

INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES

EJERCICIO 2017

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO

30/09/2017

Institut Valencià de Finances - PRESUPUESTO 2017

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

Datos en miles de euros

	(1)	(2)	(3)=1+2	(4)	(5)=3-4	
CAPÍTULOS DE GASTO	PREVISIÓN INICIAL 2017	MODIFICACIONES	PREVISIÓN DEFINITIVA	SALDOS RECONOCIDOS 30/09/2017	REMANENTES DE CRÉDITO	%/PD
1. Gastos de personal	3.122		3.122	2.077	1.045	67%
4. Transferencias corrientes	0		0	0	0	0%
6. Inversiones reales	625		625	30	595	5%
7. Transferencias de capital	0		0	0	0	0%

Vº Bº

Manuel Illueca Muñoz
Director General

Decreto 92/2017, de 14 de julio, del Consell, por el que se aprueba el Reglamento de Organización y Funcionamiento del Institut Valencià de Finances. Artículo 10.4.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 2017: BALANCE

ACTIVO	PREVISIÓN INICIAL	SALDOS RECONOCIDOS	DIFERENCIA
	31-dic-17	30-sep-17	
	(Miles de euros)	(Miles de euros)	(Miles de euros)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	705.352	551.485	-153.867
I Inmovilizado intangible	331	141	-190
5. Aplicaciones informáticas	331	141	-190
II Inmovilizado material	1.588	1.358	-230
1. Terrenos y construcciones	1.215	1.269	54
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	372	89	-283
III Inversiones Inmobiliarias	0	3.750	3.750
1. Terrenos	0	0	0
2. Construcciones	0	3.750	3.750
IV Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	583.287	459.106	-124.181
1. Instrumentos del patrimonio	8.337	484	-7.853
2. Créditos a empresas	574.950	458.622	-116.328
V Inversiones financieras a largo plazo	120.087	87.070	-33.017
1. Instrumentos del patrimonio	503	7.461	6.958
2. Créditos a terceros	119.584	79.609	-39.975
5. Otros activos financieros	0	0	0
VI Activos por impuesto diferido	60	60	-0
B) ACTIVO CORRIENTE	212.795	300.824	88.029
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	2.144	1.162	-982
II Existencias comerciales	33	20	-13
III Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	16.358	415	-15.943
1. Clientes	333	302	-31
3. Deudores varios	15.301	0	-15.301
4. Personal	89	88	-1
5. Activos por impuesto corriente	508	3	-505
6. Otros créditos con las administraciones públicas	127	22	-105
IV Inversiones en empresas del grupo y asociadas	31.501	157.643	126.142
2. Créditos a empresas	26.251	137.270	111.019
5. Otros activos financieros	5.250	20.373	15.123
V Inversiones financieras a corto plazo	53.155	43.665	-9.490
2. Créditos a empresas	50.260	41.567	-8.693
4. Derivados	2.895	356	-2.539
5. Otros activos financieros	1	1.742	-1.741
VI Periodificación a corto plazo	45	105	60
VII Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	109.558	97.814	-11.744
1. Tesorería	109.558	97.814	-11.744
TOTAL ACTIVO (A + B)	918.147	852.309	-65.838
AGRUPACIONES CORTO + LARGO PLAZO			
TOTAL CRÉDITOS A TERCEROS (CP+LP)	771.045	717.068	-53.977
Total créditos Sector Público (máximo autorizado por Com. Inv)	750.000	636.015	-113.985
TOTAL INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO (CP+LP)	8.840	7.945	-895

INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES
ESTADO EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2017: BALANCE

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	PREVISIÓN INICIAL	SALDOS RECONOCIDOS	DIFERENCIA
	31-dic-17	30-sep-17	(en pasivo signo contrario)
	(Miles de euros)	(Miles de euros)	(Miles de euros)
A) PATRIMONIO NETO	224.711	226.050	1.339
A-1) Fondos Propios	210.683	219.105	8.421
I Fondo Social	206.374	206.635	261
1. Fondo Social	206.374	206.635	261
III Reservas	1.961	8.181	6.219
1. Legal y estatutarias	210	210	0
2. Otras reservas	1.752	7.971	6.219
V Resultados de ejercicios anteriores	-1.556	0	1.556
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-1.556	0	1.556
VI. Otras aportaciones de socios	0	1.066	1.066
VII Resultado del ejercicio	3.905	3.223	-682
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	14.028	6.945	-7.083
B) PASIVO NO CORRIENTE	464.240	524.451	60.211
I Provisiones a largo plazo	0	32.384	32.384
4. Otras provisiones	0	32.384	32.384
II Deudas a largo plazo	459.315	487.891	28.576
1. Obligaciones y bonos	0	0	0
2. Deudas con entidades de crédito	451.566	486.748	35.182
5. Otros pasivos financieros	7.748	1.143	-6.605
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0	2.370	2.370
IV Pasivos por impuesto diferido	4.925	1.806	-3.119
C) PASIVO CORRIENTE	229.196	101.808	-127.388
II. Provisiones a corto plazo	11	0	-11
III Deudas a corto plazo	168.205	57.660	-110.545
1. Obligaciones y bonos	0	0	0
2. Deudas con entidades de crédito	166.215	57.477	-108.738
4. Derivados	104	-245	-349
5. Otros pasivos financieros	1.886	428	-1.458
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	57.873	43.421	-14.452
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	3.106	727	-2.379
1. Proveedores	0	92	92
3. Acreedores varios	71	481	410
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	55	60	5
5. Pasivos por impuestos corrientes	0	0	0
6. Otras deudas con las administraciones públicas	2.980	94	-2.886
VI. Periodificaciones a corto	0	0	0
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	918.147	852.309	-65.838
AGRUPACIONES CORTO + LARGO PLAZO			
TOTAL ENDEUDAMIENTO PRESUPUESTADO (CP +LP)	685.393	588.972	-96.421
MÁXIMO ENDEUDAMIENTO AUTORIZADO LEY PPTOS 900 millones euros			-311.028
FONDO DE MANIOBRA	-16.401,16	199.015,97	215.417,13
RIESGO VIVO POR AVALES CONCEDIDOS			
Máximo permitido según Ley Presupuestos 2017 600 millones euros	600.000	171.452	-428.548
Avales empresas grupo Generalitat Valenciana		156.857	
Avales otras empresas del sector público		9.550	
Avales empresas privadas		5.045	

INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO 2017: CUENTA PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Datos en miles de euros

	(1)	(2)	(3)=1+2	(4)	(5)=-3+4	
	PREVISIÓN INICIAL	MODIFICACIONES	PREVISIÓN DEFINITIVA	SALDOS RECONOCIDOS	DIFERENCIA S/ PREVISIONES DEF	%/PD
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	31-dic-17			30-sep-17		
A) OPERACIONES CONTINUADAS						
1. Importe neto de la cifra de negocios	11.340		11.340	8.864	-2.476	78%
a) Intereses préstamos concedidos	8.631		8.631	6.427	-2.204	74%
b) Prestaciones de servicios	2.709		2.709	2.437	-272	90%
4. Aprovisionamientos	-2.937		-2.937	-2.667	270	91%
a) Intereses de préstamos recibidos	-2.937		-2.937	-2.575	362	88%
b) Consumo de mercaderías	0		0	-92	-92	-
MARGEN DE INTERMEDIACIÓN	8.403		8.403	6.197	-2.206	74%
5. Otros ingresos de explotación	1.682		1.682	272	-1.410	16%
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0		0	3	3	-
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	1.682		1.682	269	-1.413	16%
6. Gastos de Personal	-3.122		-3.122	-2.077	1.045	67%
7. Otros gastos de explotación	-1.871		-1.871	-2.004	-133	107%
a) Servicios exteriores	-1.841		-1.841	-1.105	736	60%
b) Tributos	-10		-10	-3	7	32%
c) Pérdidas, deterioros y variación de provisiones por operaciones comerciales	0		0	-896	-896	-
d) Otros gastos de gestión corriente	-20		-20	0	20	0%
EBITDA	5.092		5.092	2.388	-2.704	47%
8. Amortización del inmovilizado	-506		-506	-207	299	41%
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financieros y otras	2.417		2.417	720	-1.697	30%
10. Exceso de provisiones	0		0	0	0	-
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0		0	327	327	-
19. Otros Resultados	0		0	-23	-23	-
A.1) Resultado de explotación (1+2+3-4+5+6+7+8+9+10+11)	7.003		7.003	3.205	-3.798	46%
12. Ingresos financieros	0		0	19	19	-
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	0		0	19	19	-
De empresas del grupo y asociadas	0		0	0	0	-
De terceros	0		0	19	19	-
13. Gastos financieros	0		0	-2	-2	-
14. Variación del valor razonable en instrumentos financieros	0		0	1	1	-
15. Diferencias de cambio	0		0	0	0	-
16. Deterioro y resultado por enajenaciones por instrumentos financieros	-3.099		-3.099	0	3.099	0%
a) Deterioros y pérdidas	-3.099		-3.099	0	3.099	0%
b) Resultados por enajenaciones y otras	0		0	0	0	-
A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	-3.099		-3.099	18	3.117	-1%
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	3.905		3.905	3.223	-682	83%
17. Impuestos sobre beneficios						
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPER. CONTINUADAS	3.905		3.905	3.223	-682	83%
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS	0		0	0	0	-
18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas netos de impuestos	0		0	0	0	-
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO	3.905		3.905	3.223	-682	83%

INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES
ESTADO EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2017: DETALLE GASTOS
30/09/2017

Datos en miles euros

CUENTA	TÍTULO	(1)	(2)	(3)=1+2	(4)	(5)=3-4	% / PD
		PREVISIÓN INICIAL	MODIFICACIONES	PREVISIÓN DEFINITIVA	SALDOS RECONOCIDOS	DIFERENCIA S / PREVISIONES DEF	
62	Servicios exteriores	1.840	-16	1.824	1.105	924	60,57%
622	Reparaciones y conservación	75	0	75	38	37	50,52%
6220	Reparaciones y conservación	72		72	37	35	51,06%
6222	Rep y cons Inmovilizado	3		3	1	2	36,23%
623	Servicios profesionales indepe	388	-16	372	369	3	99,16%
6230	Servicios profesionales independientes (*)	120	-16	104	292	-188	280,77%
6231	Vigilancia, servicios profesionales	68		68	40	28	58,73%
6233	Gastos ejecuciones garantías	200		200	37	163	18,50%
624	Transportes	0	0	0	0	0	--
6240	Transportes externos	0		0	0	0	--
625	Primas de seguro	15	0	15	2	13	12,53%
6250	Primas de seguro	15		15	2	13	12,53%
626	Servicios bancarios y similares	8	0	8	9	-1	110,02%
627	Publicidad y propaganda	34	0	34	31	3	91,18%
6270	Publicidad y propaganda y relaciones públicas	34		34	31	3	91,18%
628	Suministros	183	0	183	44	139	24,04%
6280	Suministros	102		102	1	101	0,98%
6281	Comunicaciones	81		81	43	38	53,09%
629	Otros servicios	766	0	766	559	412	72,94%
6290	Otros servicios: material oficina e informático	25		25	18	7	71,37%
6291	Otros servicios: atenciones sociales	1		1	0	1	--
6292	Otros servicios: viajes personal	12		12	9	3	75,00%
6295	Otros servicios: mantenimiento informático	566	-30	536	419	117	78,24%
6296	Gastos de Comunidades	0		0	0	0	--
6297	Gastos de viaje: taxis, etc.	1		1	1	205	11,66%
6298	Becarios	160		160	89	71	55,63%
6299	Otros servicios: biblioteca	2	30	32	23	9	72,92%
	Servicio de la deuda	371	0	371	53	317	14,37%
6230	Servicios profesionales independientes	245		245	29	216	11,81%
6260	Servicios bancarios y similares	0		0	0	0	--
6280	Suministros	0		0	0	0	--
6291	Otros servicios: atenciones sociales	0		0	0	0	--
6292	Otros servicios: viajes personal	2		2	0	2	0,00%
6295	Otros servicios: mantenimiento informático	123		123	24	99	19,68%
6299	Otros servicios: biblioteca	0		0	0	0	--
63	Tributos	10	16	26	3	23	10,56%
631	Otros tributos	10	16	26	3	23	10,56%
6310	Otros tributos	10		10	0	10	0,00%
6311	Tributos y tasas activos recuperados	0	16	16	3	13	17,06%
60	Aprovisionamientos	2.937	0	2.937	2.665	272	90,75%
600	Gastos financieros	2.875		2.875	2.573	302	89,50%
602-610	Consumo de mercaderías	62		62	92	-30	148,84%
64	Gastos de Personal	3.122	0	3.122	2.077	996	66,52%
640	Sueldos y salarios	2.382	0	2.382	1.598	784	67,09%
6400	Sueldos y salarios	2.382		2.382	1.598	784	67,09%
6410	Indemnizaciones	0		0	0	0	--
642	Seguridad social a cargo empresa	660	0	660	448	212	67,88%
649	Otros gastos sociales	80	0	80	31	49	38,66%
6490	Otros gastos sociales: formación personal	46		46	9	37	19,57%
6495	Seguro accidentes y resp consejeros	17		17	5	12	29,10%
6496	Ayudas previas jubilación	17		17	17	0	100,00%
	TOTAL CAPÍTULO 1	3.122	0	3.122	2.077	996	66,52%
	TOTAL CAPÍTULO 2	4.787	0	4.787	3.773	1.219	78,82%