

ANEXO CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2018

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE 2018

El presupuesto del ejercicio 2018 ha sido ejecutado en un 89,2 % sin desviaciones negativas. Los ingresos propios de la entidad se han incrementado en un 300% respecto de lo presupuestado.

En términos generales la liquidación del presupuesto de 2018 se ha incrementado respecto a 2017 en un 7,59 %

Los ingresos por venta de entradas y patrocinios se han incrementado respecto de 2017 en un 15 y 30 % respectivamente. La línea de aportación para inversiones de la Generalitat se ha visto suplementada en 408.064 euros respecto del presupuesto inicial aprobado para el ejercicio y su destino ha sido la financiación del IVAM CADA Alcoi que abrió sus puertas el 16 de noviembre.

Pese a la complejidad en la tramitación y contratación de los expedientes proyectos de inversión y la no realización de la obra prevista en la explanada por motivos no imputables al museo, se ha conseguido una ejecución en este capítulo del 78%.

ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE GASTOS 2018 INSTITUT VALENCIÀ D'ART MODERN					
CAPÍTULO	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACION	GASTOS DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	DIFERENCIA
1 PERSONAL	3.260.760,00	179.155,00	3.439.915,00	3.178.022,23	261.892,77
2 FUNCIONAMIENTO	3.102.070,00	674.373,00	3.776.443,00	3.539.601,49	236.841,51
Dirección Gerencia			30.000,00	15.921,56	14.078,44
Comunicación y redes sociales y atención público			550.161,00	488.380,22	61.780,78
Actividades, didáctica, publicaciones y catálogos			376.369,00	312.334,02	64.034,98
Colección y exposiciones			1.169.173,00	1.059.569,35	109.603,65
Gastos fijos funcionamiento			1.650.740,00	1.611.906,95	38.833,05
Otros				51.489,39	-51.489,39
3 FINANCIEROS	0,00		0,00	0,00	0,00
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES		20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
6 INVERSIONES	1.247.400,00	155.000,00	1.402.400,00	969.446,37	432.953,63
TOTAL	7.610.230,00	1.028.528,00	8.638.758,00	7.707.070,09	931.687,91
ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE INGRESOS 2018 INSTITUT VALENCIÀ D'ART MODERN					
CAPÍTULO	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACION	INGRESOS DEFINITIVO	DERECHOS RECONOCIDOS	DIFERENCIA
3 INGRESOS PROPIOS, ENTRADAS, TASAS OTROS INGRESOS	120.000,00	79.000,00	199.000,00	223.799,31	24.799,31
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES GVA	6.102.830,00	408.064,00	6.510.894,00	6.510.894,00	0,00
4 DE FAMILIAS, CONVENIOS PATROCINIO	60.000,00	135.000,00	195.000,00	175.880,99	-19.119,01
4 SUBVENCIONES CORRIENTE	0,00	316.880,00	316.880,00	306.333,21	-10.546,79
5 ING PATRIM, CONCESIONES	35.000,00		35.000,00	54.379,13	19.379,13
5 OTROS INGRESOS	45.000,00	89.584,00	134.584,00	165.030,98	30.446,98
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.247.400,00		1.247.400,00	1.247.400,00	0,00
TOTAL	7.610.230,00	1.028.528,00	8.638.758,00	8.683.717,62	44.959,62
INGRESOS PROPIOS	260.000,00		880.464,00	925.423,62	44.959,62

RESULTADO PRESUPUESTARIO	Euros
DERECHOS ECONOCIDOS	8.683.717,62
OBLIGACIONES RECONOCIDAS	7.707.070,09
RESULTADO PRESUPUESTARIO 2018	976.647,53

DERECHOS RECONOCIDOS	8.683.717,62
-Tranferencias corrientes GV	6.510.894,00
-Subvenciones de capital GVA para inversiones	1.247.400,00
+Subvenciones de capital traspasadas a resultado del ejercicio	725.973,91
Otros no presupuestarios (var existencias)	3.398,87
INGRESOS SEGÚN CONTABILIDAD FINANCIERA	1.654.796,40
OBLIGACIONES RECONOCIDAS	7.707.070,09
+Amortizaciones y deterioro de inmovilizado	725.973,91
+ Indemnizaciones (resol contratos obras explanada y otros ext)	12.917,42
+Otros conceptos no presupuestarios	2.852,27
-Inversiones	969.446,37
GASTOS SEGÚN CONTABILIDAD FINANCIERA	7.479.367,32
RESULTADO PRESUPUESTARIO (1)	976.647,53
AJUSTES INGRESOS (2)	-7.028.921,22
AJUSTES GASTOS (3)	-227.702,77
RESULTADO CONCILIADO (1-2-3)	
PÉRDIDAS Y GANANCIAS 2018	-5.824.570,92

MODIFICACIONES DE CRÉDITO DEL PRESUPUESTO 2018

TOTAL MODIFICACIONES 31/12/2018	1.028.528,00
Destino de las ampliaciones	
AMPLIACIONES CORRIENTES CAP I	179.155,00
AMPLIACIONES CORRIENTES CAP II	674.373,00
AMPLIACIONES CAP IV	20.000,00
AMPLIACIONES CAP VI	155.000,00
TOTAL AMPLIADO GASTOS	1.028.528,00
Origen de las ampliaciones	
Ingresos propios finalistas	170.000,00
linea corrientes GVA CADA	408.064,00
MAYORES INGRESOS no finalistas	450.464,00
Subtotal ampliaciones ingresos propios	620.464,00
TOTAL AMPLIADO INGRESOS	1.028.528,00

MEMORIA MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA DEL PRESUPUESTO DE GASTOS DEL IVAM EJERCICIO 2018					
MODIFICACIÓN Nº 1		TIPO : AMPLIACIONES DE CRÉDITOS INGRESOS FINALISTAS PATROCINIOS Y SUBVENCIONES			
EXPT MC 1/18	ORIGEN DEL INGR	FECHA		CAP	DESTINO GASTO
IMPORTE ORIGEN	CAPÍTULO III ingresos CONTRA PATRO finalistas	IMPORTE DESTINO	DIDÁCTICA		
40.000,00	CONVENIO LA CAI	26/03/2018	40.000,00	II	Programa destino: 24001 ACTIV, TALLERES
40.000,00	TOTAL		40.000,00		
MODIFICACIÓN Nº 2		TIPO : AMPLIACIONES DE CRÉDITOS INGRESOS FINALISTAS PATROCINIOS Y SUBVENCIONES			
EXPT MC 2/18	ORIGEN	FECHA			
IMPORTE ORIGEN	capitulo IV trasferencias conselleria	IMPORTE DESTINO	Programa destino		
408.064,00	AC CONSELL INCR	20/04/2018	179.155,00	I	CAP 1 PERSONAL
IV	CADA ALCOI	20/04/2018	193.909,00	II	CAP 2 EXPOSICIONES
		20/04/2018	35.000,00	II	CAP 2 ACTIVIDADES
408.064,00			408.064,00		
MODIFICACIÓN Nº 3		TIPO : AMPLIACIONES DE CRÉDITOS INGRESOS FINALISTAS PATROCINIOS Y SUBVENCIONES			
EXPT MC 3/18	ORIGEN	FECHA			
20.000,00	capitulo III ingresos	23/05/2018	20.000,00	IV	CAP 4 PREMIO JULIO GONZÁLEZ
20.000,00			20.000,00		
MODIFICACIÓN Nº 4		TIPO : GENERACIÓN DE CRÉDITOS MAYORES INGRESOS			
31/10/2018	ORIGEN/CAPÍTULO	FECHA	DESTINO	CAPÍTULO	Área/proyecto
39.000,00	capitulo III ingresos propios, venta entradas		84.000,00	II	exposiciones y conservación
301.610,00	capítulo IV no finalistas		54.464,00	II	comunicación
89.854,00	capítulo V otros ingresos		72.000,00	II	atención y vigilancia
			7.000,00	II	admon
			5.000,00	II	mantenimiento
			10.000,00	II	didáctica
			10.000,00	II	web
			3.000,00	II	publicaciones
			30.000,00	II	actividades
			40.000,00	VI	obras adecuación baños
			10.000,00	VI	mobiliario
			15.000,00	VI	adecuación cafetería
			90.000,00	VI	obras de arte
430.464,00	Subtotal generaciones		430.464,00		
MODIFICACIÓN Nº 4		TIPO : AMPLIACIONES DE CRÉDITOS INGRESOS FINALISTAS PATROCINIOS Y SUBVENCIONES			
31/10/2018	ORIGEN/CAPÍTULO	DESTINO	CAP	Área/proyecto	
80.000,00	capítulo IV finalista	BANCO SABADELL	80.000,00	II	expos temporales 2018
25.000,00	capítulo IV finalista	CORTS VALENCIANES	25.000,00	II	expo A CONTRATEMPS
25.000,00	capítulo IV finalista	CAIXA POPULAR	25.000,00	II	actividades y didáctica
130.000,00	Subtotal ampliaciones finalistas		130.000,00		
560.464,00	TOTAL EXPEDIENTE		560.464,00		