



Halconviajes.com



helvetia  
tu expendedor oficial



LaLiga4Sports  
LaLiga.com el deporte Español

ADO



AirEuropa

nacsport



EL GANSO



IBERDROLA



# **REAL FEDERACIÓN ESPAÑOLA DE HOCKEY**

## **INFORME AUDITORIA Y CONTROL**

### **- DICIEMBRE 2018 -**

- 1. CIERRE 2018**
- 2. PLAN VIABILIDAD 2018-2020**
- 3. PRESUPUESTO 2019**

## 1. CIERRE 2018:

- Estimación de cumplimiento con el objetivo de plan de viabilidad
- Tal y como se reportó en el anterior informe se van a producir desviaciones significativas en diferentes áreas pero estas desviaciones se producen tanto en gastos como en ingresos. Por lo que estimamos que podremos cumplir con el objetivo de resultado de Plan de Viabilidad para el ejercicio 2018: 160.000€
- Se han podido realizar una serie de actividades extraordinarias de las selecciones ABSF y sub 21 gracias a la ayuda del 1% de los derechos audiovisuales de la LFP (333m€), El CSD nos hace considerarlo como una subvención, por eso se aplica en dicho apartado del presupuesto. La parte que compensa las becas ADO y de ayudas para la seguridad social que tiene un efecto neto es de 374.400€
- Con fecha 13 de diciembre el CSD ha concedido a la RFEH una ayuda de 53.320,34€ para inversión en equipos que mejoren el rendimiento de las selecciones nacionales. Esta partida mejorará el patrimonio neto al cierre del ejercicio 2018.
- A continuación presentamos la estimación de cierre 2018. Las proyecciones en este ejercicio resultan más complejas que en ejercicios anteriores debido a que en el 2018 en comparación con los anteriores realizamos muchas más actividades en el último trimestre del año y hay mayor volatilidad en otras partidas del presupuesto.

# 1. CIERRE 2018:

CONCEPTOS	PTO 2018	REALIZADO 2018	VARIACION	
TOTAL GASTOS EJERCICIO	2.839.540 €	3.460.691 €	621.150 €	23%
TOTAL INGRESOS EJERCICIO	2.997.035 €	3.620.972 €	623.937 €	22%
RESULTADO	157.494 €	160.281 €	2.787 €	3%
CONCEPTOS DE INGRESOS	PTO 2018	REALIZADO 2018	VARIACION	
A. SUBVENCIONES CSD	1.257.223 €	1.598.933 €	341.711 €	27%
B. SUBVECCIONES COE Y OTRAS SUBVENCIONES	53.400 €	47.822 €	- 5.578 €	-48%
C. ADO - PLANES ESPECIALES ADO	608.000 €	592.800 €	- 15.200 €	-3%
D. INGRESOS POR COMPETICIONES NACIONALES	602.602 €	648.608 €	46.006 €	9%
E. PUBLICIDAD	333.978 €	404.263 €	70.285 €	33%
F. OTROS	141.832 €	142.532 €	699 €	0%
F. REPERCUTIDOS	- €	186.015 €	- €	
CONCEPTOS DE GASTOS	PTO 2018	REALIZADO 2018	VARIACION	
1. TOTAL COMPETICIONES NACIONALES	416.420 €	421.409 €	4.990 €	2%
2. TOTAL SELECCIONES NACIONALES	1.558.154 €	1.914.145 €	355.992 €	22%
3. TOTAL FORMACION	51.920 €	52.000 €	80 €	0%
5. TOTAL GASTOS GENERALES FEDERATIVOS	666.306 €	714.592 €	48.287 €	8%
6. OTROS GASTOS CONTABLES	46.781 €	72.050 €	25.269 €	54%
7. GASTOS REPERCUTIDOS	- €	186.015 €	- €	
8. TOTAL GASTOS FINANCIEROS	32.360 €	32.442 €	83 €	0%
9. TOTAL GASTOS DIRECTIVOS	67.600 €	68.037 €	437 €	1%

## 2. PLAN DE VIABILIDAD 2019-2020

- El plan aprobado por el CSD para los dos próximos ejercicios es el siguiente:  
  
2019: 160.000€  
  
2020: 165.988€
- Tal y como se reportó en el anterior informe la RFEH ha realizado una propuesta al CSD, que está en estudio para reducir estos resultados objetivo con el fin de disponer de más recursos para la inversión deportiva. En especial para la preparación de la clasificación olímpica de las dos selecciones absolutas. Estamos a la espera de respuesta por parte del CSD.
- El préstamo de campos con el CSD todavía no se ha comenzado a amortizar. Se están cumpliendo con los pagos de los gastos de intereses.
- Los clubes y FFTT prestatarios del préstamo de campos están al corriente de los pagos del mismo a fecha de este informe.

### **3. PRESUPUESTO 2019**

- Se está trabajando ya en la elaboración del presupuesto 2019.
- Se han realizado varias reuniones con el CSD para solicitar varias ayudas que aumenten los ingresos necesarios para cubrir todas las necesidades financieras del ejercicio 2019.
- El ejercicio 2019 en comparación con otros años es más caro debido a que hay más actividades de selecciones. La necesidad de financiación se estima en 615m€
- Se está trabajando en el presupuesto para tener más definidos los conceptos de gasto de cada área.

### 3. PRESUPUESTO 2019

CONCEPTOS	PTO 2018	PTO 2019	VARIACION PTO 19-18	
TOTAL GASTOS EJERCICIO	2.839.540 €	3.787.366 €	947.825 €	33%
TOTAL INGRESOS EJERCICIO	2.997.035 €	3.172.146 €	175.111 €	6%
RESULTADO	157.494 €	- 615.220 €	- 772.714 €	-491%
CONCEPTOS DE INGRESOS	PTO 2018	PTO 2019	VARIACION PTO 19-18	
A. SUBVENCIONES CSD	1.257.223 €	1.257.145 €	- 77 €	0%
B. SUBVECIONES COE Y OTRAS SUBVENCIONES	53.400 €	43.664 €	- 9.736 €	-18%
C. ADO - PLANES ESPECIALES ADO	608.000 €	725.800 €	117.800 €	19%
D. INGRESOS POR COMPETICIONES NACIONALES	602.602 €	610.602 €	8.000 €	1%
E. PUBLICIDAD	333.978 €	433.678 €	99.700 €	30%
F. OTROS	141.832 €	101.257 €	- 40.575 €	-29%
CONCEPTOS DE GASTOS	PTO 2018	PTO 2019	VARIACION PTO 19-18	
1. TOTAL COMPETICIONES NACIONALES	416.420 €	426.049 €	9.629 €	2%
2. TOTAL SELECCIONES NACIONALES	1.558.154 €	2.273.882 €	715.728 €	46%
3. TOTAL FORMACION	51.920 €	46.542 €	- 5.378 €	-10%
5. TOTAL GASTOS GENERALES FEDERATIVOS	666.306 €	728.112 €	61.806 €	9%
6. OTROS GASTOS CONTABLES	46.781 €	57.194 €	10.413 €	22%
8. TOTAL GASTOS FINANCIEROS	32.360 €	22.488 €	- 9.872 €	-31%
9. TOTAL GASTOS DIRECTIVOS	67.600 €	73.100 €	5.500 €	8%

### 3. PRESUPUESTO 2019

CONCEPTOS	PTO 2018	PTO 2019	VARIACION PTO 19-18	
TOTAL GASTOS EJERCICIO	2.839.540 €	3.787.366 €	947.825 €	33%
TOTAL INGRESOS EJERCICIO	2.997.035 €	3.172.146 €	175.111 €	6%
RESULTADO	157.494 €	- 615.220 €	- 772.714 €	-491%

Se está trabajando en la financiación de los 615.000€:

1. Reducción del objetivo del PV en	130.000€
2. Aumento de la Subvención ordinaria 10%	121.666€
3. Ayuda 1% de los derechos audiovisuales	333.000€
4. Nuevos patrocinios	<u>30.000€</u>
TOTAL	615.666€

En función de la confirmación de las diferentes variables la RFEH realizaría ajustes en el presupuesto.



