

Institut Valencià de Finances

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



GENERALITAT
VALENCIANA

I^V(F)*

INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES

EJERCICIO 2020

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO

30/09/2020



Institut Valencià de Finances - PRESUPUESTO 2020

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO. 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 30/09/2020	REMANENTES DE CRÉDITO	
1. Gastos de personal	2.556		2.556	1.438	1.118	56%
4. Transferencias corrientes	0		0	0	0	0%
6. Inversiones reales	100		100	76	24	76%
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	30-sep-20	
	(Miles de euros)	(Miles de euros)	(Miles de euros)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	468.778	208.818	-259.960
I Inmovilizado intangible	62	15	-47
5. Aplicaciones informáticas	62	15	-47
II Inmovilizado material	1.696	1.408	-288
1. Terrenos y construcciones	979	993	14
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	717	415	-302
3. Inmovilizado en curso y anticipos	0	0	0
III Inversiones Inmobiliarias	3.375	3.403	28
1. Terrenos	0	0	0
2. Construcciones	3.375	3.403	28
IV Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	358.768	135.720	-223.048
1. Instrumentos del patrimonio	27.007	22.241	-4.766
2. Créditos a empresas	331.761	113.479	-218.282
V Inversiones financieras a largo plazo	104.818	68.212	-36.606
1. Instrumentos del patrimonio	7.809	1.627	-6.182
2. Créditos a terceros	97.009	66.585	-30.424
5. Otros activos financieros	0	0	0
VI Activos por impuesto diferido	60	60	0
B) ACTIVO CORRIENTE	93.556	353.688	260.132
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	4.382	5.529	1.147
II Existencias comerciales	0	0	0
III Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	660	652	-8
1. Clientes	453	447	-6
3. Deudores varios	128	127	-1
4. Personal	66	53	-13
5. Activos por impuesto corriente	8	3	-5
6. Otros créditos con las administraciones públicas	5	22	17
IV Inversiones en empresas del grupo y asociadas	54.780	244.370	189.590
2. Créditos a empresas	35.074	223.481	188.407
5. Otros activos financieros	19.706	20.889	1.183
V Inversiones financieras a corto plazo	26.607	19.888	-6.719
2. Créditos a empresas	26.606	19.879	-6.727
4. Derivados	0	0	0
5. Otros activos financieros	1	9	-8
VI Periodificación a corto plazo	5	15	10
VII Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	7.122	83.234	76.112
1. Tesorería	7.122	83.234	76.112
TOTAL ACTIVO (A + B)	562.334	562.506	172
AGRUPACIONES CORTO + LARGO PLAZO			
TOTAL CRÉDITOS A TERCEROS (CP+LP)	490.450	423.424	-67.026
Total financiación Generalitat y su Sector Público		336.960	
TOTAL INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO (CP+LP)	34.816	23.868	-10.948

INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES

ESTADO EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2020: BALANCE

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	PREVISIÓN INICIAL	SALDOS RECONOCIDOS	DIFERENCIA
	31-dic-20	30-sep-20	(en pasivo signo contrario)
	(Miles de euros)	(Miles de euros)	(Miles de euros)
A) PATRIMONIO NETO	251.900	258.646	6.746
A-1) Fondos Propios	247.206	250.184	2.978
I Fondo Social	206.635	206.635	-0
1. Fondo Social	206.635	206.635	-0
III Reservas	38.468	41.362	2.894
1. Legal y estatutarias	210	210	0
2. Otras reservas	38.258	41.152	2.894
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	2.187	84
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	4.694	8.462	3.768
B) PASIVO NO CORRIENTE	224.150	139.990	-84.160
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	135.928	-84.973
1. Obligaciones y bonos	0	0	0
2. Deudas con entidades de crédito	220.030	135.158	-84.872
5. Otros pasivos financieros	871	770	-101
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	345	0	-345
IV Pasivos por impuesto diferido	1.331	2.490	1.159
C) PASIVO CORRIENTE	86.284	163.870	77.586
II. Provisiones a corto plazo	0	0	0
III Deudas a corto plazo	35.650	36.524	874
1. Obligaciones y bonos	0	0	0
2. Deudas con entidades de crédito	34.792	34.455	-337
4. Derivados	24	25	1
5. Otros pasivos financieros	834	2.044	1.210
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	50.314	126.788	76.474
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	321	558	237
1. Proveedores	2	2	0
3. Acreedores varios	236	406	170
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	22	44	22
5. Pasivos por impuestos corrientes	0	0	0
6. Otras deudas con las administraciones públicas	61	106	45
VI. Periodificaciones a corto	0	0	0
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	562.334	562.506	172
AGRUPACIONES CORTO + LARGO PLAZO			
TOTAL ENDEUDAMIENTO PRESUPUESTADO (CP +LP) (*)	256.551	172.452	-84.099
FONDO DE MANIOBRA	7.271,61	189.818,00	182.546,39
RIESGO VIVO POR AVALES CONCEDIDOS			
Máximo riesgo vivo permitido según Ley Presupuestos 2020	50 millones euros	50.000	7.245
Avales empresas grupo Generalitat Valenciana			4.637
Avales otras empresas del sector público			0
Avales empresas privadas			2.608

(*) 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)	% / PD
	PREVISIÓN INICIAL	SALDOS RECONOCIDOS	DIFERENCIA S/ PREVISIONES DEF	
	31-dic-20	30-sep-20		
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
A) OPERACIONES CONTINUADAS				
1. Importe neto de la cifra de negocios	4.954	3.041	-1.913	61%
a) Intereses préstamos concedidos	4.545	2.757	-1.788	61%
b) Prestaciones de servicios	409	284	-125	69%
4. Aprovisionamientos	0	-3	-3	-
a) Intereses de préstamos recibidos	0	-3	-3	-
b) Consumo de mercaderías	0	0	0	-
MARGEN DE INTERMEDIACIÓN	4.954	3.038	-1.916	61%
5. Otros ingresos de explotación	6.850	5	-6.845	0%
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0	5	5	-
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	6.850	0	-6.850	0%
6. Gastos de Personal	-2.556	-1.438	1.118	56%
7. Otros gastos de explotación	-7.515	-8.509	-994	113%
a) Servicios exteriores	-1.559	-566	993	36%
b) Tributos	-72	-39	33	56%
c) Pérdidas, deterioros y variación de provisiones por operaciones comerciales	-47	-233	-186	493%
d) Otros gastos de gestión corriente	-5.836	-7.671	-1.835	131%
EBITDA	1.733	-6.904	-8.637	-398%
8. Amortización del inmovilizado	-483	-219	264	45%
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financieros y otras	852	8.463	7.611	993%
10. Exceso de provisiones	0	0	0	-
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0	-585	-585	-
19. Otros Resultados	0	80	80	-
A.1) Resultado de explotación (1+2+3-4+5+6+7+8+9+10+11)	2.103	835	-1.268	40%
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	1.352	1.352	-
a) Deterioros y pérdidas	0	-98	-98	-
b) Resultados por enajenaciones y otras	0	1.450	1.450	-
A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	0	1.352	1.352	-
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	2.103	2.187	84	104%
17. Impuestos sobre beneficios				
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPER. CONTINUADAS	2.103	2.187	84	104%
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS				
18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas netos de impuestos	0	0	0	-
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO	2.103	2.187	84	104%



INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES

ESTADO EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2020: DETALLE GASTOS

CUENTA	TÍTULO	(1)	(2)	(3)=(1)+(2)	30/09/2020	Datos en miles euros	
		PREVISIÓN INICIAL	MODIFICACIONES	PREVISIÓN DEFINITIVA	(4) SALDOS RECONOCIDOS	(5)=(3)-(4) DIFERENCIA S/ PREVISIONES DEF	%/PD
62	Servicios exteriores	1.559	0	1.559	566	993	36,31%
622	Reparaciones y conservacion	112		112	69	43	61,61%
6220	Reparaciones y conservacion	112		112	69	43	61,61%
623	Servicios profesionales indepe	518		518	330	188	63,71%
6230	Servicios profesionales independientes	230		230	272	-42	118,26%
6231	Vigilancia, servicios profesionales	88		88	58	30	65,91%
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	49	279	14,94%
6270	Publicidad y propaganda y relaciones públicas	328		328	49	279	14,94%
628	Suministros	62		62	6	56	9,68%
6280	Suministros	7		7	1	6	14,29%
6281	Comunicaciones	55		55	5	50	9,09%
629	Otros servicios	497		497	108	389	21,73%
6290	Otros servicios: material oficina e informático	7		7	10	-3	142,86%
6291	Otros servicios: atenciones sociales	0		0	0	0	--
6292	Otros servicios: viajes personal	15		15	2	13	13,33%
6295	Otros servicios: mantenimiento informático	344		344	75	269	21,80%
6296	Gastos de Comunidades	0		0	0	0	--
6297	Locomoción personal	2		2	0	2	11,66%
6298	Becarios	104		104	1	103	0,96%
6299	Otros servicios: biblioteca	25		25	20	5	80,00%
63	Tributos	72		72	39	33	54,17%
631	Otros tributos	72		72	39	33	54,17%
6310	Otros tributos	10		10	10	0	100,00%
6311	Tributos y tasas activos recuperados	62		62	29	33	46,77%
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	3	-3	--
600	Gastos financieros	0		0	3	-3	--
602-610	Consumo de mercaderías	0		0	0	0	--
64	Gastos de Personal	2.556		2.556	1.438	1.073	56,26%
640	Sueldos y salarios	1.921		1.921	1.132	789	58,93%
6400	Sueldos y salarios	1.921		1.921	1.132	789	58,93%
6410	Indemnizaciones	0		0	0	0	--
642	Seguridad social a cargo empresa	590		590	306	284	51,86%
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	1.438	1.073	56%
TOTAL CAPÍTULO 2		1.631	0	1.631	608	1.023	37%