

- a) Servicios Personales: corresponde a la provisión de las Contribuciones de Seguridad Social que serán liquidadas hasta antes del día 17 del mes siguiente. Así como la provisión del retroactivo 2020 correspondiente al incremento del 2% al sueldo e incremento en algunos bonos a los trabajadores del CEART.
- b) Proveedores por pagar a Corto plazo: Corresponde al Saldo pendiente de pago de los Proveedores por contratación de Servicios y/o compra de Materiales y suministros y los compromisos de pagos generados en el mes en curso.
- c) Retenciones por pagar a Corto Plazo: Es el importe de los Impuestos por Retenciones de ISR por Salarios, y Servicios Profesionales, así como de retenciones de créditos de Infonavit a pagar hasta antes del día 17 del mes posterior.
- d) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo: Representa el monto de los adeudos del ente público para consignatarios de las tiendas de los Museos Leonora Carrington SLP y Xilitla, mismas que serán liquidadas en meses posteriores.

2. Los FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN:

5

(Pesos)

	2019	2020
FONDOS Y BIENES A TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	\$ 91,800.00	\$ 17,375.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	91,800.00	17,375.00
SUMA	\$ 91,800.00	\$ 17,375.00

Los fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a Corto Plazo, se registran los depósitos en cuentas del Centro, que realizan los usuarios de arrendamiento de espacios.

NOTA 6. Hacienda Pública / Patrimonio

1. Las Cuentas de la Hacienda Pública / Patrimonio, se integran de la siguiente manera:

(Pesos)

	2019	2020
HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 18,456,656.60	\$ 17,751,894.40
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-841,508.16	-5,431,846.14
RECTIFICACIONES DE RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-15,507.95	433,130.04
SUMA	\$ 17,599,640.49	\$ 12,753,178.30

Notas al Estado de Actividades

Nota 7. Ingresos y otros Beneficios:

Ingresos Propios: de acuerdo a la Ley de Ingresos del Estado, los conceptos de cobro de la Institución, son Derechos y productos de tipo corriente.

Ingresos Estatales: Son los provenientes por Subsidios y/o Transferencias Internas, de acuerdo a la publicación del presupuesto de Egresos del Estado aprobado.

Ingresos Federales: Son recursos convenidos con la federación para llevar a cabo algún proyectos en específico.

(Pesos)

	2019	2020
INGRESOS DE GESTIÓN	\$ 13,521,147.24	\$ 4,061,378.08
DERECHOS	6,056,825.44	1,828,763.48
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	7464321.80	2,232,614.60
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	42,747,245.46	40,835,653.56
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	2,042,996.61	53,279.34
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	40,704,248.85	40,782,374.22
SUMA	\$ 56,268,392.70	\$ 44,897,031.64

6

Nota 8. Gastos y Otras Pérdidas:

Gasto corriente: Son erogaciones destinadas a Gastos de Funcionamiento para la operación normal del Ente Público de los capítulos 1000, 2000, 3000.

Gasto capital: Son erogaciones destinadas a los Proyectos de Infraestructura y Fortalecimiento creados desde el ejercicio anterior.

(Pesos)

	2019	2020
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 53,689,536.86	\$ 49,369,393.27
SERVICIOS PERSONALES	30,352,364.84	31,160,173.46
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,882,349.49	502,104.52
SERVICIOS GENERALES	21,454,822.53	17,707,115.29
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	3,420,364.00	959,484.50
AYUDAS SOCIALES	3,420,364.00	959,484.50
SUMA	\$ 57,109,900.86	\$ 50,328,877.77




El aumento en el gasto en Servicios personales se debe a logro de incremento de 2% al sueldo e incremento de algunos bonos para los trabajadores del CEART; esto debido a las negociaciones del sindicato con Gobierno del Estado.

Así mismo en los capítulos 2000 y 3000 se aplican los ingresos excedentes que se enuncian en las notas 12 y 13.

El concepto de ayudas sociales se refiere a las becas otorgadas a los alumnos en cursos o talleres de la oferta académica, los descuentos en Taquilla del CEART, MLC SLP y Xilitla y los descuentos institucionales para uso de espacios en el CEART o MLC.

Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública / Patrimonio

Nota 9. Variaciones en la Hacienda Pública / Patrimonio:

Los recursos que modifican al patrimonio son procedentes del ahorro Neto del Ejercicio, derivados de los ingresos de gestión.

Las normas del CONAC, específicamente por el uso de las cuentas Aportaciones y Actualización del Patrimonio, se emplean para fines permanentes de registrar la Actualización a la Hacienda Pública/Patrimonio.

La integración de Hacienda Pública/Patrimonio Generado se integra a continuación:

(Pesos)

	2019	2020
HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO GENERADO	17,599,640.49	12,753,178.30
SUMA	\$ 17,599,640.49	\$ 12,753,178.30

Las rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores corresponden al saldo histórico por el registro de movimientos extemporáneos de acuerdo a lo señalado por el numeral 16.3 de las "Reglas Específicas para Registro y Valoración del Patrimonio".

Notas al Estado de Flujo de Efectivo

Nota 10. Origen y Aplicación de Recursos:

Este estado presenta el Origen de los recursos y su Aplicación en las Actividades de Gestión, de Operación, y de Financiamiento, de acuerdo a las entradas y salidas reales de las cuentas de Efectivo y Equivalentes, teniendo como resultado el flujo neto aumento o disminución en el periodo.



NOTAS DE MEMORIA

Notas al Estado Analítico de Ingresos Presupuestales

Nota 12. Ingresos Presupuestales:

Está compuesto por los montos provenientes de la recaudación de derechos, productos y aprovechamientos cobrados en la caja general y por las transferencias Bancarias electrónicas efectuadas por el Gobierno del Estado de San Luis Potosí, a través de la Secretaria de Finanzas.

Inicialmente el presupuesto de Ingresos se presentaba de la siguiente manera:

(Pesos)

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2019	2020
RECURSO ESTATAL	\$ 32,072,826.72	\$ 39,941,014.67
RECURSO PROPIO	8,224,084.00	8,335,386.00
FONDO ESPECIAL	0.00	1,050,000.00
SUMA	\$ 40,296,910.72	\$ 49,326,400.67

