

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 2021

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO

31/03/2021



Institut Valencià de Finances - PRESUPUESTO 2021

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 2021	MODIFICACIONES	PREVISIÓN DEFINITIVA	SALDOS RECONOCIDOS 31/03/2021	REMANENTES DE CRÉDITO	
1. Gastos de personal	2.718		2.718	480	2.238	18%
4. Transferencias corrientes	0		0	0	0	0%
6. Inversiones reales ^(**)	830		830	0	830	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 2021: BALANCE

ACTIVO	PREVISIÓN INICIAL	SALDOS RECONOCIDOS	DIFERENCIA
	31-dic-21	31-mar-21	
	(Miles de euros)	(Miles de euros)	(Miles de euros)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	409.658	229.865	-179.793
I Inmovilizado intangible	510	8	-502
5. Aplicaciones informáticas	510	8	-502
II Inmovilizado material	1.357	1.345	-12
1. Terrenos y construcciones	891	952	61
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	466	393	-73
3. Inmovilizado en curso y anticipos	0	0	0
III Inversiones Inmobiliarias	3.262	3.346	84
1. Terrenos	0	0	0
2. Construcciones	3.262	3.346	84
IV Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	125.601	132.672	7.071
1. Instrumentos del patrimonio	22.241	22.241	0
2. Créditos a empresas	103.360	110.431	7.071
V Inversiones financieras a largo plazo	278.868	92.434	-186.434
1. Instrumentos del patrimonio	41.628	1.385	-40.243
2. Créditos a terceros	237.240	91.049	-146.191
5. Otros activos financieros	0	0	0
VI Activos por impuesto diferido	60	60	0
B) ACTIVO CORRIENTE	188.823	318.453	129.630
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	6.115	6.116	1
II Existencias comerciales	0	0	0
III Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	756	577	-179
1. Clientes	446	375	-71
3. Deudores varios	235	129	-106
4. Personal	53	56	3
5. Activos por impuesto corriente	3	17	14
6. Otros créditos con las administraciones públicas	19	0	-19
IV Inversiones en empresas del grupo y asociadas	52.015	75.754	23.739
2. Créditos a empresas	10.146	47.369	37.223
5. Otros activos financieros	41.869	28.385	-13.484
V Inversiones financieras a corto plazo	18.769	25.311	6.542
2. Créditos a empresas	18.760	22.211	3.451
4. Derivados	0	0	0
5. Otros activos financieros	9	3.100	-3.091
VI Periodificación a corto plazo	17	17	0
VII Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	111.151	210.678	99.527
1. Tesorería	111.151	210.678	99.527
TOTAL ACTIVO (A + B)	598.481	548.318	-50.163
AGRUPACIONES CORTO + LARGO PLAZO			
TOTAL CRÉDITOS A TERCEROS (CP+LP)	369.506	271.060	-98.446
Total financiación Generalitat y su Sector Público		157.800	
TOTAL INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO (CP+LP)	63.869	23.626	-40.243



INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES

ESTADO EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2020: BALANCE

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	PREVISIÓN INICIAL	SALDOS RECONOCIDOS	DIFERENCIA
	31-dic-21	31-mar-21	(en pasivo signo contrario)
	(Miles de euros)	(Miles de euros)	(Miles de euros)
A) PATRIMONIO NETO	286.959	250.443	-36.516
A-1) Fondos Propios	251.628	245.688	-5.940
I Fondo Social	206.635	206.635	-0
1. Fondo Social	206.635	206.635	-0
III Reservas	43.038	38.990	-4.048
1. Legal y estatutarias	210	210	0
2. Otras reservas	42.828	38.780	-4.048
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	1.955	63	-1.892
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	35.331	4.755	-30.576
B) PASIVO NO CORRIENTE	104.527	122.480	17.953
I Provisiones a largo plazo	1.572	0	-1.572
4. Otras provisiones	1.572	0	-1.572
II Deudas a largo plazo	93.141	121.214	28.073
1. Obligaciones y bonos	0	0	0
2. Deudas con entidades de crédito	92.371	120.576	28.205
5. Otros pasivos financieros	770	638	-132
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	1	1	0
IV Pasivos por impuesto diferido	9.813	1.265	-8.548
C) PASIVO CORRIENTE	206.995	175.395	-31.600
II. Provisiones a corto plazo	0	3.096	3.096
III Deudas a corto plazo	30.536	34.738	4.202
1. Obligaciones y bonos	0	0	0
2. Deudas con entidades de crédito	28.211	34.455	6.244
4. Derivados	18	23	5
5. Otros pasivos financieros	2.307	260	-2.047
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	175.822	137.118	-38.704
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	637	443	-194
1. Proveedores	2	2	0
3. Acreedores varios	521	277	-244
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	29	44	15
5. Pasivos por impuestos corrientes	0	0	0
6. Otras deudas con las administraciones públicas	85	120	35
VI. Periodificaciones a corto	0	0	0
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	598.481	548.318	-50.163
AGRUPACIONES CORTO + LARGO PLAZO			
TOTAL ENDEUDAMIENTO PRESUPUESTADO (CP +LP) (*)	123.677	155.952	32.275
FONDO DE MANIOBRA	-18.171,54	143.058,00	161.229,54
RIESGO VIVO POR AVALES CONCEDIDOS			
Máximo riesgo vivo permitido según Ley Presupuestos 2021	50 millones euros	50.000	6.912
Avales empresas grupo Generalitat Valenciana			4.637
Avales otras empresas del sector público			0
Avales empresas privadas			2.275

(*) De acuerdo con la Ley 4/2020, de 30 de diciembre, de Presupuestos de la Generalitat para el ejercicio 2021, artículo 52.6, 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 2021: 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-21	31-mar-21		
A) OPERACIONES CONTINUADAS				
1. Importe neto de la cifra de negocios	5.893	969	-4.924	16%
a) Intereses préstamos concedidos	5.893	851	-5.042	14%
b) Prestaciones de servicios	0	118	118	-
4. Aprovisionamientos	0	-3	-3	-
a) Intereses de préstamos recibidos	0	-3	-3	-
b) Consumo de mercaderías	0	0	0	-
MARGEN DE INTERMEDIACIÓN	5.893	966	-4.927	16%
5. Otros ingresos de explotación	340	1	-339	0%
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0	1	1	-
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	340	0	-340	0%
6. Gastos de Personal	-2.718	-509	2.209	19%
7. Otros gastos de explotación	-7.338	-1.480	5.858	20%
a) Servicios exteriores	-891	-187	704	21%
b) Tributos	-60	-4	56	9%
c) Pérdidas, deterioros y variación de provisiones por operaciones comerciales	-657	-257	400	39%
d) Otros gastos de gestión corriente	-5.730	-1.032	4.698	18%
EBITDA	-3.823	-1.022	2.801	27%
8. Amortización del inmovilizado	-450	-62	388	14%
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financieros y otras	6.228	1.140	-5.088	18%
10. Exceso de provisiones	0	0	0	-
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0	-6	-6	-
19. Otros Resultados	0	13	13	-
A.1) Resultado de explotación (1+2+3-4+5+6+7+8+9+10+11)	1.955	63	-1.892	3%
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)	1.955	63	-1.892	3%
17. Impuestos sobre beneficios				
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPER. CONTINUADAS	1.955	63	-1.892	3%
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS				
18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas netos de impuestos	0	0	0	-
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO	1.955	63	-1.892	3%



INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES

ESTADO EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2021: DETALLE GASTOS

CUENTA	TÍTULO	ESTADO EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2021: DETALLE GASTOS		31/03/2021		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	892	0	892	187	705	20,97%
622	Reparaciones y conservacion	76		76	21	55	27,63%
6220	Reparaciones y conservacion	76		76	21	55	27,63%
623	Servicios profesionales indepe	374		374	105	269	28,07%
6230	Servicios profesionales independientes	284		284	86	198	30,28%
6231	Vigilancia, servicios profesionales	90		90	19	71	21,11%
6233	Gastos ejecuciones garantías	0		0	0	0	#IDIV/0!
624	Transportes	0		0	0	0	--
6240	Transportes externos	0		0	0	0	--
625	Primas de seguro	0		0	0	0	#IDIV/0!
6250	Primas de seguro	0		0	0	0	#IDIV/0!
626	Servicios bancarios y similares	0		0	1	-1	--
6260	Servicios bancarios y similares	0		0	1	-1	--
627	Publicidad y propaganda	80		80	0	80	0,00%
6270	Publicidad y propaganda y relaciones públicas	80		80	0	80	0,00%
628	Suministros	45		45	1	44	2,22%
6280	Suministros	9		9	0	9	0,00%
6281	Comunicaciones	36		36	1	35	2,78%
629	Otros servicios	317		317	59	258	18,61%
6290	Otros servicios: material oficina e informático	3		3	1	2	33,33%
6291	Otros servicios: atenciones sociales	0		0	0	0	--
6292	Otros servicios: viajes personal	0		0	0	0	#IDIV/0!
6295	Otros servicios: mantenimiento informático	260		260	49	211	18,85%
6296	Gastos de Comunidades	8		8	0	8	--
6297	Locomoción personal	3		3	0	3	11,66%
6298	Becarios	0		0	0	0	#IDIV/0!
6299	Otros servicios: biblioteca	43		43	9	34	20,93%
63	Tributos	60		60	4	56	6,67%
631	Otros tributos	60		60	4	56	6,67%
6310	Otros tributos	11		11	1	10	9,09%
6311	Tributos y tasas activos recuperados	49		49	3	46	6,12%
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	2.718		2.718	480	2.238	17,64%
640	Sueldos y salarios	2.101		2.101	375	1.726	17,85%
6400	Sueldos y salarios	2.101		2.101	375	1.726	17,85%
6410	Indemnizaciones	0		0	0	0	--
642	Seguridad social a cargo empresa	617		617	105	512	16,96%
649	Otros gastos sociales	0		0	0	0	#IDIV/0!
6490	Otros gastos sociales: formación personal	0		0	0	0	#IDIV/0!
6495	Seguro accidentes y resp consejeros	0		0	0	0	#IDIV/0!
	TOTAL CAPÍTULO 1	2.718	0	2.718	480	2.238	18%
	TOTAL CAPÍTULO 2	952	0	952	191	761	20%