

Marzo 15 de 2019

Mtro. José Miguel Macías Fernández
Director General de Auditorías Externas
Secretaría de la Función Pública (SFP)
Presente

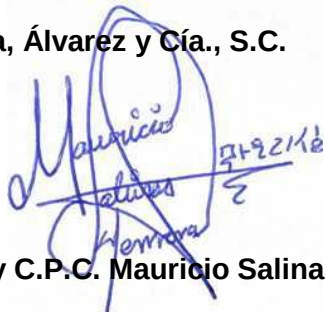
Estimado Contador Macías:

De conformidad con los Términos de Referencia para Auditorías Externas de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria para el ejercicio 2018, emitidos por la Secretaría de la Función Pública, hacemos entrega del **Informe de Auditoría Independiente** de la **Lotería Nacional para la Asistencia Pública** por el ejercicio de 2018.

Sin otro particular por el momento, quedamos a sus apreciables órdenes.

Atentamente

Lebrija, Álvarez y Cía., S.C.



Mtro. y C.P.C. Mauricio Salinas Herrera
Socio

C. c. p. Dr. Fernando Ojeda Villagómez - Subdirector General de Finanzas y Sistemas LOTENAL
Mtro. Miguel Manuel Ramírez Mandujano - Titular del Órgano Interno de Control LOTENAL

LOTERÍA NACIONAL PARA LA
ASISTENCIA PÚBLICA
(LOTENAL)

ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
E INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA
(LOTENAL)

ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
E INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

C O N T E N I D O

ANEXO

Informe del auditor independiente

Estados Financieros

Estado de situación financiera	1
Estado de actividades	2
Estado de variación en el patrimonio	3
Estado de flujos de efectivo	4
Estado de cambios en la situación financiera	5
Estado analítico del activo	6
Estado analítico de la deuda y otros pasivos	7
Notas explicativas a los estados financieros	8
Informe sobre pasivos contingentes	9
Reporte sobre patrimonio	10

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A la Secretaría de la Función Pública

A la Junta Directiva de la Lotería Nacional para la Asistencia Pública

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de **Lotería Nacional para la Asistencia Pública (LOTENAL)**, que comprenden el estado de situación financiera, el estado analítico del activo y el estado analítico de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2018 y 2017, y el estado de actividades, el estado de variaciones en el patrimonio, el estado de flujos de efectivo y el estado de cambios en la situación financiera, correspondientes al periodo comprendido del 1° de enero al 31 de diciembre de 2018 y 2017, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en la Nota 27 de Gestión Administrativa a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la asociación de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A. C. (Código de Ética Profesional), junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis: Base de preparación contable y utilización de este informe.

- Llamamos la atención sobre la Nota 27 de Gestión Administrativa a los estados financieros adjuntos en el que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; consecuentemente, estos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados financieros.

La administración es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que se describen en la Nota 27 de Gestión Administrativa a dichos estados financieros, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad de LOTENAL para continuar operando como una entidad en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas a la entidad en funcionamiento y utilizando las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento, a menos que la administración tenga la intención de liquidar la entidad o cesar sus operaciones, o bien no exista una alternativa realista.

Los encargados del gobierno de LOTENAL son responsables de la supervisión del proceso de información financiera.

Responsabilidad del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentren libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte un error material cuando existe. Los errores pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con la Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos a nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones incondicionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de LOTENAL.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de LOTENAL.

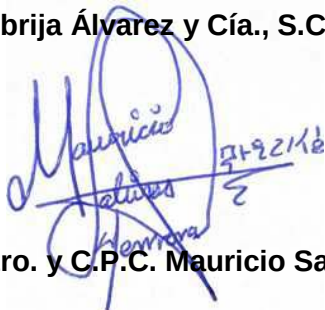
- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración de las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos que existe una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad de LOTENAL para continuar como entidad en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre importante, se nos requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dicha revelación es insuficiente, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que LOTENAL deje de ser una Entidad en funcionamiento.

No obstante que la entidad sólo puede extinguirse por Decreto o modificaciones a las Leyes que le permiten la operación y existencia a la entidad, existen circunstancias que ponen en riesgo su continuidad como entidad en funcionamiento, destacando lo siguiente:

- a) Situación financiera.- Como se puede apreciar en el estado de situación financiera, el Patrimonio generado, presenta desahorros acumulados al 31 de diciembre de 2018 por \$6,122,159,314 esto derivado por los resultados negativos obtenidos desde el ejercicio 2008. Lo que repercute en un patrimonio negativo neto acumulado por \$30,583,002 al 31 de diciembre de 2018.
- b) Existe una obligación laboral por separación por causa injustificada y por separación voluntaria al 31 de diciembre de 2018, equivalente a \$1,741,161,000, según estudio actuarial de 2013, conforme a la Nota 12 al estado de situación financiera; sin embargo, debido a que el registro del pasivo determinado en el estudio generaría a la entidad un resultado de naturaleza desfavorable no fue registrado, por lo cual sólo se revelan los efectos en la Nota 28 e) de Gestión Administrativa. A la fecha no se ha realizado el cálculo actuarial actualizado para conocer cuál sería la obligación por este concepto y los efectos financieros, en caso de materializarse.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad con relación, entre otras cuestiones, al alcance planeado y el momento de la realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

Lebrija Álvarez y Cía., S.C.



Mtro. y C.P.C. Mauricio Salinas Herrera

**Av. Patriotismo 229, Piso 9 oficina B
Col. San Pedro de los Pinos, C.P. 03800
Deleg. Benito Juárez, Ciudad de México**

Ciudad de México, a 14 de marzo de 2019

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)

Ente Público: LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA

ANEXO 1

CONCEPTO	2018	2017	CONCEPTO	2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo (Nota 1)	\$ 257,743,224	\$ 313,591,242	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 514,551,466	\$ 465,549,523
Efectivo	364,364	6,881,729	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	9,686,374	1,995,910
Bancos/Tesorería	15,288,212	17,625,960	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,186,409	1,609,756
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	242,090,648	289,083,553	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo (Nota 11 c)	88,045,471	122,138,328
Derechos o Equivalentes a Recibir Efectivo (Nota 2)	716,726,859	732,176,368	Títulos y Valores a Corto Plazo		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	695,652,170	722,932,601	Premios por Pagar (Nota 11 a)	398,482,781	314,821,879
			Otros pasivos diferidos a corto plazo (Nota 11e)	14,750,431	25,083,650
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	21,074,689	9,243,767	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Bienes o Servicios a Recibir	773,077	773,077	Fondos en Administración a Corto Plazo		
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	773,077	773,077	Provisiones a Corto Plazo	109,794,024	42,930,093
Inventarios (Nota 3)	2,126,280	5,021,640	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo (Nota 11 d)	109,794,024	42,930,093
Inventarios de Mercancías para Venta	2,126,280	5,021,640	Otros Pasivos a Corto Plazo	88,458,511	263,311,618
Almacenes (Nota 3)	7,941,036	15,090,847	Otros Pasivos Circulantes (Nota 11 b)	88,458,511	263,311,618
Materia Prima, Materiales y Útiles de Computo y Promocionales	2,908,502	10,736,641			
Artículos de Oficina, Material de Reproducción y Formas Continuas	5,032,534	4,354,206			
Estimación o Deterioro de Activos Circulantes (Nota 8)	(386,906,437)	(330,830,714)	Total de Pasivo Circulante	712,404,001	771,891,234
Estimación para cuentas incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	(386,906,437)	(330,830,714)			
Otros Activos Circulantes (Nota 9)	26,636,187	37,729,287	PASIVO NO CIRCULANTE		
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Asecuramientos y Dación en Pago	26,636,187	37,729,287	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	625,040,228	773,551,747			
ACTIVO NO CIRCULANTE			Provisiones a Largo Plazo	143,493,204	149,678,647
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Provisiones a Largo Plazo	143,493,204	149,678,647
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo (Nota 5)	91,430,990	70,995,557	Total de Pasivo No Circulantes (Nota 12)	143,493,204	149,678,647
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	89,868,520	68,110,871	TOTAL DEL PASIVO	855,897,205	921,569,881
Préstamos Otorgados	1,562,470	2,884,686			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proc	63,092,141	67,269,936	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Terrenos (Nota 7)	32,313,722	32,313,722	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	131,828,670	131,828,670
Edificios no Habitacionales	30,778,419	34,956,214	Donaciones de Capital Recibidas	127,511,495	127,511,495
Bienes Muebles	613,028,830	675,710,447	Donaciones de Capital	4,317,175	4,317,175
Activos Intangibles	0	0	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO	(162,411,672)	(88,550,184)
Otros Activos Intangibles	0	0	Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	(67,295,876)	(9,933,019)
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(591,739,285)	(647,787,466)	Resultado de Ejercicio Anteriores	(6,054,863,438)	(6,038,364,807)
Activos Diferidos (Nota 10)	24,461,301	25,108,146	Reservas de Patrimonio	5,959,747,642	5,959,747,642
Anticipos a Largo Plazo	9,710,870	24,496	Reservas por Contingencias	5,959,747,642	5,959,747,642
Otros Activos Diferidos	14,750,431	25,083,650	TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	30,583,002	43,278,486
Estimación por pérdida o deterioro de Activos no Circulantes	0	0	TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ 825,314,203	\$ 964,848,367
Otros Activos No Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	200,273,977	191,296,620			
TOTAL DEL ACTIVO	\$ 825,314,203	\$ 964,848,367			

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".
Las notas adjuntas forman parte integral de los estados financieros

L.C. Antonio Aguilar Olarte
Gerente de Control Presupuestal y Contabilidad
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)

C.P. Enrique Vázquez Villagrana
Director de Programación y Presupuesto
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)

Dr. Fernando Ojeda Villagómez
Subdirector General de Finanzas y Sistemas
(En funciones a partir del 01 de diciembre 2018)

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

Ente Público: **LOTERIA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA**

ANEXO 2

CONCEPTO	2018	2017	CONCEPTO	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
INGRESOS DE LA GESTIÓN	\$ 929,421,024	\$ 1,015,435,892	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	(1,151,636,321)	(1,260,670,346)
Impuestos	0	0	Servicios Personales	(428,823,448)	(493,754,899)
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	(21,594,669)	(26,822,284)
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	(701,218,204)	(740,093,163)
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	(346,019,830)	(276,122,996)
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por la Venta de Bienes y Servicios (Nota 13)	929,421,024	1,015,435,892	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o PDIC			Ayudas Sociales	(136,778,315)	(126,144,666)
			Pensiones y Jubilaciones	(209,241,515)	(149,978,330)
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos	0	0
			Análogos		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS (Nota 14)	538,811,679	551,461,705	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Donativos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	538,811,679	551,461,705	Transferencias al Exterior	0	0
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS (Nota 15)	41,532,539	32,196,683	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0
Ingresos Financieros	17,232,571	10,777,040	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios (Nota 15)	24,299,968	21,419,643	Convenios	0	0
Total de Ingresos	1,509,765,242	1,599,094,280	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	(79,404,967)	(72,233,957)
			Estimación, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	(69,746,254)	(72,233,957)
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros gastos	(9,658,713)	0
			INVERSION PÚBLICA	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas (Nota 16)	(1,577,061,118)	(1,609,027,299)
			AHORRO/ (DESAHORRO) DEL EJERCICIO	\$ (67,295,876)	\$ (9,933,019)

*Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Las notas adjuntas forman parte integral de los estados financieros

L.C. Antonio Aguilar Olarte
Gerente de Control Presupuestal y Contabilidad
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)

C.P. Enrique Vázquez Villagrana
Director de Programación y Presupuesto
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)

Dr. Fernando Ojeda Villagómez
Subdirector General de Finanzas y Sistemas
(En funciones a partir del 01 de diciembre 2018)

ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

Ente Público: LOTERIA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA

ANEXO 3

	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto inicial Ajustado del Ejercicio	4,317,174	0	0	0	4,317,174
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	4,317,174	0	0	0	4,317,174
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0	224,098,187	-38,807,204	0	185,290,983
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	0	-38,807,204	0	(38,807,204)
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	(5,735,649,455)	0	0	(5,735,649,455)
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	5,959,747,642	0	0	5,959,747,642
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	\$ 4,317,174	\$ 224,098,187	-\$ 38,807,204	\$ -	\$ 189,608,157
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	1	0	0	0	1
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	1	0	0	0	1
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-38,807,204	-225,100,951	0	-263,908,155
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	0	-263,908,155	0	(263,908,155)
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-38,807,204	38,807,204	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	\$ 4,317,175	\$ 185,290,983	-\$ 263,908,155	\$ -	-\$ 74,299,997
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	127,511,495	3	263,908,155	0	391,419,653
Aportaciones	127,511,495	3	263,908,155	0	391,419,653
Donaciones en Capital Recibidas	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-263,908,151	-9,933,019	0	-273,841,170
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	0	-9,933,019	0	(9,933,019)
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-263,908,151	0	0	(263,908,151)
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	\$ 131,828,670	-\$ 78,617,165	-\$ 9,933,019	\$ -	\$ 43,278,486
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2018	(4)	(9,933,019)	9,933,019	0	(4)
Aportaciones	0	-9,933,019	-117,578,476	0	(127,511,495)
Donaciones en Capital Recibidas	-4	0	127,511,495	0	127,511,491
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-6,565,608	-67,295,876	0	(73,861,484)
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	0	-67,295,876	0	(67,295,876)
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-6,565,608	0	0	(6,565,608)
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2018	\$ 131,828,666	-\$ 95,115,792	-\$ 67,295,876	\$ -	-\$ 30,583,002

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Las notas adjuntas forman parte integral de los estados financieros

L.C. Antonio Aguilar Olarte
Gerente de Control Presupuestal y Contabilidad
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)

C.P. Enrique Vázquez Villagrana
Director de Programación y Presupuesto
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)

Dr. Fernando Ojeda Villagómez
Subdirector General de Finanzas y Sistemas
(En funciones a partir del 01 de diciembre 2018)

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

Ente Público: LOTERIA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA

CONCEPTO				ANEXO 4	
	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	977,565,550	82,485,146,094	82,637,397,441	825,314,203	-152,251,346
Activo Circulante	783,487,011	82,346,403,642	82,498,787,953	631,102,701	-152,384,309
Efectivo y Equivalentes	313,591,242	70,147,515,523	70,203,363,540		- 55,848,017
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	742,111,633	12,195,162,785	12,214,485,085		- 19,322,300
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	773,077	0	0		0
Inventarios	5,021,640	-2,895,360	0		- 2,895,360
Almacenes	15,090,847	16,702,344	23,852,156		- 7,149,811
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-330,830,715	1,011,450	57,087,172		- 56,075,722
Otros Activos Circulantes	37,729,287	-11,093,100	0		-11,093,100
Activo No Circulante	194,078,539	138,742,451	138,609,488	194,211,502	132,963
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	73,777,478	33,657,160	22,066,123		11,591,037
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	67,269,935	0	4,177,795	63,092,140	-4,177,795
Terrenos	32,313,722	0	0		0
Edificios no habitacionales	601,181,531	0	0		0
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-566,304,020	0	4,177,795		- 4,177,795
Construcciones en proceso bienes propios	78,703	0	0		0
Bienes Muebles	675,710,446	31,268,743	93,950,358	613,028,831	- 62,681,615
Mobiliario y equipo de administración	77,127,125	28,107,670	48,422,545	56,812,250	-20,314,875
Equipo de transporte	9,662,243	0	2,448,085	7,214,158	-2,448,085
Maquinaria, otros equipos y herramientas	583,004,693	3,161,072	43,079,727	543,086,038	-39,918,655
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	5,916,386	1	1	5,916,386	0
Activos Intangibles	0	0	0		0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-647,787,467	74,463,393	18,415,212	-591,739,285	56,048,181
Mobiliario y equipo de administración	-69,349,384	33,683,786	14,438,655	-50,104,254	19,245,130
REVALUACION Equipo de transporte	-9,662,242	2,448,085	0	-7,214,157	2,448,085
Maquinaria, otros equipos y herramientas	-568,775,840	38,331,523	3,976,557	-534,420,874	34,354,966
Activos Diferidos	25,108,146	-646,845	0	24,461,301	-646,845
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Las notas adjuntas forman parte integral de los estados financieros


L.C. Antonio Aguilar Olarte
Gerente de Control Presupuestal y Contabilidad
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)


C.P. Enrique Vázquez Villagrana
Director de Programación y Presupuesto
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)


Dr. Fernando Ojeda Villagómez
Subdirector General de Finanzas y Sistemas
(En funciones a partir del 01 de diciembre 2018)

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(PESOS)

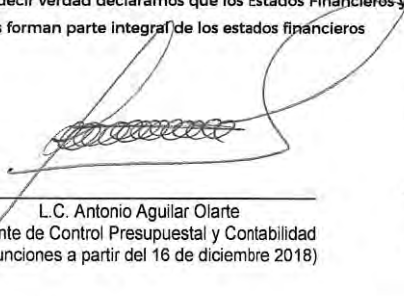
Ente Público: LOTERIA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA

ANEXO 5

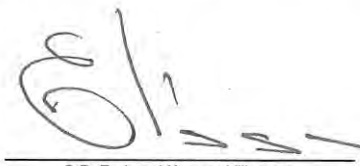
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Pesos		921,569,881	855,897,205
Total Deuda y Otros Pasivos			921,569,881	855,897,205

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Las notas adjuntas forman parte integral de los estados financieros



L.C. Antonio Aguilar Olarte
Gerente de Control Presupuestal y Contabilidad
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)



C.P. Enrique Vázquez Villagrana
Director de Programación y Presupuesto
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)



Dr. Fernando Ojeda Villagómez
Subdirector General de Finanzas y Sistemas
(En funciones a partir del 01 de diciembre 2018)

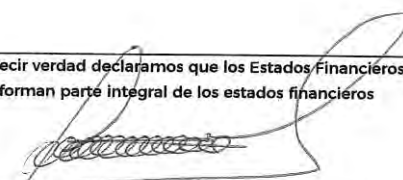
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

Ente Público: LOTERIA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA

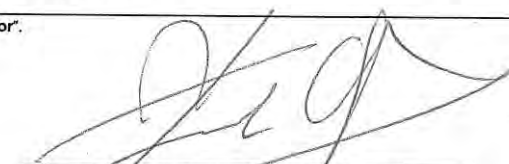
ANEXO 6

CONCEPTO	Origen	Aplicación	CONCEPTO	Origen	Aplicación
ACTIVO	216,017,778	76,483,614	PASIVO	115,365,874	181,038,550
Activo Circulante	148,511,521	0	Pasivo Circulante	115,365,874	174,853,107
Efectivo y Equivalentes	55,848,018	0	Cuentas por pagar a Corto Plazo	48,501,943	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	15,449,509	0	Documentos por pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	2,895,360	0	Titulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	7,149,811	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	56,075,723	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Activos Circulantes	11,093,100	0	Provisiones a Corto Plazo	66,863,931	0
Activo No Circulante	67,506,257	76,483,614	21 Otros Pasivos a Corto Plazo	0	174,853,107
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	20,435,433	Pasivo No Circulante	0	6,185,443
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,177,795	0	Documentos por pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	62,681,617	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	56,048,181	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Activos Diferidos	646,845	0	Provisiones a Largo Plazo	0	6,185,443
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	73,861,488
			32 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	67,295,876
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	6,565,612
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".
Las notas adjuntas forman parte integral de los estados financieros


L.C. Antonio Aguilar Olarte
Gerente de Control Presupuestal y Contabilidad
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)


C.P. Enrique Vázquez Villagrana
Director de Programación y Presupuesto
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)


Dr. Fernando Ojeda Villagómez
Subdirector General de Finanzas y Sistemas
(En funciones a partir del 01 de diciembre 2018)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)

Ente Público: **LOTERIA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA**

ANEXO 7

CONCEPTO	2018	2017	CONCEPTO	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	6,178,191,886	6,249,734,623	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	951,200	0
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	951,200	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	5,597,919,111	5,495,352,433	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-951,200	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	538,811,679	744,422,033	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Otros Orígenes de Operación	41,461,096	9,960,157	Origen	0	10,777,040
Otras Actividades de Operación	0	0	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	6,233,785,984	6,067,551,334	Interno	0	0
Servicios Personales	387,898,155	475,541,673	Externo	0	0
Materiales y Suministros	8,672,021	23,754,028	Otros Orígenes de Financiamiento	0	10,777,040
Servicios Generales	1,511,994,829	1,460,611,213	Aplicación	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	349,295,971	282,585,565	Externo	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	10,777,040
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efect	-56,545,298	192,966,329
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo		
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	313,591,242	120,624,913
Transferencias al Exterior	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	257,743,224	313,591,242
Participaciones	0	0	Variación de Disponibilidades Recursos Fiscales	697,281	0
Aportaciones	0	0		257,045,943	313,591,242
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	3,975,925,008	3,825,058,855			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-55,594,099	182,189,289			

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".
Las notas adjuntas forman parte integral de los estados financieros

L.C. Antonio Aguilar Olarte
Gerente de Control Presupuestal y Contabilidad
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)

C.P. Enrique Vázquez Villagrana
Director de Programación y Presupuesto
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)

Dr. Fernando Ojeda Villagómez
Subdirector General de Finanzas y Sistemas
(En funciones a partir del 01 de diciembre 2018)

LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

- ACTIVO

ANEXO 8

1.) Efectivo y Equivalentes

Concepto	Saldo		Variación	
	31-dic-18	31-dic-17	Importe	Porcentaje
Efectivo y Equivalente de Efectivo	\$ 364,364	\$ 6,881,729	(6,517,365)	(94.7%)
Bancos/Tesorería	15,288,212	17,625,960	(2,337,748)	(13.3%)
Inversiones temporales (Hasta 3 meses)	<u>242,090,648</u>	<u>289,083,553</u>	<u>(46,992,905)</u>	(16.3%)
Efectivo y Equivalente de Efectivo	\$257,743,224	\$ 313,591,242	\$(55,848,018)	(17.8%)

Está representado principalmente por depósitos bancarios e inversiones en instrumentos de alta liquidez a plazo menor a tres meses y se registran a su valor nominal más los intereses devengados, mismos que se reconocen en los resultados del período en que se devengan. Los valores así determinados no exceden a su valor de mercado.

Al 31 de diciembre de 2018 y de 2017 y a la fecha de elaboración de estos estados financieros, no se tienen valores en moneda extranjera ni instrumentos derivados o de cobertura.

2.) Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Vencimiento	31-dic-18		31-dic-17	
	Importe	Porcentaje	Importe	Porcentaje
Hasta 365 días "Cuentas a Cobrar a Corto Plazo"	\$ 695,652,170	97%	\$ 722,932,601	99%
Hasta 365 días "Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo"	13,287,723	1.9%	5,910,015	0.8%
Hasta 365 días "Préstamos Otorgados"	<u>7,786,966</u>	1.1%	<u>3,333,752</u>	0.5%
Total	\$ 716,726,859	100%	\$ 732,176,368	100%

- Se valúan al valor razonable en que se estiman recuperar las cuentas por cobrar provenientes de la venta de billetes de lotería efectuada por los representantes y los organismos de venta de Lotenal.

- Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, se tienen cuentas por cobrar en trámite legal por un monto de \$522,943,105 y \$521,364,683 respectivamente, gran parte de estos montos están incluidos en la cartera vencida.
- Su integración por antigüedad es la siguiente:

Cartera Vigente	Convenios y Reestructura	Sorteos Vencidos de 1 a 90 Días	Sorteos Vencidos de 91 a 180 Días	Sorteos Vencidos mayores a 180 Días	Enviado a Reclamo	Oros adeudos	Total Cartera (1)
229,983,344	19,444,285	3,633,428	813,923	8,700,964	522,943,105	(13,952,721)	771,566,328

(1) Incluye cartera menor a un año por \$689,373,099 y cartera a Largo Plazo por \$82,193,229

3.) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Concepto	Saldo		Variación	
	31-dic-18	31-dic-17		
Materia prima y materiales	\$2,908,502	\$ 10,736,641	(7,828,140)	(72.9%)
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	5,032,534	4,354,206	678,328	(15.6%)
Total	\$7,941,036	\$15,090,847	\$(7,149,812)	(47.4%)

- La disminución en inventario de mercancías para venta y almacén de materiales y suministros de consumo se debe a la entrega de materiales, papelería e insumos en el periodo.
- Los inventarios se valúan al costo de adquisición o al valor neto de realización, el que sea menor. La fórmula de asignación de costo del inventario es costo promedio.

4.) Inversiones Financieras. - "Sin información que revelar"

5.) Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir a Largo Plazo

Vencimiento	31-dic-18		31-dic-17	
	Importe	Porcentaje	Importe	Porcentaje
Mayor a 365 días "Cuentas a Cobrar a Corto Plazo"	\$ 89,868,520	98.3%	\$ 68,110,871	95.9%
Mayor a 365 días "Préstamos Otorgados"	1,562,470	1.7%	2,884,686	4.1%
Total	\$ 91,430,990	100%	\$ 70,995,557	100%

- Incluye cartera reestructurada que se integra por adeudos que los organismos de venta por diferentes razones no han pagado a la Entidad y han firmado un convenio y/o reestructuración de pago. Las cuentas

por cobrar en estas condiciones generan intereses cuya tasa está en función de la TIIE y otros instrumentos bancarios, dicha tasa se pacta en la fecha de formalización de los convenios, por lo que es diferente en cada caso. Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 los intereses por devengar ascienden a \$13,954,359 y \$12,717,184 respectivamente.

6.) Bienes Muebles

Los Bienes Muebles, Inmuebles, Intangibles, se expresan como sigue: las adquisiciones realizadas a partir del 1 de enero de 2008 a su costo histórico y los adquiridos hasta el 31 de diciembre de 2007 a sus valores actualizados determinados mediante la aplicación a sus costos de adquisición, con base en los factores derivados del INPC hasta el 31 de diciembre de 2007.

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 el renglón de bienes muebles es de \$21,289,545 y \$27,922,981 respectivamente, se agrupan de la manera siguiente:

Concepto	Tasa de depreciación	Inversión	Depreciación acumulada	31-Dic-18 (neto)	31-Dic-17 (neto)
Mobiliario y Equipo de Administración Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%	\$599,898,286	\$(584,525,128)	\$ 15,373,158	\$ 22,006,594
Equipo de Transporte	25%	7,214,158	(7,214,157)	1	1
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0%	<u>5,916,386</u>	<u> ()</u>	<u>5,916,386</u>	<u>5,916,386</u>
Suma de bienes muebles		\$613,028,830	\$(591,739,285)	\$ 21,289,545	\$ 27,922,981

7.) Bienes Inmuebles

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 el renglón de bienes inmuebles por \$63,092,141 y \$67,269,936 respectivamente, se agrupa de la manera siguiente:

Concepto	Tasa de depreciación	Inversión	Depreciación acumulada	31-Dic-18 (neto)	31-Dic-17 (neto)
Terrenos:		\$ 32,313,722		\$ 32,313,722	\$ 32,313,722
Edificios No Habitacionales:	5%	601,181,531	(570,481,815)	30,699,716	34,877,511
Construcciones en Proceso en Bienes no Habitacionales	0%	<u>78,703</u>	<u> 0</u>	<u>78,703</u>	<u>78,703</u>
Suma de bienes Inmuebles		\$ 33,573,956	(570,481,815)	\$ 63,092,141	\$ 67,269,936

8.) Estimaciones y Deterioros

La Junta Directiva, en su tercera sesión ordinaria celebrada el 12 de diciembre de 2007, mediante acuerdo 58/2007, aprobó las "Políticas para la constitución contable de la estimación de cuentas incobrables". Este acuerdo establece entre otras políticas las siguientes:

"Mensualmente la Subgerencia de Información Financiera y Fiscal constituirá, aplicando el 1.02%, determinado con base en un estudio interno sobre las ventas netas del mes correspondiente".

Debido a lo anterior, los movimientos a las estimaciones de cuentas de cobro dudoso son como se muestran a continuación:

Ejercicio 2018

Concepto	Organismos de venta	Deudores diversos y Funcionarios	Total
Saldo al principio del período	\$ 328,185,491	\$ 2,645,223	\$ 330,830,714
Incrementos	56,093,457		56,093,457
Aplicaciones	0	(17,734)	(17,734)
Saldo al final del período	\$ 384,278,948	\$ 2,627,489	\$ 386,906,437

Ejercicio 2017

Concepto	Organismos de venta	Deudores diversos y Funcionarios	Total
Saldo al principio del período	\$ 414,041,660	\$ 2,959,973	\$ 370,023,165
Incrementos	55,756,909		55,756,909
Aplicaciones	(94,634,610)	(314,750)	(94,949,360)
Saldo al final del período	\$ 328,185,491	\$ 2,645,223	\$ 330,830,714

9.) Otros Activos Circulantes

- Las cuentas por cobrar no liquidadas en su oportunidad, aun cuando hayan estado en reestructura o con convenio, después de un proceso con el área jurídica de Lotenal, se identifica la posibilidad de cobrar a través de bienes inmuebles. Los bienes inmuebles derivados de Embargo, Decomisos y Aseguramientos que se adjudican en pago, están valuados a su valor probable de venta menos los costos directos relacionados con su venta. Dado que estos bienes no son útiles para la operación de Lotenal, se presentan en el balance general como bienes disponibles para la venta y se entregan al Servicio de Administración y Enajenación de Bienes (SAE) para que lleve a cabo dicha venta.
- Los bienes adjudicados en pago de 2007 y años anteriores están valuados al valor de mercado de la fecha de adjudicación actualizado mediante factores derivados del Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC) hasta el 31 de diciembre de 2007; los adjudicados en pago posterior a esa fecha están valuados al valor de mercado en la fecha de adjudicación. Estos bienes no se deprecian y anualmente la Administración de Lotenal revisa que estos valores no excedan su valor neto de realización.
- El SAE le cobra a Lotenal en promedio el 7% de comisión sobre el valor de los bienes y gastos de comercialización por la gestión de venta, importe que se reconoce disminuyendo el valor de los activos enajenados.

Concepto	Cantidad	31-Dic-18	Cantidad	31-Dic-17
Predio ubicado en Naucalpan de Juárez, Estado de México (1)	1	\$ 6,780,308	1	\$ 6,780,308
Predio en Huatusco, Veracruz: 5,363 m ² . Prolongación de la calle 11 y 5 Norte.	1	590,250	1	590,250
Edificio ubicado en Colonia Narvarte Poniente, Ciudad de México.			1	3,084,000
Departamento en Colonia Guerrero: Calle Moctezuma 207, Interior 504, Delegación Cuauhtémoc, C.P. 06300, Ciudad de México.	1	854,100	1	854,100
Departamento en Colonia Morelos: Labradores No. 3, Interior C-301, Delegación Venustiano Carranza, CP 15270, Ciudad de México.	1	141,333	1	141,333
Predio en Medellín Bravo, Veracruz, LT 2 MZ 18 COL. JOSÉ LOZANO PASO DEL TORO	1	697,500	1	0
Terrenos ubicados en San Luis Potosí (2)	24	17,572,696	32	26,279,296
Total	29	\$26,636,187	37	\$ 37,729,287

- (1) Por concluir el proceso de formalidad para su baja mediante donación toda vez que se encuentra en zona protegida.
- (2) En proceso de recuperar su integralidad de la enajenación de 24 terrenos. Mediante acta administrativa del 7 de septiembre, el SAE y Lotenal formalizaron la entrega parcial de recursos correspondientes a la enajenación de diversos bienes propiedad de Lotenal, el monto asciende a \$11,773,586.12 de un total de 14,042,341.00.

10.) Activos Diferidos

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el importe de activos diferidos es de \$24,461,301 y \$25,108,146 que incluyen montos de \$14,750,431 y \$25,083,650 respectivamente y que corresponden a bienes y servicios recibidos con base en el presupuesto autorizado en los ejercicios que concluyeron, no obstante que se encontraban debidamente comprometidos y devengados, y se pagaran en el ejercicio inmediato siguiente.

Concepto	2018	2017
Otros Activos Diferidos	\$14,750,431	\$25,083,650
Depósitos en Garantía	9,710,870	24,496
Total Activos Diferidos	\$24,461,301	\$25,108,146

- PASIVO

Los pasivos y las provisiones se reconocen cuando: existe una obligación presente (legal o asumida) como resultado de un evento pasado; es probable que se requiera la salida de recursos económicos como medio para liquidar dicha obligación, y la obligación pueda ser estimada razonablemente.

La desagregación de las cuentas y documentos por pagar en el corto y largo plazo se presentan como sigue:

Concepto	Saldo		Variaciones		
	31-dic-18	31-dic-17	Importe	%	%
Pasivo Corto Plazo	\$ 712,404,001	\$ 771,891,234	\$(73,441,591)	(9.5%)	81.6%
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	9,686,374	1,995,910	7,690,464	385.3%	1.1%
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,186,409	1,609,756	1,576,653	97.9%	0.4%
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo 11c)	88,045,471	122,138,328	(34,092,857)	(27.9%)	10.3%
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo 11a)	398,482,781	314,821,879	83,660,902	26.6%	46.6%
Otros pasivos diferidos a corto plazo 11e)	14,750,431	25,083,650	(10,333,219)	100.0%	1.7%
Otras Provisiones a Corto Plazo 11d)	109,794,024	42,930,093	66,863,931	155.8%	12.8%
Otros Pasivos Circulantes 11b)	88,458,512	263,311,618	(188,807,465)	(71.7%)	8.7%
Pasivo Largo Plazo	<u>143,493,204</u>	<u>149,678,647</u>	<u>7,768,916</u>	5.2%	18.4%
Provisiones a Largo Plazo	<u>143,493,204</u>	<u>149,678,647</u>	<u>7,768,916</u>	5.2%	18.4%
Total	\$855,897,206	\$921,569,881	(65,672,675)	(7.1%)	100%

11.) Pasivo Corto Plazo

a) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo:

El importe por \$398,482,781 de premios por pagar, representa el 46.6% del total de **\$855,897,206.00**, de acuerdo con las bases para cada sorteo los importes totales de los premios se registran en el pasivo; los premios vendidos (premios ofrecidos menos premios no vendidos) representan el 59.1% de las ventas al cierre de diciembre de 2018.

En cuanto a los billetes premiados vendidos no presentados a cobro en un plazo de un año, contado partir de la fecha de celebración del sorteo se consideran premios caducos, en consecuencia, se cancela el pasivo y se reconoce en los resultados del ejercicio en que esto sucede.

b) Otros pasivos circulantes:

Su importe por \$88,458,512 representa el 8.7% del total de **\$855,897,206.00**. En este concepto se alojan adeudos a favor de expendios locales, agencias expendedoras, expendios foráneos y registros transitorios por adeudos a favor de billeteros atendidos por la expendedora de Lotenal por \$ 38,609,615 (incentivos, fondo de garantía, saldos a favor, remanentes por aplicar y/o depurar); por el registro de un remanente de ingresos en favor de la LOTENAL por \$ 10,000,000 (sanción al proveedor Servicios Integrales de Salud Nova por un total de \$ 17,317,247);asimismo, se aloja un deposito efectuado por NAFIN ("FIDUCIARIO") de \$ 2,039,548, proveniente de la recuperación de un remanente del Fideicomiso 80111 con folio 200106HHQ01225, del cual se tiene pendiente de formalizar su aplicación definitiva ante la SHCP.

c) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo (Impuestos por Pagar)

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 el saldo de impuestos por pagar se muestra a continuación:

Descripción	31 Dic 2018	31 Dic 2017
Por pago de premios (Impuesto local e Impuesto Sobre la Renta)	\$ 17,388,352	\$ 11,318,559
Retenidos por impuesto sobre la renta:		
Sueldos y salarios	8,906,798	4,087,281
Servicios profesionales	148,442	476,781
Por arrendamiento	28,313	35,053
Impuesto al valor agregado retenido	213,423	570,831
Otras retenciones	4,850	4,850
A cargo de Lotenal:		
Impuesto especial sobre producción y servicios	61,291,090	105,016,199
Impuesto al valor agregado	64,203	61,875
3.0% impuesto local a nóminas	0	566,899
Total	\$ 88,045,471	\$ 122,138,328

d) Otras Provisiones a Corto Plazo:

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, se tienen contingencias por las cuales se consideró su registro y revelación en nota, de aquellos donde existen elementos que permiten calificar como probable la eventual salida de recursos, según se muestra a continuación:

Concepto	2018	2017
Reclamos- juicios de carácter:		
Laboral	\$98,526,470	\$36,303,136
Civil y mercantil	3,737,590	3,626,957
Administrativo y fiscal	7,459,964	3,000,000
Total	\$109,724,024	\$42,930,093

Los movimientos a la provisión para juicios y litigios son como sigue:

Concepto	Laborales	Civiles	Administrativos	Total
SalDOS al inicio	\$36,303,136	\$3,626,957	\$3,000,000	\$ 42,930,093
Incrementos del periodo	68,391,685	110,633	4,459,964	72,962,282
Disminuciones en el periodo	(6,168,351)	0	0	(6,168,351)
Total	\$98,526,470	\$3,737,590	\$7,459,964	\$109,724,024

e) Pasivos diferidos

El importe del pasivo por \$14,750,431 corresponde a gasto devengado en el ejercicio 2018, que será cubierto con el presupuesto del ejercicio 2019 y se agrupa de la siguiente forma:

Concepto	2018
1000 Servicios Personales	\$ 169,031
2000 Materiales y Suministros	216,423
3000 Servicios Generales	14,016,249
4000 Ayudas, Subsidios y Transferencias	348,728
Total Pasivos Diferidos	\$14,750,431

El importe del pasivo por \$25,083,650 corresponde a gasto devengado en el ejercicio 2017, que será cubierto con el presupuesto del ejercicio 2018 y se agrupa de la siguiente forma:

Concepto	2018
1000 Servicios Personales	\$ 15,222,064
2000 Materiales y Suministros	41,350
3000 Servicios Generales	9,323,919
4000 Ayudas, Subsidios y Transferencias	496,317
Total Pasivos Diferidos	\$25,083,650

12.) Pasivo a largo plazo

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017, los beneficios a empleados por derechos adquiridos de largo plazo se integran como sigue:

Vencimiento	2018	2017	Variación
Personal de Mando Medio y Superiores	\$30,942,645	\$47,627,308	\$(16,684,664)
Personal Operativo	112,550,559	102,051,339	10,499,220
Total	\$143,493,204	\$149,678,647	\$(6,185,444)

Estudio actuarial

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 la Entidad no obtuvo un estudio actuarial sobre las obligaciones laborales de largo plazo. El último estudio actuarial se obtuvo en 2013 correspondiendo a las obligaciones laborales de largo plazo para empleados y Billeteros equivalente a \$ 1,741,161,000, sin embargo, debido que al reconocer el monto de las obligaciones determinado según dicho estudio le generaría a la Entidad un resultado del ejercicio de naturaleza desfavorable, de conformidad con la NIFGG SP 05 "Obligaciones Laborales", no fue reconocido contablemente.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

13.)- Ingresos de Gestión

Los ingresos de la LOTENAL son obtenidos por la venta de billetes de lotería, viéndose disminuidos por el costo inherente de ventas, de acuerdo a lo siguiente:

Ingresos netos:

Concepto	2018	2017
Billetes Emitidos	\$14,282,000,000	\$13,894,000,000
(-) Billetes no Vendidos	(8,686,757,378)	(8,427,636,397)
Total Venta	\$5,595,242,622	\$5,466,363,603

(-) Costo de Ventas:

Concepto	2018	2017
Premios sobre Billetes emitidos (lotería tradicional)	\$ (8,591,278,832)	\$ (8,356,140,040)
Premios sobre Billetes emitidos (lotería electrónica)	(2,977,794)	
(-) Premios sobre Billetes no Vendidos (premios al fondo)	5,282,183,931	5,200,443,754
Premios Caducos (lotería tradicional)	131,007,449	132,802,760
Impuesto Especial sobre Productos y Servicios IEPS	(663,260,942)	(624,445,150)
Costo de Producción	(116,877,439)	(119,060,886)
Total Costo de Venta Lotería	(3,961,203,627)	(3,766,399,562)
Comisiones	(558,628,922)	(541,563,327)
Estímulos para gastos de administración	(111,725,784)	(108,312,665)
Incentivos	(34,263,265)	(34,652,157)
Total Costo de Ventas	\$ (4,665,821,598)	\$ (4,450,927,711)

= Ingresos de Gestión:

Concepto	2018	2017
Venta de billetes de lotería, disminuidos por el costo de ventas	\$929,421,024	\$1,015,435,892

14.) Participaciones y Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2018	2017
Participaciones y Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$538,811,679	\$551,461,705

- Por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2018 y 2017 Lotenal registró transferencias del Gobierno Federal por \$ 538,811,679 y por \$744,428,033 respectivamente; Sin embargo, al cierre de cada ejercicio Lotenal debe determinar, con base a las disposiciones de la NIFGG SP 02 "Subsidios y transferencias corrientes de capital en sus diferentes modalidades" el importe en exceso.

- Al cierre del ejercicio 2018, la entidad obtuvo resultado después de aplicar la NIFGG SP 02 "Subsidios y transferencias corrientes de capital en sus diferentes modalidades", con lo que respecta al cierre del ejercicio 2017, la entidad determinó un remanente positivo por \$192,966,328 y fue cubierto en dos exhibiciones: \$192,845,670 el 25 de enero de 2018 y \$120,658 el 22 de febrero de 2018.

15.) Otros Ingresos y Beneficios

Concepto	2018	2017
Ingresos Financieros	\$17,232,571	\$10,777,040
Otros Ingresos y Beneficios Varios	24,299,968	21,419,643
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$41,532,539	\$32,196,683

- Los ingresos Financieros se generan directamente de la disponibilidad de recursos alojados en las inversiones, mismos que provienen de las cobranzas por ventas de billetes de lotería.
- Respecto a otros ingresos y beneficios, se derivan del registro de ingresos adicionales por arrendamientos, cobro de sanciones y penalizaciones a proveedores, enajenación de bienes y deshechos; y efectos por actualización de pasivos, provisiones, valuación de inventarios, entre otros. El detalle se presenta como sigue:

Concepto	2018	2017
Ingresos por Arrendamiento	\$ 643,653	\$ 534,045
Cancelaciones de pasivos de años anteriores	2,493,454	1,187,581
Utilidad en venta de bienes adjudicados en pago	9,048,010	
Otros menores	96,014	35,083
Reconocimiento de bienes	2,390	11,701
Sanción y penalización a proveedores	11,117,895	2,321,096
Cancelación de prov. de ejercicio anteriores por contingencia de juicios civiles y procesos administrativos		15,514,538
Cancelación de pasivos por emolumentos pendientes de pago(exempleados) no cobrados en términos de ley		497,890
Otros ingresos por conciliaciones bancarias		334,396
Reposición de credenciales , intereses diversos, variación por redondeo en conciliaciones bancarias		43,358
Comprobación improcedentes , descontadas al personal		4,1027
Cancelación de partidas de pasivos de años anteriores de intereses por devengar de prestamos hipotecarios		107,703
Efectos por valuación de inventarios de materiales en almacenes		10,657
Ingresos a caja: diversos	898,552	780,568
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$24,299,968	\$21,419,643

16.) GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 31 de diciembre de 2018, el total de gastos y otras pérdidas por \$ 1,577,061,118 se conforma de Gastos de Funcionamiento por \$ 1,151,636,321.00 (73%), Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por \$ 346,019,830.00 (21.9%) y, Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias por \$ 79,404,967.00 (5.0%). El detalle se presenta como sigue:

Concepto	2018	2017	Variación	
Gastos de Funcionamiento	<u>\$1,151,636,321</u>	<u>1,260,670,346</u>	<u>\$(109,034,025)</u>	<u>(8.6%)</u>
Servicios Personales	428,823,448	493,754,899	(64,931,451)	(13.2%)
Materiales y Suministros	21,594,669	26,822,284	(5,227,615)	(19.5%)
Servicios Generales	701,218,204	740,093,163	(38,874,959)	(5.3%)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.	<u>346,019,830</u>	<u>276,122,996</u>	<u>69,896,834</u>	<u>25.3%</u>
Ayudas Sociales	136,778,315	126,144,666	10,633,649	8.4%
Pensiones y Jubilaciones	209,241,515	149,978,330	59,263,185	39.5%
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	<u>79,404,967</u>	<u>72,233,957</u>	<u>7,171,010</u>	<u>9.9%</u>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	69,746,254	720,090,047	(2,343,793)	(3.3%)
Otros gastos varios	<u>9,658,713</u>	<u>143,910</u>	<u>9,514,803</u>	<u>(6611.6%)</u>
Total de Gastos y Otras Perdidas	<u>\$1,577,061,118</u>	<u>\$1,609,027,299</u>	<u>\$(31,966,181)</u>	<u>(2.0%)</u>

▪ Servicios Personales

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 el concepto de Servicios Personales representa el 27.2% y 30.6% del total de Gastos y otras Pérdidas por \$1,577,061,118 y \$1,609,027,299 respectivamente.

Por la naturaleza y origen del gasto, se integra de: remuneraciones al personal de carácter permanente, remuneraciones al personal de carácter transitorio, remuneraciones adicionales y especiales, seguridad social, otras prestaciones sociales y económicas, provisión de vacaciones, contingencias por juicios laborales y pago de estímulos a servidores públicos.

▪ Materiales y Suministros

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 el concepto de Materiales y Suministros representa el 1.4% y 1.6% del total de Gastos y otras Pérdidas por \$1,577,061,118 y \$1,609,027,299 respectivamente.

Por la naturaleza y origen del gasto, se integra de: materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales, alimentos y utensilios, materiales y artículos de construcción y de reparación, productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio, combustibles, lubricantes y aditivos, vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos.

- **Servicios Generales**

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 el concepto de Servicios Generales representa el 44.5% y 45.9% del total de Gastos y otras Pérdidas por \$1,577,061,118 y \$1,609,027,299 respectivamente, por la naturaleza y origen del gasto, se integra de: servicios básicos, servicios de arrendamiento, servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios, servicios financieros, bancarios y comerciales, servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación, servicios de comunicación social y publicidad, servicios de traslado y viáticos, entre otros servicios generales.

- **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**

- **Ayudas Sociales**

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 representan el 8.7% y 8.4%, respectivamente del total de gastos y otras pérdidas con un aumento en gasto por \$10,633,649 que corresponden al costo incurrido por ayuda asistencial por productividad a Billeteros.

- **Pensiones y Jubilaciones**

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 representan 13.3% y 9.3%, respectivamente del total de gastos y otras pérdidas con un aumento de gasto por \$59,263,185 y corresponden a los derechos por beneficios del personal retirado.

- **Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias**

- **Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones:**

La Estimación para cuentas incobrables cargada a los resultados al 31 de diciembre de 2018 y 2017 ascendió a \$57,071,475 y \$55,756,909 respectivamente, resultante de la aplicación autorizada del 1.02%, sobre las ventas netas en cada período mensual.

La depreciación cargada a los resultados en 2018, ascendió a \$8,104,182.00 (\$9,689,221 en 2017), correspondiendo a bienes inmuebles \$4,179,184.00(\$ 4,225,589 en 2017) y bienes muebles \$3,924,998.00 (\$5,463,632 en 2017).

Al cierre del ejercicio de 2018 se reconocieron en los resultados los riesgos de mantener "juicios civiles, mercantiles y procesos administrativos", por un importe de \$4,459,964, derivado de la información remitida por la Gerencia de lo Contencioso Administrativo.

- **Otros gastos varios**

Al cierre de diciembre de 2018 se tienen \$9,658,713 y son resultante de pérdida en venta de activos por \$9,100,182 y otros gastos por \$558,531 y al cierre de 2017 se obtuvieron \$143,910 resultante de los efectos por depuración de conciliaciones bancarias, utilidad(pérdida) en venta de activos, entre otros conceptos.

17.) III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Concepto	2018	2017
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ (30,583,002)	\$ 43,278,486

Patrimonio Contribuido

- El patrimonio se integra con los bienes y derechos que por cualquier título haya adquirido, por las aportaciones en efectivo y en especie que ha recibido del Gobierno Federal, por los recursos que obtiene de las actividades que constituyen su objeto; por las reservas de patrimonio y de garantía establecidas conforme a Ley Orgánica de la Entidad y en general por los bienes, derechos e ingresos que por cualquier otro concepto adquiera o perciba.

Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores

- Las reservas de patrimonio y demás cuentas patrimoniales se expresan como sigue: movimientos realizados a partir del 1 de enero de 2008 a su costo histórico y, los movimientos realizados antes del 1 de enero de 2008 a sus valores actualizados determinados mediante la aplicación a sus valores históricos de factores derivados del INPC hasta el 31 de diciembre de 2007; consecuentemente, las diferentes cuentas que integran el patrimonio se expresan a su valor histórico modificado.
- Mediante acuerdo 25/2018 la Junta Directiva autorizó la cancelación de un saldo por depurar de la cuenta contable denominada "Caja Cobranza Organismos de Venta" (remanente acumulado al cierre del ejercicio 2017 que data del año 2004), reconociendo en el ejercicio 2018, un efecto en la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores, por \$6,565,610 con base en el oficio Núm. 020/2018 del Comité Técnico Ejecutivo, señalado en el ACUERDO CTE/31/2018.

Patrimonio Generado del Ejercicio

- La utilidad (pérdida) integral la componen únicamente la utilidad (pérdida) del período, la cual se refleja en el patrimonio y no constituye aportaciones, reducciones o distribuciones de patrimonio. Los importes de la pérdida integral al cierre de diciembre de 2018 se expresan en pesos históricos.

18.) IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2018	2017
Efectivo y Equivalente de Efectivo	\$ 364,364	\$ 6,881,729
Bancos/Tesorería	15,288,212	17,625,960
Inversiones temporales (Hasta 3 meses)	242,090,648	289,083,553
Total de Efectivo y Equivalente de Efectivo	\$257,743,224	\$313,591,242

2. Respecto a bienes muebles e inmuebles realizadas mediante subsidios de capital del sector central, "Sin información a revelar".
3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Neto de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios

Concepto	2018	2017
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	\$ (606,107,555)	\$(561,394,724)
Movimientos de partidas (o rubros que) que no afectan efectivo:		
Estimación para cuentas incobrables	57,071,475	55,756,909
Depreciación de Bienes Inmuebles	4,179,184	4,225,589
Depreciación de Bienes Muebles	3,924,998	5,463,632
Amortización de Activos Intangibles		16,960
Contingencias Por Juicios Civiles y Administrativos	570,597	6,626,957
Aumento por insuficiencia en provisión de liquidaciones al personal	0	56,385,031
Otros Gastos Varios	\$ 7,416,868	\$ 143,910

El resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios) incluye en los resultados de los ejercicios 2018 y 2017 por \$(67,295,876) y \$9,933,019 respectivamente, además de las transferencias del Gobierno Federal para apoyar la operación por \$538,811,679 y \$551,461,705, respectivamente.

19.) V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS

LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA		
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES		
Correspondientes del 1° de enero al 31 de diciembre de 2018		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		2,688,762,694
Ventas neta de bienes	1,799,358,515	
Productos Financieros	14,557,368	
Otros Ingresos	29,640,558	
Ingresos por operaciones ajenas y recuperables	306,394,574	
Subsidios y Transferencias	538,811,679	
2. Más ingresos contables no presupuestarios		-637,032,488
Comisiones, Incentivos, Promociones y Estímulos	5,710,573	
Otros productos contables no presupuestales	6,387,870	
IEPS	-663,260,942	
Costo de Producción	-116,877,439	
Premios caducos	131,007,449	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		541,964,964
Cuentas por cobrar	2,676,489	
Premios por pagar	223,840,644	
Ingresos por operaciones ajenas y recuperables	306,394,574	
Otros productos presupuestales no contables	9,053,257	
4. Ingreso Contable (4 = 1 + 2 - 3)		1,509,765,242

**CONCILIACION ENTRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018**

1. Total de egresos (presupuestarios)		2,438,216,139
Servicios personales (capítulo 1000)	387,898,152	
Materiales y Suministros (capítulo 2000)	8,672,019	
Servicios generales (capítulo 3000)	1,515,270,972	
Erogaciones derivadas de ingresos por cuenta de terceros	172,664,872	
Bienes Muebles e inmuebles	951,200	
Otras erogaciones	346,019,830	
Erogaciones recuperables	6,739,094	
2. Menos egresos presupuestales no contables		888,839,267
Erogaciones derivadas de ingresos por cuenta de terceros	172,664,872	
Erogaciones recuperables	6,739,094	
Bienes Muebles e inmuebles	951,200	
IEPS	708,484,101	
3. Más gastos contables no presupuestales.		27,684,245
Servicios personales (capítulo 1000)	40,925,296	
Materiales y Suministros (capítulo 2000)	12,922,650	
Servicios generales (capítulo 3000)	-105,568,667	
Juicios civiles, mercantiles y procesos administrativos	4,570,597	
Depreciación histórica	8,104,182	
Otros Gastos	9,658,712	
Estimación para cuentas de cobro dudoso	57,071,475	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		1,577,061,117

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

20.)Contingencias que pudieran derivar en posibles resoluciones en contra de LOTENAL

Con respecto a los procesos jurídico-laborales que actualmente enfrenta LOTENAL, cuyo monto estimado de estas contingencias al 31 de diciembre de 2018 asciende a \$98,596,470(2017: \$49,748,003), cabe mencionar que para el ejercicio 2018 el importe ya está considerado en el resultado del ejercicio. Dada la especial naturaleza del derecho laboral, están supeditadas a la sentencia del laudo definitivo que al efecto dicten las autoridades en la materia.

21.)Cuentas de Orden Presupuestales:

Derivado de las modificaciones en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se han utilizado cuentas de orden para el control de los momentos presupuestales de ingresos y egresos.

Presupuesto de ingresos por recibir

Presupuesto de ingresos devengado

Presupuesto de ingresos cobrado

Presupuesto de egresos aprobado

Presupuesto de egresos por ejercer

Presupuesto de egresos modificado

Presupuesto de egresos comprometido

Presupuesto de egresos ejercido

Presupuesto de egresos pagado

22.) Cuentas de Orden Financieras:

Las cuentas de orden utilizadas en LOTENAL para registro de movimientos de valores, cuando estos no afectan o modifican el balance general, pero cuya incorporación en libros y registros es necesaria para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes, establecer recordatorio en forma contable o controlar en general algunos aspectos de la administración, son las siguientes:

Billetes en circulación

Fideicomisos para el retiro voluntario

Inversiones del fondo de ahorro

Otros conceptos salvo buen cobro a organismos de venta

Devolución salvo buen cobro

Comisiones salvo buen cobro

Pago de premios por bancos

Pliego de observaciones

Juicios laborales contingencia

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

23.) Introducción

La información financiera preparada por la Entidad está dirigida principalmente a los usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos a fin de revelar los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período.

24.) Panorama Económico Financiero

En virtud de que Lotenal es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno Federal, todas sus operaciones para las que fue constituido están determinadas por decisiones financieras y presupuestales por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), en su carácter de coordinadora sectorial.

25.) Autorización e Historia:

Lotería Nacional para la Asistencia Pública, Organismo Público Descentralizado del Gobierno Federal, fue creada por Decreto Presidencial el 16 de agosto de 1920, bajo el nombre de Lotería Nacional para la Beneficencia Pública y con fecha 14 de julio de 1940, en el Reglamento de la Ley de Secretarías y Departamentos de Estado, cambia su denominación por la actual. La Ley Orgánica de Lotenal rige sus actividades y objetivo, la cual fue publicada el 14 de enero de 1985.

26.) Organización y Objeto Social:

De acuerdo con la Ley Federal de Entidades Paraestatales Lotería Nacional para la Asistencia Pública es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno Federal con personalidad jurídica y patrimonio propio, cuyo objetivo principal es apoyar económicamente las actividades a cargo del Ejecutivo Federal en el campo de la asistencia pública, destinando a ese fin los recursos netos que obtenga mediante la celebración de sorteos con premios en efectivo, basados en los billetes de lotería que adquieran los participantes.

Dichos recursos, una vez deducidos del monto de los premios, reintegros, costos y gastos de administración, comercialización y operación, impuestos directos por la venta de billetes y constitución o incremento a las reservas de patrimonio, de acuerdo a la Ley Orgánica de la Lotenal, serán entregados a la Tesorería de la Federación (TESOFE), como lo establece el Artículo 2° de la Ley Orgánica de Lotenal y el artículo 4° del Reglamento Interior de Lotería Nacional para la Asistencia Pública.

Consideraciones fiscales del Ente

Con base a las disposiciones fiscales en vigor contenidas en el Título III de la Ley del Impuesto sobre la Renta (ISR) del régimen de las personas morales con fines no lucrativos, y en su carácter de organismo gubernamental antes indicado, Lotería Nacional para la Asistencia Pública no es contribuyente del impuesto sobre la renta y solamente tiene la obligación de retener y enterar impuestos federales cuando realice pagos a terceros, así como de exigir la documentación que reúna requisitos fiscales, cuando se esté obligado a ello en términos de ley.

De conformidad con el artículo 9 fracción V de la Ley del Impuesto al Valor Agregado (IVA), LOTENAL no está obligada al pago de IVA por las actividades que realiza.

A partir del año 2008, entro en vigor el gravamen del Impuesto Especial de Producción y Servicios y Servicios (IEPS) por la realización de juegos y sorteos a una tasa del 20% sobre los ingresos provenientes de las ventas, según lo establecido en el artículo 2° fracción II, inciso B), de la ley del IEPS. A partir de 2010, el pago de IEPS pasó del 20% al 30%. Al entrar en vigor esta disposición impositiva, la estructura financiera de la Entidad se ha modificado considerablemente.

La LOTENAL, está sujeta al pago del Impuesto Sobre Nóminas, así como al pago de derechos por el suministro de agua que provee el Gobierno de la Ciudad de México, de conformidad con los establecido en el Código Fiscal del Distrito Federal, artículos 156 y 172 respectivamente.

27.) Bases de Preparación de los Estados Financieros

La entidad ha observado la normatividad de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), la Ley Federal de presupuesto y responsabilidad hacendaria y su Reglamento, con los lineamientos específicos para la elaboración de los estados financieros emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y las Normas Específicas de Información Financiera Gubernamental para el sector Paraestatal (NEIFGSP) emitidas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).

28.) Políticas de contabilidad significativas:

a) Actualización

Conforme a los lineamientos de la NIFGG SP 04 "Re expresión", la economía mexicana se encuentra en un entorno no inflacionario, al mantener una inflación acumulada de los últimos tres años inferior al 26% (límite máximo para considerar que la economía es no inflacionaria), por lo tanto, a partir del 1 de enero de 2008 se suspendió el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera (conocido como desconexión de la contabilidad inflacionaria). Consecuentemente, las cifras de los estados financieros al 31 de diciembre de 2018, se presentan en pesos históricos, modificados por los efectos de la inflación reconocidos hasta el 31 de diciembre de 2007.

La inflación acumulada de los tres ejercicios anuales al 31 de diciembre de 2018 y 2017 es de 14.96% y del 12.26%, respectivamente; por lo tanto, el entorno económico califica como no inflacionario en ambos ejercicios. La inflación por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2018 y 2017 fueron de 4.83% y 6.77% respectivamente.

b) Realización de operaciones en el Extranjero. - sin información que revelar.

c) Método de valuación de la inversión en Acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas. - sin información que revelar.

d) Método de valuación de los Inventarios

Los inventarios se valúan al costo de adquisición o al valor neto de realización, el que sea menor. La fórmula de asignación de costo del inventario es costo promedio. El costo de ventas representa el costo de producción de billetes vendidos; más premios sobre billetes vendidos, comisiones a agencias, expendios y billeteros; e Impuesto Especial sobre Producción y Servicios (IEPS) menos billetes premiados vencidos no cobrados.

e) Beneficios a los empleados

Los beneficios a empleados por derechos adquiridos de largo plazo al 31 diciembre de 2018 a \$143,493,203 y \$149,679,647 para 2017.

La NIFGG SP 05 - Obligaciones Laborales, señala la obligación de aplicar esta norma contable gubernamental para el reconocimiento de las obligaciones al retiro de los trabajadores, misma que remite a la Norma de Información Financiera D-3 "Beneficios a los empleados".

Las relaciones laborales de los trabajadores sindicalizados y no sindicalizados de Lotenal están reguladas por la Ley Federal de los Trabajadores al Servicio del Estado (LFTSE), reglamentaria del Apartado B del Artículo 123 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la que establece que los pasivos generados por jubilación, muerte o separación, sean cubiertos a través del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE); en consecuencia, Lotenal no tiene obligación de reconocer pasivo laboral por estos conceptos; sin embargo, el reglamento interno de la Entidad y a la costumbre, en caso de separación por causas injustificadas o por separación voluntaria, los trabajadores tienen derecho a un beneficio de tres meses de salario más veinte días por cada año de servicios prestados.

Derivado de lo anterior, Lotenal ha calculado y registrado en sus libros el pasivo laboral por separación, por causa injustificada y por separación voluntaria como se menciona en el párrafo anterior, cargando a los resultados del año los beneficios devengados. Durante 2013 Lotenal efectuó a través de un especialista un cálculo actuarial para conocer el monto de estos pasivos; sin embargo, debido a que el registro del pasivo determinado en el estudio generaría a la entidad un resultado de naturaleza desfavorable no fue registrado. Al 31 de diciembre la Entidad no obtuvo un estudio actuarial sobre las obligaciones laborales de largo plazo.

La razón de no reconocer en los estados financieros los pasivos laborales es con base a la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal NIFGGSP 05, párrafo 4 que indica "... en cuanto a la cuantificación y registro del monto de estos pasivos y la divulgación en notas de los estados financieros de las reglas del reconocimiento y revelación, siempre y cuando, no implique la determinación de un resultado del ejercicio con naturaleza desfavorable".

Los beneficios directos (sueldos, tiempo extra, vacaciones, días festivos, permisos de ausencia con goce de sueldo, etc.), se reconocen en los resultados conforme se devengan y sus pasivos se expresan a su valor nominal, por ser de corto plazo.

f) Provisión para cuentas incobrables:

La Junta Directiva, en su tercera sesión ordinaria celebrada el 12 de diciembre de 2007, mediante acuerdo 58/2007, aprobó las "Políticas para la constitución contable de la estimación de cuentas incobrables". Este acuerdo establece entre otras políticas las siguientes:

"Mensualmente la Subgerencia de Información Financiera y Fiscal constituirá, aplicando el 1.02%, determinado con base en un estudio interno sobre las ventas netas del mes correspondiente".

"Por lo menos una vez al año, las Gerencias de Crédito y Cobranza y de Control Presupuestal y Contabilidad efectuarán el cálculo de la suficiencia de la estimación de cuentas incobrables, el cual será autorizado por la Dirección de Programación y Presupuesto. Para la elaboración de dicho cálculo, se deberá considerar la experiencia de la Entidad, la antigüedad de la cartera y de otras cuentas por cobrar, así como otros elementos... El cálculo de la suficiencia de la estimación de cuentas incobrables, será la base para constituir o cancelar el importe necesario para mantener suficiencia en la estimación de cuentas incobrables y reflejar en los estados financieros el saldo que razonablemente se espera recuperar de las cuentas por cobrar".

De acuerdo con lo anterior, el monto inicial del período es de \$330,830,714, incremento con cargo a resultados \$56,093,457, cancelaciones del período \$(17,034) resultando un saldo al final del período de \$386,906,437.

g) Activos diferidos – pasivos diferidos:

Las erogaciones que al cierre del ejercicio quedan pendientes de pago se registran en forma simultánea tanto en el activo diferido como en el pasivo diferido, no obstante que se encontraban debidamente comprometidas y devengadas, cantidad que se pagará con el presupuesto del ejercicio siguiente.

h) Reservas de patrimonio:

Las reservas de patrimonio y demás cuentas patrimoniales se expresan como sigue: movimientos realizados a partir del 1 de enero de 2008 a su costo histórico y los movimientos realizados antes del 1 de enero de 2008 a sus valores actualizados determinados mediante la aplicación a sus valores históricos de factores derivados del INPC hasta el 31 de diciembre de 2007; consecuentemente, las diferentes cuentas que integran el patrimonio se expresan a su valor histórico modificado.

i) Cambios en políticas contables y corrección de errores.-Sin información que revelar.

29.) Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario: "Sin información que revelar"

30.) Reporte Analítico del Activo: "Sin información que revelar"

31.) Fideicomisos, mandatos y análogos

En cumplimiento al artículo 221 del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, mediante Oficio Núm. DPP/622/2018 del 11 de septiembre de 2018, se informó a la Dirección General de Programación y Presupuesto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público que el Fideicomiso, denominado "Fideicomiso de Lotería Nacional para la Asistencia Pública" identificado con el número 80111 con clave de registro 200106HHQ01225 ha concluido con cada una de las etapas del proceso de extinción, teniendo como resultado la firma del Convenio de Extinción del Fideicomiso y, en consecuencia, la devolución del remanente del capital líquido.

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 11 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y 221 del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, con fecha 20 de agosto de 2018, "EL FIDUCIARIO" realizó el entero a la Tesorería de "EL FIDEICOMITENTE", mediante transferencia electrónica de fondos a la cuenta CLABE 012180001555004358 en BBVA Bancomer, del total de recursos públicos federales remanentes del "FIDEICOMISO" por la cantidad de \$2,039,548.

El deposito efectuado por "EL FIDUCIARIO" por la cantidad de \$2,039,548 se aloja en el renglón de Otros pasivos circulantes, en tanto se formaliza ante la SHCP el destino final del total de recursos públicos federales remanentes, para dar su aplicación definitiva.

32.) Reporte de recaudación:

Al cierre de diciembre de 2018, se recaudaron \$2,688,762,694 conformados por la venta de billetes de lotería por \$1,799,358,515 (2017: \$2,259,319,534) por ingresos diversos \$42,158,377 (2017:\$20,736,753), también incluye transferencias recibidas del Gobierno Federal por \$538,811,679 (2017:\$551,461,705).

33.) Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda. - "Sin información que revelar".

34.) Calificaciones otorgadas. - "Sin información que revelar".

35.) Proceso de Mejora. - Se informan las siguientes:

Modernización del portafolio de productos para captar nuevos nichos de mercados e introducir mecanismos de comercialización innovadores

Se dio continuidad a la estrategia de modernización de la entidad, por lo que se continuó fortaleciendo los canales de venta digitales y/o electrónicos alcanzando a nuevos segmentos de mercado, lo cual permitirá mayor desplazamiento de los números de billete que no se comercializan de manera tradicional y al mismo tiempo ofrecer la posibilidad al consumidor de adquirir los billetes de los sorteos de su preferencia de forma electrónica. Como es el caso de la aplicación móvil "Broxel", la cual está disponible en Google Play y App Store como "Broxel".

Sobre nuevos canales de venta para la modernización de la entidad utilizando tecnologías de la Información (TIC's) y Aplicaciones Móviles (APP's), durante el período enero-agosto de 2018, se formalizaron los nuevos organismos de venta digitales y/o electrónicos "Tu Lotero" y "Mi Día de Suerte", los cuales se especializan en la venta de juegos y sorteos a través de internet y aplicaciones móviles (APP'S) a nivel mundial, desarrollando soluciones para las plataformas de IOs y Android. También, se están realizando las gestiones necesarias a efecto de verificar la viabilidad de la Venta en línea directa vía web y App de los productos de la entidad.

La Junta Directiva con Acuerdo 05/2018 dictado en la Sesión Ordinaria del 22 de febrero de 2018, autorizó se realizarán las gestiones para enajenación de dos inmuebles que ya no eran de utilidad para la entidad, destacándose el edificio "Contreras", ubicado en la Av. San Francisco No. 156, Colonia Contreras, Ciudad de México, de tres niveles con superficie de terreno de 6,342 m² y de construcción 9,266 m², donde anteriormente se encontraba el Centro de Emisión de Billetes, mismo que fue desalojado de manera total el 16 de junio de 2018, contribuyendo el área comercial con estas acciones a optimizar los recursos de la LOTENAL.

Se propuso la Modificación a las Bases para el otorgamiento de Incentivos, Ayudas Asistenciales y Apoyos para el Desarrollo de la Actividad Comercial de los Vendedores Ambulantes de Billetes de Lotería, en función de su Productividad (Bases), mismas que fueron aprobadas en la Segunda Sesión Ordinaria de la Junta Directiva celebrada el 31 de mayo de 2018. El objetivo principal fue integrar las condiciones por las cuales la entidad otorgará los incentivos, apoyos y ayudas asistenciales a los vendedores ambulantes de billetes y así motivar la eficiencia comercial.

Cartera Vencida litigiosa a cargo del área jurídica

Durante el período enero-diciembre de 2018, se ha dado continuidad con la atención de los juicios derivados de la cartera vencida litigiosa y, con base en la información reportada por el Área Jurídica de la Institución al cierre del ejercicio de 2018, se informa lo siguiente:

- Dentro de las acciones de recuperación de adeudos, de los 97 juicios con sentencia, en 61 se detectaron bienes de los deudores; en 15 se realizaron embargos, y de estos, 10 se encuentran en proceso de escrituración, estos últimos representan un monto de reclamo de \$44,126,328 y con expectativa de recuperación de \$16,656,196 en relación al avalúo de los inmuebles. Del resto, 36 en instrucción y 8 en proceso de demanda.
- Se destaca la recuperación parcial del adeudo del organismo de venta LOSOR DEL NORTE S.A. de C.V., por la cantidad de \$6,786,900, al haberse rematado 2 inmuebles embargados y, en el expediente de SARA RODRÍGUEZ VARGAS, se formalizó la escrituración a favor de la entidad de un bien inmueble, que de igual manera se embargó y adjudicó a la institución, recuperándose la cantidad de \$6,487,000., conforme al avalúo efectuado en 2015, este último se encuentra pendiente de su inscripción ante el Registro Público de la Propiedad y del Comercio de la Ciudad de México.

- Por otro lado, se puntualiza que se logró obtener la posesión de un Departamento (802), Ubicado en Avenida del Parque, Número cuatro del Fraccionamiento Club Deportivo, Municipio de Acapulco, Guerrero, con un avalúo del 2015 de \$8,200,000 y adjudicado por la cantidad de \$5,466,667; el cual tiene un gravamen por \$1,835,176; mismo que está tratando de cancelar a través de gestiones extrajudiciales, con Fianzas Monterrey el Aeropuerto Internacional de la Ciudad de México, de no logarse, será por la vía de la caducidad.
- Se formalizo convenio judicial con la empresa Servicios Integrales de Salud Nova por \$17,326,193, de los cuales se han pagado a la LOTENAL \$10,000,000.
- Por el ejercicio 2018, de manera genérica, por la vía de la amigable composición, se celebraron 178 convenios de reconocimiento de adeudo con comisionistas, y organismos de venta por un monto de \$138,789,620; cantidad que se recuperará en cumplimiento a los plazos de pago acordados. A esta cantidad también corresponden 8 daciones en pago por \$29,930,295 y representan 35 inmuebles escriturados en el periodo a favor de la Lotenal.
- Al cierre del 2018 se dictaminaron como irrecuperables 489 expedientes de asuntos de cartera vencida litigiosa, por la cantidad de \$391,233,326.

Estructura y plantilla

En cumplimiento a las "Disposiciones en las materias de Recursos Humanos y del Servicio Profesional de Carrera, así como el Manual Administrativo de Aplicación General en materia de Recursos Humanos y Organización y el Manual del Servicio Profesional de Carrera", se dictaminaron e incorporaron a través del Módulo de Servicios Personales del Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda (PASH) 830 plazas, de las cuales 162 fueron de mando y 668 operativas (322 de base y 346 de confianza). Se obtuvo respuesta por parte de la Secretaría de la Función Pública, en el sentido de aprobación y registro del refrendo de la estructura organizacional de la LOTENAL con la vigencia solicitada.

Plazas Eventuales: Por el periodo del 1° enero al 31 de marzo se inició con 26 plazas de las cuales 11 son de mando, 15 operativas; para el periodo del 1° abril al 30 de junio se llevó a cabo una disminución de plazas quedando 20 de las cuales 10 son de mando y 10 operativas, y el segundo semestre conto de igual forma con 20 plazas; 10 de mando y 10 operativas.

Por lo que respecta a la plantilla ocupacional al 31 de diciembre de 2018, quedó conformada por 637 empleados (624 permanentes y 13 eventuales); de las plazas permanentes 148 son de servidores públicos de mando, 253 operativos de confianza y 223 operativos de base. De las plazas eventuales, 9 son de mando y 4 operativas. Los indicadores de ocupación representaron 75.18%, respecto a la plantilla autorizada de plazas permanentes y 65% de la plantilla de plazas eventuales.

Se elaboraron y operaron 315 movimientos de personal (122 ingresos, 71 promociones y 13 cambios de adscripción); se efectuaron 109 bajas de personal en la entidad y se realizaron 98 estudios de tipo socioeconómico laboral.

Disposición final de bienes muebles

Mediante los procedimientos de adjudicación directa Nos: AD/01/2018, AD/02/2018, AD/03/2018 y la ITP/01/2018, se realizó la enajenación de 2002 bienes muebles contemplados en el Programa Anual de Disposición Final y Baja de los Bienes Muebles de la Lotería Nacional para la Asistencia Pública para el ejercicio 2018.

Bienes inmuebles

Se dio seguimiento a las gestiones ante el Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales (INDAABIN), para concluir con los trámites de baja de 41 inmuebles, localizados de la siguiente manera: 4 en la Ciudad de México; 2 en Huatusco, Veracruz; 1 Ciudad Lerdo, Durango; 1 en el Estado de México; 1 Cuernavaca, Morelos, 1 en Tampico, Tamaulipas y 31 en San Luis Potosí, de los cuales 40 fueron recibidos en dación en pago y 1 fue asignado por Decreto publicado en el Diario Oficial de la Federación.

En relación a los recursos económicos entregados por el SAE, producto de la venta de inmuebles que le fueron transferidos por LOTENAL, ascienden a la cantidad de \$13,268,676.

Garantías

Durante el período enero a diciembre de 2018, se ha dado seguimiento a la aplicación de los Lineamientos para la constitución de garantías para la dotación de billetes de lotería, publicados en el Diario Oficial de la Federación el 3 de agosto de 2016, destacando lo siguiente, se observó el fortalecimiento de las garantías reales, así como, la liberación de billete de Lotería de acuerdo a una línea de crédito resolvente. La constitución de Garantías para la Dotación de Billetes de Lotería, fue por los siguientes importes:

La Constitución de Garantías para la dotación de billetes de Lotería, al cierre del 2018, fue por un importe de \$774,435,566; integrado de la siguiente forma 5.78% en fideicomiso, 0.01% en CODE, 10.46% en pagare y 83.67% en hipoteca.

En tercera Sesión Ordinaria de Junta directiva de aprobaron modificaciones a los "Lineamientos para la constitución de Garantías para la dotación de billetes de lotería" dando lugar a los denominados "Lineamientos para la constitución de Garantías para la Dotación de Billetes de Lotería Nacional para la Asistencia Pública, convenios de Reconocimiento y pago de Adeudo y otros adeudos", mismo que se encuentran en espera de ser publicados en el Diario Oficial de la Federación.

36.) Información por segmentos. - "Sin información que revelar".

37.) Eventos posteriores al Cierre del período:

No se identifican hechos relevantes ocurridos en el período posterior al que se informa, en consecuencia, no se tiene "información que revelar".

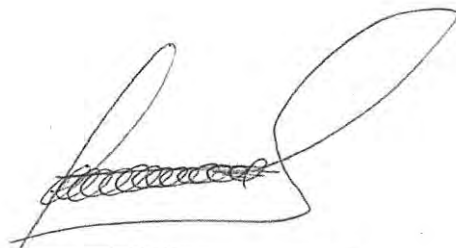
38.) Partes Relacionadas:

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

39.) Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable:

Las notas descritas son parte integrante de los Estados Financieros de la Lotenal al 31 de diciembre de 2018.

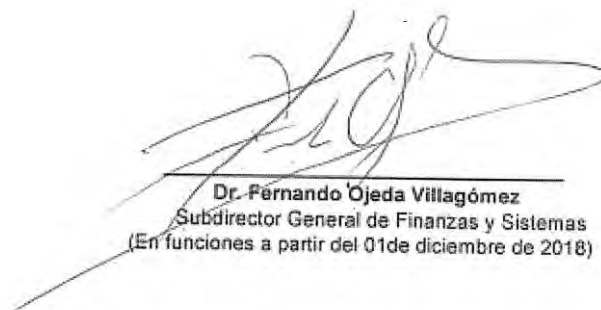
Con fecha 14 de marzo de 2019 se autorizan los estados financieros del ejercicio 2018, por los funcionarios de Lotería Nacional para la Asistencia Pública que firman al calce.



L.C. Antonio Aguilar Olarte
Gerente de Control Presupuestal y Contabilidad
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)



C.P. Enrique Vázquez Villagrana
Director de Programación y Presupuesto
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)



Dr. Fernando Ojeda Villagómez
Subdirector General de Finanzas y Sistemas
(En funciones a partir del 01 de diciembre de 2018)

LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA
INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

ANEXO 9

Obligaciones de carácter laboral y otros reclamos

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, se tienen contingencias para las que se consideró su revelación en nota y su registro, de aquellos que a la fecha permitan calificar como probable la eventual salida de recursos, como se muestra a continuación:

Concepto	2018	2017
Reclamos- juicios de carácter:		
Laboral	95,102,607	36,303,136
Civil y mercantil	3,737,590	3,626,957
Administrativo y fiscal	7,459,964	3,000,000
Total	\$106,300,161	\$42,930,093

- De acuerdo con el cuadro anterior, se relacionan con los procesos jurídicos que actualmente enfrenta la Institución por las demandas de carácter laboral, civil, mercantil, administrativo y fiscal puesto que están supeditadas a una resolución definitiva, que al efecto dicten las autoridades en la materia.

Provisiones de largo plazo

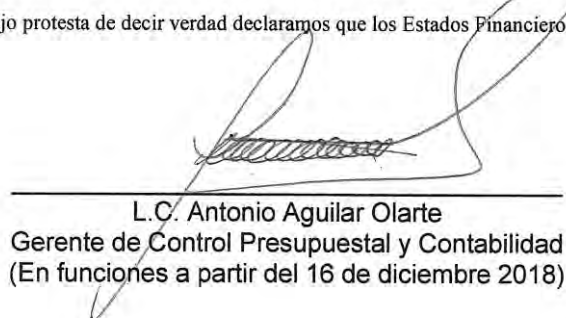
Comprende los beneficios a empleados por derechos adquiridos de largo plazo al 31 de diciembre de 2018 y 2017. Los movimientos a la provisión se muestran a continuación:

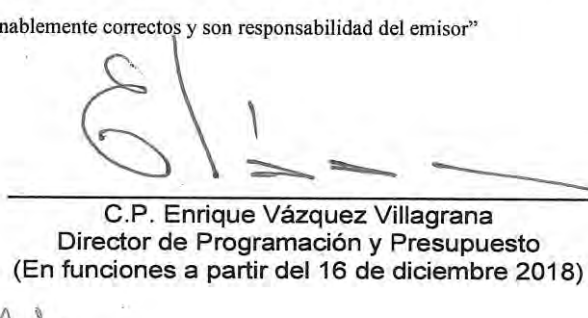
Vencimiento	31-dic-18	31-dic-17
Saldo al principio del año	149,678,647	93,293,616
Incremento (disminución) neto	(6,185,443)	56,385,031
Saldo al fin del año	\$143,493,204	\$149,678,647

Obligaciones laborales por separación por causa injustificada y por separación voluntaria

Existe una obligación laboral por separación por causa injustificada y por separación voluntaria al 31 de diciembre de 2018, equivalente a \$1,741,161,000, según estudio actuarial de 2013, conforme a la Nota 12 al estado de situación financiera, según estudio actuarial; sin embargo, debido a que el registro del pasivo determinado en el estudio generaría a la entidad un resultado de naturaleza desfavorable no fue registrado, por lo cual sólo se revelan los efectos en la Nota 28 e) de Gestión Administrativa. A la fecha no se ha realizado el cálculo actuarial actualizado para conocer cuál sería la obligación por este concepto y los efectos financieros, en caso de mantenerse

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”


L.C. Antonio Aguilar Olarte
Gerente de Control Presupuestal y Contabilidad
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)


C.P. Enrique Vázquez Villagrana
Director de Programación y Presupuesto
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)


Dr. Fernando Ojeda Villagómez
Subdirector General de Finanzas y Sistemas
(En funciones a partir del 01 de diciembre 2018)

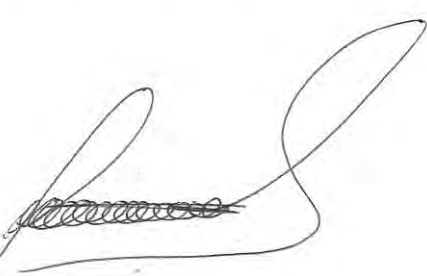
LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA
REPORTE SOBRE PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

A la Secretaría de la Función Pública
A Junta Directiva de la Lotería Nacional para la Asistencia Pública

A continuación se menciona el porcentaje del Patrimonio que es propiedad del Poder Ejecutivo.

Total de Patrimonio de Lotería Nacional para la Asistencia Pública
 % del Patrimonio de Lotería Nacional para la Asistencia Pública que es propiedad del Poder ejecutivo
 Patrimonio de Lotería Nacional para la Asistencia Pública que es propiedad del Poder Ejecutivo

Importe
\$ (30,583,002)
100%
<u>\$ (30,583,002)</u>



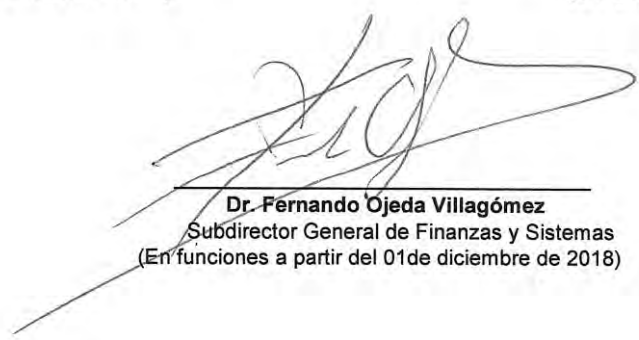
L.C. Antonio Aguilar Olarte

Gerente de Control Presupuestal y Contabilidad
 (En funciones a partir del 16 de diciembre de 2018)



C.P. Enrique Vázquez Villagrana

Director de Programación y Presupuesto.
 (En funciones a partir del 16 de diciembre de 2018)



Dr. Fernando Ojeda Villagómez

Subdirector General de Finanzas y Sistemas
 (En funciones a partir del 01 de diciembre de 2018)

Marzo 15 de 2019

Mtro. José Miguel Macías Fernández
Director General de Auditorías Externas
Secretaría de la Función Pública (SFP)
Presente

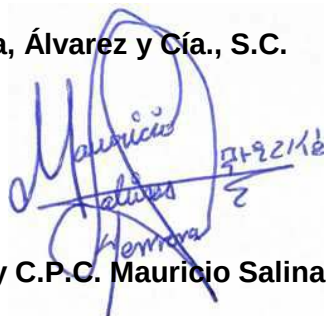
Estimado Contador Macías:

De conformidad con los Términos de Referencia para Auditorías Externas de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria para el ejercicio 2018, emitidos por la Secretaría de la Función Pública, hacemos entrega del **Dictamen Presupuestal** de la **Lotería Nacional para la Asistencia Pública** por el ejercicio de 2018.

Sin otro particular por el momento, quedamos a sus apreciables órdenes.

Atentamente

Lebrija, Álvarez y Cía., S.C.



Mtro. y C.P.C. Mauricio Salinas Herrera
Socio

C. c. p. Dr. Fernando Ojeda Villagómez - Subdirector General de Finanzas y Sistemas LOTENAL
Mtro. Miguel Manuel Ramírez Mandujano - Titular del Órgano Interno de Control LOTENAL

LOTERÍA NACIONAL PARA
LA ASISTENCIA PÚBLICA
(LOTENAL)
ESTADOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
E
INFORME DE LOS AUDITORES
INDEPENDIENTES

LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA
(LOTENAL)

ESTADOS E INFORMACIÓN FINANCIERA PRESUPUESTARIA E INFORME DE LOS
AUDITORES INDEPENDIENTES POR EL PERIODO COMPRENDIDO
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

C O N T E N I D O

Informe de los auditores independientes

Estado analítico de ingresos

Ingresos de flujo de efectivo

Egresos de flujo de efectivo

Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa

Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa
(armonizado)

Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por
objeto del gasto

Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica
(armonizado)

Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación por objeto del
gasto (armonizado)

Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional
(armonizado)

Memoria de cálculo en clasificación económica y por objeto del gasto

Memoria de cálculo para el estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en
clasificación funcional

Estado Analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional
programática

Gasto por categoría programática

Gasto por categoría programática (armonizado)

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

Notas a los estados presupuestales

Informe de los Auditores Independientes

**A la Secretaría de la Función Pública
Al H. Órgano de Gobierno de
Lotería Nacional para la Asistencia Pública**

Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria adjuntos de la Entidad Gubernamental **LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA, (la entidad)** correspondientes al ejercicio del 1° de enero al 31 de diciembre de 2018, que comprenden los estados analítico de ingresos; de ingresos de flujo de efectivo; de egresos de flujo de efectivo; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática, gasto por categoría programática así como las notas explicativas a los estados e información financiera presupuestaria que incluyen un resumen de las políticas presupuestarias significativas.

En nuestra opinión, los estados e información presupuestaria adjuntos de la entidad, mencionados en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestra responsabilidad, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de estados e información financiera presupuestaria" de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A. C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables en nuestras auditorías de los estados financieros presupuestarios en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis base de preparación y utilización de este informe

Los estados e información financiera presupuestaria adjuntos, fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

La administración de la entidad ha preparado un juego de estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2018, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de los estados e información financiera presupuestaria libre de errores materiales, debida a fraude o error.

Otra cuestión

Sin que ello tenga efecto en nuestra opinión, respecto de los estados armonizados y del gasto por categoría programática se presentan conforme a los requerimientos específicos del Numeral 4.3 de los “Lineamientos para la integración de la Cuenta Pública 2018”, emitidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público mediante oficio 309-A.-008/2019 del 11 de febrero de 2019. En esos Lineamientos se reguló que, adicional a los seis estados presupuestales a los que se refiere el primer párrafo de este informe, se deben considerar también el Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en sus clasificaciones: a) Administrativa (armonizado), b) Económica (armonizado), c) Por objeto del gasto (armonizado) y d) Funcional (armonizado), y Gasto por categoría programática (armonizado), para formar parte de la Cuenta Pública Federal del 2018. Dichos estados analíticos no incluyen ninguna diferencia cualitativa respecto de los estados presupuestales que se incluyen al inicio del presente informe, excepto en los formatos de presentación.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la Entidad sobre los estados e información financiera presupuestaria

La Administración es responsable de la preparación de los estados e información financiera presupuestaria adjuntos, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de los estados e información financiera presupuestaria libre de incorrección material debida a fraude o error.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Institución.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria

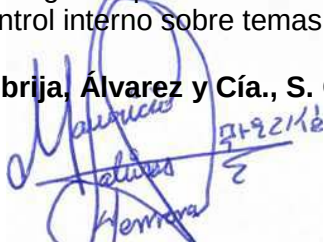
Nuestro objetivo es obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros presupuestarios, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros presupuestarios.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros presupuestarios, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener una evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno sobre aspectos presupuestarios.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias sobre temas presupuestarios, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad, con relación, entre otras cuestiones, al alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno sobre temas presupuestarios que identificamos durante nuestra auditoría.

Lebrija, Álvarez y Cía., S. C.



Mtro. y C.P.C. Mauricio Salinas Herrera

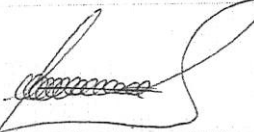
Av. Patriotismo 229, Piso 9 Oficina B
Col. San Pedro de los Pinos
C.P. 03800 Ciudad de México

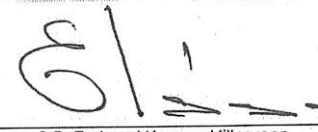
Ciudad de México, a 15 de marzo de 2019

**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
06 HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO
HHQ LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA
(PESOS)
CUENTA PÚBLICA 2018**

RUBRO DE INGRESOS	INGRESOS						DIFERENCIA
	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	MODIFICADO (3 = 1 + 2)	DEVENGADO (4)	RECAUDADO (5)	(6 = 4 - 5)	
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0	0
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	1,820,380,000	0	1,820,380,000	1,843,556,438	1,843,556,438	23,176,438	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	0	542,039,549	542,039,549	538,811,679	538,811,679	538,811,679	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	1,820,380,000	542,039,549	2,362,419,549	2,382,368,117	2,382,368,117	INGRESOS EXCEDENTES	561,988,117

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESOS						DIFERENCIA
	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	MODIFICADO (3 = 1 + 2)	DEVENGADO (4)	RECAUDADO (5)	(6 = 4 - 5)	
INGRESOS DEL GOBIERNO	0	0	0	0	0	0	0
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	0	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS	1,822,419,548	542,039,549	2,364,459,097	2,382,368,117	2,382,368,117	559,948,569	0
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	1,822,419,548	0	1,822,419,548	1,843,556,438	1,843,556,438	21,136,890	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	0	542,039,549	542,039,549	538,811,679	538,811,679	538,811,679	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	1,822,419,548	542,039,549	2,364,459,097	2,382,368,117	2,382,368,117	INGRESOS EXCEDENTES	559,948,569


L.C. Antonio Aguilar Olarte
Gerente de Control Presupuestal y Contabilidad
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)


C.P. Enrique Vázquez Villagrana
Director de Programación y Presupuesto
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)

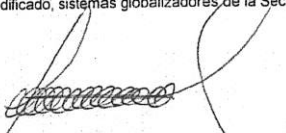

Dr. Fernando Ojeda Villagómez
Subdirector General de Finanzas y Sistemas
(En funciones a partir del 01 de diciembre 2018)

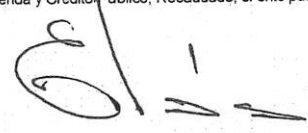
CUENTA PÚBLICA 2018
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
06 HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO
HHQ LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA
(PESOS)

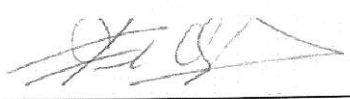
Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS ^{1/}	1,941,004,913	2,676,010,790	2,695,959,359
DISPONIBILIDAD INICIAL	120,624,913	313,591,242	313,591,242
CORRIENTES Y DE CAPITAL	1,820,380,000	1,822,419,548	1,843,556,438
VENTA DE BIENES	1,700,397,318	1,700,397,318	1,799,358,514
INTERNAS	1,700,397,318	1,700,397,318	1,799,358,514
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	0	0	0
INTERNAS	0	0	0
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	119,982,682	122,022,230	44,197,924
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	5,590,399	5,590,399	15,874,109
OTROS	114,392,283	116,431,831	28,323,815
VENTA DE INVERSIONES	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	0	540,000,000	538,811,679
SUBSIDIOS	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	0	540,000,000	538,811,679
CORRIENTES	0	540,000,000	538,811,679
SERVICIOS PERSONALES	0	0	0
OTROS	0	540,000,000	538,811,679
INVERSIÓN FÍSICA	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
AMORTIZACIÓN DE PASIVOS	0	0	0
SUMA DE INGRESOS DEL AÑO	1,820,380,000	2,362,419,548	2,382,368,117
ENDEUDAMIENTO (O DESENDEUDAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERNO	0	0	0
EXTERNO	0	0	0

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

Fuente: Estimado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; Recaudado, el ente público.


L.C. Antonio Aguilar Olarte
Gerente de Control Presupuestal y Contabilidad
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)


C.P. Enrique Vázquez Villagrana
Director de Programación y Presupuesto
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)

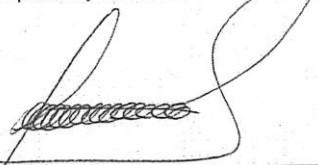

Dr. Fernando Ojeda Villagómez
Subdirector General de Finanzas y Sistemas
(En funciones a partir del 01 de diciembre 2018)

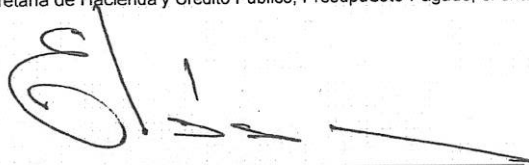
CUENTA PÚBLICA 2018
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
06 HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO
HHQ LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA
(PESOS)

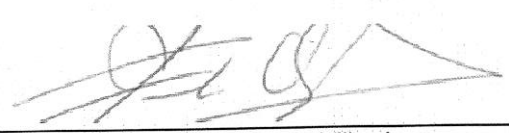
Concepto	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	1,941,004,913	2,676,010,790	2,695,959,359
GASTO CORRIENTE	1,682,811,881	2,141,537,018	2,048,619,458
SERVICIOS PERSONALES	379,978,522	379,978,522	387,898,152
DE OPERACIÓN	1,164,434,569	1,601,923,865	1,520,666,851
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	138,398,790	159,634,631	140,054,455
PENSIONES Y JUBILACIONES	136,616,919	217,891,782	209,241,515
INVERSIÓN FÍSICA	951,200	951,200	951,200
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	951,200	951,200	951,200
OBRA PÚBLICA	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
COSTO FINANCIERO	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INTERNOS	0	0	0
EXTERNOS	0	0	0
EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	-10,111,104	-10,111,104	179,403,966
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	172,664,872
EROGACIONES RECUPERABLES	-10,111,104	-10,111,104	6,739,094
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	1,810,268,896	2,350,268,896	2,438,216,139
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	130,736,017	325,741,894	0
DISPONIBILIDAD FINAL	0	0	257,743,220
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRÁNSITO			

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; Presupuesto Pagado, el ente público.


L.C. Antonio Aguilar Olarte
Gerente de Control Presupuestal y Contabilidad
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)


C.P. Enrique Vázquez Villagrana
Director de Programación y Presupuesto
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)

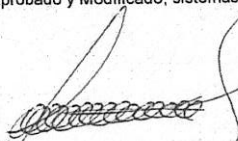

Dr. Fernando Ojeda Villagómez
Subdirector General de Finanzas y Sistemas
(En funciones a partir del 01 de diciembre 2018)

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA^{1/}
06 HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO
HHQ LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA
(PESOS)

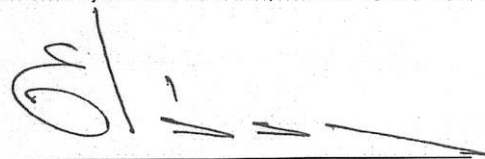
DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	1,810,268,896	2,350,268,896	2,438,963,302	2,438,216,139	-88,694,406

^{1/} Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.



L.C. Antonio Aguilar Olarte
Gerente de Control Presupuestal y Contabilidad
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)



C.P. Enrique Vázquez Villagrana
Director de Programación y Presupuesto
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)



Dr. Fernando Ojeda Villagómez
Subdirector General de Finanzas y Sistemas
(En funciones a partir del 01 de diciembre 2018)

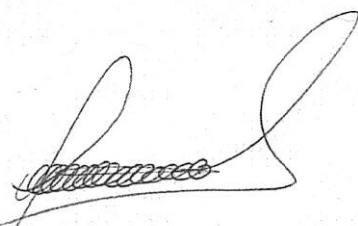
CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)^{1/}
06 HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO
HHQ LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-4)	3	4	5	6 = (5-4)
Lotería Nacional para la Asistencia Pública	1,810,268,896	540,000,000	2,350,268,896	2,438,963,302	2,438,216,139	-88,694,406
Total del Gasto	1,810,268,896	540,000,000	2,350,268,896	2,438,963,302	2,438,216,139	-88,694,406

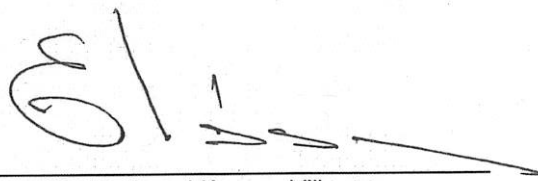
1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

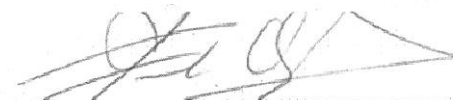
Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.



L.C. Antonio Aguilar Olarte
Gerente de Control Presupuestal y Contabilidad
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)



C.P. Enrique Vázquez Villagrana
Director de Programación y Presupuesto
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)



Dr. Fernando Ojeda Villagómez
Subdirector General de Finanzas y Sistemas
(En funciones a partir del 01 de diciembre 2018)

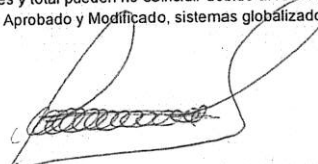
CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
06 HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO
HHQ LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA
(PESOS)

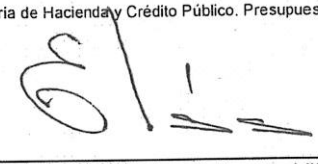
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	1,810,268,896	2,350,268,896	2,438,963,302	2,438,216,139	-88,694,406
Gasto Corriente	1,682,811,881	2,141,537,018	2,222,031,493	2,221,284,330	-80,494,475
Servicios Personales	379,978,522	379,978,522	388,631,321	387,898,152	-8,652,799
1000 Servicios personales	379,978,522	379,978,522	388,631,321	387,898,152	-8,652,799
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	61,818,618	60,717,185	63,934,112	63,923,700	-3,216,927
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio		6,759,703	7,853,885	7,843,818	-1,094,182
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	54,666,230	52,302,326	66,120,887	65,977,052	-13,818,561
1400 Seguridad social	21,216,236	17,242,748	12,356,335	12,356,335	4,886,413
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	227,706,967	229,223,105	233,233,212	232,664,357	-4,010,107
1600 Previsiones	7,332,814	6,966,181			6,966,181
1700 Pago de estímulos a servidores públicos	7,237,657	6,767,274	5,132,890	5,132,890	1,634,384
Gasto De Operación	1,164,434,569	1,601,923,865	1,520,679,804	1,520,666,851	81,244,061
2000 Materiales y suministros	15,908,000	12,030,898	8,673,619	8,672,019	3,357,279
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	6,343,400	5,805,319	5,018,654	5,017,054	786,665
2200 Alimentos y utensilios	1,469,600	1,423,768	1,020,777	1,020,777	402,991
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	1,688,000	1,218,465	827,583	827,583	390,882
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	1,415,000	692,705	469,062	469,062	223,643
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	1,486,000	1,171,530	583,210	583,210	588,320
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	2,432,500	922,750	408,617	408,617	514,133
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	1,073,500	796,361	345,716	345,716	450,645
3000 Servicios generales	1,148,526,569	1,589,892,967	1,512,006,185	1,511,994,832	77,886,782
3100 Servicios básicos	103,887,894	89,839,860	72,665,217	72,653,864	17,174,643
3200 Servicios de arrendamiento	46,786,810	28,647,114	17,414,228	17,414,228	11,232,886
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	246,795,892	352,886,497	316,586,961	316,586,961	36,299,536
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	22,615,500	25,002,075	25,102,799	25,102,799	-100,724
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	14,678,000	14,754,978	12,353,485	12,353,485	2,401,493
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	3,250,000	352,625,000	350,478,122	350,478,122	2,146,878
3700 Servicios de traslado y viáticos	4,878,300	4,406,015	978,802	978,802	3,427,213

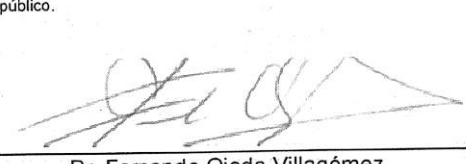
3800 Servicios oficiales	130,000	130,000	52,600	52,600	77,400
3900 Otros servicios generales	705,504,173	721,601,428	716,373,971	716,373,971	5,227,457
Otros De Corriente	138,398,790	159,634,631	312,720,368	312,719,327	-153,085,737
3000 Servicios generales	20,450,000	15,751,178	175,942,053	175,941,012	-160,190,875
3900 Otros servicios generales	20,450,000	15,751,178	175,942,053	175,941,012	-160,190,875
4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	117,948,790	143,883,453	136,778,315	136,778,315	7,105,138
4400 Ayudas sociales	117,948,790	143,883,453	136,778,315	136,778,315	7,105,138
Pensiones Y Jubilaciones	136,616,919	217,891,782	209,241,515	209,241,515	8,650,267
Pensiones Y Jubilaciones	136,616,919	217,891,782	209,241,515	209,241,515	8,650,267
4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	136,616,919	217,891,782	209,241,515	209,241,515	8,650,267
4500 Pensiones y jubilaciones	136,616,919	217,891,782	209,241,515	209,241,515	8,650,267
Gasto De Inversión	-9,159,904	-9,159,904	7,690,294	7,690,294	-16,850,198
Inversión Física	951,200	951,200	951,200	951,200	
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	951,200	951,200	951,200	951,200	
5100 Mobiliario y equipo de administración	951,200	951,200	951,200	951,200	
Otros De Inversión	-10,111,104	-10,111,104	6,739,094	6,739,094	-16,850,198
3000 Servicios generales	-10,111,104	-10,111,104	6,739,094	6,739,094	-16,850,198
3900 Otros servicios generales	-10,111,104	-10,111,104	6,739,094	6,739,094	-16,850,198

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.


 L.C. Antonio Aguilar Olarte
 Gerente de Control Presupuestal y Contabilidad
 (En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)


 C.P. Enrique Vázquez Villagrana
 Director de Programación y Presupuesto
 (En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)


 Dr. Fernando Ojeda Villagómez
 Subdirector General de Finanzas y Sistemas
 (En funciones a partir del 01 de diciembre 2018)

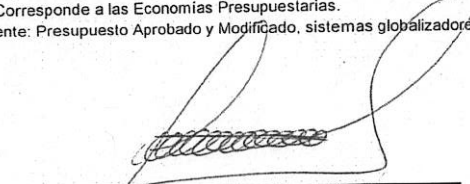
CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)^{1/}
06 HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO
HHQ LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA
(PESOS)

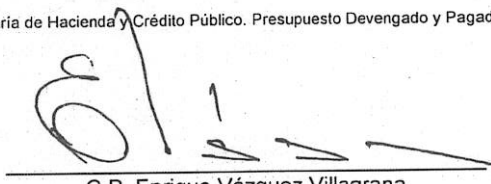
CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (5-4)
Gasto Corriente	1,682,811,881	458,725,137	2,141,537,018	2,222,031,493	2,221,284,330	-80,494,475
Gasto De Capital	-9,159,904		-9,159,904	7,690,294	7,690,294	-16,850,198
Pensiones Y Jubilaciones	136,616,919	81,274,863	217,891,782	209,241,515	209,241,515	8,650,267
Total del Gasto	1,810,268,896	540,000,000	2,350,268,896	2,438,963,302	2,438,216,139	-88,694,406

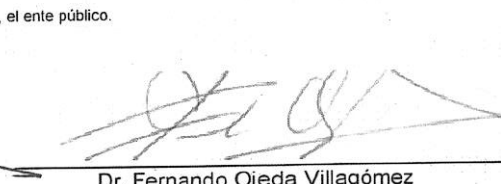
1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.


L.C. Antonio Aguilar Olarte
Gerente de Control Presupuestal y Contabilidad
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)


C.P. Enrique Vázquez Villagrana
Director de Programación y Presupuesto
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)


Dr. Fernando Ojeda Villagómez
Subdirector General de Finanzas y Sistemas
(En funciones a partir del 01 de diciembre 2018)

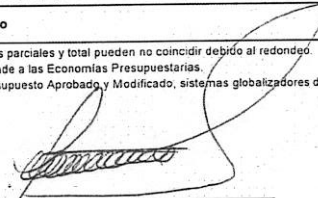
CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/}
06 HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO
HHQ LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA
(PESOS)

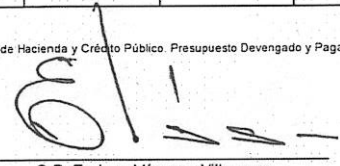
CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUPERIOR 2017
	2	3	4	5	6	7
Servicios personales	379,978,522		379,978,522	388,631,321	387,898,152	-8,652,799
Remuneraciones al personal de carácter permanente	61,818,618	-1,101,433	60,717,185	63,934,112	63,923,700	-3,216,927
Remuneraciones al personal de carácter transitorio		6,759,703	6,759,703	7,853,885	7,843,818	-1,094,182
Remuneraciones adicionales y especiales	54,666,230	-2,363,904	52,302,326	66,120,887	65,977,052	-13,818,561
Seguridad social	21,216,236	-3,973,488	17,242,748	12,356,335	12,356,335	4,886,413
Otras prestaciones sociales y económicas	227,706,967	1,516,138	229,223,105	233,233,212	232,664,357	-4,010,107
Previsiones	7,332,814	-366,633	6,966,181			6,966,181
Pago de estímulos a servidores públicos	7,237,657	-470,383	6,767,274	5,132,890	5,132,890	1,634,384
Materiales y suministros	15,908,000	-3,877,102	12,030,898	8,673,619	8,672,019	3,357,279
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	6,343,400	-538,081	5,805,319	5,018,654	5,017,054	786,665
Alimentos y utensilios	1,469,600	-45,832	1,423,768	1,020,777	1,020,777	402,991
Materiales y artículos de construcción y de reparación	1,688,000	-469,535	1,218,465	827,583	827,583	390,882
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	1,415,000	-722,295	692,705	469,062	469,062	223,643
Combustibles, lubricantes y aditivos	1,486,000	-314,470	1,171,530	583,210	583,210	588,320
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	2,432,500	-1,509,750	922,750	408,617	408,617	514,133
Herramientas, refacciones y accesorios menores	1,073,500	-277,139	796,361	345,716	345,716	450,645
Servicios generales	1,158,865,465	436,667,576	1,595,533,041	1,694,687,332	1,694,674,938	-99,154,291
Servicios básicos	103,887,894	-14,048,034	89,839,860	72,665,217	72,653,864	17,174,643
Servicios de arrendamiento	46,786,810	-18,139,696	28,647,114	17,414,228	17,414,228	11,232,886
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	246,795,892	106,090,605	352,886,497	316,586,961	316,586,961	36,299,536
Servicios financieros, bancarios y comerciales	22,615,500	2,386,575	25,002,075	25,102,799	25,102,799	-100,724
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	14,678,000	76,978	14,754,978	12,353,485	12,353,485	2,401,493
Servicios de comunicación social y publicidad	3,250,000	349,375,000	352,625,000	350,478,122	350,478,122	2,146,878
Servicios de traslado y viáticos	4,878,300	-472,285	4,406,015	978,802	978,802	3,427,213
Servicios oficiales	130,000		130,000	52,600	52,600	77,400
Otros servicios generales	715,843,069	11,398,433	727,241,502	899,055,118	899,054,077	-171,813,616
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	254,565,709	107,209,526	361,775,235	346,019,830	346,019,830	15,755,405
Ayudas sociales	117,948,790	25,934,663	143,883,453	136,778,315	136,778,315	7,105,138
Pensiones y jubilaciones	136,616,919	81,274,863	217,891,782	209,241,515	209,241,515	8,650,267
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	951,200		951,200	951,200	951,200	
Mobiliario y equipo de administración	951,200		951,200	951,200	951,200	
Total del Gasto	1,810,268,896	540,000,000	2,350,268,896	2,438,963,302	2,438,216,139	-88,694,406

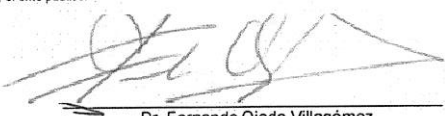
1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.


L.C. Antonio Aguilar Olarte
Gerente de Control Presupuestal y Contabilidad
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)


C.P. Enrique Vázquez Villagrana
Director de Programación y Presupuesto
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)


Dr. Fernando Ojeda Villagómez
Subdirector General de Finanzas y Sistemas
(En funciones a partir del 01 de diciembre 2018)

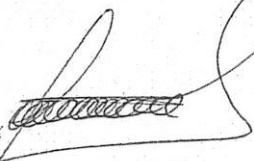
CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)^{1/}
06 HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO
HHQ LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (2-4)
Gobierno	1,810,268,896	540,000,000	2,350,268,896	2,438,963,302	2,438,216,139	-88,694,406
Coordinación de la Política de Gobierno	25,866,277	527,743	26,394,020	27,939,441	27,789,174	-1,545,421
Asuntos Financieros y Hacendarios	1,784,402,619	539,472,257	2,323,874,876	2,411,023,861	2,410,426,965	-87,148,985
Total del Gasto	1,810,268,896	540,000,000	2,350,268,896	2,438,963,302	2,438,216,139	-88,694,406

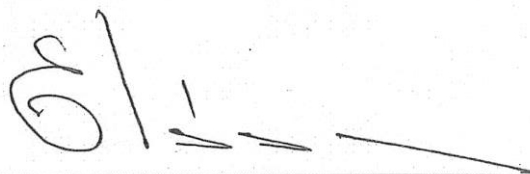
1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.



L.C. Antonio Aguilar Olarte
Gerente de Control Presupuestal y Contabilidad
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)



C.P. Enrique Vázquez Villagrana
Director de Programación y Presupuesto
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)



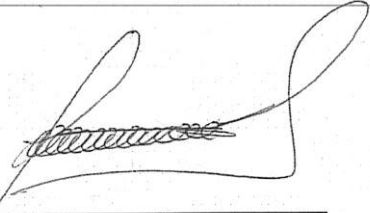
Dr. Fernando Ojeda Villagómez
Subdirector General de Finanzas y Sistemas
(En funciones a partir del 01 de diciembre 2018)

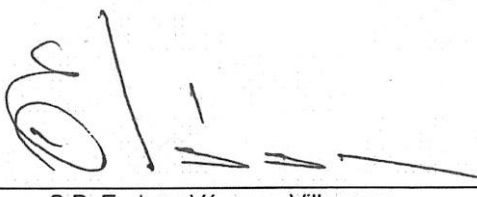
CUENTA PÚBLICA 2018
MEMORIA DE CÁLCULO EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
06 HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO
HHQ LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA
(PESOS)

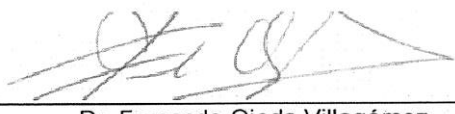
Fecha: 15/03/2019 Hora: 17:14:24

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	PAGADO	VARIACIÓN % PAG/APROB	PARTICIPACIÓN % RESPECTO AL TOTAL DEL PAGADO
TOTAL	1,810,268,896	2,438,216,139	34.7	100.0
Gasto Corriente	1,682,811,881	2,221,284,330	32.0	91.1
Servicios Personales	379,978,522	387,898,152	2.1	15.9
1000 Servicios personales	379,978,522	387,898,152	2.1	15.9
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	61,818,618	63,923,700	3.4	2.6
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	0	7,843,818	0.0	0.3
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	54,666,230	65,977,052	20.7	2.7
1400 Seguridad social	21,216,236	12,356,335	-41.8	0.5
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	227,706,967	232,664,357	2.2	9.5
1600 Previsiones	7,332,814	0	-100.0	0.0
1700 Pago de estímulos a servidores públicos	7,237,657	5,132,890	-29.1	0.2
Gasto De Operación	1,164,434,569	1,520,666,851	30.6	62.4
2000 Materiales y suministros	15,908,000	8,672,019	-45.5	0.4
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	6,343,400	5,017,054	-20.9	0.2
2200 Alimentos y utensilios	1,469,600	1,020,777	-30.5	0.0
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	1,688,000	827,583	-51.0	0.0
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	1,415,000	469,062	-66.9	0.0
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	1,486,000	583,210	-60.8	0.0
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	2,432,500	408,617	-83.2	0.0
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	1,073,500	345,716	-67.8	0.0
3000 Servicios generales	1,148,526,569	1,511,994,832	31.6	62.0
3100 Servicios básicos	103,887,894	72,653,864	-30.1	3.0
3200 Servicios de arrendamiento	46,786,810	17,414,228	-62.8	0.7
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	246,795,892	316,586,961	28.3	13.0

3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	22,615,500	25,102,799	11.0	1.0
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	14,678,000	12,353,485	-15.8	0.5
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	3,250,000	350,478,122	10,683.9	14.4
3700 Servicios de traslado y viáticos	4,878,300	978,802	-79.9	0.0
3800 Servicios oficiales	130,000	52,600	-59.5	0.0
3900 Otros servicios generales	705,504,173	716,373,971	1.5	29.4
Otros De Corriente	138,398,790	312,719,327	126.0	12.8
3000 Servicios generales	20,450,000	175,941,012	760.3	7.2
3900 Otros servicios generales	20,450,000	175,941,012	760.3	7.2
4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	117,948,790	136,778,315	16.0	5.6
4400 Ayudas sociales	117,948,790	136,778,315	16.0	5.6
Pensiones Y Jubilaciones	136,616,919	209,241,515	53.2	8.6
Pensiones Y Jubilaciones	136,616,919	209,241,515	53.2	8.6
4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	136,616,919	209,241,515	53.2	8.6
4500 Pensiones y jubilaciones	136,616,919	209,241,515	53.2	8.6
Gasto De Inversión	-9,159,904	7,690,294	-184.0	0.3
Inversión Física	951,200	951,200	0.0	0.0
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	951,200	951,200	0.0	0.0
5100 Mobiliario y equipo de administración	951,200	951,200	0.0	0.0
Otros De Inversión	-10,111,104	6,739,094	-166.7	0.3
3000 Servicios generales	-10,111,104	6,739,094	-166.7	0.3
3900 Otros servicios generales	-10,111,104	6,739,094	-166.7	0.3


 L.C. Antonio Aguilar Olarte
 Gerente de Control Presupuestal y Contabilidad
 (En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)

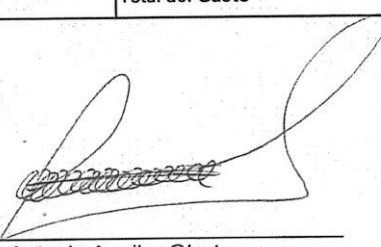

 C.P. Enrique Vázquez Villagrana
 Director de Programación y Presupuesto
 (En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)

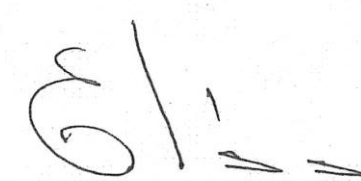

 Dr. Fernando Ojeda Villagómez
 Subdirector General de Finanzas y Sistemas
 (En funciones a partir del 01 de diciembre 2018)

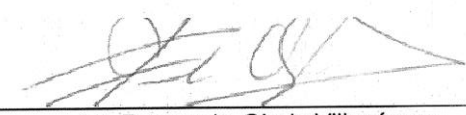
CUENTA PÚBLICA 2018
MEMORIA DE CÁLCULO PARA EL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
06 HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO
HHQ LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA
(PESOS)

Fecha: 15/03/2019 Hora: 17:14:40

CATEGORÍA PROGRAMÁTICA		CONCEPTO	APROBADO	PAGADO	VARIACIÓN % PAG/APROB	PARTICIPACIÓN % RESPECTO AL TOTAL DEL PAGADO
FI	FIN					
1		Gobierno	1,810,268,896	2,438,216,139	34.7	100.0
	3	Coordinación de la Política de Gobierno	25,866,277	27,789,174	7.4	1.1
	5	Asuntos Financieros y Hacendarios	1,784,402,619	2,410,426,965	35.1	98.9
		Total del Gasto	1,810,268,896	2,438,216,139	34.7	100.0


L.C. Antonio Aguilar Olarte
Gerente de Control Presupuestal y Contabilidad
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)


C.P. Enrique Vázquez Villagrana
Director de Programación y Presupuesto
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)


Dr. Fernando Ojeda Villagómez
Subdirector General de Finanzas y Sistemas
(En funciones a partir del 01 de diciembre 2018)

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^U
06 HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO
HHQ LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS							GASTO CORRIENTE					GASTO DE INVERSIÓN					TOTAL																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
							DENOMINACIÓN	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							</

1	5				Pagado	360,191,641	1,520,584,188		312,719,327	2,193,495,156	209,241,515	951,200		6,739,094	7,690,294	2,410,426,965	91.0	8.7	0.3
1	5				Porcentaje Pag/Aprob	101.8	130.6		226.0	132.4	153.2	100.0		-0-	-0-	135.1			
1	5				Porcentaje Pag/Modif	101.8	94.9		195.9	103.7	96.0	100.0		-0-	-0-	103.7			
1	5	02			Asuntos Hacendarios														
1	5	02			Aprobado	354,643,545	1,183,903,269		138,398,790	1,856,945,804	136,616,919	951,200		-10,111,104	-9,159,904	1,784,402,619	92.9	7.7	-0-
1	5	02			Modificado	353,908,352	1,601,600,015		159,634,631	2,115,142,998	217,891,782	951,200		-10,111,104	-9,159,904	2,323,874,876	91.0	9.4	-0-
1	5	02			Devengado	360,774,543	1,520,597,141		312,720,368	2,194,092,052	209,241,515	951,200		6,739,094	7,690,294	2,411,023,861	91.0	8.7	0.3
1	5	02			Pagado	360,191,641	1,520,584,188		312,719,327	2,193,495,156	209,241,515	951,200		6,739,094	7,690,294	2,410,426,965	91.0	8.7	0.3
1	5	02			Porcentaje Pag/Aprob	101.8	130.6		226.0	132.4	153.2	100.0		-0-	-0-	135.1			
1	5	02			Porcentaje Pag/Modif	101.8	94.9		195.9	103.7	96.0	100.0		-0-	-0-	103.7			
1	5	02	002		Servicios de apoyo administrativo														
1	5	02	002		Aprobado	48,325,271	12,454,756			60,780,027						60,780,027	100.0		
1	5	02	002		Modificado	47,469,820	11,816,792			59,286,612						59,286,612	100.0		
1	5	02	002		Devengado	47,839,601	12,565,047			60,404,648						60,404,648	100.0		
1	5	02	002		Pagado	47,831,252	12,565,047			60,396,299						60,396,299	100.0		
1	5	02	002		Porcentaje Pag/Aprob	99.0	100.9			99.4						99.4			
1	5	02	002		Porcentaje Pag/Modif	100.8	106.3			101.9						101.9			
1	5	02	002	M001	Actividades de apoyo administrativo														
1	5	02	002	M001	Aprobado	48,325,271	12,454,756			60,780,027						60,780,027	100.0		
1	5	02	002	M001	Modificado	47,469,820	11,816,792			59,286,612						59,286,612	100.0		
1	5	02	002	M001	Devengado	47,839,601	12,565,047			60,404,648						60,404,648	100.0		
1	5	02	002	M001	Pagado	47,831,252	12,565,047			60,396,299						60,396,299	100.0		
1	5	02	002	M001	Porcentaje Pag/Aprob	99.0	100.9			99.4						99.4			
1	5	02	002	M001	Porcentaje Pag/Modif	100.8	106.3			101.9						101.9			
1	5	02	002	M001	HHQ Loteria Nacional para la Asistencia Pública														
1	5	02	002	M001	HHQ Aprobado	48,325,271	12,454,756			60,780,027						60,780,027	100.0		
1	5	02	002	M001	HHQ Modificado	47,469,820	11,816,792			59,286,612						59,286,612	100.0		
1	5	02	002	M001	HHQ Devengado	47,839,601	12,565,047			60,404,648						60,404,648	100.0		
1	5	02	002	M001	HHQ Pagado	47,831,252	12,565,047			60,396,299						60,396,299	100.0		
1	5	02	002	M001	HHQ Porcentaje Pag/Aprob	99.0	100.9			99.4						99.4			
1	5	02	002	M001	HHQ Porcentaje Pag/Modif	100.8	106.3			101.9						101.9			
1	5	02	676		Generación de ingresos para el apoyo de programas de asistencia pública establecidos por el Gobierno Federal														
1	5	02	676		Aprobado	306,318,274	1,151,448,513		138,398,790	1,596,165,577	136,616,919	951,200		-10,111,104	-9,159,904	1,723,622,592	92.6	7.9	-0-
1	5	02	676		Modificado	306,438,532	1,589,783,223		159,634,631	2,055,856,386	217,891,782	951,200		-10,111,104	-9,159,904	2,264,588,264	90.8	9.6	-0-
1	5	02	676		Devengado	312,934,942	1,508,032,094		312,720,368	2,133,687,404	209,241,515	951,200		6,739,094	7,690,294	2,350,619,213	90.8	8.9	0.3
1	5	02	676		Pagado	312,360,389	1,508,019,141		312,719,327	2,133,098,857	209,241,515	951,200		6,739,094	7,690,294	2,350,030,666	90.8	8.9	0.3
1	5	02	676		Porcentaje Pag/Aprob	102.0	131.0		226.0	133.6	153.2	100.0		-0-	-0-	136.3			
1	5	02	676		Porcentaje Pag/Modif	101.9	94.9		195.9	103.8	96.0	100.0		-0-	-0-	103.8			
1	5	02	676	B002	Comercialización de billetes de loteria														
1	5	02	676	B002	Aprobado	306,318,274	1,151,448,513		138,398,790	1,596,165,577	136,616,919	951,200			951,200	1,733,733,696	92.1	7.9	0.1
1	5	02	676	B002	Modificado	306,438,532	1,589,783,223		159,634,631	2,055,856,386	217,891,782	951,200			951,200	2,274,699,368	90.4	9.6	-0-
1	5	02	676	B002	Devengado	312,934,942	1,508,032,094		140,055,496	1,961,022,532	209,241,515	951,200			951,200	2,171,215,247	90.3	9.6	-0-
1	5	02	676	B002	Pagado	312,360,389	1,508,019,141		140,054,455	1,960,433,985	209,241,515	951,200			951,200	2,170,626,700	90.3	9.6	-0-
1	5	02	676	B002	Porcentaje Pag/Aprob	102.0	131.0		101.2	122.8	153.2	100.0			100.0	125.2			
1	5	02	676	B002	Porcentaje Pag/Modif	101.9	94.9		87.7	95.4	96.0	100.0			100.0	95.4			
1	5	02	676	B002	HHQ Loteria Nacional para la Asistencia Pública														
1	5	02	676	B002	HHQ Aprobado	306,318,274	1,151,448,513		138,398,790	1,596,165,577	136,616,919	951,200			951,200	1,733,733,696	92.1	7.9	0.1
1	5	02	676	B002	HHQ Modificado	306,438,532	1,589,783,223		159,634,631	2,055,856,386	217,891,782	951,200			951,200	2,274,699,368	90.4	9.6	-0-
1	5	02	676	B002	HHQ Devengado	312,934,942	1,508,032,094		140,055,496	1,961,022,532	209,241,515	951,200			951,200	2,171,215,247	90.3	9.6	-0-
1	5	02	676	B002	HHQ Pagado	312,360,389	1,508,019,141		140,054,455	1,960,433,985	209,241,515	951,200			951,200	2,170,626,700	90.3	9.6	-0-
1	5	02	676	B002	HHQ Porcentaje Pag/Aprob	102.0	131.0		101.2	122.8	153.2	100.0			100.0	125.2			
1	5	02	676	B002	HHQ Porcentaje Pag/Modif	101.9	94.9		87.7	95.4	96.0	100.0			100.0	95.4			
1	5	02	676	W001	Operaciones ajenas														
1	5	02	676	W001	Aprobado									-10,111,104	-10,111,104	-10,111,104			100.0
1	5	02	676	W001	Modificado									-10,111,104	-10,111,104	-10,111,104			100.0
1	5	02	676	W001	Devengado				172,664,872	172,664,872				6,739,094	6,739,094	179,403,966	96.2		3.8
1	5	02	676	W001	Pagado				172,664,872	172,664,872				6,739,094	6,739,094	179,403,966	96.2		3.8
1	5	02	676	W001	Porcentaje Pag/Aprob									-0-	-0-	-0-			
1	5	02	676	W001	Porcentaje Pag/Modif									-0-	-0-	-0-			

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo -o- corresponde a porcentajes menores a 0.05% o mayores a 500%.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

C.P. Enrique Vázquez Villagrana
Director de Programación y Presupuesto.
 (En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)

Dr. Fernando Ojeda Villagómez
Subdirector General de Finanzas y Sistemas
(En funciones a partir del 01 de diciembre de 2018)

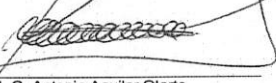
CUENTA PÚBLICA 2018
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA¹⁷
06 HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO
HHQ LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA
(PESOS)

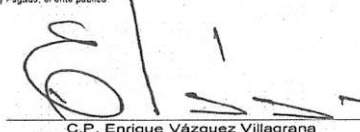
PROGRAMA PRESUPUESTARIO					DENOMINACIÓN	CARGO CORRIENTE					PENSIONES Y JUBILACIONES	LISTADO DE GASTOS				TOTAL				
						SERVICIOS PERSONALES	GASTOS DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	OTRA		INTERCOMUNICACIÓN	SUMINISTROS	SERVICIOS DE INVENTARIOS	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL			
TIPO	SUBP.	CÓDIGO	NÚMERO	AÑO																
					Programas Federales															
					TOTAL APROBADO	379,978,522	1,164,434,569		138,398,790	1,682,811,881	136,616,919	951,200	-10,111,104	-9,159,904	1,810,268,896	93.0	7.5	-0-		
					TOTAL MODIFICADO	379,978,522	1,601,923,865		159,634,631	2,141,537,018	217,891,782	951,200	-10,111,104	-9,159,904	2,350,268,896	91.1	9.3	-0-		
					TOTAL DEVENGADO	388,631,321	1,520,679,804		312,720,369	2,222,031,493	209,241,515	951,200		6,739,094	7,690,294	2,438,963,302	91.1	8.6	0.3	
					TOTAL PAGADO	387,898,152	1,520,666,851		312,719,327	2,221,284,330	209,241,515	951,200		6,739,094	7,690,294	2,438,216,139	91.1	8.6	0.3	
					Porcentaje Pag/Aprob	102.1	130.6		226.0	132.0	153.2	100.0	-0-	-0-	134.7					
					Porcentaje Pag/Modif	102.1	94.9		195.9	103.7	96.0	100.0	-0-	-0-	103.7					
1	2				Desempeño de las Funciones															
					Aprobado	306,318,274	1,151,448,513		138,398,790	1,596,165,577	136,616,919	951,200		951,200	1,733,733,696	92.1	7.9	0.1		
					Modificado	306,438,532	1,589,783,223		159,634,631	2,055,856,386	217,891,782	951,200		951,200	2,274,699,368	90.4	9.6	-0-		
					Devengado	312,834,942	1,508,032,094		140,055,496	1,961,022,532	209,241,515	951,200		951,200	2,171,215,247	90.3	9.6	-0-		
					Pagado	312,360,389	1,508,019,141		140,054,455	1,960,433,985	209,241,515	951,200		951,200	2,170,626,700	90.3	9.6	-0-		
					Porcentaje Pag/Aprob	102.0	131.0		101.2	122.8	153.2	100.0		100.0	125.2					
					Porcentaje Pag/Modif	101.9	94.9		87.7	95.4	96.0	100.0		100.0	95.4					
1	2	B			Provisión de Bienes Públicos															
					Aprobado	306,318,274	1,151,448,513		138,398,790	1,596,165,577	136,616,919	951,200		951,200	1,733,733,696	92.1	7.9	0.1		
					Modificado	306,438,532	1,589,783,223		159,634,631	2,055,856,386	217,891,782	951,200		951,200	2,274,699,368	90.4	9.6	-0-		
					Devengado	312,834,942	1,508,032,094		140,055,496	1,961,022,532	209,241,515	951,200		951,200	2,171,215,247	90.3	9.6	-0-		
					Pagado	312,360,389	1,508,019,141		140,054,455	1,960,433,985	209,241,515	951,200		951,200	2,170,626,700	90.3	~9.6	-0-		
					Porcentaje Pag/Aprob	102.0	131.0		101.2	122.8	153.2	100.0		100.0	125.2					
					Porcentaje Pag/Modif	101.9	94.9		87.7	95.4	96.0	100.0		100.0	95.4					
1	2	B	002		Comercialización de billetes de lotería															
					Aprobado	306,318,274	1,151,448,513		138,398,790	1,596,165,577	136,616,919	951,200		951,200	1,733,733,696	92.1	7.9	0.1		
					Modificado	306,438,532	1,589,783,223		159,634,631	2,055,856,386	217,891,782	951,200		951,200	2,274,699,368	90.4	9.6	-0-		
					Devengado	312,834,942	1,508,032,094		140,055,496	1,961,022,532	209,241,515	951,200		951,200	2,171,215,247	90.3	9.6	-0-		
					Pagado	312,360,389	1,508,019,141		140,054,455	1,960,433,985	209,241,515	951,200		951,200	2,170,626,700	90.3	9.6	-0-		
					Porcentaje Pag/Aprob	102.0	131.0		101.2	122.8	153.2	100.0		100.0	125.2					
					Porcentaje Pag/Modif	101.9	94.9		87.7	95.4	96.0	100.0		100.0	95.4					
1	3				Administrativos y de Apoyo															
					Aprobado	73,660,248	12,986,056			86,646,304			-10,111,104	-10,111,104	76,535,200	113.2		-0-		
					Modificado	73,639,990	12,140,642			85,680,632			-10,111,104	-10,111,104	75,569,528	113.4		-0-		
					Devengado	75,696,379	12,647,710		172,664,672	261,008,991			6,739,094	6,739,094	267,748,055	97.5		2.5		
					Pagado	75,537,763	12,647,710		172,664,672	260,850,345			6,739,094	6,739,094	267,589,439	97.5		2.5		
					Porcentaje Pag/Aprob	102.5	97.4			301.1			-0-	-0-	349.6					
					Porcentaje Pag/Modif	102.7	104.2			304.4			-0-	-0-	354.1					
1	3	M			Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional															
					Aprobado	48,325,271	12,454,756			60,780,027					60,780,027	100.0				
					Modificado	47,469,620	11,816,792			59,286,612					59,286,612	100.0				
					Devengado	47,839,601	12,565,047			60,404,648					60,404,648	100.0				
					Pagado	47,831,252	12,565,047			60,396,299					60,396,299	100.0				
					Porcentaje Pag/Aprob	99.0	100.9			99.4					99.4					
					Porcentaje Pag/Modif	100.8	106.3			101.9					101.9					
1	3	M	001		Actividades de apoyo administrativo															
					Aprobado	48,325,271	12,454,756			60,780,027					60,780,027	100.0				
					Modificado	47,469,620	11,816,792			59,286,612					59,286,612	100.0				
					Devengado	47,839,601	12,565,047			60,404,648					60,404,648	100.0				
					Pagado	47,831,252	12,565,047			60,396,299					60,396,299	100.0				
					Porcentaje Pag/Aprob	99.0	100.9			99.4					99.4					
					Porcentaje Pag/Modif	100.8	106.3			101.9					101.9					
1	3	O			Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión															
					Aprobado	25,334,977	531,300			25,866,277					25,866,277	100.0				
					Modificado	26,070,170	323,850			26,394,020					26,394,020	100.0				

1	3	O	Devengado	27,856,778	82,663	27,939,441				27,939,441	100.0	
1	3	O	Pagado	27,706,511	82,663	27,789,174				27,789,174	100.0	
1	3	O	Porcentaje Pag/Aprob	109.4	15.6	107.4				107.4		
1	3	O	Porcentaje Pag/Modif	108.3	25.5	105.3				105.3		
1	3	O	001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno									
1	3	O	001 Aprobado	25,334,977	531,300	25,866,277				25,866,277	100.0	
1	3	O	001 Modificado	26,070,170	323,850	26,394,020				26,394,020	100.0	
1	3	O	001 Devengado	27,856,778	82,663	27,939,441				27,939,441	100.0	
1	3	O	001 Pagado	27,706,511	82,663	27,789,174				27,789,174	100.0	
1	3	O	001 Porcentaje Pag/Aprob	109.4	15.6	107.4				107.4		
1	3	O	001 Porcentaje Pag/Modif	108.3	25.5	105.3				105.3		
1	3	W	Operaciones ajenas									
1	3	W	Aprobado				-10,111,104	-10,111,104	-10,111,104			100.0
1	3	W	Modificado				-10,111,104	-10,111,104	-10,111,104			100.0
1	3	W	Devengado		172,664,872	172,664,872	6,739,094	6,739,094	179,403,966	96.2		3.8
1	3	W	Pagado		172,664,872	172,664,872	6,739,094	6,739,094	179,403,966	96.2		3.8
1	3	W	Porcentaje Pag/Aprob				-0-	-0-	-0-			
1	3	W	Porcentaje Pag/Modif				-0-	-0-	-0-			
1	3	W	001 Operaciones ajenas									
1	3	W	001 Aprobado				-10,111,104	-10,111,104	-10,111,104			100.0
1	3	W	001 Modificado				-10,111,104	-10,111,104	-10,111,104			100.0
1	3	W	001 Devengado		172,664,872	172,664,872	6,739,094	6,739,094	179,403,966	96.2		3.8
1	3	W	001 Pagado		172,664,872	172,664,872	6,739,094	6,739,094	179,403,966	96.2		3.8
1	3	W	001 Porcentaje Pag/Aprob				-0-	-0-	-0-			
1	3	W	001 Porcentaje Pag/Modif				-0-	-0-	-0-			

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo -0- corresponde a porcentajes menores a 0.05% o mayores a 500%.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.


L.C. Antonio Aguilar Olarte
Gerente de Control Presupuestal y Contabilidad
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)


C.P. Enrique Vázquez Villagrana
Director de Programación y Presupuesto
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)


Dr. Fernando Ojeda Villagómez
Subdirector General de Finanzas y Sistemas
(En funciones a partir del 01 de diciembre 2018)

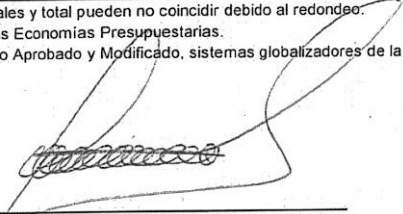
CUENTA PÚBLICA 2018
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)^{1/}
06 HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO
HHQ LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA
(PESOS)

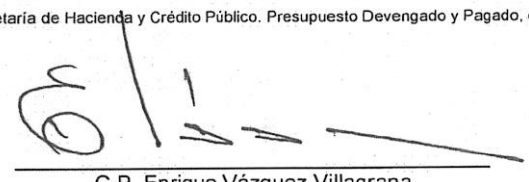
CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Programas Federales	1,810,268,896	540,000,000	2,350,268,896	2,438,963,302	2,438,216,139	-88,694,406
Desempeño de las Funciones	1,733,733,696	540,965,672	2,274,699,368	2,171,215,247	2,170,626,700	103,484,121
Provisión de Bienes Públicos	1,733,733,696	540,965,672	2,274,699,368	2,171,215,247	2,170,626,700	103,484,121
Administrativos y de Apoyo	76,535,200	-965,672	75,569,528	267,748,055	267,589,439	-192,178,527
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	60,780,027	-1,493,415	59,286,612	60,404,648	60,396,299	-1,118,036
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	25,866,277	527,743	26,394,020	27,939,441	27,789,174	-1,545,421
Operaciones ajenas	-10,111,104		-10,111,104	179,403,966	179,403,966	-189,515,070
Total del Gasto	1,810,268,896	540,000,000	2,350,268,896	2,438,963,302	2,438,216,139	-88,694,406

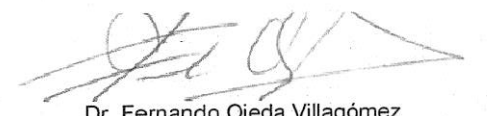
1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.


L.C. Antonio Aguilar Olarte
Gerente de Control Presupuestal y Contabilidad
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)


C.P. Enrique Vázquez Villagrana
Director de Programación y Presupuesto
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)


Dr. Fernando Ojeda Villagómez
Subdirector General de Finanzas y Sistemas
(En funciones a partir del 01 de diciembre 2018)

LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA
Conciliación entre los Ingresos Presupuestales y Contables
Correspondientes del 1° de enero al 31 de diciembre de 2018
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		\$	2,688,762,694.12
Ventas neta de bienes	1,799,358,515		
Productos Financieros	14,557,368		
Otros Ingresos	29,640,558		
Ingresos de ajenas y recuperables	306,394,574		
Subsidios y Transferencias	538,811,679		

2. Más ingresos contables no presupuestarios		-\$	637,032,488.43
Comisiones, Incentivos, Promociones y Estimulos	5,710,573		
Otros productos contables no presupuestales	6,387,870		
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios (IEPS)	(663,260,942)		
Costo de Producción	(116,877,439)		
Premios Caducos	131,007,449		

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$	541,964,963.69
Cuentas por cobrar al cierre de Diciembre 2018	2,676,489		
Premios al cierre de Diciembre 2018	223,840,644		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	9,053,257		
Ingresos de ajenas y recuperables	306,394,574		

4. Ingreso Contable (4 = 1 + 2 - 3)			1,509,765,242
--	--	--	----------------------

CONCILIACION ENTRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 01 ENERO AL 31 DE DICEIMBRE 2018		
1. Total de egresos (presupuestarios)		2,438,216,139
Servicios personales (capítulo 1000)	387,898,152	
Materiales y Suministros (capítulo 2000)	8,672,019	
Servicios generales (capítulo 3000)	1,515,270,972	
Erogaciones derivadas de ingresos por cuenta de terceros	172,664,872	
Bienes Muebles e inmuebles	951,200	
Otras erogaciones	346,019,830	
Erogaciones recuperables	6,739,094	
2. Menos egresos presupuestales no contables		888,839,267
Erogaciones derivadas de ingresos por cuenta de terceros	172,664,872	
Erogaciones recuperables	6,739,094	
Bienes Muebles e inmuebles	951,200	
IEPS	708,484,101	
3. Más gastos contables no presupuestales.		27,684,245
Servicios personales (capítulo 1000)	40,925,296	
Materiales y Suministros (capítulo 2000)	12,922,650	
Servicios generales (capítulo 3000)	-105,568,667	
Otras erogaciones.- Ayudas sociales, pensiones y jubilaciones	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales:		
Juicios civiles, mercantiles y procesos administrativos	4,570,597	
Depreciación histórica	8,104,182	
Estimacion para cuentas de cobro dudoso	57,071,475	
Otros Gastos	9,658,712	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		1,577,061,117

LOTería NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA
(ORGANISMO DESCENTRALIZADO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA FEDERAL)
NOTAS A LOS ESTADOS ANALÍTICOS DE INGRESOS PRESUPUESTALES
Y DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL DEL GASTO

DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Cifras en miles de pesos)

Nota 1.- Constitución y Objeto de la Entidad

Lotería Nacional para la Asistencia Pública (LOTENAL, la Entidad, la Institución), es un Organismo Descentralizado de la Administración Pública Federal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, creado por Decreto Presidencial el 16 de agosto de 1920, bajo el nombre de Lotería Nacional para la Beneficencia Pública y con fecha 14 de julio de 1940, en el Reglamento de la Ley de Secretarías y Departamentos de Estado, cambia a la denominación actual. La Ley Orgánica de la Institución fue publicada en el Diario Oficial de la Federación el 14 de enero de 1985 y la última reforma fue publicada el 9 de abril de 2012.

El objetivo principal de LOTENAL es apoyar económicamente las actividades a cargo del Ejecutivo Federal en el campo de la asistencia pública, destinando a ese fin los recursos netos que obtiene a través de la celebración de sorteos con premios pagados en efectivo, basados en los billetes que adquieren los concursantes, menos el monto de los premios, reintegros, costos y gastos de administración, comercialización y operación, impuestos directos por la venta de billetes y constitución o incremento de las reservas de patrimonio, haciendo su entrega a la Tesorería de la Federación (TESOFE), de conformidad a lo establecido el Artículo 2° de la Ley Orgánica de LOTENAL y el Artículo 4° del Reglamento Interior de LOTENAL.

De acuerdo con lo estipulado en la Ley Orgánica de la Institución, su patrimonio se integra con los bienes y derechos que por cualquier título legal haya adquirido; las aportaciones en efectivo y en especie que ha recibido o recibiere del Gobierno Federal; los recursos que obtenga por la realización de las actividades que constituyen su objeto; las reservas y garantías establecidas conforme a dicha Ley y en general, por los bienes, derechos e ingresos que por cualquier otro concepto adquiera o perciba.

Nota 2.- Normatividad Gubernamental

En su condición de Organismo Descentralizado de la Administración Pública Federal, la Lotería Nacional para la Asistencia Pública, para el ejercicio, control y registro de su presupuesto está sujeta a la normatividad que establece la Ley Federal de Presupuesto y

Responsabilidad Hacendaria (LFPRH) y su Reglamento, el Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación, así como la Ley Federal de Entidades Paraestatales y su Reglamento, en consecuencia, debe cumplir con las obligaciones relativas a la planeación, programación, presupuesto, control y evaluación y presentación de información presupuestaria.

La Entidad cuenta con administración propia y objetivos específicos; sin embargo, algunas de las principales actividades que realiza se ven influenciadas de manera importante por decisiones de carácter presupuestal y financiero que emanan de su coordinadora sectorial, la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).

La SHCP le ha asignado la clave de identificación presupuestal HHQ, y es considerada entidad de control indirecto, debido a que genera ingresos propios y éstos no están comprendidos en la Ley de Ingresos de la Federación.

El Presupuesto de Egresos autorizado por la Cámara de Diputados publicado en el Decreto del Presupuesto de Egresos de la Federación a través del Diario Oficial de la Federación del 29 de noviembre de 2017, contiene el monto de los recursos presupuestarios de Lotería Nacional para la Asistencia Pública, los que fueron comunicados posteriormente por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, mediante oficio Núm. 307-A.-4930 de fecha 13 de diciembre de 2017.

Las principales políticas adoptadas por la Institución para el registro y control de las operaciones presupuestales son las siguientes:

- a. Los egresos presupuestales se clasifican y agrupan conforme al clasificador por objeto del gasto vigente, emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.
- b. El registro y control se realiza a través de controles automatizados enlazando las áreas de control presupuestal y contabilidad, que identifica y registra las operaciones relacionadas con ingresos y egresos sobre la base de flujo de efectivo, con el objeto de que se reflejen todas aquellas transacciones que representen el origen y aplicación de recursos en efectivo de la Institución.
- c. El ejercicio del presupuesto y la aplicación de los recursos autorizados a la Institución están sujetos a los calendarios de gasto aprobado por la SHCP.
- d. En el transcurso del año, la afectación al presupuesto se efectúa sobre la base de flujo de efectivo, una vez que se obtienen los recursos y se pagan los bienes y servicios adquiridos.

- e. La Cuenta de la Hacienda Pública fue elaborada de conformidad a los "Lineamientos Específicos para la integración de la Cuenta Pública 2018 para las Entidades Paraestatales y Empresas Productivas del Estado" con información obtenida de los registros y controles citados anteriormente.

Nota 3.- Cumplimiento Global de Metas por Programa

En el Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF) correspondiente al ejercicio fiscal de 2018, los recursos autorizados por la Honorable Cámara de Diputados a Lotería Nacional para la Asistencia Pública, ascendieron a \$1,810,269 miles de pesos para cumplir con los objetivos de la Institución. El PEF autorizado, registró modificaciones presupuestales autorizadas a través del Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE) quedando un presupuesto modificado por un importe de \$2,350,269 miles de pesos.

En el ejercicio 2018, como parte de la operación se aportaron indirectamente a la Federación \$706,986 miles de pesos correspondientes al pago del Impuesto Especial sobre Productos y Servicios (IEPS).

Nota 4.- Variaciones en el Ejercicio Presupuestal

En 2018 el presupuesto pagado de la Lotería Nacional para la Asistencia Pública (LOTENAL) fue de \$2,438,216 miles de pesos, cifra superior en 34.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales en 2.1%, Servicios Generales en 31.6% y Pensiones y Jubilaciones con 53.2%.

Concepto	Aprobado	Recaudado Pagado	Importe	Variación
Total de Ingresos	\$ 1,820,380	\$ 2,382,368	\$ 561,988	30.9%
Venta de Bienes Neto	1,700,397	1,799,359	98,961	5.8%
Ingresos Diversos	119,983	44,198	(75,785)	(63.2)%
Transferencias del Gobierno Federal	0	538,812	538,812	0.00%
Total de Egresos	1,810,269	2,438,216	627,947	34.7%
Servicios Personales	379,979	387,898	7,920	2.1%
Gasto de Operación	1,164,435	1,520,667	356,232	30.6%
Otros de Corriente	138,399	312,719	174,321	126.0%
Pensiones y Jubilaciones	136,617	209,242	72,625	53.2%
Gastos de Inversión	(9,160)	7,690	16,850	(184.0)%
Superávit / Déficit Neto	\$ 10,111	\$ (55,848)	\$ (65,959)	

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica y por Objeto del Gasto.

Gasto Corriente

El **Gasto Corriente** pagado fue mayor al presupuesto aprobado en 21.7%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 2.1% respecto al presupuesto aprobado.

En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 30.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, ampliaciones y disminuciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:

En **Materiales y Suministros** se registró un gasto pagado menor en 45.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado principalmente de que no se realizaron todas las compras de plaguicidas, abonos y fertilizantes, materiales, accesorios y suministros de laboratorio; y que no se otorgó en su totalidad la prestación de prendas de protección de personal.

El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue superior en 31.6% respecto al presupuesto aprobado, adicionalmente, se autorizó con folio MAP 2018-6-HHQ-1977 una ampliación líquida con recursos fiscales a la LOTENAL por un importe de \$ 350,000.0 miles de pesos con base en el oficio Núm. 307.A.-1336 del 17 de mayo de 2017, emitido por la UPCP donde señala que se podrá realizar una ampliación líquida en Difusión de mensajes comerciales para promover la venta de productos o servicios para dar cumplimiento a la Estrategia de Publicidad 2018, recursos que fueron destinados a la difusión de campañas en medios de comunicación para continuar con las acciones de renovación de la imagen de la Entidad e incrementar la venta de billetes para fortalecer los sorteos; con folio MAP 2018-6-HHQ-3297 de fecha 16 de julio de 2018 se autorizó una ampliación líquida con recursos fiscales en gasto corriente por \$190,000 miles de pesos para solventar gastos ineludibles para suministro de medicamentos y servicios de hospitalización a empleados, jubilados y billeteros, estos movimientos no modificaron las metas institucionales para el ejercicio 2018.

Cabe señalar, que se tramitó la disminución líquida del recurso no ejercido en el capítulo 3000 por un importe de \$1,188,321 miles de pesos provenientes de las partidas 33901 y 36201 debido a deductivas aplicadas y ajustes en censos de usuarios con derecho al servicio médico respectivamente, los cuales quedaron como recursos disponibles en la Tesorería de la Federación (TESOFE). Mencionando que este movimiento no modifica la meta institucional definida para 2018.

En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 1.2%, respecto al presupuesto autorizado, con folio MAP 2018-6-HHQ-3297 de fecha 16 de julio de 2018 se autorizó una ampliación líquida con recursos fiscales en gasto corriente por \$190,000 miles de pesos para solventar gastos ineludibles para suministro de medicamentos y servicios de hospitalización a empleados, jubilados y billetteros, sin modificar las metas establecidas en el ejercicio 2018.

Pensiones y Jubilaciones

En **Pensiones y Jubilaciones** se observó un gasto pagado mayor en 53.2% respecto al presupuesto autorizado, con folio MAP 2018-6-HHQ-3297 de fecha 16 de julio de 2018 se autorizó una ampliación líquida con recursos fiscales en gasto corriente por \$190,000 miles de pesos para solventar gastos ineludibles para suministro de medicamentos y servicios de hospitalización a empleados, jubilados y billetteros, sin modificar las metas establecidas en el ejercicio 2018.

Gasto de Inversión

El **Gasto de Inversión** fue mayor en 2,069% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:

En **Inversión Física**, el presupuesto pagado no registró variación con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:

En **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**, se asignaron recursos por \$951 miles de pesos, de los cuales fueron pagados \$951 miles de pesos de acuerdo al programa siguiente: con clave de Cartera 1706HHQ0001 y número de registro 53060 se aprobó el proyecto denominado "Adquisición de Ábacos de Latón para la Preparación de los Sorteos".

En **Inversión Pública**, no se presupuestaron recursos.

En el rubro de **Otros de Inversión**, se observó un presupuesto pagado por \$179,404 miles de pesos originados principalmente por el entero del remanente positivo en operaciones ajenas del ejercicio 2017.

I. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática¹

Durante 2018 la LOTENAL ejerció su presupuesto a través de una **finalidad**: 1 Gobierno, que comprende dos **funciones** la primera 3 Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda se refiere a 5 Asuntos Financieros y Hacendarios.

¹ La vinculación de los programas presupuestarios con las metas y objetivos de la planeación nacional, se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

La **finalidad 1 Gobierno** concentró el 100% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 7.43% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de la LOTENAL.

A través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 1.2% de la totalidad de los recursos de esta finalidad.

Mediante esta función LOTENAL registró erogaciones destinadas a la operación del Órgano Interno de Control para el cumplimiento de sus objetivos.

A través de la **función 5 Asuntos Financieros Hacendarios** se erogó el 98.8% de los recursos de esta finalidad.

Mediante la función de Asuntos Financieros se realizó toda la operación sustantiva de la LOTENAL, que le permitió llevar a cabo la comercialización de los billetes de lotería en el mercado.

3. Contrataciones por Honorarios

En cumplimiento con lo dispuesto en el Artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios de la LOTENAL en 2018:

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
HHQ	Lotería Nacional para la Asistencia Pública		

1/ Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.

FUENTE: Lotería Nacional para la Asistencia Pública

4.- Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones

De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 19, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio fiscal 2018, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Oficialía Mayor o Titular de Entidad (I)	\$2,462,500	\$ 2,462,500	\$2,462,500		181,856
Jefatura de Unidad o Titular de Entidad (J)	1,892,695	1,892,695	7,570,778		2,090,745
Dirección General, Coordinación General o Titular de Entidad (K)	1,563,283	1,896,173	20,857,901		2,178,739
Dirección de Área (M)	1,988,146	2,353,335	80,013,394		3,230,449
Subdirección de Área (N)	373,879	506,237	27,843,044		4,941,937
Jefatura de Departamento (O)	239,423	255,954	11,006,043		3,610,444
Enlace (grupo P o equivalente) Operativo					
Base	98,332	112,118	60,494,064	13,097,006	39,476,805
Confianza	\$ 99,564	\$ 126,129	\$79,609,998	\$14,232,790	\$ 44,591,675

FUENTE: Lotería Nacional para la Asistencia Pública

Nota 5.- Disposiciones de razonabilidad y austeridad presupuestaria

En el ejercicio 2018, se obtuvieron economías por \$89,907 miles de pesos en atención a la línea de acción 3.2.1 "Establecer un Programa de Ahorro por cada Centro de Costos"; del "Programa Anual de Trabajo 2018" de la entidad. El resumen de ahorro por capítulo de gasto se presenta a continuación:

Concepto	Presupuesto	Ahorro	%
2000 Materiales y Suministros	\$ 12,031	\$ 3,359	27.9
3000 Servicios Generales	1,589,893	77,898	4.9
4000 Pensiones y Jubilados	<u>377,526</u>	<u>28,230</u>	7.5
Total	\$ 1,979,450.3	\$ 109,487.5	40.3

Nota 6.- Sistema Integral de Información

Lotería Nacional para la Asistencia Pública, informa su flujo de efectivo mediante el Sistema Integral de Información de los ingresos y gasto público a través de la plataforma SII@WEB de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, que es congruente con los Estados Presupuestales de Ingresos y Egresos, a continuación, se relacionan los mismos:

- 111 Flujo de Efectivo Original
- 112 Flujo de Efectivo Observado
- 114 Flujo de Efectivo Ejercicios Anteriores
- 115 Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, del mes contra programa original
- 116 Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, del mes contra programa modificado
- 117 Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, del mes contra el año anterior
- 118 Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, acumulado al mes contra programa original
- 119 Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, acumulado al mes contra programa modificado
- 161 Detalle de los Ingresos del Sector Paraestatal No Financiero. Original
- 162 Detalle de los Ingresos del Sector Paraestatal No Financiero. Recaudado
- 163 Detalle de los Ingresos del Sector Paraestatal No Financiero. Modificado
- 164 Detalle de los Ingresos del Sector Paraestatal No Financiero. Devengado
- 165 Detalle de los Ingresos del SPNF recaudado de ejercicios anteriores
- 210 Registro de cuentas de depósito o inversión
- 221 Saldos en instituciones financieras de las disponibilidades y activos financieros - Paraestatales no financieras
- 222 Saldos contables de disponibilidades y activos financieros - Paraestatales no financieras
- 316 Análisis Programático Funcional, Pagado
- 318 Gasto comprometido del Sector Paraestatal no Financiero
- 319 Gasto devengado del Sector Paraestatal no Financiero
- 511 Personal ocupado y pago de sueldos y salarios en la Administración Pública Federal. Programa original
- 512 Personal ocupado y pago de sueldos y salarios en la Administración Pública Federal. Observado
- 513 Personal ocupado y pago de sueldos y salarios en la Administración Pública Federal. Programa modificado
- 821 Venta de Bienes y Servicios Programa Original
- 822 Venta de Bienes y Servicios Programa Observado

- 823 Venta de Bienes y Servicios Programa Modificado
- 831 Precios de Venta de Bienes y Servicios Programa Original
- 832 Precios de Venta de Bienes y Servicios Observado
- 833 Precios de Venta de Bienes y Servicios Modificado
- 911 Estado de situación financiera
- 912 Estado de resultados
- 913 Estado de origen y aplicación de recursos
- 1110 Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, acumulado al mes contra año anterior
- 1111 Flujo de Efectivo Modificado
- 1112 Flujo financiero devengado
- 1154 Programa Anual de Capacitación (PAC)
- 1155 Horas de Capacitación
- 1158 Partidas específicas para capacitación
- 1159 Seguimiento del programa anual de capacitación 2017
- 3110 Gasto Comprometido del Sector Paraestatal no Financiero, Inicial
- 3111 Análisis programático funcional del gasto del SPNF, pagado de ejercicios anteriores

NOTA 7.- Tesorería de la Federación (TESOFE)

Se tramitó la disminución líquida del recurso no ejercido en el capítulo 3000 por un importe de \$1,188,322 miles de pesos provenientes de las partidas 33901 y 36201 debido a deductivas aplicadas y ajustes en censos de usuarios con derecho al servicio médico respectivamente, los cuales quedaron como recursos disponibles en la Tesorería de la Federación (TESOFE). Cabe señalar, que este movimiento no modifica la meta institucional definida para 2018.

Asimismo, atendiendo lo dispuesto en los numerales 11 y 12 de la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal (NIFGG SP 02) "Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus diferentes modalidades", una vez considerados los ingresos propios y deducidos los costos y gastos presupuestarios de operación se obtuvo el Resultado negativo de Operación del ejercicio.

NOTA 8.- Otros Egresos Presupuestales No Contables

Los Otros Egresos Presupuestales que se incluyen en la Conciliación entre Egresos Presupuestales y los Gastos Contables se integran conforme lo siguiente:

Descripción	Presupuesto
Erogaciones derivadas de ingresos por cuenta de terceros	\$ 172,665
Erogaciones recuperables	<u>6,739</u>
Suma de egresos presupuestales no contables	\$ 179,404

NOTA 9.- Estados Analíticos Armonizados

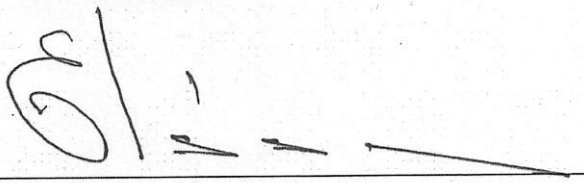
Los siguientes estados se presentan para dar cumplimiento a los "Lineamientos Específicos para la integración de la Cuenta Pública 2018 para las empresas productivas del Estado y Entidades que conforman el Sector Paraestatal Federal", emitidos mediante oficio 309.A.-008/2019 de fecha 11 de febrero de 2018 de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación:

- Administrativa (Armonizado)
- Económica (Armonizado)
- Por Objeto del Gasto (Armonizado)
- Funcional (Armonizado)
- Gasto por Categoría Programática (Armonizado)

NOTA 10.- Autorización de estados financieros presupuestales

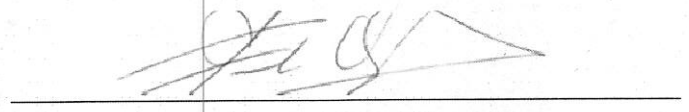
Con fecha 14 de marzo de 2019 se autorizan los estados financieros presupuestales del ejercicio 2018, por los funcionarios de Lotería Nacional para la Asistencia Pública que firman al calce.



C.P. Enrique Vázquez Villagrana

Director de Programación y Presupuesto.

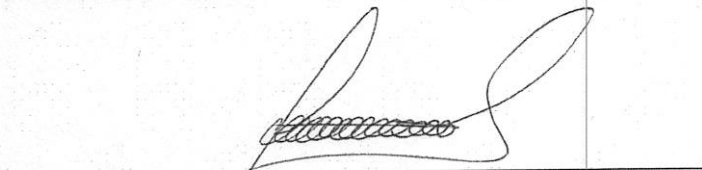
(En funciones a partir del 16 de diciembre 2018)



Dr. Fernando Ojeda Villagómez

Director de Programación y Presupuesto.

(En funciones a partir del 01 de diciembre 2018)



L.C. Antonio Aguilar Olarte

Gerencia de Control Presupuestal y Contabilidad

(En funciones desde el 16 de diciembre 2018)