

# LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2020

---

---

Propuesta del informe anual de  
liquidación presupuesto 2020

---

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

Junio 2021



Real Federación Española  
de Automovilismo

## PROPUESTA DEL INFORME ANUAL DE LIQUIDACION PRESUPUESTO 2020

### Efectos del Covid-19 sobre la actividad deportiva de la RFEDA ejercicio 2020

La temporada deportiva 2020 de esta REAL FEDERACION ESPAÑOLA DE AUTOMOVILISMO se ha visto seriamente afectada por la crisis del **coronavirus**. En cuanto a las competiciones puntuables de carácter nacional, estas experimentan debido a las cancelaciones, la siguiente reducción en cuanto a número de pruebas a celebrar en 2020:

<b>CAMPEONATO</b>	<b>Nº. PRUEBAS PROGRAMADAS</b>	<b>Nº PRUEBAS REALIZADAS</b>	<b>%REDUCCION PRUEBAS DEP.</b>
<i>SUPER C. DE ESPAÑA DE RALLYES (S-CER)</i>	9	6	33,33%
<i>CPTO DE ESPAÑA DE RALLYES DE ASFALTO (CERA)</i>	10	6	40%
<i>CPTO. DE ESPAÑA DE RALLYES DE TIERRA (CERT)</i>	8	3	62,50%
<i>CPTO. DE ESPAÑA DE RALLYES T. TERRENO (CERTT)</i>	8	2	75%
<i>CPTO. DE ESPAÑA DE R. VEHICULOS HISTÓRICOS</i>	7	2	71,42%
<i>CPTO. DE ESPAÑA DE ENERG. ALTERNATIVAS (CEEA)</i>	6	2	66,67%
<i>CPTO. DE ESPAÑA DE MONTAÑA (CEM)</i>	10	2	80,00%
<i>CPTO. DE ESPAÑA DE AUTOCROSS (CEAX)</i>	8	2	75,00%
<i>CPTOS DE ESPAÑA DE KARTING (CEK)</i>	5	3	40,00%
<i>RACING WEEKEND (F4+CLIO CUPR+CER+GT)</i>	6	3	50,00%
<b>TOTAL, COMPETICIONES PUNTUABLES NACIONALES</b>	<b>77</b>	<b>31</b>	<b>59,74%</b>

Durante el ejercicio 2020 las pruebas deportivas puntuables de carácter nacional experimentan una reducción por cancelación del 59,74% sobre las programadas y calendadas para dicho ejercicio antes de la pandemia.

En cuanto a las copas, series y pruebas no puntuables de carácter nacional estas experimentan una reducción por cancelación del 63,33%

<b>COPAS DE ESPAÑA DE ESCUDERIA / SERIES ESTATALES / PRUEBAS ESTATALES</b>	<b>Nº. PRUEBAS PROGRAMADAS</b>	<b>Nº PRUEBAS REALIZADAS</b>	<b>%REDUCCION PRUEBAS DEP.</b>
<i>COPA DE ESPAÑA DE ESCUDERIAS RALLYES ASFALTO</i>	2	2	100%
<i>COPA DE ESPAÑA DE ESCUDERIAS MONTAÑA</i>	2	1	50%
<i>COPA DE ESPAÑA DE ESCUDERIAS DE VEHICULOS HISTORICOS</i>	2	1	50%
<i>COPA DE ESPAÑA DE ESCUDERIAS OFF ROAD</i>	1	0	100%
<i>COPA IBERICA TODO TERRENO</i>	4	0	100%
<i>SERIE ESTATAL TROFEO IBERIAN KING 4X4</i>	5	0	100%
<i>SERIE ESTATAL KARTING "E-KARTING"</i>	4	0	100%
<i>PRUEBAS ESTATALES NO PUNTUABLES PARA CAMPEONATOS</i>	10	7	30%
<b>TOTAL, COMPETICIONES NO PUNTUABLES NACIONALES</b>	<b>30</b>	<b>11</b>	<b>63,33%</b>

Las competiciones de carácter internacional se ven reducidas por cancelación en un porcentaje del 39,34%

<b>CAMPEONATOS, COPAS, TROFEOS FIA</b>	<b>Nº. PRUEBAS PROGRAMADAS</b>	<b>Nº PRUEBAS REALIZADAS</b>	<b>%REDUCCION PRUEBAS DEP.</b>
<i>TROFEO DE EUROPA DE RALLYES</i>	3	1	66,66%
<i>CAMPEONATO DE EUROPA DE MONTAÑA</i>	1	0	100,00%
<i>PRUEBA INTERNACIONAL MONTAÑA</i>	1	0	100,00%
<i>CAMPEONATO DE EUROPA DE RALLYES HISTORICOS</i>	2	1	50,00%
<i>COPA DEL MUNDO/ COPAS BAJAS DE RALLYES TODO TERRENO</i>	2	1	50,00%
<i>COPA FIA DE ENERGIAS ALTERNATIVAS</i>	2	1	50,00%
<i>CAMPEONATOS, COPAS, TROFEOS, SERIES, PRUEBAS FIA DE CIRCUITO</i>	22	11	50,00%
<i>SERIES INTERNACIONALES DE LA RFEDA</i>	22	18	18,18%
<i>KARTING INTERNACIONAL</i>	6	4	33,33%
<b>TOTAL, COMPETICIONES INTERNACIONALES</b>	<b>61</b>	<b>37</b>	<b>39,34%</b>

Se produce una disminución considerable de nuestra actividad deportiva con una incidencia muy negativa sobre los ingresos propios federativos

Motivado por la coyuntura dada en 2020, con una reducción de nuestra actividad deportiva de un 59,74% en competiciones puntuables nacionales, del 63,33% en pruebas no puntuables y del 39,34% en competiciones internacionales, nuestros presupuestos han tenido que ser ajustados en varias ocasiones para adaptarlos al escenario marcado por la incertidumbre y efectos negativos generados por la pandemia del Covid-19.

## Análisis de las principales magnitudes de la liquidación del presupuesto 2020

---

### INGRESOS PROPIOS

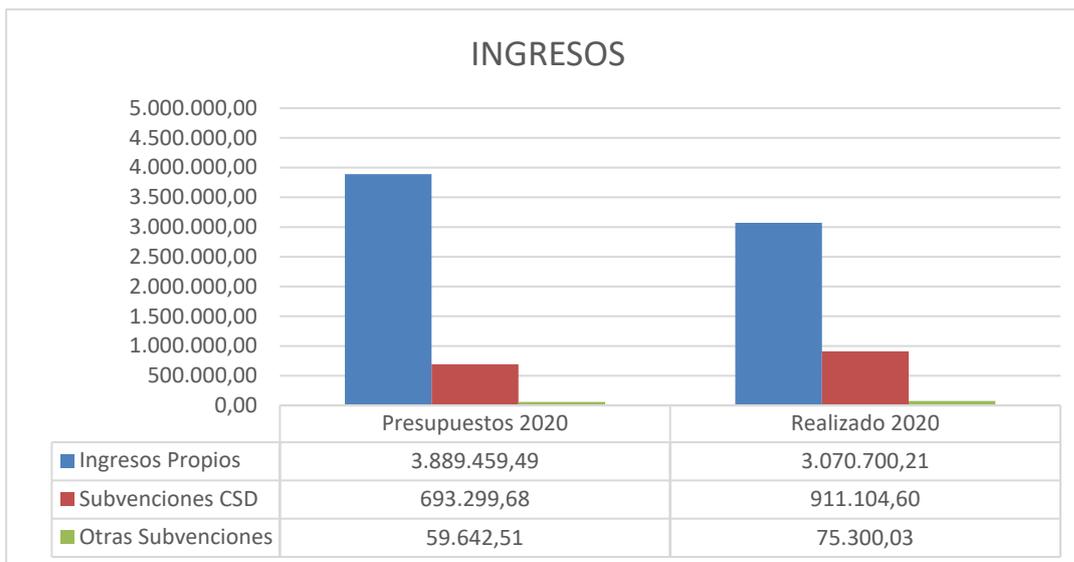
Los ingresos propios se presupuestan para 2020 en el importe de 3.889.459,49 euros y se realizan por importe de 3.070.700,21 euros, se cuantifica, por tanto, una disminución por efectos del COVID-19 en ingresos propios por importe de 818.759,28 euros (21,05 %), como más significativo:

- Se pierden patrocinios y Convenios de Colaboración por importe de 209.552 euros lo que representa un 38,67% de disminución sobre el importe presupuestado para 2020.
- Es anulado el Plan de Apoyo al Deporte Base (ADB2020) comprometido en un principio en presupuestos en el importe de 100.000 euros.
- Las inscripciones a campeonatos y otros se ven reducidas en un 53,89%, las aportaciones de organizadores a campeonatos en un 54,72% y la recaudación por seguros de carreras en un 38,03%

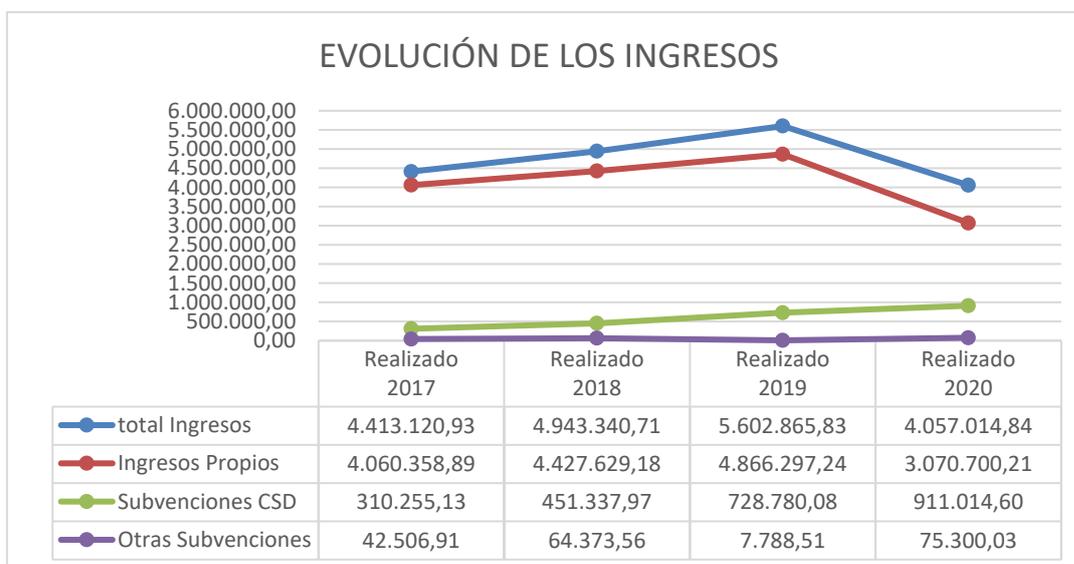
### SUBVENCIONES

En cuanto a las ayudas obtenidas del Consejo Superior de deportes, pasamos de las obtenidas en 2017, 2018, 2019 por 310.255,13, 451.337,97 y 728.780,08 respectivamente, a las obtenidas en 2020 por 911.104,60 euros, estas experimentan un aumento respecto a las obtenidas en 2019 que se cuantifica en 182.324,60 euros (25,02%). Dichas ayudas se presupuestaron y fueron solicitadas en 2020 por importe de 603.299,68 euros se experimenta por tanto un aumento del 31,42%. La partida Otras Ayudas se cifra en el presupuesto 2020 por importe total de euros 59.642,51 euros y se obtienen en 2020 por importe de 75.300,03

En resumen, los ingresos por operaciones en funcionamiento son presupuestados para 2020 en el importe de 4.642.401,68 euros y se realizan en dicho ejercicio por importe total de 4.057.104,84 euros, experimentan nuestros ingresos, por efectos de la pandemia una disminución con respecto a lo presupuestado de 585.296,84 euros (12,61%)



#### 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 cuantifica en una disminución de los ingresos de 1.545.760,99 euros respecto a los obtenidos en 2019 (27,59%). Si bien se logra por primera vez en muchos años que las ayudas del CSD se normalicen en niveles más ponderados, mitigando el agravio comparativo existente hasta ahora, situándose estas en 2020 en la cifra de 911,014,60 euros, dicha cifra no compensa la disminución, con respecto a 2019, experimentada en nuestros ingresos propios por importe de 1.795.597,03 euros (36,90%)

## GASTO

La reducción experimentada en nuestros ingresos nos lleva a aplicar medidas económicas-financieras con el fin de minimizar los efectos del Covid-19, lográndose una reducción del 20,68 % en el gasto realizado en 2020 con respecto al realizado en 2019. En los presupuestos aprobados 2020 ya se contempla dicha reducción en el gasto, consiguiendo con respecto a estos una reducción del 3,52%. la reducción en el gasto no logra paliar el descenso de nuestros ingresos obteniéndose finalmente un déficit presupuestario que se cuantifica para 2020 en 340.068,42 euros. Las medidas puestas en práctica en 2020 con las que tratamos de reducir el gasto y conseguir financiación han sido:

1. Se ha realizado EXPEDIENTE DE REGULACION TEMPORAL DE EMPLEO por causa de fuerza Mayor sobre un 21% de la plantilla. Dicho expediente contó con resolución favorable de la Comunidad de Madrid con fecha 12 de abril de 2020 número de expediente 28242/20, por el periodo que abarca desde 15/03/2020 hasta fin de confinamiento.
2. Extinción de relación laboral con trabajador por finalización de contrato temporal y suspensión de prácticas tuteladas con becario del ESIC (BUSSINES MARKETING SCHOOL)
3. Aplicación a todo nuestro personal en activo del teletrabajo con reducción de un 50% de la jornada por PERMISO RETRIBUIBLE RECUPERABLE (R.D. Ley 10/2020), desde 30 de marzo a 9 de abril, su plazo es ampliado hasta fin del confinamiento obligatorio, con el consentimiento expreso de toda la plantilla de la Federación.
4. Reducción de un 30% sobre todos los conceptos retributivos del presidente de la Federación
5. Reducción de un 30% de los honorarios de servicios profesionales externos
6. Ampliación del plazo de pago a proveedores / acreedores a 60 días vista
7. Solicitud, concesión y formalización de Préstamo con la entidad CAIXABANK de préstamo por importe de 450.000,00 €, de la línea ICO COVID-19, con garantía del Estado hasta un 80% de su importe, y por ello, sin necesidad de prestar garantías adicionales por parte de la RFEDA, con un tipo de interés del 2,00% y TAE 2,010, a devolver en plazo de cinco años, con uno de carencia de amortización del principal. Cumpliéndose con el requisito previsto en el art. 81 B 2 de los Estatutos de la RFEDA y contando con la autorización de la Asamblea General, al haber sido sometido a votación efectuada por vía telemática la operación descrita entre los 70 miembros de la Asamblea General contando con 62 votos a favor de la contratación y formalización del préstamo, votos en contra 4 y abstenciones 4.

8. Se consigue de la compañía aseguradora una reducción del 50% de la prima mínima por seguro de responsabilidad civil establecida contractualmente en 700 mil euros.

Los gastos experimentan las siguientes variaciones si comparamos las cifras presupuestadas para 2020 con las cifras realizadas:

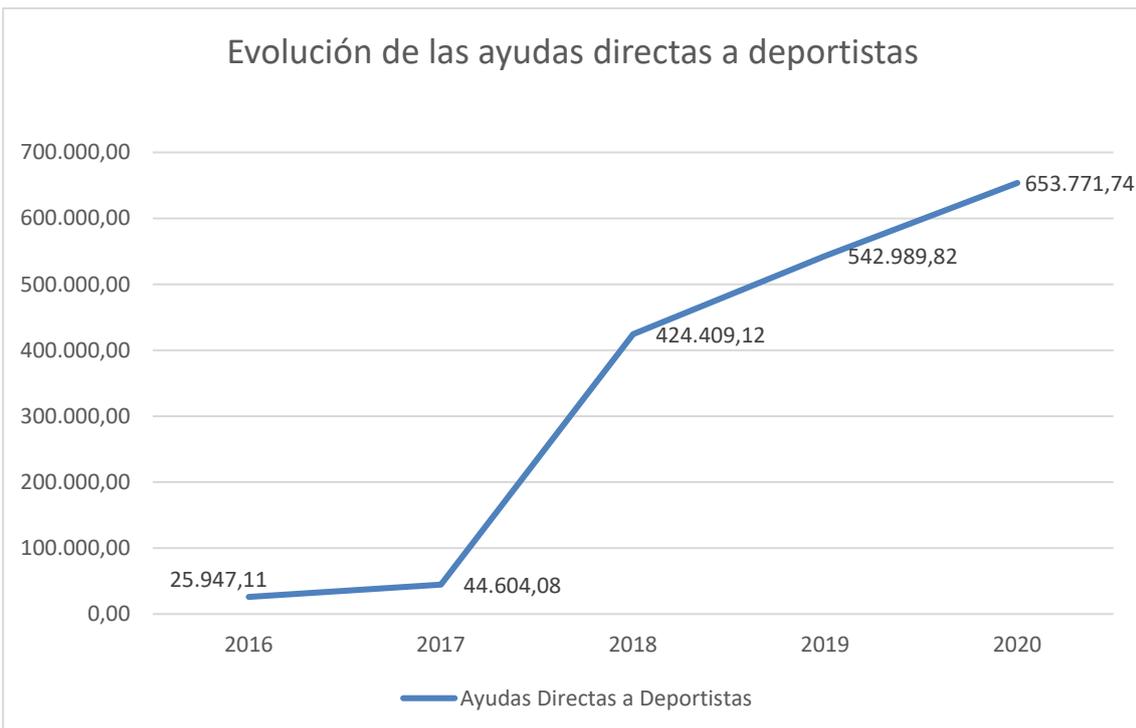
1. En actividad alta competición el aumento del gasto se cifra en 205.371,74 euros (45,80%).
2. La actividad deportiva experimenta sin embargo una disminución del gasto que se cuantifica en 515.941,25 euros (27,51%), motivado por un descenso de esta a causa de la pandemia.
3. La actividad de formación experimenta una disminución con respecto a lo presupuestado de 12.723,10 euros (10,96 %).
4. En actividades de gestión y funcionamiento se experimentan un aumento que se cuantifica en 187.668,83 euros (12,11%), motivados por provisionamiento de indemnizaciones para despidos a llevar en cabo en 2021 como media cautelar si la situación no mejora en dicho ejercicio.
5. En actividades fuera de programa se experimenta una disminución que se cifra en 24.701,27 euros (4,46%)
6. En operaciones financieras la disminución del gasto se cifra en 291,19 euros (1,97%)

Los aumentos en Alta competición se justifican por un lado en un aumento en ayudas directas a deportistas concedidas por esta Federación. Se han seguido políticas presupuestarias equitativas en la distribución del ingreso acordes a nuestra finalidad de fomento del deporte del automovilismo.

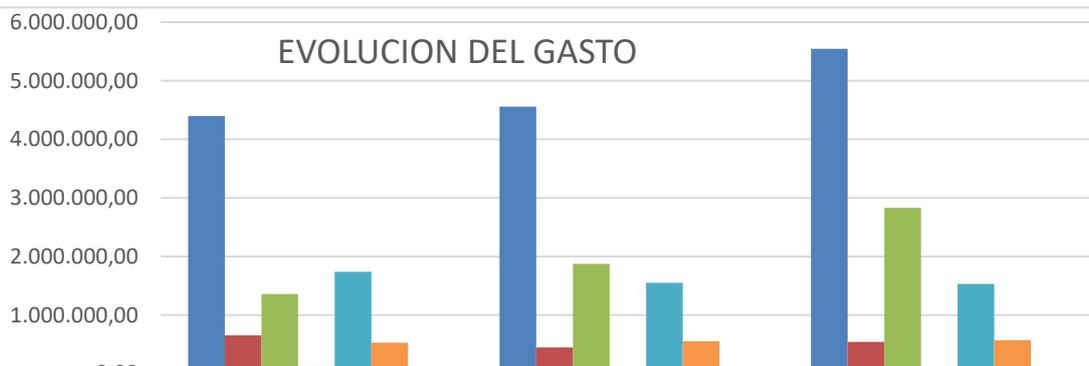
Nuestro propósito presupuestario en 2020 se ha centrado, entre otros:

1. En la ayuda directa al deportista, concediéndose ayudas por importe de 653.771,74 euros en 2019
2. Contener el gasto, con políticas restrictivas respecto a este, a fin de mitigar en la medida de lo posible los efectos del COVID-19 sobre nuestros ingresos. Se aplican políticas de mantenimiento de la estructura federativa a coste reducido, en un año de también reducida actividad deportiva

### Evolución de las ayudas directas a deportistas



### EVOLUCION DEL GASTO



	Realizado 2020	Presupuestado 2020	Realizado 2019
■ TOTAL GASTO	4.397.173,26	4.557.789,49	5.543.815,02
■ ALTA COMPETICION	653.771,74	448.400,00	542.989,82
■ ACTIVIDADES DEPORTIVAS	1.359.608,79	1.875.550,04	2.830.853,68
■ FORMACION	103.408,10	116.131,20	57.451,11
■ GESTION Y FUNCIONAMIENTO	1.737.274,09	1.549.605,25	1.530.619,70
■ FUERA DE PROGRAMA	528.601,73	553.303,00	571.256,38
■ OPERACIONES FINANCIERAS	14.508,81	14.800,00	10.644,33

## Objetivos económicos-financieros a corto plazo

---

Los efectos negativos de la pandemia, nos han hecho sufrir en este ejercicio 2021 un receso muy significativo en nuestras principales magnitudes económico-financieras.

El déficit de 340.068,42 euros obtenido en este ejercicio incide negativamente sobre el patrimonio neto de la Federación pasando de los 404.699,95 euros a los 56.769,50 de 2020.

Paradójicamente se ve mejoría en el fondo de maniobra negativo que venimos padeciendo de forma ya casi endémica, pasamos de un fondo de maniobra negativo que se cuantificaba en 749.093,55 euros en 2016 y 223.621,77 euros en 2019 a los 185.479,14, también negativos, de 2020, motivado por la reclasificación y pase de deuda de corto a largo plazo.

En definitiva, todo lo conseguido hasta ahora se ha visto truncado por los efectos del COVID-19, y por ello nos proponemos el reto de sanear nuestra situación económico-financiera mediante políticas encaminadas a la obtención de mayores y mejores ingresos, que nos permitan desarrollar nuestras expectativas deportivas sin coste adicional para nuestros deportistas, así como políticas de adecuamiento de la estructura Federativa a la actividad deportiva sin que esta suponga un sobrecoste para su desarrollo.


**LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2020 RESUMEN: LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2020 VS PRESUPUESTO 2020**

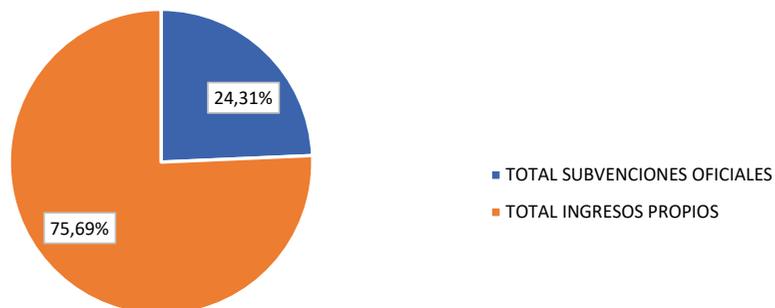
Actividad	Concepto	Realizado 2020	Presupuesto 2020	Dif	%
I. Alta Competición	GASTOS ACTUACIONES	653.771,74	448.400,00	205.371,74	45,80%
	GASTOS INDIRECTOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
	ACTIVIDAD I : ALTA COMPETICION	653.771,74	448.400,00	205.371,74	45,80%
II. Actividades Deportivas	GASTOS ACTUACIONES	814.193,49	1.270.063,30	-455.869,81	-35,89%
	GASTOS INDIRECTOS	545.415,30	605.486,74	-60.071,44	-9,92%
	ACTIVIDAD II : ACTIVIDADES DEPORTIVAS	1.359.608,79	1.875.550,04	-515.941,25	-27,51%
III. Formación	GASTOS ACTUACIONES	103.408,10	116.131,20	-12.723,10	-10,96%
	GASTOS INDIRECTOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
	ACTIVIDAD III : FORMACION	103.408,10	116.131,20	-12.723,10	-10,96%
IV. Gestión y Funcionamiento	GASTOS ACTUACIONES	75.787,62	76.246,80	-459,18	-0,60%
	GASTOS INDIRECTOS	1.661.486,47	1.473.358,46	188.128,01	12,77%
	ACTIVIDAD IV : GESTION Y FUNCIONAMIENTO	1.737.274,09	1.549.605,26	187.668,83	12,11%
V. Fuera de Programa	GASTOS ACTUACIONES	402.479,33	456.303,00	-53.823,67	-11,80%
	GASTOS INDIRECTOS	126.122,40	97.000,00	29.122,40	30,02%
	ACTIVIDAD V: FUERA DE PROGRAMA	528.601,73	553.303,00	-24.701,27	-4,46%
VII. Operaciones Financieras	GASTOS ACTUACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00%
	GASTOS INDIRECTOS	14.508,81	14.800,00	-291,19	-1,97%
	ACTIVIDAD VII : OPERACIONES FINANCIERAS	14.508,81	14.800,00	-291,19	-1,97%
<b>TOTAL GASTOS ACTUACIONES</b>		<b>2.049.640,28</b>	<b>2.367.144,30</b>	<b>-317.504,02</b>	<b>-13,41%</b>
<b>TOTAL GASTOS INDIRECTOS</b>		<b>2.347.532,98</b>	<b>2.190.645,20</b>	<b>156.887,78</b>	<b>7,16%</b>
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO</b>		<b>4.397.173,26</b>	<b>4.557.789,50</b>	<b>-160.616,24</b>	<b>-3,52%</b>
<b>TOTAL SUBVENCIONES OFICIALES</b>		<b>986.404,63</b>	<b>752.942,19</b>	<b>233.462,44</b>	<b>31,01%</b>
<b>TOTAL INGRESOS PROPIOS</b>		<b>3.070.700,21</b>	<b>3.889.459,49</b>	<b>-818.759,28</b>	<b>-21,05%</b>
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO</b>		<b>4.057.104,84</b>	<b>4.642.401,68</b>	<b>-585.296,84</b>	<b>-12,61%</b>
<b>+ SUPERAVIT /- DEFICIT OPERACIONES FUNCIONAMIENTO</b>		<b>-340.068,42</b>	<b>84.612,18</b>	<b>-424.680,60</b>	<b>-501,91%</b>
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FONDOS</b>		<b>7.862,03</b>	<b>150.739,10</b>	<b>-142.877,07</b>	<b>-94,78%</b>
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FONDOS</b>		<b>347.930,45</b>	<b>66.126,92</b>	<b>281.803,53</b>	<b>426,16%</b>
<b>+ SUPERAVIT /- DEFICIT OPERACIONES DE FONDOS</b>		<b>340.068,42</b>	<b>-84.612,18</b>	<b>424.680,60</b>	<b>-501,91%</b>
<b>TOTAL OPERACIONES GASTO</b>		<b>4.405.035,29</b>	<b>4.708.528,60</b>	<b>-303.493,31</b>	<b>-6,45%</b>
<b>TOTAL OPERACIONES INGRESO</b>		<b>4.405.035,29</b>	<b>4.708.528,60</b>	<b>-303.493,31</b>	<b>-6,45%</b>

Real Federación Española  
de Automovilismo

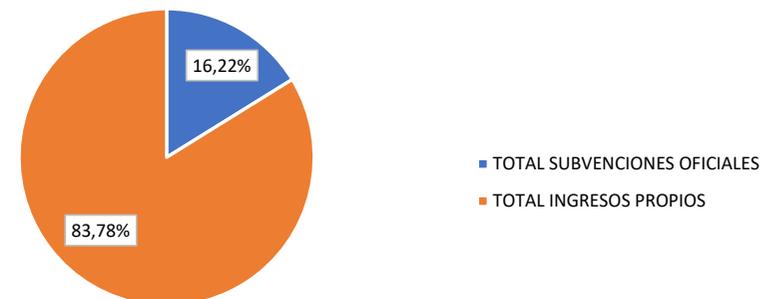
## LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2020 RESUMEN: LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2020 VS PRESUPUESTO 2020 (GRÁFICOS)

## GRÁFICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS POR SUBVENCIONES / INGRESOS PROPIOS

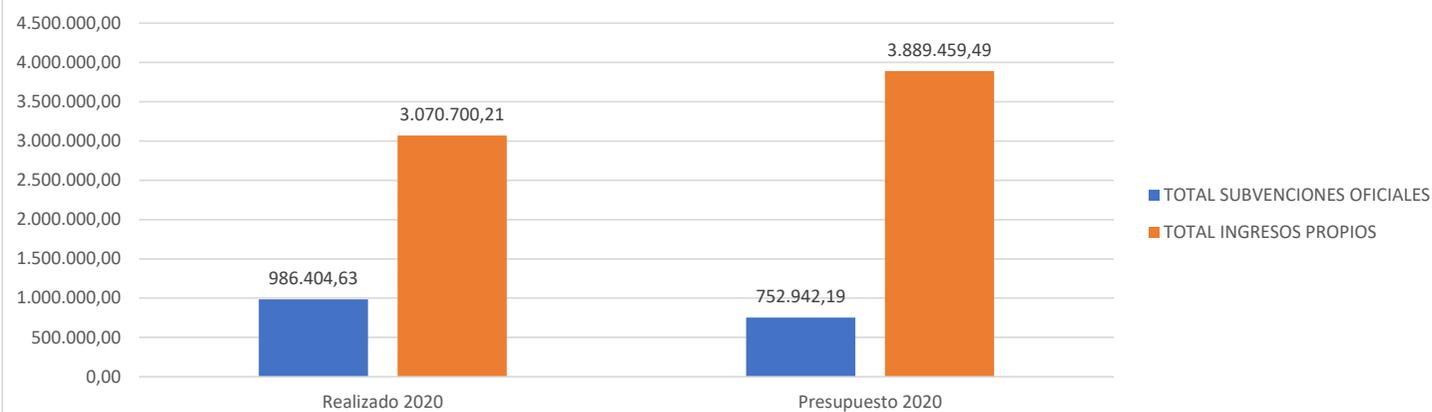
Ingresos Liq Presupuesto 2020



Ingresos Presupuesto 2020

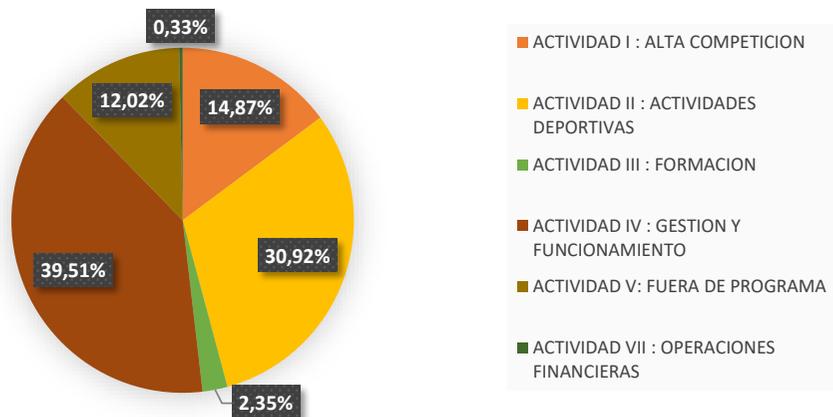


Ingresos Operaciones de funcionamiento liquidacion Presupuesto 2020

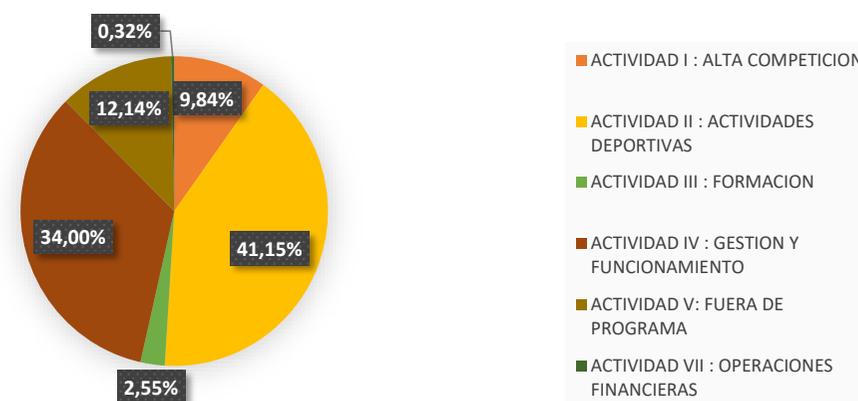


GRÁFICOS COMPARATIVOS DE GASTOS POR ACTIVIDAD

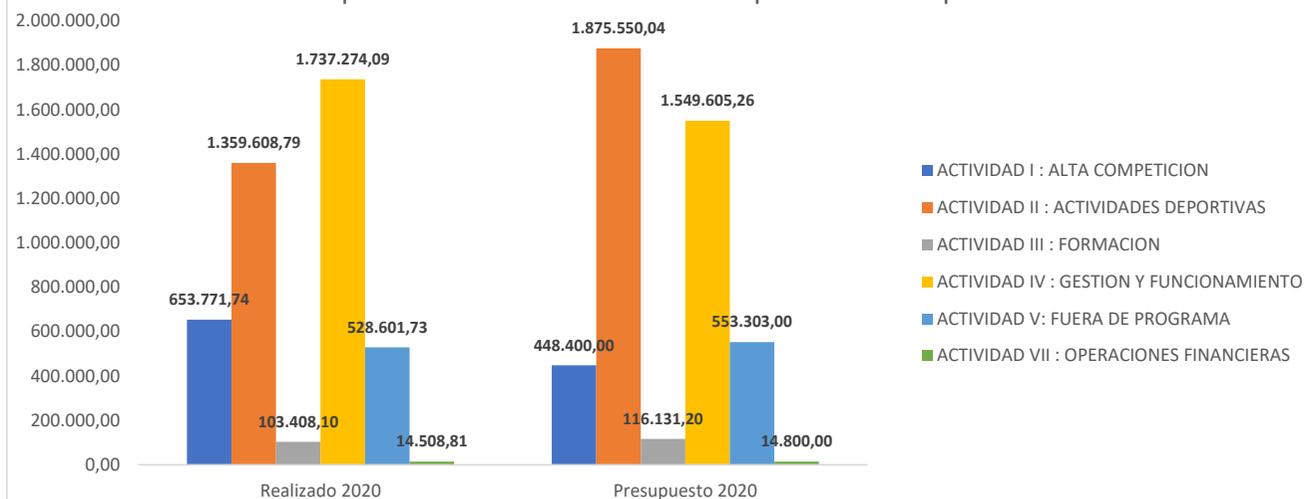
Gastos Liq. Presupuesto 2020



Gastos Presupuesto 2020



Gastos operaciones de funcionamiento Liquidacion Presupuesto 2020




**LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2020 OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO INGRESOS: LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2020 VS PRESUPUESTO 2020**

Cuenta Contable Actuación	Concepto	Realizado 2020	Presupuesto 2020	Dif	%
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>4.057.104,84</b>	<b>4.642.401,68</b>	<b>-585.296,84</b>	<b>-12,61%</b>
	<b>SUBVENCIONES OFICIALES</b>	<b>986.404,63</b>	<b>752.942,19</b>	<b>233.462,44</b>	<b>31,01%</b>
7400000	Consejo Superior de Deportes Ordinaria	286.154,60	286.349,68	-195,08	-0,07%
7400007	CSD Subv. Dchos. Audiovisuales - Ayudas Deport. Compet. internacio.	614.700,00	396.700,00	218.000,00	54,95%
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	10.250,00	10.250,00	0,00	0,00%
74102	Otras Ayudas	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00%
74100	Comité Olímpico Español	4.000,00	2.750,00	1.250,00	45,45%
74109	Subvencion FIA	58.438,00	48.438,00	10.000,00	20,64%
74600	Subvenciones trasladadas al Resultado del ejercicio	7.862,03	8.454,51	-592,48	-7,01%
	<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>3.070.700,21</b>	<b>3.889.459,49</b>	<b>-818.759,28</b>	<b>-21,05%</b>
700	Ventas Vehículos / Material Deportivo	9.922,30	7.900,00	2.022,30	25,60%
70101-70104	Licencias federativas	754.279,50	689.648,00	64.631,50	9,37%
70201	Cuotas Calendario Nacional	332.507,00	276.280,00	56.227,00	20,35%
70202	Cuotas Participación en Actividades	0,00	0,00	0,00	0,00%
70203	Cuotas Calendario Internacional	507.719,00	535.450,00	-27.731,00	-5,18%
70300	Cursos Formacion Oficiales (Seminario Oficiales)	62.372,59	62.372,00	0,59	0,00%
70301	Derechos Examen Oficiales	3.455,00	6.260,00	-2.805,00	-44,81%
70302	Seminarios oficiales FIA	0,00	0,00	0,00	0,00%
70400	Publicidad y Patrocinio	267.428,00	411.980,00	-144.552,00	-35,09%
70702	Inscripciones campeonatos y otros	39.000,00	84.574,01	-45.574,01	-53,89%
70900	Otros Ingresos	41.934,77	23.885,00	18.049,77	75,57%
70901	Licencia de Marca	113.500,00	236.580,00	-123.080,00	-52,02%
70902	Homologaciones F.I.A.	14.342,26	24.204,00	-9.861,74	-40,74%
70903	Fichas de Homologación R.F.E. de A.	143.277,01	160.597,00	-17.319,99	-10,78%
70904	Seguros de Carreras	366.511,00	591.448,00	-224.937,00	-38,03%
70905	Seguros Accidentes licencias	0,00	0,00	0,00	0,00%
70906	Inscripciones Juego Virtual Red	9.865,37	8.265,87	1.599,50	19,35%
70907	Servicios a Deportistas	24.435,30	0,00	24.435,30	0,00%
70908	Aportaciones Organizadores Campeonatos	180.000,00	397.500,00	-217.500,00	-54,72%
70909	Ingresos Suministradores unicos Oficiales	-3.297,92	24.950,00	-28.247,92	-113,22%
73000	Trabajos para el Inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00%
75600	Ingresos por Convenios de Colaboración	65.000,00	130.000,00	-65.000,00	-50,00%
75601	Plan 2020 de Apoyo al Deporte Base (ADB2020)	0,00	100.000,00	-100.000,00	-100,00%
75900	Representación Oficial	669,73	5.000,00	-4.330,27	-86,61%
75901	Tribunal Nacional de Apelación	23.400,00	2.000,00	21.400,00	1070,00%



Cuenta Contable Actuación	Concepto	Realizado 2020	Presupuesto 2020	Dif	%
75902	Multas y Sanciones	5.690,00	11.700,00	-6.010,00	-51,37%
75904	Premios Campeonato Renault	0,00	0,00	0,00	0,00%
75905	Cuadro de Comisarios	77.611,33	75.903,72	1.707,61	2,25%
75906	Inspecciones y verificaciones	3.057,01	3.700,00	-642,99	-17,38%
75907	Aprobación de reglamentos	13.317,77	18.650,00	-5.332,23	-28,59%
76100	Ingresos Financieros	1,98	1,89	0,09	4,76%
76902	Otros ingresos Financieros	1,88	0,00	1,88	0,00%
77100	Beneficios procedentes del inmovilizado Material	0,00	0,00	0,00	0,00%
77800	Ingresos Extraordinarios	483,18	0,00	483,18	0,00%
77809	Otros ingresos Excepcionales	12.764,15	610,00	12.154,15	1992,48%
79100	Reversion inmovilizado Material	0,00	0,00	0,00	0,00%
79400	Reversión deterioro ctos. Comerciales	1.452,00	0,00	1.452,00	0,00%
79500	Exceso Riesgos y gastos	0,00	0,00	0,00	0,00%
79504	Exceso Provisiones operaci. activi.	0,00	0,00	0,00	0,00%

**LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2020 OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO GASTOS: LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2020 VS PRESUPUESTO 2020**

Cuenta Contable Actuación	Concepto	Realizado 2020	Presupuesto 2020	Dif	%
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>4.397.173,26</b>	<b>4.557.789,50</b>	<b>-160.616,24</b>	<b>-3,52%</b>
	<b>GASTOS ACTIVIDAD I - ALTA COMPETICION</b>	<b>653.771,74</b>	<b>448.400,00</b>	<b>205.371,74</b>	<b>45,80%</b>
	<b>GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
65403	Ayudas a Deportistas y Clubes Deportivos	0,00	0,00	0,00	0,00%
60000	Compras Material deportivo	0,00	0,00	0,00	0,00%
6530102	Cuotas inscripcion actividades deportivas	0,00	0,00	0,00	0,00%
	<b>GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES</b>	<b>653.771,74</b>	<b>448.400,00</b>	<b>205.371,74</b>	<b>45,80%</b>
20-001	RACING FOR SPAIN (KARTING INTERNACIONAL)	59.374,56	51.700,00	7.674,56	14,84%
20-002	CAMPEONATO DE EUROPA DE RALLY (ERC)	161.717,01	100.000,00	61.717,01	61,72%
20-003	CAMPEONATO MUNDIAL DE RALLY 2 (WRC2)	200.000,00	150.000,00	50.000,00	33,33%
20-004	CAMPEONATO EUROPA DE RALLY (PREMIO BK JUNIOR R2)	202.680,17	146.700,00	55.980,17	38,16%
20-005	FIA MOTORSPORT GAMES- GT CUP	0,00	0,00	0,00	0,00%
20-006	FIA MOTORSPORT GAMES- TOURING CAR CUP	0,00	0,00	0,00	0,00%
20-007	FIA MOTORSPORT GAMES- F4 CUP	0,00	0,00	0,00	0,00%
20-008	FIA MOTORSPORT GAMES- DRIFTING CUP	0,00	0,00	0,00	0,00%
20-009	FIA MOTORSPORT GAMES- KARTING SLALOM CUP	0,00	0,00	0,00	0,00%
20-010	FIA MOTORSPORT GAMES- DIGITAL CUP	0,00	0,00	0,00	0,00%
20-011	EUROCUP FORMULA RENAULT 2.0	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00%



Cuenta Contable Actuación	Concepto	Realizado 2020	Presupuesto 2020	Dif	%
	<b>GASTOS ACTIVIDAD II - ACTIVIDADES DEPORTIVAS</b>	<b>1.359.608,79</b>	<b>1.875.550,04</b>	<b>-515.941,25</b>	<b>-27,51%</b>
	<b>GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD</b>	<b>545.415,30</b>	<b>605.486,74</b>	<b>-60.071,44</b>	<b>-9,92%</b>
600-602	Compras Material Deportivo / Compras otros aprovisionamientos	10.297,91	3.686,35	6.611,56	179,35%
62501	Primas de Seguro de Competiciones	366.609,96	395.891,00	-29.281,04	-7,40%
62509	Primas de Seguro de Deportistas	52.480,48	39.621,00	12.859,48	32,46%
623-629	Otros Gastos	6.568,26	10.400,00	-3.831,74	-36,84%
65109	Convenios, Ayudas y Patrocinios Federaciones Autonómicas	46.370,30	88.800,00	-42.429,70	-47,78%
65301	Cuotas inscripcion actividades deportivas	0,00	0,00	0,00	0,00%
65403	Ayudas a Deportistas	63.088,39	67.088,39	-4.000,00	-5,96%
	<b>GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES</b>	<b>814.193,49</b>	<b>1.270.063,30</b>	<b>-455.869,81</b>	<b>-35,89%</b>
20-401	ACTO SOCIAL DE ENTREGA DE PREMIOS	9.623,81	30.780,00	-21.156,19	-68,73%
20-402	MEETINGS EN CIRCUITOS PERMANENTES	59.699,46	47.136,00	12.563,46	26,65%
20-403	CPTO. DE ESPAÑA DE AUTOCROSS (CEAX)	23.515,96	56.430,00	-32.914,04	-58,33%
20-404	CPTOS DE ESPAÑA DE KARTING (CEK)	101.490,68	114.600,00	-13.109,32	-11,44%
20-405	CPTO. DE ESPAÑA DE MONTAÑA (CEM)	26.465,33	46.850,00	-20.384,67	-43,51%
20-406	CPTO DE ESPAÑA DE RALLYES DE ASFALTO (CERA)	197.035,82	279.214,99	-82.179,17	-29,43%
20-407	CPTO. DE ESPAÑA DE RALLYES DE TIERRA (CERT)	55.987,78	68.500,00	-12.512,22	-18,27%
20-408	CPTO. DE ESPAÑA DE RALLYES TODO TERRENO (CERTT)	41.886,99	50.283,00	-8.396,01	-16,70%
20-409	RALLYE T.TERRENO "BAJA ESPAÑA"	6.345,46	0,00	6.345,46	0,00%
20-410	REUNIONES DE COMISIONES Y GRUPOS DE TRAB.	1.947,26	17.400,00	-15.452,74	-88,81%
20-411	RALLYE TEAM SPAIN (RTS)	59.631,46	0,00	59.631,46	0,00%
20-414	CAMPEONATO DE ESPAÑA DE TURISMOS (CET)	6.399,48	185.000,00	-178.600,52	-96,54%
20-415	RACING WEEKEND	216.552,77	305.000,00	-88.447,23	-29,00%
20-416	SUPER CAMPEONATO DE ESPAÑA DE RALLYES (S-CER)	4.030,84	50.575,61	-46.544,77	-92,03%
20-417	DIGITALIZACION CONTROL COMPETICIONES (SICCOM)	3.580,39	18.293,70	-14.713,31	-80,43%



Cuenta Contable Actuación	Concepto	Realizado 2020	Presupuesto 2020	Dif	%
<b>GASTOS ACTIVIDAD III - FORMACIÓN</b>		<b>103.408,10</b>	<b>116.131,20</b>	<b>-12.723,10</b>	<b>-10,96%</b>
<b>GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES</b>		<b>103.408,10</b>	<b>116.131,20</b>	<b>-12.723,10</b>	<b>-10,96%</b>
20-601	CURSOS DE FORMACIÓN DE NUEVOS Y RECICLAJE OFICIALES	548,10	6.260,00	-5.711,90	-91,24%
20-602	SEMINARIO DE VOLUNTARIOS Y OFICIALES	92.610,00	82.185,83	10.424,17	12,68%
20-605	ACADEMY CEK	0,00	11.584,00	-11.584,00	-100,00%
20-606	II CAMPUS FÉMENINAS CAR CROSS	10.250,00	10.250,00	0,00	0,00%
20-607	SEMINARIO OFICIALES FIA	0,00	5.851,37	-5.851,37	-100,00%
<b>GASTOS ACTIVIDAD IV - GESTIÓN Y FUNCIONAMIENTO FEDERATIVO</b>		<b>1.737.274,09</b>	<b>1.549.605,26</b>	<b>187.668,83</b>	<b>12,11%</b>
<b>GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD</b>		<b>1.661.486,47</b>	<b>1.473.358,46</b>	<b>188.128,01</b>	<b>12,77%</b>
60200	Otros Aprovisionamientos	17.949,66	4.000,00	13.949,66	348,74%
61000	Variación de existencias de material deportivo	2.859,33	0,00	2.859,33	0,00%
62100	Arrendamiento de Inmuebles	20.812,50	22.200,00	-1.387,50	-6,25%
62102	Renting equipos de impresión	3.162,42	2.500,00	662,42	26,50%
62200	Reparación y Conservación Inmuebles	12.373,68	10.300,00	2.073,68	20,13%
62207	Reparación y Conservación Equipos Informaticos	8.542,86	8.900,00	-357,14	-4,01%
62208	Reparación y Conservación Vehículos	2.222,05	8.000,00	-5.777,95	-72,22%
62309	Otros Profesionales	255.836,16	319.079,92	-63.243,76	-19,82%
62500	Primas Seguros Inmovilizado	8.917,21	8.985,14	-67,93	-0,76%
62701	Propaganda (Obj. Regalo)	0,00	0,00	0,00	0,00%
62702	Relaciones Publicas	4.521,67	1.800,00	2.721,67	151,20%
62800	Agua	863,10	1.100,00	-236,90	-21,54%
62801	Gas	2.100,23	2.670,00	-569,77	-21,34%
62802	Electricidad	4.935,26	5.900,00	-964,74	-16,35%
62900	Gastos de Viaje (Personal Administrativo)	7.214,12	12.150,00	-4.935,88	-40,62%
62901	Material de Oficina	5.251,35	11.000,00	-5.748,65	-52,26%
62902	Libros y Suscripciones	6.613,65	6.200,00	413,65	6,67%
6290301	Sellos y Tarjetas Correo	1.513,32	2.800,00	-1.286,68	-45,95%
6290302	Mensajeros	9.286,08	12.700,00	-3.413,92	-26,88%
6290303	Telefono	13.597,48	16.600,00	-3.002,52	-18,09%
6290401	Juridicos y Contenciosos	2.353,31	5.700,00	-3.346,69	-58,71%
6290402	Tribunal Nacional Apelación	6.752,10	6.700,00	52,10	0,78%
6290702	Seguridad Sede RFEDA	1.348,08	1.470,00	-121,92	-8,29%
6290704	Otros Gastos Varios	10.528,13	0,00	10.528,13	0,00%
6290705	Licencias Programas Informaticos	49.552,55	9.570,00	39.982,55	417,79%

Real Federación Española  
de Automovilismo

Cuenta Contable Actuación	Concepto	Realizado 2020	Presupuesto 2020	Dif	%
6290706	Gastos de Comunidad	4.300,12	5.400,00	-1.099,88	-20,37%
6290900	Gastos Viaje Miembros Organos de Gobierno	3.413,14	0,00	3.413,14	0,00%
63000	Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	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)	15.109,88	0,00	15.109,88	0,00%
63901	Ajustes positivos IVA (Prorrata)	0,00	0,00	0,00	0,00%
64000 - 64009	Nóminas Personal	682.681,79	729.405,59	-46.723,80	-6,41%
64100 - 64109	Indemnizaciones al Personal	169.404,02	0,00	169.404,02	0,00%
64200 - 64209	Seguridad Social Personal	180.617,87	178.631,89	1.985,98	1,11%
64901	Formación del Personal	2.472,58	0,00	2.472,58	0,00%
64903	Otros Gastos Sociales	8.956,41	7.000,00	1.956,41	27,95%
65000	Pérdidas de créditos incobrables	0,00	0,00	0,00	0,00%
65300	Cuota de Afiliación FIA y CIK	0,00	5.219,00	-5.219,00	-100,00%
65406	Ayudas a Oficiales	0,00	0,00	0,00	0,00%
65403	Ayudas a deportistas y clubes deportivos	0,00	0,00	0,00	0,00%
655000	Gastos de Desplazamientos	0,00	0,00	0,00	0,00%
65900	Otras partidas de gestión corriente	0,00	0,00	0,00	0,00%
67000	Perd. Procedentes Inmov. Intangible	0,00	0,00	0,00	0,00%
67100	Perd. Procedentes Inmov. Material	0,00	0,00	0,00	0,00%
67809	Gastos Excepcionales	8.032,87	0,00	8.032,87	0,00%
69400	Provisión insolvencias otras empresas	63.816,54	0,00	63.816,54	0,00%
680	Amortizaciones Inmovilizado Inmaterial	3.560,75	8.072,79	-4.512,04	-55,89%
681	Amortizaciones Inmovilizado Material	58.971,76	58.054,13	917,63	1,58%
<b>GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES</b>		<b>75.787,62</b>	<b>76.246,80</b>	<b>-459,18</b>	<b>-0,60%</b>
20-801	PÁGINAS WEB (RFEDA Y CAMPEONATOS)	1.455,55	2.500,00	-1.044,45	-41,78%
20-802	REUNION DE LA ASAMBLEA GENERAL	13.338,77	12.300,00	1.038,77	8,45%
20-803	COMISION DELEGADA 1	328,70	328,70	0,00	0,00%
20-804	COMISION DELEGADA 2	0,00	0,00	0,00	0,00%
20-805	COMISION DELEGADA 3	0,00	2.180,00	-2.180,00	-100,00%
20-806	COMISION DELEGADA 4	227,60	2.180,00	-1.952,40	-89,56%
20-808	REUNIONES DE LA JUNTA DIRECTIVA	1.309,22	2.480,00	-1.170,78	-47,21%
20-809	OTRAS REUNIONES PARA LA GESTION FEDERATIVA	30.114,89	25.380,00	4.734,89	18,66%
20-810	REUNIONES DE LA FEDERACION INTERNACIONAL	15.364,79	15.250,00	114,79	0,75%
20-811	AUTORACING MADRID-SALON DEL AUTOMOVIL DE COMPETICION	13.648,10	13.648,10	0,00	0,00%



Cuenta Contable Actuación	Concepto	Realizado 2020	Presupuesto 2020	Dif	%
	<b>GASTOS ACTIVIDAD V - COMPETICIONES INTER. Y GASTOS FUERA DE PROGRAMA</b>	<b>528.601,73</b>	<b>553.303,00</b>	<b>-24.701,27</b>	<b>-4,46%</b>
	<b>GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD</b>	<b>126.122,40</b>	<b>97.000,00</b>	<b>29.122,40</b>	<b>30,02%</b>
60200	Otros aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00%
62900	Gastos de Viaje ( personal administrativo)	0,00	0,00	0,00	0,00%
62902	Libros y suscripciones	0,00	0,00	0,00	0,00%
62907	Gastos FIA	16.832,40	42.000,00	-25.167,60	-59,92%
62909	Gastos Viaje (miembros Org. Gobierno)	0,00	0,00	0,00	0,00%
65301	Calendario Internacional	107.590,00	53.300,00	54.290,00	101,86%
65501	Gastos alojamiento y Manutención	0,00	0,00	0,00	0,00%
67801	Donaciones (Proyecto Solidario)	1.700,00	1.700,00	0,00	0,00%
	<b>GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES</b>	<b>402.479,33</b>	<b>456.303,00</b>	<b>-53.823,67</b>	<b>-11,80%</b>
20-901	G.P. DE ESPAÑA DE FORMULA UNO	207.109,00	213.000,00	-5.891,00	-2,77%
20-902	CPTO DE EUROPA DE CAMIONES	0,00	7.503,00	-7.503,00	-100,00%
20-903	SUBIDA INTERNACIONAL AL FITO	0,00	0,00	0,00	0,00%
20-905	COPA MUND DE TURISMOS (WORLD TOURING CAR CUP - WTCR)	170.000,00	170.000,00	0,00	0,00%
20-907	ASISTENCIA A COMPETICIONES INTERNACIONALES	1.455,94	4.900,00	-3.444,06	-70,29%
20-908	ELECCIONES FEDERATIVAS A ORGANOS DE GOBIERNO	23.914,39	60.900,00	-36.985,61	-60,73%
	<b>GASTOS ACTIVIDAD VII - OPERACIONES FINANCIERAS</b>	<b>14.508,81</b>	<b>14.800,00</b>	<b>-291,19</b>	<b>-1,97%</b>
	<b>GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD</b>	<b>14.508,81</b>	<b>14.800,00</b>	<b>-291,19</b>	<b>-1,97%</b>
62600	Comisiones Bancarias	5.140,88	4.500,00	640,88	14,24%
66202	Intereses Póliza de Crédito	6.449,08	7.350,00	-900,92	-12,26%
66203	Intereses Ayuda Préstamo CSD	2.918,85	2.950,00	-31,15	-1,06%


**LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2020 OPERACIONES DE FONDOS: LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2020 VS PRESUPUESTO 2020**

Cuenta Contable Actuación	Concepto	Realizado 2020	Presupuesto 2020	Dif	%
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FONDOS</b>		<b>347.930,45</b>	<b>66.126,92</b>	<b>281.803,53</b>	<b>426,16%</b>
280	Amortizacion Acumulada Inmovilizado Inmaterial	3.560,75	8.072,79	-4.512,04	-55,89%
281	Amortizacion Acumulada Inmovilizado material	58.971,76	58.054,13	917,63	1,58%
572	Bancos c/c vista euros	285.397,94	0,00	285.397,94	0,00%
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FONDOS</b>		<b>7.862,03</b>	<b>150.739,10</b>	<b>-142.877,07</b>	<b>-94,78%</b>
130	Suvencciones oficiales de capital	7.862,03	8.454,51	-592,48	-7,01%
572	Bancos c/c vista euros	0,00	142.284,59	-142.284,59	-100,00%

**DETALLE DE LAS SUBVENCIONES SOLICITADAS AL CSD PARA ACTIVIDADES EN 2020: LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2020 VS PRESUPUESTO 2020**

Actuación - Actividad	PROGRAMA DEPORTIVO	Realizado 2020	Presupuesto 2020	Dif	%
<b>TOTAL SUBVENCIONES C.S.D.</b>		<b>911.104,60</b>	<b>693.299,68</b>	<b>217.804,92</b>	<b>31,42%</b>
20-001 - I	RACING FOR SPAIN – KARTING INTERNACIONAL	51.700,00	51.700,00	0,00	0,00%
20-002 - I	CAMPEONATO DE EUROPA DE RALLY (ERC)	150.000,00	100.000,00	50.000,00	50,00%
20-003 - I	CAMPEONATO MUNDIAL DE RALLY 2 (WRC2)	200.000,00	150.000,00	50.000,00	33,33%
20-004 - I	CAMPEONATO DE EUROPA DE RALLY (PREMIO BK JUNIOR R2)	183.000,00	146.700,00	36.300,00	24,74%
20-005 - I	FIA MOTORSPORT GAMES- GT CUP	0,00	0,00	0,00	0,00%
20-006 - I	FIA MOTORSPORT GAMES- TOURING CAR CUP	0,00	0,00	0,00	0,00%
20-007 - I	FIA MOTORSPORT GAMES- F4 CUP	0,00	0,00	0,00	0,00%
20-011 - I	I 20-011 FORMULA RENAULT EURO CUP	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00%
20-404 - II	CAMPEONATO ESPAÑA DE KARTING (CEK)	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00%
20-406 - II	CAMPEONATO ESPAÑA DE RALLYES DE ASFALTO (CERA)	39.684,24	40.000,00	-315,76	-0,79%
20-407 - II	CAMPEONATO DE ESPAÑA DE RALLYES DE TIERRA	36.968,27	40.000,00	-3.031,73	-7,58%
20-408 - II	CAMPEONATO DE ESPAÑA DE RALLYES TODO TERRENO	35.104,05	41.489,68	-6.385,63	-15,39%
20-409 - II	BAJA ESPAÑA ARAGON	0,00	0,00	0,00	0,00%
20-606 - III	II CAMPUS FÉMENINAS CAR CROSS	10.250,00	10.250,00	0,00	0,00%
20-414 - II	II 20-414 CAMPEONATO DE ESPAÑA DE TURISMOS (CET)	0,00	66.000,00	-66.000,00	-100,00%
20-415 - II	RACING WEEKEND (CET-CER-F4 -CLIO CUP-CLÁSICOS)	0,00	0,00	0,00	0,00%
20-810 - IV	REUNIONES DEL CONSEJO MUNDIAL DE LA F.I.A	2.160,00	2.160,00	0,00	0,00%
IV	GESTION Y FUNCIONAMIENTO	127.238,04	0,00	127.238,04	0,00%