

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

31/12/2020



Institut Valencià de Finances - PRESUPUESTO 2020

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

Datos en miles de euros

CAPÍTULOS DE GASTO	(1) PREVISIÓN INICIAL 2020	(2) MODIFICACIONES	(3)= (1) + (2) PREVISIÓN DEFINITIVA	(4) SALDOS RECONOCIDOS 31/12/2020	(5)= (3) - (4) REMANENTES DE CRÉDITO	% / PD
1. Gastos de personal	2.556		2.556	1.950	606	76%
4. Transferencias corrientes	0		0	0	0	0%
6. Inversiones reales	100		100	82	18	82%
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-dic-20	
	(Miles de euros)	(Miles de euros)	(Miles de euros)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	468.778	210.355	-258.423
I Inmovilizado intangible	62	10	-52
5. Aplicaciones informáticas	62	10	-52
II Inmovilizado material	1.696	1.378	-318
1. Terrenos y construcciones	979	973	-6
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	717	405	-312
3. Inmovilizado en curso y anticipos	0	0	0
III Inversiones Inmobiliarias	3.375	3.375	0
1. Terrenos	0	0	0
2. Construcciones	3.375	3.375	0
IV Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	358.768	132.672	-226.096
1. Instrumentos del patrimonio	27.007	22.241	-4.766
2. Créditos a empresas	331.761	110.431	-221.330
V Inversiones financieras a largo plazo	104.818	72.860	-31.958
1. Instrumentos del patrimonio	7.809	1.616	-6.193
2. Créditos a terceros	97.009	71.244	-25.765
5. Otros activos financieros	0	0	0
VI Activos por impuesto diferido	60	60	0
B) ACTIVO CORRIENTE	93.556	339.512	245.956
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	4.382	6.522	2.140
II Existencias comerciales	0	0	0
III Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	660	585	-75
1. Clientes	453	374	-79
3. Deudores varios	128	129	1
4. Personal	66	57	-9
5. Activos por impuesto corriente	8	25	17
6. Otros créditos con las administraciones públicas	5	0	-5
IV Inversiones en empresas del grupo y asociadas	54.780	76.306	21.526
2. Créditos a empresas	35.074	48.020	12.946
5. Otros activos financieros	19.706	28.286	8.580
V Inversiones financieras a corto plazo	26.607	29.496	2.889
2. Créditos a empresas	26.606	26.392	-214
4. Derivados	0	0	0
5. Otros activos financieros	1	3.104	-3.103
VI Periodificación a corto plazo	5	30	25
VII Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	7.122	226.573	219.451
1. Tesorería	7.122	226.573	219.451
TOTAL ACTIVO (A + B)	562.334	549.867	-12.467
AGRUPACIONES CORTO + LARGO PLAZO			
TOTAL CRÉDITOS A TERCEROS (CP+LP)	490.450	256.087	-234.363
Total financiación Generalitat y su Sector Público		158.451	
TOTAL INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO (CP+LP)	34.816	23.857	-10.959

INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES

ESTADO EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2020: BALANCE

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	PREVISIÓN INICIAL	SALDOS RECONOCIDOS	DIFERENCIA
	31-dic-20	31-dic-20	(en pasivo signo contrario)
	(Miles de euros)	(Miles de euros)	(Miles de euros)
A) PATRIMONIO NETO	251.900	251.240	-660
A-1) Fondos Propios	247.206	245.625	-1.581
I Fondo Social	206.635	206.635	-0
1. Fondo Social	206.635	206.635	-0
III Reservas	38.468	38.619	151
1. Legal y estatutarias	210	210	0
2. Otras reservas	38.258	38.409	151
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	371	-1.732
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	4.694	5.615	921
B) PASIVO NO CORRIENTE	224.150	122.767	-101.383
I Provisiones a largo plazo	1.572	0	-1.572
4. Otras provisiones	1.572	0	-1.572
II Deudas a largo plazo	220.901	121.219	-99.682
1. Obligaciones y bonos	0	0	0
2. Deudas con entidades de crédito	220.030	120.576	-99.454
5. Otros pasivos financieros	871	643	-228
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	345	1	-344
IV Pasivos por impuesto diferido	1.331	1.547	216
C) PASIVO CORRIENTE	86.284	175.860	89.576
II. Provisiones a corto plazo	0	3.096	3.096
III Deudas a corto plazo	35.650	35.165	-485
1. Obligaciones y bonos	0	0	0
2. Deudas con entidades de crédito	34.792	34.455	-337
4. Derivados	24	3	-21
5. Otros pasivos financieros	834	707	-127
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	50.314	137.122	86.808
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	321	477	156
1. Proveedores	2	2	0
3. Acreedores varios	236	322	86
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	22	0	-22
5. Pasivos por impuestos corrientes	0	0	0
6. Otras deudas con las administraciones públicas	61	153	92
VI. Periodificaciones a corto	0	0	0
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	562.334	549.867	-12.467
AGRUPACIONES CORTO + LARGO PLAZO			
TOTAL ENDEUDAMIENTO PRESUPUESTADO (CP +LP) (**)	256.551	156.384	-100.167
FONDO DE MANIOBRA	7.271,61	163.652,00	156.380,39
RIESGO VIVO POR AVALES CONCEDIDOS			
Máximo riesgo vivo permitido según Ley Presupuestos 2020	50 millones euros	50.000	7.030
Avales empresas grupo Generalitat Valenciana			4.636
Avales otras empresas del sector público			0
Avales empresas privadas			2.394

(**) 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-dic-20		
A) OPERACIONES CONTINUADAS				
1. Importe neto de la cifra de negocios	4.954	3.999	-955	81%
a) Intereses préstamos concedidos	4.545	3.652	-893	80%
b) Prestaciones de servicios	409	347	-62	85%
4. Aprovisionamientos	0	-6	-6	-
a) Intereses de préstamos recibidos	0	-6	-6	-
b) Consumo de mercaderías	0	0	0	-
MARGEN DE INTERMEDIACIÓN	4.954	3.993	-961	81%
5. Otros ingresos de explotación	6.850	7	-6.843	0%
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0	7	7	-
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	6.850	0	-6.850	0%
6. Gastos de Personal	-2.556	-1.950	606	76%
7. Otros gastos de explotación	-7.515	-25.049	-17.534	333%
a) Servicios exteriores	-1.559	-777	782	50%
b) Tributos	-72	-54	18	77%
c) Pérdidas, deterioros y variación de provisiones por operaciones comerciales	-47	-1.838	-1.791	3887%
d) Otros gastos de gestión corriente	-5.836	-22.380	-16.544	383%
EBITDA	1.733	-22.999	-24.732	-1327%
8. Amortización del inmovilizado	-483	-287	196	59%
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financieros y otras	852	23.258	22.406	2729%
10. Exceso de provisiones	0	0	0	-
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0	-1.062	-1.062	-
19. Otros Resultados	0	92	92	-
A.1) Resultado de explotación (1+2+3-4+5+6+7+8+9+10+11)	2.103	-998	-3.101	-47%
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	1.369	1.369	-
a) Deterioros y pérdidas	0	-81	-81	-
b) Resultados por enajenaciones y otras	0	1.450	1.450	-
A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	0	1.369	1.369	-
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	2.103	371	-1.732	18%
17. Impuestos sobre beneficios				
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPER. CONTINUADAS	2.103	371	-1.732	18%
B) OPERACIONES INTERRUPTIDAS				
18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas netos de impuestos	0	0	0	-
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO	2.103	371	-1.732	18%



INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES

ESTADO EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2020: DETALLE GASTOS

CUENTA	TÍTULO	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	31/12/2020	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	777	782	49,84%
622	Reparaciones y conservacion	112		112	85	27	75,89%
6220	Reparaciones y conservacion	112		112	85	27	75,89%
623	Servicios profesionales indepe	518		518	492	26	94,98%
6230	Servicios profesionales independientes	230		230	396	-166	172,17%
6231	Vigilancia, servicios profesionales	88		88	75	13	85,23%
6233	Gastos ejecuciones garantías	200		200	21	179	10,50%
624	Transportes	0	0	0	0	0	--
6240	Transportes externos	0	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	0	4	-4	--
6260	Servicios bancarios y similares	0	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	5	57	8,06%
6280	Suministros	7		7	1	6	14,29%
6281	Comunicaciones	55		55	4	51	7,27%
629	Otros servicios	497		497	142	355	28,57%
6290	Otros servicios: material oficina e informático	7		7	15	-8	214,29%
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	1	343	0,29%
6296	Gastos de Comunidades	0		0	97	-97	--
6297	Locomoción personal	2		2	1	1	11,66%
6298	Becarios	104		104	1	103	0,96%
6299	Otros servicios: biblioteca	25		25	25	0	100,00%
63	Tributos	72		72	54	28	75,00%
631	Otros tributos	72		72	44	28	61,11%
6310	Otros tributos	10		10	7	3	70,00%
6311	Tributos y tasas activos recuperados	62		62	37	25	59,68%
634	Ajustes negativos en la imposición indirecta	0	0	0	10	-10	--
6341	Ajustes negativos en IVA de activo corriente	0		0	10	-10	--
6342	Ajustes negativos en IVA de inversiones	0		0	1	-1	--
60	Aprovisionamientos	0	0	0	6	-6	--
600	Gastos financieros	0		0	6	-6	--
602-610	Consumo de mercaderías	0		0	0	0	--
64	Gastos de Personal	2.556		2.556	1.950	561	76,29%
640	Sueldos y salarios	1.921		1.921	1.529	392	79,59%
6400	Sueldos y salarios	1.921		1.921	1.529	392	79,59%
6410	Indemnizaciones	0		0	0	0	--
642	Seguridad social a cargo empresa	590		590	421	169	71,36%
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	1.950	561	76%
TOTAL CAPÍTULO 2		1.631	0	1.631	837	804	51%