

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2021

Informe de acompañamiento
liquidación presupuesto 2021

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 2022



Real Federación Española
de Automovilismo

INFORME ACOMPAÑAMIENTO LIQUIDACION PRESUPUESTO 2021

Efectos del Covid-19 sobre la actividad deportiva de la RFEDA ejercicio 2021

La temporada deportiva 2020 se vio seriamente afectada por la crisis del **coronavirus**, produciéndose una reducción considerable en número competiciones nacionales e internacionales que incidieron de forma muy significativa en los presupuestos de dicho ejercicio.

La temporada deportiva 2021 se enmarcan dentro de un escenario de regreso a la normalidad deportiva, condicionado a un calendario deportivo sin reducciones significativas en el número de competiciones nacionales e internacionales, lo que ha incidido positivamente sobre la realización del presupuesto del ejercicio 2021 que ahora se liquida.

Análisis de las principales magnitudes de la liquidación del presupuesto 2021

INGRESOS PROPIOS

Los ingresos propios se presupuestan para 2021 en el importe de 5.238.330,69 euros y se realizan por importe de 6.084.171,18 euros, se cuantifica un aumento, por efectos de vuelta a la normalidad deportiva, en ingresos propios por importe de 845.840,49 euros (16,15 %). Como más significativo se produce con respecto a lo realizado en 2020:

- Aumento del 132,67% en cuotas de Calendario Nacional.
- Aumento del 89,08% en cuotas de Calendario Internacional.
- Aumento de un 287,56% en inscripciones a campeonatos
- Aumento del 215,97% en seguros de carreras

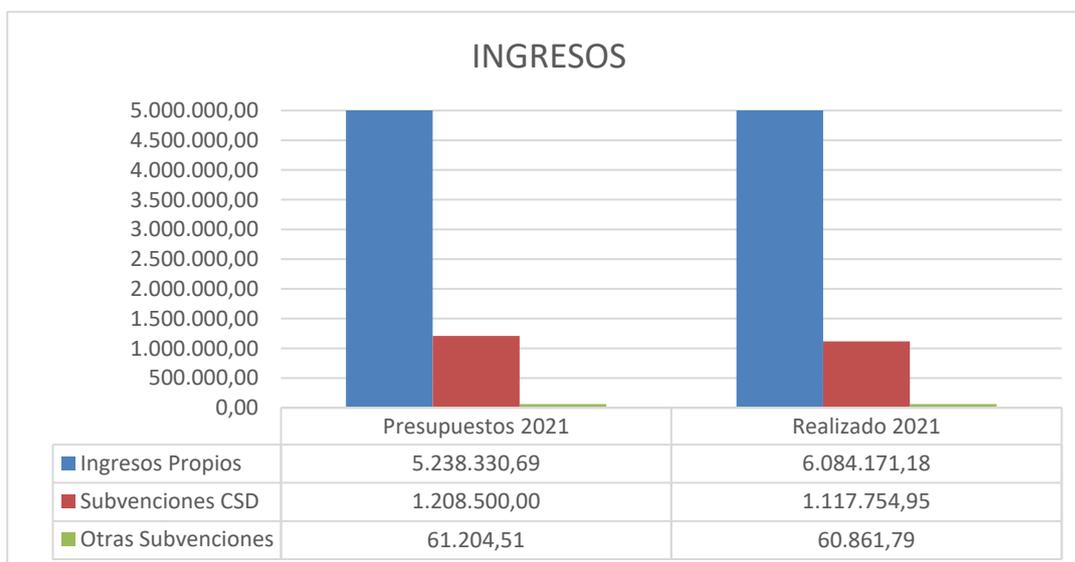
En cuanto a los ingresos por cuotas de participación de las Federaciones Autonómicas se aprecia una reducción de estos con respecto a los presupuestados de un 7,69% de media, por aplicación de coeficiente reductor para dichas cuotas en los ejercicios 2021 y 2022.

SUBVENCIONES

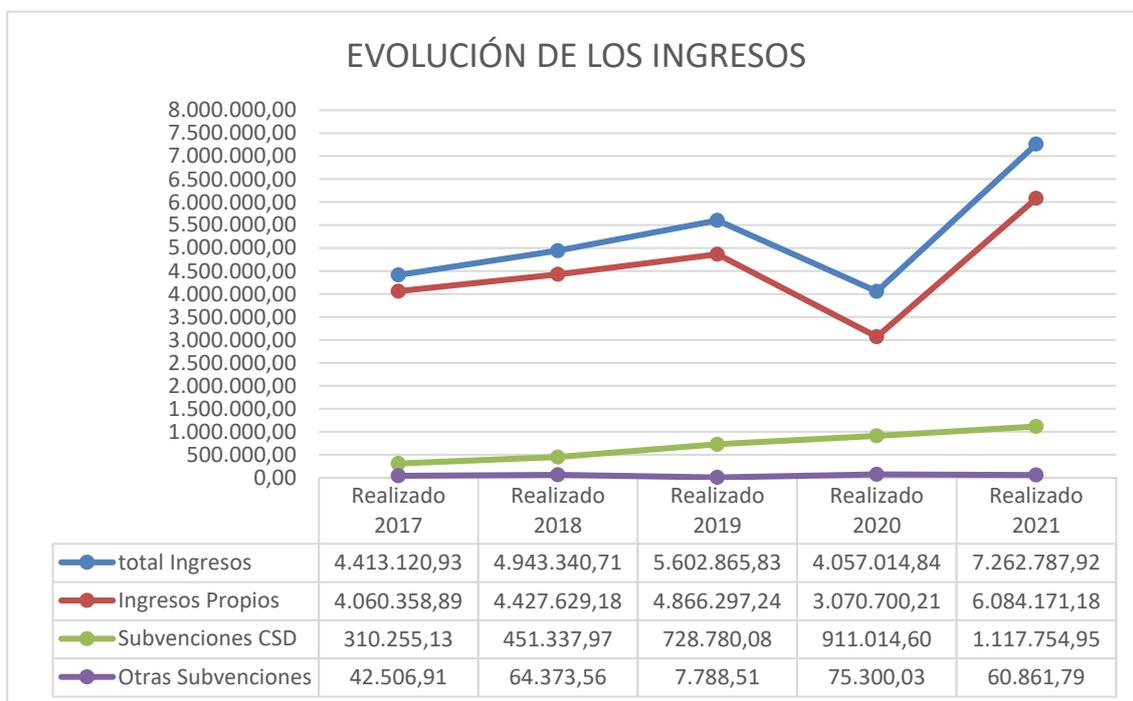
En cuanto a las ayudas obtenidas del Consejo Superior de deportes, pasamos de las obtenidas en 2017, 2018, 2019, 2020 por 310.255,13, 451.337,97, 728.780,08 y 911.104,60 respectivamente, a las obtenidas en 2021 por 1.117.754,95 euros, dentro de estas hay que destacar la ayuda puntual obtenida para gestión y funcionamiento por importe de 340.068,42 euros que viene a paliar el déficit presupuestario por mismo importe del ejercicio 2020.

Las ayudas experimentan un aumento respecto a las obtenidas en 2020 que se cuantifica en 206.650,35 euros (22,68%). Dichas ayudas se presupuestaron y fueron solicitadas en 2021 por importe de 1.208.500,00 euros, se experimenta por tanto una disminución del 7,51%. La partida Otras Ayudas se cifra en el presupuesto 2021 por importe total de euros 61.204,51 euros y se obtienen en 2021 por importe de 60.861,79 euros

En resumen, los ingresos por operaciones en funcionamiento son presupuestados para 2021 en el importe de 6.508.035,20 euros y se realizan en dicho ejercicio por importe total de 7.262.787,92 euros, experimentan nuestros ingresos, por vuelta a la normalidad deportiva, un aumento con respecto a lo presupuestado de 754.752,72 euros (11,60%)



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 con un aumento significativo de estos, cuantificándose dicho aumento en el importe de 3.205.683,08 euros respecto a los obtenidos en 2020 (79,01%). Se logra que las ayudas del CSD se normalicen en niveles más ponderados, mitigando el agravio comparativo existente hasta ahora, situándose estas en 2021 en la cifra de 1.117.754,95 euros,

GASTO

El aumento experimentado en nuestros ingresos nos lleva a una normalidad deportiva que provoca un aumento en nuestros gastos acorde a los ingresos obtenidos.

Aun así y como medida preventiva, durante los meses de febrero a junio de 2021, se aplicaron medidas de contención del gasto consistentes en:

1. Reducción de los salarios del presidente en un 30%,
2. Reducción en un 30% de los honorarios profesionales
3. Expediente de Regularización Temporal de Empleo con reducción de un 50% de la jornada laboral de todo el personal asalariado de la RFEDA

En los presupuestos aprobados 2021 se cuantifican los gastos totales en el importe de 6.429.389,76 euros, y estos son realizados por importe 6.383.800,29 euros produciéndose un ahorro en el gasto de 45.589,47 euros, motivado por la contención en el gasto anteriormente descrita.

Los gastos experimentan las siguientes variaciones si comparamos las cifras presupuestadas para 2021 con las cifras realizadas:

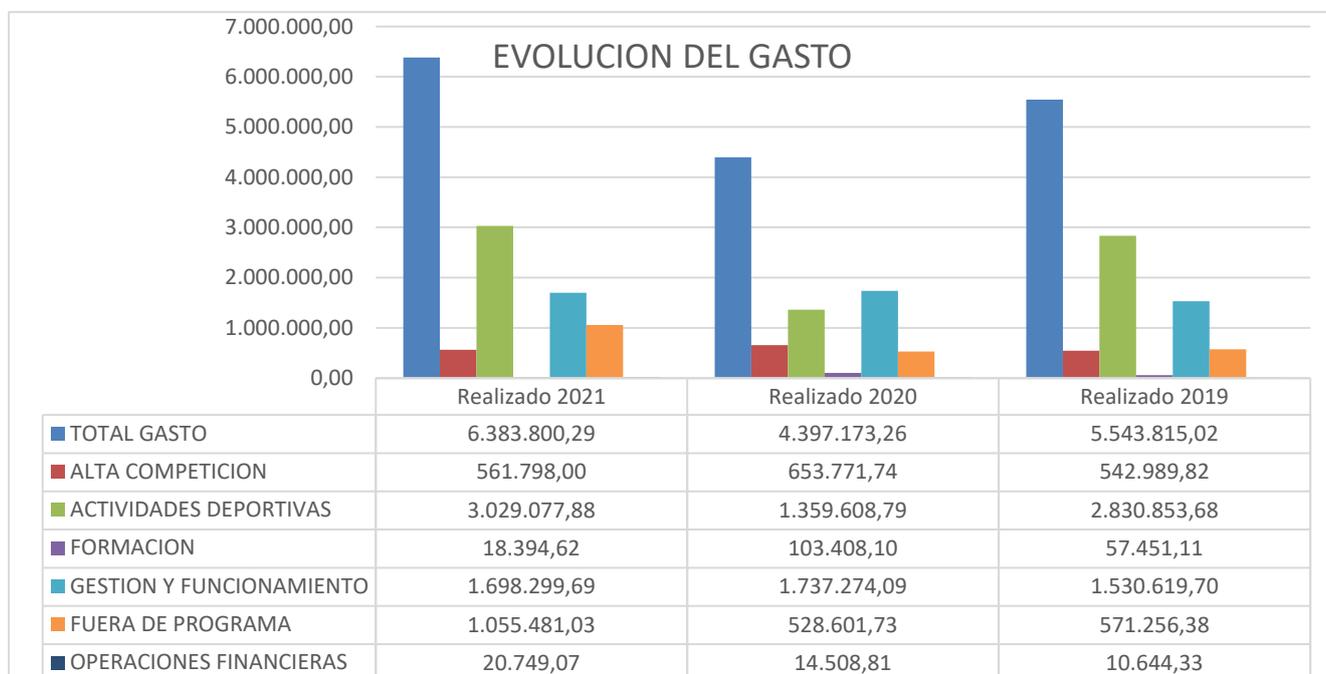
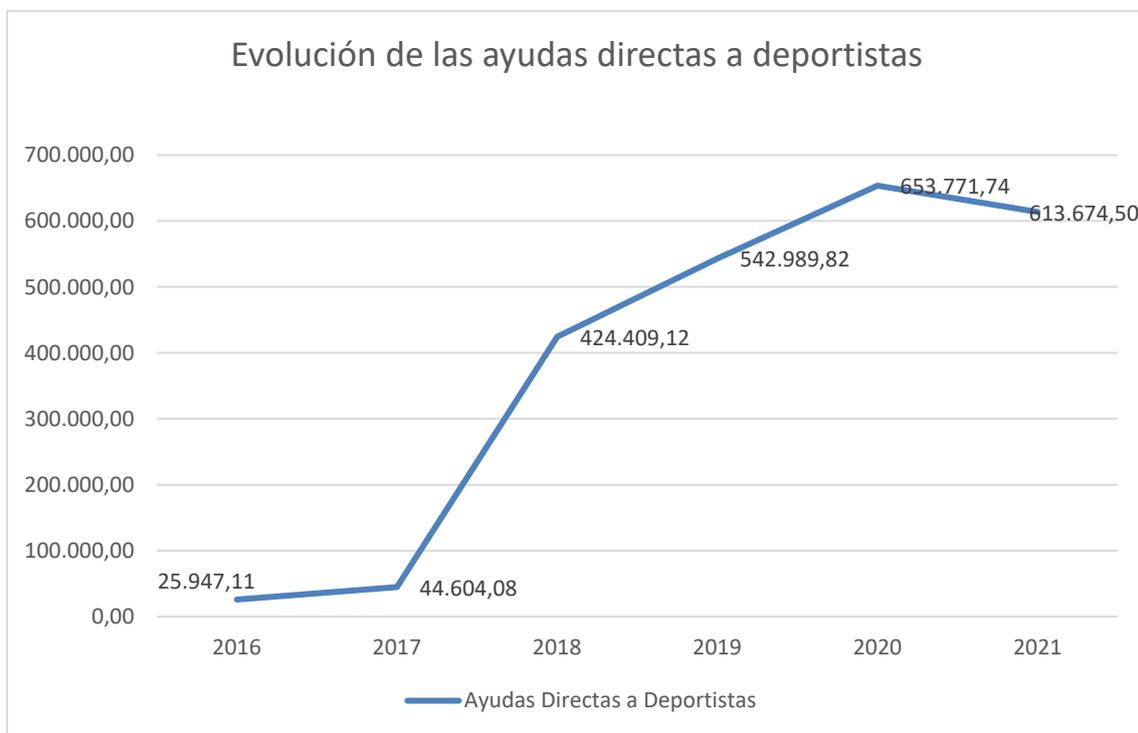
1. En actividad alta competición se experimenta una disminución del gasto que se cifra en 117.902 euros (17,35%).
2. La actividad deportiva experimenta también una disminución del gasto que se cuantifica en 9.822,12 euros (0,32%).
3. La actividad de formación experimenta una disminución con respecto a lo presupuestado de 52.715,38 euros (74,13 %).
4. En actividades de gestión y funcionamiento se experimentan un aumento que se cuantifica en 7.369,93 euros (0,44 %).
5. En actividades fuera de programa y competiciones internacionales se experimenta un aumento que se cifra en 122.681,03 euros (13,15%)
6. En operaciones financieras el aumento del gasto se cifra en 4.799,07 euros (30,09%)

Los aumentos en actividades fuera de programa y competiciones internacionales se justifica por un aumento en el gasto del RALLYE DE ESPAÑA-CATALUÑA del 48,29% respecto a lo presupuestado.

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 2021 se ha centrado, entre otros:

1. En la ayuda directa al deportista, concediéndose ayudas por importe de 613.674,50 euros en 2021
2. En una mayor inversión y fomento de la actividad deportiva de la RFEDA, mediante el incremento de la partida del gasto destinado a dicha actividad.
3. Recuperación de la situación patrimonial, económica y financiera de la RFEDA seriamente menoscabada en el ejercicio 2020 por los efectos del COVID-19



Objetivos económicos-financieros a corto plazo. Análisis del superávit 2021

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 definitiva, en este 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 objetivos a corto plazo no va encaminados a acumular superávits como los obtenidos en este ejercicio. Criterios de prudencia y saneamiento económico-financiero nos han hecho en 2021 ser cautos y no arriesgar en mayor gasto, de ahí el superávit obtenido, no es nuestra pretensión enriquecer los fondos propios de la RFEDA, si no la de fomentar su actividad deportiva mediante el aumento del gasto asignado a dicha partida, esto último siempre que los ingresos sigan la evolución ascendente experimentada en 2021.

El superávit obtenido en este ejercicio 2021 produce que la cifra del patrimonio neto se situó en 912.274,34 euros frente a los 56.769,50 euros de 2020 y que el capital circulante o fondo de maniobra en 2021 se sitúa en la cifra positiva de 569.107,78 euros, logrando en este ejercicio 2021 cumplir con nuestros objetivos de saneamiento económico, financiero y patrimonial.

En cuanto a un análisis del superávit del 2021 de su desglose obtenemos:

SUPERÁVIT TOTAL 2021	878.987,63 €
INGRESOS EXTRAORDINARIOS 2021	688.881,55 €
Ayuda puntual CSD para paliar los efectos negativos ejercicio 2020	340.068,42 €
Otros Ingresos Excepcionales	51.891,09 €
Reversión inmovilizado Material	69.306,16 €
Reversión deterioro Créditos Comerciales	67.069,85 €
Exceso Riesgos y gastos (reversión provisión despidos dotada en 2020)	160.546,03 €
REDUCCION EXTRAODINARIA GASTOS 2021	-121.327,75 €
Reducción salarios Presidente efectos C19	-27.450,00 €
ERTE Asalariados	-47.099,96 €
Reducción 30% Honorarios Profesionales	-46.777,79 €
SUPERÁVIT EXTRAORDINARIO 2021	810.209,30 €
SUPERÁVIT ORDINARIO OPERATIVO 2021	68.778,33 €

Ajustando las partidas extraordinarias, el superávit ordinario operativo 2021 queda fijado en 68.778,33 euros.

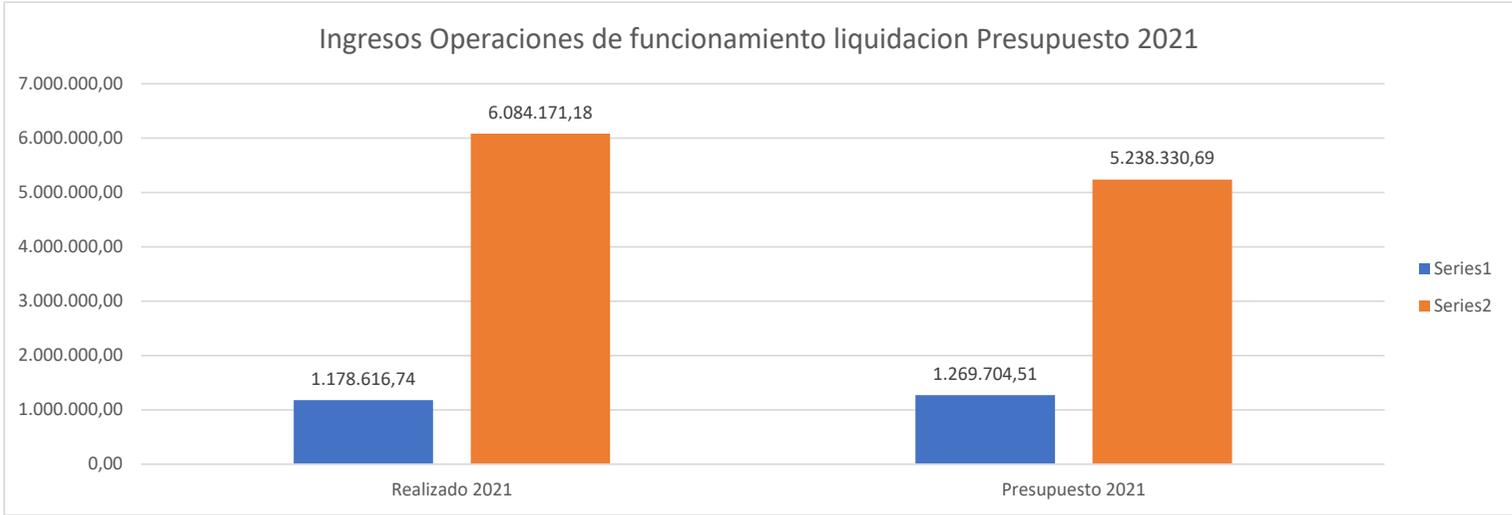
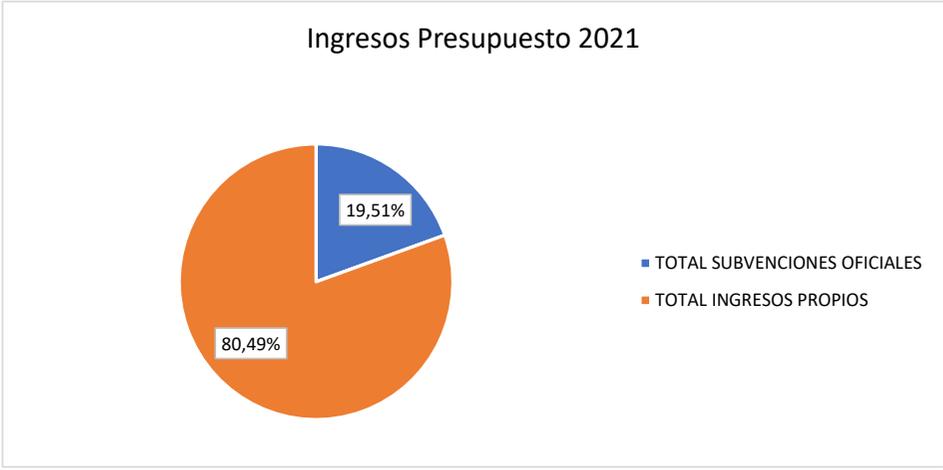
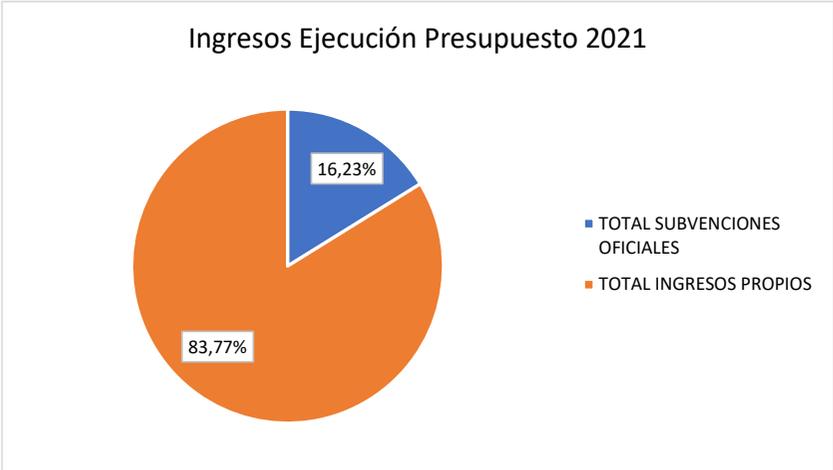

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2021 RESUMEN: LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2021 VS PRESUPUESTO 2021

Actividad	Concepto	Realizado 2021	Presupuesto 2021	Dif	%
I. Alta Competición	GASTOS ACTUACIONES	561.798,00	679.700,00	-117.902,00	-17,35%
	GASTOS INDIRECTOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
	ACTIVIDAD I : ALTA COMPETICION	561.798,00	679.700,00	-117.902,00	-17,35%
II. Actividades Deportivas	GASTOS ACTUACIONES	1.930.777,77	1.966.000,00	-35.222,23	-1,79%
	GASTOS INDIRECTOS	1.098.300,11	1.072.900,00	25.400,11	2,37%
	ACTIVIDAD II : ACTIVIDADES DEPORTIVAS	3.029.077,88	3.038.900,00	-9.822,12	-0,32%
III. Formación	GASTOS ACTUACIONES	18.394,62	71.110,00	-52.715,38	-74,13%
	GASTOS INDIRECTOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
	ACTIVIDAD III : FORMACION	18.394,62	71.110,00	-52.715,38	-74,13%
IV. Gestión y Funcionamiento	GASTOS ACTUACIONES	64.720,24	161.980,00	-97.259,76	-60,04%
	GASTOS INDIRECTOS	1.633.579,45	1.528.949,76	104.629,69	6,84%
	ACTIVIDAD IV : GESTION Y FUNCIONAMIENTO	1.698.299,69	1.690.929,76	7.369,93	0,44%
V. Fuera de Programa	GASTOS ACTUACIONES	821.946,37	699.300,00	122.646,37	17,54%
	GASTOS INDIRECTOS	233.534,66	233.500,00	34,66	0,01%
	ACTIVIDAD V : FUERA DE PROGRAMA	1.055.481,03	932.800,00	122.681,03	13,15%
VII. Operaciones Financieras	GASTOS ACTUACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00%
	GASTOS INDIRECTOS	20.749,07	15.950,00	4.799,07	30,09%
	ACTIVIDAD VII : OPERACIONES FINANCIERAS	20.749,07	15.950,00	4.799,07	30,09%
TOTAL GASTOS ACTUACIONES		3.397.637,00	3.578.090,00	-180.453,00	-5,04%
TOTAL GASTOS INDIRECTOS		2.986.163,29	2.851.299,76	134.863,53	4,73%
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		6.383.800,29	6.429.389,76	-45.589,47	-0,71%
TOTAL SUBVENCIONES OFICIALES		1.178.616,74	1.269.704,51	-91.087,77	-7,17%
TOTAL INGRESOS PROPIOS		6.084.171,18	5.238.330,69	845.840,49	16,15%
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		7.262.787,92	6.508.035,20	754.752,72	11,60%
+ SUPERAVIT /- DEFICIT OPERACIONES FUNCIONAMIENTO		878.987,63	78.645,44	800.342,19	1017,66%
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FONDOS		943.293,82	129.577,46	813.716,36	627,98%
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FONDOS		64.306,19	50.932,02	13.374,17	26,26%
+ SUPERAVIT /- DEFICIT OPERACIONES DE FONDOS		-878.987,63	-78.645,44	-800.342,19	1017,66%
TOTAL OPERACIONES GASTO		7.327.094,11	6.558.967,22	768.126,89	11,71%
TOTAL OPERACIONES INGRESO		7.327.094,11	6.558.967,22	768.126,89	11,71%

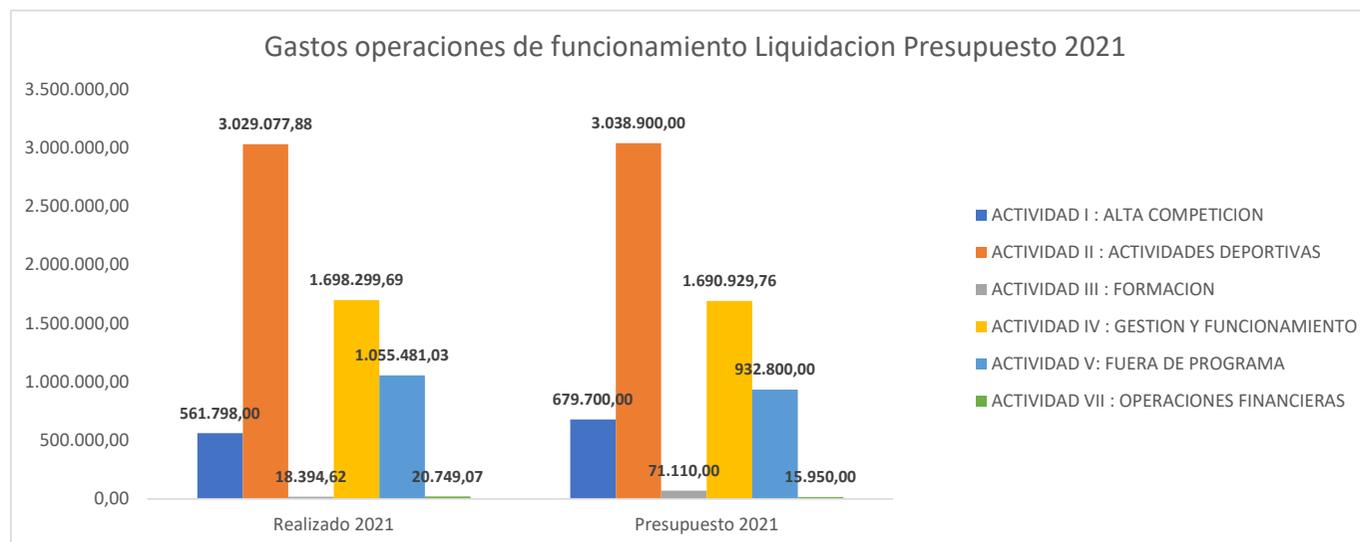
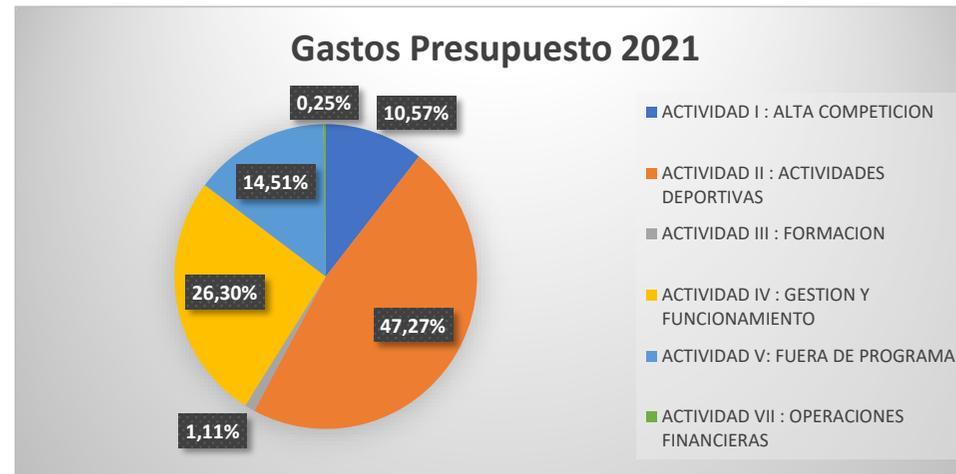


LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2021 RESUMEN: LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2021 VS PRESUPUESTO 2021 (GRÁFICOS)

GRÁFICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PROPIOS Y SUBVENCIONES - GRAFICO COMPARATIVO INGRESOS LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2021 VS PRESUPUESTO 2021



GRÁFICOS COMPARATIVOS DE GASTOS POR ACTIVIDAD - GRAFICO COMPARATIVO GASTOS POR ACTIVIDAD LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2021 VS PRESUPUESTO 2021




LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2021 OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO INGRESOS: LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2021 VS PRESUPUESTO 2021

Cuenta Contable Actuación	Concepto	Realizado 2021	Presupuesto 2021	Dif	%
TOTAL INGRESOS		7.262.787,92	6.508.035,20	754.752,72	11,60%
SUBVENCIONES OFICIALES		1.178.616,74	1.269.704,51	-91.087,77	-7,17%
740000	Consejo Superior de Deportes Ordinaria	694.321,32	528.800,00	165.521,32	31,30%
740007	Ayudas Deportistas en Competiciones Internacionales	346.500,00	679.700,00	-333.200,00	-49,02%
740010	Consejo Superior de Deportes - Programa Mujer y Deporte	20.985,00	0,00	20.985,00	0,00%
740015	CSD Ayudas Produccion TV	54.048,63	0,00	54.048,63	0,00%
740017	CSD Ayudas al deporte Inclusivo	1.900,00	0,00	1.900,00	0,00%
74100	Comité Olímpico Español	0,00	2.750,00	-2.750,00	-100,00%
74102	Otras Ayudas	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00%
74109	Subvencion FIA	47.379,00	50.000,00	-2.621,00	-5,24%
74600	Subvenciones trasladadas al Resultado del ejercicio	8.482,79	8.454,51	28,28	0,33%
INGRESOS PROPIOS		6.084.171,18	5.238.330,69	845.840,49	16,15%
700	Ventas Vehículos / Material Deportivo	1.310,05	0,00	1.310,05	0,00%
70101-70104	Licencias federativas	419.043,50	328.580,00	90.463,50	27,53%
70200	Cuota participación FFAA	542.364,00	587.532,00	-45.168,00	-7,69%
70201	Cuotas Calendario Nacional	773.630,00	506.600,00	267.030,00	52,71%
70202	Cuotas Participación en Actividades	23.855,72	0,00	23.855,72	0,00%
70203	Cuotas Calendario Internacional	959.995,00	830.000,00	129.995,00	15,66%
70300	Cursos Formacion Oficiales (Seminario Oficiales)	0,00	0,00	0,00	0,00%
70301	Derechos Examen Oficiales	500,00	6.268,69	-5.768,69	-92,02%
70302	Seminarios oficiales FIA	0,00	0,00	0,00	0,00%
70400	Publicidad y Patrocinio	510.231,00	538.000,00	-27.769,00	-5,16%
70702	Inscripciones campeonatos y otros	151.150,00	107.000,00	44.150,00	41,26%
70900	Otros Ingresos	105.987,98	25.000,00	80.987,98	323,95%
70901	Licencia de Marca	159.872,00	230.000,00	-70.128,00	-30,49%
70902	Homologaciones F.I.A.	14.001,46	36.400,00	-22.398,54	-61,53%
70903	Fichas de Homologación R.F.E. de A.	234.483,67	197.700,00	36.783,67	18,61%
70904	Seguros de Carreras	1.158.063,60	960.200,00	197.863,60	20,61%
70905	Seguros Accidentes licencias	25.059,00	0,00	25.059,00	0,00%
70906	Inscripciones Juego Virtual Red	10.450,00	10.000,00	450,00	4,50%
70907	Servicios a Deportistas	4.066,74	0,00	4.066,74	0,00%
70908	Aportaciones Organizadores Campeonatos	354.387,60	435.000,00	-80.612,40	-18,53%
70909	Ingresos Suministradores unicos Oficiales	0,00	50.900,00	-50.900,00	-100,00%
73000	Trabajos para el Inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00%
75600	Ingresos por Convenios de Colaboración	0,00	130.000,00	-130.000,00	-100,00%
75601	Plan 2020-2021 de Apoyo al Deporte Base (ADB2020-2021)	82.000,00	100.000,00	-18.000,00	-18,00%
75900	Representación Oficial	1.962,11	3.700,00	-1.737,89	-46,97%
75901	Tribunal Nacional de Apelación	4.950,00	5.400,00	-450,00	-8,33%
75902	Multas y Sanciones	20.285,05	11.400,00	8.885,05	77,94%

Cuenta Contable Actuación	Concepto	Realizado 2021	Presupuesto 2021	Dif	%
75905	Cuadro de Comisarios	102.058,89	114.000,00	-11.941,11	-10,47%
75906	Inspecciones y verificaciones	61.845,52	6.000,00	55.845,52	930,76%
75907	Aprobación de reglamentos	13.800,00	18.650,00	-4.850,00	-26,01%
76902	Otros ingresos Financieros	5,16	0,00	5,16	0,00%
77809	Otros ingresos Excepcionales	51.891,09	0,00	51.891,09	0,00%
79100	Reversión inmovilizado Material	69.306,16	0,00	69.306,16	0,00%
79400	Reversión deterioro ctos. Comerciales	67.069,85	0,00	67.069,85	0,00%
79500	Exceso Riesgos y gastos	160.546,03	0,00	160.546,03	0,00%

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2021 OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO GASTOS: LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2021 VS PRESUPUESTO 2021

Cuenta Contable Actuación	Concepto	Realizado 2021	Presupuesto 2021	Dif	%
TOTAL GASTOS		6.383.800,29	6.429.389,76	-45.589,47	-0,71%
GASTOS ACTIVIDAD I - ALTA COMPETICION		561.798,00	679.700,00	-117.902,00	-17,35%
GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD		0,00	0,00	0,00	0,00%
65403	Ayudas a Deportistas - Premios CSD	0,00	0,00	0,00	0,00%
62900	Gastos viaje personal administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00%
6530102	Cuotas inscripcion actividades deportivas	0,00	0,00	0,00	0,00%
GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES		561.798,00	679.700,00	-117.902,00	-17,35%
21-001	RACING FOR SPAIN KARTING FIA	56.190,44	51.700,00	4.490,44	8,69%
21-002	CAMPEONATO DE EUROPA DE RALLYES (ERC-ERC1)	146.911,86	150.000,00	-3.088,14	-2,06%
21-003	CAMPEONATO MUNDIAL DE RALLYES (WRC3)	108.894,58	150.000,00	-41.105,42	-27,40%
21-004	CAMPEONATO EUROPA DE RALLYES (ERC3-ERC3 JUNIOR)	204.801,12	183.000,00	21.801,12	11,91%
21-005	FIA MOTORSPORT GAMES	0,00	115.000,00	-115.000,00	-100,00%
21-006	AYUDA BECA PILOTO VENCEDOR BECA U24 RTS	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00%
21-008	FIA CROSS CAR ACADEMY TROPHY	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00%
21-010	COPA DEL MUNDO DE ENERGÍAS ALTERNATIVAS	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00%
GASTOS ACTIVIDAD II - ACTIVIDADES DEPORTIVAS		3.029.077,88	3.038.900,00	-9.822,12	-0,32%
GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD		1.098.300,11	1.072.900,00	25.400,11	2,37%
600-602	Material Deportivo / Compras otros aprovisionamientos	12.443,80	0,00	12.443,80	0,00%
62501	Primas de Seguro de Competiciones	926.211,01	869.500,00	56.711,01	6,52%
62509	Primas de Seguro de Deportistas	95.623,96	64.200,00	31.423,96	48,95%
623-629-655	Otros Gastos	10.059,84	10.400,00	-340,16	-3,27%
65109	Convenios, Ayudas y Patrocinios Federaciones Autonómicas	51.876,50	88.800,00	-36.923,50	-41,58%
65301	Cuotas inscripcion actividades deportivas	1.035,00	0,00	1.035,00	0,00%
65403	Ayudas a Deportistas, Clubs deportivos	1.050,00	40.000,00	-38.950,00	-97,38%

Cuenta Contable Actuación	Concepto	Realizado 2021	Presupuesto 2021	Dif	%
GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES		1.930.777,77	1.966.000,00	-35.222,23	-1,79%
21-401	ACTO SOCIAL DE ENTREGA DE PREMIOS (GALA CAMPEONATOS)	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00%
21-402	MEETINGS EN CIRCUITOS PERMANENTES	151.784,66	94.000,00	57.784,66	61,47%
21-403	CPTO. DE ESPAÑA DE AUTOCROSS (CEAX)	75.058,29	79.000,00	-3.941,71	-4,99%
21-404	CPTOS DE ESPAÑA DE KARTING (CEK)	206.154,36	180.700,00	25.454,36	14,09%
21-405	CPTO. DE ESPAÑA DE MONTAÑA (CEM)	108.771,45	71.200,00	37.571,45	52,77%
21-406	CPTO DE ESPAÑA DE RALLYES DE ASFALTO (CERA)	272.610,37	352.500,00	-79.889,63	-22,66%
21-407	CPTO. DE ESPAÑA DE RALLYES DE TIERRA (CERT)	94.157,69	136.800,00	-42.642,31	-31,17%
21-408	CPTO. DE ESPAÑA DE RALLYES TODO TERRENO (CERTT)	103.877,46	89.000,00	14.877,46	16,72%
21-409	RALLYE T.TERRENO "BAJA ESPAÑA"	61.172,37	58.500,00	2.672,37	4,57%
21-410	REUNIONES DE COMISIONES Y GRUPOS DE TRAB.	1.867,68	7.500,00	-5.632,32	-75,10%
21-411	RALLYE TEAM SPAIN (RTS)	6.274,01	40.500,00	-34.225,99	-84,51%
21-412	BECA JUNIOR R2	58,07	30.000,00	-29.941,93	-99,81%
21-414	CAMPEONATO DE ESPAÑA DE TURISMOS (CET)	151.313,85	278.400,00	-127.086,15	-45,65%
21-415	RACING WEEKEND	421.618,90	375.400,00	46.218,90	12,31%
21-416	SUPER CAMPEONATO DE ESPAÑA DE RALLYES (S-CER)	180.822,86	82.500,00	98.322,86	119,18%
21-417	DIGITALIZACION CONTROL COMPETICIONES (SICCOM)	25.114,57	50.000,00	-24.885,43	-49,77%
21-418	CAMPAÑA VÍDEOS "REFERENTES EN COMPETICIÓN"	8.576,07	0,00	8.576,07	0,00%
21-419	TCR SPAIN -CAMPEONATO DE ESPAÑA DE SUPERTURISMOS	18.498,12	0,00	18.498,12	0,00%
21-420	CAMPAÑA VIDEOS "AUTOMOVILISMO INCLUSIVO 2021	3.046,99	0,00	3.046,99	0,00%
GASTOS ACTIVIDAD III - FORMACIÓN		18.394,62	71.110,00	-52.715,38	-74,13%
GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES		18.394,62	71.110,00	-52.715,38	-74,13%
21-601	CURSOS DE FORMACIÓN DE NUEVOS Y RECICLAJE OFICIALES	732,68	6.300,00	-5.567,32	-88,37%
21-602	REUNIÓN DE OFICIALES PERMANENTES	876,85	30.000,00	-29.123,15	-97,08%
21-605	ACADEMY CEK	280,10	28.960,00	-28.679,90	-99,03%
21-607	SEMINARIO OFICIALES FIA	0,00	5.850,00	-5.850,00	-100,00%
21-608	I CAMPUS COPILOTAJE MUJER Y MOTOR	10.350,00	0,00	10.350,00	0,00%
21-609	SEMINARIO "MOTOR CONECTA"	6.154,99	0,00	6.154,99	0,00%
GASTOS ACTIVIDAD IV - GESTIÓN Y FUNCIONAMIENTO FEDERATIVO		1.698.299,69	1.690.929,76	7.369,93	0,44%
GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD		1.633.579,45	1.528.949,76	104.629,69	6,84%
60200-60201	Otros aprovisionamientos - Material oficina	28.676,66	20.500,00	8.176,66	39,89%
610-612	Variación de existencias	-12.684,29	0,00	-12.684,29	0,00%
62100	Arrendamiento de Inmuebles	18.870,00	22.200,00	-3.330,00	-15,00%
62102	Renting equipos de impresión	4.497,88	3.500,00	997,88	28,51%

Cuenta Contable Actuación	Concepto	Realizado 2021	Presupuesto 2021	Dif	%
62200	Reparación y Conservación Inmuebles	12.639,20	17.600,00	-4.960,80	-28,19%
62207	Reparación y Conservación Equipos Informaticos	9.891,06	12.500,00	-2.608,94	-20,87%
62208	Reparación y Conservación Vehículos / Equipos Deportiv	9.686,42	14.000,00	-4.313,58	-30,81%
62309	Otros Profesionales	227.769,96	244.327,70	-16.557,74	-6,78%
625	Primas Seguros	11.857,99	9.100,00	2.757,99	30,31%
62702	Relaciones Publicas	18.904,54	6.200,00	12.704,54	204,91%
62704	Produccion TV	61.539,76	0,00	61.539,76	0,00%
62800	Agua	1.049,45	1.300,00	-250,55	-19,27%
62801	Gas	2.614,68	2.670,00	-55,32	-2,07%
62802	Electricidad	5.951,92	5.900,00	51,92	0,88%
62900	Gastos de Viaje (Personal Administrativo)	10.874,10	14.300,00	-3.425,90	-23,96%
62902	Libros y Suscripciones	5.945,89	6.200,00	-254,11	-4,10%
6290301	Sellos y Tarjetas Correo	1.760,64	2.800,00	-1.039,36	-37,12%
6290302	Mensajeros	17.076,51	12.700,00	4.376,51	34,46%
6290303	Telefono	15.971,62	16.600,00	-628,38	-3,79%
6290401	Juridicos y Contenciosos	1.803,97	5.700,00	-3.896,03	-68,35%
6290402	Tribunal Nacional Apelación	2.649,24	9.800,00	-7.150,76	-72,97%
6290702	Seguridad Sede RFEDA	1.365,84	1.470,00	-104,16	-7,09%
6290705	Licencias y servicios mantenimiento prog. Informaticos	73.430,74	50.400,00	23.030,74	45,70%
6290706	Gastos de Comunidad	4.365,12	5.400,00	-1.034,88	-19,16%
6290707	Servicios de reprografia e imprenta	766,69	15.500,00	-14.733,31	-95,05%
6290708	Prestación de servicios varios	20.733,43	2.800,00	17.933,43	640,48%
6290900	Gastos Viaje Miembros Organos de Gobierno	6.092,08	5.500,00	592,08	10,77%
63000	Impuesto sobre beneficios	111,00	0,00	111,00	0,00%
63101	Impuesto Circulación Vehículos	898,00	1.100,00	-202,00	-18,36%
63103	Impuestos Municipales	144,44	150,00	-5,56	-3,71%
63401	Ajustes negativos IVA (Prorrata)	0,02	0,00	0,02	0,00%
64000 - 64009	Nóminas Personal	647.012,28	762.347,96	-115.335,68	-15,13%
64100 - 64109	Indemnizaciones al Personal	0,00	0,00	0,00	0,00%
64200 - 64209	Seguridad Social Personal	197.008,09	193.252,08	3.756,01	1,94%
64901	Formación del Personal	0,00	0,00	0,00	0,00%
64903	Otros Gastos Sociales	9.620,30	7.000,00	2.620,30	37,43%
65000	Pérdidas de créditos incobrables	16.753,85	0,00	16.753,85	0,00%
65300	Cuota de Afiliación FIA y CIK	2.500,00	5.200,00	-2.700,00	-51,92%
655000	Gastos de Desplazamientos	1.834,25	0,00	1.834,25	0,00%
678	Gastos Excepcionales	18.738,73	0,00	18.738,73	0,00%
69400	Provisión insolvencias otras empresas	110.551,20	0,00	110.551,20	0,00%
680	Amortizaciones Inmovilizado Inmaterial	1.181,97	8.072,79	-6.890,82	-85,36%
681	Amortizaciones Inmovilizado Material	63.124,22	42.859,23	20.264,99	47,28%

Cuenta Contable Actuación	Concepto	Realizado 2021	Presupuesto 2021	Dif	%
GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES		64.720,24	161.980,00	-97.259,76	-60,04%
21-801	PÁGINAS WEB (RFEDA Y CAMPEONATOS)	10.518,49	35.000,00	-24.481,51	-69,95%
21-802	REUNION DE LA ASAMBLEA GENERAL	18.414,68	12.300,00	6.114,68	49,71%
21-803	COMISION DELEGADA 1	564,29	2.180,00	-1.615,71	-74,12%
21-804	COMISION DELEGADA 2	494,00	2.180,00	-1.686,00	-77,34%
21-805	COMISION DELEGADA 3	448,07	2.180,00	-1.731,93	-79,45%
21-806	COMISION DELEGADA 4	626,84	2.180,00	-1.553,16	-71,25%
21-808	REUNIONES DE LA JUNTA DIRECTIVA	3.709,27	8.960,00	-5.250,73	-58,60%
21-809	OTRAS REUNIONES PARA LA GESTION FEDERATIVA	20.495,86	47.000,00	-26.504,14	-56,39%
21-810	REUNIONES DE LA FEDERACION INTERNACIONAL	9.448,74	35.000,00	-25.551,26	-73,00%
21-811	AUTORACING MADRID-SALON DEL AUTOMOVIL DE COMPETICION	0,00	15.000,00	-15.000,00	-100,00%
GASTOS ACTIVIDAD V - COMPETICIONES INTER. Y GASTOS FUERA		1.055.481,03	932.800,00	122.681,03	13,15%
GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD		233.534,66	233.500,00	34,66	0,01%
62907	Gastos FIA	91.154,66	64.000,00	27.154,66	42,43%
65301	Calendario Internacional	142.380,00	160.000,00	-17.620,00	-11,01%
67801	Donaciones (Proyecto Solidario)	0,00	9.500,00	-9.500,00	-100,00%
GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES		821.946,37	699.300,00	122.646,37	17,54%
21-901	G.P. DE ESPAÑA DE FORMULA UNO	206.571,32	213.000,00	-6.428,68	-3,02%
21-902	CPTO DE EUROPA DE CAMIONES	0,00	12.300,00	-12.300,00	-100,00%
21-903	SUBIDA INTERNACIONAL AL FITO	227,76	4.100,00	-3.872,24	-94,44%
21-904	RALLYE DE ESPAÑA-CATALUÑA	437.451,81	295.000,00	142.451,81	48,29%
21-905	COPA MUNDIAL DE TURISMOS (WORLD TOURING CAR CUP - WTCR)	170.000,00	170.000,00	0,00	0,00%
21-907	ASISTENCIA A COMPETICIONES INTERNACIONALES	863,88	4.900,00	-4.036,12	-82,37%
21-909	DESARROLLO INTEGRAL PLAN IGUALDAD	6.831,60	0,00	6.831,60	0,00%
GASTOS ACTIVIDAD VII - OPERACIONES FINANCIERAS		20.749,07	15.950,00	4.799,07	30,09%
GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD		20.749,07	15.950,00	4.799,07	30,09%
62600	Comisiones Bancarias	8.436,98	4.500,00	3.936,98	87,49%
66202	Intereses	9.425,90	8.500,00	925,90	10,89%
66203	Intereses Ayuda Préstamo CSD	2.641,59	2.950,00	-308,41	-10,45%
668	Diferencias negativas de cambio	244,60	0,00	244,60	0,00%

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2021 OPERACIONES DE FONDOS: LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2021 VS PRESUPUESTO 2021

Cuenta Contable Actuación	Concepto	Realizado 2021	Presupuesto 2021	Dif	%
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FONDOS		64.306,19	50.932,02	13.374,17	26,26%
280	Amortizacion Acumulada Inmovilizado Inmaterial	1.181,97	8.072,79	-6.890,82	-85,36%
281	Amortizacion Acumulada Inmovilizado material	63.124,22	42.859,23	20.264,99	47,28%
572	Bancos c/c vista euros	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FONDOS		943.293,82	129.577,46	813.716,36	627,98%
130	Suvencciones oficiales de capital	8.482,79	8.454,51	28,28	0,33%
572	Bancos c/c vista euros	934.811,03	121.122,95	813.688,08	671,79%

DETALLE DE LAS SUBVENCIONES SOLICITADAS AL CSD PARA ACTIVIDADES EN 2021: LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2021 VS PRESUPUESTO 2021

Actuación - Actividad	PROGRAMA DEPORTIVO	Realizado 2021	Presupuesto 2021	Dif	%
TOTAL SUBVENCIONES C.S.D.		1.117.754,95	1.208.500,00	-90.745,05	-7,51%
I 21-001	RACING FOR SPAIN – KARTING INTERNACIONAL	66.110,49	51.700,00	14.410,49	27,87%
I 21-002	CAMPEONATO DE EUROPA DE RALLY (ERC)	105.000,00	150.000,00	-45.000,00	-30,00%
I 21-003	CAMPEONATO MUNDIAL DE RALLY 2 (WRC2)	105.000,00	150.000,00	-45.000,00	-30,00%
I 21-004	CAMPEONATO DE EUROPA DE RALLY (PREMIO BK JUNIOR R2)	136.500,00	183.000,00	-46.500,00	-25,41%
I 21-006	AYUDA PILOTO COMPETICION INTERNACIONAL	0,00	30.000,00	-30.000,00	-100,00%
I 21-005	21-005 FIA MOTORSPORT GAMES	0,00	115.000,00	-115.000,00	-100,00%
II 21-404	CAMPEONATO ESPAÑA DE KARTING (CEK)	0,00	50.000,00	-50.000,00	-100,00%
II 21-406	CAMPEONATO ESPAÑA DE RALLYES DE ASFALTO (CERA)	0,00	173.400,00	-173.400,00	-100,00%
II 21-407	CAMPEONATO DE ESPAÑA DE RALLYES DE TIERRA	56.000,00	88.000,00	-32.000,00	-36,36%
II 21-408	CAMPEONATO DE ESPAÑA DE RALLYES TODO TERRENO	60.000,00	55.000,00	5.000,00	9,09%
II 21-409	BAJA ESPAÑA ARAGON	25.200,00	45.200,00	-20.000,00	-44,25%
II 21-414	CAMPEONATO DE ESPAÑA DE TURISMOS (CET)	143.702,41	110.000,00	33.702,41	30,64%
II 21-418	CAMPAÑA VÍDEOS "REFERENTES EN COMPETICIÓN"	2.940,00	0,00	2.940,00	0,00%
II 21-420	II 21-420 CAMPAÑA DE VIDEOS "AUTOMOVILISMO INCLUSIVO 2021"	1.900,00	0,00	1.900,00	0,00%
III 21-608	III 21-608 I CAMPUS COPILOTAJE MUJER Y MOTOR	8.350,00	0,00	8.350,00	0,00%
III 21-609	III 21-609 SEMINARIO "MOTOR CONECTA"	6.065,00	0,00	6.065,00	0,00%
V 21-909	V 21-909 DESARROLLO INTEGRAL PLAN IGUALDAD	3.630,00	0,00	3.630,00	0,00%
IV 21-810	REUNIONES DEL CONSEJO MUNDIAL DE LA F.I.A	3.240,00	7.200,00	-3.960,00	-55,00%
IV	GESTION Y FUNCIONAMIENTO (640 SUELDOS Y SALARIOS)	340.068,42	0,00	340.068,42	0,00%
IV	GESTION Y FUNCIONAMIENTO (62704 Producción TV)	54.048,63	0,00	54.048,63	0,00%