

Institut Valencià de Finances

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



GENERALITAT  
VALENCIANA

**I<sup>V</sup>(F)\***

**INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES**

**EJERCICIO 2021**

**ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO**

**30/09/2021**



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 30/09/2021	REMANENTES DE CRÉDITO	
1. Gastos de personal	2.718		2.718	1.531	1.187	56%
4. Transferencias corrientes	0		0	0	0	0%
6. Inversiones reales	830		830	44	786	5%
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-sep-21	
	(Miles de euros)	(Miles de euros)	(Miles de euros)
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>409.658</b>	<b>276.810</b>	<b>-132.848</b>
<b>I Inmovilizado intangible</b>	<b>510</b>	<b>8</b>	<b>-502</b>
5. Aplicaciones informáticas	510	8	-502
<b>II Inmovilizado material</b>	<b>1.357</b>	<b>12.545</b>	<b>11.188</b>
1. Terrenos y construcciones	891	12.140	11.249
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	466	405	-61
3. Inmovilizado en curso y anticipos	0	0	0
<b>III Inversiones Inmobiliarias</b>	<b>3.262</b>	<b>3.290</b>	<b>28</b>
1. Terrenos	0	0	0
2. Construcciones	3.262	3.290	28
<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>132.861</b>	<b>-146.007</b>
1. Instrumentos del patrimonio	41.628	16.276	-25.352
2. Créditos a terceros	237.240	116.585	-120.655
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>290.250</b>	<b>101.427</b>
<b>I. Activos no corrientes mantenidos para la venta</b>	<b>6.115</b>	<b>6.242</b>	<b>127</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>545</b>	<b>-211</b>
1. Clientes	446	376	-70
3. Deudores varios	235	95	-140
4. Personal	53	51	-2
5. Activos por impuesto corriente	3	14	11
6. Otros créditos con las administraciones públicas	19	9	-10
<b>IV Inversiones en empresas del grupo y asociadas</b>	<b>52.015</b>	<b>46.725</b>	<b>-5.290</b>
2. Créditos a empresas	10.146	9.001	-1.145
5. Otros activos financieros	41.869	37.724	-4.145
<b>V Inversiones financieras a corto plazo</b>	<b>18.769</b>	<b>30.545</b>	<b>11.776</b>
2. Créditos a empresas	18.760	27.446	8.686
4. Derivados	0	0	0
5. Otros activos financieros	9	3.099	-3.090
<b>VI Periodificación a corto plazo</b>	<b>17</b>	<b>10</b>	<b>-7</b>
<b>VII Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b>	<b>111.151</b>	<b>206.183</b>	<b>95.032</b>
1. Tesorería	111.151	206.183	95.032
<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b>	<b>598.481</b>	<b>567.060</b>	<b>-31.421</b>
<b>AGRUPACIONES CORTO + LARGO PLAZO</b>			
<b>TOTAL CRÉDITOS A TERCEROS (CP+LP)</b>	<b>369.506</b>	<b>258.837</b>	<b>-110.669</b>
Total financiación Generalitat y su Sector Público		<b>114.806</b>	
<b>TOTAL INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO (CP+LP)</b>	<b>63.869</b>	<b>38.517</b>	<b>-25.352</b>



INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES

ESTADO EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2020: BALANCE

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	PREVISIÓN INICIAL	SALDOS RECONOCIDOS	DIFERENCIA
	31-dic-21	30-sep-21	(en pasivo signo contrario)
	(Miles de euros)	(Miles de euros)	(Miles de euros)
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>286.959</b>	<b>267.969</b>	<b>-18.990</b>
<b>A-1) Fondos Propios</b>	<b>251.628</b>	<b>250.490</b>	<b>-1.138</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>4.922</b>	<b>2.967</b>
<b>A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b>	<b>35.331</b>	<b>17.479</b>	<b>-17.852</b>
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>104.527</b>	<b>103.149</b>	<b>-1.378</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>101.344</b>	<b>8.203</b>
1. Obligaciones y bonos	0	0	0
2. Deudas con entidades de crédito	92.371	100.705	8.334
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>1.778</b>	<b>-8.035</b>
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>206.995</b>	<b>195.942</b>	<b>-11.053</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>34.969</b>	<b>4.433</b>
1. Obligaciones y bonos	0	0	0
2. Deudas con entidades de crédito	28.211	34.455	6.244
4. Derivados	18	17	-1
5. Otros pasivos financieros	2.307	497	-1.810
<b>IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b>	<b>175.822</b>	<b>157.144</b>	<b>-18.678</b>
<b>V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar</b>	<b>637</b>	<b>733</b>	<b>96</b>
1. Proveedores	2	2	0
3. Acreedores varios	521	562	41
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	29	46	17
5. Pasivos por impuestos corrientes	0	0	0
6. Otras deudas con las administraciones públicas	85	123	38
<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>567.060</b>	<b>-31.421</b>
<b>AGRUPACIONES CORTO + LARGO PLAZO</b>			
TOTAL ENDEUDAMIENTO PRESUPUESTADO (CP +LP) (*)	<b>123.677</b>	<b>136.313</b>	12.636
<b>FONDO DE MANIOBRA</b>	<b>-18.171,54</b>	<b>94.308,00</b>	<b>112.479,54</b>
<b>RIESGO VIVO POR AVALES CONCEDIDOS</b>			
Máximo riesgo vivo permitido según Ley Presupuestos 2021	<b>50 millones euros</b>	<b>50.000</b>	<b>8.047</b>
Avales empresas grupo Generalitat Valenciana			6.012
Avales otras empresas del sector público			0
Avales empresas privadas			2.035

(\*) 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
	31-dic-21	30-sep-21		
<b>CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS</b>				
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>				
<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>	<b>5.893</b>	<b>3.375</b>	<b>-2.518</b>	<b>57%</b>
a) Intereses préstamos concedidos	5.893	2.858	-3.035	48%
b) Prestaciones de servicios	0	517	517	-
<b>4. Aprovisionamientos</b>	<b>0</b>	<b>-9</b>	<b>-9</b>	<b>-</b>
a) Intereses de préstamos recibidos	0	-9	-9	-
b) Consumo de mercaderías	0	0	0	-
<b>MARGEN DE INTERMEDIACIÓN</b>	<b>5.893</b>	<b>3.366</b>	<b>-2.527</b>	<b>57%</b>
<b>5. Otros ingresos de explotación</b>	<b>340</b>	<b>181</b>	<b>-159</b>	<b>53%</b>
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0	5	5	-
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	340	176	-164	52%
<b>6. Gastos de Personal</b>	<b>-2.718</b>	<b>-1.531</b>	<b>1.187</b>	<b>56%</b>
<b>7. Otros gastos de explotación</b>	<b>-7.338</b>	<b>-9.915</b>	<b>-2.577</b>	<b>135%</b>
a) Servicios exteriores	-891	-1.441	-550	162%
b) Tributos	-60	-34	26	59%
c) Pérdidas, deterioros y variación de provisiones por operaciones comerciales	-657	4.197	4.854	-639%
d) Otros gastos de gestión corriente	-5.730	-12.637	-6.907	221%
<b>EBITDA</b>	<b>-3.823</b>	<b>-7.899</b>	<b>-4.076</b>	<b>207%</b>
<b>8. Amortización del inmovilizado</b>	<b>-450</b>	<b>-204</b>	<b>246</b>	<b>45%</b>
<b>9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financieros y otras</b>	<b>6.228</b>	<b>12.837</b>	<b>6.609</b>	<b>206%</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>120</b>	<b>120</b>	<b>-</b>
<b>19. Otros Resultados</b>	<b>0</b>	<b>23</b>	<b>23</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>4.877</b>	<b>2.922</b>	<b>249%</b>
<b>12. Ingresos financieros</b>	<b>0</b>	<b>45</b>	<b>45</b>	<b>-</b>
<b>a) De participaciones en instrumentos de patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>45</b>	<b>45</b>	<b>-</b>
a1) En empresas del grupo y asociadas	0	45	45	-
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>45</b>	<b>45</b>	<b>-</b>
<b>A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)</b>	<b>1.955</b>	<b>4.922</b>	<b>2.967</b>	<b>252%</b>
<b>17. Impuestos sobre beneficios</b>				
<b>A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPER. CONTINUADAS</b>	<b>1.955</b>	<b>4.922</b>	<b>2.967</b>	<b>252%</b>
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</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>4.922</b>	<b>2.967</b>	<b>252%</b>

INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES

ESTADO EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2021: DETALLE GASTOS

CUENTA	TÍTULO	(1)	(2)	(3)=(1)+(2)	30/09/2021	Datos en miles euros	
		PREVISIÓN INICIAL	MODIFICACIONES	PREVISIÓN DEFINITIVA	SALDOS RECONOCIDOS	DIFERENCIA S/ PREVISIONES DEF	%/PD
<b>62</b>	<b>Servicios exteriores</b>	<b>892</b>	<b>0</b>	<b>892</b>	<b>1.441</b>	<b>-549</b>	<b>161,55%</b>
<b>622</b>	<b>Reparaciones y conservación</b>	<b>76</b>	<b>0</b>	<b>76</b>	<b>57</b>	<b>19</b>	<b>75,00%</b>
6220	Reparaciones y conservación	76	0	76	57	19	75,00%
<b>623</b>	<b>Servicios profesionales indepe</b>	<b>374</b>	<b>0</b>	<b>374</b>	<b>1.134</b>	<b>-760</b>	<b>303,21%</b>
6230	Servicios profesionales independientes	284	0	284	1.041	-757	366,55%
6231	Vigilancia, servicios profesionales	90	0	90	65	25	72,22%
6233	Gastos ejecuciones garantías	0	0	0	28	-28	--
<b>624</b>	<b>Transportes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>--</b>
6240	Transportes externos	0	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>0</b>	<b>--</b>
6250	Primas de seguro	0	0	0	0	0	--
<b>626</b>	<b>Servicios bancarios y similares</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>-1</b>	<b>--</b>
6260	Servicios bancarios y similares	0	0	0	1	-1	--
<b>627</b>	<b>Publicidad y propaganda</b>	<b>80</b>	<b>0</b>	<b>80</b>	<b>32</b>	<b>48</b>	<b>40,00%</b>
6270	Publicidad y propaganda y relaciones públicas	80	0	80	32	48	40,00%
<b>628</b>	<b>Suministros</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>45</b>	<b>4</b>	<b>41</b>	<b>8,89%</b>
6280	Suministros	9	0	9	1	8	11,11%
6281	Comunicaciones	36	0	36	3	33	8,33%
<b>629</b>	<b>Otros servicios</b>	<b>317</b>	<b>0</b>	<b>317</b>	<b>213</b>	<b>104</b>	<b>67,19%</b>
6290	Otros servicios: material oficina e informático	3	0	3	5	-2	166,67%
6291	Otros servicios: atenciones sociales	0	0	0	0	0	--
6292	Otros servicios: viajes personal	0	0	0	0	0	--
6293	Otros servicios: gratificaciones Órgano Técnico Selección	0	0	0	2	-2	--
6294	Otros servicios: dietas Consejeros IVF	0	0	0	7	-7	--
6295	Otros servicios: mantenimiento informático	260	0	260	179	81	68,85%
6296	Gastos de Comunidades	8	0	8	0	8	--
6297	Locomoción personal	3	0	3	0	3	11,66%
6298	Becarios	0	0	0	0	0	--
6299	Otros servicios: biblioteca	43	0	43	20	23	46,51%
<b>63</b>	<b>Tributos</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>60</b>	<b>34</b>	<b>26</b>	<b>56,67%</b>
<b>631</b>	<b>Otros tributos</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>60</b>	<b>34</b>	<b>26</b>	<b>56,67%</b>
6310	Otros tributos	11	0	11	11	0	100,00%
6311	Tributos y tasas activos recuperados	49	0	49	23	26	46,94%
<b>639</b>	<b>Ajustes positivos en la imposición indirecta</b>	<b>0</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	0	--
<b>60</b>	<b>Aprovisionamientos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>-9</b>	<b>--</b>
600	Gastos financieros	0	0	0	9	-9	--
602-610	Consumo de mercaderías	0	0	0	0	0	--
<b>64</b>	<b>Gastos de Personal</b>	<b>2.718</b>	<b>0</b>	<b>2.718</b>	<b>1.531</b>	<b>1.187</b>	<b>56,33%</b>
<b>640</b>	<b>Sueldos y salarios</b>	<b>2.101</b>	<b>0</b>	<b>2.101</b>	<b>1.202</b>	<b>899</b>	<b>57,21%</b>
6400	Sueldos y salarios	2.101	0	2.101	1.202	899	57,21%
6410	Indemnizaciones	0	0	0	0	0	--
<b>642</b>	<b>Seguridad social a cargo empresa</b>	<b>617</b>	<b>0</b>	<b>617</b>	<b>329</b>	<b>288</b>	<b>53,32%</b>
<b>649</b>	<b>Otros gastos sociales</b>	<b>0</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	0	--
6495	Seguro accidentes y resp consejeros	0	0	0	0	0	--
<b>TOTAL CAPÍTULO 1</b>		<b>2.718</b>	<b>0</b>	<b>2.718</b>	<b>1.531</b>	<b>1.187</b>	<b>56%</b>
<b>TOTAL CAPÍTULO 2</b>		<b>952</b>	<b>0</b>	<b>952</b>	<b>1.484</b>	<b>-532</b>	<b>156%</b>