Servicios de Aseo, Cafetería, Restaurante y Lavandería			4,679,276.00		
51114901	Servicios de Aseo-Lotería	4,679,276.00				
511163	Contratos de Aprendizaje			2,734,500.00		
511163	Contratos de Aprendizaje	2,734,500.00				

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
511179	Honorarios		61,719,103.00			
51117901	Honorarios-lotería	61,719,103.00				
511180	Servicios		9,990,909.00			
51118001	Servicios-lotería	190,909.00				
51118002	Servicios-Apuestas	9,800,000.00				
511190	Otros Gastos Generales		200,000.00			
51119007	Gastos Notariales	200,000.00				
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS			102,428,224.95		
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje		80,234,913.00			
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	80,234,913.00				
512010	Tasas		11,018,800.00			
51201001	Tasas - Lotería	11,018,800.00				
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros		11,174,511.95			
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	11,174,511.95				
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y				92,929,309.00	
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			91,502,863.00		
536001	Edificaciones		77,193,277.00			
536001	Edificaciones	77,193,277.00				
536004	Maquinaria y Equipo		872,028.00			
536004	Maquinaria y Equipo	872,028.00				
536006	Muebles, Enseres y Equipo de oficina		949,578.00			
536006	Muebles, Enseres y Equipo de oficina	949,578.00				
536007	Equipos de Comunicación y Computación		9,317,838.00			
536007	Equipos de Comunicación y Computación	9,317,838.00				
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		3,170,142.00			
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	3,170,142.00				
5366	Amortización de Activos Intangibles			1,426,446.00		
536606	Softwares		1,426,446.00			
536606	Softwares	1,426,446.00				
56	DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS				6,338,001,962.28	
5618	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			6,338,001,962.28		
561802	PAGO DE PREMIOS		2,373,663,495.15			
56180202	Aproximaciones y Secos	2,373,663,495.15				
561807	Impresión de billetes		497,407,469.28			
561807	Impresión de billetes	497,407,469.28				
561809	Publicidad		72,983,367.00			
56180901	Publicidad Lotería	28,594,082.00				
56180902	Promoción y Mercadeo	25,833,637.00				
56180903	Publicación de Resultados	18,555,648.00				
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios		1,579,946,504.85			

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios	1,579,946,504.85				
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar		1,186,083,000.00			
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar	1,186,083,000.00				
561890	Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar		627,918,126.00			
56189001	Impuesto como Lotería Foránea	627,918,126.00				
58	OTROS GASTOS				357,054.40	
5804	FINANCIEROS			357,054.40		
580490	Otros Gastos Financieros		357,054.40			
580490	Otros Gastos Financieros	357,054.40				

RESULTADO DEL EJERCICIO: 166,267,153.30



FRANCISCO FUENTES CONCHA
GERENTE



ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
TP 43472

BALANCE GENERAL CLASIFICADO

A MARZO Del 2022

	Nombre	Sub Cuenta	Cuenta	Grupo	Clase
1	ACTIVO				29,866,041,392.17
11	EFFECTIVO			15,197,619,682.66	
1105	CAJA		1,000,000.00		
110502	Caja Menor	1,000,000.00			
1110	BANCOS Y CORPORACIONES		5,521,389,122.30		
111005	Cuenta Corriente Bancaria	1,441,970,419.70			
111006	Cuenta de Ahorro	6,856,328.02			
111090	Otros Depósitos en Instituciones Financieras	4,072,562,374.58			
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO (Res)		3,467,760,106.36		
113210	Efectivo de Uso Restringido (Res.Premios)	3,467,760,106.36			
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		6,207,470,454.00		
113301	Certificados de Depósito a Término	6,207,470,454.00			
13	CUENTAS POR COBRAR			329,245,168.66	
1317	PRESTACION DE SERVICIOS		273,175,963.00		
131703	Juegos de Suerte y Azar	273,175,963.00			
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		56,069,205.66		
138439	Arrendamientos Operativos	41,246,646.66			
138490	Otras Cuentas por Cobrar	14,822,559.00			
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL C		27,893,360.00		
138502	Cuentas por Cobrar de Dificil Cobro	27,893,360.00			
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTA		-27,893,360.00		
138602	Prestación de Servicios	-27,893,360.00			
15	INVENTARIOS			68,963,526.00	
1510	MERCANCIA EN EXISTENCIA		68,963,526.00		
151090	Otras Mercancías en Existencia	68,963,526.00			
	Total Activos Corrientes			15,595,828,377.32	
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			14,074,201,847.82	
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		292,460,767.70		
165511	Herramientas y Accesorios	292,460,767.70			
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFI		133,900,309.90		
166501	Muebles y Enseres	118,459,796.08			
166502	Equipos y Máquinas de Oficina	15,440,513.82			
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMP		283,331,137.84		
167001	Equipo de Comunicación	22,234,467.00			
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		-2,321,737,371.62		
168501	Dep.Edificaciones	-1,941,277,952.69			
168504	Dep. Maquinaria y Equipo	-166,103,794.70			
168506	Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	-69,220,706.23			

BALANCE GENERAL CLASIFICADO

A MARZO Del 2022

Nombre	Sub Cuenta	Cuenta	Grupo	Clase
168507	Dep. Equipos de Comunicación y Computación	-123,337,534.00		
168508	Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elevación	-21,797,384.00		
19	OTROS ACTIVOS		196,011,167.03	
1906	Avances y Anticipos Entregados		18,597,807.00	
190603	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	18,597,807.00		
1907	Anticipos o Saldos a favor por Impuest		49,244,244.53	
190701	Anticipo de Renta y Complementarios	27,758,000.00		
190702	Retefuente	14,788,244.53		
190703	Saldos a favor en liquidaciones privadas	6,698,000.00		
1909	Depósitos Entregados en Garantía		80,136,100.00	
190903	Depósitos judiciales	80,136,100.00		
1970	INTANGIBLES		110,875,328.50	
197008	"Software"	110,875,328.50		
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTA		-62,842,313.00	
197508	"Software"	-62,842,313.00		
	Total Activos No Corrientes		14,270,213,014.85	
2	PASIVO			14,042,416,285.10
24	CUENTAS POR PAGAR		4,260,743,562.12	
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		1,138,999.08	
240101	Bienes y Servicios	1,138,999.08		
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		184,437,451.70	
240790	Otros recursos a favor de terceros	184,437,451.70		
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		22,378,076.00	
242401	Aportes a Fondos Pensionales	5,316,700.00		
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	4,587,300.00		
242404	Sindicatos	464,550.00		
242406	Fondo de Empleados	6,659,117.00		
242490	Otros Descuents de Nómina	5,350,409.00		
2436	RETEFUENTE E IMPTO. DE TIMBRE		11,570,244.00	
243605	Retefuente Servicios	1,008,427.00		
243608	Retefuente Compras	3,096,000.00		
243609	Retefuente Loterías, Rifas, Apts y Similares	1,500,000.00		
243615	Retefuente a Empleados art. 383 ET	1,415,000.00		
243625	Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por Consignar	4,550,817.00		
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES, TASA		215,778,150.00	
244004	Impuesto de Industria y Comercio	142,000.00		
244080	Otros Impuestos Departamentales	215,636,150.00		
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO- IV		3,004,646.51	
244502	I.V.A. - Venta de Servicios	3,045,436.00		
244506	I.V.A. - Compra de Servicios (Db)	-40,789.49		
2465	PREMIOS POR PAGAR		3,436,596,694.83	
246501	Premios Mayores Pendientes de Pago	888,800,000.00		
246503	Premios Aproximaciones Pendientes Pago	2,271,511,254.10		
246505	Premios Caducados Lotería 25% Control Juego Ilegal	246,086,903.73		
246506	Premios Caducados Apts 25% Control Juego Ilegal	30,198,537.00		
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		385,839,300.00	
249027	Viáticos y Gastos de Viaje	205,200.00		
249054	Honorarios	4,392,000.00		

BALANCE GENERAL CLASIFICADO

A MARZO Del 2022

Nombre	Sub Cuenta	Cuenta	Grupo	Clase
249055	Servicios	1,881,300.00		
249062	Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar	379,360,800.00		
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS		33,790,569.27	
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		33,790,569.27	
251102	Cesantías	14,033,469.27		
251122	Aportes a Fondos Pensionales-Empleador	14,970,400.00		
251124	Aportes a Caja de Compensación Familiar	4,786,700.00		
	Total Pasivos Corrientes		4,294,534,131.39	
27	PROVISIONES		9,729,748,853.71	
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		20,696,293.00	
270103	Administrativos	20,696,293.00		
2790	PROVISIONES DIVERSAS		9,709,052,560.71	
279016	Reserva Técnica para el Pago de Premios	9,675,230,560.71		
279090	Otras provisiones diversas	33,822,000.00		
29	OTROS PASIVOS		18,133,300.00	
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA		18,133,300.00	
290304	Depósitos sobre Contratos	18,133,300.00		
	Total Pasivos No Corrientes		9,747,882,153.71	
3	PATRIMONIO			15,657,357,953.77
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL			15,657,357,953.77
3208	CAPITAL FISCAL		656,726,309.00	
320801	Capital Fiscal	656,726,309.00		
3215	RESERVAS		328,363,154.00	
321502	Reservas Estatutarias	328,363,154.00		
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERI		14,672,268,490.77	
322501	Utilidad Acumulada	19,335,361,908.64		
322502	Pérdida Acumulada	-4,663,093,417.87		
	Total Patrimonio		15,657,357,953.77	
RESULTADO DEL EJERCICIO				166,267,153.30
	Utilidad del Ejercicio	166,267,153.30		



Afiliado




FRANCISCO FUENTES CONCHA
Gerente


ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Contador

Pgr:AFTQ

25-abr.-22

ESTADOS FINANCIEROS LOTERIA DEL CAUCA

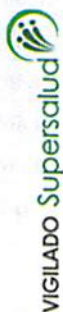
a) Estado de Situación Financiera

Periodos Contables Terminados en: MARZO

(Cifras en pesos colombianos)

Código	Cuenta	NOTAS	2022	2021	Var S	Var %
1	ACTIVO					
11	EFFECTIVO	(5)	15,197,619,682.66	16,035,028,345.77	-837,408,663.11	-5.22%
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		5,521,389,122.30	2,251,031,547.23	3,270,357,575.07	145.28
111005	Cuenta Corriente Bancaria		1,441,970,419.70	2,242,876,103.21	-800,905,683.51	-35.71
111006	Cuenta de Ahorro		6,856,328.02	8,155,444.02	-1,299,116.00	-15.93
111090	Otros Depósitos en Instituciones Financieras		4,072,562,374.58	4,072,562,374.58		
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO (Res.Premios)		3,467,760,106.36	4,352,972,974.73	-885,212,868.37	-20.34
113210	Efectivo de Uso Restringido (Res.Premios)		3,467,760,106.36	4,352,972,974.73	-885,212,868.37	-20.34
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		6,207,470,454.00	9,430,023,823.81	-3,222,553,369.81	-34.17
113301	Certificados de Depósito a Término		6,207,470,454.00	9,430,023,823.81	-3,222,553,369.81	-34.17
13	CUENTAS POR COBRAR	(7)	329,245,168.66	492,310,809.16	-163,065,640.50	-33.12
1317	PRESTACION DE SERVICIOS		273,175,963.00	448,672,603.50	-175,496,640.50	-39.11
131703	Juegos de Suerte y Azar		273,175,963.00	448,672,603.50	-175,496,640.50	-39.11
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		56,069,205.66	43,638,205.66	12,431,000.00	28.49%
138439	Arrendamientos Operativos		41,246,646.66	28,815,646.66	12,431,000.00	43.14%
138490	Otras Cuentas por Cobrar		14,822,559.00	14,822,559.00	0	0.00%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL COBRO		27,893,360.00	27,893,360.00	0	0.00%
138502	Cuentas por Cobrar de Dificil Cobro		27,893,360.00	27,893,360.00	0	0.00%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR		-27,893,360.00	-27,893,360.00	0	0.00%
138602	Prestación de Servicios		-27,893,360.00	-27,893,360.00	0	0.00%
15	INVENTARIOS	(9)	68,963,526.00	66,017,340.00	2,946,186.00	4.46%
1510	MERCANCIA EN EXISTENCIA		68,963,526.00	66,017,340.00	2,946,186.00	4.46%
151090	Otras Mercancías en Existencia		68,963,526.00	66,017,340.00	2,946,186.00	4.46%
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	(10)	14,074,201,847.82	6,970,822,249.80	7,103,379,598.02	101.9
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		292,460,767.70	276,925,267.70	15,535,500.00	5.61%
165511	Herramientas y Accesorios		292,460,767.70	276,925,267.70	15,535,500.00	5.61%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		133,900,309.90	95,874,885.23	38,025,424.67	39.66%
166501	Muebles y Enseres		118,459,796.08	81,385,868.41	37,073,927.67	45.55%
166502	Equipos y Máquinas de Oficina		15,440,513.82	14,489,016.82	951,497.00	6.57%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		283,331,137.84	261,496,856.50	21,834,281.34	8.35%
167001	Equipo de Comunicación		22,234,467.00	10,050,186.00	12,184,281.00	121.23
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		-2,321,737,371.60	-2,057,551,725.62	-264,185,646.00	12.84%
168501	Dep.Edificaciones		-1,941,277,952.60	-1,734,362,396.69	-206,915,556.00	11.93%
168504	Dep. Maquinaria y Equipo		-166,103,794.70	-162,615,682.70	-3,488,112.00	2.15%
168506	Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		-69,220,706.23	-65,390,648.23	-3,830,058.00	5.86%
168507	Dep. Equipos de Comunicación y Computación		-123,337,534.00	-86,066,182.00	-37,271,352.00	43.31%
168508	Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elevación		-21,797,384.00	-9,116,816.00	-12,680,568.00	139.09
19	OTROS ACTIVOS	(16)	196,011,167.03	98,755,608.06	97,255,558.97	98.48%
1906	Avances y Anticipos Entregados		18,597,807.00	12,783,075.00	5,814,732.00	45.49%
190603	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje		18,597,807.00	12,783,075.00	5,814,732.00	45.49%
1907	Anticipos o Saldos a favor por Impuestos y		49,244,244.53	59,080,133.56	-9,835,889.03	-16.65
190701	Anticipo de Renta y Complementarios		27,758,000.00	41,064,000.00	-13,306,000.00	-32.4
190702	Retefuente		14,788,244.53	18,016,133.56	-3,227,889.03	-17.92
190703	Saldos a favor en liquidaciones privadas		6,698,000.00	6,698,000.00		
1909	Depósitos Entregados en Garantía		80,136,100.00	80,136,100.00		
190903	Depósitos judiciales		80,136,100.00	80,136,100.00		
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		-62,842,313.00	-57,136,529.00	-5,705,784.00	9.99%
197508	"Software"		-62,842,313.00	-57,136,529.00	-5,705,784.00	9.99%
	Activos No Corrientes		14,270,213,014.85	7,069,577,857.86	-5,705,784.00	9.99%
	Total ACTIVO		29,866,041,392.17	23,662,934,352.79	6,203,107,039.38	26.21%
2	PASIVO					



24	CUENTAS POR PAGAR	(21)	4,260,743,562.12	3,749,427,896.52	511,315,665.60	13.64%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		1,138,999.08	2,888,640.00	-1,749,640.92	-60.57
240101	Bienes y Servicios		1,138,999.08	2,888,640.00	-1,749,640.92	-60.57
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		184,437,451.70	379,218,710.00	-194,781,258.30	-51.36
240790	Otros recursos a favor de terceros		184,437,451.70	379,218,710.00	-194,781,258.30	-51.36
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		22,378,076.00	27,480,271.00	-5,102,195.00	-18.57
242401	Aportes a Fondos Pensionales		5,316,700.00	5,643,900.00	-327,200.00	-5.80%
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud		4,587,300.00	4,778,900.00	-191,600.00	-4.01%
242404	Sindicatos		464,550.00	445,560.00	18,990.00	4.26%
242406	Fondo de Empleados		6,659,117.00	8,407,476.00	-1,748,359.00	-20.8
242490	Otros Descuents de Nómina		5,350,409.00	8,204,435.00	-2,854,026.00	-34.79
2436	RETEFUENTE E IMPTO. DE TIMBRE		11,570,244.00	161,262,890.00	-149,692,646.00	-92.83
243603	Retefuente Honorarios		1,000,000.00	-1,000,000.00	-100.00%	
243605	Retefuente Servicios		1,008,427.00	161,000.00	847,427.00	526.36
243608	Retefuente Compras		3,096,000.00	561,000.00	2,535,000.00	451.87
243609	Retefuente Loterías, Rifas, Aptas y Similares		1,500,000.00	156,281,000.00	-154,781,000.00	-99.04
243615	Retefuente a Empleados art. 383 ET		1,415,000.00	1,997,000.00	-582,000.00	-29.14
243625	Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por Consignar		4,550,817.00	1,262,890.00	3,287,927.00	260.35
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES, TASAS POR PAGAR		215,778,150.00	216,335,501.00	-557,351.00	-0.26%
244004	Impuesto de Industria y Comercio		142,000.00	200,000.00	-58,000.00	-29
244080	Otros Impuestos Departamentales		215,636,150.00	216,135,501.00	-499,351.00	-0.23%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO- IVA		3,004,646.51	1,143,966.79	1,860,679.72	162.65
244502	I.V.A. - Venta de Servicios		3,045,436.00	1,342,413.00	1,703,023.00	126.86
244506	I.V.A. - Compra de Servicios (Db)		-40,789.49	-198,446.21	157,656.72	-79.45
2465	PREMIOS POR PAGAR		3,436,596,694.83	2,541,819,884.73	894,776,810.10	35.20%
246501	Premios Mayores Pendientes de Pago		888,800,000.00	888,800,000.00		
246503	Premios Aproximaciones Pendientes Pago		2,271,511,254.10	2,081,570,820.00	189,940,434.10	9.12%
246505	Premios Caducados Lotería 25% Control Juego Ilegal		246,086,903.73	283,306,586.73	-37,219,683.00	-13.14
246506	Premios Caducados Aptas 25% Control Juego Ilegal		30,198,537.00	176,942,478.00	-146,743,941.00	-82.93
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		385,839,300.00	419,278,033.00	-33,438,733.00	-7.98%
249027	Viáticos y Gastos de Viaje		205,200.00	205,200.00		
249054	Honorarios		4,392,000.00	267,918.00	4,124,082.00	1539.31%
249055	Servicios		1,881,300.00	9,469,075.00	-7,587,775.00	-80.13



249062	Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar		379,360,800.00	409,541,040.00	-30,180,240.00	-7.37%
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	(22)	33,790,569.27	33,040,269.27	750,300.00	2.27%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		33,790,569.27	33,040,269.27	750,300.00	2.27%
251102	Cesantías		14,033,469.27	14,033,469.27	0	0.00%
251122	Aportes a Fondos Pensionales-Empleador		14,970,400.00	14,131,900.00	838,500.00	5.93%
251124	Aportes a Caja de Compensación Familiar		4,786,700.00	4,874,900.00	-88,200.00	-1.81%
	Pasivos Corrientes		4,294,534,131.39	3,782,468,165.79	-88,200.00	-1.81%
27	PROVISIONES	(23)	9,729,748,853.71	10,741,452,177.71	-1,011,703,324.00	-9.42%
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		9,709,052,560.71	10,720,755,884.71	-1,011,703,324.00	-9.44%
279016	Reserva Técnica para el Pago de Premios		9,675,230,560.71	10,686,933,884.71	-1,011,703,324.00	-9.47%
279090	Otras provisiones diversas		33,822,000.00	33,822,000.00	0	0.00%
29	OTROS PASIVOS	(24)	18,133,300.00	18,846,550.00	-713,250.00	-3.78%
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA		18,133,300.00	18,846,550.00	-713,250.00	-3.78%
290304	Depósitos sobre Contratos		18,133,300.00	18,846,550.00	-713,250.00	-3.78%
	Pasivos No Corrientes		9,747,882,153.71	10,760,298,727.71	-713,250.00	-3.78%
	Total PASIVO		14,042,416,285.10	14,542,766,893.50	-500,350,608.40	-3.44%
3	PATRIMONIO					
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	(27)	15,657,357,953.77	8,502,492,833.18	7,154,865,120.59	84.15%
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		328,363,154.00	328,363,154.00	0	0.00%
321502	Reservas Estatutarias		328,363,154.00	328,363,154.00	0	0.00%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		14,672,268,490.77	7,517,403,370.18	7,154,865,120.59	95.18%
322501	Utilidad Acumulada		19,335,361,908.64	12,180,496,788.05	7,154,865,120.59	58.74%
322502	Pérdida Acumulada		-4,663,093,417.80	-4,663,093,417.87	0	0.00%
	Patrimonio Tecnico		15,657,357,953.77	8,502,492,833.18	0	0.00%
	Utilidad del Ejercicio		166,267,153.30	617,674,626.11	-451,407,472.81	-73.08
	TOTAL PATRIMONIO		15,823,625,107.07	9,120,167,459.29	6,703,457,647.78	73.50%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		29,866,041,392.17	23,662,934,352.79	6,203,107,039.38	26.21%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
81	ACTIVOS CONTINGENTES	(26.10)	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%



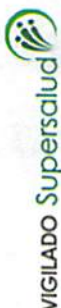
82	DEUDORAS FISCALES	(26.10)	3,104,351,155.00	3,104,351,155.00	0	0.00%
8201	AJUSTE FISCAL		3,104,351,155.00	3,104,351,155.00	0	0.00%
820101	Patrimonio		973,633,251.00	973,633,251.00	0	0.00%
820102	Propiedades, Planta y Equipo		1,379,181,901.00	1,379,181,901.00	0	0.00%
820104	Depreciación Acumulada		751,536,003.00	751,536,003.00	0	0.00%
89	DEUDORES POR EL CONTRA	(26.10)	-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
 Periodos Contables Terminados en: MARZO
 (Cifras en pesos colombianos)

Código	Cuenta	NOTAS	2022	2021	Var S	Var %
43	VENTA DE SERVICIOS	(28)	7,430,165,415.00	7,416,059,782.00	8,409,383,563.00	0.19%
	Utilidad Bruta		7,430,165,415.00	7,416,059,782.00	8,409,383,563.00	0.19%
	GASTOS	(29)				
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	(29.1)	(871,795,903.02)	(755,433,811.00)	(116,362,092.02)	15.40%
56	DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y	(29.5)	(6,338,001,962.28)	(6,114,103,200.00)	(223,898,762.28)	3.66%
	Utilidad Operacional		220,367,549.70	546,522,771.00	8,069,122,708.70	3.66%
48	OTROS INGRESOS					
	INGRESOS FINANCIEROS	(28)	0.00	67,029,050.11	0.00	-100.00%
58	OTROS GASTOS					
	GASTOS FINANCIEROS	(29.7)	(357,054.40)	0.00	(357,054.40)	
48	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	(28)	39,185,967.00	60,085,604.00	(20,899,637.00)	-34.78%
53	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	(29.2)	(92,929,309.00)	(55,962,799.00)	(36,966,510.00)	66.06%
	Resultado del periodo antes de impuestos		166,267,153.30	617,674,626.11	8,010,899,507.30	-73.08%
	Gasto por Impuesto a las Ganancias	(29.7)	0.00	0.00	48,159,000.00	
	Resultado del Periodo		166,267,153.30	617,674,626.11	8,059,058,507.30	-73.08%



LOTERIA DEL CAUCA					
c) Estado de Cambios en el Patrimonio					
Periodos Contables Terminados el 31/12/19 y 31/03/22					
(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
Traslado de la Reserva Patrimonial a la cuenta 279016-Reserva de Premios		(380,488,929.26)			(380,488,929.26)
Saldo al Corte	656,726,309	328,363,154	14,429,084,479	243,184,012	15,657,357,954



LOTERIA DEL CAUCA
d) Estado de Flujo de Efectivo
Periodos Contables Terminados el 31/03/22 y 31/03/21
(Cifras en Pesos Colombianos)

Actividades de Operación:	01/01/2022 a 31/03/2022	01/01/2021 a 31/03/2021
	\$	\$
Venta de Servicios	7,318,181,308.00	7,752,790,883.00
Otros Ingresos	27,434,967.00	129,736,654.11
Otros Activos	0.00	0.00
Menos:		
Proveedores de Bienes y Servicios	(7,178,241,302.51)	(7,215,900,997.77)
Obligaciones Laborales	(512,943,637.00)	(504,584,986.00)
Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de operación	-345,568,664.51	162,041,553.34
Actividades de Inversión	\$	\$
Propiedades, Planta y Equipos	(10,554,998.01)	(1,459,999.00)
Depreciación y Amortización	(1,426,446.00)	(1,426,446.00)
Otros Activos	0.00	0.00
Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de inversión	(11,981,444.01)	(2,886,445.00)
Actividades de Capitalización y Reservas	\$	\$
Provisión de la Reserva de Premios (Cálculo Técnico)	2,005,168,157.11	658,730,804.35
Aplicación de la Reserva	(380,488,929.26)	(381,184,901.35)
Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de capitalización	1,624,679,227.85	277,545,903.00
Saldo Inicial del efectivo y equivalentes del efectivo	13,930,490,563.33	15,598,327,334.43
Saldo del Efectivo al Final al corte	15,197,619,682.66	16,035,028,345.77



c) 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 1N 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 Internaciones 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 utilizaran 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 aplicara 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

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

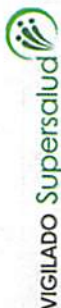
NOTA 30. COSTO DE VENTAS

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 \$15.197'619.682,66

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	5,521,389,122.30	6,457,732,437.23	-936,343,314.93	-14.50%
EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO R. PREMIOS	3,467,760,106.36	1,650,639,690.36	1,817,120,416.00	110.09%
EQUIVALENTES AL EFECTIVO CDT'S R. PREMIOS	6,207,470,454.00	5,822,118,435.74	385,352,018.26	6.62%
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15,197,619,682.66	13,930,490,563.33	1,267,129,119.33	9.10%

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 \$1.267'129(miles de pesos)→(9.10%) 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	44,299,910.26	Es una cuenta Recaudadora de Arrendamientos de Oficinas y otros
Banco de Bogotá Cta. Cte. 520-05240-8	1,245,848,614.77	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pago de Impuestos, Proveedores y Acreedores.
Banco de Colombia Cta Cte 868-2858359-4	151,821,894.67	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pagos Generales
Total Cuenta Corriente	1,441,970,419.70	
Banco Occidente Ahorros 041-81409-6	6,850,967.03	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pagos Generales
Banco Colpatria Ahorros 7942005045	5,360.99	Apertura de 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	3,000,000,000.00	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pagos Generales
Total Otros Depósitos en Instituciones Financieras	4,072,562,374.58	
Banco de Bogotá Ahorros Res.Premios Cta520-063510-3	3,467,760,106.36	Depósito que garantizan la Reserva Técnica para el Pago de Premios
Total Depósitos de Uso Restringido (Res. Premios)	3,467,760,106.36	
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 Colpatria CDT 794000008814 Reserva de Premios	610,046,126.64	
Banco Colpatria CDT 794000007796 Reserva de Premios	1,699,531,333.10	
Banco de Bogotá CDT 1182476 Reserva Premios	380,488,929.26	
Total Certificados de Depósito a Término (Res. P.)	6,207,470,454.00	
GRAN TOTAL	15,196,619,682.66	



Los Saldos Contables han sido conciliados con Tesorería según Acta de Conciliación 868.

El Total de Reservas constituidas para el pago de premios al corte, suman \$9.675'231 (miles de pesos).

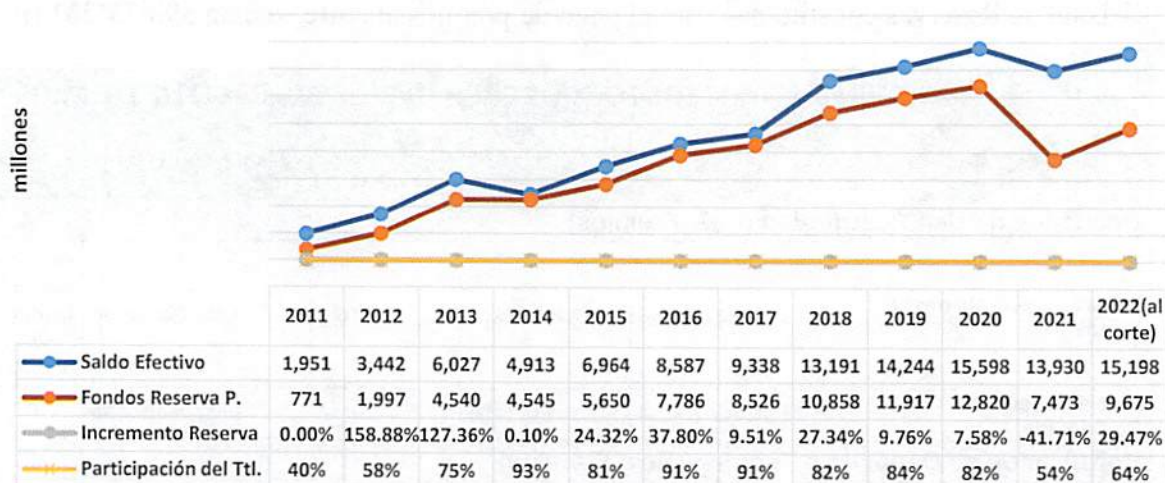
MOVIMIENTO DE LOS FONDOS PARA LA RESERVA PAGO DE PREMIOS					
Descripción	Saldo Año Anterior	MOVIMIENTOS		Saldo Final al corte	Observaciones
		Entradas	Salidas		
Depósitos de Uso Restringido (Res. Premios)					
Banco de Bogotá Ahorros 520-635103	1,650,639,690.36	1,817,120,926.00	510.00	3,467,760,106.36	Fondeo de Reserva + Rendimientos + Traslado Constitución CDT' + Amortización Pago Premio Myr - Gastos Bancarios
Total Depósitos de Uso Restringido	1,650,639,690.36	1,817,120,926.00	510.00	3,467,760,106.36	
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			1,699,531,333.10	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	385,352,018.26	0.00	6,207,470,454.00	
TOTAL FONDOS PARA LA RESERVA DE PREMIOS	7,472,758,126.10	2,202,472,944.26	510.00	9,675,230,560.36	

*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 Ahorros	Cta. 520-63510-3	39,667,005.00
Banco Colpatría CDT	794000008814	5,065,718.00
Banco Colpatría CDT	794000007419	0.00
Total		44,732,723.00

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


NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

El saldo de las Cuentas por Cobrar al corte es de \$329'245.168,66

CUENTAS POR COBRAR	2022 al Corte	2021 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
PRESTACION DE SERVICIOS	273,175,963.00	161,191,856.00	111,984,107.00	69.47%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	56,069,205.66	44,318,205.66	11,751,000.00	26.52%
CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	27,893,360.00	27,893,360.00	0.00	0.00%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-27,893,360.00	-27,893,360.00	0.00	0.00%
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	329,245,168.66	205,510,061.66	123,735,107.00	60.21%

Las Cuentas por Cobrar de Servicios (Venta de Lotería)

La Rotación de Cartera se calcula de la Venta a Crédito del último sorteo 2395 del 26/03/2022 por \$585'630.000 x75% (Vr. Neto) \$452'989.500 sobre \$273'175.963 de Cuentas por Cobrar = $(8 / (585'630 / \$273'176)) = 3.73$ días aprox. La recuperación es excelente dentro de lo exigido (8 días).

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



Otras Cuentas por Cobrar: Por Arrendamientos: \$41'246.646,66

138439-Arrendamientos		
Arrendatario	Valor	Concepto
ALIEMPRESARIAL	0	
ANTONIO LUNA URREA (Saldos vencidos)	17,637,000	Saldos Vigencias Anteriores
BANCO DE COLOMBIA	429,646.66	Saldos Anteriores \$429.646.66
CENTRALES ELECTRICAS DEL CAUCA S.A.(CEDELCA)	0	
DAURBEY LEDEZMA ACOSTA	0	
DIEGO EFRAIN TOBAR TEJADA	5,548,000	LOT37250,37718,38204
ER INGENIERIA SAS	783,000	LOT38205
GIONNANI LARRARTE	3,120,000	Saldo Anterior + LOT37259,37727,38214
GONZALO ANTONIO PAREDES FLOREZ	4,330,000	Saldos Vig. Anterior
IVONNE VARGAS IDROBO	3,900,000	Saldo Anterior + LOT37252,37720,38206
JAIME ANDRES ECHEVERRI RAMIREZ	737,000	LOT38207
JHON JAIRO SALAZAR ARIAS	(36,000)	por Ajustar
JOHAN STEVENS VALLECILLA PAJA	0	
JUAN DAVID GONZALEZ	0	
RAMA JUDICIAL DIRECCIÓN EJECUTIVA SECCIONAL DE	3,150,000	LOT37260,37728,38215
RAUL FERNANDO RODRIGUEZ GONZALEZ	1,648,000	LOT37725,38211
TOTAL Arrendamientos Operativos	41,246,646.66	

Por Otras Cuentas por Cobrar \$14'822.559

Valor Recobro Incapacidad Invalidez de Jorge Gonzales Posso hasta Octubre de 2011 por \$14'822.559.

1385-Las Deudas de Difícil Cobro Durante la presente vigencia por concepto de distribuidores de lotería-retirados suman \$27'893.360, cuyo deterioro suman \$27'893.360, 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 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
Lottired (Vr. cancelado en Jul 24/18) \$2'660.919	2011	0	0
Multiloterías 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 (inicial \$725.600- abono \$644.840)	2017	80,760	80,760
Total		27,893,360.00	27,893,360



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 \$68'963.526

INVENTARIOS	2022 al Corte	2021 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
MERCANCIA EN EXISTENCIA	68,963,526.00	37,699,417.00	31,264,109.00	82.93%
TOTAL INVENTARIOS	68,963,526.00	37,699,417.00	31,264,109.00	82.93%

AGRUPACION	2022 al Corte
1-08 MATERIALES O MATERIAS PRIMAS	1,286,000.00
1-10 UTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA	9,978,151.00
1-13 UTENSILIOS DE USO DOMESTICO	2,090,186.00
1-15 OTROS ELEMENTOS DE CONSUMO	55,609,189.00
TOTAL MERCANCIA EN EXISTENCIA	68,963,526.00

Corresponde a la mercancía en existencia de elementos de consumo interno y material para planes promocionales. No existen pérdidas por deterioro. **Acta de Conciliación 869.**

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO \$14.074'201.847,82

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	1,941,277,952.69	8,608,672,162.31	12.5%
MAQUINARIA Y EQUIPO	292,460,767.70	0.00	0.00	166,103,794.70	126,356,973.00	56.8%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	125,095,313.23	8,804,996.67	0.00	69,220,706.23	64,679,603.67	55.3%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	281,581,136.50	1,750,001.34	0.00	123,337,534.00	159,993,603.84	43.8%
EQUIPO DE TRANSPORTE	131,695,696.00	0.00	0.00	21,797,384.00	109,898,312.00	16.6%
TOTAL PROPIEDADES	16,385,384,221.43	10,554,998.01	0.00	2,321,737,371.62	14,074,201,847.82	



EDIFICACIONES*	Costo Histórico	Ajustes (Terreno+Obra Sede Activa+Valorizaciones)	Costo Total	Depreciaciones(-)	Saldo Final al Corte
COD: 1073 OFICINA 603	59,203,122.00	48,559,029.00	107,762,151.00	31,037,673.00	76,724,478.00
COD: 1074 OFICINA 604	58,975,155.00	48,372,048.00	107,347,203.00	25,908,356.00	81,438,847.00
COD: 1075 OFICINA 605	58,450,830.00	47,941,991.00	106,392,821.00	28,165,420.00	78,227,401.00
COD: 1076 OFICINA 606	58,450,830.00	47,941,991.00	106,392,821.00	28,165,420.00	78,227,401.00
COD: 1078 OFICINA 609	57,128,619.00	46,857,500.00	103,986,119.00	27,528,248.00	76,457,871.00
COD: 1079 OFICINA 610	58,450,830.00	47,983,486.00	106,434,316.00	28,173,473.00	78,260,843.00
COD: 1080 OFICINA 612	57,721,335.00	47,343,651.00	105,064,986.00	27,813,862.00	77,251,124.00
COD: 1081 OFICINA 701	62,999,691.00	84,016,598.00	147,016,289.00	33,588,902.00	113,427,387.00
COD: 1082 OFICINA 702	59,271,513.00	48,781,102.00	108,052,615.00	28,577,488.00	79,475,127.00
COD: 1083 OFICINA 703	59,157,529.00	48,604,622.00	107,762,151.00	28,514,246.00	79,247,905.00
COD: 1084 OFICINA 704	58,929,562.00	48,417,641.00	107,347,203.00	28,404,388.00	78,942,815.00
COD: 1085 OFICINA 705	58,450,830.00	47,941,991.00	106,392,821.00	28,165,420.00	78,227,401.00
COD: 1087 OFICINA 717	45,609,429.00	60,824,887.00	106,434,316.00	24,317,168.00	82,117,148.00
COD: 1089 DEPOSITO 15	3,600,744.00	9,017,728.00	12,618,472.00	2,088,811.00	10,529,661.00
COD: 1090 DEPOSITO 16	3,231,437.00	8,092,832.00	11,324,269.00	1,894,344.00	9,429,925.00
COD: 1091 PARQUEADERO 54	11,968,286.00	24,788,455.00	36,756,741.00	6,805,728.00	29,951,013.00
COD: 1092 PARQUEADERO 55	13,108,123.00	30,623,252.00	43,731,375.00	7,414,221.00	36,317,154.00
COD: 1094 PARQUEADERO 58	12,184,855.00	25,237,008.00	37,421,863.00	6,916,939.00	30,504,924.00
COD: 1095 PARQUEADERO 66	14,247,960.00	29,510,065.00	43,758,025.00	7,976,390.00	35,781,635.00
COD: 1849 CASA CLL 5 4 33	40,509,183.00	3,592,333,291.00	3,632,842,474.00	148,578,292.00	3,484,264,182.00
COD: 1850 CASA CLL 5 4 51	129,200,806.00	3,822,732,573.00	3,951,933,379.00	202,993,772.00	3,748,939,607.00
COD: 1851 EDIFICIO ANTIGUA SEDE LOTECAUCA	615,557,162.69	4,383,229,760.31	4,998,786,923.00	991,477,019.69	4,007,309,903.31
COD: 1991 ESCULTURA JUAN TAMA	114,200,000.00	15,969,360.00	130,169,360.00	55,658,995.00	74,510,365.00
COD: 1992 OFICINA 601	80,768,834.00	66,247,452.00	147,016,286.00	38,919,706.00	108,096,580.00
COD: 1993 OFICINA 602	59,362,699.00	48,689,916.00	108,052,615.00	28,604,845.00	79,447,770.00
COD: 1994 OFICINA 706	58,450,830.00	47,941,991.00	106,392,821.00	28,165,420.00	78,227,401.00
COD: 3775 AUDITORIO PRIVADO	272,000,000.00	247,668,789.00	519,668,789.00	44,264,430.00	475,404,359.00
COD: 4594 PARQUEADERO 1	0.00	43,461,513.00	43,461,513.00	144,872.00	43,316,641.00
COD: 4595 PARQUEADERO 2	0.00	43,461,513.00	43,461,513.00	144,872.00	43,316,641.00
COD: 4596 PARQUEADERO 3	0.00	43,461,513.00	43,461,513.00	144,872.00	43,316,641.00
COD: 4597 PARQUEADERO 4	0.00	43,461,513.00	43,461,513.00	144,872.00	43,316,641.00
COD: 4598 PARQUEADERO 5	0.00	43,461,513.00	43,461,513.00	144,872.00	43,316,641.00
COD: 4599 PARQUEADERO 6	0.00	43,461,513.00	43,461,513.00	144,872.00	43,316,641.00
COD: 4600 PARQUEADERO 22	0.00	43,461,513.00	43,461,513.00	144,872.00	43,316,641.00
COD: 4601 PARQUEADERO 23	0.00	43,461,513.00	43,461,513.00	144,872.00	43,316,641.00
TOTAL EDIFICACIONES	2,181,190,194.69	13,373,361,113.31	15,554,551,308.00	1,941,277,952.69	13,613,273,355.31



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 869.**

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTIAS

El saldo de Otros Activos al corte, es de **\$196'011.167,03**

OTROS ACTIVOS	2022 Saldo Inicial	Avances, Anticipos, Adquisiciones	Legalizaciones ó Reintegros (-)	Amortizaciones*	Saldo Final al Corte
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS (1)	0.00	36,250,218.00	17,652,411.00		18,597,807.00
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS(2)	43,515,218.46	5,782,379.07	53,353.00		49,244,244.53
DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	80,136,100.00	0.00			80,136,100.00
INTANGIBLES (Software's)* (3)	110,875,328.50	0.00			110,875,328.50
Amortización Acumulada (Software's)	-61,415,867.00			1,426,446.00	-62,842,313.00
TOTAL OTROS ACTIVOS	173,110,779.96	42,032,597.07	17,705,764.00	1,426,446.00	196,011,167.03

19-Otros Activos Corresponde a los activos por saldos por Avances Entregados a Empleados por \$18'598, Anticipos o saldos a favor por \$49'244.(miles de pesos) efectuados a la DIAN para ser descontados en el impuesto sobre la Renta y Complementarios 2021, por Depósitos entregados en garantía por \$80'136(depósitos judiciales) y activos Intangibles de Software's por \$48'033 (\$110'875. – la amortización a 5 años \$62'842).





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

Conceptos	Ene	Feb	Mar
Activo Corriente	15,192,317	15,591,437	15,595,828
Fondo de Reservas	7,472,758	9,131,175	9,675,231
Inventarios	36,918	80,140	68,964
Pasivo Corriente	13,144,816	14,119,947	14,042,416
Provisión Reservas	8,183,431	9,131,413	9,675,231
Activo Corriente - Fondo Reserva Premios-Inventarios	7,682,641	6,380,122	5,851,634
Pasivo Corriente - Provisión Reserva	4,961,384	4,988,534	4,367,186
Mayor o igual a 1 (Satisfactorio)	1.55	1.28	1.34



NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

El saldo de Cuentas por Pagar al corte, es de \$4.260'743.562,12

CUENTAS POR PAGAR	2022 al Corte	2021 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	1,138,999.08	249,710,520.00	-248,571,520.92	-99.54%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	184,437,451.70	221,865,470.00	-37,428,018.30	-16.87%
DESCUENTOS DE NOMINA	22,378,076.00	32,469,929.00	-10,091,853.00	-31.08%
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO	11,570,244.00	28,019,000.00	-16,448,756.00	-58.71%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	215,778,150.00	228,801,576.00	-13,023,426.00	-5.69%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	3,004,646.51	6,193,000.00	-3,188,353.49	-51.48%
PREMIOS POR PAGAR	3,436,596,694.83	3,479,553,465.86	-42,956,771.03	-1.23%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR*	385,839,300.00	435,412,925.00	-49,573,625.00	-11.39%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	4,260,743,562.12	4,682,025,885.86	-421,282,323.74	-9.00%

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 Premio Mayor (1 fracc.) St. 2359 \$888'800(miles)-, por Premios Aproximaciones \$2.271'511(miles), en Caducados-Lotería por \$246'087(miles) y Caducados-Apuestas por \$30'199(miles).

Los Saldos de Premios han sido conciliados con Comercial mediante **Acta de Conciliación 867.**

2490-Otras Cuentas por Pagar: \$385'839.300: Viáticos \$205(miles). Honorarios \$4'392, Servicios \$1'881. y Renta del Monopolio 12% (nueva reclasificación de cuenta, evaluación CGN) por \$379'361(miles).

NOTA 22. BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

25. Beneficios a los Empleados: El saldo de Beneficio a los Empleados al corte, es de \$33'790.569,27. Obligaciones contraídas de inmediato cumplimiento, para cancelar al siguiente mes.



BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	2022 al Corte	2021 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
NOMINA POR PAGAR	0.00	0.00	0.00	
CESANTIAS	14,033,469.27	14,033,469.27	0.00	0.00%
BONIFICACIONES	0.00	0.00	0.00	
APORTES A FONDOS PENSIONALES-EMPLEADOR	14,970,400.00	15,019,000.00	-48,600.00	-0.32%
APORTES A CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	4,786,700.00	10,321,300.00	-5,534,600.00	-53.62%
TOTAL BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	33,790,569.27	39,373,769.27	-5,583,200.00	-0.54

NOTA 23. PROVISIONES

El saldo de los Pasivos Estimados al corte, es de \$9.729'748.853,71

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	9,675,230,560.71	7,670,062,403.60	2,005,168,157.11	26.14%
Otras provisiones diversas	33,822,000.00	33,822,000.00	0.00	0.00%
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS	9,729,748,853.71	7,724,580,696.60	2,005,168,157.11	26.14%

27-Pasivos Estimados El valor de \$20'696(miles): En Marzo 31/21 se registró \$8'862(miles) por concepto de pago embargo número 2202071047 en cuenta de ahorros Colpatria en el marco de un proceso de cobro coactivo por concepto de intereses causados en la mora al pagar resoluciones de sanción por envíos extemporáneos a la SUPER.

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 \$9.675'231(miles). Incluye el valor del cálculo técnico del nuevo plan de premios del 40% + Adición fondo de Reserva Patrimonial + 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	1,579,946,505	380,488,929.26	0	44,732,723.00	9,675,230,560.71



*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							
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
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	947,981,752.63	0.00	9,131,413,203.81
MARZO	508,647,520	35,408,504	0	9,675,230,560.36	543,817,356.90	0.00	9,675,230,560.71
sumas	2,159,644,453	42,828,491	510		2,005,168,157	-	

El CNJSA recomienda girar el pago de los premios mayores con las cuentas de uso restringido 1132 y/o 1133, para obtener una conciliación con los saldos de la Reserva Técnica de Premios

NOTA 24. OTROS PASIVOS

El saldo de Otros Pasivos al corte, es de **\$18'133.300**

OTROS PASIVOS	2021 al Corte	2020 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
DEPOSITOS SOBRE CONTRATOS	18,133,300.00	18,230,550.00	-97,250.00	-0.53%
TOTAL OTROS PASIVOS	18,133,300.00	18,230,550.00	-97,250.00	-0.53%

29-Otros Pasivos 2903-Depósitos recibidos en garantía sobre los contratos de los distribuidores suman \$18'133(miles).

Composición de los Pasivos 2022-2021

miles de pesos



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

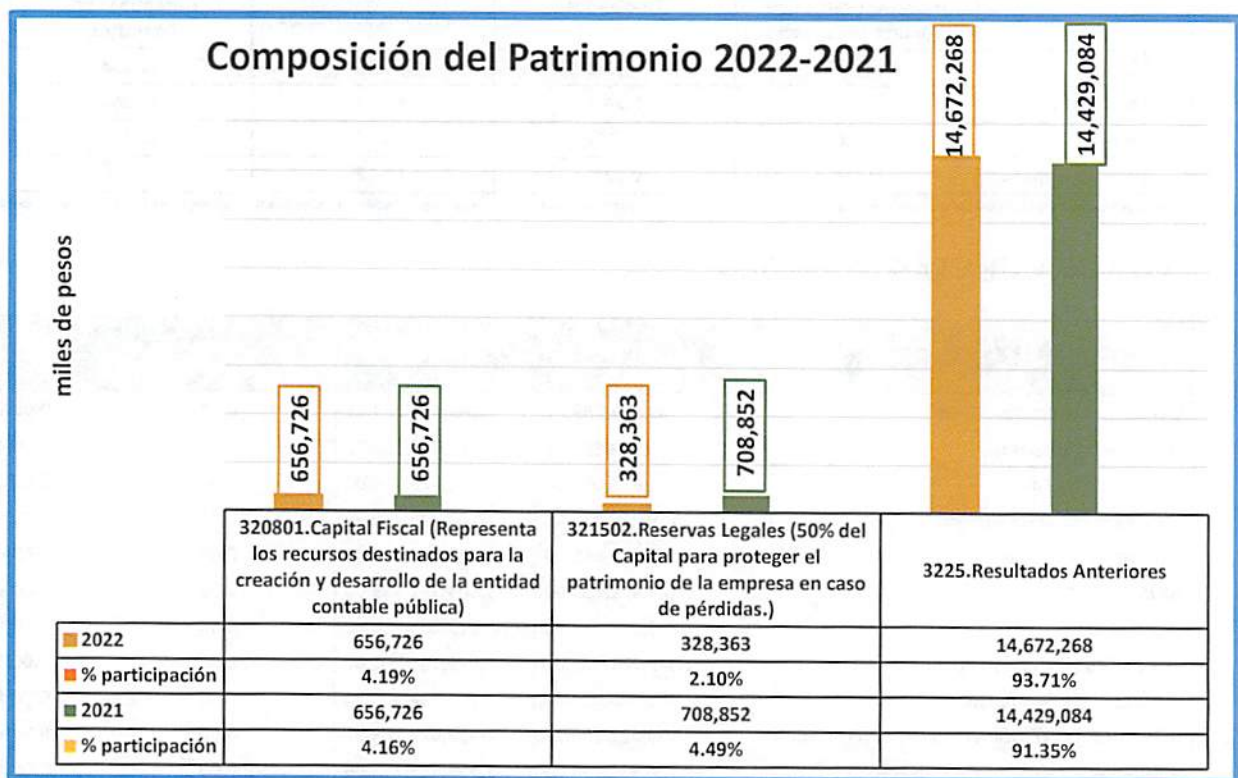
PATRIMONIO	2022 al Corte	2021 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
CAPITAL FISCAL	656,726,309.00	656,726,309.00	0.00	0.00%
RESERVAS (R. Estatutaria + Patrimonial)	328,363,154.00	708,852,083.26	-380,488,929.26	-53.68%
-Utilización de la Reserva Patrimonial)	0.00	0.00	0.00	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS*	14,672,268,490.77	14,429,084,478.93	243,184,011.84	100.00%
TOTAL PATRIMONIO	15,657,357,953.77	15,794,662,871.19	-137,304,917.42	46.32%



32-Patrimonio Institucional:

Capital Fiscal por \$656'726(miles), por las Reservas: Estatutaria \$328'363. Ejercicios Anteriores: (traslado período de transición normas internaciones 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.

El valor de \$380'489 (Fondo Patrimonial) se trasladó a la cuenta 279016-Reserva de Premios



La estructura del Activo es positivo: con Activos Totales de \$29.866'041(miles de pesos) y con Pasivos Totales de \$14.042'416(miles de pesos), **Capacidad de endeudamiento:** 47.02%, incluyendo el valor de la provisión de la reserva del pago de premios de \$9.675'231(participación de la provisión es del 68.9% 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 55.43% (Patrimonio técnico) y la utilidad del **0.56%** de participación.

NOTA 28. INGRESOS

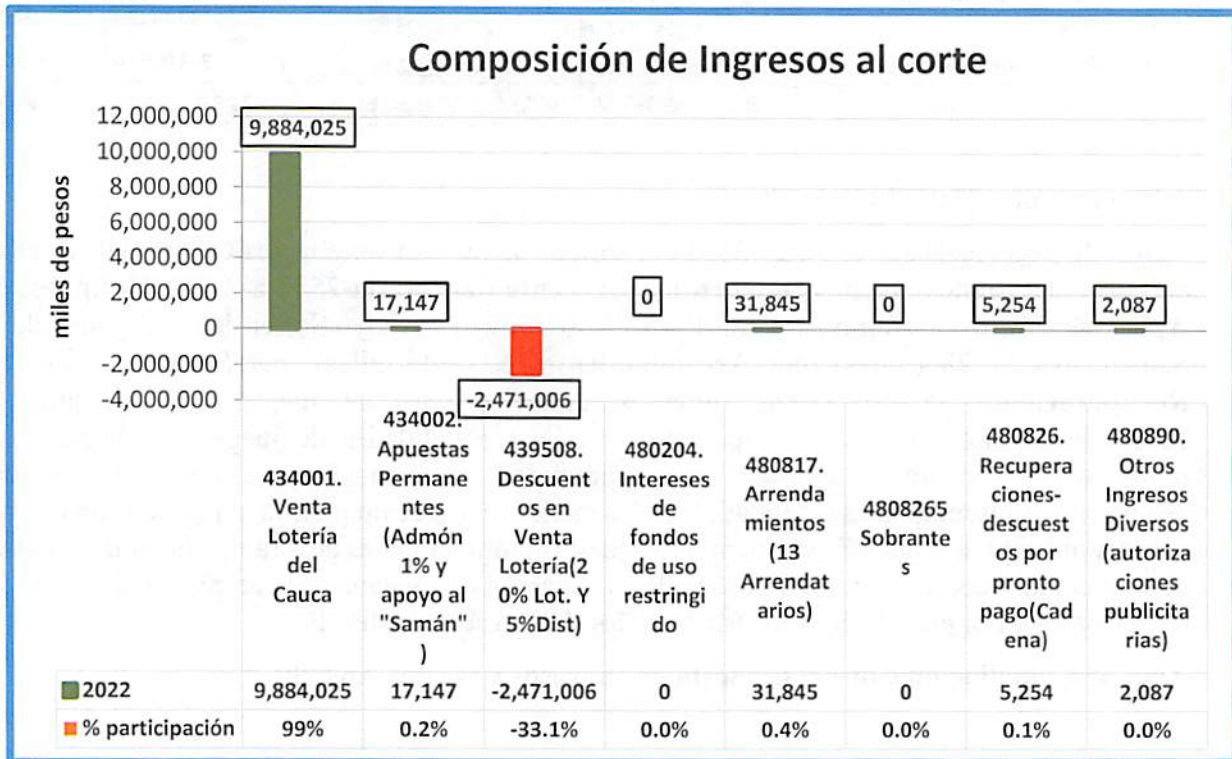
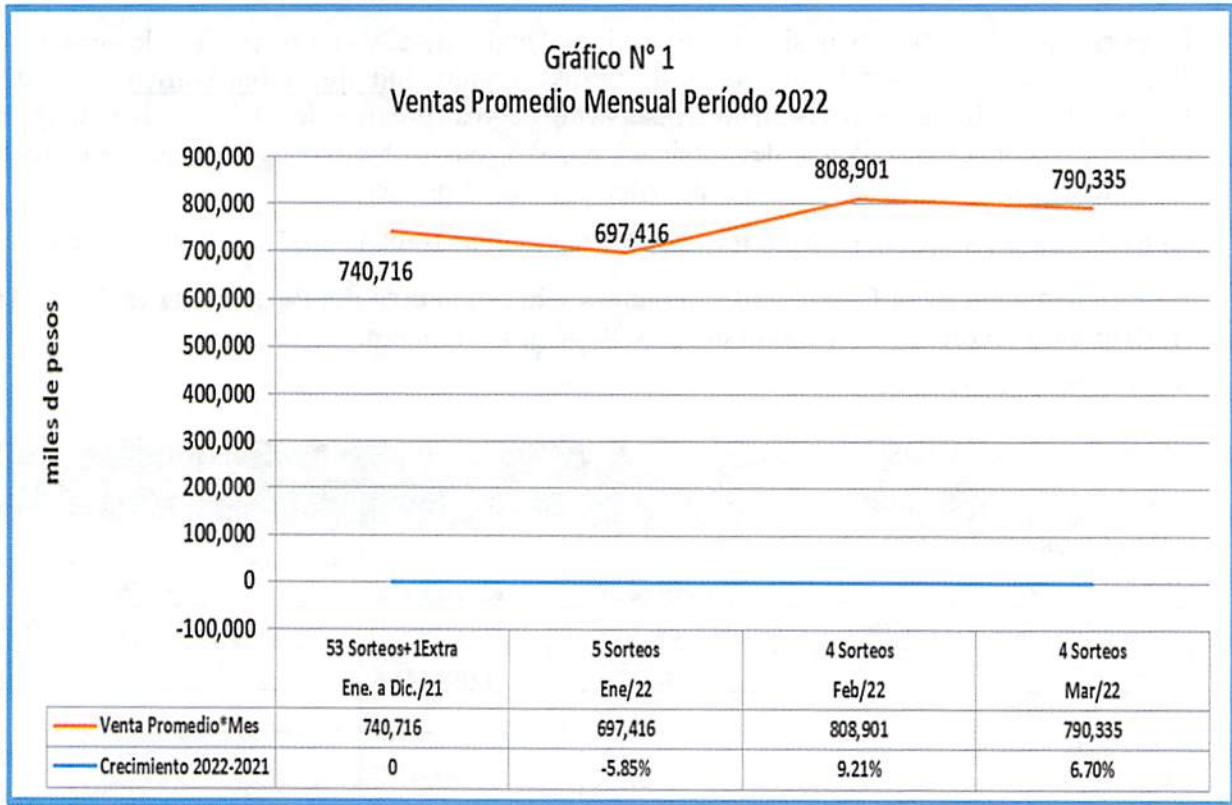
INGRESOS	2022 al Corte	2021 al Corte	VARIACIONES	
			\$	%
VENTA DE SERVICIOS				
LOTERIAS ORDINARIAS	9,884,025,000.00	9,869,922,000.00	14,103,000.00	0.14%
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCOTOS	-2,471,006,250.00	-2,467,480,500.00	-3,525,750.00	0.14%
APUESTAS PERMANENTES	17,146,665.00	13,618,282.00	3,528,383.00	100.00%
OTROS INGRESOS				
INTERESES FONDOS USO RESTRINGIDO*		67,029,050.11	-67,029,050.11	0.00%
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	31,845,373.00	29,791,598.00	2,053,775.00	6.89%
SOBRANTES			0.00	0.00%
RECUPERACIONES	5,254,053.00	25,904,396.00	-20,650,343.00	0.00%
OTROS INGRESOS DIVERSOS	2,086,541.00	4,389,610.00	-2,303,069.00	-52.47%
TOTAL INGRESOS	7,469,351,382.00	7,543,174,436.11	-73,823,054.11	-0.98%

4-Ingresos por \$7.469'351.382

Venta de Lotería Hasta el sorteo 2395 (13 sorteos incluye un sorteo extra) la venta de lotería es de \$9.884.025(miles), menos **Descuentos por Venta de Lotería-25%** \$-2.471'006(miles) **Por Apuestas** (Costos de Administración 1% \$ 12'361(miles) y Apoyo Sorteo Juego Autorizado "El Samán" por \$4'786(miles), por **Arrendamientos** \$31'845(miles), por **Sobrantes** \$-0-, por **Recuperaciones** \$5'254, **Otros Ingresos:** Autorizaciones de Juegos Promocionales por \$2'087(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.870.

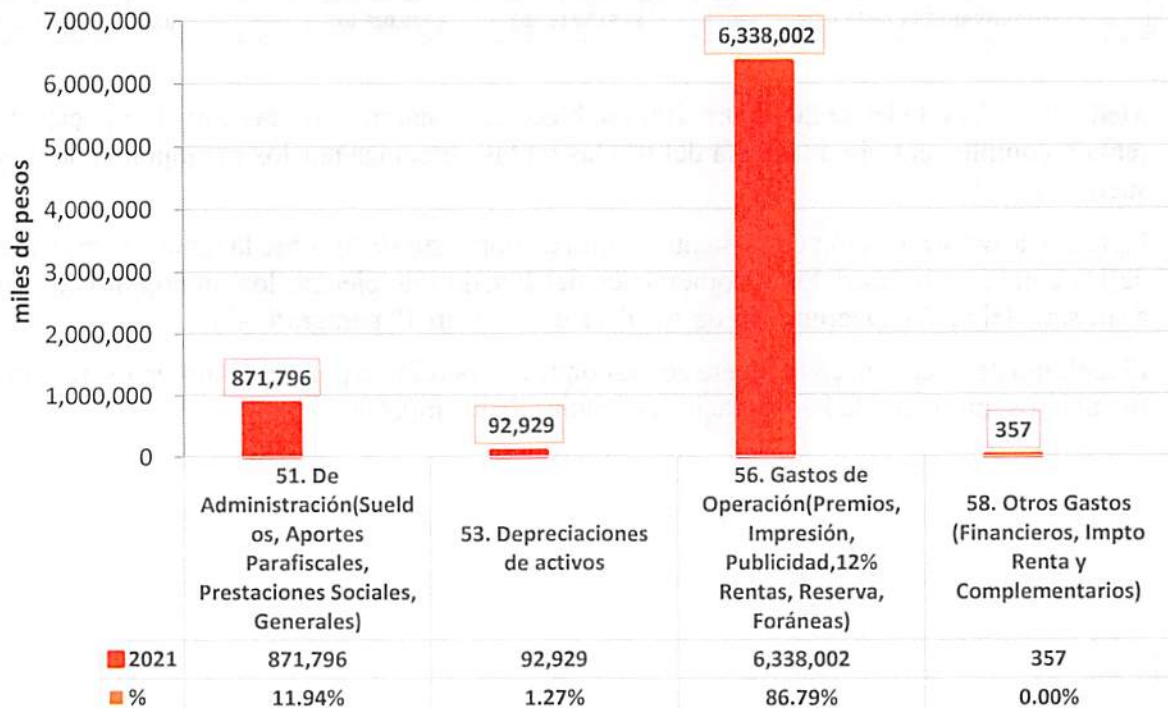




NOTA 29. GASTOS

El saldo de Gastos al corte, es de \$ 7.303'084.228,70

GASTOS	2022 al Corte	2021 al Corte	VARIACIONES	
			\$	%
SUELDOS Y SALARIOS	348,876,940.00	334,988,054.00	13,888,886.00	4.15%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0.00	0.00	0.00	0.00%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	61,472,500.00	59,148,100.00	2,324,400.00	
APORTES SOBRE LA NOMINA	0.00	553,000.00	-553,000.00	0.00%
PRESTACIONES SOCIALES	156,668,497.00	167,738,532.00	-11,070,035.00	100.00%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,815,000.00	2,749,000.00	-934,000.00	100.00%
GENERALES	200,534,741.07	109,281,721.00	91,253,020.07	83.50%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	102,428,224.95	80,975,404.00	21,452,820.95	26.49%
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	871,795,903.02	755,433,811.00	116,362,092.02	15.40%
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y	92,929,309.00	55,962,799.00	36,966,510.00	66.06%
COSTO JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	6,338,001,962.28	6,114,103,200.00	223,898,762.28	3.66%
GASTOS FINANCIEROS	357,054.40	0.00	357,054.40	0.00%
IMPUESTO DE RENTA	0.00	0.00	0.00	0.00%
OTROS GASTOS DIVERSOS	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL GASTOS	7,303,084,228.70	6,925,499,810.00	377,584,418.70	5.45%

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 \$6.338'002(miles) con 86.79%, le continúa los Gastos de Administración por \$871'796(miles) con 11.94%, Depreciaciones por \$92'929(miles) con 1.27%. y otros gastos \$357(miles) con 0.00%

Acta de Conciliación de Gastos con Presupuesto 870.

COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN(miles de pesos) Acuerdo 108 de 2014			
Conceptos	Ene	Feb	Mar
Ventas Lotería	3,487,080	6,722,685	9,884,025
Gastos Lotería	272,376	1,042,213	1,525,673
%	7.81%	15.50%	15.44%

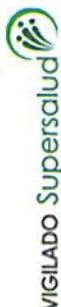
NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

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	3,505,000.00	0.00	28,843,000.00
ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE (REND. FCROS)	11,479,218.46	2,224,026.07	0.00	13,703,244.53
SALDOS A FAVOR DEL IMPTO RENTA ANTERIOR	6,698,000.00	0.00		6,698,000.00
TOTAL AVANCES Y ANTICIPOS	43,515,218.46	5,729,026.07	0.00	49,244,244.53

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.



ESTADO DE RESULTADOS

El Resultado Consolidado del Ejercicio al corte, es de \$ 166'267.153,30

<i>ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO</i>	
Conceptos	al Corte
Ventas Brutas Lotería	\$ 9,884,025,000
Otros Ingresos	56,332,632
Premios y Reservas	3,953,610,000
Descuentos por Venta	2,471,006,250
Renta del Monopolio	1,186,083,000
Impuesto a Foráneas	627,918,126
Gastos de Administración	1,535,473,103
Otros Gastos	0
Total Gastos	9,774,090,479
<i>Resultado del Ejercicio</i>	<i>166,267,153</i>

El Resultado del Negocio de Lotería Obtenido al corte, es de \$119'734.521,30

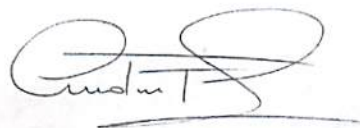
<i>ESTADO DE RESULTADOS NEGOCIO LOTERIA (sin otros ingresos)</i>		
Conceptos Sin Otros Ingresos	al Corte	
Ventas Brutas Lotería	\$ 9,884,025,000	100.00%
Premios y Reservas	3,953,610,000	40.00%
Descuentos por Venta	2,471,006,250	25.00%
Renta del Monopolio	1,186,083,000	12.00%
Impuesto a Foráneas	627,918,126	6.35%
Gastos de Administración	1,525,673,102.70	15.44%
Total Gastos	9,764,290,479	98.79%
Excedente de Operación Obtenido	119,734,521	1.21%
Excedente Base Requerido	163,086,413	1.65%
<i>Diferencia SUPERIOR al Requerido</i>	<i>(43,351,891)</i>	<i>-0.44%</i>
% Requerido: 7.5 menos Impto. Foráneas + 0.5 = 1.65		



COMPORTAMIENTO DE LOS EXCEDENTES (art 3° numeral 2° Acuerdo 108 CNJSA)			
Conceptos	Ene	Feb	Mar
Venta de Lotería	3,487,080	6,722,685	9,884,025
Excedente ó (Pérdida) de Operación Lotería Obtenido	272,376	1,042,213	1,525,673
Excedente %	7.81%	15.50%	15.44%

COMPORTAMIENTO DEL INDICE DEL PUNTO DE EQUILIBRIO			
Conceptos	Ene	Feb	Mar
Ingresos Brutos Obtenidos	3,487,080	6,722,685	9,884,025
Ingresos Brutos P.E.	1,815,837	6,948,084	10,171,154
Indice de los Ingresos Brutos	1.92	0.97	0.97

TRANSFERENCIAS POR MES									
MES	12%		17%		Foráneas		Caducados 75%		% Comparativo(22/21)
	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	-1.40%
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	1%
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	-24%
Totales:	1,186,083,000	1,184,390,640	367,943,671	743,392,799	627,918,126	630,437,978	281,279,541	153,615,948	-9.17%

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Contador

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

Cuenta		LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	" % / Venta Lotería"
4	INGRESOS	\$ 7,452,204,717.00	\$ 17,146,665.00	\$ 7,469,351,382.00	
43	VENTA DE SERVICIOS				
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR				
434001	Loterías Ordinarias	9,884,025,000.00	0.00	9,884,025,000.00	100.00%
43400101	Venta Local	1,511,790,000.00	0.00	1,511,790,000.00	15.30%
43400102	Venta Foránea	8,372,235,000.00	0.00	8,372,235,000.00	84.70%
434002	Apuestas Permanentes	0.00	17,146,665.00	17,146,665.00	
43400202	Costo de Administración 1%	0.00	12,360,534.00	12,360,534.00	
43400206	Otros Servicios (Apoyo al Sorteo El Samán)	0.00	4,786,131.00	4,786,131.00	
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS				
439508	Juegos de Suerte y Azar	-2,471,006,250.00	0.00	-2,471,006,250.00	
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	-494,201,250.00	0.00	-494,201,250.00	-5.00%
43950802	Descuentos a Loteros 20%	-1,976,805,000.00	0.00	-1,976,805,000.00	-20.00%
48	OTROS INGRESOS				
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS				
480817	Arrendamientos	31,845,373.00	0.00	31,845,373.00	
480817	Arrendamientos operativos	31,845,373.00	0.00	31,845,373.00	
480826	Recuperaciones	5,254,053.00	0.00	5,254,053.00	
480826	Recuperaciones	5,254,053.00	0.00	5,254,053.00	
480890	Otros Ingresos Diversos	2,086,541.00	0.00	2,086,541.00	
480890	Otros ingresos diversos	2,086,541.00	0.00	2,086,541.00	
	Total INGRESOS	7,452,204,717.00	17,146,665.00	7,469,351,382.00	0.00%
5	GASTOS	\$ 7,293,284,228.70	\$ 9,800,000.00	\$ 7,303,084,228.70	
51	DE ADMINISTRACION				
5101	SUELDOS Y SALARIOS				
510101	Sueldos de Personal	336,546,292.00	0.00	336,546,292.00	
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	336,546,292.00	0.00	336,546,292.00	3.40%
510119	Bonificaciones	11,627,616.00	0.00	11,627,616.00	
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	11,627,616.00	0.00	11,627,616.00	0.12%
510123	Auxilio de Transporte	703,032.00	0.00	703,032.00	
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	703,032.00	0.00	703,032.00	0.01%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS				
510302	Aportes a Caja de Compensación	14,139,800.00	0.00	14,139,800.00	
51030201	Aportes por Lotería	14,139,800.00	0.00	14,139,800.00	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	1,823,500.00	0.00	1,823,500.00	
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	1,823,500.00	0.00	1,823,500.00	0.02%
510390	Aportes a Fondos de Pensión	45,500,000.00	0.00	45,500,000.00	
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	45,500,000.00	0.00	45,500,000.00	0.46%
5107	PRESTACIONES SOCIALES				
510701	Prestaciones Sociales	4,854,522.00	0.00	4,854,522.00	
51070101	Vacaciones Lotería	4,854,522.00	0.00	4,854,522.00	0.05%
510702	Cesantías	143,615,630.00	0.00	143,615,630.00	
51070201	Cesantías-Lotería	143,615,630.00	0.00	143,615,630.00	1.45%
510704	Prestaciones Sociales	4,088,018.00	0.00	4,088,018.00	
51070401	Prima de Vacaciones	4,088,018.00	0.00	4,088,018.00	0.04%
510705	Prima de Navidad	665,368.00	0.00	665,368.00	
51070501	Prima de Navidad	665,368.00	0.00	665,368.00	0.01%
510706	Prima de Servicios	3,444,959.00	0.00	3,444,959.00	
51070601	Prima de Servicios-Lotería	3,444,959.00	0.00	3,444,959.00	0.03%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS				
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos	1,815,000.00	0.00	1,815,000.00	
51080303	Bienestar Social Lotería	1,815,000.00	0.00	1,815,000.00	0.02%
5111	GENERALES				



40-15

LOTERIA DEL CAUCA
NIT 891.500.650-6
ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-FORMATO 008

De ENERO a MARZO Del 2022

Cuenta		LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	" % / Venta Lotería "
511114	Materiales y Suministros	2,659,191.07	0.00	2,659,191.07	
51111401	Materiales y Suministros Lotería	2,659,191.07	0.00	2,659,191.07	0.03%
511115	Mantenimiento	1,945,000.00	0.00	1,945,000.00	
51111501	Mantenimiento por Lotería	1,900,000.00	0.00	1,900,000.00	0.02%
51111503	Mantenimiento de Vehículos	45,000.00	0.00	45,000.00	0.00%
511117	Servicios Públicos	10,654,073.00	0.00	10,654,073.00	
51111701	Servicios Públicos Lotería	10,654,073.00	0.00	10,654,073.00	0.11%
511119	Viáticos y Gastos de Viaje	36,506,550.00	0.00	36,506,550.00	
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	36,506,550.00	0.00	36,506,550.00	0.37%
511123	Comunicaciones y Transporte	12,500.00	0.00	12,500.00	
51112301	Comunicación. Transporte Lotería	12,500.00	0.00	12,500.00	0.00%
511125	Seguros Generales	33,873,234.00	0.00	33,873,234.00	
51112501	Seguros Lotería	33,873,234.00	0.00	33,873,234.00	0.34%
511140	Contratos de Administración	35,392,047.00	0.00	35,392,047.00	
51114001	Gastos de Administración - Lotería	35,392,047.00	0.00	35,392,047.00	0.36%
511146	Combustibles y lubricantes	168,358.00	0.00	168,358.00	
511146	Combustibles y lubricantes	168,358.00	0.00	168,358.00	0.00%
511149	Servicios de Aseo	4,679,276.00	0.00	4,679,276.00	
51114901	Servicios de Aseo-Lotería	4,679,276.00	0.00	4,679,276.00	0.05%
511163	Contratos de Aprendizaje	2,734,500.00	0.00	2,734,500.00	
511163	Contratos de Aprendizaje	2,734,500.00	0.00	2,734,500.00	0.03%
511179	Honorarios	61,719,103.00	0.00	61,719,103.00	
51117901	Honorarios-lotería	61,719,103.00	0.00	61,719,103.00	0.62%
511180	Servicios	190,909.00	9,800,000.00	9,990,909.00	
51118001	Servicios Lotería	190,909.00	0.00	190,909.00	0.00%
51118002	Servicios Apuestas	0.00	9,800,000.00	9,800,000.00	
511190	Otros Gastos Generales	200,000.00	0.00	200,000.00	
51119007	Gastos Notariales	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS				
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	80,234,913.00	0.00	80,234,913.00	
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	80,234,913.00	0.00	80,234,913.00	0.81%
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	0.11%
512024	Gravamen Movimiento Financiero	11,174,511.95	0.00	11,174,511.95	
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	11,174,511.95	0.00	11,174,511.95	0.11%
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION				
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E				
536001	Edificaciones	77,193,277.00	0.00	77,193,277.00	
536001	Edificaciones	77,193,277.00	0.00	77,193,277.00	0.78%
536004	Maquinaria y Equipo	872,028.00	0.00	872,028.00	
536004	Maquinaria y equipo	872,028.00	0.00	872,028.00	0.01%
536006	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	949,578.00	0.00	949,578.00	
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	949,578.00	0.00	949,578.00	0.01%
536007	Equipos de Comunicación y Computación	9,317,838.00	0.00	9,317,838.00	
536007	Equipos de comunicación y computación	9,317,838.00	0.00	9,317,838.00	0.09%
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	3,170,142.00	0.00	3,170,142.00	
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	3,170,142.00	0.00	3,170,142.00	0.03%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES				
536606	Softwares	1,426,446.00	0.00	1,426,446.00	
536606	Softwares	1,426,446.00	0.00	1,426,446.00	0.01%
56	DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZ				
5618	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR				
561802	Pago de Premios	2,373,663,495.15	0.00	2,373,663,495.15	
56180202	Aproximaciones y Secos	2,373,663,495.15	0.00	2,373,663,495.15	24.02%
561807	Impresión de Billetes	497,407,469.28	0.00	497,407,469.28	
561807	Impresión de billetes	497,407,469.28	0.00	497,407,469.28	5.03%

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

Cuenta		LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	"% / Venta Lotería"
561809	Publicidad	72,983,367.00	0.00	72,983,367.00	
56180901	Publicidad-Lotería	28,594,082.00	0.00	28,594,082.00	0.29%
56180902	Promoción y Mercadeo	25,833,637.00	0.00	25,833,637.00	0.26%
56180903	Publicación de Resultados	18,555,648.00	0.00	18,555,648.00	0.19%
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios	1,579,946,504.85	0.00	1,579,946,504.85	
561810	Reserva técnica para el pago de premios	1,579,946,504.85	0.00	1,579,946,504.85	15.98%
561811	Renta del Monopolio de los juegos de suerte y azar	1,186,083,000.00	0.00	1,186,083,000.00	
561811	Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	1,186,083,000.00	0.00	1,186,083,000.00	12.00%
561890	Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	627,918,126.00	0.00	627,918,126.00	
56189001	Impuesto Como Lotería Foránea	627,918,126.00	0.00	627,918,126.00	6.35%
58	OTROS GASTOS				
5804	FINANCIEROS				
580490	Otros Gastos Financieros	357,054.40	0.00	357,054.40	
580490	Otros Gastos Financieros	357,054.40	0.00	357,054.40	0.00%
Total GASTOS		7,293,284,228.70	9,800,000.00	7,303,084,228.70	73.79%
Total Gastos		7,293,284,228.70	9,800,000.00	7,303,084,228.70	73.79%
UTILIDAD O (PERDIDA) DE		158,920,488.30	7,346,665.00	166,267,153.30	

P

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
 Contador

De ENERO a MARZO Del 2022

Cuenta		VALOR	" % / Venta Lotería"
4	INGRESOS	\$ 7,413,018,750.00	
43	VENTA DE SERVICIOS		
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	9,884,025,000.00	100.00%
434001	Loterías Ordinarias	9,884,025,000.00	100.00%
43400101	Venta Local	1,511,790,000.00	15.30%
43400102	Venta Foránea	8,372,235,000.00	84.70%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	-2,471,006,250.00	-25.00%
439508	Juegos de Suerte y Azar	-2,471,006,250.00	
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	-494,201,250.00	-5.00%
43950802	Descuentos a Loteros 20%	-1,976,805,000.00	-20.00%
	Total INGRESOS	7,413,018,750.00	
5	GASTOS	\$ 7,293,284,228.70	
51	DE ADMINISTRACION		
5101	SUELDOS Y SALARIOS	348,876,940.00	3.53%
510101	Sueldos de Personal	336,546,292.00	
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	336,546,292.00	3.40%
510119	Bonificaciones	11,627,616.00	
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	11,627,616.00	0.12%
510123	Auxilio de Transporte	703,032.00	
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	703,032.00	0.01%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	61,472,500.00	0.62%
510302	Aportes a Caja de Compensación	14,139,800.00	
51030201	Aportes por Lotería	14,139,800.00	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	1,823,500.00	
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	1,823,500.00	0.02%
510390	Aportes a Fondos de Pensión	45,500,000.00	
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	45,500,000.00	0.46%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	156,668,497.00	1.59%
510701	Prestaciones Sociales	4,854,522.00	
51070101	Vacaciones Lotería	4,854,522.00	0.05%
510702	Cesantías	143,615,630.00	
51070201	Cesantías-Lotería	143,615,630.00	1.45%
510704	Prestaciones Sociales	4,088,018.00	
51070401	Prima de Vacaciones	4,088,018.00	0.04%
510705	Prima de Navidad	665,368.00	
51070501	Prima de Navidad	665,368.00	0.01%
510706	Prima de Servicios	3,444,959.00	
51070601	Prima de Servicios-Lotería	3,444,959.00	0.03%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,815,000.00	0.02%
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos	1,815,000.00	
51080303	Bienestar Social Lotería	1,815,000.00	0.02%
5111	GENERALES	190,734,741.07	1.93%
511114	Materiales y Suministros	2,659,191.07	
51111401	Materiales y Suministros Lotería	2,659,191.07	0.03%
511115	Mantenimiento	1,945,000.00	
51111501	Mantenimiento por Lotería	1,900,000.00	0.02%
51111503	Mantenimiento de Vehículos	45,000.00	0.00%
511117	Servicios Publicos	10,654,073.00	
51111701	Servicios Publicos Lotería	10,654,073.00	0.11%
511119	Viáticos y Gastos de Viaje	36,506,550.00	
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	36,506,550.00	0.37%
511123	Comunicaciones y Transporte	12,500.00	
51112301	Comunicación.Transporte Lotería	12,500.00	0.00%

Cuenta		VALOR	" % / Venta Lotería"	
511125	Seguros Generales	33,873,234.00		
51112501	Seguros Lotería	33,873,234.00	0.34%	
511140	Contratos de Administración	35,392,047.00		
51114001	Gastos de Administración - Lotería	35,392,047.00	0.36%	
511146	Combustibles y lubricantes	168,358.00		
511146	Combustibles y lubricantes	168,358.00	0.00%	
511149	Servicios de Aseo	4,679,276.00		
51114901	Servicios de Aseo-Lotería	4,679,276.00	0.05%	
511163	Contratos de Aprendizaje	2,734,500.00		
511163	Contratos de Aprendizaje	2,734,500.00	0.03%	
511179	Honorarios	61,719,103.00		
51117901	Honorarios-lotería	61,719,103.00	0.62%	
511180	Servicios	190,909.00		
51118001	Servicios Lotería	190,909.00	0.00%	
511190	Otros Gastos Generales	200,000.00		
51119007	Gastos Notariales	200,000.00	0.00%	
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	102,428,224.95		1.04%
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	80,234,913.00		
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	80,234,913.00	0.81%	
512010	Tasas	11,018,800.00		
51201001	Tasas - Lotería	11,018,800.00	0.11%	
512024	Gravamen Movimiento Financiero	11,174,511.95		
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	11,174,511.95	0.11%	
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION			
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E	91,502,863.00		0.93%
536001	Edificaciones	77,193,277.00		
536001	Edificaciones	77,193,277.00	0.78%	
536004	Maquinaria y Equipo	872,028.00		
536004	Maquinaria y equipo	872,028.00	0.01%	
536006	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	949,578.00		
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	949,578.00	0.01%	
536007	Equipos de Comunicación y Computación	9,317,838.00		
536007	Equipos de comunicación y computación	9,317,838.00	0.09%	
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	3,170,142.00		
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	3,170,142.00	0.03%	
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	1,426,446.00		0.01%
536606	Softwares	1,426,446.00		
536606	Softwares	1,426,446.00	0.01%	
56	DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZA			
5618	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	6,338,001,962.28		64.12%
561802	Pago de Premios	2,373,663,495.15		
56180202	Aproximaciones y Secos	2,373,663,495.15	24.02%	
561807	Impresión de Billetes	497,407,469.28		
561807	Impresión de billetes	497,407,469.28	5.03%	
561809	Publicidad	72,983,367.00		
56180901	Publicidad-Lotería	28,594,082.00	0.29%	
56180902	Promoción y Mercadeo	25,833,637.00	0.26%	
56180903	Publicación de Resultados	18,555,648.00	0.19%	
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios	1,579,946,504.85		
561810	Reserva técnica para el pago de premios	1,579,946,504.85	15.98%	
561811	Renta del Monopolio de los juegos de suerte y azar	1,186,083,000.00		
561811	Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar	1,186,083,000.00	12.00%	
561890	Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	627,918,126.00		
56189001	Impuesto Como Lotería Foránea	627,918,126.00	6.35%	
58	OTROS GASTOS			
5804	FINANCIEROS	357,054.40		0.00%

De ENERO a MARZO Del 2022

Cuenta		VALOR	" % / Venta Lotería"
580490	Otros Gastos Financieros	357,054.40	
580490	Otros Gastos Financieros	357,054.40	0.00%
	Total GASTOS	7,293,284,228.70	73.79%
	Total Gastos y Costos	7,293,284,228.70	73.79%
	UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	119,734,521.30	

	% Obtenidos	\$
Venta Bruta de Lotería-IB	100.00%	9,884,025,000.00
Descuentos en Ventas-DES (25%)	25.00%	2,471,006,250.00
Gastos de Administración-GMA (15%)	15.44%	1,525,673,102.70
Renta del Monopolio-RM (12%)	12.00%	1,186,083,000.00
Premios + Reserva Técnica-PPP (40%)	40.00%	3,953,610,000.00
Impuesto de Foráneas-IF (7.5%)	6.35%	627,918,126.00
Excedente de Operación (EXMObtenido):	1.21%	119,734,521.30
EXMExigido = (7.5% - 6.35% + 0.5%)	1.65%	163,086,412.00

Indice de los Excedentes Mínimos (IEM)

$$IEM = EXMO / EXME$$

$$IEM = 1.21\% / 1.65\%$$

0.733

Insatisfactoria

El valor debe ser mayor o igual a 1

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

P

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
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: **MARZO DEL 2022****1. Índice de Gastos Máximos de Administración y Operación en el Período (IGMAO) de Lotería**

Gastos de Administración y Operación en el Período (GMAO) (sin incluir Costos Fijos)	1,525,673,103
Gastos de Administración y Operación Permitidos (GMA: 15% de las Ventas Brutas)	1,482,603,750

INDICADORES

1.0290	El valor debe ser menor o igual a 1	Insatisfactoria
---------------	--	------------------------

2. Excedentes Mínimos de Operación (IEM)

	Ventas	Excedente Mínimo
Excedentes generados en el periodo de análisis (EXMO) Negocio Lotería (sin otros ingresos)		119,734,521
Excedentes mínimos esperados - (EXME) año	9,884,025,000 x	0.0165% x = 163,086,413

0.73418	El valor debe ser mayor o igual a 1	Insatisfactoria
----------------	--	------------------------

3. Relación entre Emisión y Ventas de Billetería (IRVE) (Corte al Sorteo 2395) = 13 Sts.

Relación entre las ventas y la emisión en el periodo analizado (RVEO) periodo analizado	2.67%
Relación entre las ventas y la emisión requerida según el estudio técnico (RVEI) del periodo anterior	2.66%

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
--

1.001	El valor debe ser mayor o igual a 1	Satisfactoria
--------------	--	----------------------

Venta:	9,884,025,000	2.67%	9,869,922,000	2.66%
Emisión:	370,500,000,000		370,500,000,000	

4. Indicador de Ingresos

	2022 Recaudado	2021 Recaudado	INCREMENTO VENTA DEL .14%	
Ventas Brutas	9,884,025,000	9,869,922,000	14,103,000	9,869,922,000

100.14%	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 periodo (RT)	1,186,083,000
Renta, como porcentaje de los ingresos, generada en el periodo (RG)	1,186,083,000

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 periodo (IFT)	627,918,126
Índice como foránea generado en el periodo (IFG)	627,918,126

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 periodo (IGT)	367,943,671
Impuesto a ganadores generado en el periodo (IGG)	367,943,671

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)	281,279,541
75% de los Premios con prescripción extintiva (PCP)	281,279,541

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

P

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Profesional Universitario Grado 02

LOTERIA DEL CAUCA

ESTRUCTURA FINANCIERA Y VIABILIDAD INSTITUCIONAL

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

COMPARATIVO DE **MARZO** **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):	\$ 15,657,357,953.77	\$ 8,502,492,833.18	12,600,072,289.16	

- 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	47.02%	61.46%	-14.44%	
14,042,416,285 / 29,866,041,392 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

	2022	2021	
Banco de Bogota	9,675,230,560.36	13,782,996,798.54	\$ 4.444'000.000 -> Cumple

Cobertura =	FRT (Fondo Reserva)	9,675,230,560.36	2.18 Cumple con el Fondo de Reservas
	Premio Mayor	\$ 4.444'000.000	

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

	2022	2021	
Indice de Liquidez:	1.34	0.19	
(Activo Corriente - Fondo Reservas - Inventarios)	5,851,634,290.96	2,744,342,356.39	Tiene recursos que están disponibles a corto plazo para cubrir las necesidades de la empresa a tiempo. Cumple con la razones de Liquidez.
(Pasivo Corriente - Provisión Reservas)	4,367,185,724.39	14,542,766,893.50	

1.34 Cumple con el Indicador de Liquidez

.19 El Indicador de Liquidez debe ser >=1

P

LOTERIA DEL CAUCA

Nit No. 891'500.650-6

BALANCE COMPARATIVO
ANALISIS HORIZONTAL

A: MARZO

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	1,441,970,419.70	2,242,876,103.21	-800,905,683.51	-35.71%	4.83%
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	4,072,562,374.58		4,072,562,374.58		13.64%
113210 Efectivo de Uso Restringido (Res.Premios)	3,467,760,106.36	4,352,972,974.73	-885,212,868.37	-20.34%	11.61%
113301 Certificados de Depósito a Término	6,207,470,454.00	9,430,023,823.81	-3,222,553,369.81	-34.17%	20.78%
131703 Juegos de Suerte y Azar	273,175,963.00	448,672,603.50	-175,496,640.50	-39.11%	0.91%
138439 Arrendamientos Operativos	41,246,646.66	28,815,646.66	12,431,000.00	43.14%	0.14%
138490 Otras Cuentas por Cobrar	14,822,559.00	14,822,559.00	0.00	0.00%	0.05%
138502 Cuentas por Cobrar de Difícil Cobro	27,893,360.00	27,893,360.00	0.00	0.00%	0.09%
138602 Prestación de Servicios	-27,893,360.00	-27,893,360.00	0.00	0.00%	-0.09%
151090 Otras Mercancías en Existencia	68,963,526.00	66,017,340.00	2,946,186.00	4.46%	0.23%
Total Activos Corrientes	15,595,828,377.32	16,593,356,494.93			
160501 Urbanos	5,004,601,193.00		5,004,601,193.00		16.76%
164001 Edificaciones y Casas	10,549,950,115.00	8,262,381,269.99	2,287,568,845.01	27.69%	35.32%
165511 Herramientas y Accesorios	292,460,767.70	276,925,267.70	15,535,500.00	5.61%	0.98%
166501 Muebles y Enseres	118,459,796.08	81,385,868.41	37,073,927.67	45.55%	0.40%
166502 Equipos y Máquinas de Oficina	15,440,513.82	14,489,016.82	951,497.00	6.57%	0.05%
167001 Equipo de Comunicación	22,234,467.00	10,050,186.00	12,184,281.00	121.23%	0.07%
167002 Equipo de Computación	261,096,670.84	251,446,670.50	9,650,000.34	3.84%	0.87%
167502 Terrestre	131,695,696.00	131,695,696.00	0.00	0.00%	0.44%
168501 Dep.Edificaciones	-1,941,277,952.69	-1,734,362,396.69	-206,915,556.00	11.93%	-6.50%
168504 Dep. Maquinaria y Equipo	-166,103,794.70	-162,615,682.70	-3,488,112.00	2.15%	-0.56%
168506 Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	-69,220,706.23	-65,390,648.23	-3,830,058.00	5.86%	-0.23%
168507 Dep. Equipos de Comunicación y Computación	-123,337,534.00	-86,066,182.00	-37,271,352.00	43.31%	-0.41%
168508 Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elevación	-21,797,384.00	-9,116,816.00	-12,680,568.00	139.09%	-0.07%
190603 Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	18,597,807.00	12,783,075.00	5,814,732.00	45.49%	0.06%
190701 Anticipo de Renta y Complementarios	27,758,000.00	41,064,000.00	-13,306,000.00	-32.40%	0.09%
190702 Retefuente	14,788,244.53	18,016,133.56	-3,227,889.03	-17.92%	0.05%
190703 Saldos a favor en liquidaciones privadas	6,698,000.00		6,698,000.00		0.02%
190903 Depósitos judiciales	80,136,100.00		80,136,100.00		0.27%
197008 "Software"	110,875,328.50	84,028,928.50	26,846,400.00	31.95%	0.37%
197508 "Software"	-62,842,313.00	-57,136,529.00	-5,705,784.00	9.99%	-0.21%
Total Activos No Corrientes	14,270,213,014.85	7,069,577,857.86			
Total ACTIVO	29,866,041,392.17	23,662,934,352.79	6,203,107,039.38	26.21%	100.00%
2 PASIVO					
240101 Bienes y Servicios	1,138,999.08	2,888,640.00	-1,749,640.92	-60.57%	0.00%
240790 Otros recursos a favor de terceros	184,437,451.70	379,218,710.00	-194,781,258.30	-51.36%	0.62%
242401 Aportes a Fondos Pensionales	5,316,700.00	5,643,900.00	-327,200.00	-5.80%	0.02%
242402 Aportes a Seguridad Social en Salud	4,587,300.00	4,778,900.00	-191,600.00	-4.01%	0.02%
242404 Sindicatos	464,550.00	445,560.00	18,990.00	4.26%	0.00%
242406 Fondo de Empleados	6,659,117.00	8,407,476.00	-1,748,359.00	-20.80%	0.02%
242490 Otros Descuentos de Nómina	5,350,409.00	8,204,435.00	-2,854,026.00	-34.79%	0.02%
243603 Retefuente Honorarios		1,000,000.00	-1,000,000.00	-100.00%	
243605 Retefuente Servicios	1,008,427.00	161,000.00	847,427.00	526.36%	0.00%
243608 Retefuente Compras	3,096,000.00	561,000.00	2,535,000.00	451.87%	0.01%
243609 Retefuente Loterías, Rifas, Aptas y Similares	1,500,000.00	156,281,000.00	-154,781,000.00	-99.04%	0.01%
243615 Retefuente a Empleados art. 383 ET	1,415,000.00	1,997,000.00	-582,000.00	-29.14%	0.00%
243625 Impuesto a la Ventas Retenido (Retelva) por Cons	4,550,817.00	1,262,890.00	3,287,927.00	260.35%	0.02%
244004 Impuesto de Industria y Comercio	142,000.00	200,000.00	-58,000.00	-29.00%	0.00%

LOTERIA DEL CAUCA

Nit No. 891'500.650-6

BALANCE COMPARATIVO
ANALISIS HORIZONTAL
A: MARZO

Sub-Cuenta	2022	2021	\$ Variación %		2022/ACTIVO TOTAL
244080 Otros Impuestos Departamentales	215,636,150.00	216,135,501.00	-499,351.00	-0.23%	0.72%
244502 I.V.A. - Venta de Servicios	3,045,436.00	1,342,413.00	1,703,023.00	126.86%	0.01%
244506 I.V.A. - Compra de Servicios (Db)	-40,789.49	-198,446.21	157,656.72	-79.45%	0.00%
246501 Premios Mayores Pendientes de Pago	888,800,000.00		888,800,000.00		2.98%
246503 Premios Aproximaciones Pendientes Pago	2,271,511,254.10	2,081,570,820.00	189,940,434.10	9.12%	7.61%
246505 Premios Caducados Lotería 25% Control Juego II	246,086,903.73	283,306,586.73	-37,219,683.00	-13.14%	0.82%
246506 Premios Caducados Apts 25% Control Juego Iie	30,198,537.00	176,942,478.00	-146,743,941.00	-82.93%	0.10%
249027 Viáticos y Gastos de Viaje	205,200.00		205,200.00		0.00%
249054 Honorarios	4,392,000.00	267,918.00	4,124,082.00	1539.31%	0.01%
249055 Servicios	1,881,300.00	9,469,075.00	-7,587,775.00	-80.13%	0.01%
249062 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	379,360,800.00	409,541,040.00	-30,180,240.00	-7.37%	1.27%
251102 Cesantías	14,033,469.27	14,033,469.27	0.00	0.00%	0.05%
251122 Aportes a Fondos Pensionales-Empleador	14,970,400.00	14,131,900.00	838,500.00	5.93%	0.05%
251124 Aportes a Caja de Compensación Familiar	4,786,700.00	4,874,900.00	-88,200.00	-1.81%	0.02%
Total Pasivos Corrientes	4,294,534,131.39	3,782,468,165.79			
270103 Administrativos	20,696,293.00	20,696,293.00	0.00	0.00%	0.07%
279016 Reserva Técnica para el Pago de Premios	9,675,230,560.71	10,686,933,884.71	-1,011,703,324.00	-9.47%	32.40%
279090 Otras provisiones diversas	33,822,000.00	33,822,000.00	0.00	0.00%	0.11%
290304 Depósitos sobre Contratos	18,133,300.00	18,846,550.00	-713,250.00	-3.78%	0.06%
Total Pasivos No Corrientes	9,747,882,153.71	10,760,298,727.71			
Total PASIVO	14,042,416,285.10	14,542,766,893.50	-500,350,608.40	-3.44%	47.02%
3 PATRIMONIO					
320801 Capital Fiscal	656,726,309.00	656,726,309.00	0.00	0.00%	2.20%
321502 Reservas Estatutarias	328,363,154.00	328,363,154.00	0.00	0.00%	1.10%
322501 Utilidad Acumulada	19,335,361,908.64	12,180,496,788.05	7,154,865,120.59	58.74%	64.74%
322502 Pérdida Acumulada	-4,663,093,417.87	-4,663,093,417.87	0.00	0.00%	-15.61%
Total Patrimonio Técnico	15,657,357,953.77	8,502,492,833.18			
Utilidad del Ejercicio	166,267,153.30	617,674,626.11	-451,407,472.81	-73.08%	0.56%
Total PATRIMONIO	15,823,625,107.07	9,120,167,459.29	6,703,457,647.78	73.50%	52.98%
Total Pasivo y Patrimonio	29,866,041,392.17	23,662,934,352.79	6,203,107,039.38	26.21%	100.00%


ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Contador


ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

De ENERO a MARZO Del

Cuenta	2022	2021	\$ Variación	%	2022/Venta Lot.
4 INGRESOS	7,469,351,382.00	7,543,174,436.11			
43 VENTA DE SERVICIOS	7,430,165,415.00	7,416,059,782.00			
4340 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	9,901,171,665.00	9,883,540,282.00			
434001 Loterías Ordinarias	9,884,025,000.00	9,869,922,000.00	14,103,000.00	0.14%	100.00%
43400101 Venta Local	1,511,790,000.00	1,464,066,000.00	47,724,000.00		
43400102 Venta Foránea	8,372,235,000.00	8,405,856,000.00	-33,621,000.00		
434002 Apuestas Permanentes	17,146,665.00	13,618,282.00	3,528,383.00	25.91%	
43400202 Costo de Administración 1%	12,360,534.00	9,082,825.00	3,277,709.00		
43400206 Otros Servicios (Apoyo al Sorteo El Samán	4,786,131.00	4,535,457.00	250,674.00		
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	-2,471,006,250.00	-2,467,480,500.00			
439508 Juegos de Suerte y Azar	-2,471,006,250.00	-2,467,480,500.00	-3,525,750.00	0.14%	
43950801 Descuentos a Distribuidores 5%	-494,201,250.00	-493,496,100.00	-705,150.00		
43950802 Descuentos a Loteros 20%	-1,976,805,000.00	-1,973,984,400.00	-2,820,600.00		
48 OTROS INGRESOS	39,185,967.00	127,114,654.11			
4802 FINANCIEROS		67,029,050.11			
480204 Intereses de fondos de uso restringido		67,029,050.11			
480204 Intereses de fondos de uso restringido		67,029,050.11	-67,029,050.11		
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	39,185,967.00	60,085,604.00			
480817 Arrendamientos	31,845,373.00	29,791,598.00	2,053,775.00	6.89%	
480817 Arrendamientos operativos	31,845,373.00	29,791,598.00	2,053,775.00		
480826 Recuperaciones	5,254,053.00	25,904,396.00	-20,650,343.00	-79.72%	
480826 Recuperaciones	5,254,053.00	25,904,396.00	-20,650,343.00		
480890 Otros Ingresos Diversos	2,086,541.00	4,389,610.00	-2,303,069.00	-52.47%	
480890 Otros Ingresos diversos	2,086,541.00	4,389,610.00	-2,303,069.00		
Total INGRESOS	7,469,351,382.00	7,543,174,436.11	-73,823,054.11	-0.98%	0.00%
5 GASTOS	7,303,084,228.70	6,925,499,810.00			
51 DE ADMINISTRACION	871,795,903.02	755,433,811.00			
5101 SUELDOS Y SALARIOS	348,876,940.00	334,988,054.00			
510101 Sueldos de Personal	336,546,292.00	317,863,314.00	18,682,978.00	5.88%	
51010101 Sueldos de Personal por Lotería	336,546,292.00	317,863,314.00	18,682,978.00		
510119 Bonificaciones	11,627,616.00	16,486,016.00	-4,858,400.00	-29.47%	
51011901 Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	11,627,616.00	16,486,016.00	-4,858,400.00		
510123 Auxilio de Transporte	703,032.00	638,724.00	64,308.00	10.07%	
51012301 Auxilio de Transporte por Lotería	703,032.00	638,724.00	64,308.00		
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	61,472,500.00	59,148,100.00			
510302 Aportes a Caja de Compensación	14,139,800.00	14,158,000.00	-18,200.00	-0.13%	
51030201 Aportes por Lotería	14,139,800.00	14,158,000.00	-18,200.00		
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	1,823,500.00	1,745,500.00	78,000.00	4.47%	
51030501 Riesgos profesionales - Lotería	1,823,500.00	1,745,500.00	78,000.00		
510390 Aportes a Fondos de Pensión	45,500,000.00	42,191,100.00	3,308,900.00	7.84%	
51039001 Fondos de Pensión-Lotería	45,500,000.00	42,191,100.00	3,308,900.00		
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	156,668,497.00	167,738,532.00			
510701 Prestaciones Sociales	4,854,522.00	8,362,843.00	-3,508,321.00	-41.95%	
51070101 Vacaciones Lotería	4,854,522.00	8,362,843.00	-3,508,321.00		
510702 Cesantías	143,615,630.00	139,382,723.00	4,232,907.00	3.04%	

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 MARZO Del

Cuenta	2022	2021	\$ Variación	%	2022 / Venta Lot.
51070201 Cesantías-Lotería	143,615,630.00	139,382,723.00	4,232,907.00		
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	4,088,018.00	5,913,174.00	-1,825,156.00	-30.87%	
51070401 Prima de Vacaciones	4,088,018.00	5,913,174.00	-1,825,156.00		
510705 Prima de Navidad	665,368.00				
51070501 Prima de Navidad	665,368.00		665,368.00		
510706 Prima de Servicios	3,444,959.00				
51070601 Prima de Servicios-Lotería	3,444,959.00		3,444,959.00		
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,815,000.00	2,749,000.00			
510803 Capacitación, Bienestar y Estímulos	1,815,000.00	2,749,000.00	-934,000.00	-33.98%	
51080301 Capacitación Lotería		790,000.00	-790,000.00		
51080303 Bienestar Social Lotería	1,815,000.00	1,959,000.00	-144,000.00		
5111 GENERALES	200,534,741.07	109,281,721.00			
511110 Gastos de Asociación		11,600,000.00			
51111001 Cuota Administración Fedelco		11,600,000.00	-11,600,000.00		
511114 Materiales y Suministros	2,659,191.07	7,511,741.00	-4,852,549.93	-64.60%	
51111401 Materiales y Suministros Lotería	2,659,191.07	7,511,741.00	-4,852,549.93		
511115 Mantenimiento	1,945,000.00	400,000.00	1,545,000.00	386.25%	
51111501 Mantenimiento por Lotería	1,900,000.00	400,000.00	1,500,000.00		
51111503 Mantenimiento de Vehículos	45,000.00		45,000.00		
511117 Servicios Públicos	10,654,073.00	11,759,115.00	-1,105,042.00	-9.40%	
51111701 Servicios Públicos Lotería	10,654,073.00	11,759,115.00	-1,105,042.00		
511119 Viáticos y Gastos de Viaje	36,506,550.00	15,365,881.00	21,140,669.00	137.58%	
51111901 Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	36,506,550.00	15,365,881.00	21,140,669.00		
511123 Comunicaciones y Transporte	12,500.00				
51112301 Comunicación.Transporte Lotería	12,500.00		12,500.00		
511125 Seguros Generales	33,873,234.00	3,522,486.00	30,350,748.00	861.63%	
51112501 Seguros Lotería	33,873,234.00	3,522,486.00	30,350,748.00		
511140 Contratos de Administración	35,392,047.00	20,140,572.00	15,251,475.00	75.73%	
51114001 Gastos de Administración - Lotería	35,392,047.00	20,140,572.00	15,251,475.00		
511146 Combustibles y lubricantes	168,358.00		168,358.00		
511146 Combustibles y lubricantes	168,358.00		168,358.00		
511149 Servicios de Aseo	4,679,276.00	4,883,199.00	-203,923.00	-4.18%	
51114901 Servicios de Aseo-Lotería	4,679,276.00	4,883,199.00	-203,923.00		
511163 Contratos de Aprendizaje	2,734,500.00	1,985,952.00	748,548.00	37.69%	
511163 Contratos de Aprendizaje	2,734,500.00	1,985,952.00	748,548.00		
511179 Honorarios	61,719,103.00	25,183,000.00	36,536,103.00	145.08%	
51117901 Honorarios-lotería	61,719,103.00	25,183,000.00	36,536,103.00		
511180 Servicios	9,990,909.00	6,929,775.00	3,061,134.00	44.17%	
51118001 Servicios Lotería	190,909.00	6,929,775.00	-6,738,866.00		
51118002 Servicios Apuestas	9,800,000.00		9,800,000.00		
511190 Otros Gastos Generales	200,000.00				
51119007 Gastos Notariales	200,000.00		200,000.00		
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	102,428,224.95	80,975,404.00			
512001 Impuesto predial unificado		23,003,000.00			
512001 Impuesto predial unificado		23,003,000.00	-23,003,000.00		
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	80,234,913.00	57,972,404.00	22,262,509.00	38.40%	
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	80,234,913.00	57,972,404.00	22,262,509.00		
512010 Tasas	11,018,800.00				
51201001 Tasas - Lotería	11,018,800.00		11,018,800.00		
512024 Gravamen Movimiento Financiero	11,174,511.95				
512024 Gravamen a los Movimientos Financieros	11,174,511.95		11,174,511.95		





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 MARZO Del

Cuenta	2022	2021	\$ Variación	%	2022 / Venta Lot.
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION	92,929,309.00	55,962,799.00			
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E	91,502,863.00	54,536,353.00			
536001 Edificaciones	77,193,277.00	39,141,567.00	38,051,710.00	97.22%	
536001 Edificaciones	77,193,277.00	39,141,567.00	38,051,710.00		
536004 Maquinaria y Equipo	872,028.00	1,702,228.00	-830,200.00	-48.77%	
536004 Maquinaria y equipo	872,028.00	1,702,228.00	-830,200.00		
536006 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	949,578.00	1,204,578.00	-255,000.00	-21.17%	
536006 Muebles, enseres y equipo de oficina	949,578.00	1,204,578.00	-255,000.00		
536007 Equipos de Comunicación y Computación	9,317,838.00	9,317,838.00	0.00	0.00%	
536007 Equipos de comunicación y computación	9,317,838.00	9,317,838.00	0.00		
536008 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	3,170,142.00	3,170,142.00	0.00	0.00%	
536008 Equipos de transporte, tracción y elevación	3,170,142.00	3,170,142.00	0.00		
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	1,426,446.00	1,426,446.00			
536606 Softwares	1,426,446.00	1,426,446.00	0.00	0.00%	
536606 Softwares	1,426,446.00	1,426,446.00	0.00		
56 DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZ	6,338,001,962.28	6,114,103,200.00			
5618 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	6,338,001,962.28	6,114,103,200.00			
561802 Pago de Premios	2,373,663,495.15	2,702,329,163.00	-328,665,667.85	-12.16%	
56180201 Premios Mayores		888,800,000.00	-888,800,000.00		
56180202 Aproximaciones y Secos	2,373,663,495.15	1,813,529,163.00	560,134,332.15		
561807 Impresión de Billetes	497,407,469.28	265,179,312.00	232,228,157.28	87.57%	
561807 Impresión de billetes	497,407,469.28	265,179,312.00	232,228,157.28		
561809 Publicidad	72,983,367.00	86,126,470.00	-13,143,103.00	-15.26%	
56180901 Publicidad-Lotería	28,594,082.00	26,676,468.00	1,917,614.00		
56180902 Promoción y Mercadeo	25,833,637.00	48,469,947.00	-22,636,310.00		
56180903 Publicación de Resultados	18,555,648.00	10,980,055.00	7,575,593.00		
561810 Reserva Técnica para el Pago de Premios	1,579,946,504.85	1,245,639,637.00	334,306,867.85	26.84%	
561810 Reserva técnica para el pago de premios	1,579,946,504.85	1,245,639,637.00	334,306,867.85		
561811 Renta del Monopolio de los juegos de suerte y azar	1,186,083,000.00	1,184,390,640.00	1,692,360.00	0.14%	
561811 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	1,186,083,000.00	1,184,390,640.00	1,692,360.00		
561890 Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	627,918,126.00	630,437,978.00	-2,519,852.00	-0.40%	
56189001 Impuesto Como Lotería Foránea	627,918,126.00	630,437,978.00	-2,519,852.00		
58 OTROS GASTOS	357,054.40				
5804 FINANCIEROS	357,054.40				
580490 Otros Gastos Financieros	357,054.40				
580490 Otros Gastos Financieros	357,054.40		357,054.40		
Total GASTOS	7,303,084,228.70	6,925,499,810.00	377,584,418.70	5.45%	73.79%
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	0.00			
81 ACTIVOS CONTINGENTES	593,627,289.21	593,627,289.21			
8120 LITIGIOS Y DEMANDAS	593,627,289.21	593,627,289.21			
812004 Administrativos	593,627,289.21	593,627,289.21	0.00	0.00%	
812004 Litigio y Demandas Administrativas	593,627,289.21	593,627,289.21	0.00		
82 DEUDORAS FISCALES	3,104,351,155.00	3,104,351,155.00			
8201 AJUSTE FISCAL	3,104,351,155.00	3,104,351,155.00			
820101 Patrimonio	973,633,251.00	973,633,251.00	0.00	0.00%	
820101 Patrimonio	973,633,251.00	973,633,251.00	0.00		
820102 Propiedades, Planta y Equipo	1,379,181,901.00	1,379,181,901.00	0.00	0.00%	
820102 Propiedades, Planta y Equipo	1,379,181,901.00	1,379,181,901.00	0.00		
820104 Depreciación Acumulada	751,536,003.00	751,536,003.00	0.00	0.00%	
820104 Depreciación Acumulada	751,536,003.00	751,536,003.00	0.00		
89 DEUDORES POR EL CONTRA	-3,697,978,444.21	-3,697,978,444.21			
8905 DERECHOS CONTINGENTES POR EL CONTRA	-593,627,289.21	-593,627,289.21			

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

De ENERO a MARZO Del

Cuenta		2022	2021	\$ Variación	%	2022 / Venta Lot.
890506	Litigios y Mecanismos Alternativos Solución de C	-593,627,289.21	-593,627,289.21	0.00	0.00%	
890506	Litigio y Demandas en Contra	-593,627,289.21	-593,627,289.21	0.00		
8910	DEUDORAS FISCALES POR EL CONTRA	-3,104,351,155.00	-3,104,351,155.00			
891001	Deudas Fiscales por Contra	-3,104,351,155.00	-3,104,351,155.00	0.00	0.00%	
891001	Deudoras Fiscales en Contra	-3,104,351,155.00	-3,104,351,155.00	0.00		
Total CUENTAS DE ORDEN				0.00		0.00%
		7,303,084,228.70	6,925,499,810.00	377,584,418.70	5.45%	73.79%
UTILIDAD DEL EJERCICIO		166,267,153.30	617,674,626.11	-451,407,472.81	-73.08%	

P

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Contador

LOTERIA DEL CAUCA
891'500.650-6
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO a MARZO 31 de 2022

Actividades de Operación:	\$
Venta de Servicios	7,318,181,308.00
Otros Ingresos	27,434,967.00
Otros Activos	0.00
Menos:	
Proveedores de Bienes y Servicios	(7,178,241,302.51)
Obligaciones Laborales	(512,943,637.00)
Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de operación	-345,568,664.51
Actividades de Inversión	\$
Avalúo Técnico Planta y Equipo	(10,554,998.01)
Depreciación y Amortización	(1,426,446.00)
Otros Activos	0.00
Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de inversión	(11,981,444.01)
Actividades de Capitalización y Reservas	\$
Provisión de la Reserva de Premios	2,005,168,157.11
Traslado de Fondos Reserva Ocasional	-380,488,929.26
Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de capitalización	1,624,679,227.85
Saldo del efectivo al Inicio del año 2021	13,930,490,563.33
Saldo del Efectivo al Final al corte	15,197,619,682.66



Andrés Felipe Torres Quintero
Profesional Universitario Grado 02

LOTERIA DEL CAUCA
Estado de Cambios en el Patrimonio Individual
Periodos Contables Terminados del 2014 a MARZO 31 DE 2022
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	Capital Fiscal	Reserva Legal + Fondos Patrimoniales	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultados del Ejercicio	Impactos por Transición de las NIIF	Superávit por Valorización (Edificaciones)	Revalorización del Patrimonio (Reexpresión Ajustes por Inflación)	Total Patrimonio (incluida Utilidad del Ejercicio)
Saldo a Diciembre 31/12/2014	656,726,309	328,363,154	(2,259,208,161.02)	327,574,624.79	0	3,284,378,387.35	1,394,766,309.50	3,732,600,623.62
Capitalización del Resultado 2014 <i>(Acuerdo 241 de Oct. 20 de 2016 CNJSA)</i>			327,574,624.79	(327,574,624.79)				-
Resultado del Periodo 2015				706,901,570.23				706,901,570.23
Saldo al 31/12/2015	656,726,309	328,363,154	(1,931,633,536.23)	706,901,570.23	0	3,284,378,387.35	1,394,766,309.50	4,439,502,193.85
Capitalización del Resultado 2015 <i>(Acuerdo 314 de Sep. 09 de 2016 CNJSA)</i>			706,901,570.23	(706,901,570.23)				-
Eliminación Cuenta 199962- Valorización Edificaciones <i>(Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CGN)</i>					3,284,378,387.35	(3,284,378,387.35)		-
Eliminación Cuentas 158002- Prov. Protección de Inventarios					9,390,888.38			9,390,888.38
Eliminación Cuentas 169500- Prov. Protección de Activos Fijos <i>(Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CGN)</i>					209,124,206.56			209,124,206.56
Reclaficación Cuenta 34500- Revalorización del Patrimonio <i>(Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CGN)</i>					1,394,766,309.50		(1,394,766,309.50)	-
Resultado del Periodo 2016				774,516,534.48				774,516,534.48
Saldo al 31/12/2016	656,726,309	328,363,154	(1,224,731,966)	774,516,534	4,897,659,792	0	0	5,432,533,823.27
Capitalización del Resultado 2016 <i>(Acuerdo 345 de Jul. 17 de 2017 CNJSA)</i>			774,516,534.48	(774,516,534.48)				-
Resultado del Periodo 2017				1,006,960,344.22				1,006,960,344.22
Saldo al 31/12/2017	656,726,309	328,363,154	(450,215,431.52)	1,006,960,344	4,897,659,792	0	0	6,439,494,167.49
Capitalización del Resultado 2017 <i>(Acuerdo 402 de Jun. 19 de 2018 CNJSA)</i> <i>(Incremento de los Fondos de Reservas Adicionales)</i>			450,215,431.52	(1,006,960,344.22)				(556,744,912.70)
Valorización Avalúo Técnico Lonja Propiedad Raiz del Cauca Nro.053-054-055-056/18					1,885,074,405.00			1,885,074,405.00
Saldo al 31/12/2018	656,726,309	328,363,154	0	0.00	6,782,734,196.79	0	0	7,767,823,659.79
Resultado del Ejercicio 2018				354,180,244.13				354,180,244.13
Reclasificación de Saldos para la iniciación del periodo contable año 2019 Instructivo 01 Dic.18/18 de la Contaduría General Nación <i>(Impactos por la Transición al Patrimonio de las NIIF)</i>			6,782,734,196.79		(6,782,734,196.79)			
Capitalización del Resultado 2018 <i>(Acuerdo 497 de Oct. 22 de 2019 CNJSA)</i>			354,180,244.13	(354,180,244.13)				
Saldo al 31/12/2019	656,726,309	328,363,154	7,136,914,441	0	0	0	0	8,122,003,904
Resultado del Ejercicio 2019				915,584,227.21				915,584,227.21

LOTERIA DEL CAUCA
Estado de Cambios en el Patrimonio Individual
Periodos Contables Terminados del 2014 a MARZO 31 DE 2022
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	Capital Fiscal	Reserva Legal + Fondos Patrimoniales	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultados del Ejercicio	Impactos por Transición de las NIIF	Superávit por Valorización (Edificaciones)	Revalorización del Patrimonio (Reexpresión Ajustes por Inflación)	Total Patrimonio (incluida Utilidad del Ejercicio)
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	0	0	0	8,122,003,904
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		380,488,929.26		(380,488,929.26)				-
Traslado de la Reserva Patrimonial a la cuenta 279016-Reserva de Premios		(380,488,929.26)						(380,488,929.26)
Saldo al 31/12/2021	656,726,309	708,852,083.26	14,429,084,478.93	0	0	0	0	15,794,662,871
Resultado del Ejercicio 2021				243,184,011.84				243,184,011.84