



LOTERÍA DEL CAUCA

Nit No. 891,500,650-6

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO

A septiembre 30, 2020

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
1	ACTIVOS				21,384,834,849.16
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL			13,588,310,716.85	
1105	CAJA		1,000,000.00		
110502	Caja Menor	1,000,000.00			
1110	DEPOSITOS EN INSTITUC. FINANCIERAS		2,839,055,331.62		
111005	Cuenta Corriente	2,822,037,887.60			
111006	Cuenta de Ahorro	17,017,444.02			
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		4,333,463,654.73		
113210	Depósitos en Instituciones Financieras	4,333,463,654.73			
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		6,414,791,730.50		
113301	Certificados de Depósito a Término	6,414,791,730.50			
13	CUENTAS POR COBRAR			804,201,583.16	
1317	Prestación de Servicios		744,775,127.50		
131703	Juegos de Suerte y Azar	744,775,127.50			
1384	Otras Cuentas por Cobrar		59,426,455.66		
138439	Arrendamientos Operativos	32,429,646.66			
138490	Otras Cuentas por Cobrar	26,996,809.00			
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			17,531,163.00	
1510	Mercancía en Existencia		17,531,163.00		
151090	Otras Mercancías en Existencia	17,531,163.00			
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			6,865,646,653.30	
1640	Edificaciones		8,262,381,269.99		
164001	Edificaciones y Casas	8,262,381,269.99			
1655	Maquinaria y Equipo		244,496,437.70		
165511	Herramientas y Accesorios	244,496,437.70			
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		94,462,886.23		
166501	Muebles y Enseres	80,273,869.41			
166502	Equipos y Máquinas de Oficina	14,189,016.82			
1670	Equipos de Comunicación y Computación		218,170,960.00		
167001	Equipo de Comunicación	10,050,186.00			
167002	Equipo de Computación	208,120,774.00			
1675	Equipo Transporte, Tracción, Elevac.		4,890,000.00		
167502	Terrestre	4,890,000.00			
1685	Depreciación Acumulada		(1,958,754,900.62)		
168501	Depreciación Edificaciones	(1,656,079,262.69)			
168504	Depreciación Maquinaria y Equipo	(160,709,184.70)			
168506	Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	(63,388,705.23)			
168507	Dep. Equipos de Comunicación y Comp.	(73,735,954.00)			
168508	Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elev.	(4,841,794.00)			
19	OTROS ACTIVOS			109,144,732.85	
1906	Avances y Anticipos Entregados		10,328,804.00		
190603	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	10,328,804.00			
1907	Anticipos o Saldos a favor por Impuestos y		78,461,934.85		
190701	Anticipo de Impuesto sobre la Renta	43,149,000.00			
190702	Retención en la fuente	27,703,934.85			
190703	SalDOS a favor en liquidaciones privadas	4,709,000.00			

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
190705	Saldo a favor de impuesto a las ventas		2,900,000.00		
1970	INTANGIBLES			75,484,994.00	
197008	Software's		75,484,994.00		
1975	AMORTIZACION ACUMUL.DE			(55,131,000.00)	
197508	Software's		(55,131,000.00)		
2	PASIVO				11,787,597,350.40
24	CUENTAS POR PAGAR			3,036,441,084.77	
2401	AQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS			81,313,208.00	
240101	Bienes y Servicios		81,313,208.00		
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			135,949,629.00	
240790	Otros recursos a favor de terceros		135,949,629.00		
2424	DESCUENTOS DE NOMINA			25,685,727.00	
242401	Aportes a Fondos Pensionales		5,793,700.00		
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud		4,716,247.00		
242404	Sindicatos		924,020.00		
242406	Fondo de Empleados		7,651,330.00		
242490	Otros Descuentos de Nómina		6,600,430.00		
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO			12,152,632.00	
243605	Retefuente Servicios		634,000.00		
243609	Retefuente Loterías, Rifas, Apts y Similares		9,496,000.00		
243615	Rentas de Trabajo		1,323,000.00		
243625	Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por		699,632.00		
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS			175,028,125.00	
244004	Impuesto de Industria y Comercio		59,000.00		
244080	Otros Impuestos Departamentales		174,969,125.00		
2445	IMPTO. AL VALOR AGREGADO-IVA			3,207,578.04	
244502	Venta de Servicios-IVA		17,644,154.00		
244506	Compra de Servicios-IVA Descontable (Db)		(14,436,575.96)		
2465	PREMIOS POR PAGAR			2,273,828,615.73	
246503	Premios Aproximaciones Pendientes Pago		1,953,723,750.00		
246505	Premios Caducados Lotería 25%-Control de		246,039,984.73		
246506	Premios Caducados Apts. 25% Control		74,064,881.00		
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			329,275,570.00	
249027	Viáticos y Gastos de Viaje		570,500.00		
249055	Servicios		5,551,430.00		
249062	Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte		323,153,640.00		
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS			32,624,069.27	
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A			32,624,069.27	
251101	Nómina por Pagar		125,000.00		
251102	Cesantías		14,033,469.27		
251122	Aportes a Fondos Pensionales-empleador		13,837,300.00		
251124	Aportes a Caja de Compensación Familiar		4,628,300.00		
27	PASIVOS ESTIMADOS			8,699,685,646.36	
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS			29,558,293.00	
270103	Administrativas		29,558,293.00		
2790	PROVISIONES DIVERSAS			8,670,127,353.36	
279016	Reserva Técnica para el Pago de Premios		8,636,305,353.36		
279090	Otras provisiones diversas		33,822,000.00		
29	OTROS PASIVOS			18,846,550.00	
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA			18,846,550.00	
290304	Depósitos sobre Contratos Distribuidores		18,846,550.00		
3	PATRIMONIO				9,037,588,131.13
32	Patrimonio Institucional			9,037,588,131.13	
3208	Capital Fiscal			656,726,309.00	
320801	Capital Fiscal		656,726,309.00		

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
3215	Reservas		1,243,947,381.21		
321502	Reservas Estatutarias	328,363,154.00			
321505	Fondos Patrimoniales	915,584,227.21			
3225	Resultados de Ejercicios Anteriores		7,136,914,440.92		
322501	Utilidad Acumulada	11,800,007,858.79			
322502	Pérdida Acumulada	(4,663,093,417.87)			
RESULTADO DEL EJERCICIO					559,649,367.63
PASIVO+PATRIMONIO+RESULT					21,384,834,849.16
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)			

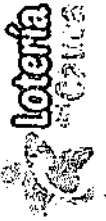


PABLO ANTONIO BASTOS SÁNCHEZ
GERENTE

MCEA



ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
TP 43472



LOTERÍA DEL CAUCA

Nit No. 891,500,650-6

ESTADO DE RESULTADOS

Desde enero 1, 2020 Hasta septiembre 30, 2020

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
4	INGRESOS					14,116,882,819.00
43	VENTA DE SERVICIOS					
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			18,202,652,672.00	13,659,001,172.00	
434001	Loterías Ordinarias		18,174,606,000.00			
43400101	Venta Local	2,641,521,000.00				
43400102	Venta Foránea	15,533,085,000.00				
434002	Apuestas Permanentes		28,046,672.00			
43400202	Costo de Administración 1%	17,644,672.00				
43400206	Apoyo Sorteo Juego Autorizado-"El Saman"	10,402,000.00				
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN		(4,543,651,500.00)	(4,543,651,500.00)		
439508	Juegos de Suerte y Azar					
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	(908,730,300.00)				
43950802	Descuentos a Loteros 20%	(3,634,921,200.00)				
48	OTROS INGRESOS				457,881,647.00	
4802	FINANCIEROS			311,206,846.00		
480201	Intereses sobre Depósitos en instituciones Financieras		0.00			
480201	Intereses sobre Depósitos en instituciones Financieras					
480204	Intereses de fondos de uso restringido		311,206,846.00			
480204	Intereses de fondos de uso restringido	311,206,846.00				
4808	INGRESOS DIVERSOS			146,674,801.00		
480805	Ganancia por Baja en Cuentas de Activos no financieros		19,916,333.00			
480805	Ganancia por Baja en Cuentas de Activos no financieros	19,916,333.00				
480817	Arrendamientos Operativos		101,973,466.00			
480817	Arrendamientos Operativos	101,973,466.00				
480825	Sobrantes		2,997,602.00			
480825	Sobrantes	2,997,602.00				
480826	Recuperaciones		7,758,697.00			
480826	Recuperaciones	7,758,697.00				
480890	Otros Ingresos Diversos		14,028,703.00			
480890	Otros Ingresos Diversos	14,028,703.00				
4810	EXTRAORDINARIOS					0.00
481090	Otros Ingresos Extraordinarios		0.00			
481090	Otros Ingresos Extraordinarios	0.00				

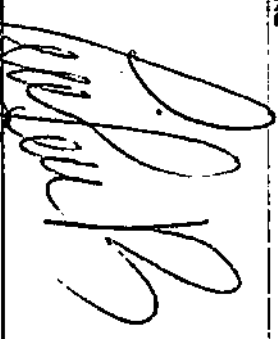
Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
5	GASTOS					13,557,233,451.37
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION				1,921,004,159.14	
5101	SUELDOS Y SALARIOS			936,681,310.00		
510101	Sueldos de Personal		905,472,211.00			
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	905,472,211.00				
510105	Gastos de Representación		125,000.00			
51010501	Gastos de Representación Lotería	125,000.00				
510119	Bonificaciones		29,400,721.00			
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados	29,400,721.00				
510123	Auxilio de Transporte		1,683,378.00			
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	1,683,378.00				
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS			147,148,200.00		
510302	Aportes a Caja de Compensación		44,879,100.00			
51030201	Aportes por Lotería	44,879,100.00				
510305	Contribuciones a riesgos profesionales		4,905,500.00			
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	4,905,500.00				
510390	Aportes a Fondos de Pensión		97,363,600.00			
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	97,363,600.00				
5107	PRESTACIONES SOCIALES			372,029,795.00		
510701	Vacaciones		69,844,372.00			
51070101	Vacaciones Lotería	69,844,372.00				
510702	CESANTIAS		129,450,766.00			
51070201	Cesantías Lotería	129,450,766.00				
510703	INTERESES A LAS CESANTIAS		12,797,373.00			
51070301	Intereses a las Cesantías lotería	12,797,373.00				
510704	Prima de Vacaciones		53,201,240.00			
51070401	Prima de Vacaciones Lotería	53,201,240.00				
510705	Prima de Navidad		694,556.00			
51070501	Prima de Navidad Lotería	694,556.00				
510706	Prima de Servicios		106,041,488.00			
51070601	Prima de Servicios Lotería	106,041,488.00				
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS			7,449,400.00		
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos		6,749,400.00			
51080301	Capacitación	1,502,000.00				
51080303	Bienestar Social Lotería	5,247,400.00				
510804	Dotación y Suministro a Trabajadores		700,000.00			
51080401	Dotación y Suministro a Trabajadores	700,000.00				
5111	GENERALES			322,956,601.00		
511110	Gastos de Asociación		29,000,000.00			
51111001	Cuota Administración Fedelco	29,000,000.00				
511114	Materiales y Suministros		7,680,529.00			
51111401	Materiales y Suministros Lotería	7,680,529.00				
Sistema VELLERO jueves, 29 de octubre de 2020						
Página:						2 de 5

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
511115	Mantencimiento		2,024,331.00			
51111501	Mantencimiento por Lotería	1,749,000.00				
51111503	Mantencimiento de Vehículos	275,331.00				
511117	Servicios Públicos		35,065,508.00			
51111701	Servicios Públicos Lotería	35,065,508.00				
511119	Viáticos y Gastos de Viaje		22,375,453.00			
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	22,375,453.00				
511123	Comunicaciones y Transporte		627,920.00			
51112301	Comunicación y Transporte Lotería	627,920.00				
511125	Seguros Generales		17,137,177.00			
51112501	Seguros Lotería	17,137,177.00				
511140	Contratos de Administración		58,792,716.00			
51114001	Gastos de Administración	58,792,716.00				
511149	Servicios de Ases. Cafetería, Restaurante y Lavandería		14,940,838.00			
51114901	Servicios de Ases-Lotería	14,940,838.00				
511163	Contratos de Aprendizaje		22,241,309.00			
511163	Contratos de Aprendizaje	22,241,309.00				
511179	Honorarios		100,611,736.00			
51117901	Honorarios-lotería	100,611,736.00				
511180	Servicios		12,459,084.00			
51118001	Servicios-lotería	12,459,084.00		134,738,853.14		
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS					
512001	Impuesto predial unificado		22,339,000.00			
512001	Impuesto predial unificado	22,339,000.00				
512002	Cuota de Fiscalización y Auditoría		54,988,296.00			
512002	Cuota de Fiscalización y Auditoría	54,988,296.00				
512010	Tasas		4,149,752.00			
51201001	Tasas - Lotería	4,149,752.00				
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros		53,261,805.14			
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	53,261,805.14				
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y				162,787,351.00	
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR					
534702	Prestación de Servicios		4,500,000.00			
534702	Prestación de Servicios	4,500,000.00				
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y					
536001	Edificaciones		117,424,701.00			
536001	Edificaciones	117,424,701.00				
536006	Muebles, Enseres y Equipo de oficina		1,794,474.00			
536006	Muebles, Enseres y Equipo de oficina	1,794,474.00				
536007	Equipos de Comunicación y Computación		3,922,429.00			
536007	Equipos de Comunicación y Computación	3,922,429.00				
Sistema VELERO jueves, 29 de octubre de 2020						

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		216,747.00			
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	216,747.00				
5366	Amortización de Activos Intangibles			1,107,000.00		
536606	Softwares		1,107,000.00			
536606	Softwares	1,107,000.00				
5373	PROVISIONES DIVERSAS			33,822,000.00		
537390	Otras provisiones diversas		33,822,000.00			
53739001	Provisión Renta y Complementarios	33,822,000.00				
56	DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS					
5618	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			11,472,712,558.00		
561802	PAGO DE PREMIOS		7,269,842,400.00			
56180202	Aproximaciones y Secos	4,512,907,513.00				
56180203	Reserva Técnica para el Pago de Premios	2,756,934,887.00				
561807	Impresión de billetes		658,137,765.00			
561807	Impresión de billetes	658,137,765.00				
561809	Publicidad		198,800,716.00			
56180901	Publicidad Lotería	80,483,199.00				
56180902	Promoción y Mercadeo	67,951,172.00				
56180903	Publicación de Resultados	50,366,345.00				
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios		0.00			
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios	0.00				
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar		2,180,952,720.00			
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar	2,180,952,720.00				
561890	Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar		1,164,978,957.00			
56189001	Impuesto como Lotería Fortúnea	1,164,978,957.00				
58	OTROS GASTOS					
5804	FINANCIEROS			727,368.71		
580490	Otros Gastos Financieros		727,368.71			
580490	Otros Gastos Financieros	727,368.71				
5890	Otros Gastos Diversos			2,014.52		
589090	Otros Gastos Diversos		2,014.52			
589090	Otros Gastos Diversos	2,014.52				

729,383.23

Código Nombre



PABLO ANTONIO BASTOS SÁNCHEZ

GERENTE

MCSA

Detalle

SubCuenta

Cuenta

Grupo

Clase

RESULTADO DEL EJERCICIO:

559,649,367.63



ANDRÉS FELIPE TORRES QUINTERO

TP 43472

BALANCE GENERAL CLASIFICADO
A SEPTIEMBRE Del 2020

Nombre	Sub-Cuenta	Cuenta	Grupo	Clase
1	ACTIVO			21,384,834,849.16
11	EFFECTIVO		13,588,310,716.85	
1105	CAJA	1,000,000.00		
110502	Caja Menor	1,000,000.00		
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	2,839,055,331.62		
111005	Cuenta Corriente Bancaria	2,822,037,887.60		
111008	Cuenta de Ahorro	17,017,444.02		
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO (Res	4,333,463,654.73		
113210	Efectivo de Uso Restringido (Res.Premios)	4,333,463,654.73		
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6,414,791,730.50		
113301	Certificados de Depósito a Término	6,414,791,730.50		
13	CUENTAS POR COBRAR		804,201,583.16	
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	744,775,127.50		
131703	Juegos de Suerte y Azar	744,775,127.50		
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	59,426,455.66		
138439	Arrendamientos Operativos	32,429,846.66		
138490	Otras Cuentas por Cobrar	26,996,609.00		
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL C	27,893,360.00		
138502	Cuentas por Cobrar de Difícil Cobro	27,893,360.00		
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTA	-27,893,360.00		
138602	Prestación de Servicios	-27,893,360.00		
15	INVENTARIOS		17,531,163.00	
1510	MERCANCIA EN EXISTENCIA	17,531,163.00		
151090	Otras Mercancías en Existencia	17,531,163.00		
	Total Activos Corrientes		14,410,043,463.01	
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		6,865,646,653.30	
1640	EDIFICACIONES	8,262,381,269.99		
164001	Edificaciones y Casas	8,262,381,269.99		
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	244,496,437.70		
165511	Herramientas y Accesorios	244,496,437.70		
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OF	94,462,886.23		
166501	Muebles y Enseres	80,273,869.41		
166502	Equipos y Máquinas de Oficina	14,189,016.82		
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMP	218,170,960.00		
167001	Equipo de Comunicación	10,050,188.00		
167002	Equipo de Computación	208,120,774.00		
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION,	4,890,000.00		
167502	Terrestre	4,890,000.00		
1685	DEPRECIACION ACUMULADA	-1,958,754,900.62		
168501	Dep.Edificaciones	-1,656,079,262.69		
168504	Dep. Maquinaria y Equipo	-160,709,184.70		
168506	Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	-63,388,705.23		
168507	Dep. Equipos de Comunicación y Computación	-73,735,954.00		
168508	Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elevación	-4,841,794.00		
19	OTROS ACTIVOS		109,144,732.85	

BALANCE GENERAL CLASIFICADO

A SEPTIEMBRE Del 2020

Nombre	Sub Cuenta	Cuenta	Grupo	Clase
1906	Avances y Anticipos Entregados			
190603	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	10,328,804.00		
1907	Anticipos o Saldos a favor por Impuest			78,461,934.85
190701	Anticipo de Renta y Complementarios	43,149,000.00		
190702	Retefuente	27,703,934.85		
190703	Saldos a favor en liquidaciones privadas	4,709,000.00		
190705	Saldos a favor de Impuesto al IVA	2,900,000.00		
1970	INTANGIBLES			75,484,994.00
197008	"Software"	75,484,994.00		
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTA			-55,131,000.00
197508	"Software"	-55,131,000.00		
Total Activos No Corrientes			6,974,791,386.15	
2	PASIVO			11,787,597,350.40
24	CUENTAS POR PAGAR		3,036,441,084.77	
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIO			81,313,208.00
240101	Bienes y Servicios	81,313,208.00		
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			135,949,629.00
240790	Otros recursos a favor de terceros	135,949,629.00		
2424	DESCUENTOS DE NOMINA			25,685,727.00
242401	Aportes a Fondos Pensionales	5,793,700.00		
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	4,716,247.00		
242404	Sindicatos	924,020.00		
242406	Fondo de Empleados	7,651,330.00		
242490	Otros Descuentos de Nómina	6,600,430.00		
2436	RETEFUENTE E IMPTO. DE TIMBRE			12,152,632.00
243605	Retefuente Servicios	634,000.00		
243609	Retefuente Loterías, Rifas, Apts y Similares	9,496,000.00		
243615	Retefuente a Empleados art. 383 ET	1,323,000.00		
243625	Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por Consigna	699,632.00		
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES, TASA			175,028,125.00
244004	Impuesto de Industria y Comercio	59,000.00		
244080	Otros Impuestos Departamentales	174,969,125.00		
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO- IV			3,207,578.04
244502	I.V.A. - Venta de Servicios	17,644,154.00		
244506	I.V.A. - Compra de Servicios (Db)	-14,436,575.96		
2465	PREMIOS POR PAGAR			2,273,828,615.73
246503	Premios Aproximaciones Pendientes Pago	1,953,723,750.00		
246505	Premios Caducados Lotería 25% Control Juego Ilegal	246,039,984.73		
246506	Premios Caducados Apts 25% Control Juego Ilegal	74,064,881.00		
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			329,275,570.00
249027	Viáticos y Gastos de Viaje	570,500.00		
249055	Servicios	5,551,430.00		
249062	Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar	323,153,640.00		
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS			32,624,069.27
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS			32,624,069.27
251101	Nómina por Pagar	125,000.00		
251102	Cesantías	14,033,469.27		
251122	Aportes a Fondos Pensionales-Empleador	13,837,300.00		
251124	Aportes a Caja de Compensación Familiar	4,628,300.00		

BALANCE GENERAL CLASIFICADO
A SEPTIEMBRE Del 2020

Nombre	Sub Cuenta	Cuenta	Grupo	Clase
Total Pasivos Corrientes			3,089,065,154.04	
27	PASIVOS ESTIMADOS		8,699,885,646.36	
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	29,558,293.00		
270103	Administrativos			
2790	PROVISIONES DIVERSAS	8,670,127,353.36		
279016	Reserva Técnica para el Pago de Premios	8,636,305,353.36		
279090	Otras provisiones diversas	33,822,000.00		
29	OTROS PASIVOS		18,846,550.00	
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	18,846,550.00		
290304	Depósitos sobre Contratos			
Total Pasivos No Corrientes			8,718,532,196.36	
3	PATRIMONIO			9,037,588,131.13
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		9,037,588,131.13	
3208	CAPITAL FISCAL	656,726,309.00		
320801	Capital Fiscal	656,726,309.00		
3215	RESERVAS	1,243,947,381.21		
321502	Reservas Estatutarias	328,363,154.00		
321505	Fondos Patrimoniales	915,584,227.21		
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERI	7,136,914,440.92		
322501	Utilidad Acumulada	11,800,007,858.79		
322502	Pérdida Acumulada	-4,663,093,417.87		
Total Patrimonio			9,037,588,131.13	
RESULTADO DEL EJERCICIO				559,649,367.83
Utilidad del Ejercicio			559,649,367.83	



PABLO ANTONIO BASTOS SANCHEZ
Gerente

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Profesional Universitario 02

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A SEPTIEMBRE 30 DE 2020

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, y dando cumplimiento a 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 y Resolución 466 de Agosto 19 de 2016 (Regulación Contable hacia las Normas Internacionales de Información Financiera-NIIF de la Contaduría General de la Nación), se presentan el Balance General Consolidado con corte a **Septiembre 30 de 2020** las Notas Contables de la empresa y la evolución del negocio rentístico de la Lotería del Cauca en donde se describen la situación de los resultados más relevantes.

ANÁLISIS DEL BALANCE GENERAL Y ESTADO DE RESULTADOS

1 ACTIVOS

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El saldo del Efectivo al corte es de **\$12.881'593.215,85**

EFECTIVO Y EQUIVALENTES	2020 al Corte	2019 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
CAJA	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00%
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2,839,055,331.62	2,327,192,426.14	511,862,905.48	21.99%
EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO R. PREMIOS	4,333,463,654.73	5,567,728,644.85	-1,234,264,990.12	-22.17%
EQUIVALENTES AL EFECTIVO CDT'S R. PREMIOS	6,414,791,730.50	6,349,042,696.08	65,749,034.42	1.04%
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	13,588,310,716.85	14,243,963,767.07	-655,653,050.22	-4.60%

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

El total del efectivo obtuvo un decrecimiento de **\$-655'653(miles de pesos)→(-4.60%) = (\$13.588'311 - 14'243'964)** con respecto a Diciembre 2019.

El CNJSA, expidió el Acuerdo 541 del 23 de marzo de 2020, mediante el cual suspendió los sorteos ordinarios y extraordinarios de las Loterías tradicionales en el



País, atendiendo lo señalado en el parágrafo 1º. del artículo 2.7.1.3.5 del Decreto 1068 de 2015, los días, fechas y horas asignados en el cronograma de sorteos, solo podrán alterarse por razones de fuerza mayor o caso fortuito, siendo ésta la pandemia declarada el 11 de marzo de 2020 por la Organización Mundial de la Salud – OMS y como emergencia sanitaria en todo el territorio nacional hasta el 30 de mayo de 2020, según Resolución No. 385 de 2020 del Ministerio de Salud y Protección Social. El total de sorteos suspendidos de la Lotería del Cauca fueron de 7, afectando el capital de trabajo.

Las Cuentas Bancarias están constituidas por los siguientes:

CUENTAS BANCARIAS	Saldo al corte	Destinación
Banco de Occidente Cta. Cte. 041-07973-2	52,067,716.79	Es una cuenta Recaudadora de Arrendamientos de Oficinas y otros
Banco de Bogotá Cta. Cte. 520-05240-8	2,729,201,956.46	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pago de Impuestos, Proveedores y Acreedores.
Banco de Colombia Cta Cte 868-2858359-4	40,768,214.35	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pagos Generales
Total Cuenta Corriente	2,822,037,887.6	
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	10,166,476.99	Apertura de Cuenta
Total Cuenta Ahorros	17,017,444.02	
Banco de Bogotá Ahorros 520-635103 Reserva Premios	4,333,463,654.73	Depósitos que garantizan la reserva técnica para el pago de premios
Banco de Occidente OccTesoros Reserva Premios 1101001000119	0.00	Cancelación y Traslado de saldos a la cuenta a Banco de Bogotá 520-635103
Total Depósitos de Uso Restringido (Res. Premios)	4,333,463,654.73	
Banco Colpatria CDT 794000001917 Reserva Premios	590,409,507.51	Depósitos que garantizan la Reserva Técnica para el Pago de Premios
Banco Colpatria CDT 794000002344 Reserva Premios	1,676,720,410.41	
Banco de Bogotá CDT 1110549 Reserva Premios	517,404,065.00	
Banco de Bogotá CDT 1110716 Reserva Premios	1,072,562,374.58	
Banco Davivienda CDT1960CF0704333514	1,000,000,000.00	
Banco Davivienda CDT1960CF0704333645	1,557,695,373.00	
Total Certificados de Depósito a Término (Res. P.)	6,414,791,730.50	
GRAN TOTAL	13,587,310,716,85	



NO-CER-13/181



VIGILADO Supersalud



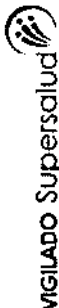


Lotería del Cauca
 NIT 891500650-6
 PBX: (2) 823 38 56 FAX: (2) 823 12 34
 Cra 7 # 1N - 66, Edificio Lotería del Cauca
 Popayán (Cauca)

El efectivo de las cuentas especiales (uso restringido y los CDT's) ha incrementado el saldo. Es de anotar que el pago de los premios mayores se cancela por su valor neto y el valor de los descuentos se compromete los recursos corrientes.

El Total de Reservas constituidas para el pago de premios al corte, suman \$10.748'255 (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	4,185,829,132.40	3,112,779,837.33	2,965,145,315.00	4,333,463,654.73	Reservas por \$1.637'134.371 + Depósito por traslado de fondos 1.369'399.432,33 (cancelación cta Occisoros) + Rendimientos por Intereses \$106'246.034 MENOS Aplicación Reserva Técnicas (Fondeo) \$2.950'816.000 - gravamen \$16,481. Reclasificación de los rendimientos a la Cta Cte y CDT1110649
Banco de Occidente OccTesoros 1101001000119	1,381,899,512.45	9,430,540.00	1,391,330,052.45	0.00	Rendimientos financieros MENOS Costos y Gastos Financieros y Cancelación de la cuenta
Total Depósitos de Uso Restringido	5,567,728,644.85	3,122,210,377.33	4,356,475,367.45	4,333,463,654.73	
Certificados de Depósito a Término (Res. Premios)					
Banco Colpatría CDT 794000001917	581,297,104.51	9,112,403.00	0.00	590,409,507.51	Los Rendimientos financieros abonados al Título CDT 1917
Banco Colpatría CDT 794000002344	1,625,852,395.41	50,868,015.00	0.00	1,676,720,410.41	Rendimientos Financieros abonados al Título CDT 2344
Banco Bogotá CDT 0877061	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	0.00	Cancelamos para constituir Davivienda por mejor tasa 5.30% a 90
Banco Bogotá CDT 1079710	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	0.00	Cancelamos para constituir Davivienda por mejor tasa 4.70% a 90
Banco Colpatría CDT 794000004045	551,926,756.58	5,768,616.00	557,695,372.58	0.00	Cancelamos para constituir Davivienda por mejor tasa 4.70% a 90
Banco de Bogotá CDT 1110649	517,404,065.00			517,404,065.00	Constituido en Mar/19 por \$506'871.200 + Rendimientos financieros



Banco de Bogotá CDT 1110716	1,072,562,374.58			1,072,562,374.58	
Banco Davivienda CDT1960CF0704333514	0.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	Constitución CDT Davivienda por mejor tasa 5.30% a 90
Banco Davivienda CDT1960CF0704333645	0.00	1,557,695,373.00		1,557,695,373.00	Constitución CDT Davivienda por mejor tasa 4.70% a 90
Total CDT'S	6,349,042,696.08	2,623,444,407.00	2,557,695,372.58	6,414,791,730.50	
TOTAL FONDOS PARA LA RESERVA DE PREMIOS	11,916,771,340.93	5,745,654,784.33	6,914,170,740.03	10,748,255,385.23	

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

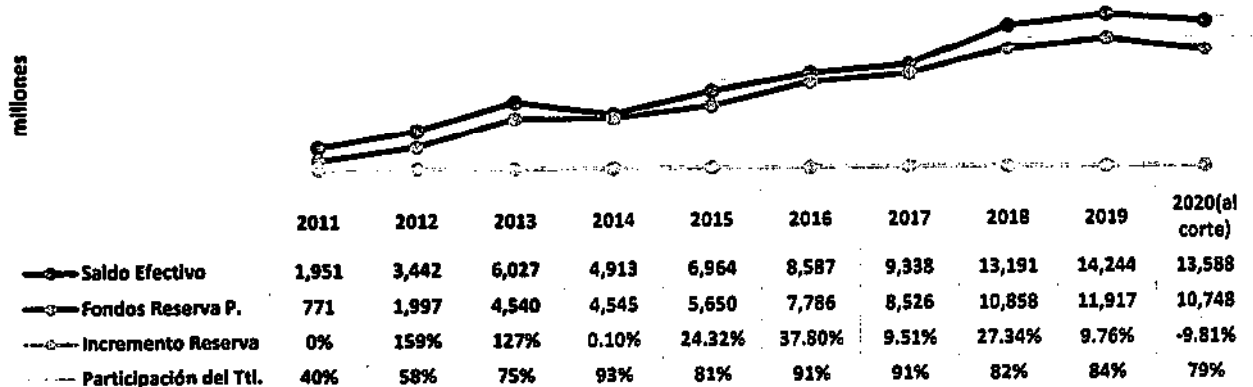
RENDIMIENTOS GENERADOS POR DEPOSITOS AL CORTE				
ENTIDAD FINANCIERA	TITULO N°	VALOR	Vcto.	TASA
Banco de Bogotá Ahorros	Cta. 520-63510-3	61,063,082.00	sin vcto	
Banco de Occidente OcciTesoros (cancelado)	1101001000119	9,430,540.00	sin vcto	4.60%
Banco Colpatría (renovado)	794000001917	18,902,865.00	Dic./19	5.00%
Banco Colpatría (renovado)	794000002344	52,987,515.00	Oct./19	5.15%
Banco Bogotá (cancelado)	0877061	68,687,040.00	Nov./19	4.95%
Banco Bogotá (cancelado)	1079710	10,823,000.00	Nov./19	4.95%
Banco Colpatría (cancelado)	794000004045	13,579,117.00	Nov./19	5.15%
Banco de Bogotá (renovado)	1110649	11,668,662.00	Dic./19	4.90%
Banco de Bogotá (constituido en Ago./19 nuevo cdt)	1110716	34,319,594.00	Oct./19	5.00%
Banco Davivienda	3514-3645	29,745,431.00	May./20	4.70%
Total		311,206,846.00		



Los Saldos Contables han sido conciliados con Tesorería según Acta de Conciliación 772.



Crecimiento de los Fondos-Pago de Premios 2011-2020



VIGILADO Supersalud

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

El saldo de las Cuentas por Cobrar al corte es de \$804'201.583,16

CUENTAS POR COBRAR	2020 al Corte	2019 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
PRESTACION DE SERVICIOS	744,775,127.50	1,982,740,587.50	-1,237,965,460.00	-62.44%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	59,426,455.66	47,183,048.66	12,243,407.00	25.95%
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL 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	804,201,583.16	2,029,923,636.16	-1,225,722,053.00	-60.38%

Las Cuentas por Cobrar de Servicios (Venta de Lotería)

Presenta una disminución del 60.38% (\$1.225'722.053) debido al cobro del saldo de Diciembre 31 de 2019 incluida la venta bruta del sorteo extraordinario No.02 por \$1.819'980,

La Rotación de Cartera se calcula de la Venta a Crédito del último sorteo 2317 (Septiembre 26/20) de \$647'880(miles) x75% (Vr. Neto) \$485'910 sobre \$744'775 (miles) de Cuentas por Cobrar = $(8 / (485'910 / \$744'775)) = 12$ días aprox.. La recuperación es excelente dentro de lo exigido. Los Saldos Contables han sido conciliados con Cartera según Acta de Conciliación 773.

Otras Cuentas por Cobrar: Por Arrendamientos: \$32'429.646,66

138439-Arrendamientos		
Arrendatario	Valor	Concepto
ALIANZA EMPRESARIAL DEL CAUCA S.A.	0	SIN DEUDA
ANTONIO LUNA URREA (Saldos vencidos)	9,787,000	Fact.15160,15745,16213,16794,17271 Ago-Dic/19, Ene-Sep/20 Nos.17967,18563,18931,19295,19312,19600,20042,20580,21024
BANCO DE COLOMBIA	5,254,646.66	\$394.646,66Retenciones del año 2016 + Abril LOT19307 Ago-Sep/20 LOT20590,21034
CENTRALES ELECTRICAS DEL CAUCA S.A.(CEDELCA)	0	SIN DEUDA
DANIEL FELIPE ORTEGA RENGIFO	3,000,000	Facts.May-Ago LOT19322,19610,20041.20589,21033
DAURBEY LEDEZMA ACOSTA	1,268,000	Saldo Ago LOT20582 y Sep LOT21026
DELIO WEIMAR GOMEZ GARCIA	(68,000)	SALDO A FAVOR



SC-CER188161



VIGILADO Supersalud

DIEGO FERNANDO ORDOÑEZ CORREA	0	SIN DEUDA
ER INGENIERIA SAS	783,000	Sep/20 LOT21027
GONZALO ANTONIO PAREDES FLOREZ	4,330,000	Facts. 12317-12781-13240-13787-14251-14827 (ajuste ipc) Ene-Jul/19
JAIME ANDRES ECHEVERRI RAMIREZ	4,422,000	Abr-Sep/20 LOT19303,19320,19608,20039,20587,21031
JAMES EDUARDO PEREZ ROSERO	0	SIN DEUDA
JOHN JAIRO SALAZAR ARIAS	780,000	Sep/20 LOT21035
JOHAN STEVENS VALLECILLA PAJA	779,000	Sep/20 LOT21032
JOSE LEONARDO DIAZ ORDOÑEZ	0	SIN DEUDA
JUAN DAVID GONZALEZ	0	SIN DEUDA
ORGANIZACIÓN DEFENSA JURIDICA	0	SIN DEUDA
RAUL FERNANDO RODRIGUEZ GONZALEZ	2,094,000	Ago-Sep./20 LOT20584,21028
TOTAL Arrendamientos Operativos	32,429,646.66	

Por Otras Cuentas por Cobrar \$26'996.809

Valor Recobro Incapacidad Invalidez de Jorge Gonzales Posso hasta Octubre de 2011 por \$14'822.559 + Dispapeles por concepto de Faltantes en Billetería a los distribuidores Oficio 40-8-017 por \$11'479.200 + Aremarpo \$695'050.

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).



SC-CER188101

VIGILADO Supersalud

DETERIORO DE LAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS			
DISTRIBUIDOR	Vigencia	Valor Cartera	Valor Deterioro 2019
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 3. INVENTARIOS

El saldo de Los Inventarios al corte, es de \$17'531.163

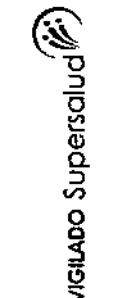
INVENTARIOS	2020 al Corte	2019 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
MERCANCIA EN EXISTENCIA	17,531,163.00	31,072,215.00	-13,541,052.00	-43.58%
TOTAL INVENTARIOS	17,531,163.00	31,072,215.00	-13,541,052.00	-43.58%

AGRUPACION	2020 al Corte.
1-08 MATERIALES O MATERIAS PRIMAS	112,000.00
1-10 UTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA	7,741,233.00
1-13 UTENSILIOS DE USO DOMESTICO	1,450,700.00
1-15 OTROS ELEMENTOS DE CONSUMO	8,227,230.00
TOTAL MERCANCIA EN EXISTENCIA	17,531,163.00

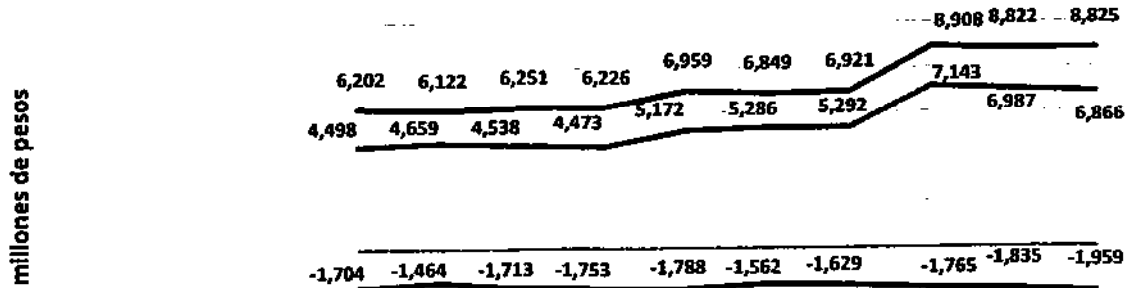
Corresponde a la mercancía en existencia de elementos de consumo interno y material para planes promocionales. No existen pérdidas por deterioro. Acta de Conciliación 774.

NOTA 4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO \$6.865'646.653,30

CONCEPTO	2020 Saldo Inicial	Adquisiciones +	Depreciaciones(-)	Saldo Final en Libros al Corte	% Depreciación
EDIFICACIONES*	8,262,381,269.99	0.00	1,656,079,262.69	6,606,302,007.30	20.0%
MAQUINARIA Y EQUIPO	244,496,437.70	0.00	160,709,184.70	83,787,253.00	65.7%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	92,949,386.23	1,513,500.00	63,388,705.23	31,074,181.00	68.2%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	218,170,960.00	0.00	73,735,954.00	144,435,006.00	33.8%
EQUIPO DE TRANSPORTE	4,890,000.00	0.00	4,841,794.00	48,206.00	99.0%
TOTAL PROPIEDADES	8,822,888,053.92	1,513,500.00	1,958,754,900.62	6,865,646,653.30	



Propiedades, Planta y Equipo 2011 - 2020



	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020 (al corte)
Propiedades al Costo	6,202	6,122	6,251	6,226	6,959	6,849	6,921	8,908	8,822	8,825
Depreciaciones	-1,704	-1,464	-1,713	-1,753	-1,788	-1,562	-1,629	-1,765	-1,835	-1,959
Saldo en Libros	4,498	4,659	4,538	4,473	5,172	5,286	5,292	7,143	6,987	6,866
Crecimiento	0%	-1%	2%	0%	12%	-1.59%	1.05%	28.72%	-0.97%	0.03%

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 No registra depreciación 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 774.**



VIGILADO Supersalud

EDIFICACIONES*	Costo Histórico	Ajustes (Terreno+Obra Sede Aditiva+Valorizaciones)	Costo Total	Depreciaciones(-)	Saldo Final al Corte
COD: 1073 OFICINA 603	59,203,122.00	83,831,319.00	143,034,441.00	26,981,783.00	116,052,658.00
COD: 1074 OFICINA 604	58,975,155.00	4,406,345.00	63,381,500.00	23,713,804.00	39,667,696.00
COD: 1075 OFICINA 605	58,450,830.00	43,642,240.00	102,093,070.00	25,073,966.00	77,019,104.00
COD: 1076 OFICINA 606	58,450,830.00	43,642,240.00	102,093,070.00	25,073,966.00	77,019,104.00
COD: 1078 OFICINA 609	57,128,619.00	42,655,013.00	99,783,632.00	24,506,724.00	75,276,908.00
COD: 1079 OFICINA 610	58,450,830.00	43,682,058.00	102,132,888.00	25,080,815.00	77,052,073.00
COD: 1080 OFICINA 612	57,721,335.00	43,097,562.00	100,818,897.00	24,760,996.00	76,057,901.00
COD: 1081 OFICINA 701	62,999,691.00	78,075,093.00	141,074,784.00	29,317,044.00	111,757,740.00
COD: 1082 OFICINA 702	59,271,513.00	44,414,273.00	103,685,786.00	25,437,796.00	78,247,990.00
COD: 1083 OFICINA 703	59,157,529.00	44,249,531.00	103,407,060.00	25,383,000.00	78,024,060.00
COD: 1084 OFICINA 704	58,929,562.00	44,079,319.00	103,008,881.00	25,285,206.00	77,723,675.00
COD: 1085 OFICINA 705	58,450,830.00	43,642,240.00	102,093,070.00	25,073,966.00	77,019,104.00
COD: 1087 OFICINA 717	45,609,429.00	56,523,459.00	102,132,888.00	21,224,510.00	80,908,378.00
COD: 1089 DEPOSITO 15	3,600,744.00	7,957,079.00	11,557,823.00	1,735,005.00	9,822,818.00
COD: 1090 DEPOSITO 16	3,231,437.00	7,140,968.00	10,372,405.00	1,576,830.00	8,795,575.00
COD: 1091 PARQUEADERO 54	11,968,286.00	24,508,630.00	36,476,916.00	5,709,554.00	30,767,362.00
COD: 1092 PARQUEADERO 55	13,108,123.00	26,842,785.00	39,950,908.00	6,190,487.00	33,760,421.00
COD: 1094 PARQUEADERO 58	12,184,855.00	24,952,119.00	37,136,974.00	5,800,929.00	31,336,045.00
COD: 1095 PARQUEADERO 66	14,247,950.00	29,176,940.00	43,424,900.00	6,671,420.00	36,753,480.00
COD: 1849 CASA CLL 5 4 33	40,509,183.00	954,832,462.00	995,341,645.00	102,824,544.00	892,517,101.00
COD: 1850 CASA CLL 5 4 51	129,200,806.00	591,502,060.00	720,702,866.00	161,054,712.00	559,648,154.00
COD: 1851 EDIFICIO ANTIGUA SEDE LOTECAUCA	615,557,162.69	3,634,096,703.30	4,249,653,865.99	866,208,017.69	3,383,445,848.30
COD: 1991 ESCULTURA JUAN TAMA	114,200,000.00	15,969,360.00	130,169,360.00	51,753,913.00	78,415,447.00
COD: 1992 OFICINA 601	80,768,834.00	60,305,950.00	141,074,784.00	34,647,848.00	106,426,936.00
COD: 1993 OFICINA 602	59,362,699.00	44,323,087.00	103,685,786.00	25,465,153.00	78,220,633.00
COD: 1994 OFICINA 706	58,450,830.00	43,642,240.00	102,093,070.00	25,073,966.00	77,019,104.00
COD: 3775 AUDITORIO PRIVADO	272,000,000.00	0.00	272,000,000.00	34,453,308.00	237,546,692.00
TOTAL EDIFICACIONES	2,181,190,194.69	6,081,191,075.30	8,262,381,269.99	1,656,079,262.69	6,606,302,007.30



SC-CER188161



VIGILADO Supersalud



Lotería del Cauca



@lotecauca



contactenos@loterielcauca.com.co



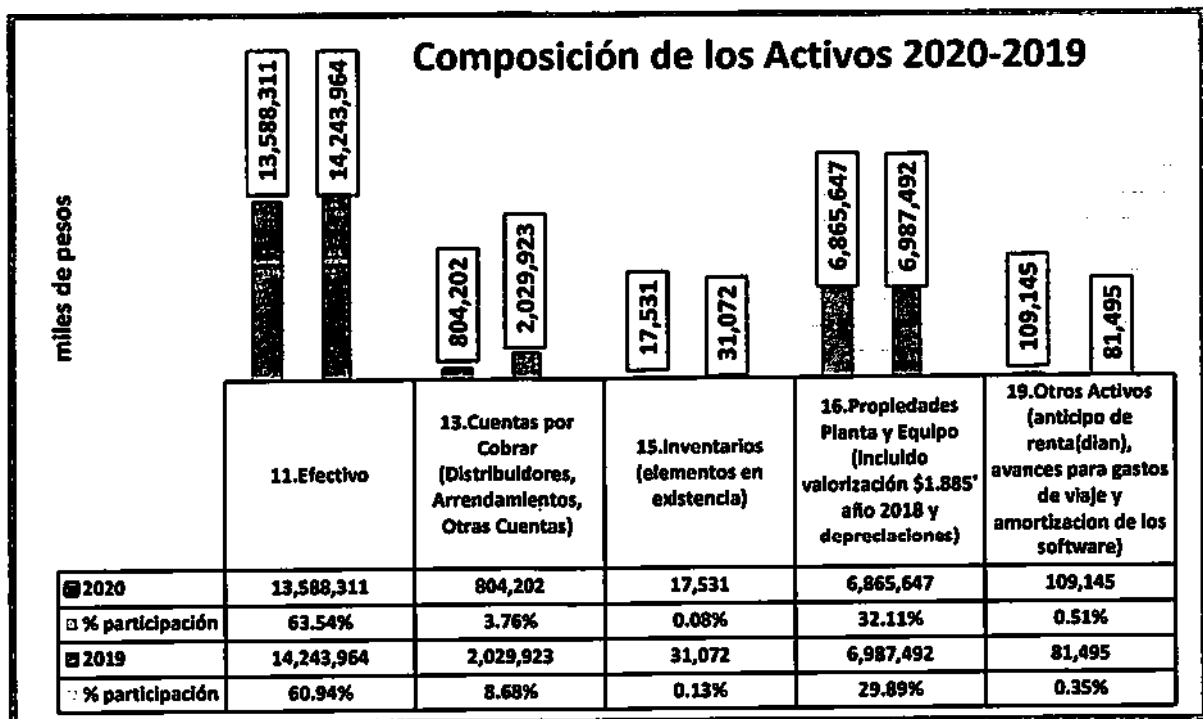
www.loterielcauca.gov.co

NOTA 5. OTROS ACTIVOS

El saldo de Otros Activos al corte, es de **\$109'144.732,85**

OTROS ACTIVOS	2020 Saldo Inicial	Avances ó Anticipos	Legalizaciones ó Reintegros (-)	Amortizaciones*	Saldo Final al Corte
AVANCES Y ANTIPIOS ENTREGADOS (1)	1,798,540.00	26,672,275.00	18,142,011.00		10,328,804.00
ANTIPIOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS(2)	58,235,362.49	20,226,572.36			78,461,934.85
INTANGIBLES (Software's)* (3)	75,484,994.00			55,131,000.00	20,353,994.00
TOTAL OTROS ACTIVOS	135,518,896.49	46,898,847.36	18,142,011.00	55,131,000.00	109,144,732.85

19-Otros Activos Corresponde a los activos por saldos por avances para viáticos y gastos de viaje por \$10'328.804(miles de pesos), por Anticipos o saldos a favor por \$78'462(miles de pesos) efectuados a la DIAN para ser descontados en el impuestos sobre la Renta y Complementarios 2019, y activos Intangibles de Software's por \$20'354 (\$75'485. – la amortización a 5 años \$55'131).



SC-CER188161

VIGILADO Supersalud

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

Conceptos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Activo Corriente	15,061,243	13,352,981	12,294,226	11,669,897	12,128,441	12,501,575
Fondo de Reservas	11,916,771	9,291,409	9,967,869	9,967,869	10,002,291	10,038,556
Inventarios	20,846	19,932	19,169	19,169	17,531	18,719
Pasivo Corriente	13,010,809	10,895,574	9,913,016	9,433,441	9,849,490	10,120,879
Provisión Reservas	6,294,131	6,981,280	7,121,525	7,121,525	7,276,231	7,568,421
Activo Corriente - Fondo Reserva Premios-Inventarios	3,123,626	4,041,640	2,307,188	1,682,859	2,108,619	2,444,300
Pasivo Corriente - Provisión Reserva	6,716,678	3,914,294	2,791,491	2,311,916	2,573,259	2,552,458
Mayor o Igual a 1 (Satisfactorio)	0.47	1.03	0.83	0.73	0.82	0.96

Conceptos	Jul	Ago	Sep
Activo Corriente	12,697,558	13,667,120	14,410,043
Fondo de Reservas	10,748,255	10,748,255	10,748,255
Inventarios	19,447	17,531	17,531
Pasivo Corriente	10,350,537	11,154,686	11,753,775
Provisión Reservas	7,831,229	8,126,291	8,636,305
Activo Corriente - Fondo Reserva Premios-Inventarios	1,929,856	2,901,334	3,644,257
(Pasivo Corriente - Provisión Reserva)	2,519,308	3,028,395	3,117,470
Mayor o Igual a 1 (Satisfactorio)	0.77	0.96	1.17

2 PASIVOS

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

El saldo de Cuentas por Pagar al corte, es de **\$3.036'441.08477**

CUENTAS POR PAGAR	2020 al Corte	2019 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	81,313,208.00	328,250,015.00	-246,936,807.00	-75.23%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	135,949,629.00	700,639,295.00	-564,689,666.00	-80.60%
DESCUENTOS DE NOMINA	25,685,727.00	28,963,920.00	-3,278,193.00	-11.32%
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO	12,152,632.00	21,762,000.00	-9,609,368.00	-44.16%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	175,028,125.00	288,423,625.00	-113,395,500.00	-39.32%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	3,207,578.04	10,994,512.53	-7,786,934.49	-70.83%
PREMIOS POR PAGAR	2,273,828,615.73	6,799,616,449.73	-4,525,787,834.00	-66.56%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR*	329,275,570.00	17,216,153.00	312,059,417.00	1812.60%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	3,036,441,084.77	8,195,865,970.26	-5,159,424,885.49	-62.95%

*Cuenta que contienen las transferencias del 12% Renta del Monopolio. Clasificación Evaluación CGN Sep/20

No existe obligación contraída en la modalidad de empréstito.



VIGILADO Supersalud

24-Cuentas por Pagar Obligaciones contraídas de inmediato cumplimiento, para cancelar en Octubre 2020 como son: **2401-Bienes y Servicios \$81'313**(miles de pesos), **24079-Otros Recursos a Favor de Terceros** (nueva reclasificación de cuenta, evaluación CGN) 17% a Ganadores, Premios Caducados, Premios Caducados por \$135'950. **2424-Descuentos por Nómina** (Aportes Seguridad Social en Salud, Pensional, Sindicatos, Fondos de Empleados y otros Descuentos de Nómina) por \$25'686, **2436-Retención en la Fuente \$12'153**, **2440-Impuestos Contribuciones y Tasas \$175'028**: (Otros Impuestos Departamentales como Estampillas e Impuesto de Foráneas); por **2445-Impuesto al Valor Agregado IVA(Descontable) \$3'208**, **2465-Premios por Pagar** suman \$2.273'829: por Premios Mayores \$-0-, por Premios Aproximaciones \$1.953'724, en Caducados-Lotería por \$246'040 y Caducados-Apuestas por \$74'065.

Los Saldos de Premios han sido conciliados con Comercial mediante Acta de Conciliación 771.

2490-Otras Cuentas por Pagar: \$5'567 Viáticos \$571.(miles de pesos), y servicios \$5'551 y Renta del Monopolio (nueva reclasificación de cuenta, evaluación CGN) por \$323'154.

NOTA 7. BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

25. Beneficios a los Empleados: El saldo de Beneficio a los Empleados al corte, es de \$32'624.069,27. Obligaciones contraídas de inmediato cumplimiento, para cancelar en Septiembre 2020.

BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	2020 al Corte	2019 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
NOMINA POR PAGAR	125,000.00	1,560,542.00	-1,435,542.00	
CESANTIAS	14,033,469.27	14,033,469.27	0.00	0.00%
APORTES A FONDOS PENSIONALES	13,837,300.00	11,371,400.00	2,465,900.00	21.69%
APORTES A CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	4,628,300.00	9,795,200.00	-5,166,900.00	-52.75%
TOTAL BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	32,624,069.27	36,760,611.27	-4,136,542.00	-11.25%

NOTA 8. PASIVOS ESTIMADOS

El saldo de los Pasivos Estimados al corte, es de \$8.665'863.646,36

PASIVOS ESTIMADOS	2020 al Corte	2019 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
LITIGIOS Y DEMANDAS	29,558,293.00	29,558,293.00	0.00	0.00%
Reserva Técnica para el Pago de Premios	8,636,305,353.36	6,053,849,463.36	2,582,455,890.00	42.66%
ras provisiones diversas	33,822,000.00	0.00	33,822,000.00	
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS	8,699,685,646.36	6,083,407,756.36	2,616,277,890.00	42.66%



SC-CER188161

VIGILADO Supersalud

27-Pasivos Estimados El valor de \$29'558(miles), 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 \$8.636'305(miles), y la provisión estimada de la Renta y Complementarios año 2020 es de \$33'822.000

SALDO ANTERIOR	Cálculo Técnico de la Reserva	Amortizaciones 2020	Rendimientos Financieros (Intereses Fondos Reserva Para el Pago de Premios)	Saldo Final al Corte
6,053,849,463.36	2,756,934,887	174,478,997	0.00	8,636,305,353.36

*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.

NOTA 9. OTROS PASIVOS

El saldo de Otros Pasivos al corte, es de **\$18.846'550**

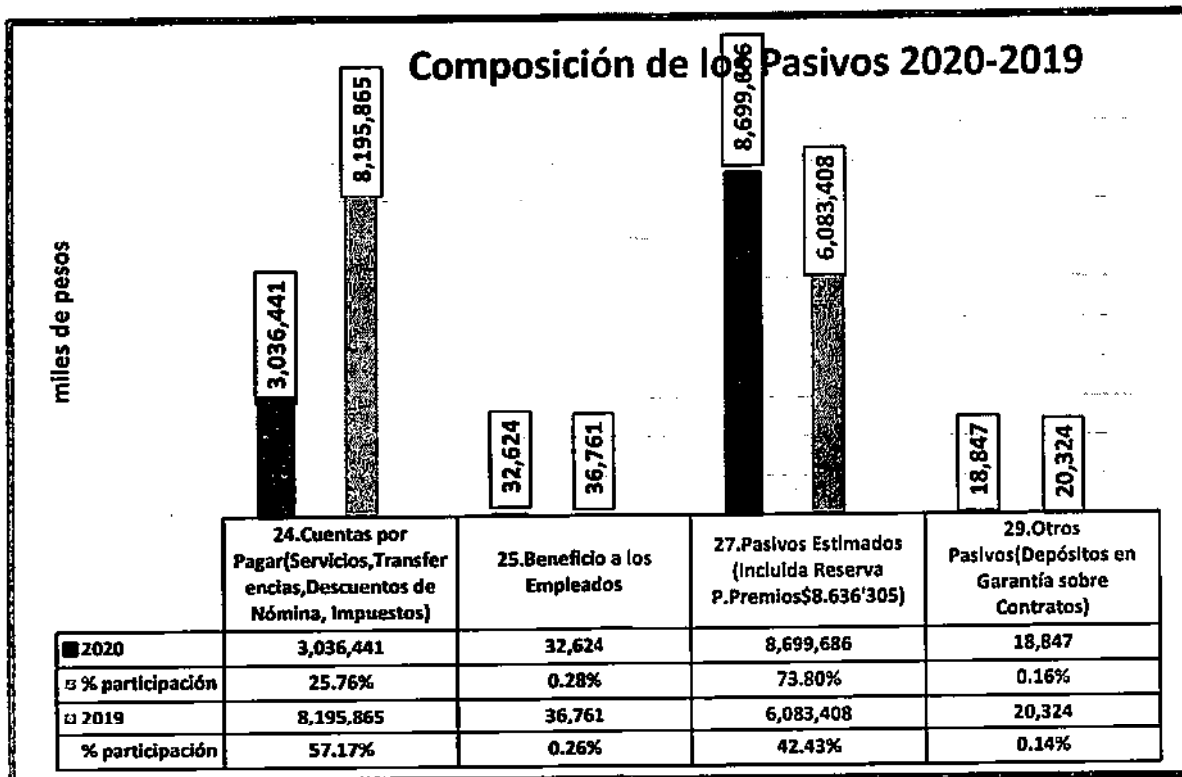
OTROS PASIVOS	2020 al Corte	2019 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
DEPOSITOS SOBRE CONTRATOS	18,846,550.00	18,230,550.00	616,000.00	3.38%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0.00	2,093,080.00	-2,093,080.00	-100.00%
TOTAL OTROS PASIVOS	18,846,550.00	20,323,550.00	-1,477,000.00	-96.62%

29-Otros Pasivos 2903-Depósitos recibidos en garantía sobre los contratos de los distribuidores suman \$18'847(miles)



SC-CER188101

VIGILADO Supersalud



3 PATRIMONIO

NOTA 10. PATRIMONIO

PATRIMONIO	2020 al Corte	2019 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
CAPITAL FISCAL	656,726,309.00	656,726,309.00	0.00	0.00%
RESERVAS (R. Estatutaria + R. Patrimonial)	1,243,947,381.21	328,363,154.00	915,584,227.21	278.83%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS*	7,136,914,440.92	7,136,914,440.92	0.00	100.00%
RESULTADO DEL PERIODO	0.00	915,584,227.21	-915,584,227.21	-100.00%
TOTAL PATRIMONIO	9,037,588,131.13	9,037,588,131.13	0.00	278.83%

32-Patrimonio Institucional:

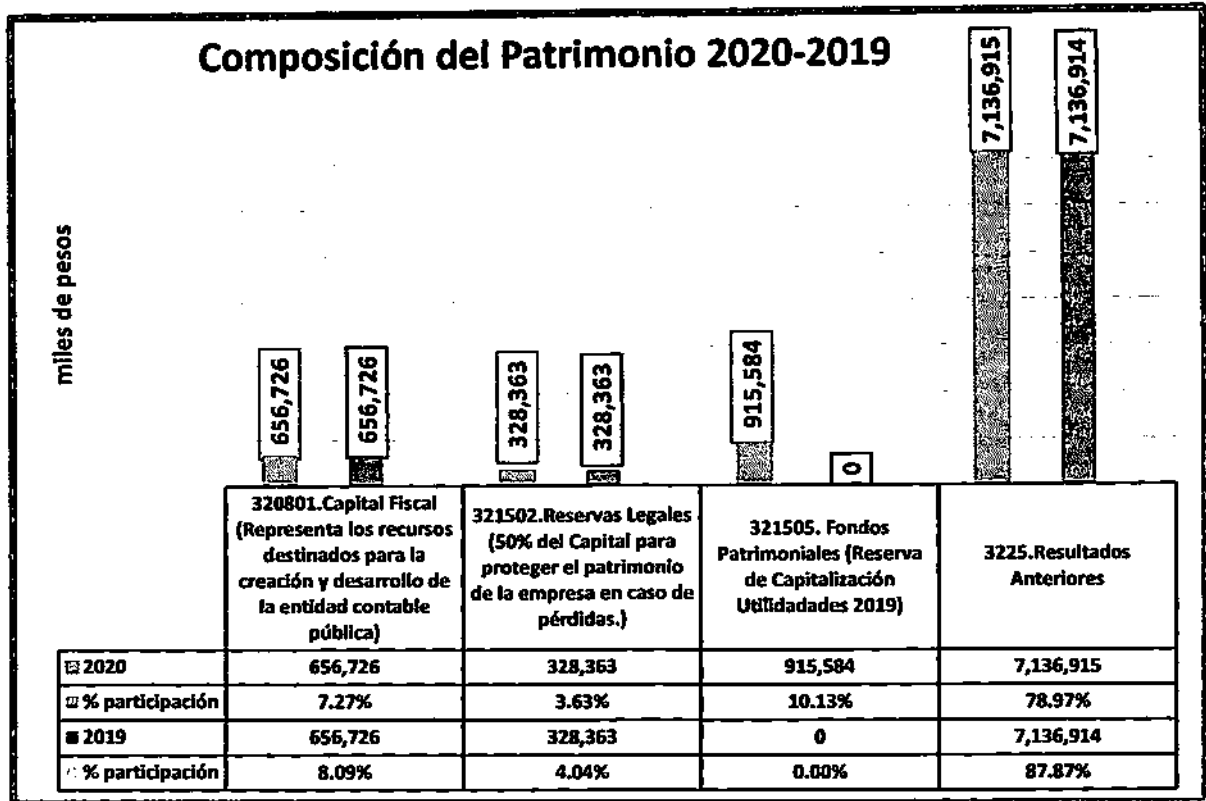
La utilidad año 2018 por \$354'180 (miles de pesos) + el impacto por la transición al Nuevo Marco por las Regulación a las normas internacionales de información financiera-iiif por \$6.782'734 (miles de pesos), la Utilidad del Ejercicio 2019 por \$915'584 se traslada a la cuenta 3215-Reserva-Fondos Patrimoniales (cuyo uso específico es la utilización de los gastos que desglose y apruebe La Junta Directiva, cumpliendo con la normatividad establecida



mediante el Acuerdo 545 de 2020 expedido por el CNJSA), La cuenta 3225-Resultados de Ejercicios anteriores sumando \$7.136'914. Permitiendo la utilización de la Reserva de Capitalización por \$915.584.227.21, de conformidad con lo dispuesto en el Acuerdo 545 de 29 de abril de 2020 del Consejo Nacional de Juegos de Suerte y Azar

El Patrimonio Técnico está conformado así:

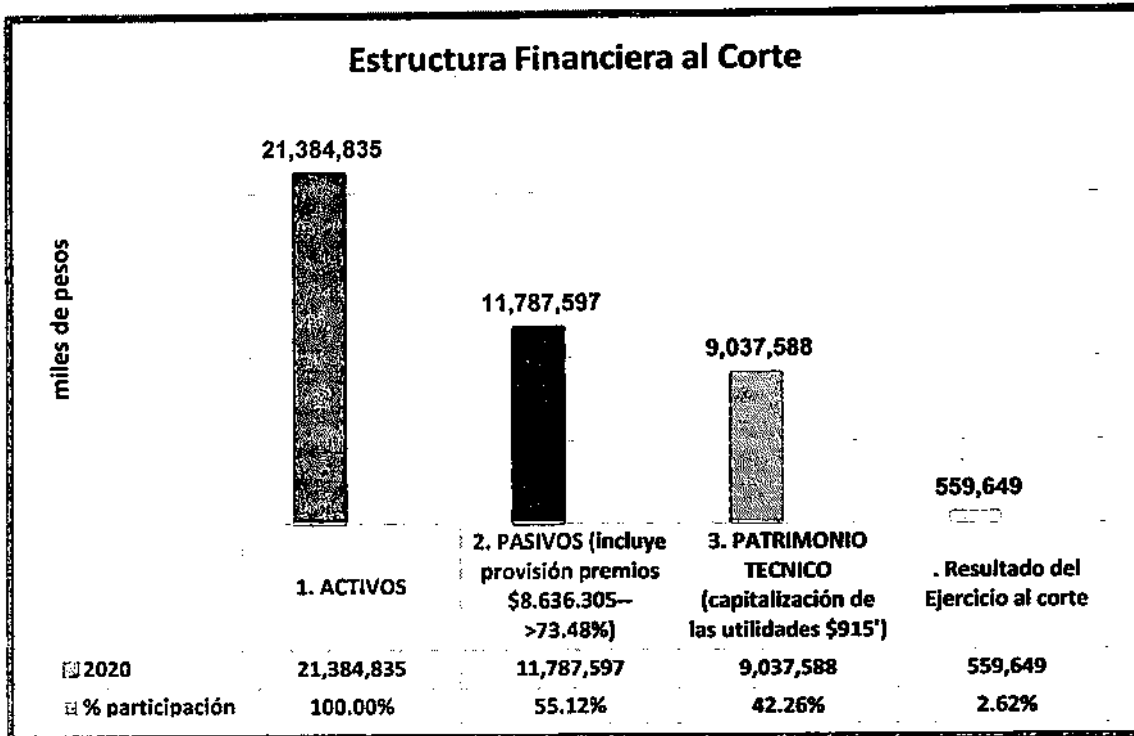
PATRIMONIO TECNICO (excluida la utilidad del Ejercicio)	2019 al Corte
CAPITAL FISCAL	656,726,309.00
RESERVAS (Reserva Estatutaria \$328'363154. + R. Patrimonial \$915'584.227,21)	1,243,947,381.21
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	7,136,914,440.92
TOTAL PATRIMONIO TECNICO (sin el resultado del período)	9,037,588,131.13



SC-CER188161



VIGILADO Supersalud



La estructura del Activo es positivo: con Activos Totales de \$21.384'835 (miles de pesos) y con Pasivos Totales de \$11.787'597 (miles de pesos), la **capacidad de endeudamiento** es del 55.12 %, incluyendo el valor de la provisión de la reserva del pago de premios de \$8.636'305 (participación de la provisión es del 73.48% 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 42.26% (Patrimonio técnico) y la utilidad del 2.62% de participación.



SC-CER180101

VIGILADO Supersalud

4. INGRESOS

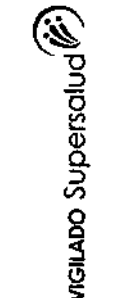
NOTA 11. VENTA DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS

INGRESOS	2020 al Corte	2019 al Corte	VARIACIONES	
			\$	%
VENTA DE SERVICIOS				
LOTERIAS ORDINARIAS	18,174,606,000.00	24,522,519,000.00	-6,347,913,000.00	-25.89%
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	-4,543,651,500.00	-6,130,629,750.00	1,586,978,250.00	-25.89%
APUESTAS PERMANENTES	28,046,672.00	42,843,988.00	-14,797,316.00	100.00%
OTROS INGRESOS				
INTERESES FONDOS USO RESTRINGID	311,206,846.00	347,293,894.64	-36,087,048.64	-10.39%
GANANCIA POR BAJA DE ACTIVOS	19,916,333.00		19,916,333.00	
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	101,973,466.00	103,985,000.00	-2,011,534.00	-1.93%
SOBRANTES	2,997,602.00	1,475,478.00	1,522,124.00	103.16%
RECUPERACIONES	7,758,697.00	12,944,065.00	-5,185,368.00	-40.06%
OTROS INGRESOS DIVERSOS	14,028,703.00	21,831,613.67	-7,802,910.67	-35.74%
REVERSION DE LAS PERDIDAS	0.00	2,815,000.00	-2,815,000.00	-100.00%
TOTAL INGRESOS	14,116,882,819.00	18,925,078,289.31	-4,808,195,470.31	-25.41%

4. Ingresos por \$14.116'882.819

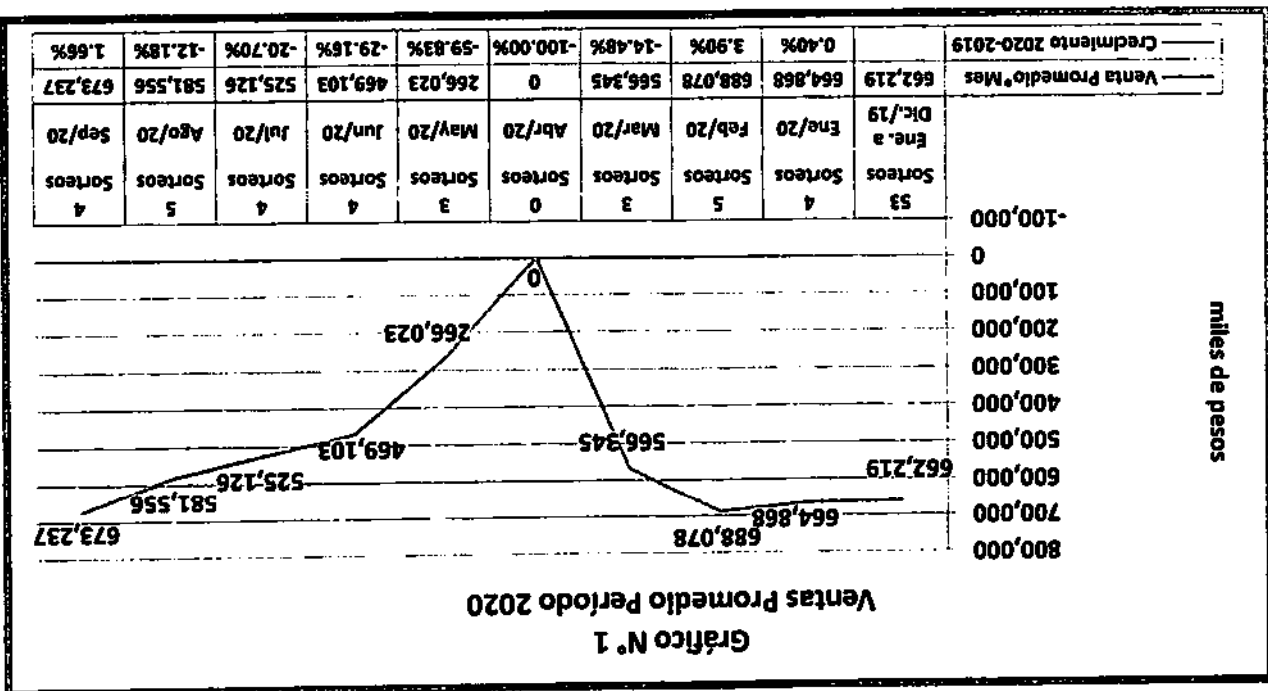
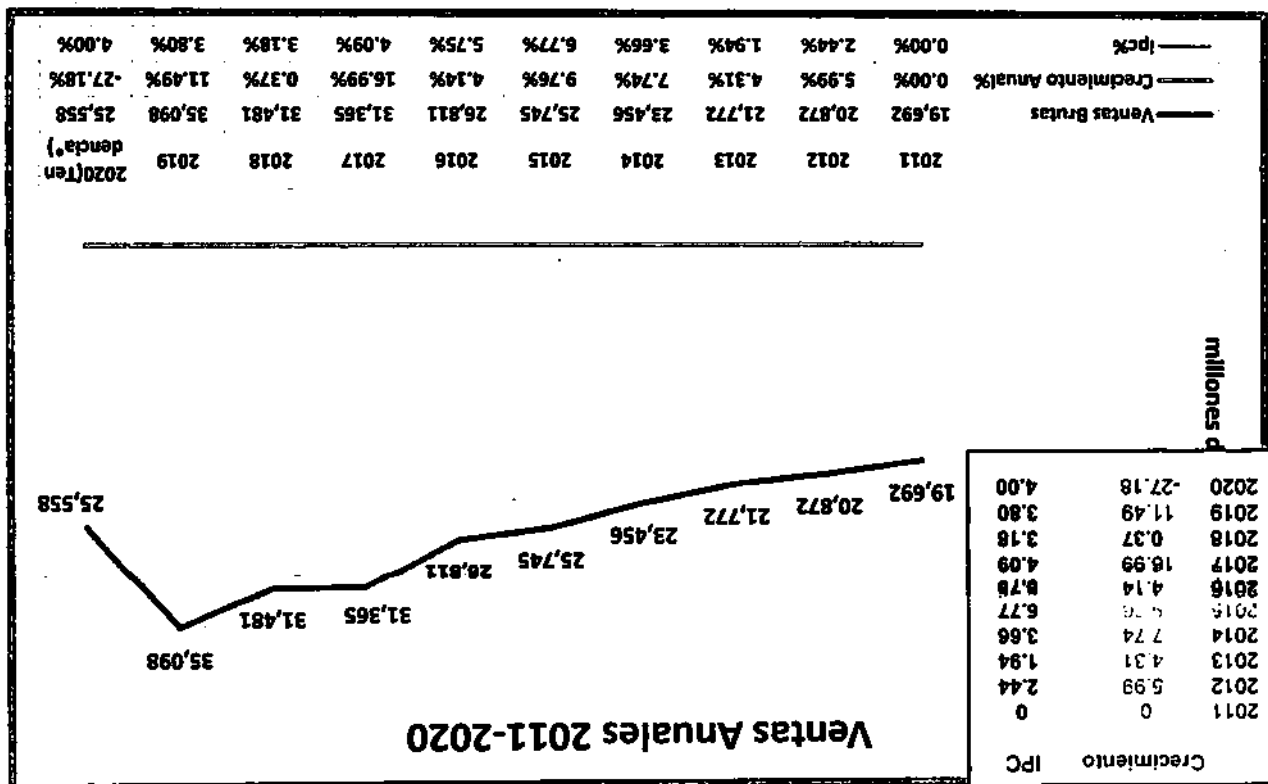
Venta de Lotería Hasta el sorteo 2317 (32 sorteos) la venta de lotería es de \$18.174'606 (miles de pesos), menos Descuentos por Venta de Lotería-25% \$-4.543'652(miles) Por Apuestas (Costos de Administración 1% \$17'645(miles) y Apoyo Sorteo Juego Autorizado "El Samán" por \$10'402(miles), por Intereses sobre Depósitos \$311'207, por Baja de Activo (vehículo siniestrado) \$19'916(miles), por Arrendamientos \$101'973(miles), por Sobrantes \$2'998(miles), por recuperaciones \$7'759(miles), Otros Ingresos (Autorizaciones Campañas Publicitarias y Alcaldía Myr. De Bogotá) por \$14'029'. 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.

Acta de Conciliación con Presupuesto de Ingresos y Gastos No.775.



Vigilado Supersalud

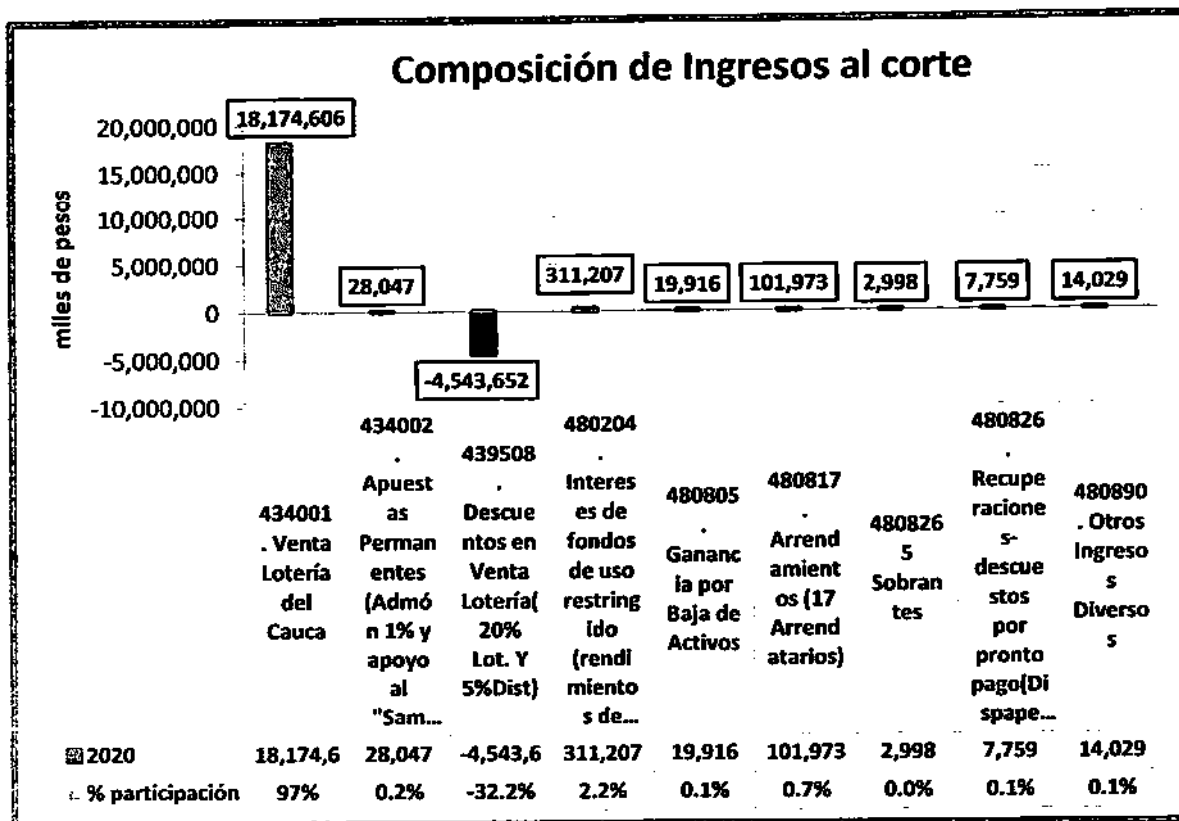
SC-CER-98161



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)

27 Motivos PARA AVANZAR





5. GASTOS

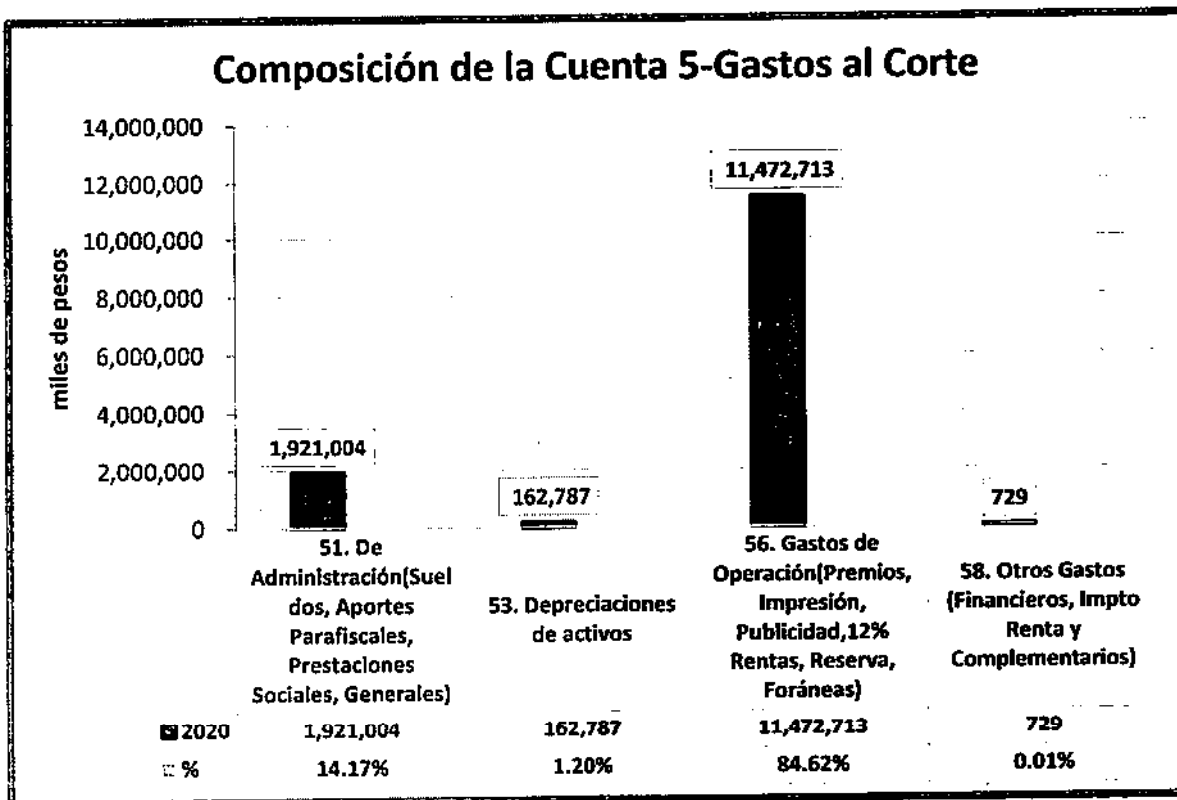
NOTA 12. GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN

El saldo de Gastos al corte, es de \$13.557'233.451,37

GASTOS	2020 al Corte	2019 al Corte	VARIACIONES	
			\$	%
SUELDOS Y SALARIOS	936,681,310.00	923,228,498.00	13,452,812.00	1.46%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	147,148,200.00	168,846,500.00	-21,698,300.00	-12.85%
APORTES SOBRE LA NOMINA		2,650,800.00	-2,650,800.00	-100.00%
PRESTACIONES SOCIALES	372,029,795.00	326,321,548.00	45,708,247.00	100.00%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	7,449,400.00	11,007,429.00	-3,558,029.00	100.00%
GENERALES	322,956,601.00	463,260,226.00	-140,303,625.00	-30.29%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	134,738,853.14	213,033,136.36	-78,294,283.22	-36.75%
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1,921,004,159.14	2,108,348,137.36	-187,343,978.22	-8.89%
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y	162,787,351.00	127,934,939.00	34,852,412.00	27.24%
COSTO JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	11,472,712,558.00	15,696,724,925.00	-4,224,012,367.00	-26.91%
GASTOS FINANCIEROS	727,368.71	2,433,380.17	-1,706,011.46	-70.11%
IMPUESTO DE RENTA		31,876,000.00	-31,876,000.00	-100.00%
OTROS GASTOS DIVERSOS	2,014.52	2,934.05	-919.53	
TOTAL GASTOS	13,557,233,451.37	17,967,320,315.58	-4,410,086,864.21	-24.55%



VIGILADO Supersalud



La mayor participación en la cuenta de Gastos la tienen los de Operación en las Actividades de Juegos de Suerte y Azar de \$11.472'713(miles) con el 84.62%, le continúa los Gastos de Administración por \$1.921'004(miles) con 14.17%, Depreciaciones por \$162'787(miles) con 1.20%. y otros gastos \$729.(miles) con 0.01%
Acta de Conciliación de Gastos con Presupuesto 775.

COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION (miles de pesos)
Acuerdo 108 de 2014.

Conceptos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Ventas Lotería	2,659,470	6,099,858	7,798,893	7,798,893	8,596,962	10,473,375
Gastos Lotería	385,478	679,651	1,081,533	1,251,672	1,465,546	1,753,102
%	14.49%	11.14%	13.87%	16.05%	17.05%	16.74%

Conceptos	Jul	Ago	Sep
Ventas Lotería	12,573,879	15,481,659	18,174,606
Gastos Lotería	2,178,398	2,562,241	2,941,459
%	17.32%	16.55%	16.18%

(El Art. 1º. Acuerdo 543/20 Modifica el Acuerdo 108/14 CNJSA. Se abstiene de aplicar los Indicadores de Gestión por el año 2020)



VIGILADO Supersalud

NOTA 13. ESTADO DE RESULTADOS

El Resultado Consolidado del Ejercicio al corte, es de \$559'649.367,63

ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO	
Conceptos	al Corte
Ventas Brutas Lotería	\$ 18,174,606,000
Otros Ingresos	485,928,319
Premios y Reservas	7,269,842,400
Descuentos por Venta	4,543,651,500
Renta del Monopolio	2,180,952,720
Impuesto a Foráneas	1,164,978,957
Gastos de Administración	2,940,729,991
Otros Gastos	729,383
Total Gastos	18,100,884,951
Resultado del Ejercicio	559,649,368

El Resultado del Negocio de Lotería Obtenido al corte, es de \$73'721.048,63

ESTADO DE RESULTADOS NEGOCIO LOTERIA (sin otros ingresos)		
Conceptos Sin Otros Ingresos	al Corte	
Ventas Brutas Lotería	\$18,174,606,000	100.00%
Premios y Reservas	7,269,842,400	40.00%
Descuentos por Venta	4,543,651,500	25.00%
Renta del Monopolio	2,180,952,720	12.00%
Impuesto a Foráneas	1,164,978,957	6.41%
Gastos de Administración*	2,941,459,374	16.18%
Total Gastos	18,100,884,951	99.59%
Excedente de Operación Obtenido	73,721,049	0.41%
Excedente Base Requerido	90,873,030	0.50%
Diferencia INFERIOR al Requerido	(17,151,981)	-0.09%

(El Art. 1º. Acuerdo 543/20 Modifica el Acuerdo 108/14 CNJSA. Se abstiene de aplicar los indicadores de Gestión por el año 2020)



SG-GER158101



VIGILADO Supersalud



COMPORTAMIENTO DEL INDICE DEL PUNTO DE EQUILIBRIO

Conceptos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Ingresos Brutos Obtenidos	2,659,470	6,099,858	7,798,893	7,798,893	8,596,962	10,473,375
Ingresos Brutos P.E.	2,569,853	4,531,007	7,210,220	8,344,480	9,770,307	11,687,347
Indice de los Ingresos Brutos	1.03	1.35	1.08	0.93	0.88	0.90

Conceptos	Jul	Ago	Sep
Ingresos Brutos Obtenidos	12,573,879	15,481,659	18,174,606
Ingresos Brutos P.E.	14,522,653	17,081,607	19,609,727
Indice de los Ingresos Brutos	0.87	0.91	0.93

TRANSFERENCIAS POR MES

MES	12%		17%		Foráneas		Caducados 75%		% Comparativo(20/19)
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020*	2019	
ENERO	319,136,400	285,381,360	450,499,310	92,717,919	172,831,928	155,159,762	23,113,425	22,244,291	74%
FEBRERO	412,846,560	291,915,720	621,983,914	86,365,529	223,899,651	158,546,475	26,599,408	63,732,981	71%
MARZO	203,884,200	360,182,160	52,450,273	48,330,735	109,950,077	195,597,761	27,815,554	53,849,600	-40%
ABRIL	0	266,720,400	0	91,559,184	0	143,897,050	28,614,715	31,569,054	-95%
MAYO	95,768,280	293,829,120	31,885,340	82,322,179	50,248,201	158,876,250	32,133,916	59,017,668	-65%
JUNIO	225,169,560	364,546,440	101,306,713	222,731,284	120,365,650	197,737,175	58,589,127	50,991,989	-40%
JULIO	252,060,480	327,441,240	80,416,499	135,696,009	132,812,276	173,333,225	49,565,271	48,981,274	-25%
AGOSTO	348,933,600	433,995,840	88,631,843	843,518,805	183,197,151	236,363,725	48,473,246	44,531,540	-57%
SEPTIEMBRE	323,153,640	318,690,000	69,231,192	94,196,856	171,674,125	172,522,301	66,718,437	56,789,661	-2%
Totales:	2,180,952,720	4,211,715,600	1,496,405,084	2,051,593,452	1,164,978,957	2,278,986,304	361,523,100	1,295,460,803	

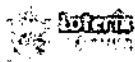


SG-CER18816

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Contador

Preparó: Andrés F. Torres Q.

VIGILADO Supersalud



40-10 C

ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-LOTERIA (Sin otros Ingresos)

De ENERO a SEPTIEMBRE Del 2020

Cuenta		VALOR	%/ Venta Lotería
4	INGRESOS	\$ 13,630,954,500.00	
43	VENTA DE SERVICIOS		
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	18,174,606,000.00	100.00%
434001	Loterías Ordinarias	18,174,606,000.00	100.00%
43400101	Venta Local	2,641,521,000.00	14.53%
43400102	Venta Foránea	15,533,085,000.00	85.47%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	-4,543,651,500.00	-25.00%
439508	Juegos de Suerte y Azar	-4,543,651,500.00	
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	-908,730,300.00	-5.00%
43950802	Descuentos a Loteros 20%	-3,634,921,200.00	-20.00%
	Total INGRESOS	13,630,954,500.00	
5	GASTOS	\$ 13,557,233,451.37	
51	DE ADMINISTRACION		
5101	SUELDOS Y SALARIOS	936,681,310.00	5.15%
510101	Sueldos de Personal	905,472,211.00	
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	905,472,211.00	4.98%
510105	Gastos de Representación	125,000.00	
51010501	Gastos de Representación Lotería	125,000.00	0.00%
510119	Bonificaciones	29,400,721.00	
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	29,400,721.00	0.16%
510123	Auxilio de Transporte	1,683,378.00	
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	1,683,378.00	0.01%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	147,148,200.00	0.81%
510302	Aportes a Caja de Compensación	44,879,100.00	
51030201	Aportes por Lotería	44,879,100.00	0.25%
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	4,905,500.00	
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	4,905,500.00	0.03%
510390	Aportes a Fondos de Pensión	97,363,600.00	
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	97,363,600.00	0.54%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	372,029,795.00	2.05%
510701	Prestaciones Sociales	69,844,372.00	
51070101	Vacaciones Lotería	69,844,372.00	0.38%
510702	Cesantías	129,450,766.00	
51070201	Cesantías-Lotería	129,450,766.00	0.71%
510703	Intereses a las Cesantías	12,797,373.00	
51070301	Intereses a las Cesantías Lotería	12,797,373.00	0.07%
510704	Prestaciones Sociales	53,201,240.00	
51070401	Prima de Vacaciones	53,201,240.00	0.29%
510705	Prima de Navidad	694,556.00	
51070501	Prima de Navidad	694,556.00	0.00%
510706	Prima de Servicios	106,041,488.00	
51070601	Prima de Servicios-Lotería	106,041,488.00	0.58%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	7,449,400.00	0.04%
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos	6,749,400.00	
51080301	Capacitación Lotería	1,502,000.00	0.01%
51080303	Bienestar Social Lotería	5,247,400.00	0.03%
510804	Dotación y Suministro a Trabajadores	700,000.00	
510804	Dotación y suministro a trabajadores	700,000.00	0.00%
5111	GENERALES	322,956,601.00	1.78%
511110	Gastos de Asociación	29,000,000.00	
51111001	Cuota Administración Fedelco	29,000,000.00	0.16%
511114	Materiales y Suministros	7,680,529.00	
51111401	Materiales y Suministros Lotería	7,680,529.00	0.04%
511115	Mantenimiento	2,024,331.00	
51111501	Mantenimiento por Lotería	1,749,000.00	0.01%
51111503	Mantenimiento de Vehículos	275,331.00	0.00%

40-10 C

ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-LOTERIA (Sin otros Ingresos)

De ENERO a SEPTIEMBRE Del 2020

Cuenta		VALOR	"% / Venta Lotería"
511117	Servicios Públicos	35,065,508.00	
51111701	Servicios Públicos Lotería	35,065,508.00	0.19%
511119	Viáticos y Gastos de Viaje	22,375,453.00	
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	22,375,453.00	0.12%
511123	Comunicaciones y Transporte	627,920.00	
51112301	Comunicación.Transporte Lotería	627,920.00	0.00%
511125	Seguros Generales	17,137,177.00	
51112501	Seguros Lotería	17,137,177.00	0.09%
511140	Contratos de Administración	58,792,716.00	
51114001	Gastos de Administración - Lotería	58,792,716.00	0.32%
511149	Servicios de Aseo	14,940,838.00	
51114901	Servicios de Aseo-Lotería	14,940,838.00	0.08%
511163	Contratos de Aprendizaje	22,241,309.00	
511163	Contratos de Aprendizaje	22,241,309.00	0.12%
511179	Honorarios	100,611,736.00	
51117901	Honorarios-lotería	100,611,736.00	0.55%
511180	Servicios	12,459,084.00	
51118001	Servicios Lotería	12,459,084.00	0.07%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	134,738,853.14	0.74%
512001	Impuesto predial unificado	22,339,000.00	
512001	Impuesto predial unificado	22,339,000.00	0.12%
512002	Cuota de Fiscalización y Auditoría	54,988,296.00	
512002	Cuota de Fiscalización y Auditoría	54,988,296.00	0.30%
512010	Tasas	4,149,752.00	
51201001	Tasas - Lotería	4,149,752.00	0.02%
512024	Gravamen Movimiento Financiero	53,261,805.14	
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	53,261,805.14	0.29%
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION		
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	4,500,000.00	0.02%
534702	Deterioro	4,500,000.00	
534702	Prestación de servicios	4,500,000.00	0.02%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E	123,358,351.00	0.68%
536001	Edificaciones	117,424,701.00	
536001	Edificaciones	117,424,701.00	0.65%
536006	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1,794,474.00	
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	1,794,474.00	0.01%
536007	Equipos de Comunicación y Computación	3,922,429.00	
536007	Equipos de comunicación y computación	3,922,429.00	0.02%
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	216,747.00	
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	216,747.00	0.00%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	1,107,000.00	0.01%
536606	Softwares	1,107,000.00	
536606	Softwares	1,107,000.00	0.01%
5373	PROVISIONES DIVERSAS	33,822,000.00	0.19%
537390	Otras provisiones diversas	33,822,000.00	
53739001	Provisión Renta y Complementarios	33,822,000.00	0.19%
56	DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR		
5618	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	11,472,712,568.00	63.12%
561802	Pago de Premios	7,269,842,400.00	
56180202	Aproximaciones y Secos	4,512,907,513.00	24.83%
56180203	Reserva técnica para el pago de premios	2,756,934,887.00	15.17%
561807	Impresión de Billetes	658,137,765.00	
561807	Impresión de billetes	658,137,765.00	3.62%
561809	Publicidad	198,800,716.00	
56180901	Publicidad-Lotería	80,483,199.00	0.44%
56180902	Promoción y Mercadeo	67,951,172.00	0.37%

LOTERIA DEL CAUCA
NIT 891.500.650-6



40-10 C

ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-LOTERIA (Sin otros Ingresos)

De ENERO a SEPTIEMBRE Del 2020

Cuenta	VALOR	% Venta Loteria
56180903 Publicación de Resultados	50,366,345.00	0.28%
561811 Renta del Monopolio de los juegos de suerte y az	2,180,952,720.00	
561811 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	2,180,952,720.00	12.00%
561890 Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	1,164,978,957.00	
56189001 Impuesto Como Loteria Foránea	1,164,978,957.00	6.41%
58 OTROS GASTOS		
5804 FINANCIEROS	727,368.71	0.00%
580490 Otros Gastos Financieros	727,368.71	
580490 Otros Gastos Financieros	727,368.71	0.00%
5890 Otros Gastos Diversos	2,014.52	0.00%
589090 Otros Gastos Diversos	2,014.52	
589090 Otros Gastos Diversos	2,014.52	0.00%
Total GASTOS	13,557,233,451.37	74.59%
Total Gastos y Costos	13,557,233,451.37	74.59%
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	73,721,048.63	

	% Obtenidos	\$
Venta Bruta de Lotería-IB	100.00%	18,174,606,000.00
Descuentos en Ventas-DES (25%)	25.00%	4,543,651,500.00
Gastos de Administración-GMA (15%)	16.18%	2,941,459,374.37
Renta del Monopolio-RM (12%)	12.00%	2,180,952,720.00
Premios + Reserva Técnica-PPP (40%)	40.00%	7,269,842,400.00
Impuesto de Foráneas-IF (7.5%)	6.41%	1,164,978,957.00
Excedente de Operación:	0.41%	73,721,048.63

Indice de los Excedentes Mínimos (IEM)
IEM = EXMO / EXME

IEM = 0.41% / 0.5%
0.811

Insatisfactoria

El valor debe ser mayor o igual a 1

EXMO= IB-(DES + GMA + RM + PPP + IF) = 0.41%Excedente Mínimo Obtenido

EXME= Excedente Mínimo Exigido el 0.5% CNJSA Acuerdo 108 artículo 3° numeral 2°

P

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Profesional Universitario 02



LOTERIA DEL CAUCA
NIT 891.500.650-6

40-15

ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-FORMATO 008

De ENERO a SEPTIEMBRE Del 2020

Cuenta		LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	%/Venta Lotería
4	INGRESOS	\$ 14,088,836,147.00	\$ 28,046,672.00	\$ 14,116,882,819.00	
43	VENTA DE SERVICIOS				
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR				
434001	Loterías Ordinarias	18,174,606,000.00	0.00	18,174,606,000.00	100.00%
43400101	Venta Local	2,641,521,000.00	0.00	2,641,521,000.00	14.63%
43400102	Venta Foránea	15,533,085,000.00	0.00	15,533,085,000.00	85.47%
434002	Apuestas Permanentes	0.00	28,046,672.00	28,046,672.00	
43400202	Costo de Administración 1%	0.00	17,644,672.00	17,644,672.00	
43400206	Otros Servicios (Apoyo al Sorteo El Samán	0.00	10,402,000.00	10,402,000.00	
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS				
439508	Juegos de Suerte y Azar	-4,543,651,500.00	0.00	-4,543,651,500.00	
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	-908,730,300.00	0.00	-908,730,300.00	-5.00%
43950802	Descuentos a Loteros 20%	-3,634,921,200.00	0.00	-3,634,921,200.00	-20.00%
48	OTROS INGRESOS				
4802	FINANCIEROS				
480204	Intereses de fondos de uso restringido	311,206,846.00	0.00	311,206,846.00	
480204	Intereses de fondos de uso restringido	311,206,846.00	0.00	311,206,846.00	
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS				
480805	Venta de Activos Fijos	19,916,333.00	0.00	19,916,333.00	
480805	Ganancia por baja en cuentas de activos no fina	19,916,333.00	0.00	19,916,333.00	
480817	Arrendamientos	101,973,466.00	0.00	101,973,466.00	
480817	Arrendamientos operativos	101,973,466.00	0.00	101,973,466.00	
480825	Sobrantes	2,997,602.00	0.00	2,997,602.00	
480825	Sobrantes	2,997,602.00	0.00	2,997,602.00	
480826	Recuperaciones	7,758,697.00	0.00	7,758,697.00	
480826	Recuperaciones	7,758,697.00	0.00	7,758,697.00	
480890	Otros Ingresos Diversos	14,028,703.00	0.00	14,028,703.00	
480890	Otros Ingresos diversos	14,028,703.00	0.00	14,028,703.00	
	Total INGRESOS	14,088,836,147.00	28,046,672.00	14,116,882,819.00	0.00%
5	GASTOS	\$ 13,557,233,451.37	\$ 0.00	\$ 13,557,233,451.37	
51	DE ADMINISTRACION				
5101	SUELDOS Y SALARIOS				
510101	Sueldos de Personal	905,472,211.00	0.00	905,472,211.00	
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	905,472,211.00	0.00	905,472,211.00	4.98%
510105	Gastos de Representación	125,000.00	0.00	125,000.00	
51010501	Gastos de Representación Lotería	125,000.00	0.00	125,000.00	0.00%
510119	Bonificaciones	29,400,721.00	0.00	29,400,721.00	
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	29,400,721.00	0.00	29,400,721.00	0.16%
510123	Auxilio de Transporte	1,683,378.00	0.00	1,683,378.00	
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	1,683,378.00	0.00	1,683,378.00	0.01%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS				
510302	Aportes a Caja de Compensación	44,879,100.00	0.00	44,879,100.00	
51030201	Aportes por Lotería	44,879,100.00	0.00	44,879,100.00	0.25%
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	4,905,500.00	0.00	4,905,500.00	
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	4,905,500.00	0.00	4,905,500.00	0.03%
510390	Aportes a Fondos de Pensión	97,363,600.00	0.00	97,363,600.00	
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	97,363,600.00	0.00	97,363,600.00	0.54%
5107	PRESTACIONES SOCIALES				
510701	Prestaciones Sociales	69,844,372.00	0.00	69,844,372.00	
51070101	Vacaciones Lotería	69,844,372.00	0.00	69,844,372.00	0.38%
510702	Cesantías	129,450,766.00	0.00	129,450,766.00	
51070201	Cesantías-Lotería	129,450,766.00	0.00	129,450,766.00	0.71%
510703	Intereses a las Cesantías	12,797,373.00	0.00	12,797,373.00	
51070301	Intereses a las Cesantías Lotería	12,797,373.00	0.00	12,797,373.00	0.07%
510704	Prestaciones Sociales	53,201,240.00	0.00	53,201,240.00	
51070401	Prima de Vacaciones	53,201,240.00	0.00	53,201,240.00	0.29%
510705	Prima de Navidad	694,556.00	0.00	694,556.00	
51070501	Prima de Navidad	694,556.00	0.00	694,556.00	0.00%

De ENERO a SEPTIEMBRE Del 2020

Cuenta		LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	"% / Venta Loteria"
510706	Prima de Servicios	106,041,488.00	0.00	106,041,488.00	
51070601	Prima de Servicios-Lotería	106,041,488.00	0.00	106,041,488.00	0.58%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS				
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos	6,749,400.00	0.00	6,749,400.00	
51080301	Capacitación Lotería	1,502,000.00	0.00	1,502,000.00	0.01%
51080303	Bienestar Social Lotería	5,247,400.00	0.00	5,247,400.00	0.03%
510804	Dotación y Suministro a Trabajadores	700,000.00	0.00	700,000.00	
510804	Dotación y suministro a trabajadores	700,000.00	0.00	700,000.00	0.00%
5111	GENERALES				
511110	Gastos de Asociación	29,000,000.00	0.00	29,000,000.00	
51111001	Cuota Administración Fedelco	29,000,000.00	0.00	29,000,000.00	0.16%
511114	Materiales y Suministros	7,680,529.00	0.00	7,680,529.00	
51111401	Materiales y Suministros Lotería	7,680,529.00	0.00	7,680,529.00	0.04%
511115	Mantenimiento	2,024,331.00	0.00	2,024,331.00	
51111501	Mantenimiento por Lotería	1,749,000.00	0.00	1,749,000.00	0.01%
51111503	Mantenimiento de Vehículos	275,331.00	0.00	275,331.00	0.00%
511117	Servicios Públicos	35,065,508.00	0.00	35,065,508.00	
51111701	Servicios Públicos Lotería	35,065,508.00	0.00	35,065,508.00	0.19%
511119	Viáticos y Gastos de Viaje	22,375,453.00	0.00	22,375,453.00	
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	22,375,453.00	0.00	22,375,453.00	0.12%
511123	Comunicaciones y Transporte	627,920.00	0.00	627,920.00	
51112301	Comunicación.Transporte Lotería	627,920.00	0.00	627,920.00	0.00%
511125	Seguros Generales	17,137,177.00	0.00	17,137,177.00	
51112501	Seguros Lotería	17,137,177.00	0.00	17,137,177.00	0.09%
511140	Contratos de Administración	58,792,716.00	0.00	58,792,716.00	
51114001	Gastos de Administración - Lotería	58,792,716.00	0.00	58,792,716.00	0.32%
511149	Servicios de Aseo	14,940,838.00	0.00	14,940,838.00	
51114901	Servicios de Aseo-Lotería	14,940,838.00	0.00	14,940,838.00	0.08%
511163	Contratos de Aprendizaje	22,241,309.00	0.00	22,241,309.00	
511163	Contratos de Aprendizaje	22,241,309.00	0.00	22,241,309.00	0.12%
511179	Honorarios	100,611,736.00	0.00	100,611,736.00	
51117901	Honorarios-lotería	100,611,736.00	0.00	100,611,736.00	0.55%
511180	Servicios	12,459,084.00	0.00	12,459,084.00	
51118001	Servicios Lotería	12,459,084.00	0.00	12,459,084.00	0.07%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS				
512001	Impuesto predial unificado	22,339,000.00	0.00	22,339,000.00	
512001	Impuesto predial unificado	22,339,000.00	0.00	22,339,000.00	0.12%
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	54,988,296.00	0.00	54,988,296.00	
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	54,988,296.00	0.00	54,988,296.00	0.30%
512010	Tasas	4,149,752.00	0.00	4,149,752.00	
51201001	Tasas - Lotería	4,149,752.00	0.00	4,149,752.00	0.02%
512024	Gravamen Movimiento Financiero	53,261,805.14	0.00	53,261,805.14	
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	53,261,805.14	0.00	53,261,805.14	0.29%
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION				
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR				
534702	Deterioro	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00	
534702	Prestación de servicios	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00	0.02%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E				
536001	Edificaciones	117,424,701.00	0.00	117,424,701.00	
536001	Edificaciones	117,424,701.00	0.00	117,424,701.00	0.65%
536006	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1,794,474.00	0.00	1,794,474.00	
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	1,794,474.00	0.00	1,794,474.00	0.01%
536007	Equipos de Comunicación y Computación	3,922,429.00	0.00	3,922,429.00	
536007	Equipos de comunicación y computación	3,922,429.00	0.00	3,922,429.00	0.02%
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	216,747.00	0.00	216,747.00	
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	216,747.00	0.00	216,747.00	0.00%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES				
536606	Softwares	1,107,000.00	0.00	1,107,000.00	
536606	Softwares	1,107,000.00	0.00	1,107,000.00	0.01%

LOTERIA DEL CAUCA
NIT 891.500.650-6

ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-FORMATO 008

De ENERO a SEPTIEMBRE Del 2020

Cuenta	LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	% / Venta Lotería
5373	PROVISIONES DIVERSAS			
537390	Otras provisiones diversas	33,822,000.00	33,822,000.00	
53739001	Provisión Renta y Complementarios	33,822,000.00	33,822,000.00	0.19%
56	DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZ			
5618	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			
561802	Pago de Premios	7,269,842,400.00	7,269,842,400.00	
56180202	Aproximaciones y Secos	4,512,907,513.00	4,512,907,513.00	24.83%
56180203	Reserva técnica para el pago de premios	2,756,934,887.00	2,756,934,887.00	15.17%
561807	Impresión de Billetes	658,137,765.00	658,137,765.00	
561807	Impresión de billetes	658,137,765.00	658,137,765.00	3.62%
561809	Publicidad	198,800,716.00	198,800,716.00	
56180901	Publicidad-Lotería	80,483,199.00	80,483,199.00	0.44%
56180902	Promoción y Mercadeo	67,951,172.00	67,951,172.00	0.37%
56180903	Publicación de Resultados	50,366,345.00	50,366,345.00	0.28%
561811	Renta del Monopolio de los juegos de suerte y az	2,180,952,720.00	2,180,952,720.00	
561811	Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	2,180,952,720.00	2,180,952,720.00	12.00%
561890	Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	1,164,978,957.00	1,164,978,957.00	
56189001	Impuesto Como Lotería Foránea	1,164,978,957.00	1,164,978,957.00	6.41%
58	OTROS GASTOS			
5804	FINANCIEROS			
580490	Otros Gastos Financieros	727,368.71	727,368.71	
580490	Otros Gastos Financieros	727,368.71	727,368.71	0.00%
5890	Otros Gastos Diversos			
589090	Otros Gastos Diversos	2,014.52	2,014.52	
589090	Otros Gastos Diversos	2,014.52	2,014.52	0.00%
	Total GASTOS	13,557,233,451.37	13,557,233,451.37	74.59%
	Total Gastos	13,557,233,451.37	13,557,233,451.37	74.59%
	UTILIDAD O (PERDIDA) DE	531,602,695.63	559,649,367.63	

P.

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Profesional Universitario 02

BALANCE COMPARATIVO
ANALISIS HORIZONTAL
A: SEPTIEMBRE

Sub-Cuenta	2020	2019	\$ Variación %		2020 /ACTIVO TOTAL
1 ACTIVO					
110502 Caja Menor	1,000,000.00	900,000.00	100,000.00	11.11%	0.00%
111005 Cuenta Corriente Bancaria	2,822,037,887.60	1,524,172,144.88	1,297,865,742.92	85.15%	13.20%
111006 Cuenta de Ahorro	17,017,444.02	17,017,444.02	0.00	0.00%	0.08%
113210 Efectivo de Uso Restringido (Res.Premios)	4,333,463,654.73	5,491,035,224.89	-1,157,571,570.16	-21.08%	20.26%
113301 Certificados de Depósito a Término	6,414,791,730.50	6,308,332,989.05	106,458,732.45	1.69%	30.00%
131703 Juegos de Suerte y Azar	744,775,127.50	829,704,456.50	-83,929,329.00	-10.13%	3.48%
138439 Arrendamientos Operativos	32,429,646.66	12,631,646.66	19,798,000.00	156.73%	0.15%
138490 Otras Cuentas por Cobrar	28,996,809.00	24,029,569.00	2,967,250.00	12.35%	0.13%
138502 Cuentas por Cobrar de Difícil Cobro	27,893,360.00	27,893,360.00	0.00	0.00%	0.13%
138602 Prestación de Servicios	-27,893,360.00	-27,893,360.00	0.00	0.00%	-0.13%
151090 Otras Mercancías en Existencia	17,831,163.00	41,428,644.00	-23,897,481.00	-57.68%	0.68%
Total Activos Corrientes	14,410,043,463.01	14,248,252,117.80			
181501 Edificaciones		5,800,000.00	-5,800,000.00	-100.00%	
164001 Edificaciones y Casas	8,262,381,269.99	8,262,381,269.99	0.00	0.00%	38.64%
165511 Herramientas y Accesorios	244,496,437.70	244,496,437.70	0.00	0.00%	1.14%
166501 Muebles y Enseres	80,273,869.41	78,760,369.41	1,513,500.00	1.92%	0.38%
166502 Equipos y Máquinas de Oficina	14,189,016.82	14,189,016.82	0.00	0.00%	0.07%
167001 Equipo de Comunicación	10,050,186.00	10,050,186.00	0.00	0.00%	0.05%
167002 Equipo de Computación	208,120,774.00	208,120,774.00	0.00	0.00%	0.97%
167502 Terrestre	4,890,000.00	57,268,522.00	-52,378,522.00	-91.46%	0.02%
168501 Dep.Edificaciones	-1,656,079,262.69	-1,499,512,994.69	-156,566,268.00	10.44%	-7.74%
168504 Dep. Maquinaria y Equipo	-160,709,184.70	-160,709,184.70	0.00	0.00%	-0.75%
168506 Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	-63,388,705.23	-60,996,073.23	-2,392,632.00	3.92%	-0.30%
168507 Dep. Equipos de Comunicación y Computación	-73,735,954.00	-68,057,922.00	-5,678,032.00	8.34%	-0.34%
168508 Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elevación	-4,841,794.00	-52,566,477.00	47,724,683.00	-90.79%	-0.02%
190603 Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	10,328,804.00	18,521,838.00	-8,193,034.00	-44.23%	0.05%
190701 Anticipo de Renta y Complementarios	43,149,000.00	32,812,000.00	10,337,000.00	31.50%	0.20%
190702 Retefuente	27,703,934.85	12,570,245.08	15,133,689.77	120.39%	0.13%
190703 Saldos a favor en liquidaciones privadas	4,709,000.00	4,709,000.00	0.00	0.00%	0.02%
190705 Saldos a favor de Impuesto al IVA	2,900,000.00		2,900,000.00		0.01%
190709 Impuesto de industria y comercio retenido		31,420.24	-31,420.24	-100.00%	
197008 "Software"	75,484,994.00	63,658,648.00	11,826,346.00	18.58%	0.35%
197508 "Software"	-55,131,000.00	-53,655,000.00	-1,476,000.00	2.75%	-0.26%
Total Activos No Corrientes	6,974,791,386.15	7,117,872,075.62			
Total ACTIVO	21,384,834,849.16	21,366,124,193.42	18,710,655.74	0.09%	100.00%
2 PASIVO					
240101 Bienes y Servicios	81,313,208.00	95,007,124.04	-13,693,916.04	-14.41%	0.38%
240290 Otras Transferencias		469,676,517.00	-469,676,517.00	-100.00%	
240790 Otros recursos a favor de terceros	135,949,629.00		135,949,629.00		0.64%
242401 Aportas a Fondos Pensionales	5,793,700.00	5,061,100.00	732,600.00	14.48%	0.03%
242402 Aportes a Seguridad Social en Salud	4,716,247.00	4,565,533.00	150,714.00	3.30%	0.02%
242404 Sindicatos	924,020.00	577,950.00	346,070.00	59.88%	0.00%
242406 Fondo de Empleados	7,651,330.00	13,212,440.00	-5,561,110.00	-42.09%	0.04%
242490 Otros Descuentos de Nómina	6,600,430.00	11,003,691.00	-4,403,261.00	-40.02%	0.03%
243603 Retefuente Honorarios		1,000,000.00	-1,000,000.00	-100.00%	
243605 Retefuente Servicios	634,000.00	2,606,000.00	-1,972,000.00	-75.67%	0.00%
243608 Retefuente Compras		392,000.00	-392,000.00	-100.00%	
243609 Retefuente Loterías, Rifas, Apts y Similares	9,496,000.00	7,144,000.00	2,352,000.00	32.92%	0.04%
243615 Retefuente a Empleados art. 383 ET	1,323,000.00	2,685,000.00	-1,362,000.00	-50.73%	0.01%
243625 Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por Con	699,632.00	1,658,000.00	-958,368.00	-57.80%	0.00%

LOTERIA DEL CAUCA

Nit No. 891'500.650-6

BALANCE COMPARATIVO

ANALISIS HORIZONTAL

A: SEPTIEMBRE

Sub-Cuenta	2020	2019	\$ Variación %		2020 /ACTIVO TOTAL
244004 Impuesto de Industria y Comercio	59,000.00	298,000.00	-239,000.00	-80.20%	0.00%
244080 Otros Impuestos Departamentales	174,989,125.00	179,154,302.00	-4,185,177.00	-2.34%	0.82%
244502 I.V.A. - Venta de Servicios	17,644,154.00	1,213,000.00	16,431,154.00	1354.59%	0.08%
244506 I.V.A. - Compra de Servicios (Db)	-14,436,575.96	-107,000.00	-14,329,575.96	3392.00%	-0.07%
246501 Premios Mayores Pendientes de Pago		888,750,000.00	-888,750,000.00	-100.00%	
246503 Premios Aproximaciones Pendientes Pago	1,953,723,750.00	1,852,311,596.00	101,412,154.00	5.47%	9.14%
246505 Premios Caducados Lotería 25% Control Juego II	246,039,984.73	40,924,786.73	205,115,198.00	501.20%	1.15%
246506 Premios Caducados Apts 25% Control Juego II	74,064,881.00	213,535,008.00	-139,470,127.00	-65.31%	0.35%
249027 Viáticos y Gastos de Viaje	670,500.00	881,500.00	-311,000.00	-35.28%	0.00%
249054 Honorarios		6,734,916.00	-6,734,916.00	-100.00%	
249055 Servicios	5,551,430.00	4,662,242.00	889,188.00	19.07%	0.03%
249062 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	323,153,640.00		323,153,640.00		1.51%
251101 Nómina por Pagar	128,000.00		128,000.00		0.00%
251102 Cesantías	14,033,469.27	14,033,469.27	0.00	0.00%	0.07%
251122 Aportes a Fondos Pensionales-Empleador	13,837,300.00	12,991,300.00	846,000.00	6.51%	0.06%
251124 Aportes a Caja de Compensación Familiar	4,628,300.00	4,331,700.00	296,600.00	6.85%	0.02%
Total Pasivos Corrientes	3,069,065,154.04	3,834,304,175.04			
270103 Administrativos	29,558,293.00	29,558,293.00	0.00	0.00%	0.14%
279016 Reserva Técnica para el Pago de Premios	8,636,305,353.36	8,401,865,897.73	234,439,455.63	2.79%	40.39%
279090 Otras provisiones diversas	33,822,000.00		33,822,000.00		0.16%
290304 Depósitos sobre Contratos	18,846,550.00	18,530,550.00	316,000.00	1.71%	0.09%
291005 Arrendamientos		2,093,000.00	-2,093,000.00	-100.00%	
291090 Otros Anticipos		10,400.00	-10,400.00	-100.01%	
Total Pasivos No Corrientes	8,718,532,196.36	8,452,058,140.73			
Total PASIVO	11,787,597,350.40	12,286,362,315.77	-498,764,965.37	-4.06%	55.12%
3 PATRIMONIO					
320801 Capital Fiscal	656,726,309.00	656,726,309.00	0.00	0.00%	3.07%
321502 Reservas Estatutarias	328,363,154.00	328,363,154.00	0.00	0.00%	1.54%
321505 Fondos Patrimoniales	915,684,227.21		915,684,227.21		4.28%
322501 Utilidad Acumulada	11,800,007,858.79	11,800,007,858.79	0.00	0.00%	55.18%
322502 Pérdida Acumulada	-4,663,093,417.87	-4,663,093,417.87	0.00	0.00%	-21.81%
Total Patrimonio Técnico	9,037,588,131.13	8,122,003,903.92			
Utilidad del Ejercicio	559,649,367.63	957,757,973.73	-398,108,606.10	-41.57%	2.62%
Total PATRIMONIO	9,597,237,498.76	9,079,761,877.65	517,475,621.11	5.70%	44.88%
Total Pasivo y Patrimonio	21,384,834,849.16	21,366,124,193.42	18,710,655.74	0.09%	100.00%

P

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO

Profesional Universitario 02

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

De ENERO a SEPTIEMBRE Del

Cuenta	2020	2019	\$ Variación	%	2020 / Venta Lotería
4 INGRESOS					
43 VENTA DE SERVICIOS					
4340 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR					
434001 Loterías Ordinarias	18,174,606,000.00	24,522,519,000.00	-6,347,913,000.00	-25.89%	100.00%
43400101 Venta Local	2,641,521,000.00	3,295,527,000.00	-654,006,000.00		
43400102 Venta Foránea	15,533,085,000.00	21,226,992,000.00	-5,693,907,000.00		
434002 Apuestas Permanentes	28,046,672.00	42,843,988.00	-14,797,316.00	-34.54%	
43400202 Costo de Administración 1%	17,644,672.00	29,955,988.00	-12,311,316.00		
43400206 Otros Servicios (Apoyo al Sorteo El Samán)	10,402,000.00	12,888,000.00	-2,486,000.00		
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS					
439508 Juegos de Suerte y Azar	-4,543,651,500.00	-6,130,629,750.00	1,586,978,250.00	-25.89%	
43950801 Descuentos a Distribuidores 5%	-908,730,300.00	-1,226,125,950.00	317,395,650.00		
43950802 Descuentos a Loteros 20%	-3,634,921,200.00	-4,904,503,800.00	1,269,582,600.00		
48 OTROS INGRESOS					
4802 FINANCIEROS					
480201 Intereses sobre Depósitos en Instituciones Financieras		347,293,894.64			
480201 Intereses sobre depósitos en instituciones financieras		347,293,894.64	-347,293,894.64		
480204 Intereses de fondos de uso restringido	311,206,846.00				
480204 Intereses de fondos de uso restringido	311,206,846.00		311,206,846.00		
4805 OTROS INGRESOS ORDINARIOS					
480805 Venta de Activos Fijos	19,916,333.00				
480805 Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros	19,916,333.00		19,916,333.00		
480817 Arrendamientos	101,973,466.00	103,985,000.00	-2,011,534.00	-1.93%	
480817 Arrendamientos operativos	101,973,466.00	103,985,000.00	-2,011,534.00		
480825 Sobrantes	2,997,602.00	1,475,478.00	1,522,124.00	103.16%	
480825 Sobrantes	2,997,602.00	1,475,478.00	1,522,124.00		
480826 Recuperaciones	7,758,697.00	12,944,065.00	-5,185,368.00	-40.06%	
480826 Recuperaciones	7,758,697.00	12,944,065.00	-5,185,368.00		
480890 Otros Ingresos Diversos	14,028,703.00	21,831,613.67	-7,802,910.67	-35.74%	
480890 Otros Ingresos diversos	14,028,703.00	21,831,613.67	-7,802,910.67		
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO					
483002 Cuentas por Cobrar		2,815,000.00			
483002 Cuentas por cobrar		2,815,000.00	-2,815,000.00		
Total INGRESOS	14,116,882,819.00	18,925,078,289.31	-4,808,195,470.31	-25.41%	0.00%
5 GASTOS					
51 DE ADMINISTRACION					
5101 SUELDOS Y SALARIOS					
510101 Sueldos de Personal	905,472,211.00	889,691,569.00	15,780,642.00	1.77%	
51010101 Sueldos de Personal por Lotería	905,472,211.00	889,691,569.00	15,780,642.00		
510105 Gastos de Representación	125,000.00	3,334,000.00	-3,209,000.00	-96.25%	
51010501 Gastos de Representación Lotería	125,000.00	3,334,000.00	-3,209,000.00		
510119 Bonificaciones	29,400,721.00	28,527,509.00	873,212.00	3.06%	
51011901 Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	29,400,721.00	28,527,509.00	873,212.00		
510123 Auxilio de Transporte	1,683,378.00	1,675,420.00	7,958.00	0.47%	
51012301 Auxilio de Transporte por Lotería	1,683,378.00	1,675,420.00	7,958.00		
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS					
510302 Aportes a Caja de Compensación	44,879,100.00	45,632,500.00	-753,400.00	-1.65%	
51030201 Aportes por Lotería	44,879,100.00	45,632,500.00	-753,400.00		
510303 Cotizaciones a seguridad social en salud		1,849,900.00			
51030301 Seguridad Social en Salud-Lotería		1,849,900.00	-1,849,900.00		
510305 Cotizaciones a riesgos profesionales	4,905,500.00	4,897,400.00	8,100.00	0.17%	
51030501 Riesgos profesionales - Lotería	4,905,500.00	4,897,400.00	8,100.00		



LOTERIA DEL CAUCA

Nit No. 891'500.650-6

Popayán-Cauca

Lotería del Cauca
 MIT 891500650-6
 PBX: (2) 823 38 56 FAX: (2) 823 12 34
 Cra 7 # 1N-66, Edificio Lotería del Cauca
 Popayán (Cauca)

40-10 Contabilidad

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

De ENERO a SEPTIEMBRE Del

Cuenta	2020	2019	\$ Variación	%	2020 / Venta Lotería
510390 Aportes a Fondos de Pensión	97,363,600.00	116,466,700.00	-19,103,100.00	-16.40%	
51039001 Fondos de Pensión-Lotería	97,363,600.00	116,466,700.00	-19,103,100.00		
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA					
510401 Aportes al I.C.B.F.		1,590,400.00			
51040101 Aportes al I.C.B.F. por Lotería.		1,590,400.00	-1,590,400.00		
510402 Aportes al SENA		1,060,400.00			
51040201 Aportes al Sena por Lotería		1,060,400.00	-1,060,400.00		
5107 PRESTACIONES SOCIALES					
510701 Prestaciones Sociales	69,844,372.00	52,241,470.00	17,602,902.00	33.70%	
51070101 Vacaciones Lotería	69,844,372.00	52,241,470.00	17,602,902.00		
510702 Cesantías	129,450,766.00	124,612,729.00	4,838,037.00	3.88%	
51070201 Cesantías-Lotería	129,450,766.00	124,612,729.00	4,838,037.00		
510703 Intereses a las Cesantías	12,797,373.00	11,191,316.00	1,606,057.00	14.35%	
51070301 Intereses a las Cesantías Lotería	12,797,373.00	11,191,316.00	1,606,057.00		
510704 Prestaciones Sociales	53,201,240.00	38,862,060.00	14,339,180.00	36.90%	
51070401 Prima de Vacaciones	53,201,240.00	38,862,060.00	14,339,180.00		
510705 Prima de Navidad	694,556.00				
51070501 Prima de Navidad	694,556.00		694,556.00		
510706 Prima de Servicios	106,041,488.00	99,413,973.00	6,627,515.00	6.67%	
51070601 Prima de Servicios-Lotería	106,041,488.00	99,413,973.00	6,627,515.00		
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS					
510803 Capacitación, Bienestar y Estimulos	6,749,400.00	10,307,429.00	-3,558,029.00	-34.52%	
51080301 Capacitación Lotería	1,502,000.00	2,830,400.00	-1,328,400.00		
51080302 Estimulos (Aux. Gafas)		207,029.00	-207,029.00		
51080303 Bienestar Social Lotería	5,247,400.00	7,270,000.00	-2,022,600.00		
510804 Dotación y Suministro a Trabajadores	700,000.00	700,000.00	0.00	0.00%	
510804 Dotación y suministro a trabajadores	700,000.00	700,000.00	0.00		
5111 GENERALES					
511110 Gastos de Asociación	29,000,000.00	7,662,417.00	21,337,583.00	278.47%	
51111001 Cuota Administración Fedelco	29,000,000.00	7,662,417.00	21,337,583.00		
511114 Materiales y Suministros	7,680,529.00	10,186,485.00	-2,505,956.00	-24.60%	
51111401 Materiales y Suministros Lotería	7,680,529.00	10,186,485.00	-2,505,956.00		
511115 Mantenimiento	2,024,331.00	19,402,656.00	-17,378,325.00	-89.57%	
51111501 Mantenimiento por Lotería	1,749,000.00	19,191,253.00	-17,442,253.00		
51111503 Mantenimiento de Vehículos	275,331.00	211,403.00	63,928.00		
511117 Servicios Publicos	35,065,508.00	30,350,910.00	4,714,598.00	15.53%	
51111701 Servicios Publicos Lotería	35,065,508.00	30,350,910.00	4,714,598.00		
511119 Viáticos y Gastos de Viaje	22,375,453.00	119,548,241.00	-97,172,788.00	-81.28%	
51111901 Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	22,375,453.00	119,548,241.00	-97,172,788.00		
511121 Impresos y Publicaciones		24,000.00			
51112101 Impresos Lotería		24,000.00	-24,000.00		
511123 Comunicaciones y Transporte	627,920.00	6,177,472.00	-5,549,552.00	-89.84%	
51112301 Comunicación.Transporte Lotería	627,920.00	6,177,472.00	-5,549,552.00		
511125 Seguros Generales	17,137,177.00	20,549,295.00	-3,412,118.00	-16.60%	
51112501 Seguros Lotería	17,137,177.00	20,549,295.00	-3,412,118.00		
511140 Contratos de Administración	58,792,716.00	57,291,868.00	1,500,848.00	2.62%	
51114001 Gastos de Administración - Lotería	58,792,716.00	57,291,868.00	1,500,848.00		
511149 Servicios de Aseo	14,940,838.00	13,458,799.00	1,482,039.00	11.01%	
51114901 Servicios de Aseo-Lotería	14,940,838.00	13,458,799.00	1,482,039.00		
511163 Contratos de Aprendizaje	22,241,309.00	18,117,298.00	4,124,011.00	22.76%	
511163 Contratos de Aprendizaje	22,241,309.00	18,117,298.00	4,124,011.00		
511179 Honorarios	100,611,736.00	144,875,084.00	-44,263,348.00	-30.55%	
51117901 Honorarios-lotería	100,611,736.00	144,875,084.00	-44,263,348.00		

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

De ENERO a SEPTIEMBRE Del

Cuenta	2020	2019	\$ Variación	%	2020 / Venta Lotería
511180 Servicios	12,459,084.00	15,295,527.00	-2,836,443.00	-18.54%	
51118001 Servicios Lotería	12,459,084.00	15,295,527.00	-2,836,443.00		
511190 Otros Gastos Generales		320,174.00			
51119007 Gastos Notariales		320,174.00	-320,174.00		
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS					
512001 Impuesto predial unificado	22,339,000.00	21,682,000.00	657,000.00	3.03%	
512001 Impuesto predial unificado	22,339,000.00	21,682,000.00	657,000.00		
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	54,988,296.00	48,751,541.00	6,236,755.00	12.79%	
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	54,988,296.00	48,751,541.00	6,236,755.00		
512010 Tasas	4,149,752.00	68,741,181.00	-64,591,429.00	-93.96%	
51201001 Tasas - Lotería	4,149,752.00	68,741,181.00	-64,591,429.00		
512023 Impuesto al Patrimonio		27,074,000.00			
512023 Impuesto al Patrimonio		27,074,000.00	-27,074,000.00		
512024 Gravamen Movimiento Financiero	53,261,805.14	46,784,414.36	6,477,390.78	13.85%	
512024 Gravamen a los Movimientos Financieros	53,261,805.14	46,784,414.36	6,477,390.78		
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION					
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR					
534702 Deterioro	4,500,000.00				
534702 Prestación de servicios	4,500,000.00		4,500,000.00		
5350 DETERIORO DE INVENTARIOS					
535002 Deterioro de Inventarios		722,741.00			
535002 Mercancías en Existencia		722,741.00	-722,741.00		
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E					
536001 Edificaciones	117,424,701.00	117,424,701.00	0.00	0.00%	
536001 Edificaciones	117,424,701.00	117,424,701.00	0.00		
536004 Maquinaria y Equipo		351,068.00			
536004 Maquinaria y equipo		351,068.00	-351,068.00		
536006 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1,794,474.00	1,828,522.00	-34,048.00	-1.86%	
536006 Muebles, enseres y equipo de oficina	1,794,474.00	1,828,522.00	-34,048.00		
536007 Equipos de Comunicación y Computación	3,922,429.00	6,284,160.00	-2,361,731.00	-37.58%	
536007 Equipos de comunicación y computación	3,922,429.00	6,284,160.00	-2,361,731.00		
536008 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	216,747.00	216,747.00	0.00	0.00%	
536008 Equipos de transporte, tracción y elevación	216,747.00	216,747.00	0.00		
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES					
536606 Softwares	1,107,000.00	1,107,000.00	0.00	0.00%	
536606 Softwares	1,107,000.00	1,107,000.00	0.00		
5373 PROVISIONES DIVERSAS					
537390 Otras provisiones diversas	33,822,000.00				
53739001 Provisión Renta y Complementarios	33,822,000.00		33,822,000.00		
56 DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZ					
5618 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR					
561802 Pago de Premios	7,269,842,400.00	5,592,653,494.00	1,677,188,906.00	29.99%	
56180201 Premios Mayores		5,332,750,000.00	-5,332,750,000.00		
56180202 Aproximaciones y Secos	4,512,907,513.00	259,903,494.00	4,253,004,019.00		
56180203 Reserva técnica para el pago de premios	2,756,934,887.00		2,756,934,887.00		
561805 Bonificación por Pago de Premios		24,000,000.00			
561805 Bonificación por pago de premios		24,000,000.00	-24,000,000.00		
561807 Impresión de Billetes	658,137,765.00	778,299,798.00	-120,162,033.00	-15.44%	
561807 Impresión de billetes	658,137,765.00	778,299,798.00	-120,162,033.00		
561809 Publicidad	198,800,716.00	550,691,543.00	-351,890,827.00	-63.90%	
56180901 Publicidad-Lotería	80,483,199.00	157,540,520.00	-77,057,321.00		
56180902 Promoción y Mercadeo	67,951,172.00	328,281,605.00	-260,330,433.00		
56180903 Publicación de Resultados	50,366,345.00	64,869,418.00	-14,503,073.00		



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)

40-10 Contabilidad

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

De ENERO a SEPTIEMBRE Del

Cuenta	2020	2019	\$ Variación	%	2020 / Venta Lotería
561810 Reserva Técnica para el Pago de Premios		4,216,354,106.00			
561810 Reserva técnica para el pago de premios		4,216,354,106.00	-4,216,354,106.00		
561811 Renta del Monopolio de los juegos de suerte y az	2,180,952,720.00	2,942,702,280.00	-761,749,560.00	-25.89%	
561811 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	2,180,952,720.00	2,942,702,280.00	-761,749,560.00		
561890 Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	1,164,978,957.00	1,592,023,704.00	-427,044,747.00	-26.82%	
56189001 Impuesto Como Lotería Foránea	1,164,978,957.00	1,592,023,704.00	-427,044,747.00		
58 OTROS GASTOS					
5804 FINANCIEROS					
580490 Otros Gastos Financieros	727,368.71	2,433,380.17	-1,706,011.46	-70.11%	
580490 Otros Gastos Financieros	727,368.71	2,433,380.17	-1,706,011.46		
5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTES					
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios		31,876,000.00			
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios		31,876,000.00	-31,876,000.00		
5890 Otros Gastos Diversos					
589090 Otros Gastos Diversos	2,014.52	2,934.05	-919.53	-31.35%	
589090 Otros Gastos Diversos	2,014.52	2,934.05	-919.53		
Total GASTOS	13,557,233,451.37	17,967,320,315.58	-4,410,086,864.21	-24.55%	74.59%
	13,557,233,451.37	17,967,320,315.58	-4,410,086,864.21	-24.55%	74.59%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	559,649,367.63	957,757,973.73	-398,108,606.10	-41.57%	

P.

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Profesional Universitario 02

LOTERIA DEL CAUCA

INDICADORES DE GESTION Y EFICIENCIA Y RENTABILIDAD

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

VIGENCIA FISCAL A: SEPTIEMBRE DEL 2020

INDICADORES

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

Gastos de Administración y Operación en el Periodo (GMAO) (sin incluir Costos Fijos)	2,941,459,374
Gastos de Administración y Operación Permitidos (GMA: 15% de las Ventas Brutas)	2,726,190,900

1.0790 El valor debe ser menor o igual a 1 Insatisfactoria
Porque el porcentaje de Gastos es del 16.18%: (2,941,459,374 / 18,174,606,000

2. Excedentes Mínimos de Operación (IEM)	Ventas	Excedente Mínimo
Excedentes generados en el período de análisis (EXMO) Negocio Lotería (sin otros ingresos)	73,721,049	x100
Excedentes mínimos esperados - (EXME) año 2020	18,174,606,000	

0.40563 El valor debe ser mayor o igual a 1 Insatisfactoria

3. Relación entre Emisión y Ventas de Billetería (IRVE) (Corte al Sorteo 2317) = 32 Sts.

Relación entre las ventas y la emisión en el período analizado (RVEO) período analizado	1.99%
Relación entre las ventas y la emisión requerida según el estudio técnico (RVEI) del período anterior	2.91%

0.685 El valor debe ser mayor o igual a 1 Insatisfactoria
Venta: 18,174,606,000 1.99% 24,522,519,000 2.91%
Emisión: 912,000,000,000 842,400,000,000

4. Indicador de Ingresos	2020	2019	INCREMENTO VENTA
Recaudado	18,174,606,000	18,174,606,000	DEL -25.89%
Ventas Brutas	18,174,606,000	24,522,519,000	-6,347,913,000

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

74.11% El valor debe ser mayor o igual al 100% Insatisfactoria

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

Renta, como porcentaje de los Ingresos, transferida en el período (RT)	2,180,952,720
Renta, como porcentaje de los Ingresos, generada en el período (RG)	2,180,952,720

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

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

Índice como foránea transferido en el período (IFT)	1,164,978,957
Índice como foránea generado en el período (IFG)	1,164,978,957

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

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

Impuesto a ganadores transferido en el período (IGT)	1,496,405,084
Impuesto a ganadores generado en el período (IGG)	1,496,405,084

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

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

Premios Cautuos Transferidos en el Período (PCTP)	49,812,834
75% de los Premios con prescripción extintiva (PCP)	49,812,834

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

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 **SEPTIEMBRE** 2020 - 2019

CONDICIONES TÉCNICAS:

- 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.

	2020	2019	Premio Mayor Actual	Existe Respaldo Patrimonial con el Premio Mayor
Patrimonio (excluida la Utilidad del Ejercicio):	\$ 9,037,588,131.13	\$ 8,122,003,903.92	4.444'000.000	X

- 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:	2020	2019		Cumple con la Razón de Endeudamiento <=65%
(Pasivo Total / Activo Total) * 100	55.12%	57.50%	-2.38%	X
11,787,597,350 / 21,384,834,849 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

	2020	2019
Banco de Bogota	10,748,255,385.23	11,799,368,222.94

Cobertura =	FRT (Fondo Reserva)	10,748,255,385.23	2.42 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:

	2020	2019
Índice de Liquidez:	1.17	0.20
(Activo Corriente - Fondo Reservas - Inventarios)	3,644,256,914.78	2,407,455,250.86
(Pasivo Corriente - Provisión Reservas)	3,117,469,997.04	12,286,362,315.77

Tiene recursos que están disponibles a corto plazo para cubrir las necesidades de la empresa a tiempo. Cumple con la razones de Liquidez

1.17 Cumple con el Indicador de Liquidez

2 El Indicador de Liquidez debe ser >=1

P

LOTERIA DEL CAUCA

891'600.650-6

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO a Septiembre 30 de 2020

Actividades de Operación:		\$
Venta de Servicios		14,896,966,632.00
Otros Ingresos		445,638,240.00
Otros Activos		0.00
Menos:		
Proveedores de Bienes y Servicios		(17,235,623,091.22)
Obligaciones Laborales		(1,320,297,047.00)
Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de operación		-3,213,315,266.22
Actividades de Inversión		\$
Planta y Equipo (Adquisición de activos fijos)		(1,513,500.00)
Depreciación y Amortización		(39,429,000.00)
Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de inversión		(40,942,500.00)
Actividades de Capitalización y Reservas		\$
Amortización Provisión de la Reserva de Premios (Cálculo Técnico)		2,598,604,716.00
Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de capitalización		2,598,604,716.00
Saldo del efectivo al inicio del año 2019		14,243,963,767.07
Saldo del Efectivo al Final al corte		13,588,310,716.85



Andrés Felipe Torres Quintero
Profesional Universitario Grado 02

Estado de Cambios en el Patrimonio Individual
Períodos Contables Terminados del 2014 a SEPTIEMBRE 30 DE 2020
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	Capital Fiscal	Reserva Legal	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultados de Ejercicio	Impactos por Transición de las NIIF	Superávit por Valorización (Edificaciones)	Revalorización del Patrimonio (Reajustes por Inflación)	Test Patrimonio (Incluida Utilidad del Ejercicio)
Saldo a Diciembre 31/12/2014	656,726,309	328,363,154	12,259,208,161,021	327,574,624,79	0	3,284,378,387,35	1,394,766,309,50	3,732,600,623,82
Capitalización del Resultado 2014 Acuerdo 241 de Oct. 20 de 2016 CNU(SA)				(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	4,439,502,193,65
Capitalización del Resultado 2016 Acuerdo 314 de Sep. 09 de 2016 CNU(SA)				706,901,570,23				
Eliminación Cuenta 199962- Valorización Edificaciones Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CON					3,284,378,387,35	(3,284,378,387,35)		
Eliminación Cuentas 158002- Prov. Protección de Inventarios					9,360,888,38			9,360,888,38
Eliminación Cuentas 169000- Prov. Protección de Activos Fijos					209,124,206,56			209,124,206,56
Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CON								
Reclaficación Cuenta 34500- Revalorización del Patrimonio Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CON					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)	774,516,534,48	4,897,669,792	0	0	5,432,633,823,27
Capitalización del Resultado 2017 Acuerdo 345 de Jul. 17 de 2017 CNU(SA)				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	(480,216,431,52)	1,006,960,344,22	4,897,669,792	0	0	6,439,494,167,49
Capitalización del Resultado 2017 Acuerdo 402 de Jun. 19 de 2018 CNU(SA) Incremento de las Fondos de Reservas Adicionales				450,215,431,52				(556,744,912,70)
Revalorización Avalúo Tierras Loteo Propiedad Rca del Cauca No. 653-054-055-16678					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	7,787,823,669,79
Resultado del Ejercicio 2018				354,180,244,13				354,180,244,13
Reclasificación de Saldos para la iniciación del período contable año 2019 Instructivo 01 Dic. 18/18 de la Contaduría General Nación (Impactos por la Transición al Patrimonio de Iudiff)						(6,782,734,196,79)		
Capitalización del Resultado 2018 Acuerdo 497 de Oct. 22 de 2019 CNU(SA)				354,180,244,13				
Saldo al 31/12/2019	656,726,309	328,363,154	7,136,914,441	0	0	0	0	6,122,003,900
Resultado del Ejercicio 2019				915,594,227,21				915,594,227,21
Reclasificación de Saldos para la iniciación del período contable año 2020 Instructivo 01 Dic. 17/19 de la Contaduría General Nación Acuerdo 548 de 29 de abril de 2020 del Consejo Nacional de Juegos de Suerte y Azar-CNU(SA), Capitalización de Utilidades/19								
Saldo al Corte	656,726,309	328,363,154	8,052,489,668	0	0	0	0	9,037,669,131