

Institut Valencià de Finances

Pl. Nápoles y Sicília, 6 · 46003 València
961 971 700
info@ivf.es · www.ivf.es



GENERALITAT
VALENCIANA

IV(F)*

INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES

EJERCICIO 2020

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO

31/03/2020



Institut Valencià de Finances - PRESUPUESTO 2020

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 2020	MODIFICACIONES	PREVISIÓN DEFINITIVA	SALDOS RECONOCIDOS 31/03/2020	REMANENTES DE CRÉDITO	
1. Gastos de personal	2.556		2.556	480	2.076	19%
4. Transferencias corrientes	0		0	0	0	0%
6. Inversiones reales(**)	100		100	0	100	0%
7. Transferencias de capital	0		0	0	0	0%

Vº Bº

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 2020: BALANCE

ACTIVO	PREVISIÓN INICIAL	SALDOS RECONOCIDOS	DIFERENCIA
	31-dic-20	31-mar-20	
	(Miles de euros)	(Miles de euros)	(Miles de euros)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	468.778	258.117	-210.661
I Inmovilizado intangible	62	6	-56
5. Aplicaciones informáticas	62	6	-56
II Inmovilizado material	1.696	1.417	-279
1. Terrenos y construcciones	979	1.033	54
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	717	384	-333
3. Inmovilizado en curso y anticipos	0	0	0
III Inversiones Inmobiliarias	3.375	3.459	84
1. Terrenos	0	0	0
2. Construcciones	3.375	3.459	84
IV Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	358.768	182.698	-176.070
1. Instrumentos del patrimonio	27.007	22.241	-4.766
2. Créditos a empresas	331.761	160.457	-171.304
V Inversiones financieras a largo plazo	104.818	70.477	-34.341
1. Instrumentos del patrimonio	7.809	7.178	-631
2. Créditos a terceros	97.009	63.299	-33.710
5. Otros activos financieros	0	0	0
VI Activos por impuesto diferido	60	60	0
B) ACTIVO CORRIENTE	93.556	295.897	202.341
I Activos no corrientes mantenidos para la venta	4.382	6.115	1.733
II Existencias comerciales	0	0	0
III Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	660	758	98
1. Clientes	453	443	-10
3. Deudores varios	128	238	110
4. Personal	66	62	-4
5. Activos por impuesto corriente	8	3	-5
6. Otros créditos con las administraciones públicas	5	12	7
IV Inversiones en empresas del grupo y asociadas	54.780	207.165	152.385
2. Créditos a empresas	35.074	191.997	156.923
5. Otros activos financieros	19.706	15.168	-4.538
V Inversiones financieras a corto plazo	26.607	20.193	-6.414
2. Créditos a empresas	26.606	20.184	-6.422
4. Derivados	0	0	0
5. Otros activos financieros	1	9	-8
VI Periodificación a corto plazo	5	36	31
VII Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	7.122	61.630	54.508
1. Tesorería	7.122	61.630	54.508
TOTAL ACTIVO (A + B)	562.334	554.014	-8.320
AGRUPACIONES CORTO + LARGO PLAZO			
TOTAL CRÉDITOS A TERCEROS (CP+LP)	490.450	435.937	-54.513
Total financiación Generalitat y su Sector Público		352.454	
TOTAL INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO (CP+LP)	34.816	29.419	-5.397

INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES

ESTADO EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2020: BALANCE

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	PREVISIÓN INICIAL	SALDOS RECONOCIDOS	DIFERENCIA
	31-dic-20	31-mar-20	(en pasivo signo contrario)
	(Miles de euros)	(Miles de euros)	(Miles de euros)
A) PATRIMONIO NETO	251.900	253.202	1.302
A-1) Fondos Propios	247.206	248.483	1.277
I Fondo Social	206.635	206.635	-0
1. Fondo Social	206.635	206.635	-0
III Reservas	38.468	41.363	2.895
1. Legal y estatutarias	210	210	0
2. Otras reservas	38.258	41.153	2.895
V Resultados de ejercicios anteriores	0	0	0
1. Remanente	0	0	0
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	0	0	0
VI. Otras aportaciones de socios	0	0	0
VII Resultado del ejercicio	2.103	485	-1.618
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	4.694	4.719	25
B) PASIVO NO CORRIENTE	224.150	159.611	-64.539
I Provisiones a largo plazo	1.572	1.572	0
4. Otras provisiones	1.572	1.572	0
II Deudas a largo plazo	220.901	156.810	-64.091
1. Obligaciones y bonos	0	0	0
2. Deudas con entidades de crédito	220.030	156.040	-63.990
5. Otros pasivos financieros	871	770	-101
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	345	1	-344
IV Pasivos por impuesto diferido	1.331	1.228	-103
C) PASIVO CORRIENTE	86.284	141.201	54.917
II. Provisiones a corto plazo	0	0	0
III Deudas a corto plazo	35.650	37.583	1.933
1. Obligaciones y bonos	0	0	0
2. Deudas con entidades de crédito	34.792	37.292	2.500
4. Derivados	24	32	8
5. Otros pasivos financieros	834	259	-575
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	50.314	103.051	52.737
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	321	567	246
1. Proveedores	2	2	0
3. Acreedores varios	236	408	172
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	22	43	21
5. Pasivos por impuestos corrientes	0	0	0
6. Otras deudas con las administraciones públicas	61	114	53
VI. Periodificaciones a corto	0	0	0
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	562.334	554.014	-8.320
AGRUPACIONES CORTO + LARGO PLAZO			
TOTAL ENDEUDAMIENTO PRESUPUESTADO (CP +LP) (*)	256.551	194.393	-62.158
FONDO DE MANIOBRA	7.271,61	154.696,00	147.424,39
RIESGO VIVO POR AVALES CONCEDIDOS			
Máximo riesgo vivo permitido según Ley Presupuestos 2020	50 millones euros	50.000	7.478
Avales empresas grupo Generalitat Valenciana			4.637
Avales otras empresas del sector público			0
Avales empresas privadas			2.841
			-42.522

(*) De acuerdo con la Ley 10/2019, de 27 de diciembre, de presupuestos de la Generalitat para el ejercicio 2020, artículo 5.6, el Institut Valencià de Finances podrá realizar operaciones de endeudamiento siempre que no rebase el límite establecido a tal efecto por la Comisión Delegada del Consell de Hacienda y Asuntos Económicos



INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES
ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO 2020: 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-20	31-mar-20		
A) OPERACIONES CONTINUADAS				
1. Importe neto de la cifra de negocios	4.954	1.043	-3.911	21%
a) Intereses préstamos concedidos	4.545	927	-3.618	20%
b) Prestaciones de servicios	409	116	-293	28%
4. Aprovisionamientos	0	0	0	-
a) Intereses de préstamos recibidos	0	0	0	-
b) Consumo de mercaderías	0	0	0	-
MARGEN DE INTERMEDIACIÓN	4.954	1.043	-3.911	21%
5. Otros ingresos de explotación	6.850	2	-6.848	0%
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0	2	2	-
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	6.850	0	-6.850	0%
6. Gastos de Personal	-2.556	-480	2.076	19%
7. Otros gastos de explotación	-7.515	-607	6.908	8%
a) Servicios exteriores	-1.559	-109	1.450	7%
b) Tributos	-72	-2	70	5%
c) Pérdidas, deterioros y variación de provisiones por operaciones comerciales	-47	-109	-62	230%
d) Otros gastos de gestión corriente	-5.836	-387	5.449	7%
EBITDA	1.733	-42	-1.775	-2%
8. Amortización del inmovilizado	-483	-86	397	18%
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financieros y otras	852	542	-310	64%
10. Exceso de provisiones	0	0	0	-
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0	0	0	-
19. Otros Resultados	0	70	70	-
A.1) Resultado de explotación (1+2+3-4+5+6+7+8+9+10+11)	2.103	484	-1.619	23%
12. Ingresos financieros	0	0	0	-
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0	0	0	-
a1) En empresas del grupo y asociadas	0	0	0	-
a2) En terceros	0	0	0	-
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	0	0	0	-
b1) De empresas del grupo y asociadas	0	0	0	-
b2) De terceros	0	0	0	-
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	0	0	-
a) Deterioros y pérdidas	0	0	0	-
b) Resultados por enajenaciones y otras	0	0	0	-
A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	0	0	0	-
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	2.103	484	-1.619	23%
17. Impuestos sobre beneficios				
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPER. CONTINUADAS	2.103	484	-1.619	23%
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS				
18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas netos de impuestos	0	0	0	-
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO	2.103	484	-1.619	23%



INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES

ESTADO EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2020: DETALLE GASTOS

CUENTA	TÍTULO	(1)	(2)	(3)=(1)+(2)	31/03/2020	Detos en miles euros		% / PD
		PREVISIÓN INICIAL	MODIFICACIONES	PREVISIÓN DEFINITIVA	(4) SALDOS RECONOCIDOS	(5)=(3)-(4)	DIFERENCIA S / PREVISIONES DEF	
62	Servicios exteriores	1.559	0	1.559	109	1.450		6,99%
622	Reparaciones y conservación	112		112	26	86		23,21%
6220	Reparaciones y conservación	112		112	26	86		23,21%
623	Servicios profesionales indepe	518		518	49	469		9,46%
6230	Servicios profesionales independientes	230		230	30	200		13,03%
6231	Vigilancia, servicios profesionales	88		88	19	69		21,64%
6233	Gastos ejecuciones garantías	200		200	0	200		0,00%
624	Transportes	0		0	0	0		--
6240	Transportes externos	0		0	0	0		--
625	Primas de seguro	42		42	0	42		0,00%
6250	Primas de seguro	42		42	0	42		0,00%
626	Servicios bancarios y similares	0		0	4	-4		--
6260	Servicios bancarios y similares	0		0	4	-4		--
627	Publicidad y propaganda	328		328	0	328		0,00%
6270	Publicidad y propaganda y relaciones públicas	328		328	0	328		0,00%
628	Suministros	62		62	3	59		4,81%
6280	Suministros	7		7	0	7		0,00%
6281	Comunicaciones	56		56	3	53		5,39%
629	Otros servicios	497		497	27	470		5,43%
6290	Otros servicios: material oficina e informático	7		7	6	1		89,55%
6291	Otros servicios: atenciones sociales	0		0	0	0		--
6292	Otros servicios: viajes personal	15		15	3	12		20,66%
6295	Otros servicios: mantenimiento informático	345		345	17	328		4,93%
6296	Gastos de Comunidades	0		0	0	0		--
6297	Locomoción personal	2		2	0	2		11,66%
6298	Becarios	104		104	0	104		0,00%
6299	Otros servicios: biblioteca	25		25	1	24		3,94%
63	Tributos	72		72	2	70		2,24%
631	Otros tributos	72		72	2	70		2,24%
6310	Otros tributos	10		10	0	10		0,00%
6311	Tributos y tasas activos recuperados	62		62	2	60		2,60%
639	Ajustes positivos en la imposición indirecta	0		0	0	0		--
6391	Ajustes positivos en IVA de circulante	0		0	0	0		--
60	Aprovisionamientos	0		0	0	0		--
600	Gastos financieros	0		0	0	0		--
602-610	Consumo de mercaderías	0		0	0	0		--
64	Gastos de Personal	2.556		2.556	480	2.031		18,77%
640	Sueldos y salarios	1.921		1.921	375	1.546		19,52%
6400	Sueldos y salarios	1.921		1.921	375	1.546		19,52%
6410	Indemnizaciones	0		0	0	0		--
642	Seguridad social a cargo empresa	590		590	105	485		17,75%
649	Otros gastos sociales	45		45	0	45		0,00%
6490	Otros gastos sociales: formación personal	40		40	0	40		0,00%
6495	Seguro accidentes y resp consejeros	5		5	0	5		0,00%
TOTAL CAPÍTULO 1		2.556	0	2.556	480	2.031		19%
TOTAL CAPÍTULO 2		1.631	0	1.631	111	1.520		7%