

# Cuenta Satélite del Turismo de la Comunidad de Madrid

## NOTA METODOLÓGICA

1. Introducción
2. Metodología de trabajo
  - 2.1. Aspectos generales
  - 2.2. Objetivos
3. Metodología de la CST: algunas definiciones básicas
  - 3.1. Definición del turismo
  - 3.2. Componentes de la demanda turística
  - 3.3. Variables de oferta
  - 3.4. Agregados de la relevancia del turismo
  - 3.5. Procedimiento básico de obtención de la CST.
4. Cuenta satélite del turismo de la Comunidad de Madrid 2021: principales resultados

### 1. Introducción

Como es sabido, el turismo ha llegado a adquirir a escala internacional y española, una evidente relevancia económica, desempeñando un papel fundamental en la generación de renta y empleo. Sin embargo, y a pesar de esa innegable trascendencia económica y social, ni los instrumentos tradicionales ni las fuentes de información disponibles permiten captar adecuadamente la verdadera dimensión económica del turismo.

La razón es que resulta difícil delimitar con precisión el ámbito del turismo, ya que no se ajusta a las clasificaciones estándar utilizadas, sino que en realidad abarca varias parcelas o ámbitos de la realidad económica, constituyendo lo que se denomina un sector o actividad transversal de las demás, por eso se considera necesario realizar unas «cuentas satélite» (satélite respecto al núcleo central que es precisamente la contabilidad nacional o regional), que permitan un estudio más minucioso sobre determinados aspectos relevantes de la realidad económica a partir de ampliaciones y reclasificaciones de los elementos contables, así como de análisis específicos complementarios sobre la parcela en estudio, en este caso el Sector Turístico.

Así pues, la Cuenta Satélite del Turismo de la Comunidad de Madrid (CSTCM) deberá ser un instrumento estadístico, diseñado para medir de forma exhaustiva la contribución del turismo a la economía de la región, en términos de su aportación al PIB, al empleo y a otras variables macroeconómicas. Se puede resaltar la palabra “exhaustiva” para indicar que lo que la CST permite medir es el turismo de una manera integral y consistente: porque el turismo como

actividad económica no se restringe ni a la actividad de un conjunto de industrias especializadas, ni a una serie de actividades de consumo realizadas por los hogares en sus periodos de vacaciones. En regiones como Madrid, otros muchos aspectos al margen de los mencionados (los visitantes por razones de negocios, la diversificación del consumo de los turistas hacia muy diferentes tipos de bienes y servicios...) hacen del turismo un conglomerado de actividades de consumo y de sectores de notable diversidad y complejidad y que, por lo mismo, resulta crucial para la economía regional.

Las ventajas que ofrece una CST como instrumento de información macro del turismo son muy notables: permite analizar el turismo como fenómeno económico y evaluar sus impactos macroeconómicos de manera integral; ofrece una información muy útil para el diseño de la política turística, al resaltar el papel que juega el turismo en la economía; identifica las funciones de producción y costes de la industria turística y su interrelación con el resto de la economía; suministra información detallada sobre el mercado de trabajo en la industria turística y el papel de ésta en la creación de empleo.

En el presente informe se expondrá por un lado una breve memoria del trabajo realizado dónde se recoge la metodología de trabajo y los pasos llevados a cabo para su elaboración y se entregará como resultado del trabajo un fichero Excel, en el cual se incluirán los resultados del trabajo en las siguientes tablas:

- **Tabla 1.** Serie de macromagnitudes (PIB)
- **Tabla 2.** Consumo turístico interior por productos según componente
- **Tabla 3.** Cuenta de producción de las ramas de actividad
- **Tabla 4.** Detalle de la producción y de los costes intermedios de las ramas de actividad por tipo de productos e insumos
- **Tabla 5.** Detalle de la Formación Bruta de capital fijo de las ramas de actividad por tipo de productos
- **Tabla 6.** Empleo de las ramas de actividad
- **Tabla 7.** Ratios Turísticas por productos y ramas de actividad
- **Tabla 8.** Aportación del turismo a la economía

## **2. Metodología de trabajo**

### **2.1. Aspectos generales**

Como se ha comentado la dificultad existente en la delimitación del ámbito del turismo, es la que tratan de resolver los trabajos sobre Cuentas Satélites del Turismo, buscando extraer la parte debida al turismo de determinadas actividades comunes a turismo y no turismo, un ejemplo claro lo podemos observar en la rama de actividad de hostelería.

Así, aunque el núcleo básico de los gastos realizados por los turistas es fácilmente identificable y mensurable, ya que se concentra en servicios como los de alojamiento, transporte, agencias de viaje, etcétera, los gastos realizados pueden abarcar en la práctica un número mucho más amplio de productos y materializarse en casi cualquier tipo de bien o servicio disponible.

De otra parte, las industrias que concentran la mayor parte de la oferta de productos para los turistas sirven también a otras motivaciones y usos distintos del turismo: por ejemplo, un establecimiento de restauración sirve diariamente comidas a las personas que residen o trabajan cerca del establecimiento, sin que ello tenga nada que ver con la actividad turística. Lo mismo podría decirse del transporte de pasajeros, etcétera.

Por tanto, una dificultad básica es que ni desde la perspectiva de los productos, ni desde la perspectiva de las unidades de producción o actividades productivas puede establecerse de manera unívoca una delimitación del turismo, lo que implica que no pueda ser estudiado a partir de las clasificaciones y estructuras de sistemas estadísticos como, por ejemplo, la contabilidad nacional o regional.

Por eso se habla de realizar unas «cuentas satélite» (satélite respecto al núcleo central que es precisamente la contabilidad nacional o regional), que permitan un estudio más minucioso sobre determinados aspectos relevantes de la realidad económica a partir de ampliaciones y reclasificaciones de los elementos contables, así como de análisis específicos complementarios sobre la parcela en estudio.

La CST en concreto se puede describir como un conjunto de cuentas y tablas, basado en los principios metodológicos de la contabilidad nacional o regional y especialmente del sistema input-output contenido en ésta; esas cuentas y tablas se refieren a distintas variables, tanto de la oferta como de la demanda turística. En el caso de la oferta se estudian aspectos como la estructura de producción y costes de las empresas turísticas, el tipo de insumos necesarios para desarrollar su actividad, el grado de utilización de la mano de obra, las inversiones en capital productivo, el papel de la Administración pública como oferente directo de servicios o como coadyuvante de los mismos... En el caso de la demanda, se trata de identificar desde el punto de vista económico los diferentes tipos de turistas, el turismo nacional o regional frente al internacional, el tipo de bienes y servicios demandados, etc.

Cada una de esas cuentas y tablas son útiles en sí mismas; es decir, proporcionan información sobre algún aspecto relevante del turismo (tanto desde la perspectiva de demanda, como de oferta). Pero lo que da su verdadero alcance a la CST, es interrelacionar todos esos aspectos, con el fin de obtener unas mediciones completas y fiables de la aportación del turismo a la economía.

## 2.2. Objetivos

Por tanto, de una manera más específica, los objetivos que se persiguen con la elaboración de una CST para la Comunidad de Madrid se deducen de lo anteriormente expuesto y, de una manera resumida, pueden concretarse en los siguientes:

- Proporcionar una medición completa de la relevancia económica del turismo en la Comunidad de Madrid, a través de indicadores macroeconómicos como la aportación del turismo al PIB, la producción o la demanda.
- Proporcionar información que resalte el papel del turismo como generador de puestos de trabajo.
- Ofrecer datos de la relevancia del turismo en el equilibrio de la balanza de pagos de Madrid.
- Caracterizar las estructuras de producción y/o costes de las industrias turísticas.
- Reflejar la magnitud de las inversiones en capital productivo ligadas a la actividad turística.

Para lograr esos objetivos se deben utilizar instrumentos que permitan:

- La comparabilidad de las estimaciones con las de otros países y regiones. Para ello, y sin perjuicio de que se adopten soluciones metodológicas propias, (acordes con las necesidades de análisis del sector turístico de Madrid y con la disponibilidad de datos) es necesario utilizar los convenios de las metodologías internacionales de cuenta satélite. Sólo así es posible obtener una visión del papel de C. Madrid en el contexto turístico general.
- La posibilidad de actualización periódica de las estimaciones de las cuentas satélite. Esto se logra vinculando las estimaciones a las revisiones periódicas de la contabilidad regional, lo que permite tener una visión actualizada de evolución económica del sector.

El proyecto comprende dos tipos de trabajos interrelacionados: la propia elaboración de la CST y la puesta en marcha de los instrumentos estadísticos necesarios para la elaboración de la CST. En el apartado siguiente veremos los métodos de elaboración y la metodología de fondo en la que se basa la CST que no dista de la que se ha ido elaborando a través de organismos como Eurostat o el INE, manteniendo en todo momento la relación directa con los aspectos del SEC2010 que serán directrices en las actuaciones a realizar.

### 3. Metodología de la CST: algunas definiciones básicas

Aunque escapa obviamente al alcance de este documento desarrollar en detalle la metodología de la CST, sí parece necesario proporcionar al usuario una idea global de sus principales aspectos.

#### 3.1. Definición del turismo

Un aspecto previo a la descripción de la cuenta satélite es definir el ámbito del turismo. La definición de las Naciones Unidas supone que el turismo abarca:

*«Actividades que realizan las personas durante sus viajes y estancias en lugares distintos al de su entorno habitual, por un período de tiempo consecutivo inferior a un año, con fines de ocio, por negocios o por otros motivos.»*

Es decir, que la esencia del turismo es el hecho de que las personas se desplazan, con carácter temporal, fuera de los lugares habituales de residencia o trabajo y con unas motivaciones que tampoco son las habituales. Aunque en la definición se subrayan los motivos de ocio, que suelen asimilarse vulgarmente con el concepto de turismo, puede verse que comprende un ámbito mucho más amplio. Las recomendaciones de Naciones Unidas distinguen seis grandes tipologías de motivos para la realización del viaje: ocio, recreo y vacaciones; visitas a parientes y amigos; negocios y motivos profesionales; tratamientos de salud; religión, peregrinaciones; otros motivos...

Los sujetos del turismo, los viajeros, se pueden clasificar de acuerdo con distintos parámetros. Por ejemplo, y mencionando una de las tipologías más importantes, se clasifica a los visitantes en “turistas” y “excursionistas”, según que el viaje implique o no que se pernocte durante el mismo fuera del “entorno habitual” del viajero.

Así el turismo de forma global se puede clasificar como:

ESQUEMA 1:

CLASIFICACIÓN DE LOS FLUJOS TURÍSTICOS

		Territorio de destino del viaje		
		<i>Dentro del territorio económico</i>	<i>Fuera del territorio económico</i>	<i>TOTAL</i>
Residencia del viajero	<i>Residentes en el territorio económico</i>	<b>Turismo interno</b>	<b>Turismo emisor</b>	<b>Turismo nacional</b>
	<i>No residentes</i>	<b>Turismo receptor</b>		
	<i>TOTAL</i>	<b>Turismo interior</b>		

- **Turismo interno:** El originado por los residentes que viajan dentro del propio territorio económico
- **Turismo emisor:** El relacionado con los viajes de residentes fuera del territorio económico
- **Turismo receptor:** Relacionado con no residentes que se desplazan al territorio económico del país de referencia

Como puede verse, aparecen unos conceptos agregados de los anteriores:

El turismo nacional que englobaría cualquier actividad turística de los residentes, tanto si se realiza en el territorio económico (turismo interno) como fuera de éste (turismo emisor), si se agregan los flujos desde la perspectiva del territorio económico, se tiene el turismo interior, que englobaría cualquier actividad turística realizada en el territorio, con independencia de que esté vinculada a los residentes (turismo interno) o a los no residentes (turismo receptor).

### 3.2. Componentes de la demanda turística

El principal de los componentes es el consumo turístico, que abarca tres elementos relacionados con la clasificación de los flujos turísticos del Esquema 1:

- **Consumo turístico interno:** consumo efectuado por los visitantes residentes como resultado directo de sus viajes dentro del territorio de residencia. Se incluyen tanto los gastos realizados por los hogares a título particular, como los realizados por motivos profesionales y asumidos por las empresas. Incluye también la parte del consumo emisor que corresponde a bienes y servicios facilitados por residentes o, en otros términos, que es cubierta por unidades productoras de la propia economía de referencia.

El gasto que realizan directamente los individuos vinculado a sus viajes es evidentemente el componente básico del consumo turístico, pero se incluyen también aquellos gastos que repercuten en el (o benefician al) visitante, sin que éste financie su coste (o al menos su coste total): son las actividades realizadas fundamentalmente por Administraciones públicas e instituciones sin fines de lucro en las que éstas financian determinadas actividades turísticas en beneficio de los hogares (por ejemplo, financian total o parcialmente viajes turísticos de los pensionistas).

- **Consumo turístico receptor:** consumo efectuado por los visitantes no residentes como resultado de sus viajes a, y dentro de, la economía de referencia y/o proporcionado por residentes.
- **Consumo turístico emisor:** el efectuado por los residentes como resultado de sus viajes fuera del territorio económico de referencia y/o facilitado por no residentes (por ejemplo, los gastos en consumo de un turista de Madrid en el territorio económico de otro país de la Unión Europea). No se incluyen aquellos bienes y servicios adquiridos dentro del país de referencia para, o después de, el viaje, ya que esta actividad de consumo se incluye dentro del concepto de consumo turístico interno.

Se añade además el concepto de consumo interior, agregado del turismo interno y el receptor, cuyo interés es que servirá para obtener el peso del consumo turístico dentro de la variable macroeconómica fundamental, el PIB.

Aunque el componente más importante para evaluar el impacto económico del turismo es el consumo turístico, se puede hablar de un concepto más amplio de demanda turística en la que se incluirían variables como:

- **El Consumo turístico de las Administraciones públicas:** aunque una parte del gasto realizado por las Administraciones públicas (AAPP) en relación con el turismo se incluye ya en el consumo interior, se trata aquí de mencionar otros gastos realizados por éstas y vinculados al fenómeno del turismo (usualmente por organismos especializados en el campo del turismo) y que realizan funciones de promoción turística, coordinación y planificación general relativa a los asuntos del turismo; elaboración de las estadísticas y de información básica del turismo; administración de las oficinas de información.
- **FBCF vinculada al turismo:** se refiere a la identificación de los gastos de FBCF realizados por las industrias características que en último extremo constituye una parte de la demanda turística.

### 3.3. Variables de oferta

- **Productos e industrias características**

En el marco de la contabilidad nacional o regional, el término «industria» (en cuentas nacionales, «ramas de actividad no homogénea») se utiliza para hacer referencia a la agregación de unidades de producción especializadas en un determinado tipo de *actividad económica*, estando ésta definida básicamente por el tipo de producto que se obtiene (agrarias, manufactureras, construcción, servicios, etcétera). Se habla entonces de unas industrias características del turismo: las que están especializadas en alguno de los productos característicos (o más relevantes) en el turismo (hoteles, restaurantes, agencias de viaje...).

- **Estructuras de producción**

El segundo tipo de elementos, de oferta, se centra en caracterizar las estructuras de producción de las actividades especializadas en turismo, mediante esquemas contables.

### 3.4. Agregados de la relevancia del turismo

Por último se añade un tercer grupo de elementos, esenciales en cualquier cuenta satélite, los indicadores macroeconómicos, que permiten transmitir, a partir de unas cuantas cifras seleccionadas, una idea sintética e intuitiva de la relevancia del fenómeno: en este caso, la relevancia económica de los flujos turísticos se reflejará en su capacidad de generación de actividad económica y, en concreto, de las aportaciones que realicen al valor añadido (o a escala agregada el PIB), el empleo y el equilibrio de la balanza de pagos.

Sin embargo, es importante señalar que la estimación de agregados, como el PIB asociado al turismo, plantea matices y dificultades específicas.

Para entender su significado, es necesaria una aclaración conceptual sobre las interrelaciones oferta/ demanda en el turismo. Estas interrelaciones se representan en el Esquema 1.

## ESQUEMA 2

### ENFOQUE DEL ANALISIS DE LA OFERTA Y DE LA DEMANDA TURISTICA

		Actividades características del turismo		Otras actividades		
		Producción principal: productos específicos	Producción secundaria: otros productos	Producción principal: otros productos	Producción secundaria: productos específicos	
Productos ofrecidos a:	Visitantes					Enfoque de análisis de la demanda turística
	No visitantes					
		Enfoque de análisis de la oferta turística				

Fuente: CSTRM

De acuerdo con la definición de turismo, el enfoque básico en una CST es la perspectiva de demanda, en el esquema centrado en el denominado consumo turístico interior.

Sin embargo, y como ya se ha mencionado en otros lugares del documento, el consumo realizado por los visitantes puede abarcar producciones realizadas tanto por las denominadas industrias características, como por las industrias no características.

Bajo la perspectiva de oferta, el análisis se centra en las unidades dedicadas a la producción y/o suministro de los productos característicos, esto es, en las actividades características (hoteles, establecimientos de comidas y bares, agencias de viaje...). Sin embargo, esas unidades pueden realizar, junto a la actividad principal, una actividad secundaria, elaborando productos diferentes a los turísticos y, lo que es más importante, pueden vender su producción no sólo a turistas o visitantes, sino a otro tipo de agentes.

Por tanto, los dos enfoques tienen ámbitos económicos distintos, compartiendo una parcela común representada por el área doblemente sombreada del Esquema 2: los productos adquiridos por los visitantes y ofrecidos por las industrias características.

Por ello, se tiene que aplicar una metodología específica que permita obtener el PIB generado por el turismo. Básicamente, consiste en tratar de combinar las estimaciones de la producción y el VAB total que se han originado en las diferentes industrias (enfoque de oferta) con las de la

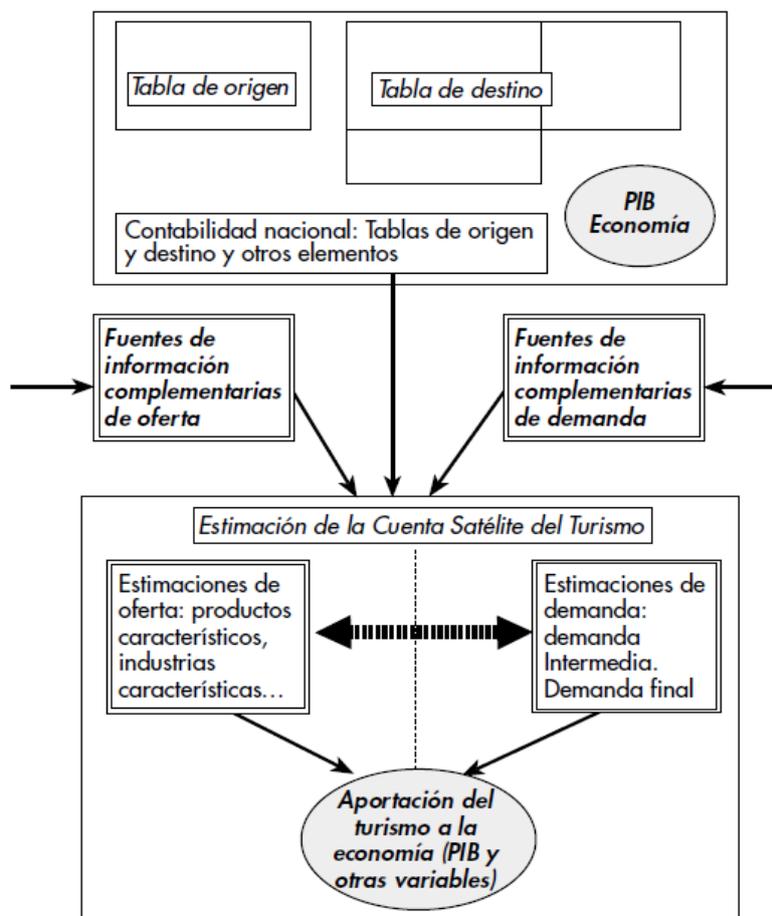
demanda de productos como resultado del turismo, para obtener la parte de la producción y el VAB que corresponde a esa demanda.

### 3.5. Procedimiento básico de obtención de la CST

Como se ha señalado, las cuentas satélite son, por definición, subsistemas derivados de las cuentas nacionales o regionales. Se trata de resaltar un determinado aspecto de la realidad económica a partir de la contabilidad y de fuentes adicionales de información. El Esquema 3 sintetiza el procedimiento propuesto para la estimación de la CST a partir de su vinculación con la contabilidad regional (fundamentalmente, de las tablas de origen y destino).

ESQUEMA 3

#### PROCEDIMIENTO GENERAL DE ESTIMACION DE LA CST



Fuente: CSTE

Este procedimiento vinculado a la contabilidad regional facilita el proceso de elaboración de la CST, que se nutre en parte de los datos contables. Es decir, que la contabilidad o regional actúa no sólo como soporte metodológico, sino también como soporte estadístico porque, al menos con un carácter agregado, hay que señalar que las cifras del turismo están ya incluidas en las cifras contables de partida.

El procedimiento se podría describir abreviadamente de la siguiente forma:

- **Una fase previa es la estimación de los elementos de la contabilidad que resultan básicos para la CST**

Concretamente, se parte en la Comunidad de Madrid de la ventaja de poder contar con tablas de origen y destino anuales que se elaboran dentro de las revisiones de la contabilidad regional. Estas tablas proporcionan el marco de información de las estimaciones de la CST tanto para el valor global, como por productos y por variables.

- **Recopilación y tratamiento de fuentes adicionales de información**

Sobre la base estadística que proporcionan las tablas O-D anuales de la Contabilidad Regional, se incorporan nuevas fuentes de información específicas sobre aspectos necesarios para la CST.

Dentro del proyecto de elaboración de la CST, se distinguen varias fases y entre ellas destaca la identificación y puesta en marcha de las estadísticas necesarias para la CST.

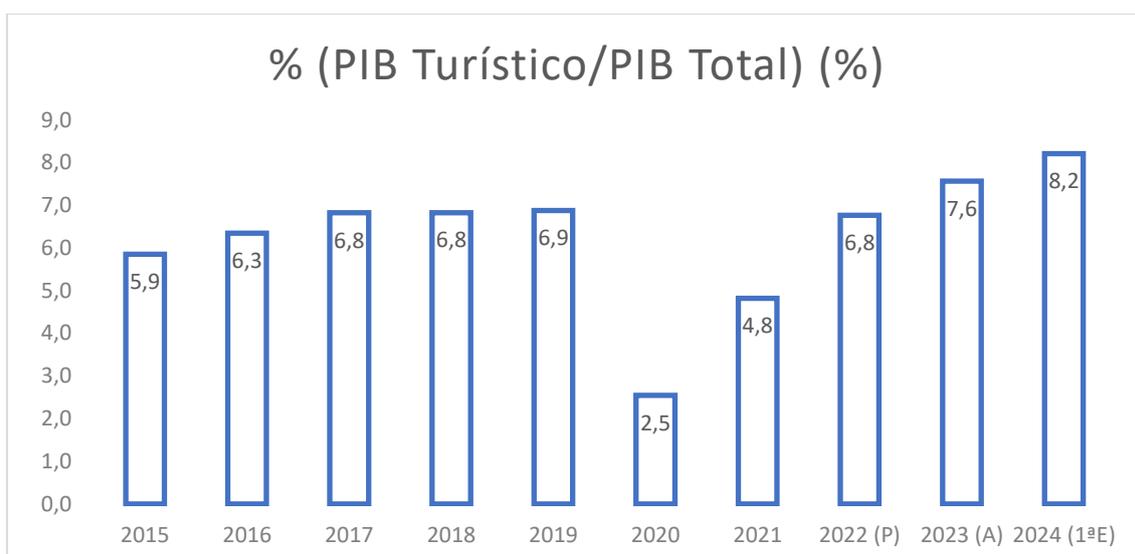
El objetivo de esta fase es la identificación y detección de las estadísticas básicas necesarias para la elaboración de la CST para ello se han definido los tipos de fuentes necesarias para la CST:

- **Fuentes generadas en la Comunidad de Madrid:** el Marco Input-Output es la referencia de trabajo para las cuentas satélite, se ha utilizado también la información disponible en la Contabilidad Regional de la Comunidad de Madrid.
- **Fuentes externas:**
  - Microdatos correspondientes a viajes con destino u origen en la Comunidad de Madrid, correspondientes a las encuestas turísticas básicas de esa institución: EGATUR, FRONTUR y FAMILITUR.
  - Estadísticas estructurales de empresas del INE, que permiten generar los desgloses necesarios para la adaptación y cálculo de tanto las ramas características como de los productos característicos.
  - Presupuestos de la IGAE y de la Comunidad de Madrid
- **Estimación de la CST.** A partir de los elementos anteriores, se lleva a cabo la estimación de la CST propiamente dicha.

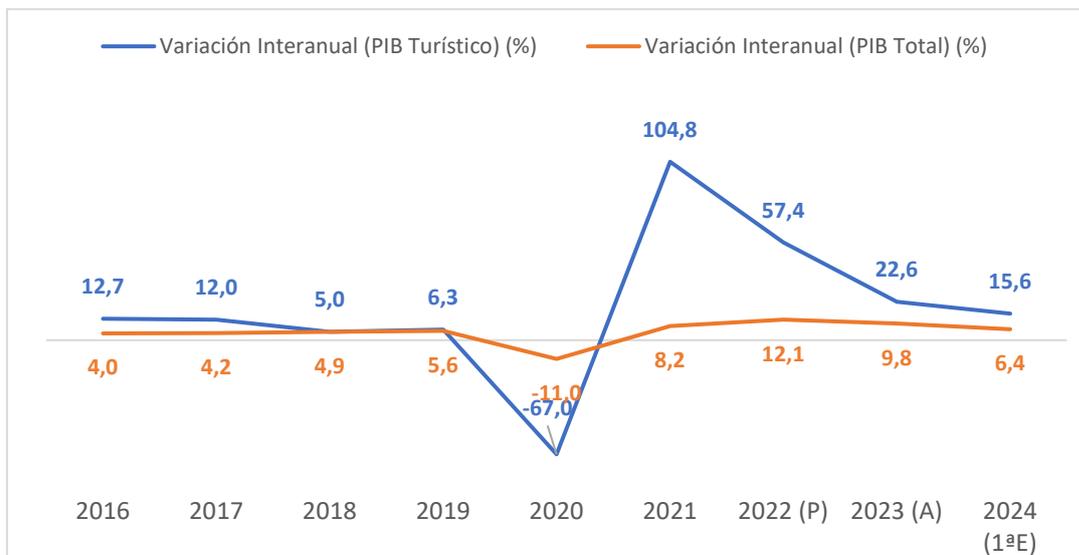
#### 4. Cuenta satélite del turismo de la Comunidad de Madrid 2021: principales resultados

El PIB turístico del año 2024, todavía en primera estimación, ha sido de 25.641 Millones de euros, que supuso un 8,2% del PIB regional, lo que supone el porcentaje más alto de la serie histórica, debido principalmente al diferencial de crecimiento entre el PIB turístico y el conjunto del PIB Regional. Este dato confirma la muy buena recuperación del sector turístico en la Comunidad de Madrid tras las caídas de los años 2020 y 2021 los cuales, a raíz de la pandemia y el efecto de la misma en el sector turístico, supuso que marcaran mínimos en la serie histórica de un 2,5 y un 4,8 respectivamente sobre el conjunto del PIB.

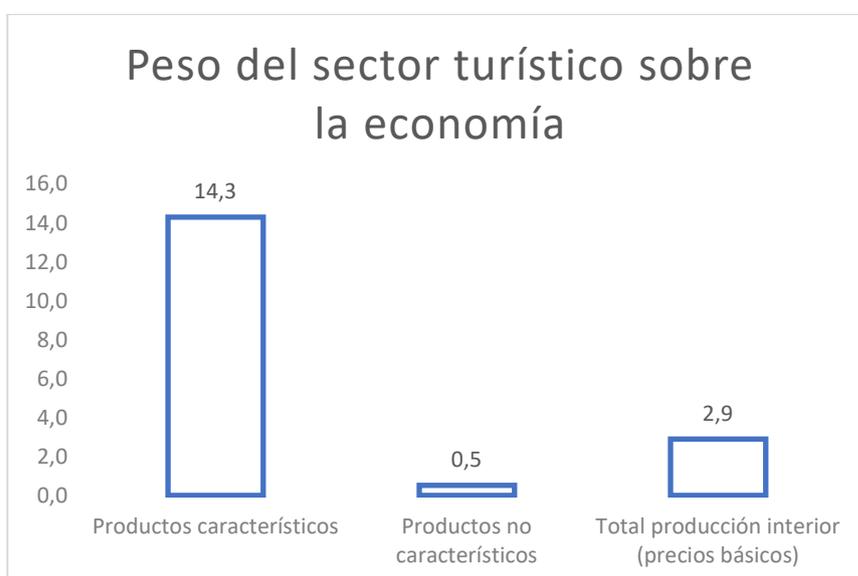
En el gráfico que mostramos a continuación, podemos observar como la tendencia de la participación del turismo en el PIB madrileño tiene un comportamiento alcista hasta 2019, y como se ve truncada esta tendencia por el impacto del COVID y la posterior recuperación.



En el siguiente gráfico, vemos también la diferencia de ritmo de crecimiento entre el PIB turístico y el PIB Regional, con el marcado efecto de la pandemia tanto en la caída como en la recuperación, siendo destacable la proyección de crecimiento en 2023 y 2024 en comparación con la del PIB total.



El análisis del último año con datos definitivos, en este caso el 2021 nos revela aspectos de interés, así tenemos que las ramas características del turismo suponen un 11,6% del total del empleo de la economía, un 21,6% del VAB y un 17,4% de la producción y realizan un 19,5% de la formación bruta de capital fijo. El peso real del sector turístico sobre producción de la economía es de un 14,3% en los productos característicos, un 05% en los no característicos y un 2,9% en el conjunto de la producción total.



Por último, destacar que en cuanto a la aportación del turismo en términos de Producto Interior Bruto medido a través de la demanda final turística para el año 2021 es de un 4,8% sobre el conjunto del PIB.