



Ministerio de Hacienda
LOTERIA NACIONAL

Estados Financieros
30 de junio 2022



Julio, 2022
Santo Domingo de Guzmán, D.N.
República Dominicana

LOTERIA NACIONAL
Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio de 2022 y 2021
(Valores en RD\$)

Activos	2022	2021
Activos Corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Nota 7)	1,329,094,892.59	426,083,295.15
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	1,461,945,087.49	1,465,937,653.91
Inventarios (Nota 9)	129,720,688.90	122,059,617.32
Pagos Anticipados (Nota 10)	2,717,236.56	786,614.68
Total Activos Corrientes	<u>2,923,477,905.54</u>	<u>2,014,867,181.06</u>
Activos No Corrientes		
Cuentas por cobrar a Largo Plazo (Nota 11)	89,814,687.33	90,482,471.28
Documentos por cobrar (Nota 12)	811,652.95	874,680.82
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 13)	595,935,958.08	606,251,622.88
Activos Intangibles (Nota 14)	857,641.06	9,425,345.51
Total activos no corrientes	<u>687,419,939.42</u>	<u>707,034,120.49</u>
Total Activos	<u>3,610,897,844.96</u>	<u>2,721,901,301.55</u>
Pasivos		
Pasivos Corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 15)	169,264,498.34	167,149,272.36
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 16)	55,793,143.88	63,638,048.17
Total Pasivos Corrientes	<u>225,057,642.22</u>	<u>230,787,320.53</u>
Pasivos No Corrientes		
Cuentas por pagar a largo plazo (Nota 17)	119,186,925.91	119,186,925.91
Total Pasivos No Corrientes	<u>119,186,925.91</u>	<u>119,186,925.91</u>
Total Pasivos	<u>344,244,568.13</u>	<u>349,974,246.44</u>
Activos Netos/Patrimonio (Nota 18)		
Capital		
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	337,080,206.59	142,041,000.35
Resultado acumulado	2,929,573,070.24	2,229,886,054.76
Total Activos Netos/Patrimonio	<u>3,266,653,276.83</u>	<u>2,371,927,055.11</u>
Total Pasivos Netos/Patrimonio	<u>3,610,897,844.96</u>	<u>2,721,901,301.55</u>


Nataly Paniagua de Rosario
 Directora Financiera


Teófilo Quico Tabar
 Administrador General


Gizel Rivera Soto
 Encargada de Contabilidad

Las notas en las páginas 7 a la 31 forman parte integral de estos Estados Financieros.

LOTERIA NACIONAL
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021
(Valores en RDS)

	2022	2021
Ingresos (Notas 19, 20 y 21)		
Ingresos por transacciones con contraprestación	532,710,458.83	33,170,097.07
Transferencias y donaciones	144,126,969.26	139,126,969.26
Recargos, multas y otros ingresos	519,087.82	413,253,696.21
Total Ingresos	<u><u>677,356,515.91</u></u>	<u><u>585,550,762.54</u></u>
Costos (Notas 22 y 23)		
Costo Fabricación Billetes y Quinielas	64,320,411.38	9,960,994.69
Costo de Producción Restaurant/Lotería Nacional	-	4,346,609.50
Total Costos	<u><u>64,320,411.38</u></u>	<u><u>14,307,604.19</u></u>
Gastos (Notas 24, 25, 26, 27, 28 y 29)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	219,897,183.28	324,068,463.35
Subvenciones y otros pagos por transferencias	6,275,221.67	21,125,052.19
Suministros y material para consumo	10,712,605.32	15,441,187.07
Gasto de depreciación y amortización	11,977,168.61	17,364,065.22
Otros Gastos	26,528,973.87	50,464,676.91
Gastos Financieros	564,745.19	738,713.26
Total Gastos	<u><u>275,955,897.94</u></u>	<u><u>429,202,158.00</u></u>
Total Costos y Gastos	<u><u>340,276,309.32</u></u>	<u><u>443,509,762.19</u></u>
Resultado del período (ahorro / desahorro)	<u><u>337,080,206.59</u></u>	<u><u>142,041,000.35</u></u>

Nataly Paniagua de Rosario
 Directora Financiera



Gizel Rivera Soto
 Encargada de Contabilidad



Teófilo Quico Tabar
 Administrador General



Las notas en las páginas 7 a la 31 forman parte integral de estos Estados Financieros.

LOTERIA NACIONAL
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021
(Valores en RD\$)

	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre 2020	2,227,507,182.11	2,227,507,182.11
Ajuste al patrimonio	2,378,872.65	2,378,872.65
Resultado del período	142,041,000.35	142,041,000.35
Saldo al 30 de junio de 2021	<u>2,371,927,055.11</u>	<u>2,371,927,055.11</u>
Saldo al 31 de diciembre 2021	2,948,773,706.77	2,948,773,706.77
Ajuste al patrimonio	(19,200,636.53)	(19,200,636.53)
Resultado del período	337,080,206.59	337,080,206.59
Saldo al 30 de junio de 2022	<u>3,266,653,276.83</u>	<u>3,266,653,276.83</u>

Nataly Paniagua de Rosario
 Directora Financiera



Lic. Gisel Rivera Soto
 Encargada de Contabilidad



Teófilo Quiroga Tabar
 Administrador General



Las notas en las páginas 7 a la 31 forman parte integral de estos Estados Financieros.

LOTERIA NACIONAL
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021
(Valores en RD\$)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas

	2022	2021
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	532,710,458.83	33,170,097.07
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	144,126,969.26	139,126,969.26
Otros cobros	519,087.82	413,253,696.21
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(193,000,505.71)	(274,480,015.12)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(26,896,677.57)	(30,600,453.30)
Pagos de pensiones y jubilaciones	(644,805.00)	(18,987,994.93)
Pagos a proveedores	(82,517,788.56)	(82,758,254.22)
Otros pagos	(155,387,687.12)	
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	<u>218,909,051.95</u>	<u>178,724,044.97</u>

Flujos de efectivo de las actividades de inversión

Cobros por venta de propiedad, planta y equipo	79,650.00	0.00
Otros cobros	1,494,365.27	6,307,290.87
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(268,740.11)	(4,087,616.86)
Pagos por adquisición de intangibles y otros activos de largo plazo	(857,641.06)	(63,720.00)
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	<u>447,634.10</u>	<u>2,155,954.01</u>

Flujos de efectivo de las actividades de financiación

Cobro por préstamos, pagarés, hipotecas

Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación

-	-
<u>-</u>	<u>-</u>

Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo

219,356,686.05 **180,879,998.98**

Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo

1,109,738,206.54 245,203,296.17

Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo

1,329,094,892.59 **426,083,295.15**

Nataly Paniagua de Rosario
Directora Financiera



Teófilo Quico Tabar
Administrador General



Gizel Rivera Soto
Encargada de Contabilidad



Las notas en las páginas 7 a la 31 forman parte integral de estos Estados Financieros.

Lotería Nacional

Firmas a los Estados Financieros

Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022-2021



Nataly Paniagua de Rosario
Directora Financiera



Gizel Rivera Soto
Encargada de Contabilidad



Teófilo Quiro Tabar
Administrador General

LOTERIA NACIONAL

Notas a los Estados Financieros

1. Entidad económica

Lotería Nacional, fue creada el 24 de octubre de 1882, como una alternativa que concibió el educador y sacerdote Francisco Xavier Bellini cuando le faltaron fondos económicos para costear las instituciones caritativas fundadas por él para socorrer a enfermos, ancianos y niños indigentes. Sus operaciones inician cuando el sacerdote dominicano puso en marcha el juego denominado “La Lotería del Padre Billini”, que consistía en billetes de cuatro números denominados “cuartitos”.

Durante la invasión norteamericana surge una Orden Ejecutiva, la No. 492, del 15 de junio de 1920, en la que se indica que el «Gobierno se encargará de operar las loterías». Así le fue retirada la autoridad a los administradores para dirigir las loterías. En el año 1927, específicamente el 26 de junio, se emitió la Ley 689, que crea la Lotería Nacional, al establecer «una renta pública bajo la denominación de Lotería Nacional» lo que significa e incluye cualquier sistema usado en la República Dominicana con el fin de disponer o distribuir dinero u otros objetos de valor, como resultado de un sorteo público.

El decreto No. 890 del 30 de mayo de 1955, traspasa la Lotería Nacional a la Secretaría de Estado de Finanzas, hoy Ministerio de Hacienda, bajo cuya dependencia aún funciona.

La Lotería Nacional tiene su domicilio en la Avenida Independencia esquina Jiménez Moya, Centro de los Héroes, Santo Domingo, Distrito Nacional.

Al 30 de junio 2022, los principales funcionarios y directores de la LOTERIA NACIONAL son los siguientes:

Nombre	Cargo
Teófilo Quico Tabar	Administrador General
Nataly Paniagua de Rosario	Directora Financiera
Jocelin Taveras Castillo	Directora Administrativa (Interina)
Allan Aníbal García	Director Tecnología de la Información
Ana Rodríguez Busto	Directora Recursos Humanos
Merlin Castillo	Directora Planificación y Desarrollo
Enrique F. Castro Sarda	Director Jurídico
Edra María Medina	Directora de Control Interno (Interina)
Mónica Gómez	Directora Oficina Libre Acceso a la Inf. Pública
Gizel Alt. Rivera Soto	Encargada Depto. de Contabilidad
Arianny Batista	Encargada. Depto. de Tesorería
Nancy Polanco Saldaña	Encargada. Depto. Compras y Contrataciones (Interina)
Marlenny B. Peralta	Encargada de Presupuesto Provisional



LOTERIA NACIONAL

Notas a los Estados Financieros

2. Base de presentación

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), adoptadas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental de la República Dominicana (DIGECOG).

La LOTERIA NACIONAL presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los estados financieros sobre la base de acumulación (o devengado) conforme a las estipulaciones de las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público: Presentación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros (NICSP No. 24).

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por objeto. El presupuesto aprobado cubre el período fiscal que va desde el 1ro. de enero hasta el 30 de junio 2022 y es incluido como información complementaria los estados financieros y sus notas.

La emisión y aprobación final de los estados financieros fue autorizada por el Administrador General en fecha 15 de julio 2022.

3. Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$), que es la moneda funcional de la Entidad.

4. Uso de estimados y juicios

La preparación de los Estados Financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector público (NICSP) requiere que la Administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de los elementos de los estados financieros (activos, pasivos, ingresos y gastos) reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, los efectos de estas revisiones son reconocidas prospectivamente.

Medición de los valores razonables

La Entidad cuenta con un marco de control establecido en relación con el cálculo de los valores razonables y tiene la responsabilidad general por la supervisión de todas las mediciones significativas de éste, incluyendo los de Nivel 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, La Lotería Nacional utiliza, siempre que sea posible, precios cotizados en un mercado activo.



LOTERIA NACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Si el mercado para un activo o pasivo no es activo, la Entidad establecerá el valor razonable utilizando una técnica de valoración. Con ésta se busca establecer cuál sería, a la fecha de medición, el precio de una transacción realizada.

Los valores se clasifican en niveles distintos dentro de una jerarquía, tal como sigue:

Nivel 1: Precios cotizados (no-ajustados) en mercados activos para activos o pasivos idénticos.

Nivel 2: Datos diferentes de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1, que sean observables para el activo o pasivo, ya sea directa (precios) o indirectamente (derivados de los precios).

Nivel 3: Datos para el activo o pasivo que no se basan en datos de mercado observables (variables no observables).

Si las variables usadas para medir el valor razonable de un activo o pasivo pueden clasificarse en niveles distintos de la jerarquía del valor razonable, entonces la medición se clasifica en su totalidad en el mismo nivel de la jerarquía que la variable de nivel más bajo que sea significativa para la medición total.

La LOTERIA NACIONAL reconoce las transferencias entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del período sobre el que se informa durante el que ocurrió el cambio.

5. Base de medición

Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

6. Resumen de Políticas Contables significativas

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales políticas contables significativas, aplicadas consistentemente a los períodos sobre los que se informa.

Cuentas por Cobrar y por Pagar

Los pasivos son reconocidos cuando se ha recibido el bien o servicio que los genera, independiente del momento en el que se realiza el pago.

Los pasivos son dados de baja cuando los compromisos son saldados o expira el compromiso.

Las Cuentas y Documentos por Cobrar a corto plazo son valuados de acuerdo con las creencias que devenga la Institución con terceros, según surgen de los derechos u obligaciones resultantes de cada transacción.



LOTERIA NACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Ingresos y Gastos

La Lotería Nacional reconoce sus ingresos por método de lo percibido, excepto, en el caso de las ventas de Billetes y Quinielas, producto que por su naturaleza se registra como una venta a crédito, reconociendo el ingreso para fines del Estado de Rendimiento y los Cobros como cuentas por cobrar a terceros.

Los Gastos son reconocidos por el método de lo devengado.

Mobiliarios y Equipos

Reconocimiento y medición

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

Si partes significativas de un elemento de mobiliarios y equipos tiene vida útil diferente, se contabiliza como elementos separados de mobiliarios y equipos.

Cualquier ganancia o pérdida procedente de la disposición de un elemento de mobiliarios y equipos (calculada como la diferencia entre el valor obtenido de la disposición y el valor en libros del activo) se reconoce en resultados.

Costos Posteriores

Los desembolsos posteriores se capitalizan solo si es probable que la LOTERIA NACIONAL reciba los beneficios económicos futuros asociados con los costos. Las reparaciones y mantenimientos continuos se registran como gastos en resultados cuando se incurren.

Depreciación

La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo menos otro monto que se sustituye por el costo menos su valor residual.

La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de línea recta sobre la vida útil estimada de cada parte de una partida de mobiliarios y equipos, puesto que estas reflejan con mayor exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros relacionados con el activo.

Los elementos de mobiliarios y equipos se deprecian desde la fecha en la que estén instalados y listos para su uso o en el caso de activos construidos internamente, desde la fecha que el activo esté completado y en condiciones de ser usado. El estimado de vida útil de los mobiliarios y equipos, es como sigue:

<u>Tipo de Activo</u>	<u>Años de Vida Útil</u>
Mobiliarios y equipos	4-10

Los métodos de depreciación, la vida útil y los valores residuales son revisados anualmente y se ajustan si es necesario.



LOTERIA NACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Otros Activos

Los otros activos adquiridos por la LOTERIA NACIONAL son medidos al costo menos su amortización y las pérdidas acumuladas por deterioro. Estos corresponden a licencias, programas y software, así como otros activos utilizados para el pago de premios de los Sorteos celebrados por la LOTERÍA NACIONAL, a los cuales no se le calcula depreciación ni amortización.

Desembolsos Posteriores

Los desembolsos posteriores son capitalizados solo cuando aumentan los beneficios económicos futuros incorporados en el activo específico relacionado con dichos desembolsos.

Amortización

La amortización se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo menos su valor residual.

La amortización es reconocida en el resultado sobre la base del método de línea recta.

La vida útil estimada de las licencias, programas y software abarca un período de 5 a 10 años.

El método de amortización, la vida útil y el valor residual son revisados anualmente, si existe evidencia de algún cambio se ajustan, si es necesario.

7. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Un detalle del efectivo y equivalentes de efectivo al 30 de junio 2022-2021, es como sigue:

Descripción	2022	2021
Efectivo En Caja General Nuevo Fondo	-	2,800,000.00
Efectivo En Caja General (Pago de Billetes)	1,000,000.00	200,000.00
Efectivo En Caja Chica	1,075,000.00	955,000.00
Banco de Reservas (Cta. Especial # 010-500009-4)	25,177.43	317,372.56
Banco de Reservas (Cta. Nóminas # 010-500174-0)	825,735.95	13,593,027.64
Banco de Reservas (Cta. Banca Lotería # 010-240759-2)	2,670,996.80	-
Banco de Reservas (Cta. Emitir # 010-241449-1)	1,873,757.43	13,484,126.93
Banco de Reservas (Cta. L.N. Electrónica # 010-251770-3)	-	4,734,352.04
Banco de Reservas (Cta. Esp. Receptora # 011-002340-4)	134,995.00	309,941,461.38
Banco de Reservas (Cta. Operativa de Recursos #0102411875)	1,231,374,011.77	80,057,954.60
Cuenta DI-Lotería Nacional # BR-0100250000 (SIGEF)	12,663,094.05	-
Colectora Recursos Propios L.N #9995090000 (SIGEF)	199,350.00	-
Cuenta # BR-9999001000 (Subcuenta de Disponibilidad SIGEF)	77,252,774.16	-
Total	1,329,094,892.59	426,083,295.15



Nota: ver detalle de Efectivo en Caja y banco en formulario Anexo Nota 7. Anexo

LOTERIA NACIONAL

Notas a los Estados Financieros

8. Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo

Un detalle de las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo al 30 de junio 2022-2021, es como sigue:

Descripción	2022	2021
Instituciones	1,041,010.01	1,041,010.01
Billetes a Empleados	9,359,379.97	9,183,286.01
Otras Cuentas por Exempleados	66,598.46	-
Cuentas por Cobrar Lentes Empleados	11,370.00	252,310.33
Motocicletas	715,421.27	715,421.27
Electrodoméstico (Credimás)	2,034,470.96	2,028,606.35
Funcionarios y Empleados (Varios)	15,351,548.38	13,990,400.36
Cobrar Clientes	1,401,418,354.13	1,406,779,685.27
Otras Cuentas Por Cobrar	31,946,934.31	31,946,934.31
Total	1,461,945,087.49	1,465,937,653.91

Un detalle de las Cuentas por Cobrar Instituciones es el siguiente:

Descripción	2022	2021
Banco de Reservas	241,010.01	241,010.01
Cooperativa de Empleados de La Lot. Nac.	800,000.00	800,000.00
Total	1,041,010.01	1,041,010.01

Nota: En fecha 05 de abril 2022 se creó la Comisión Técnica de Depuración de Saldos Contables de la Lotería Nacional, que tendrá la finalidad de depurar los balances en libros, correspondientes a las cuentas del Estado de Situación de la Institución, de acuerdo con el Procedimiento establecido por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG), a los fines de realizar los Ajustes necesarios en las partidas de Cuentas por Cobrar, Inventarios de Artículos para Sorteos y Donaciones, Activos Fijos e Intangibles y Cuentas por Pagar.

Nota: ver detalle de Cuentas por Cobrar en formulario Anexo Nota 8. Anexo

9. Inventarios

Un detalle de las partidas de inventario al 30 de junio 2022-2021, es como sigue:

Descripción	2022	2021
Inventario de Materia Prima de Producción de Billetes	3,510,475.41	2,944,944.64
Útiles y Materiales Gastables	4,896,767.83	5,266,165.87
Cartuchos y Tóner	3,174,325.68	975,493.79
Materiales de Limpieza y Otros	1,095,872.85	1,522,142.23
Inventario de Artículos para Donaciones	47,186,272.15	40,689,130.19
Inventario de Viviendas y Efectos para Sorteos	69,856,974.98	70,661,740.60
Total	129,720,688.90	122,059,617.32



LOTERIA NACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Nota: En fecha 05 de abril 2022 se creó la Comisión Técnica de Depuración de Saldos Contables de la Lotería Nacional, que tendrá la finalidad de depurar los balances en libros, correspondientes a las cuentas del Estado de Situación de la Institución, de acuerdo con el Procedimiento establecido por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG), a los fines de realizar los Ajustes necesarios en las partidas de Cuentas por Cobrar, Inventarios de Artículos para Sorteos y Donaciones, Activos Fijos e Intangibles y Cuentas por Pagar.

Nota: ver detalle de Inventarios Materiales y Suministros en formulario Anexo Nota 9

10. Pagos Anticipados

Un detalle de los pagos anticipados al 30 de junio 2022-2021, es como sigue:

Descripción	2022	2021
Seguros de Vehículos	558,736.46	786,614.68
Licencias Informáticas	2,158,500.10	-
Total	2,717,236.56	786,614.68

Un detalle de Pagos Anticipados es como sigue:

Descripción	2022	2021
Monto Gastos Pagados por anticipado	5,800,381.67	2,336,588.11
Consumo del Período	3,083,145.11	1,162,480.08
Balance al final del ejercicio	2,717,236.56	786,614.68

Fecha de adquisición	Tipo	Saldo al Inicio del Período	Consumo del Período	Balance al Final del Período
1/1/2022	Licencias Informáticas	3,121,478.78	1,560,739.39	1,560,739.39
2/9/2022	Licencias Informáticas	1,024,732.65	426,971.94	597,760.71
3/11/2021	Seguros Vehículos	1,552,930.00	1,032,166.62	520,763.38
3/11/2021	Seguros Vehículos	36,191.96	24,055.26	12,136.70
3/5/2022	Seguros Vehículos	5,149.66	1,946.82	3,202.84
3/5/2022	Seguros Vehículos	361.2	136.55	224.65
14/1/2022	Seguros Vehículos	59,018.12	36,804.66	22,213.46
14/1/2022	Seguros Vehículos	519.3	323.87	195.43
Total		5,800,381.67	3,083,145.11	2,717,236.56

Nota: ver detalle de Adquisiciones Licencias del período en formulario Anexo Nota 10



LOTERIA NACIONAL

Notas a los Estados Financieros

11. Cuentas por Cobrar a Largo Plazo

Un detalle de las partidas de cuentas por cobrar a largo plazo al 30 de junio 2022-2021, es como sigue:

Descripción	2022	2021
Cuentas Por Cobrar Adquisición Viviendas	62,255,035.62	62,804,103.50
Cuentas Por Cobrar Préstamo Proyecto Vivienda	27,559,651.71	27,678,367.78
Total	89,814,687.33	90,482,471.28

Estas Cuentas por Cobrar corresponden al Proyecto Viviendas para empleados de la Lotería Nacional.

Nota: En fecha 05 de abril 2022 se creó la Comisión Técnica de Depuración de Saldos Contables de la Lotería Nacional, que tendrá la finalidad de depurar los balances en libros, correspondientes a las cuentas del Estado de Situación de la Institución, de acuerdo con el Procedimiento establecido por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG), a los fines de realizar los Ajustes necesarios en las partidas de Cuentas por Cobrar, Inventarios de Artículos para Sorteos y Donaciones, Activos Fijos e Intangibles y Cuentas por Pagar.

Nota: ver detalle Cuentas por Cobrar a largo Plazo en formulario Anexo Nota 11

12. Documentos por Cobrar

Un detalle de las partidas de documentos por cobrar a largo plazo al 30 de junio 2022-2021, es como sigue:

Descripción	2022	2020
Documentos Por Cobrar funcionarios y Empleados	811,652.95	874,680.82
Total	811,652.95	874,680.82

Nota: En fecha 05 de abril 2022 se creó la Comisión Técnica de Depuración de Saldos Contables de la Lotería Nacional, que tendrá la finalidad de depurar los balances en libros, correspondientes a las cuentas del Estado de Situación de la Institución, de acuerdo con el Procedimiento establecido por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG), a los fines de realizar los Ajustes necesarios en las partidas de Cuentas por Cobrar, Inventarios de Artículos para Sorteos y Donaciones, Activos Fijos e Intangibles y Cuentas por Pagar.

Nota: ver detalle de Documentos por Cobrar en formulario Anexo Nota 12



13. Mobiliario y Equipos

El movimiento del mobiliario y equipo y depreciación acumulada al 30 de junio 2022-2021, es como sigue:

Descripción	Terreno	Edif. y Componente	Maq. y Equipos	Mob. y Equipo de Ofic.	Equipo Transp y otros	Total
Costos de adquisición (Dic.2021)						
Adiciones	244,255,034.90	337,951,436.89	176,081,767.47	252,519,431.46	162,013,854.25	1,172,821,524.97
Retiros	-	-	25,606.00	243,134.11	3,030,624.89	3,299,365.00
otros	-	-	(79,650.00)	-	-	(79,650.00)
Transferencias	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	244,255,034.90	337,951,436.89	176,027,723.47	252,762,565.57	165,044,479.14	1,176,041,239.97
Dep. Acum. al inicio del periodo	-	-	-	-	-	-
Cargo del periodo	-	85,401,458.17	107,697,872.58	226,719,449.88	151,509,541.42	571,328,322.02
Retiros	-	2,525,499.79	3,501,046.94	1,396,919.36	1,353,493.77	8,776,959.87
Saldo al final del periodo	-	-	-	-	-	-
Prop. planta y equipos neto (30/6/2022)	244,255,034.90	87,926,957.95	111,198,919.52	228,116,369.25	152,863,035.20	580,105,281.89
	<u>244,255,034.90</u>	<u>250,024,478.94</u>	<u>64,828,803.94</u>	<u>24,646,196.32</u>	<u>12,181,443.94</u>	<u>595,935,958.08</u>



LOTERIA NACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Descripción	Terreno	Edif. y Componente	Maq. y Equipos	Mob. y Equipo de Ofic.	Equipo Transp y otros	Total
Costos de adquisición (Dic.2020)						
Adiciones	244,255,034.90	337,951,436.89	173,653,308.59	246,216,829.59	162,013,854.25	1,164,090,464.22
Retiros	-	-	2,255,942.88	1,831,673.98	-	4,087,616.86
otros	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	244,255,034.90	337,951,436.89	175,909,251.47	248,048,503.57	162,013,854.25	1,168,178,081.08
Dep. Acum. al inicio del periodo	-	-	-	-	-	-
Cargo del periodo	-	80,247,376.97	99,347,504.12	222,309,185.46	148,883,463.18	550,787,529.72
Retiros	-	1,126,504.79	2,422,699.85	3,089,649.30	4,500,074.51	11,138,928.45
Saldo al final del periodo	-	-	-	-	-	-
Prop. planta y equipos neto (30/6/2021)	244,255,034.90	81,373,881.76 256,577,555.13	101,770,203.97 74,139,047.49	225,398,834.76 22,649,668.81	153,383,537.68 8,630,316.57	561,926,458.17 606,251,622.88

Nota: En fecha 05 de abril 2022 se creó la Comisión Técnica de Depuración de Saldos Contables de la Lotería Nacional, que tendrá la finalidad de depurar los balances en libros, correspondientes a las cuentas del Estado de Situación de la Institución, de acuerdo con el Procedimiento establecido por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG), a los fines de realizar los Ajustes necesarios en las partidas de Cuentas por Cobrar, Inventarios de Artículos para Sorteos y Donaciones, Activos Fijos e Intangibles y Cuentas por Pagar.

Nota: La Lotería Nacional se encuentra en los procesos de incorporación en el SIAB y ejecución en línea a través del SIGEF. Los registros de depreciación, adiciones y retiros se presentan conforme a los registros contables hasta tanto se realicen las conciliaciones de información.

Nota: Ver detalle de Adiciones y Retiros en formulario Anexo Nota 13. Anexo



LOTERIA NACIONAL

Notas a los Estados Financieros

14. Activos intangibles

Un detalle de los activos intangibles al 30 de junio 2022-2021, es como sigue:

Descripción	2022	2021
Programas y Software	63,103,563.80	62,251,367.74
Marcas y Patentes	5,445.00	-
Amortización	(62,251,367.74)	(52,826,022.23)
Total	857,641.06	9,425,345.51

Un movimiento de los activos intangibles es como sigue:

Descripción	2022	2021
Saldos al Inicio del año	62,251,367.74	62,187,647.74
Adiciones del Año	857,641.06	63,720.00
Saldos al Final del año	63,109,008.80	62,251,367.74

Un movimiento de la amortización de los activos intangibles no financieros es como sigue:

Descripción	2022	2021
Saldos al Inicio del año	59,051,159.00	46,600,885.46
Amortización del año	3,200,208.74	6,225,136.77
Saldos al Final del año	62,251,367.74	52,826,022.23

Nota: ver detalle de adquisiciones de Activos Intangibles en formulario Anexo Nota 14.

Nota: La Lotería Nacional se encuentra en los procesos de incorporación en el Sistema de Administración de Bienes (SIAB), por lo que los registros de depreciación, adiciones y retiros por lo que los montos presentados en los Estados Financieros se ejecutan conforme a los registros contables.

15. Cuentas por pagar a Corto Plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Cuentas por Pagar Publicidad	40,670,023.72	46,043,423.72
Proveedores Locales	16,067,434.71	16,422,119.64
Empleados y Exempleados (Prestaciones)	2,224,188.40	7,304,463.92
Cuentas por Pagar Premios Billetes y Quinielas	86,469,450.04	78,353,683.04
Otras Cuentas por Pagar Proveedores y Suplidores	23,831,150.47	13,114,063.19
Otras Cuentas por Pagar	-	44,103.86
Cuentas por Pagar Instituciones	2,251.00	5,867,414.99
Total	169,264,498.34	167,149,272.36



LOTERIA NACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Un detalle de la Cuenta por Pagar Instituciones es como sigue:

Descripción	2022	2021
Cooperativa De Empleados L.N(COOPBILLINI)	2,251.00	5,867,414.99
Total	2,251.00	5,867,414.99

Nota: ver detalle de Cuentas por Pagar a Corto Plazo en formulario Anexo Nota 15. Anexo.

16. Retenciones y Acumulaciones por Pagar

Un detalle de las retenciones y acumulaciones por pagar al 30 de junio 2022-2021, es como sigue:

Descripción	2022	2021
Retenciones (DGII y TSS)	21,897,354.02	25,271,053.59
Acumulaciones Por Pagar Empleados	33,778,540.76	32,995,806.41
Seguro Social Por Pagar	102,184.49	5,362,288.17
Instituto de Auxilios y Viviendas (Sávica)	5,000.00	8,900.00
Otras Retenciones Por Pagar	10,064.61	-
Total	55,793,143.88	63,638,048.17

Un detalle de las acumulaciones por pagar empleados es como sigue:

Descripción	2022	2021
Nom. Acum. Nombrados y/o Fijos	19,679,485.46	17,413,880.17
Nom. Acum. Compensación Ser, Seguridad	868,957.58	916,457.58
Nom. Acum. Pensionados Jubilados	717,553.54	656,143.54
Nom. Acum.Trámites de Pensión	1,528,252.85	4,292,066.09
Nom. Acum. Personal Nominal	4,646,613.71	3,054,936.66
Nomina /Pagar Plan Social del Billetero	529,662.20	529,662.20
Nom. Acum. Cks. Devueltos	-	961,500.01
Regalia Pascual Por Pagar (Sueldo 13)	5,808,015.42	5,171,160.16
Total Retenciones por Pagar Empleados	33,778,540.76	32,995,806.41

17. Cuentas por Pagar Largo Plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a largo plazo al 30 de junio 2022-2021, es como sigue:

Descripción	2022	2021
Cuentas Por Pagar Plan Social de Billeteros	109,393,494.76	109,393,494.76
Cuentas Por Pagar Proveedores Largo Plazo	9,793,431.15	9,793,431.15
Total	119,186,925.91	119,186,925.91

Nota: ver detalle de Cuentas por Pagar largo Plazo en formulario Anexo Nota 17. Anexo



LOTERIA NACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Nota: En fecha 05 de abril 2022 se creó la Comisión Técnica de Depuración de Saldos Contables de la Lotería Nacional, que tendrá la finalidad de depurar los balances en libros, correspondientes a las cuentas del Estado de Situación de la Institución, de acuerdo con el Procedimiento establecido por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG), a los fines de realizar los Ajustes necesarios en las partidas de Cuentas por Cobrar, Inventarios de Artículos para Sorteos y Donaciones, Activos Fijos e Intangibles y Cuentas por Pagar.

18. Activos Netos/Patrimonio

Al 30 de junio 2022-2021, la composición de los activos netos / patrimonio de Lotería Nacional es como sigue:

Descripción	2022	2021
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	337,080,206.59	142,041,000.35
Ajustes al Patrimonio	(19,200,636.53)	2,378,872.65
Resultados Acumulados periodos anteriores	<u>2,948,773,706.77</u>	<u>2,227,507,182.11</u>
Total Resultados acumulados	<u>2,929,573,070.24</u>	<u>2,229,886,054.76</u>
Total	<u>3,266,653,276.83</u>	<u>2,371,927,055.11</u>

Nota: El Valor de los Ajustes al Patrimonio para el 30 de junio del año 2022, es producto de los siguientes eventos significativos:

1-Ajuste por monto de RD\$19,105,481.77: Este monto corresponden al registro de Cuentas por Pagar correspondientes a 31 procesos de las Comoras realizados en los años 2020 y 2021, los cuales no fueron remitidos para registros en los Sistemas de Contabilidad en las fechas que fueron recibidos. Estos Saldos previo a su registro contable, se solicitó Opinión de registro a la Dirección General de Contabilidad Gubernamental DIGECOG, recomendándonos realizar el registro en la Partida de Períodos Anteriores.

2-Otros Ajuste por monto de RD\$95,154.76: Corresponden a reverso de Costos de Premios correspondientes a Sorteos de Billetes de períodos anteriores caducados, los cuales no fueron reclamados por los beneficiarios y Cheques anulados de periodos anteriores y otras transacciones de Ingresos, Costos y Gastos reversadas en el período actual pero que fueron reportados periodos anteriores.

Nota: Ver detalle de Ajustes al Patrimonio en Formulario Anexo Nota 18



LOTERIA NACIONAL

Notas a los Estados Financieros

19. Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 30 de junio 2022-2021, es como sigue:

Descripción	2022	2021
Ventas de Billetes y Quinielas	24,950,116.98	29,029,141.07
Alquileres	670,000.00	120,000.00
Cafeteria Restaurant Loteria Nacional	282,840.00	4,020,956.00
Concesionarios de Loterías Electrónicas	506,807,501.85	-
Total	532,710,458.83	33,170,097.07

Un detalle de los ingresos de Concesionarios Loterías Electrónicas es como sigue:

Descripción	2022	2021
Lotería Electrónica LEIDSA	466,018,622.54	365,679,521.49
Lotería Electrónica LOTO REAL	11,053,654.68	14,000,000.00
Lotería Electrónica LOTEKA	23,767,230.71	33,569,369.79
Lotería Electrónica La Primera- Gstar Service Elec.	5,167,992.92	-
Lotería Electrónica La Suerte	800,001.00	-
Total	506,807,501.85	413,248,891.28

Nota: Los ingresos de concesionarios de Loterías Electrónicas corresponden por concepto de comisiones sobre ventas de juegos de azar, son recibidos vía transferencias en la cuenta No. BR-9999001000 (Subcuenta de Disponibilidad SIGEF).

Nota: para el ejercicio fiscal 30 de junio 2021, los ingresos de concesionarios de Loterías Electrónicas se encuentran clasificados en la partida de otros ingresos.

20. Transferencias

Un detalle de los ingresos por transferencias al 30 de junio 2022-2021, es como sigue:

Descripción	2022	2021
Aportes del Gobierno Central	139,126,969.26	139,126,969.26
Transferencia Extraordinarias del Gobierno Central	5,000,000.00	-
Total	144,126,969.26	139,126,969.26



LOTERIA NACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Un Detalle de los Aportes del Gobierno Central:

Transferencias recibidas del Ministerio de Hacienda (Aporte Mensual Fondo 100)

Descripción	2022	2021
Enero	23,187,828.21	23,187,828.21
Febrero	23,187,828.21	23,187,828.21
Marzo	23,187,828.21	23,187,828.21
Abril	23,187,828.21	23,187,828.21
Mayo	23,187,828.21	23,187,828.21
Junio	23,187,828.21	23,187,828.21
Total	139,126,969.26	139,126,969.26

Un Detalle de Transferencias Extraordinarias del Gobierno Central es como sigue:

Descripción	2022	2021
Fondos Gestionados como parte del Convenio Interinstitucional de la Lotería Nacional y el Servicio Nacional de Salud (SNS), para el Programa Nacional de Screening Auditivo.	5,000,000.00	-
Total	5,000,000.00	-

21. Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle del ingreso por los recargos, multas y otros ingresos al 30 de junio 2022-2021, es como sigue:

Descripción	2022	2021
SISALRIL (Subsidios)	499,624.94	413,248,891.28
Otros Ingresos menores (Sobrantes de Caja y Otros)	19,462.88	4,804.93
Total	519,087.82	413,253,696.21

22. Costos de Fabricación Billetes y Quiniela

Un detalle de los Costos de Fabricación de Billetes y Quinielas al 30 de junio 2022-2021, es como sigue:

Descripción	2022	2021
Costo de Fabricación Billetes	44,570,212.38	9,250,474.83
Costo de Premios Billetes	19,750,199.00	8,859.88
Costo de Fabricación Quinielas	-	700,402.14
Costo de Premios Quinielas	-	1,257.84
Total	64,320,411.38	9,960,994.69



LOTERIA NACIONAL

Notas a los Estados Financieros

23. Costos de Producción Restaurant/Cafetería

Un detalle de los Costos de Producción Restaurant/Cafetería Billini al 30 de junio 2022-2021, es como sigue:

Descripción	2022	2021
Costo De Producción Restaurant/Cafetería LN	-	4,346,609.50
Total	0.00	4,346,609.50

Nota: para el período enero-junio 2022 la Cafetería de la Lotería Nacional cerró la venta al público y solo se utiliza para dar servicio al personal de la Institución.

24. Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios y beneficios a empleados al 30 de junio 2022-2021, es como sigue:

Descripción	2022	2021
Sueldos Empleados Nombrados y/o Fijos	153,321,065.22	134,899,863.03
Sueldos Empleados Nominales	3,409,107.72	50,004,448.18
Sueldos Pensionados y Jubilados	-	798,330.00
Sueldos En Tramites de Jubilación	15,344,531.23	18,987,994.93
Compensación por Horas Extraordinarias	619,960.81	433,636.14
Compensación A Empleados	-	783,800.00
Compensación Por Servicio Militar	9,426,000.00	13,324,000.00
Seguro Médico	-	9,104,586.06
Gastos de Imprevistos	-	133,930.00
Bonificaciones	-	30,326,411.91
Otras Gratificaciones	-	816,500.00
Representación en el Exterior	-	428,785.00
Sueldo No. 13 Regalía Pascual	22,475.00	295,516.17
Indemnización a Personas	4,240,540.00	20,477,209.41
Vacaciones	6,616,825.73	12,652,999.22
Contribuciones al Seguro Familiar de Salud	12,491,200.10	13,796,831.84
Otros Gastos TSS	223.91	-
Contribuciones al Fondo de Pensiones	12,508,283.04	14,632,871.83
Contribuciones al Seguro de Riesgo Laboral	1,896,970.52	2,170,749.63
Total	219,897,183.28	324,068,463.35



LOTERIA NACIONAL

Notas a los Estados Financieros

25. Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 30 de junio 2022-2021, es como sigue:

Descripción	2022	2021
Transferencias y Donaciones al Sector Privado	5,610,416.67	17,944,920.37
Transferencias y Donaciones al Sector Público	-	3,180,131.82
Donaciones	20,000.00	-
Pensiones y Jubilaciones	644,805.00	-
Total	6,275,221.67	21,125,052.19

Nota: ver detalle de Subvenciones y Pagos por Transferencias en formulario Anexo Nota 25.

26. Suministros y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministros y materiales para consumo al 30 de junio 2022-2021, es como sigue:

Descripción	2022	2021
Papel de Escritorio	-	2,038.00
Productos de Papel y Cartón	26,223.20	27,504.25
Productos Artes Gráficas	-	101,008.00
Material Gastable	1,924,613.12	1,598,720.36
Impresos	23,257.61	37,482.10
Material De Cuero	-	1,250.21
Materiales De Goma Diverso	-	32,963.30
Otro Material No Clasificado Anteriormente	9,174.88	894.99
Otros Productos Químicos	19,414.06	331,381.87
Combustibles y Lubricantes	3,587,190.00	7,852,094.01
Mantenimiento y Limpieza	309,563.19	1,054,880.87
Gas/GLP	104,435.71	362,690.63
Repuestos Generales De Vehículos	3,224.76	72,740.21
Repuestos Mantenimiento De Instalación y Equipos	157,365.91	523,395.17
Gomas y Tubos	-	22,000.00
Herramientas de Vehículos Menores (y Accesorios)	41,026.60	1,791.72
Baterías	39,893.44	-
Útiles de Limpieza	194,120.74	505,927.25
Útiles de Escritorio de Oficina	90,080.42	145,154.95
Útiles Menores Médicos Quirúrgicos	3,865.42	14,861.64
Útiles de Cocina y Comedor	41,392.35	226,079.05
Productos Eléctricos De Oficina	132,664.41	459,873.35
Útiles Variados De Oficina	178,845.60	578,191.26
Útiles y Accesorios De Computadora Y Otros	60,806.95	123,073.00
Uniformes Para Empleados	-	121,750.50
Otros Materiales	913,458.58	1,243,440.38



LOTERIA NACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Aceites y Lubricantes	3,210.00	-
Acabados Textiles	448,474.76	-
Arreglos Florales y Ornamentales	16,500.01	-
Pinturas, Lacas, Barnices, Diluyentes y Damas	4,161.65	-
Materiales De Construcción	28,516.94	-
Materiales De Plásticos Diversos	103,847.19	-
Gomas y Tubos	72,180.60	-
Libros, Revistas y Periódicos	25,850.00	-
Alimentos y Bebidas Para Personas	1,477,157.37	-
Artículos Ferreteros y/o Materiales de Construcción	672,089.85	-
Total	10,712,605.32	15,441,187.07

27. Gastos de Depreciación y Amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 30 de junio 2022-2021, es como sigue:

Descripción	2022	2021
Depreciación	8,776,959.87	11,138,928.45
Amortización	3,200,208.74	6,225,136.77
Total	11,977,168.61	17,364,065.22

Un detalle de la depreciación al 30 de junio 2022-2021 es como sigue:

Detalle depreciación	2022	2021
Edificios	2,525,499.79	1,126,504.79
Sub. Total depreciación Edificios	2,525,499.79	1,126,504.79
Inversores	5,220.21	3,052.27
Lector Biométrico (Ponche)	30,588.78	15,667.15
Reloj Digital	392.09	204.53
Bomba de Agua	2,852.36	3,872.13
Aspiradora	757.95	3,294.46
Bomba de Fumigar	3.31	-
Lector Código de Barra (Billetes)	29,566.08	12,319.20
Instalaciones Maquinas Y Equipos	130,242.63	148,878.27
Prensa Digital	325,915.89	500,000.00
Maquina Plastificadora	326.05	274.46
Balanza Eléctrica	1,007.08	847.71
Carrito De Carga	2,053.01	1,185.05
Maquina Encuadernadora	2,339.29	1,969.10
Grapadora de Papel Bostich	629.26	4,369.88
Prensa Usada Ab-Dick	360.00	2,500.00
Equipos de Cocina	560,637.23	268,804.25
Sistema de Purificación	52,510.59	31,368.33
Varios (Pendientes Identif)	2,225,240.25	1,350,982.74

LOTERIA NACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Ups Power	2,645.32	-
Trituradora	8,471.15	6,417.54
Depreciación Maquinaria y Equipos de Producción	49,276.80	20,532.00
Depreciación Herramientas Y Equipos	45,399.65	43,782.58
Deshumificadores	-	2,378.20
Equipos Médicos Sanitarios	24,611.97	-
Sub. Total depreciación Maquinarias y Equipos	<u>3,501,046.95</u>	<u>2,422,699.85</u>
Maquinaria De Impresión	258,623.60	-
Fax	78.32	-
Fotocopiadora	18,841.56	-
Aires Acondicionados	516,935.83	1,487,645.24
Abanicos	4,655.06	11,679.34
Mobiliarios Y Enseres	147,331.44	964,750.29
Otros	91,977.80	187,714.33
Cámaras Con Monitor	162,513.61	172,949.00
Sumadoras	5,689.95	5,237.62
Depreciación de Herramientas Y Equipos	23,169.60	119,461.77
Equipos de Sonidos	13,322.01	12,440.35
Equipo de Cómputos	73,306.34	58,258.53
Equipos de Comunicaciones	3,649.53	-
Equipo de Seguridad	22,071.20	-
Accesorio Para Computadora	16,609.67	4,084.40
Equipo de Salón De Sorteo	37,699.36	65,123.01
Extintores	444.47	305.42
Sub. Total depreciación Mobiliarios y Equipos de Oficina	<u>1,396,919.35</u>	<u>3,089,649.30</u>
Camionetas	826,780.95	2,338,195.70
Carros	16,406.55	177,559.37
Jeepetas	496,340.98	1,962,273.72
Camiones	10,467.47	-
Motores	3,497.83	-
Sub. Total depreciación Equipos de Transporte	<u>1,353,493.78</u>	<u>4,478,028.79</u>

Un detalle de la amortización al 30 de junio 2022-2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Programas y Software	3,200,208.74	6,225,136.77
Total Amortización de Activos Intangibles	<u>3,200,208.74</u>	<u>6,225,136.77</u>



LOTERIA NACIONAL

Notas a los Estados Financieros

28. Otros Gastos

Un detalle de los otros gastos al 30 de junio 2022-2021, es como sigue:

Descripción	2022	2021
Teléfonos	1,876,551.34	2,965,972.46
Internet, Televisión y Cable	1,188,830.38	1,380,713.65
Otros Servicios de Comunicaciones	1,100.00	1,835.00
Electricidad	5,914,732.77	4,885,972.09
Agua	134,988.00	115,862.00
Basura	56,698.00	160,691.97
Publicidad, Avisos y Propagandas	1,954,536.92	22,167,624.50
Pasajes	4,120.00	162,413.00
Seguro Bienes Muebles (Vehí. Mob. Ofic.y Otros)	1,351,049.38	1,175,962.05
Reparación Equipos y Mantenimiento	40,798.49	3,717.00
Alquiler y/o Arrendamiento de Maquinarias y Equipos	1,145,786.69	10,450.00
Reparación Edificios (Construcciones Y Remodelaciones)	-	698,170.36
Mantenimiento Edificios Áreas Diversas	-	803,200.84
Mantenimiento Diverso De Edificios (Sede Central)	106,570.00	562,935.22
Pinturas y Reparaciones De Ventanas De Cristal	-	118,003.59
Reparación Diversa de Edif. (Baños y Cañerías)	-	57,500.00
Reparación y Mant. (Pisos, Aires y Of. Interior)	-	333,048.02
Otras Reparaciones Diversas	-	1,915.00
Gastos por Servicios Jurídicos	1,257,500.00	185,260.00
Servicio de Organización de Eventos, Festividades y Actividades	23,686.21	6,973,451.39
Servicios Funerarios y Gastos Conexos	14,800.40	51,566.00
Servicios Especiales	1,206,618.61	2,857,495.32
Uniformes para Empleados	-	-
Honorarios Profesionales	134,560.00	3,109,038.00
Notarización de Contratos	-	481,440.00
Otros Impuesto Y Tasas	12,000.00	16,000.00
Servicios Técnicos Profesionales	-	248,000.00
Servicios de Fumigación	-	473,400.00
Alimentos y Bebidas	-	387,503.99
Transporte y Almacenaje	75,500.00	-
Viáticos dentro del País	328,200.00	-
Seguros Personas	6,719,719.11	-
Maquinarias y Equipos (Maquina de Impresión, Eq.Transp)	53,383.15	75,535.46
Licencias Informáticas	1,987,711.33	-
Reparación y Mantenimiento Edificios (Techo, Filtraciones)	939,533.09	-
Total	26,528,973.87	50,464,676.91



LOTERIA NACIONAL

Notas a los Estados Financieros

29. Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 30 de junio 2022-2021, es como sigue:

Descripción	2022	2021
Comisiones y Cargos Bancarios	564,745.19	738,713.26
Total	564,745.19	738,713.26

30. Compromisos y contingencias

Contingencias

Al 30 de junio 2022, la Lotería Nacional no mantiene contingencias.



LOTERIA NACIONAL

Notas a los Estados Financieros

31. Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados

LOTERIA NACIONAL
Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el ejercicio terminado el 30 de junio de 2022
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
Ingresos totales	1,884,292,207.00	697,083,903.70	37%	1,187,208,303.30
Transferencias	301,441,777.00	144,126,969.26	48%	157,314,807.74
Ingresos por contraprestación	1,580,000,000.00	531,359,229.05	34%	1,048,640,770.95
Otros ingresos	2,850,430.00	21,597,705.39	758%	(18,747,275.39)
Gastos totales	1,884,292,207.00	459,086,698.79	24%	1,425,205,508.21
Remuneraciones y contribuciones	873,492,207.00	224,092,816.01	26%	649,399,390.99
Contratación de servicios	498,700,000.00	202,208,880.81	41%	296,491,119.19
Materiales y suministros	103,100,000.00	12,228,361.53	12%	90,871,638.47
Transferencias corrientes	205,000,000.00	6,275,221.67	3%	198,724,778.33
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	112,000,000.00	1,126,381.17	1%	110,873,618.83
Obras	22,000,000.00	-	0%	22,000,000.00
Incremento de Activos	20,000,000.00	-	0%	20,000,000.00
Disminución de Pasivos	50,000,000.00	13,155,037.60	26%	36,844,962.40
Resultado financiero (1-2)	-	237,997,204.91	13%	(237,997,204.91)

Nataly Paniagua de Rosario
Directora Financiera



Teófilo Quiro Tabar
Administrador General

Marlenny B. Peralta A.
Encargada de Presupuesto



LOTERIA NACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Notas de Diferencias en ejecución presupuestaria y Registros Contables al 30 de junio 2022

Concepto	Presupuesto Ejecutado (B)	Registros de Contabilidad	Diferencia	Concepto
Ingresos totales				
Transferencias	144,126,969.26	144,126,969.26	-	
Ingresos por contraprestación	531,359,229.05	532,710,458.83	1,351,229.78	Corresponden a Registros de Ingresos en Contabilidad por concepto de descuento mediante nóminas a colaboradores y excolaboradores por concepto de Venta a crédito en Restaurant/Cafetería y Venta de Billetes de los Sorteos Ordinarios y Especiales de la Lotería Nacional. Ver detalle en Formulario Anexo a diferencias Ejecución Presupuestaria Vs. Registros Contables.
Otros ingresos	21,597,705.39	519,087.82	-21,078,617.57	Corresponden a Depósitos por concepto de Cierre de Fondos Especiales habilitados para el pago de Premios Menores y Gastos menores en la Celebración del Sorteo Extraordinario de Navidad 2021, así como depósito por concepto de disminución de Fondos. Ver detalle en Formulario Anexo a diferencias Ejecución Presupuestaria Vs. Registros Contables.
Gastos totales				
Remuneraciones y contribuciones	224,092,816.01	219,897,183.28	-4,195,632.73	Corresponde al gasto de TSS, Nómina mes de diciembre 2021 y pagada en el mes de enero 2022. Ver detalle en Formulario Anexo a diferencias Ejecución Presupuestaria Vs. Registros Contables.
Contratación de servicios	202,208,880.81	76,862,325.18	125,346,555.63	Corresponde al pago de Premios de Sorteos de la Lotería Nacional, los cuales son registrados en Contabilidad en la fecha en que se genera la obligación del Gasto, afectando la Cuenta de Costos contra la Partida de Premios de períodos anteriores por pagar y Presupuesto los considera al momento de realizar el devengado del Gasto, y a la adquisición de Licencias y Seguros los cuales en Contabilidad son registrados en la partida de Gastos Por gados por Anticipado. Ver detalle en Formulario Anexo a diferencias Ejecución Presupuestaria Vs. Registros Contables.
Materiales y suministros	12,228,361.53	10,712,605.32	-1,515,756.21	Corresponde a la Adquisición de Materiales y Suministros los cuales son registrados en contabilidad en la partida de Inventarios Materiales y Suministros y llevados al gasto según la toma de inventario física y salidas de Materiales y Suministros y Presupuesto Considera el total de la adquisición como gasto una vez generado el pago. Ver detalle en Formulario Anexo a diferencias Ejecución Presupuestaria Vs. Registros Contables.
Transferencias corrientes	6,275,221.67	6,275,221.67	-	
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	1,126,381.17	1,126,381.17	-	
Disminucion de Pasivos	13,155,037.60	13,155,037.60	-	

Gizel Rivera Soto
Encargada de Contabilidad



Marlenny B. Peralta A
Encargada de Presupuesto



Nataly Paniagua de Rosario
Directora Financiera



LOTERIA NACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Notas Sobre el Estado de Flujo de Efectivo al 30 de junio 2022

Actividades de Operación

Otros pagos

Corresponden a disminución de Cuentas por Paga períodos anteriores, pagos de Premios Sorteos de Billetes Ordinarios y Extraordinarios, Pagos de impuestos y otras retenciones, entre otros. Ver detalle en relación anexa.

Actividades de Inversión

Cobros por venta de propiedad, planta y equipo

Corresponde al cheque No. 60037 reintegrado en fecha 31/01/2022, emitido por concepto de adquisición Artículos para Jornada de Promoción en fecha 22/09/202, el cual fue sustituido posteriormente con el cheque No. 60268 de fecha 16/12/2021.

Otros Cobros

Corresponde a ingresos por cuentas por cobrar empleados, reintegro de cheques y otros. Ver detalle en relación anexa.



LOTERIA NACIONAL

Notas a los Estados Financieros



Ministerio de Hacienda
Administración de la LOTERIA NACIONAL
Ave. Independencia Esq. Jiménez Moya, Centro de los Héroes
Santo Domingo de Guzmán, D.N.
809-533-5222