

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**

**30/06/2021**



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 30/06/2021	REMANENTES DE CRÉDITO	
1. Gastos de personal	2.718		2.718	1.005	1.713	37%
4. Transferencias corrientes	0		0	0	0	0%
6. Inversiones reales	830		830	29	801	3%
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	30-jun-21	
	(Miles de euros)	(Miles de euros)	(Miles de euros)
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>409.658</b>	<b>239.942</b>	<b>-169.716</b>
<b>I Inmovilizado intangible</b>	<b>510</b>	<b>11</b>	<b>-499</b>
5. Aplicaciones informáticas	510	11	-499
<b>II Inmovilizado material</b>	<b>1.357</b>	<b>1.335</b>	<b>-22</b>
1. Terrenos y construcciones	891	932	41
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	466	403	-63
3. Inmovilizado en curso y anticipos	0	0	0
<b>III Inversiones Inmobiliarias</b>	<b>3.262</b>	<b>3.318</b>	<b>56</b>
1. Terrenos	0	0	0
2. Construcciones	3.262	3.318	56
<b>IV Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo</b>	<b>125.601</b>	<b>128.046</b>	<b>2.445</b>
1. Instrumentos del patrimonio	22.241	22.241	0
2. Créditos a empresas	103.360	105.805	2.445
<b>V Inversiones financieras a largo plazo</b>	<b>278.868</b>	<b>107.172</b>	<b>-171.696</b>
1. Instrumentos del patrimonio	41.628	1.385	-40.243
2. Créditos a terceros	237.240	105.787	-131.453
5. Otros activos financieros	0	0	0
<b>VI Activos por impuesto diferido</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>0</b>
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>188.823</b>	<b>304.997</b>	<b>116.174</b>
<b>I Activos no corrientes mantenidos para la venta</b>	<b>6.115</b>	<b>6.116</b>	<b>1</b>
<b>II Existencias comerciales</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar</b>	<b>756</b>	<b>549</b>	<b>-207</b>
1. Clientes	446	375	-71
3. Deudores varios	235	99	-136
4. Personal	53	55	2
5. Activos por impuesto corriente	3	14	11
6. Otros créditos con las administraciones públicas	19	6	-13
<b>IV Inversiones en empresas del grupo y asociadas</b>	<b>52.015</b>	<b>76.190</b>	<b>24.175</b>
2. Créditos a empresas	10.146	47.580	37.434
5. Otros activos financieros	41.869	28.610	-13.259
<b>V Inversiones financieras a corto plazo</b>	<b>18.769</b>	<b>27.132</b>	<b>8.363</b>
2. Créditos a empresas	18.760	24.032	5.272
4. Derivados	0	0	0
5. Otros activos financieros	9	3.100	-3.091
<b>VI Periodificación a corto plazo</b>	<b>17</b>	<b>15</b>	<b>-2</b>
<b>VII Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b>	<b>111.151</b>	<b>194.995</b>	<b>83.844</b>
1. Tesorería	111.151	194.995	83.844
<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b>	<b>598.481</b>	<b>544.939</b>	<b>-53.542</b>
<b>AGRUPACIONES CORTO + LARGO PLAZO</b>			
<b>TOTAL CRÉDITOS A TERCEROS (CP+LP)</b>	<b>369.506</b>	<b>283.204</b>	<b>-86.302</b>
Total financiación Generalitat y su Sector Público		<b>153.385</b>	
<b>TOTAL INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO (CP+LP)</b>	<b>63.869</b>	<b>23.626</b>	<b>-40.243</b>



INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES

ESTADO EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2020: BALANCE

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	PREVISIÓN INICIAL	SALDOS RECONOCIDOS	DIFERENCIA
	31-dic-21	30-jun-21	(en pasivo signo contrario)
	(Miles de euros)	(Miles de euros)	(Miles de euros)
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>286.959</b>	<b>248.076</b>	<b>-38.883</b>
<b>A-1) Fondos Propios</b>	<b>251.628</b>	<b>246.887</b>	<b>-4.741</b>
<b>I Fondo Social</b>	<b>206.635</b>	<b>206.635</b>	<b>-0</b>
1. Fondo Social	206.635	206.635	-0
<b>III Reservas</b>	<b>43.038</b>	<b>38.933</b>	<b>-4.105</b>
1. Legal y estatutarias	210	210	0
2. Otras reservas	42.828	38.723	-4.105
<b>V Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Remanente	0	0	0
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	0	0	0
<b>VI. Otras aportaciones de socios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII Resultado del ejercicio</b>	<b>1.955</b>	<b>1.319</b>	<b>-636</b>
<b>A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b>	<b>35.331</b>	<b>1.189</b>	<b>-34.142</b>
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>104.527</b>	<b>107.993</b>	<b>3.466</b>
<b>I Provisiones a largo plazo</b>	<b>1.572</b>	<b>0</b>	<b>-1.572</b>
4. Otras provisiones	1.572	0	-1.572
<b>II Deudas a largo plazo</b>	<b>93.141</b>	<b>107.881</b>	<b>14.740</b>
1. Obligaciones y bonos	0	0	0
2. Deudas con entidades de crédito	92.371	107.242	14.871
5. Otros pasivos financieros	770	639	-131
<b>III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo</b>	<b>1</b>	<b>27</b>	<b>26</b>
<b>IV Pasivos por impuesto diferido</b>	<b>9.813</b>	<b>85</b>	<b>-9.728</b>
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>206.995</b>	<b>188.870</b>	<b>-18.125</b>
<b>II. Provisiones a corto plazo</b>	<b>0</b>	<b>3.096</b>	<b>3.096</b>
<b>III Deudas a corto plazo</b>	<b>30.536</b>	<b>34.686</b>	<b>4.150</b>
1. Obligaciones y bonos	0	0	0
2. Deudas con entidades de crédito	28.211	34.455	6.244
4. Derivados	18	3	-15
5. Otros pasivos financieros	2.307	228	-2.079
<b>IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b>	<b>175.822</b>	<b>150.472</b>	<b>-25.350</b>
<b>V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar</b>	<b>637</b>	<b>616</b>	<b>-21</b>
1. Proveedores	2	2	0
3. Acreedores varios	521	479	-42
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	29	0	-29
5. Pasivos por impuestos corrientes	0	0	0
6. Otras deudas con las administraciones públicas	85	135	50
<b>VI. Periodificaciones a corto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>598.481</b>	<b>544.939</b>	<b>-53.542</b>
<b>AGRUPACIONES CORTO + LARGO PLAZO</b>			
TOTAL ENDEUDAMIENTO PRESUPUESTADO (CP +LP) (*)	123.677	142.567	18.890
<b>FONDO DE MANIOBRA</b>	<b>-18.171,54</b>	<b>116.127,00</b>	<b>134.298,54</b>
<b>RIESGO VIVO POR AVALES CONCEDIDOS</b>			
Máximo riesgo vivo permitido según Ley Presupuestos 2021	50 millones euros	50.000	8.168
Avalos empresas grupo Generalitat Valenciana			6.012
Avalos otras empresas del sector público			0
Avalos empresas privadas			2.156

(\*) 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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	(1)	(4)	(5) = (-3) + (4)	% / PD
	PREVISIÓN INICIAL	SALDOS RECONOCIDOS	DIFERENCIA S/ PREVISIONES DEF	
	31-dic-21	30-jun-21		
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>				
<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>	<b>5.893</b>	<b>2.183</b>	<b>-3.710</b>	<b>37%</b>
a) Intereses préstamos concedidos	5.893	1.872	-4.021	32%
b) Prestaciones de servicios	0	311	311	-
<b>4. Aprovisionamientos</b>	<b>0</b>	<b>-6</b>	<b>-6</b>	<b>-</b>
a) Intereses de préstamos recibidos	0	-6	-6	-
b) Consumo de mercaderías	0	0	0	-
<b>MARGEN DE INTERMEDIACIÓN</b>	<b>5.893</b>	<b>2.177</b>	<b>-3.716</b>	<b>37%</b>
<b>5. Otros ingresos de explotación</b>	<b>340</b>	<b>3</b>	<b>-337</b>	<b>1%</b>
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0	3	3	-
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	340	0	-340	0%
<b>6. Gastos de Personal</b>	<b>-2.718</b>	<b>-1.005</b>	<b>1.713</b>	<b>37%</b>
<b>7. Otros gastos de explotación</b>	<b>-7.338</b>	<b>-5.651</b>	<b>1.687</b>	<b>77%</b>
a) Servicios exteriores	-891	-785	106	88%
b) Tributos	-60	-24	36	42%
c) Pérdidas, deterioros y variación de provisiones por operaciones comerciales	-657	834	1.491	-127%
d) Otros gastos de gestión corriente	-5.730	-5.676	54	99%
<b>EBITDA</b>	<b>-3.823</b>	<b>-4.476</b>	<b>-653</b>	<b>117%</b>
<b>8. Amortización del inmovilizado</b>	<b>-450</b>	<b>-127</b>	<b>323</b>	<b>28%</b>
<b>9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financieros y otras</b>	<b>6.228</b>	<b>5.892</b>	<b>-336</b>	<b>95%</b>
<b>10. Exceso de provisiones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado</b>	<b>0</b>	<b>-6</b>	<b>-6</b>	<b>-</b>
<b>19. Otros Resultados</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>-</b>
<b>A.1) Resultado de explotación ( 1+2+3-4+5+6+7+8+9+10+11)</b>	<b>1.955</b>	<b>1.296</b>	<b>-659</b>	<b>66%</b>
<b>12. Ingresos financieros</b>	<b>0</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>-</b>
<b>a) De participaciones en instrumentos de patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>-</b>
a1) En empresas del grupo y asociadas	0	23	23	-
a2) En terceros	0	0	0	-
<b>b) De valores negociables y otros instrumentos financieros</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
b1) De empresas del grupo y asociadas	0	0	0	-
b2) De terceros	0	0	0	-
<b>13. Gastos financieros</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>14. Variación del valor razonable en instrumentos financieros</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>15. Diferencias de cambio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>16. Deterioro y resultado por enajenaciones por instrumentos financieros</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
a) Deterioros y pérdidas	0	0	0	-
b) Resultados por enajenaciones y otras	0	0	0	-
<b>A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)</b>	<b>0</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>-</b>
<b>A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)</b>	<b>1.955</b>	<b>1.319</b>	<b>-636</b>	<b>67%</b>
<b>17. Impuestos sobre beneficios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPER. CONTINUADAS</b>	<b>1.955</b>	<b>1.319</b>	<b>-636</b>	<b>67%</b>
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas netos de impuestos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>1.955</b>	<b>1.319</b>	<b>-636</b>	<b>67%</b>



INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES

ESTADO EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2021: DETALLE GASTOS

CUENTA	TÍTULO	(1)	(2)	(3)= (1) + (2)	30/06/2021	Datos en miles euros	
		PREVISIÓN INICIAL	MODIFICACIONES	PREVISIÓN DEFINITIVA	(4) SALDOS RECONOCIDOS	(5)= (3) - (4) DIFERENCIA S/ PREVISIONES DEF	%/PD
<b>62</b>	<b>Servicios exteriores</b>	<b>892</b>	<b>0</b>	<b>892</b>	<b>785</b>	<b>107</b>	<b>88,01%</b>
<b>622</b>	<b>Reparaciones y conservación</b>	<b>76</b>		<b>76</b>	<b>40</b>	<b>36</b>	<b>52,63%</b>
6220	Reparaciones y conservacion	76		76	40	36	52,63%
<b>623</b>	<b>Servicios profesionales indepe</b>	<b>374</b>		<b>374</b>	<b>578</b>	<b>-204</b>	<b>154,55%</b>
6230	Servicios profesionales independientes	284		284	529	-245	186,27%
6231	Vigilancia, servicios profesionales	90		90	39	51	43,33%
6233	Gastos ejecuciones garantías	0		0	10	-10	--
<b>624</b>	<b>Transportes</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>--</b>
6240	Transportes externos	0		0	0	0	--
<b>625</b>	<b>Primas de seguro</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>--</b>
6250	Primas de seguro	0		0	0	0	--
<b>626</b>	<b>Servicios bancarios y similares</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>1</b>	<b>-1</b>	<b>--</b>
6260	Servicios bancarios y similares	0		0	1	-1	--
<b>627</b>	<b>Publicidad y propaganda</b>	<b>80</b>		<b>80</b>	<b>14</b>	<b>66</b>	<b>17,50%</b>
6270	Publicidad y propaganda y relaciones públicas	80		80	14	66	17,50%
<b>628</b>	<b>Suministros</b>	<b>45</b>		<b>45</b>	<b>3</b>	<b>42</b>	<b>6,67%</b>
6280	Suministros	9		9	0	9	0,00%
6281	Comunicaciones	36		36	3	33	8,33%
<b>629</b>	<b>Otros servicios</b>	<b>317</b>		<b>317</b>	<b>149</b>	<b>168</b>	<b>47,00%</b>
6290	Otros servicios: material oficina e informático	3		3	3	0	100,00%
6291	Otros servicios: atenciones sociales	0		0	0	0	--
6292	Otros servicios: viajes personal	0		0	0	0	--
6293	Otros servicios: gratificaciones Órgano Técnico Selección	0		0	2	-2	--
6294	Otros servicios: dietas Consejeros IVF	0		0	7	-7	--
6295	Otros servicios: mantenimiento informático	260		260	123	137	47,31%
6296	Gastos de Comunidades	8		8	0	8	--
6297	Locomoción personal	3		3	0	3	11,66%
6298	Becarios	0		0	0	0	--
6299	Otros servicios: biblioteca	43		43	14	29	32,56%
<b>63</b>	<b>Tributos</b>	<b>60</b>		<b>60</b>	<b>24</b>	<b>36</b>	<b>40,00%</b>
<b>631</b>	<b>Otros tributos</b>	<b>60</b>		<b>60</b>	<b>24</b>	<b>36</b>	<b>40,00%</b>
6310	Otros tributos	11		11	6	5	54,55%
6311	Tributos y tasas activos recuperados	49		49	18	31	36,73%
<b>639</b>	<b>Ajustes positivos en la imposición indirecta</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>--</b>
6391	Ajustes positivos en IVA de circulante	0		0	0	0	--
<b>60</b>	<b>Aprovisionamientos</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>6</b>	<b>-6</b>	<b>--</b>
600	Gastos financieros	0		0	6	-6	--
602-610	Consumo de mercaderías	0		0	0	0	--
<b>64</b>	<b>Gastos de Personal</b>	<b>2.718</b>		<b>2.718</b>	<b>1.005</b>	<b>1.713</b>	<b>36,98%</b>
<b>640</b>	<b>Sueldos y salarios</b>	<b>2.101</b>		<b>2.101</b>	<b>785</b>	<b>1.316</b>	<b>37,36%</b>
6400	Sueldos y salarios	2.101		2.101	785	1.316	37,36%
6410	Indemnizaciones	0		0	0	0	--
<b>642</b>	<b>Seguridad social a cargo empresa</b>	<b>617</b>		<b>617</b>	<b>220</b>	<b>397</b>	<b>35,66%</b>
<b>649</b>	<b>Otros gastos sociales</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>--</b>
6490	Otros gastos sociales: formación personal	0		0	0	0	--
6495	Seguro accidentes y resp consejeros	0		0	0	0	--
<b>TOTAL CAPÍTULO 1</b>		<b>2.718</b>	<b>0</b>	<b>2.718</b>	<b>1.005</b>	<b>1.713</b>	<b>37%</b>
<b>TOTAL CAPÍTULO 2</b>		<b>952</b>	<b>0</b>	<b>952</b>	<b>815</b>	<b>137</b>	<b>86%</b>