

# LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2022

---

Informe de acompañamiento  
liquidación presupuesto 2022

---

Resumen liquidación presupuesto

---

Liquidación presupuesto. Ingresos  
operaciones de funcionamiento

---

Liquidación presupuesto. Gastos  
operaciones de funcionamiento

---

Liquidación presupuesto.  
Operaciones de fondos

---

Detalle subvenciones solicitadas  
CSD

Junta Directiva  
Comisión Delegada  
Asamblea General

Diciembre 2023



Real Federación Española  
de Automovilismo

## **INFORME ACOMPAÑAMIENTO LIQUIDACION PRESUPUESTO 2022**

### Análisis de las principales magnitudes de la liquidación del presupuesto 2022

#### INGRESOS PROPIOS

Los ingresos propios se presupuestan para 2022 en el importe de 5.035.017,00 euros y se realizan por importe de 6.371.833,77 euros, se cuantifica un aumento, en ingresos propios por importe de 1.336.816,77 euros (26,55 %). Como más significativo se produce un aumento en las siguientes partidas presupuestarias:

- Aumento del 262,30 % en licencias federativas internacionales
- Aumento del 25,89 % en cuotas de Calendario Nacional y del 31,81% en cuotas del Calendario Internacional
- Aumento de un 32,58% en Licencias de Marca
- Aumento del 29,50% en Aportaciones Organizadores a Campeonatos

#### SUBVENCIONES

En cuanto a las ayudas obtenidas del Consejo Superior de deportes, pasamos de las obtenidas en 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 por 310.255,13, 451.337,97, 728.780,08, 911.104,60 y 1.117.754,95 respectivamente, a las obtenidas en 2022 por 917.020,85 euros, experimentando una disminución respecto a las obtenidas en 2021 que se cuantifica en 200.734,10 euros (17,96%), dicho desfase viene motivado por la ayuda puntual obtenida en 2021 para gestión y funcionamiento destinada a paliar el déficit presupuestario del ejercicio 2020.

Las ayudas CSD se presupuestaron y fueron solicitadas en 2022 por importe de 1.812.670,00 euros, se experimenta por tanto una disminución del 49,41% respecto a lo solicitado al CSD. No obstante se ha logrado que las ayudas del CSD se normalicen en niveles más ponderados, mitigando el agravio comparativo existente con otras Federaciones hasta ahora.

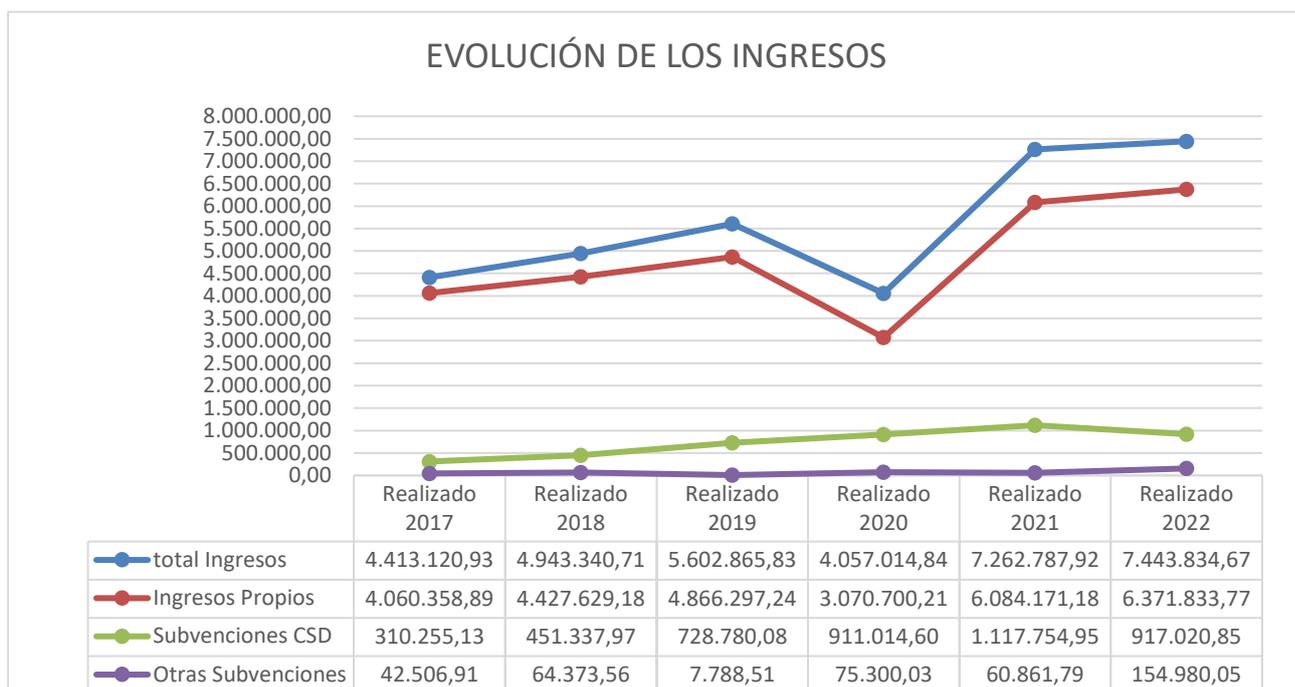
La partida Otras Ayudas se cifra en el presupuesto 2022 por importe total de euros 67.859,27 euros y se obtienen en 2022 por importe de 154.980,05 euros.



### EVOLUCIÓN DE LOS INGRESOS FEDERATIVOS

Los ingresos federativos experimentan una evolución ascendente a lo largo de los ejercicios 2017, 2018 y 2019, evolución que se ve truncada en 2020 por efectos de la pandemia y que se ve recuperada con creces en 2021 y 2022 con un aumento significativo de estos, cuantificándose dicho aumento en 2021 en el importe de 3.205.773,08 euros (79,01%) respecto a los obtenidos en 2020 y en 2022 el aumento se cuantifica 181.046,75 euros (2,50%) respecto a los obtenidos en 2021 .

En resumen, los ingresos por operaciones en funcionamiento son presupuestados para 2022 en el importe de 6.915.546,27 euros y se realizan en dicho ejercicio por importe total de 7.443.834,67 euros, experimentan nuestros ingresos, un aumento con respecto a lo presupuestado de 528.288,40 euros (7,64%).



### GASTO

En los presupuestos aprobados 2022 se cuantifican los gastos totales en el importe de 6.834.123,27 euros, y estos son realizados por importe 7.567.657,13 euros produciéndose un aumento en el gasto de 733.533,86 euros (10,73%), que se motiva con la necesidad de llevar a cabo todos nuestros proyectos deportivos con una mejora significativa en la calidad de los servicios prestados para su desarrollo, evolución y difusión.

Los gastos experimentan las siguientes variaciones si comparamos las cifras presupuestadas para 2022 con las cifras realizadas:

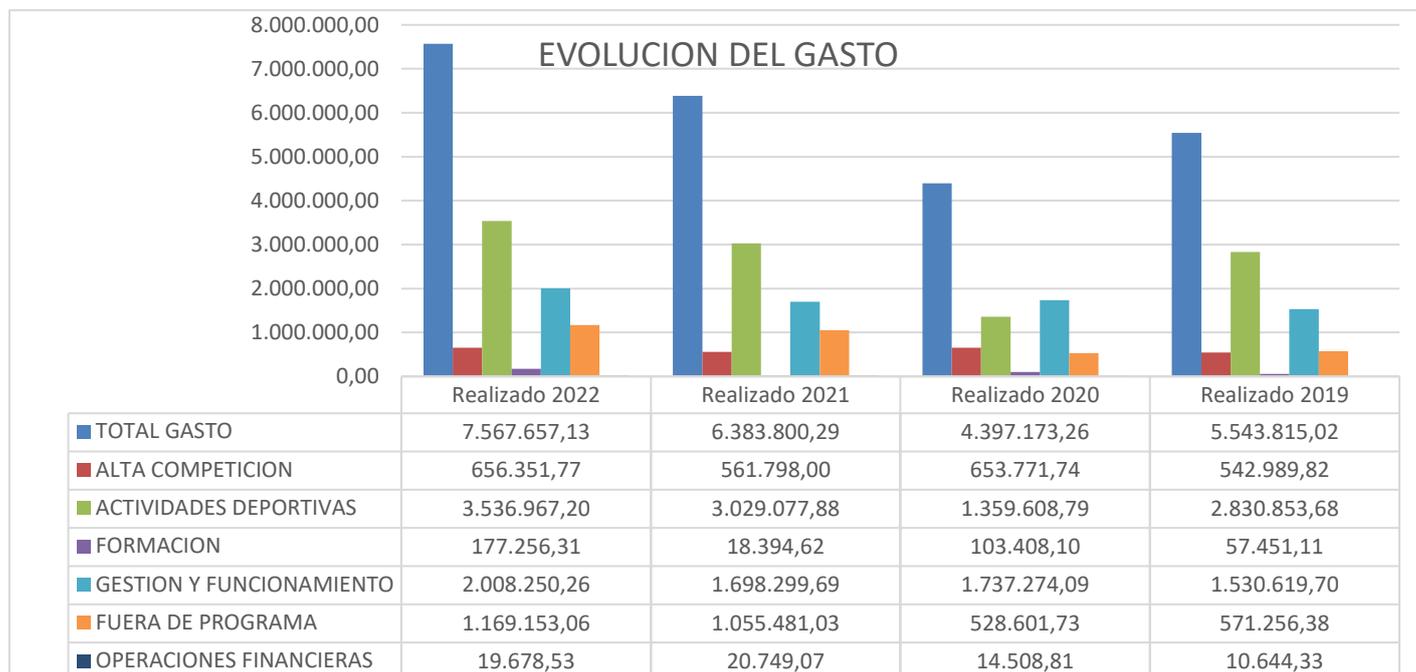
1. En actividad alta competición se experimenta una disminución del gasto que se cifra en 304.898,23 euros (31,72%). El CSD deja de subvencionar las ayudas a deportistas en competiciones internacionales, por lo que dichas partidas debemos financiarlas con fondos propios federativos y ayudas generales percibidas del CSD, viéndose perjudicada la financiación vía subvención de otras actuaciones deportivas de tipo nacional. Son reducidas todas las asignaciones presupuestarias a competición internacional para adecuarla a la financiación disponible.
2. La actividad deportiva experimenta un aumento del gasto que se cuantifica en 613.597,20 euros (20,99%). Casi todas las actuaciones deportivas nacionales experimentan un aumento generalizado, invertimos más en su desarrollo, difusión y mejoras de los servicios prestados a nuestros deportistas
3. La actividad de formación experimenta un aumento con respecto a lo presupuestado de 49.296,31 euros (38,52%). Se ve aumentada la actividad formativa con nuevas actuaciones financiadas con ayudas a Mujer y Motor y por aumento en la partida de Seminario de Voluntarios y Oficiales, financiada en parte con ayudas de la FIA.
4. En actividad de gestión y funcionamiento se experimenta un aumento que se cuantifica en 252.634,50 euros (14,39%). Dicha partida se ve incrementada, entre otros, por el proceso inflacionista sufrido en 2022 con una subida generalizada en los precios del 7,5%, subidas de los costes salariales y de la seguridad social del 3,5% y gastos no presupuestados en 2022 como la necesidad de dotar provisiones por insolvencias con Federaciones autonómicas en cuanto a la cuota de participación o integración, la participación en el salón del Auto Racing Madrid y la necesidad de acometer adaptaciones legislativas en la protección de datos y el plan de igualdad. La relación de estos gastos con respecto al resto de gastos destinados a la actividad deportiva se mantiene en niveles óptimos del 26,79% cuando en 2021 dicha relación era del 29,20%.
5. En actividades fuera de programa y competiciones internacionales se experimenta un aumento que se cifra en 122.753,06 euros (11,73%), por un aumento generalizado en los derechos de calendario internacional.
6. En operaciones financieras el aumento del gasto se cifra en apenas 151,02 euros (0,77%)

Se han seguido políticas presupuestarias equitativas en la distribución del ingreso acordes a nuestra finalidad de fomento del deporte del automovilismo.

Nuestro propósito presupuestario en 2022 se ha centrado, entre otros:

1. En la ayuda directa al deportista, concediéndose ayudas por importe de 695.659,22 euros.
2. En una mayor inversión y fomento de la actividad deportiva de la RFEDA, con un incremento sustancial de la partida del gasto destinado a dicha actividad, se invierte en una mayor difusión de los eventos, mejoras en el desarrollo de las pruebas deportivas y en los servicios prestados a los deportistas





## Objetivos económicos-financieros a corto plazo. Análisis del déficit 2022

Los efectos negativos de la pandemia, nos hizo sufrir en el ejercicio 2020 un receso muy significativo en nuestras principales magnitudes económico-financieras. El déficit de 340.068,42 euros obtenido en el ejercicio 2020 incidió negativamente sobre el patrimonio neto de la Federación pasando de los 404.699,95 euros a los 56.769,50 en 2020.

En el ejercicio 2021 gracias a la vuelta a la normalidad deportiva, aumento de nuestros ingresos gracias a políticas encaminadas a la obtención de mayores y mejores ingresos y la ayuda puntual obtenida del CSD para paliar el déficit de 2020, se obtiene superávit de 878.987,63 euros que nos ha permitido sanear con creces nuestra situación económico-financiera.

Nuestro objetivo no va encaminado a acumular superávits como los obtenidos en el ejercicio 2021 si no a invertir en nuestro propósito social que es el desarrollo y mejora de nuestra actividad deportiva del automovilismo. En este ejercicio 2022 debido a que partimos de una situación patrimonial y financiera saneada se ha invertido en mayores ayudas al deportista, y en un mayor gasto en la difusión y desarrollo de todas nuestras pruebas deportivas.

Debido a las inversiones en deporte comentadas y a las incidencias y gastos no previstos en nuestros presupuestos 2022 no se ha conseguido el propósito del superávit presupuestado fijándose para este 2022 en un déficit de 123.822,46

El déficit obtenido en este ejercicio 2022 produce que la cifra del patrimonio neto se situó en el importe de 789.251,60 euros y el capital circulante o fondo de maniobra en 2022 se sitúa en la cifra positiva de 224.736,56 euros. Aunque dichas magnitudes se han visto mermadas por los efectos del déficit obtenido, seguimos dando una imagen bastante saneada tanto financiera como patrimonialmente. No obstante nuestro propósito en ejercicios futuros se va a centrar en vigilar que dichas magnitudes económico-financieras no se vean perjudicadas, sin lesionar por ello la inversión y el gasto en nuestra actividad deportiva.

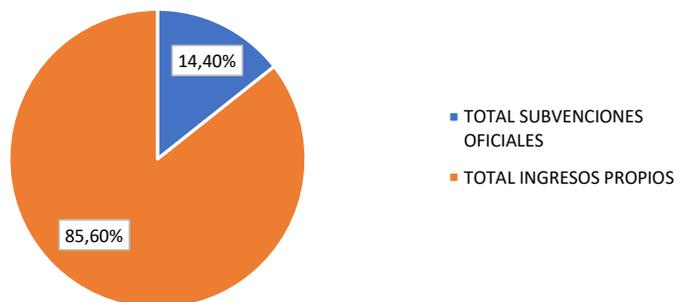
## LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2022 RESUMEN: LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2022 VS PRESUPUESTO 2022

Actividad	Concepto	Realizado 2022	Presupuesto 2022	Dif	%
I. Alta Competición	GASTOS ACTUACIONES	656.255,78	961.250,00	-304.994,22	-31,73%
	GASTOS INDIRECTOS	95,99	0,00	95,99	0,00%
	ACTIVIDAD I : ALTA COMPETICION	656.351,77	961.250,00	-304.898,23	-31,72%
II. Actividades Deportivas	GASTOS ACTUACIONES	2.447.257,60	1.931.370,00	515.887,60	26,71%
	GASTOS INDIRECTOS	1.089.709,60	992.000,00	97.709,60	9,85%
	ACTIVIDAD II : ACTIVIDADES DEPORTIVAS	3.536.967,20	2.923.370,00	613.597,20	20,99%
III. Formación	GASTOS ACTUACIONES	177.256,31	127.960,00	49.296,31	38,52%
	GASTOS INDIRECTOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
	ACTIVIDAD III : FORMACION	177.256,31	127.960,00	49.296,31	38,52%
IV. Gestión y Funcionamiento	GASTOS ACTUACIONES	69.971,81	67.400,00	2.571,81	3,82%
	GASTOS INDIRECTOS	1.938.278,45	1.688.215,76	250.062,69	14,81%
	ACTIVIDAD IV : GESTION Y FUNCIONAMIENTO	2.008.250,26	1.755.615,76	252.634,50	14,39%
V. Fuera de Programa	GASTOS ACTUACIONES	906.982,41	822.500,00	84.482,41	10,27%
	GASTOS INDIRECTOS	262.170,65	223.900,00	38.270,65	17,09%
	ACTIVIDAD V: FUERA DE PROGRAMA	1.169.153,06	1.046.400,00	122.753,06	11,73%
VII. Operaciones Financieras	GASTOS ACTUACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00%
	GASTOS INDIRECTOS	19.678,53	19.527,51	151,02	0,77%
	ACTIVIDAD VII : OPERACIONES FINANCIERAS	19.678,53	19.527,51	151,02	0,77%
<b>TOTAL GASTOS ACTUACIONES</b>		<b>4.257.723,91</b>	<b>3.910.480,00</b>	<b>347.243,91</b>	<b>8,88%</b>
<b>TOTAL GASTOS INDIRECTOS</b>		<b>3.309.933,22</b>	<b>2.923.643,27</b>	<b>386.289,95</b>	<b>13,21%</b>
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO</b>		<b>7.567.657,13</b>	<b>6.834.123,27</b>	<b>733.533,86</b>	<b>10,73%</b>
<b>TOTAL SUBVENCIONES OFICIALES</b>		<b>1.072.000,90</b>	<b>1.880.529,27</b>	<b>-808.528,37</b>	<b>-42,99%</b>
<b>TOTAL INGRESOS PROPIOS</b>		<b>6.371.833,77</b>	<b>5.035.017,00</b>	<b>1.336.816,77</b>	<b>26,55%</b>
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO</b>		<b>7.443.834,67</b>	<b>6.915.546,27</b>	<b>528.288,40</b>	<b>7,64%</b>
<b>+ SUPERAVIT /- DEFICIT OPERACIONES FUNCIONAMIENTO</b>		<b>-123.822,46</b>	<b>81.423,00</b>	<b>-205.245,46</b>	<b>-252,07%</b>
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FONDOS</b>		<b>8.480,05</b>	<b>134.904,76</b>	<b>-126.424,71</b>	<b>-93,71%</b>
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FONDOS</b>		<b>132.302,51</b>	<b>53.481,76</b>	<b>78.820,75</b>	<b>147,38%</b>
<b>+ SUPERAVIT /- DEFICIT OPERACIONES DE FONDOS</b>		<b>123.822,46</b>	<b>-81.423,00</b>	<b>205.245,46</b>	<b>-252,07%</b>
<b>TOTAL OPERACIONES GASTO</b>		<b>7.576.137,18</b>	<b>6.969.028,03</b>	<b>607.109,15</b>	<b>8,71%</b>
<b>TOTAL OPERACIONES INGRESO</b>		<b>7.576.137,18</b>	<b>6.969.028,03</b>	<b>607.109,15</b>	<b>8,71%</b>

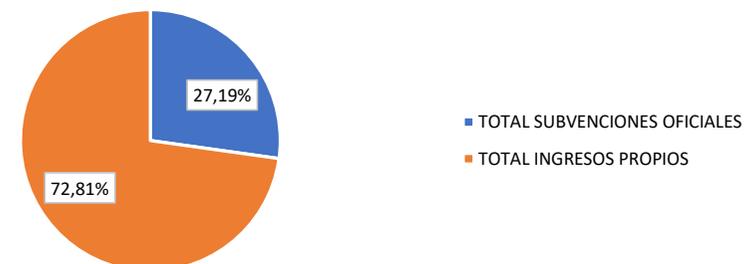
## LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2022 RESUMEN: LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2022 VS PRESUPUESTO 2022 (GRÁFICOS)

### GRÁFICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PROPIOS Y SUBVENCIONES - GRAFICO COMPARATIVO INGRESOS LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2022 VS PRESUPUESTO 2022

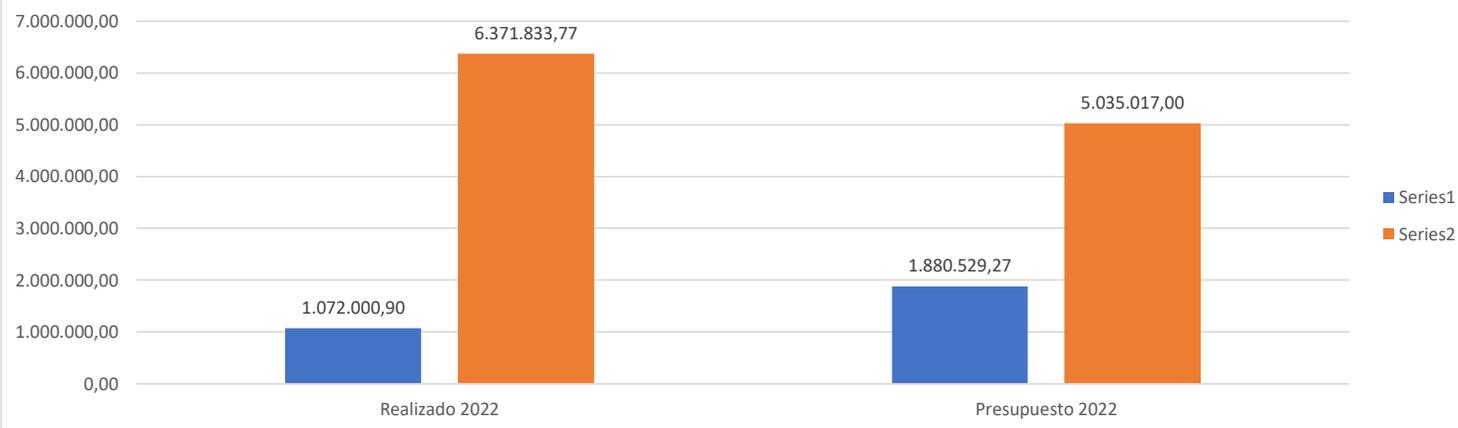
#### Ingresos Ejecución Presupuesto 2022

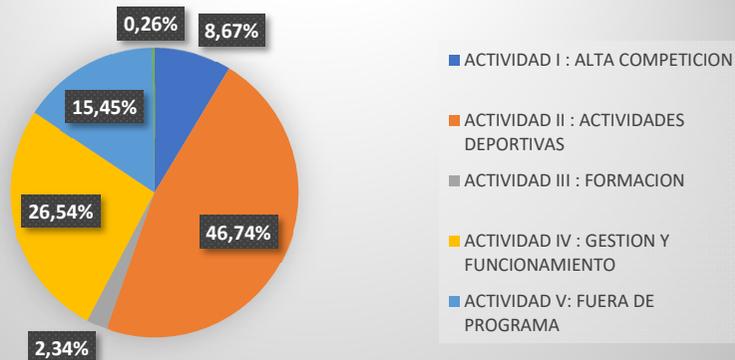
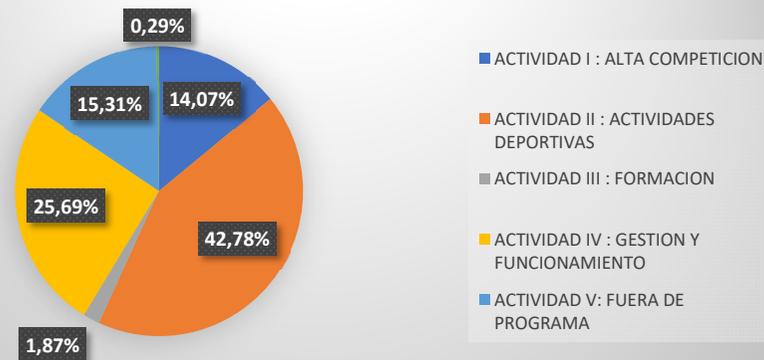
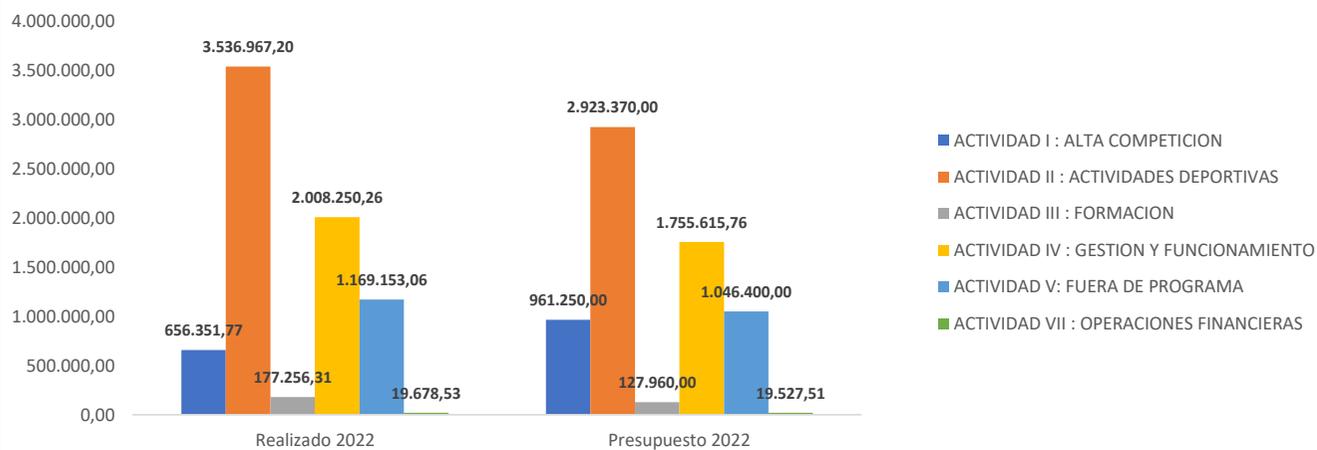


#### Ingresos Presupuesto 2022



#### Ingresos Operaciones de funcionamiento liquidacion Presupuesto 2022



**GRÁFICOS COMPARATIVOS DE GASTOS POR ACTIVIDAD - GRAFICO COMPARATIVO GASTOS POR ACTIVIDAD LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2022 VS PRESUPUESTO 2022**
**Gastos Ejecución Presupuesto 2022**

**Gastos Presupuesto 2022**

**Gastos operaciones de funcionamiento Liquidación Presupuesto 2022**



**LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2022 OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO INGRESOS: LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2022 VS PRESUPUESTO 2022**

Cuenta Contable Actuación	Concepto	Realizado 2022	Presupuesto 2022	Dif	%
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>7.443.834,67</b>	<b>6.915.546,27</b>	<b>528.288,40</b>	<b>7,64%</b>
<b>SUBVENCIONES OFICIALES</b>		<b>1.072.000,90</b>	<b>1.880.529,27</b>	<b>-808.528,37</b>	<b>-42,99%</b>
7400000	Consejo Superior de Deportes Ordinaria	581.978,77	767.520,00	-185.541,23	-24,17%
7400007	Ayudas Deportistas Competiciones Internacionales	0,00	895.150,00	-895.150,00	-100,00%
7400009	Consejo Superior de Deportes Ayudas a Deportistas	0,00	0,00	0,00	0,00%
7400010	Consejo Superior de Deportes - Programa Mujer y Deporte	24.381,50	0,00	24.381,50	0,00%
7400015	CSD Ayudas Produccion TV	70.369,82	150.000,00	-79.630,18	-53,09%
7400017	CSD Ayudas al deporte Inclusivo	39.002,59	0,00	39.002,59	0,00%
7400018	CSD Ayudas Programa TEAMS ESPAÑA ELITE	201.288,17	0,00	201.288,17	0,00%
74100	Comité Olímpico Español	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00%
74102	Otras Ayudas	73.000,00	10.000,00	63.000,00	630,00%
74109	Subvencion FIA	70.000,00	50.000,00	20.000,00	40,00%
74600	Subvenciones trasladadas al Resultado del ejercicio	8.480,05	7.859,27	620,78	7,90%
<b>INGRESOS PROPIOS</b>		<b>6.371.833,77</b>	<b>5.035.017,00</b>	<b>1.336.816,77</b>	<b>26,55%</b>
70001	Venta Vehículos	0,00	0,00	0,00	0,00%
70101-70104	Licencias federativas	590.903,99	163.100,00	427.803,99	262,30%
70200	Cuota participación FFAA	542.364,00	542.339,00	25,00	0,00%
70201	Cuotas Calendario Nacional	888.701,00	705.943,00	182.758,00	25,89%
70203	Cuotas Calendario Internacional	1.120.393,00	850.000,00	270.393,00	31,81%
70300	Cursos Formacion Oficiales (Seminario Oficiales)	81.760,00	62.400,00	19.360,00	31,03%
70301	Derechos Examen Oficiales	500,00	3.500,00	-3.000,00	-85,71%
70302	Seminarios oficiales FIA	0,00	0,00	0,00	0,00%
70400	Publicidad y Patrocinio	528.186,21	442.900,00	85.286,21	19,26%
70702	Inscripciones en campeonatos y otros	138.260,00	174.520,00	-36.260,00	-20,78%
70900	Otros Ingresos	182.570,24	25.000,00	157.570,24	630,28%
70901	Licencia de Marca	181.500,00	136.900,00	44.600,00	32,58%
70902	Homologaciones F.I.A.	15.190,00	14.300,00	890,00	6,22%
70903	Fichas de Homologación R.F.E. de A.	204.997,25	195.100,00	9.897,25	5,07%
70904	Seguros de Carreras	1.041.928,00	915.365,00	126.563,00	13,83%
70905	Seguros Accidentes licencias	25.270,00	0,00	25.270,00	0,00%
70906	Inscripciones Juego Virtual Red	8.810,00	10.400,00	-1.590,00	-15,29%
70907	Servicios a Deportistas	12.192,00	0,00	12.192,00	0,00%
70908	Aportaciones Organizadores Campeonatos	459.090,00	354.500,00	104.590,00	29,50%
70909	Ingresos Suministradores unicos Oficiales	0,00	84.500,00	-84.500,00	-100,00%
73000	Trabajos para el Inmovilizado	8.980,14	0,00	8.980,14	0,00%
75600	Ingresos por Convenios de Colaboración	0,00	0,00	0,00	0,00%
75601	Plan de Apoyo al Deporte Base (ADB2030)	82.000,00	170.000,00	-88.000,00	-51,76%
75900	Representación Oficial	5.417,76	3.700,00	1.717,76	46,43%
75901	Tribunal Nacional de Apelación	17.400,00	5.400,00	12.000,00	222,22%
75902	Multas y Sanciones	26.203,00	16.600,00	9.603,00	57,85%



Cuenta Contable Actuación	Concepto	Realizado 2022	Presupuesto 2022	Dif	%
75905	Cuadro de Comisarios	39.306,09	114.000,00	-74.693,91	-65,52%
75906	Inspecciones y verificaciones	36.325,75	25.900,00	10.425,75	40,25%
75907	Aprobación de reglamentos	18.300,00	18.650,00	-350,00	-1,88%
76100	Ingresos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00%
76902	Otros ingresosos Financieros	18,32	0,00	18,32	0,00%
77800	Ingresos Extraordinarios	0,00	0,00	0,00	0,00%
77809	Otros ingresos Excepcionales	42.736,29	0,00	42.736,29	0,00%
79100	Reversión inmovilizado Material	150,00	0,00	150,00	0,00%
79400	Reversión deterioro ctos. Comerciales	61.902,91	0,00	61.902,91	0,00%
79500	Exceso Riesgos y gastos	10.477,82	0,00	10.477,82	0,00%

### LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2022 OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO GASTOS: LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2022 VS PRESUPUESTO 2022

Cuenta Contable Actuación	Concepto	Realizado 2022	Presupuesto 2022	Dif	%
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>7.567.657,13</b>	<b>6.834.123,27</b>	<b>733.533,86</b>	<b>10,73%</b>
	<b>GASTOS ACTIVIDAD I - ALTA COMPETICION</b>	<b>656.351,77</b>	<b>961.250,00</b>	<b>-304.898,23</b>	<b>-31,72%</b>
	<b>GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD</b>	<b>95,99</b>	<b>0,00</b>	<b>95,99</b>	<b>0,00%</b>
65403	Ayudas a Deportistas y Clubes Deportivos	0,00	0,00	0,00	0,00%
60000	Compras Material deportivo	95,99	0,00	95,99	0,00%
6530102	Cuotas inscripcion actividades deportivas	0,00	0,00	0,00	0,00%
	<b>GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES</b>	<b>656.255,78</b>	<b>961.250,00</b>	<b>-304.994,22</b>	<b>-31,73%</b>
22-001	RACING FOR SPAIN KARTING FIA	41.371,75	66.100,00	-24.728,25	-37,41%
22-002	CAMPEONATO DE EUROPA DE RALLYES (ERC)	80.712,24	150.000,00	-69.287,76	-46,19%
22-003	CAMPEONATO MUNDIAL DE RALLYES (WRC3)	89.000,00	150.000,00	-61.000,00	-40,67%
22-004	CAMPEONATO EUROPA DE RALLYES (ERC4 JUNIOR)	182.438,28	210.000,00	-27.561,72	-13,12%
22-005	JUEGOS OLIMPICOS DEL MOTORSPORT (SELECCIÓN ESPAÑOLA DE AUTO	240.733,51	310.150,00	-69.416,49	-22,38%
22-007	FIA EUROPEAN CROSS CAR CHAMPIONSHIP	6.000,00	30.000,00	-24.000,00	-80,00%
22-008	FIA CROSS CAR ACADEMY TROPHY	3.000,00	20.000,00	-17.000,00	-85,00%
22-009	CAMPEONATO EUROPA DE MONTAÑA (EHCC)	3.000,00	10.000,00	-7.000,00	-70,00%
22-010	COPA DEL MUNDO DE ENERGÍAS ALTERNATIVAS ERRC	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
22-011	AYUDA BECA PILOTO JUNIOR U24	0,00	10.000,00	-10.000,00	-100,00%
22-013	CAMPEONATO LITUANO DE RALLYES	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00%
	<b>GASTOS ACTIVIDAD II - ACTIVIDADES DEPORTIVAS</b>	<b>3.536.967,20</b>	<b>2.923.370,00</b>	<b>613.597,20</b>	<b>20,99%</b>
	<b>GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD</b>	<b>1.089.709,60</b>	<b>992.000,00</b>	<b>97.709,60</b>	<b>9,85%</b>
600-602	Material Deportivo / Compras otros aprovisionamientos	17.679,87	0,00	17.679,87	0,00%
62501	Primas de Seguro de Competiciones	763.183,45	815.000,00	-51.816,55	-6,36%



Cuenta Contable Actuación	Concepto	Realizado 2022	Presupuesto 2022	Dif	%
62509	Primas de Seguro de Deportistas	195.390,18	159.900,00	35.490,18	22,20%
623-629	Otros Gastos	12.614,08	7.100,00	5.514,08	77,66%
65109	Convenios, Ayudas y Patrocinios Federaciones Autonómicas	93.294,81	0,00	93.294,81	0,00%
65301	Cuotas inscripcion actividades deportivas	420,00	0,00	420,00	0,00%
65403	Ayudas a Deportistas, Clubs deportivos	7.127,21	10.000,00	-2.872,79	-28,73%
<b>GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES</b>		<b>2.447.257,60</b>	<b>1.931.370,00</b>	<b>515.887,60</b>	<b>26,71%</b>
22-401	ACTO SOCIAL DE ENTREGA DE PREMIOS (GALA CAMPEONES)	0,00	40.000,00	-40.000,00	-100,00%
22-402	MEETINGS EN CIRCUITOS PERMANENTES	219.409,03	123.000,00	96.409,03	78,38%
22-403	CPTO. DE ESPAÑA DE AUTOCROSS (CEAX)	87.873,59	64.900,00	22.973,59	35,40%
22-404	CPTOS DE ESPAÑA DE KARTING (CEK)	224.071,66	192.950,00	31.121,66	16,13%
22-405	CPTO. DE ESPAÑA DE MONTAÑA (CEM)	78.009,96	110.500,00	-32.490,04	-29,40%
22-406	CPTO DE ESPAÑA DE RALLYES DE ASFALTO (CERA)	179.771,25	227.200,00	-47.428,75	-20,88%
22-407	CPTO. DE ESPAÑA DE RALLYES DE TIERRA (CERT)	80.672,52	97.950,00	-17.277,48	-17,64%
22-408	CPTO. DE ESPAÑA DE RALLYES TODO TERRENO (CERTT)	166.677,46	96.670,00	70.007,46	72,42%
22-409	RALLYE T.TERRENO "BAJA ESPAÑA"	62.547,61	60.620,00	1.927,61	3,18%
22-410	REUNIONES DE COMISIONES Y GRUPOS DE TRAB.	7.657,42	17.500,00	-9.842,58	-56,24%
22-411	RALLYE TEAM SPAIN (RTS)	19.257,40	10.000,00	9.257,40	92,57%
22-414	CAMPEONATO DE ESPAÑA DE TURISMOS (CET)	67.347,11	172.980,00	-105.632,89	-61,07%
22-415	RACING WEEKEND	527.729,89	375.400,00	152.329,89	40,58%
22-416	SUPER CAMPEONATO DE ESPAÑA DE RALLYES (S-CER)	374.302,05	124.600,00	249.702,05	200,40%
22-417	DIGITALIZACION CONTROL COMPETICIONES (SICCOM)	44.760,68	50.000,00	-5.239,32	-10,48%
22-419	TCR SPAIN - CAMPEONATO DE ESPAÑA DE SUPERTURISMOS	56.930,83	17.200,00	39.730,83	230,99%
22-412	COPA DE ESPAÑA RALLYCROSS	101.153,66	149.900,00	-48.746,34	-32,52%
22-420	DOCU.TEMPORADA COMPLETA DEPORTISTAS DESTACADA DE 2022	12.039,50	0,00	12.039,50	0,00%
22-421	CAMPEONATO DE ESPAÑA DE CARRERAS DE CAMIONES (CECC)	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00%
22-424	HIVERN KARTING-CHIVA	71,96	0,00	71,96	0,00%
22-426	COPA DE CAMPEONES -ZUERA	810,37	0,00	810,37	0,00%
22-429	CAMPEONATO DE ESPAÑA DE RALLYES DE VEHÍCULOS HISTÓRICOS	55.286,19	0,00	55.286,19	0,00%
22-430	CAMPEONATO DE ESPAÑA DE RESISTENCIA / CAMPEONATO DE ESPAÑA	4.298,65	0,00	4.298,65	0,00%
22-431	CAMPEONATO DE ESPAÑA DE FORMULA 4 (también incluida en el RW 2	28.637,96	0,00	28.637,96	0,00%
22-432	COPA COOPER (En breve se espera cambiar el nombre del certamen)	5.621,15	0,00	5.621,15	0,00%
22-434	PARABAJA STEP by STEP 2022	31.319,70	0,00	31.319,70	0,00%



Cuenta Contable Actuación	Concepto	Realizado 2022	Presupuesto 2022	Dif	%
	<b>GASTOS ACTIVIDAD III - FORMACIÓN</b>	<b>177.256,31</b>	<b>127.960,00</b>	<b>49.296,31</b>	<b>38,52%</b>
	<b>GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES</b>	<b>177.256,31</b>	<b>127.960,00</b>	<b>49.296,31</b>	<b>38,52%</b>
22-601	CURSOS DE FORMACIÓN DE NUEVOS Y RECICLAJE OFICIALES	1.004,28	6.300,00	-5.295,72	-84,06%
22-602	SEMINARIO DE VOLUNTARIOS Y OFICIALES	114.611,35	92.700,00	21.911,35	23,64%
22-605	ACADEMY CEK	29.364,45	28.960,00	404,45	1,40%
22-608	II CAMPUS COPILOTAJE MUJER Y MOTOR	12.342,00	0,00	12.342,00	0,00%
22-609	CAMPUS DE KARTING MUJER Y MOTOR 2022	9.108,80	0,00	9.108,80	0,00%
22-610	PILOTAR SIN BARRERAS	10.825,43	0,00	10.825,43	0,00%
	<b>GASTOS ACTIVIDAD IV - GESTIÓN Y FUNCIONAMIENTO FEDERATIVO</b>	<b>2.008.250,26</b>	<b>1.755.615,76</b>	<b>252.634,50</b>	<b>14,39%</b>
	<b>GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD</b>	<b>1.938.278,45</b>	<b>1.688.215,76</b>	<b>250.062,69</b>	<b>14,81%</b>
60200-60201	Otros aprovisionamientos - Material oficina	16.540,01	27.300,00	-10.759,99	-39,41%
610-612	Variación de existencias	-42.040,36	0,00	-42.040,36	0,00%
62100	Arrendamiento de Inmuebles	19.148,96	22.200,00	-3.051,04	-13,74%
62102	Renting equipos de impresión	7.042,85	4.250,00	2.792,85	65,71%
62200	Reparación y Conservación Inmuebles	6.882,09	12.800,00	-5.917,91	-46,23%
62207	Reparación y Conservación Equipos Informaticos	9.948,14	12.500,00	-2.551,86	-20,41%
62208	Reparación y Conservación Vehículos / Equipos Deportiv	12.171,31	8.700,00	3.471,31	39,90%
62309	Otros Profesionales	349.612,32	287.808,36	61.803,96	21,47%
625	Primas Seguro	11.932,20	9.800,00	2.132,20	21,76%
62702	Relaciones Publicas	19.894,06	6.200,00	13.694,06	220,87%

Cuenta Contable Actuación	Concepto	Realizado 2022	Presupuesto 2022	Dif	%
62704	Produccion TV	70.369,91	73.900,00	-3.530,09	-4,78%
62800	Agua	982,72	1.300,00	-317,28	-24,41%
62801	Gas	2.862,68	2.670,00	192,68	7,22%
62802	Electricidad	9.549,13	5.900,00	3.649,13	61,85%
62900	Gastos de Viaje (Personal Administrativo)	335,64	10.500,00	-10.164,36	-96,80%
62902	Libros y Suscripciones	7.726,30	6.200,00	1.526,30	24,62%
6290301	Sellos y Tarjetas Correo	2.391,33	1.800,00	591,33	32,85%
6290302	Mensajeros	15.321,72	16.600,00	-1.278,28	-7,70%
6290303	Telefono	13.143,04	16.600,00	-3.456,96	-20,83%
6290401	Juridicos y Contenciosos	6.117,06	2.700,00	3.417,06	126,56%
6290402	Tribunal Nacional Apelación	3.282,23	6.700,00	-3.417,77	-51,01%
6290702	Seguridad Sede RFEDA	1.659,60	1.400,00	259,60	18,54%
6290705	Licencias y servicios mantenimiento prog. Informaticos	104.992,96	61.700,00	43.292,96	70,17%
6290706	Gastos de Comunidad	4.071,36	4.300,00	-228,64	-5,32%
6290707	Servicios de reprografia e imprenta	13.149,76	2.000,00	11.149,76	557,49%
6290708	Prestación de servicios varios	37.277,43	27.800,00	9.477,43	34,09%
6290900	Gastos Viaje Miembros Organos de Gobierno	8.663,18	5.500,00	3.163,18	57,51%
63000	Impuesto sobre beneficios	0,01	0,00	0,01	0,00%
63101	Impuesto Circulación Vehículos	1.074,90	900,00	174,90	19,43%
63103	Impuestos Municipales	0,00	150,00	-150,00	-100,00%
63901	Ajustes positivos IVA (Prorrata)	-25.101,88	0,00	-25.101,88	0,00%
64000 - 64009	Nóminas Personal	851.695,00	780.587,39	71.107,61	9,11%
64100 - 64109	Indemnizaciones al Personal	0,00	0,00	0,00	0,00%
64200 - 64209	Seguridad Social Personal	204.956,10	201.768,25	3.187,85	1,58%
64901	Formación del Personal	1.658,31	0,00	1.658,31	0,00%
64903	Otros Gastos Sociales	19.542,36	7.000,00	12.542,36	179,18%
65000	Pérdidas de créditos incobrables	695,00	0,00	695,00	0,00%
65300	Cuota de Afiliación FIA y CIK	5.411,00	5.200,00	211,00	4,06%
655000	Gastos de Desplazamientos	4.790,13	0,00	4.790,13	0,00%
65700	Reintegro Subvenciones	3.240,00	0,00	3.240,00	0,00%
678	Gastos Excepcionales	8.745,81	0,00	8.745,81	0,00%
69400	Provisión insolvencias otras empresas	78.596,97	0,00	78.596,97	0,00%
680	Amortizaciones Inmovilizado Inmaterial	1.181,97	1.134,76	47,21	4,16%
681	Amortizaciones Inmovilizado Material	68.765,14	52.347,00	16.418,14	31,36%



Cuenta Contable Actuación	Concepto	Realizado 2022	Presupuesto 2022	Dif	%
<b>GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES</b>		<b>69.971,81</b>	<b>67.400,00</b>	<b>2.571,81</b>	<b>3,82%</b>
22-801	PÁGINAS WEB (RFEDA Y CAMPEONATOS)	3.643,52	3.500,00	143,52	4,10%
22-802	REUNION DE LA ASAMBLEA GENERAL	9.638,08	13.400,00	-3.761,92	-28,07%
22-803	COMISION DELEGADA 1	807,57	2.000,00	-1.192,43	-59,62%
22-804	COMISION DELEGADA 2	817,32	2.000,00	-1.182,68	-59,13%
22-805	COMISION DELEGADA 3	1.217,68	2.000,00	-782,32	-39,12%
22-806	COMISION DELEGADA 4	1.154,82	2.000,00	-845,18	-42,26%
22-808	REUNIONES DE LA JUNTA DIRECTIVA	5.321,93	8.000,00	-2.678,07	-33,48%
22-809	OTRAS REUNIONES PARA LA GESTION FEDERATIVA	19.528,99	22.000,00	-2.471,01	-11,23%
22-810	REUNIONES DE LA FEDERACION INTERNACIONAL	17.248,71	12.500,00	4.748,71	37,99%
22-811	AUTORACING MADRID-SALON DEL AUTOMOVIL DE COMPETICION	10.593,19	0,00	10.593,19	0,00%
<b>GASTOS ACTIVIDAD V - COMPETICIONES INTER. Y GASTOS FUERA DE PROGRAMA</b>		<b>1.169.153,06</b>	<b>1.046.400,00</b>	<b>122.753,06</b>	<b>11,73%</b>
<b>GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD</b>		<b>262.170,65</b>	<b>223.900,00</b>	<b>38.270,65</b>	<b>17,09%</b>
62907	Gastos FIA	67.720,65	64.000,00	3.720,65	5,81%
65301	Calendario Internacional	194.450,00	159.900,00	34.550,00	21,61%
67801	Donaciones (Proyecto Solidario)	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES</b>		<b>906.982,41</b>	<b>822.500,00</b>	<b>84.482,41</b>	<b>10,27%</b>
22-901	G.P. DE ESPAÑA DE FORMULA UNO	270.680,97	213.000,00	57.680,97	27,08%
21-902	CPTO DE EUROPA DE CAMIONES	0,00	0,00	0,00	0,00%
22-903	SUBIDA INTERNACIONAL AL FITO	5.373,22	0,00	5.373,22	0,00%
22-904	RALLYE DE ESPAÑA-CATALUÑA	452.583,30	435.000,00	17.583,30	4,04%
22-905	COPA MUNDIAL DE TURISMOS (WORLD TOURING CAR CUP - WTCR)	170.248,51	170.000,00	248,51	0,15%
22-907	ASISTENCIA A COMPETICIONES INTERNACIONALES	8.096,41	4.500,00	3.596,41	79,92%
<b>GASTOS ACTIVIDAD VII - OPERACIONES FINANCIERAS</b>		<b>19.678,53</b>	<b>19.527,51</b>	<b>151,02</b>	<b>0,77%</b>
<b>GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD</b>		<b>19.678,53</b>	<b>19.527,51</b>	<b>151,02</b>	<b>0,77%</b>
62600	Comisiones Bancarias	8.695,29	8.700,00	-4,71	-0,05%
66202	Intereses	8.724,33	8.724,33	0,00	0,00%
66203	Intereses Deudas con otras entidades	2.253,03	2.103,18	149,85	7,12%
668	Diferencias negativas de cambio	5,88	0,00	5,88	0,00%


**LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2022 OPERACIONES DE FONDOS: LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2022 VS PRESUPUESTO 2022**

Cuenta Contable Actuación	Concepto	Realizado 2022	Presupuesto 2022	Dif	%
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FONDOS</b>		<b>132.302,51</b>	<b>53.481,76</b>	<b>78.820,75</b>	<b>147,38%</b>
280	Amortizacion Acumulada Inmovilizado Inmaterial	1.181,97	1.134,76	47,21	4,16%
281	Amortizacion Acumulada Inmovilizado material	68.765,14	52.347,00	16.418,14	31,36%
572	Bancos c/c vista euros	62.355,40	0,00	62.355,40	0,00%
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FONDOS</b>		<b>8.480,05</b>	<b>134.904,76</b>	<b>-126.424,71</b>	<b>-93,71%</b>
130	Suvencciones oficiales de capital	8.480,05	7.859,27	620,78	7,90%
572	Bancos c/c vista euros	0,00	127.045,49	-127.045,49	-100,00%

**DETALLE DE LAS SUBVENCIONES SOLICITADAS AL CSD PARA ACTIVIDADES EN 2022: LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2022 VS PRESUPUESTO 2022**

Actuación - Actividad	PROGRAMA DEPORTIVO	Realizado 2022	Presupuesto 2022	Dif	%
<b>TOTAL SUBVENCIONES C.S.D.</b>		<b>917.020,85</b>	<b>1.812.670,00</b>	<b>-895.649,15</b>	<b>-49,41%</b>
I 22-001	RACING FOR SPAIN – KARTING INTERNACIONAL	28.015,00	66.100,00	-38.085,00	-57,62%
I 22-002	CAMPEONATO DE EUROPA DE RALLY (ERC)	80.000,00	150.000,00	-70.000,00	-46,67%
I 22-003	CAMPEONATO MUNDIAL DE RALLY 2 (WRC3)	89.000,00	150.000,00	-61.000,00	-40,67%
I 22-004	CAMPEONATO DE EUROPA DE RALLYES (ERC4 JUNIOR)	180.000,00	210.000,00	-30.000,00	-14,29%
I 22-005	JUEGOS OLIMPICOS DEL MOTORSPORT S. ESP. DE AUT	174.300,00	310.150,00	-135.850,00	-43,80%
II 22-404	CAMPEONATO ESPAÑA DE KARTING (CEK)	82.526,67	50.000,00	32.526,67	65,05%
II 22-406	CAMPEONATO ESPAÑA DE RALLYES DE ASFALTO (CERA)	38.700,00	77.900,00	-39.200,00	-50,32%
II 22-407	CAMPEONATO DE ESPAÑA DE RALLYES DE TIERRA	0,00	71.500,00	-71.500,00	-100,00%
II 22-408	CAMPEONATO DE ESPAÑA DE RALLYES TODO TERRENO	0,00	69.000,00	-69.000,00	-100,00%
II 22-409	BAJA ESPAÑA ARAGON	0,00	25.200,00	-25.200,00	-100,00%
II 22-414	CAMPEONATO DE ESPAÑA DE TURISMOS (CET)	0,00	110.000,00	-110.000,00	-100,00%
IV 22-810	REUNIONES DEL CONSEJO MUNDIAL DE LA F.I.A	3.240,00	5.400,00	-2.160,00	-40,00%
IV	GESTION Y FUNCIONAMIENTO (62704 Producción TV)	70.369,82	150.000,00	-79.630,18	-53,09%
I 22-011	AYUDA BECA PILOTO JUNIOR U24	0,00	10.000,00	-10.000,00	-100,00%
I 22-007	FIA EUROPEAN CROSS CAR CHAMPIONSHIP	6.000,00	30.000,00	-24.000,00	-80,00%
I 22-008	FIA CROSS CAR ACADEMY TROPHY	738,77	20.000,00	-19.261,23	-96,31%
I 22-009	CAMPEONATO EUROPA DE MONTAÑA (EHCC)	0,00	10.000,00	-10.000,00	-100,00%
I 22-010	COPA DEL MUNDO DE ENERGÍAS ALTERNATIVAS	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
II 22-416	SUPER CAMPEONATO DE ESPAÑA DE RALLYES (S-CER)	0,00	182.420,00	-182.420,00	-100,00%
II 22-419	TCR SPAIN - CAMPEONATO DE ESPAÑA DE SUPERTURISMOS	0,00	110.000,00	-110.000,00	-100,00%
III 22-608	II CAMPUS COILOTAJE MUJER Y MOTOR	12.342,00	0,00	12.342,00	0,00%
II 22-420	DOCU. TEMP COMPLETA DEPORTISTA DESTACADA DE 2022	12.039,50	0,00	12.039,50	0,00%
III 22-610	PILOTAR SIN BARRERAS	10.825,43	0,00	10.825,43	0,00%
II 22-434	PARABAJA STEP by STEP	28.177,16	0,00	28.177,16	0,00%
I 22-013	CAMPEONATO LITUANO DE RALLYES	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00%
II 22-415	RACING WEEKEND-CAMPEONATO DE ESPAÑA DE F4	90.746,50	0,00	90.746,50	0,00%