

INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES

EJERCICIO 2017

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO

31/12/2017

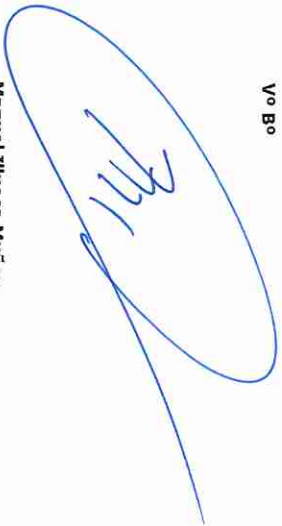
Institut Valencià de Finances - PRESUPUESTO 2017

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS DE CARÁCTER LIMITATIVO (*)

Datos en miles de euros

CAPÍTULOS DE GASTO	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5) = (3) - (4)	% / PD
	PREVISIÓN INICIAL 2017	MODIFICACIONES	PREVISIÓN DEFINITIVA	SALDOS RECONOCIDOS 31/12/2017	REMANENTES DE CRÉDITO	
1. Gastos de personal	3.122		3.122	2.808	314	90%
4. Transferencias corrientes	0		0	0	0	0%
6. Inversiones reales	625		625	52	573	8%
7. Transferencias de capital	0		0	0	0	0%

Vo Bo



Manuel Jilueca Muñoz
Director General

Decreto 92/2017, de 14 de julio, del Consell, por el que se aprueba el Reglamento de Organización y Funcionamiento del Institut Valencià de Finances. Artículo 10.4.f

(*) LEY 1/2015, de 6 de febrero, de la Generalitat, de Hacienda Pública, del Sector Público Instrumental y de Subvenciones. Artículo 4.2

INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES

ESTADO EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2017: BALANCE

ACTIVO	PREVISIÓN INICIAL	SALDOS RECONOCIDOS	DIFERENCIA
	31-dic-17	31-dic-17	
	(Miles de euros)	(Miles de euros)	(Miles de euros)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	705.352	619.446	-85.906
I Inmovilizado intangible	331	137	-194
5. Aplicaciones informáticas	331	137	-194
II Inmovilizado material	1.588	1.328	-260
1. Terrenos y construcciones	1.215	1.215	-0
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	372	95	-277
3. Inmovilizado en curso y anticipos	0	18	18
III Inversiones Inmobiliarias	0	3.712	3.712
1. Terrenos	0	0	0
2. Construcciones	0	3.712	3.712
IV Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	583.287	533.591	-49.696
1. Instrumentos del patrimonio	8.337	434	-7.903
2. Créditos a empresas	574.950	533.157	-41.793
V Inversiones financieras a largo plazo	120.087	80.618	-39.469
1. Instrumentos del patrimonio	503	7.355	6.852
2. Créditos a terceros	119.584	73.263	-46.321
5. Otros activos financieros	0	0	0
VI Activos por impuesto diferido	60	60	0
B) ACTIVO CORRIENTE	212.795	366.457	153.662
I Activos no corrientes mantenidos para la venta	2.144	1.202	-942
II Existencias comerciales	33	20	-13
III Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	16.358	458	-15.900
1. Clientes	333	337	4
3. Deudores varios	15.301	0	-15.301
4. Personal	89	84	-5
5. Activos por impuesto corriente	508	3	-505
6. Otros créditos con las administraciones públicas	127	34	-93
IV Inversiones en empresas del grupo y asociadas	31.501	91.020	59.519
2. Créditos a empresas	26.251	68.968	42.717
5. Otros activos financieros	5.250	22.052	16.802
V Inversiones financieras a corto plazo	53.155	69.947	16.792
2. Créditos a empresas	50.260	28.939	-21.321
4. Derivados	2.895	977	-1.918
5. Otros activos financieros	1	40.031	-40.030
VI Periodificación a corto plazo	45	34	-11
VII Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	109.558	203.776	94.218
1. Tesorería	109.558	203.776	94.218
TOTAL ACTIVO (A +B)	918.147	985.903	67.756
AGRUPACIONES CORTO + LARGO PLAZO			
TOTAL CRÉDITOS A TERCEROS (CP+LP)	771.045	704.327	-66.718
Total créditos Sector Público (máximo autorizado por Com. Inv)	750.000	602.383	-147.617
TOTAL INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO (CP+LP)	8.840	7.789	-1.051

INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES

ESTADO EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2017: BALANCE

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	PREVISIÓN INICIAL	SALDOS RECONOCIDOS	DIFERENCIA
	31-dic-17	31-dic-17	(en pasivo signo contrario)
	(Miles de euros)	(Miles de euros)	(Miles de euros)
A) PATRIMONIO NETO	224.711	245.870	21.159
A-1) Fondos Propios	210.683	240.416	29.732
I Fondo Social	206.374	206.635	261
1. Fondo Social	206.374	206.635	261
III Reservas	1.961	8.086	6.124
1. Legal y estatutarias	210	210	0
2. Otras reservas	1.752	7.876	6.124
V Resultados de ejercicios anteriores	-1.556	0	1.556
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-1.556	0	1.556
VI. Otras aportaciones de socios	0	0	0
VII Resultado del ejercicio	3.905	25.695	21.790
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	14.028	5.454	-8.574
B) PASIVO NO CORRIENTE	464.240	457.413	-6.827
I Provisiones a largo plazo	0	1.572	1.572
4. Otras provisiones	0	1.572	1.572
II Deudas a largo plazo	459.315	451.477	-7.838
1. Obligaciones y bonos	0	0	0
2. Deudas con entidades de crédito	451.566	451.422	-144
5. Otros pasivos financieros	7.748	55	-7.693
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0	2.951	2.951
IV Pasivos por impuesto diferido	4.925	1.413	-3.512
C) PASIVO CORRIENTE	229.196	282.620	53.424
II. Provisiones a corto plazo	11	26.824	26.813
III Deudas a corto plazo	168.205	182.264	14.059
1. Obligaciones y bonos	0	0	0
2. Deudas con entidades de crédito	166.215	169.691	3.476
4. Derivados	104	8	-96
5. Otros pasivos financieros	1.886	12.565	10.679
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	57.873	73.189	15.316
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	3.106	343	-2.763
1. Proveedores	0	2	2
3. Acreedores varios	71	215	144
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	55	12	-43
5. Pasivos por impuestos corrientes	0	0	0
6. Otras deudas con las administraciones públicas	2.980	114	-2.866
VI. Periodificaciones a corto	0	0	0
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	918.147	985.903	67.756
AGRUPACIONES CORTO + LARGO PLAZO			
TOTAL ENDEUDAMIENTO PRESUPUESTADO (CP +LP)	627.520	633.741	6.221
MÁXIMO ENDEUDAMIENTO AUTORIZADO LEY PPTOS 900 millones euros			-266.259
FONDO DE MANIOBRA	-16.401,16	83.836,97	100.238,13
RIESGO VIVO POR AVALES CONCEDIDOS			
Máximo permitido según Ley Presupuestos 2017	600 millones euros	600.000	155.509
Avales empresas grupo Generalitat Valenciana			150.978
Avales otras empresas del sector público			5
Avales empresas privadas			4.526
			-444.491

INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO 2017: CUENTA PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Datos en miles de euros

	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5) = (-3) + (4)	
	PREVISIÓN INICIAL	MODIFICACIONES	PREVISIÓN DEFINITIVA	SALDOS RECONOCIDOS	DIFERENCIA S/ PREVISIONES DEF	% / PD
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	31-dic-17			31-dic-17		
A) OPERACIONES CONTINUADAS						
1. Importe neto de la cifra de negocios	11.340		11.340	12.533	1.193	111%
a) Intereses préstamos concedidos	8.631		8.631	9.694	1.063	112%
b) Prestaciones de servicios	2.709		2.709	2.839	130	105%
4. Aprovisionamientos	-2.937		-2.937	-3.397	-460	116%
a) Intereses de préstamos recibidos	-2.937		-2.937	-3.305	-368	113%
b) Consumo de mercaderías	0		0	-92	-92	-
MARGEN DE INTERMEDIACIÓN	8.403		8.403	9.136	733	109%
5. Otros ingresos de explotación	1.682		1.682	460	-1.222	27%
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0		0	5	5	-
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	1.682		1.682	455	-1.227	27%
6. Gastos de Personal	-3.122		-3.122	-2.808	314	90%
7. Otros gastos de explotación	-1.871		-1.871	25.814	27.685	-1380%
a) Servicios exteriores	-1.841		-1.841	-2.275	-434	124%
b) Tributos	-10		-10	-10	0	103%
c) Pérdidas, deterioros y variación de provisiones por operaciones comerciales	0		0	28.099	28.099	-
d) Otros gastos de gestión corriente	-20		-20	0	20	0%
EBITDA	5.092		5.092	32.602	27.510	640%
8. Amortización del inmovilizado	-506		-506	-320	186	63%
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financieros y otras	2.417		2.417	1.419	-998	59%
10. Exceso de provisiones	0		0	0	0	-
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0		0	366	366	-
19. Otros Resultados	0		0	-8.031	-8.031	-
A.1) Resultado de explotación (1+2+3-4+5+6+7+8+9+10+11)	7.003		7.003	26.036	19.033	372%
12. Ingresos financieros	0		0	23	23	-
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	0		0	23	23	-
De empresas del grupo y asociadas	0		0	0	0	-
De terceros	0		0	23	23	-
13. Gastos financieros	0		0	-1	-1	-
14. Variación del valor razonable en instrumentos financieros	0		0	0	0	-
15. Diferencias de cambio	0		0	0	0	-
16. Deterioro y resultado por enajenaciones por instrumentos financieros	-3.099		-3.099	-363	2.736	12%
a) Deterioros y pérdidas	-3.099		-3.099	-363	2.736	12%
b) Resultados por enajenaciones y otras	0		0	0	0	-
A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	-3.099		-3.099	-341	2.758	11%
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	3.905		3.905	25.695	21.790	658%
17. Impuestos sobre beneficios						
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPER. CONTINUADAS	3.905		3.905	25.695	21.790	658%
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS						
18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas netos de impuestos	0		0	0	0	-
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO	3.905		3.905	25.695	21.790	658%

INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES
ESTADO EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2017: DETALLE GASTOS

CUENTA	TÍTULO	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	31/12/2017	Datos en miles euros	
		PREVISIÓN INICIAL	MODIFICACIONES	PREVISIÓN DEFINITIVA	SALDOS RECONOCIDOS	(5) = (3) - (4)	%/PD
62	Servicios exteriores	1.840	-16	1.824	2.275	-451	124,73%
622	Reparaciones y conservación	75		75	154	-79	205,33%
6220	Reparaciones y conservación	72		72	151	-79	209,72%
6222	Rep y cons Inmovilizado	3		3	3	0	100,00%
623	Servicios profesionales indepe	388		388	1.037	-649	267,19%
6230	Servicios profesionales independientes (*)	120		120	422	-302	351,67%
6231	Vigilancia, servicios profesionales	68		68	69	-1	101,31%
6233	Gastos ejecuciones garantías	200		200	546	-346	273,00%
624	Transportes	0		0	0	0	--
6240	Transportes externos	0		0	0	0	--
625	Primas de seguro	15		15	8	7	53,33%
6250	Primas de seguro	15		15	8	7	53,33%
626	Servicios bancarios y similares	8		8	13	-5	162,50%
6260	Servicios bancarios y similares	8		8	13	-5	162,50%
627	Publicidad y propaganda	34		34	37	-3	108,82%
6270	Publicidad y propaganda y relaciones públicas	34		34	37	-3	108,82%
628	Suministros	183	-16	167	45	122	26,95%
6280	Suministros	102	-16	86	2	84	2,33%
6281	Comunicaciones	81		81	43	38	53,09%
629	Otros servicios	766	0	766	772	-6	100,73%
6290	Otros servicios: material oficina e informático	25		25	24	1	95,16%
6291	Otros servicios: atenciones sociales	1		1	1	0	99,01%
6292	Otros servicios: viajes personal	12		12	12	0	100,00%
6295	Otros servicios: mantenimiento informático	566		566	584	-18	103,27%
6296	Gastos de Comunidades	0		0	0	0	--
6297	Gastos de viaje: taxis, etc.	1		1	1	0	11,66%
6298	Becarios	160	-30	130	125	5	96,15%
6299	Otros servicios: biblioteca	2	30	32	25	7	79,26%
	Servicio de la deuda	371		371	209	162	56,40%
6230	Servicios profesionales independientes	245		245	130	115	52,96%
6260	Servicios bancarios y similares	0		0	0	0	--
6280	Suministros	0		0	0	0	--
6291	Otros servicios: atenciones sociales	0		0	0	0	--
6292	Otros servicios: viajes personal	2		2	0	2	0,00%
6295	Otros servicios: mantenimiento informático	123		123	79	44	64,07%
6299	Otros servicios: biblioteca	0		0	0	0	--
63	Tributos	10	16	26	10	2	38,67%
631	Otros tributos	10	16	26	24	2	92,81%
6310	Otros tributos	10	6	16	16	0	100,88%
6311	Tributos y tasas activos recuperados	0	10	10	8	2	80,00%
639	Ajustes positivos en la imposición indirecta	0		0	-14	14	--
6391	Ajustes positivos en IVA de circulante	0		0	-14	14	--
60	Aprovisionamientos	2.937		2.937	3.397	-460	115,68%
600	Gastos financieros	2.875		2.875	3.305	-430	114,96%
602-610	Consumo de mercaderías	62		62	92	-30	148,84%
64	Gastos de Personal	3.122	0	3.122	2.808	268	89,94%
640	Sueldos y salarios	2.382		2.382	2.176	206	91,35%
6400	Sueldos y salarios	2.382		2.382	2.176	206	91,35%
6410	Indemnizaciones	0		0	0	0	--
642	Seguridad social a cargo empresa	660		660	598	62	90,61%
649	Otros gastos sociales	80		80	34	46	42,40%
6490	Otros gastos sociales: formación personal	46		46	10	36	21,74%
6495	Seguro accidentes y resp consejeros	17		17	7	10	40,75%
6496	Ayudas previas jubilación	17		17	17	0	100,00%
	TOTAL CAPÍTULO 1	3.122	0	3.122	2.808	268	89,94%
	TOTAL CAPÍTULO 2	4.787	0	4.787	5.682	-910	118,71%