

INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES

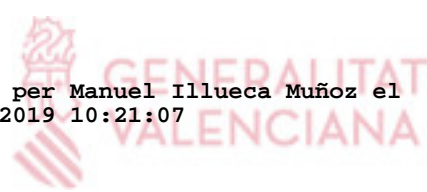
EJERCICIO 2018

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO
(CCAA reformuladas 25 junio 2019)

31/12/2018

Institut Valencià de Finances - PRESUPUESTO 2018
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 2018 | MODIFICACIONES | PREVISIÓN DEFINITIVA | SALDOS RECONOCIDOS 31/12/2018 | REMANENTES DE CRÉDITO | |
| 1. Gastos de personal | 3.447 | | 3.447 | 2.627 | 820 | 76% |
| 4. Transferencias corrientes | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 6. Inversiones reales | 1.000 | | 1.000 | 527 | 473 | 53% |
| 7. Transferencias de capital | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0% |

Vº Bº

**Firmat per Manuel Illueca Muñoz el
05/07/2019 10:21:07**
**Manuel Illueca Muñoz
Director General**

Decreto 118/2018, de 3 de agosto, del Consell, por el que se aprueba el Reglamento de organización y funcionamiento del Institut Valencià de Finances. Artículo 6.3.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 2018: BALANCE

| ACTIVO | PREVISIÓN INICIAL | SALDOS RECONOCIDOS | DIFERENCIA |
|---|----------------------|-----------------------|------------------|
| | 31-dic-18 | 31-dic-18 | |
| | (Miles de euros) | (Miles de euros) | (Miles de euros) |
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | 591.879 | 290.282 | -301.597 |
| I Inmovilizado intangible | 548 | 34 | -514 |
| 5. Aplicaciones informáticas | 548 | 34 | -514 |
| II Inmovilizado material | 2.101 | 1.693 | -408 |
| 1. Terrenos y construcciones | 1.269 | 1.134 | -135 |
| 2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material | 832 | 559 | -273 |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos | 0 | 0 | 0 |
| III Inversiones Inmobiliarias | 0 | 3.600 | 3.600 |
| 1. Terrenos | 0 | 0 | 0 |
| 2. Construcciones | 0 | 3.600 | 3.600 |
| IV Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo | 483.944 | 220.525 | -263.419 |
| 1. Instrumentos del patrimonio | 484 | 17.511 | 17.027 |
| 2. Créditos a empresas | 483.460 | 203.014 | -280.446 |
| V Inversiones financieras a largo plazo | 105.226 | 64.370 | -40.856 |
| 1. Instrumentos del patrimonio | 7.461 | 7.527 | 66 |
| 2. Créditos a terceros | 97.765 | 56.843 | -40.922 |
| 5. Otros activos financieros | 0 | 0 | 0 |
| VI Activos por impuesto diferido | 60 | 60 | 0 |
| B) ACTIVO CORRIENTE | 242.990 | 324.550 | 81.560 |
| I. Activos no corrientes mantenidos para la venta | 1.162 | 3.139 | 1.977 |
| II Existencias comerciales | 20 | 24 | -4 |
| III Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | 465 | 883 | 418 |
| 1. Clientes | 353 | 445 | 92 |
| 3. Deudores varios | 0 | 351 | 351 |
| 4. Personal | 102 | 76 | -26 |
| 5. Activos por impuesto corriente | 3 | 3 | 0 |
| 6. Otros créditos con las administraciones públicas | 7 | 8 | 1 |
| IV Inversiones en empresas del grupo y asociadas | 28.697 | 53.559 | 24.862 |
| 2. Créditos a empresas | 2.687 | 30.843 | 28.156 |
| 5. Otros activos financieros | 26.010 | 22.716 | -3.294 |
| V Inversiones financieras a corto plazo | 84.009 | 66.426 | -17.583 |
| 2. Créditos a empresas | 74.722 | 26.416 | -48.306 |
| 4. Derivados | 2.963 | 0 | -2.963 |
| 5. Otros activos financieros | 6.324 | 40.010 | -33.686 |
| VI Periodificación a corto plazo | 63 | 5 | -58 |
| VII Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | 128.574 | 200.514 | 71.940 |
| 1. Tesorería | 128.574 | 200.514 | 71.940 |
| TOTAL ACTIVO (A + B) | 834.869 | 614.832 | -220.037 |
| AGRUPACIONES CORTO + LARGO PLAZO | | | |
| TOTAL CRÉDITOS A TERCEROS (CP+LP) | 658.634 | 317.116 | -341.518 |
| Total créditos Sector Público (máximo autorizado por Com. Inv) | 700.000 | 233.857 | -466.143 |
| TOTAL INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO (CP+LP) | 7.945 | 25.038 | 17.093 |

INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES
ESTADO EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2018: BALANCE

| PATRIMONIO NETO Y PASIVO | PREVISIÓN INICIAL | SALDOS RECONOCIDOS | DIFERENCIA |
|--|-------------------|--------------------|-----------------------------|
| | 31-dic-18 | 31-dic-18 | (en pasivo signo contrario) |
| | (Miles de euros) | (Miles de euros) | (Miles de euros) |
| A) PATRIMONIO NETO | 228.541 | 249.958 | 21.417 |
| A-1) Fondos Propios | 222.386 | 245.083 | 22.697 |
| I Fondo Social | 206.635 | 206.635 | 0 |
| 1. Fondo Social | 206.635 | 206.635 | 0 |
| III Reservas | 1.705 | 34.152 | 32.447 |
| 1. Legal y estatutarias | 210 | 210 | 0 |
| 2. Otras reservas | 1.495 | 33.942 | 32.447 |
| V Resultados de ejercicios anteriores | 10.644 | 0 | -10.644 |
| 1. Remanente | 10.644 | 0 | -10.644 |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores) | 0 | 0 | 0 |
| VI. Otras aportaciones de socios | 0 | 0 | 0 |
| VII Resultado del ejercicio | 3.402 | 4.296 | 894 |
| A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | 6.155 | 4.875 | -1.280 |
| B) PASIVO NO CORRIENTE | 508.819 | 237.609 | -271.210 |
| I Provisiones a largo plazo | 0 | 1.572 | 1.572 |
| 4. Otras provisiones | 0 | 1.572 | 1.572 |
| II Deudas a largo plazo | 503.703 | 232.979 | -270.724 |
| 1. Obligaciones y bonos | 0 | 0 | 0 |
| 2. Deudas con entidades de crédito | 502.560 | 231.905 | -270.655 |
| 5. Otros pasivos financieros | 1.143 | 1.074 | -69 |
| III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo | 3.438 | 1.811 | -1.627 |
| IV Pasivos por impuesto diferido | 1.678 | 1.247 | -431 |
| C) PASIVO CORRIENTE | 97.509 | 127.265 | 29.756 |
| II. Provisiones a corto plazo | 0 | 0 | 0 |
| III Deudas a corto plazo | 57.160 | 41.407 | -15.753 |
| 1. Obligaciones y bonos | 0 | 0 | 0 |
| 2. Deudas con entidades de crédito | 56.088 | 40.506 | -15.582 |
| 4. Derivados | 96 | 5 | -91 |
| 5. Otros pasivos financieros | 976 | 896 | -80 |
| IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo | 39.761 | 85.347 | 45.586 |
| V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar | 588 | 511 | -77 |
| 1. Proveedores | 232 | 2 | -230 |
| 3. Acreedores varios | 135 | 431 | 296 |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago) | 112 | 11 | -101 |
| 5. Pasivos por impuestos corrientes | 0 | 0 | 0 |
| 6. Otras deudas con las administraciones públicas | 109 | 67 | -42 |
| VI. Periodificaciones a corto | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO | 834.869 | 614.832 | -220.037 |
| AGRUPACIONES CORTO + LARGO PLAZO | | | |
| TOTAL ENDEUDAMIENTO PRESUPUESTADO (CP +LP) | 560.863 | 274.386 | -286.477 |
| MÁXIMO ENDEUDAMIENTO AUTORIZADO LEY PPTOS 800 millones euros | | | -525.614 |
| FONDO DE MANIOBRA | 145.481,00 | 197.285,00 | 51.804,00 |
| RIESGO VIVO POR AVALES CONCEDIDOS | | | |
| Máximo permitido según Ley Presupuestos 2018 500 millones euros | 500.000 | 125.640 | -374.360 |
| Avales empresas grupo Generalitat Valenciana | | 121.656 | |
| Avales otras empresas del sector público | | 0 | |
| Avales empresas privadas | | 3.984 | |

INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES
ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO 2018: CUENTA PÉRDIDAS Y GANANCIAS
Datos en miles de euros

| | (1) | (4) | (5) = (-3) + (4) | |
|---|----------------------|-----------------------|-------------------------------------|-------------|
| | PREVISIÓN INICIAL | SALDOS RECONOCIDOS | DIFERENCIA S/ PREVISIONES DEF | %/PD |
| CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS | 31-dic-18 | 31-dic-18 | | |
| A) OPERACIONES CONTINUADAS | | | | |
| 1. Importe neto de la cifra de negocios | 8.744 | 9.686 | 942 | 111% |
| a) Intereses préstamos concedidos | 8.457 | 8.335 | -122 | 99% |
| b) Prestaciones de servicios | 287 | 1.351 | 1.064 | 471% |
| 4. Aprovisionamientos | -3.511 | -2.951 | 560 | 84% |
| a) Intereses de préstamos recibidos | -3.461 | -2.912 | 549 | 84% |
| b) Consumo de mercaderías | -50 | -39 | 11 | 78% |
| MARGEN DE INTERMEDIACIÓN | 5.233 | 6.735 | 1.502 | 129% |
| 5. Otros ingresos de explotación | 2.064 | 581 | -1.483 | 28% |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente | 0 | 8 | 8 | - |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio | 2.064 | 573 | -1.491 | 28% |
| 6. Gastos de Personal | -3.447 | -2.627 | 820 | 76% |
| 7. Otros gastos de explotación | -2.211 | -2.354 | -143 | 106% |
| a) Servicios exteriores | -2.185 | -1.368 | 817 | 63% |
| b) Tributos | -26 | -38 | -12 | 148% |
| c) Pérdidas, deterioros y variación de provisiones por operaciones comerciales | 0 | -948 | -948 | - |
| d) Otros gastos de gestión corriente | 0 | 0 | 0 | - |
| EBITDA | 1.639 | 2.335 | 696 | 142% |
| 8. Amortización del inmovilizado | -378 | -358 | 20 | 95% |
| 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financieros y otras | 2.141 | 1.520 | -621 | 71% |
| 10. Exceso de provisiones | 0 | 0 | 0 | - |
| 11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado | 0 | -186 | -186 | - |
| 19. Otros Resultados | 0 | 1.231 | 1.231 | - |
| A.1) Resultado de explotación (1+2+3-4+5+6+7+8+9+10+11) | 3.402 | 4.542 | 1.140 | 134% |
| 12. Ingresos financieros | 0 | 13 | 13 | - |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros | 0 | 13 | 13 | - |
| De empresas del grupo y asociadas | 0 | 0 | 0 | - |
| De terceros | 0 | 13 | 13 | - |
| 13. Gastos financieros | 0 | 0 | 0 | - |
| 14. Variación del valor razonable en instrumentos financieros | 0 | 0 | 0 | - |
| 15. Diferencias de cambio | 0 | 0 | 0 | - |
| 16. Deterioro y resultado por enajenaciones por instrumentos financieros | 0 | -259 | -259 | - |
| a) Deterioros y pérdidas | 0 | -259 | -259 | - |
| b) Resultados por enajenaciones y otras | 0 | 0 | 0 | - |
| A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16) | 0 | -246 | -246 | - |
| A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2) | 3.402 | 4.296 | 894 | 126% |
| 17. Impuestos sobre beneficios | | | | |
| A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPER. CONTINUADAS | 3.402 | 4.296 | 894 | 126% |
| B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS | 0 | 0 | 0 | - |
| 18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas netos de impuestos | 0 | 0 | 0 | - |
| A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO | 3.402 | 4.296 | 894 | 126% |

INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES
ESTADO EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2018: DETALLE GASTOS

| CUENTA | TÍTULO | ESTADO EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2018: DETALLE GASTOS | | 31/12/2018 | | Datos en miles euros | |
|------------|---|---|-----------------------|-------------------------------------|---------------------------|---|----------------|
| | | (1) PREVISIÓN INICIAL | (2) MODIFICACIONES | (3)=(1)+(2) PREVISIÓN DEFINITIVA | (4) SALDOS RECONOCIDOS | (5)=(3)-(4) DIFERENCIA S/ PREVISIONES DEF | %/PD |
| 62 | Servicios exteriores | 2.185 | 0 | 2.185 | 1.368 | 817 | 62,62% |
| 622 | Reparaciones y conservación | 75 | | 75 | 72 | 3 | 96,00% |
| 6220 | Reparaciones y conservación | 75 | | 75 | 72 | 3 | 96,00% |
| 623 | Servicios profesionales indepe | 414 | | 414 | 476 | -62 | 114,98% |
| 6230 | Servicios profesionales independientes | 146 | | 146 | 385 | -239 | 263,70% |
| 6231 | Vigilancia, servicios profesionales | 68 | | 68 | 65 | 3 | 95,59% |
| 6233 | Gastos ejecuciones garantías | 200 | | 200 | 26 | 174 | 13,00% |
| 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 | 15 | | 15 | 13 | 2 | 86,67% |
| 6260 | Servicios bancarios y similares | 15 | | 15 | 13 | 2 | 86,67% |
| 627 | Publicidad y propaganda | 70 | | 70 | 23 | 47 | 32,86% |
| 6270 | Publicidad y propaganda y relaciones públicas | 70 | | 70 | 23 | 47 | 32,86% |
| 628 | Suministros | 86 | | 86 | 35 | 51 | 40,70% |
| 6280 | Suministros | 5 | | 5 | 1 | 4 | 20,00% |
| 6281 | Comunicaciones | 81 | | 81 | 34 | 47 | 41,98% |
| 629 | Otros servicios | 1.141 | | 1.141 | 529 | 612 | 46,36% |
| 6290 | Otros servicios: material oficina e informático | 26 | | 26 | 20 | 6 | 76,92% |
| 6291 | Otros servicios: atenciones sociales | 1 | | 1 | 1 | 0 | 99,01% |
| 6292 | Otros servicios: viajes personal | 13 | | 13 | 7 | 6 | 53,85% |
| 6295 | Otros servicios: mantenimiento informático | 891 | | 891 | 344 | 547 | 38,61% |
| 6296 | Gastos de Comunidades | 0 | | 0 | 0 | 0 | -- |
| 6297 | Locomoción personal | 1 | | 1 | 1 | 0 | 11,66% |
| 6298 | Becarios | 156 | | 156 | 130 | 26 | 83,33% |
| 6299 | Otros servicios: biblioteca | 53 | | 53 | 26 | 27 | 49,06% |
| | Servicio de la deuda | 369 | | 369 | 212 | 157 | 57,48% |
| 6230 | Servicios profesionales independientes | 195 | | 195 | 115 | 80 | 58,97% |
| 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 | 171 | | 171 | 96 | 75 | 56,14% |
| 6299 | Otros servicios: biblioteca | 1 | | 1 | 1 | 0 | 100,00% |
| 63 | Tributos | 26 | | 26 | 38 | -5 | 146,95% |
| 631 | Otros tributos | 26 | | 26 | 31 | -5 | 119,88% |
| 6310 | Otros tributos | 10 | | 10 | 10 | 0 | 101,42% |
| 6311 | Tributos y tasas activos recuperados | 16 | | 16 | 21 | -5 | 131,25% |
| 639 | Ajustes positivos en la imposición indirecta | 0 | | 0 | 7 | -7 | -- |
| 6391 | Ajustes positivos en IVA de circulante | 0 | | 0 | 7 | -7 | -- |
| 60 | Aprovisionamientos | 3.511 | | 3.511 | 2.951 | 560 | 84,05% |
| 600 | Gastos financieros | 3.461 | | 3.461 | 2.912 | 549 | 84,14% |
| 602-610 | Consumo de mercaderías | 50 | | 50 | 39 | 11 | 78,00% |
| 64 | Gastos de Personal | 3.447 | | 3.447 | 2.627 | 768 | 76,21% |
| 640 | Sueldos y salarios | 2.555 | | 2.555 | 2.058 | 497 | 80,55% |
| 6400 | Sueldos y salarios | 2.555 | | 2.555 | 2.057 | 498 | 80,51% |
| 6410 | Indemnizaciones | 0 | | 0 | 1 | -1 | -- |
| 642 | Seguridad social a cargo empresa | 836 | | 836 | 565 | 271 | 67,58% |
| 649 | Otros gastos sociales | 56 | | 56 | 4 | 52 | 7,14% |
| 6490 | Otros gastos sociales: formación personal | 40 | | 40 | 2 | 38 | 5,00% |
| 6495 | Seguro accidentes y resp consejeros | 16 | | 16 | 2 | 14 | 12,50% |
| | TOTAL CAPÍTULO 1 | 3.447 | 0 | 3.447 | 2.627 | 768 | 76% |
| | TOTAL CAPÍTULO 2 | 5.722 | 0 | 5.722 | 4.357 | 1.372 | 76% |