

HOSTELERÍA EN ARAGÓN Y COVID 19: IMPACTOS ECONÓMICOS Y MEDIDAS PARA SU RECUPERACIÓN

Realizado para:

Consejo Aragonés de Cámaras Oficiales de Comercio, Industria y Servicios



Por:

ESI, SL (Economic Strategies and Initiatives, SL)
Empresa Spin-Off de la Universidad de Zaragoza

Equipo:

Marcos Sanso Frago (Director)
Nelda Andrés Sanz
Marcos Sanso Navarro

Diciembre 2020

Con la colaboración de:

Presentación

Este estudio cuantifica la caída de actividad económica que ha sufrido durante el año 2020 el sector Hostelería en Aragón como consecuencia de la COVID 19. Dicha estimación se apoya en los datos disponibles en fuentes estadísticas públicas que permiten contextualizar la incidencia económica de la pandemia y toma como punto de partida la estimación específica de cómo ha variado el empleo en dicho sector. Es necesario llevar a cabo un ejercicio de estimación porque la representatividad de los datos habituales del mercado de trabajo ha quedado distorsionada por el uso generalizado de los ERTES, el apoyo a los autónomos y la caída en la población activa.

Aunque no entramos en predecir el impacto en 2021, los resultados obtenidos permiten proyectar lo que seguirá ocurriendo durante los dos primeros trimestres de 2021, en los que se concluye que el efecto será el mismo que en el cuarto trimestre de 2020, suponiendo que, con posterioridad, en el segundo semestre, se habrá superado el problema sanitario gracias la dispensación de vacunas.

El resultado central que se presenta es la cuantificación de la caída en tanto por ciento de la actividad del sector Hostelería en Aragón, que se puede resumir en el 50% de marzo a diciembre. Los resultados concluyen una caída promedio del 50% del empleo, de casi 1.100 millones de euros de facturación, de 500 millones de VAB y de casi 60 millones de beneficios. En el año 2021 la previsión se puede seguir manteniendo en el 50% en los dos primeros trimestres, esperando que la dispensación de la vacuna elimine con posterioridad las restricciones más nocivas para la economía.

Estas cuantificaciones muestran, además, que se distribuyen asimétricamente trimestral, sectorial y geográficamente. El segundo trimestre del año 2020 ha sido el peor, seguido del cuarto que ha puesto de manifiesto la sensibilidad ante las restricciones impuestas por los rebrotes. El subsector de Alojamientos está sufriendo más que el de Comidas y Bebidas. Finalmente, la provincia de Zaragoza concentra en términos absoluto los impactos negativos, mientras que Huesca es la que en promedio se ve más afectada en términos relativos. Finalmente, aunque los impactos relativos se distribuyen en torno a los valores medios del 50 o 60%, las comarcas pirenaicas, Somontano de Barbastro y Cinca Medio destacan por ser las más perjudicadas y La Litera, Valdejalón y Sierra de Albarracín las que menos, siempre entendiendo que estamos en unos niveles que pueden calificarse de catastróficos en todo caso.

Los datos presentados ponen de manifiesto la asfixia económica a la que se está viendo sometido el sector, que está originando un gran quebranto patrimonial a los responsables de las empresas hosteleras, que está originando el abandono de la actividad de algunos de ellos y que puede originar el de muchos más de no mediar algún tipo de medida que compense semejante shock negativo. Se dan algunos detalles de cómo se podrían abordar estas ayudas y la fuente de las mismas fijándose cantidades de compensación por pérdida de beneficios y por costes fijos en 60 y 100 millones de euros respectivamente.

ÍNDICE

Presentación	2
--------------------	---

ÍNDICE	4
--------------	---

INTRODUCCIÓN.....	6
-------------------	---

Capítulo 1.- VISIÓN GENERAL DE LA CRISIS ECONÓMICA GENERADA POR LA COVID19	8
---	----------

1.1.- IMPACTO GENERAL EN LA ECONOMÍA. ASIMETRÍA SECTORIAL Y GEOGRÁFICA: ESPAÑA Y ARAGÓN.....	8
---	---

1.2.- IMPACTO EN EL SECTOR SERVICIOS: ESPAÑA Y ARAGÓN.....	9
--	---

1.3.- IMPACTO EN LA HOSTELERÍA: ESPAÑA Y ARAGÓN.....	10
--	----

Capítulo 2.- DATOS INICIALES DEL IMPACTO DE LA COVID19 SOBRE EL EMPLEO DE LA HOSTELERÍA EN ARAGÓN.....	14
---	-----------

2.1.- VARIACIÓN DE LAS AFILIACIONES COMO CONSECUENCIA DE LA PANDEMIA.....	14
---	----

2.2.- VARIACIÓN DEL EMPLEO EPA COMO CONSECUENCIA DE LA PANDEMIA	18
---	----

2.3.- VARIACIÓN DEL PARO REGISTRADO COMO CONSECUENCIA DE LA PANDEMIA	20
--	----

Fuente: Ministerio de Trabajo y Economía Social.	20
---	----

2.4.- REGULACIONES DE EMPLEO COMO CONSECUENCIA DE LA PANDEMIA: LOS ERTES 22	
---	--

Capítulo 3.- ESTIMACIÓN DESAGREGADA DEL IMPACTO DE LA COVID19 SOBRE EL EMPLEO Y LA ACTIVIDAD ECONÓMICA EN ARAGÓN	24
---	-----------

3.1.- VARIACIÓN DEL EMPLEO DEBIDA A LA PANDEMIA: AFILIACIONES MÁS REGULACIONES TEMPORALES DE EMPLEO	24
--	----

3.1.1. Sector Hostelería completo	25
---	----

3.1.2.- Alojamientos	32
----------------------------	----

3.1.3.- Comidas y bebidas (56)	38
--------------------------------------	----

3.2.- COEFICIENTES ECONÓMICOS A TENER EN CUENTA	45
---	----

3.2.1.- Aragón y provincias.....	45
----------------------------------	----

3.2.2. Comarcas.....	51
----------------------	----

3.3.- VARIACIÓN DE LA FACTURACIÓN DEBIDA A LA PANDEMIA	62
--	----

3.3.1. Aragón y provincias	62
----------------------------------	----

3.3.2. Comarcas.....	65
----------------------	----

3.4.- VARIACIÓN DEL VALOR AÑADIDO BRUTO (VAB) DEBIDA A LA PANDEMIA	73
--	----

3.4.1. Aragón y provincias	73
----------------------------------	----

3.4.2. Comarcas.....	77
----------------------	----

3.5.- VARIACIÓN DE BENEFICIOS DEBIDA A LA PANDEMIA	85
3.5.1. Aragón y provincias	85
3.5.2. Comarcas	88

Capítulo 4.- RESUMEN DE AFECCIONES ECONÓMICAS POR LA COVID19 EN LA HOSTELERÍA DE ARAGÓN EN 2020 Y JUSTIFICACIÓN DE MEDIDAS APROPIADAS DE RECUPERACIÓN

4.1.- IMPACTO DE LA COVID 19 SOBRE LA HOSTELERÍA EN ARAGÓN EN 2020.....	98
4.1.1. Aragón y provincias	99
4.1.2. Comarcas	104
4.2.- JUSTIFICACIÓN ECONÓMICA DE LA ADOPCIÓN DE MEDIDAS PROPORCIONADAS DE RECUPERACIÓN.....	111
4.3.-NATURALEZA Y CRITERIOS APROPIADOS PARA LA ADMINISTRACIÓN DE LAS AYUDAS	112
4.4.-LOS DISTINTOS NIVELES DE LAS AYUDAS: EUROPEO, NACIONAL, AUTONÓMICO, COMARCAL Y MUNICIPAL.....	114

INTRODUCCIÓN

Durante el shock inicial ocasionado por la COVID 19 y la crisis económica desencadenada con posterioridad, el sector de la Hostelería ha sido el más perjudicado de todos al haberse producido un impacto intersectorial muy asimétrico. La repercusión ha sido muchísimo peor que en la crisis de 2009, agravada por la profundidad de la caída en la demanda y la duración de las restricciones de oferta como consecuencia de la dureza del confinamiento y las limitaciones tanto en la movilidad como en la actividad de determinados sectores, especialmente el que nos ocupa. Por los comentarios que pueden leerse sobre lo ocurrido en las distintas autonomías, todo indica que se produce una cierta convergencia en los porcentajes de caída, caída que se agrava en las que tienen una especialización turística.

Empezamos este estudio presentando en el capítulo 1 los datos disponibles que informan sobre las caídas de actividad que se están produciendo en general, para delimitar el marco en el que se está desarrollando el efecto sobre el sector Hostelería en Aragón. Se parte de datos a nivel nacional (agregados y por sectores) y se desciende progresivamente lo más posible hasta el sector Hostelería, usando siempre información estadística procedente de fuentes públicas.

Tras ello se pasa en el capítulo 2 a exponer la problemática que se presenta en los indicadores de empleo del sector, al haberse producido en 2020 una gran divergencia en los datos según las fuentes y la novedad del uso generalizado de regulaciones de empleo (ERTES y ayudas cese actividad autónomos). Se impone en consecuencia la necesidad de tomar una decisión para dar una imagen fiel de lo ocurrido.

En el capítulo 3 se concretan los resultados a los que conduce la metodología empleada para cuantificar el impacto económico de la pandemia y se sintetizan las conclusiones sobre el objetivo central del estudio, que no es otro que obtener, de la forma más rigurosa posible, una estimación de la caída de actividad económica que

está sufriendo la Hostelería en Aragón en 2020, su distribución por subsectores y en el territorio representado por las provincias y las comarcas.

Finalmente, en el capítulo 4 se dan unas indicaciones breves acerca del sentido que tiene la adopción de medidas proporcionadas de recuperación para el sector en Aragón, con cifras y referencias a los datos del propio estudio que pueden servir para su aplicación, así como la necesidad de considerar que esas medidas se deben extender hasta mitad del año 2021.

Capítulo 1.- VISIÓN GENERAL DE LA CRISIS ECONÓMICA GENERADA POR LA COVID19

La secuencia seguida en la presentación de evidencias sobre las caídas en la actividad económica por la COVID 19 se va a realizar de lo general a lo particular, es decir, de lo más agregado a lo más desagregado hasta llegar a la información disponible referente al sector Hostelería. Así, empezamos con el PIB y el valor añadido en España, seguimos con lo ocurrido en los distintos sectores, para descender en lo posible a Aragón y luego centrarnos en su sector de Hostelería.

1.1.- IMPACTO GENERAL EN LA ECONOMÍA. ASIMETRÍA SECTORIAL Y GEOGRÁFICA: ESPAÑA Y ARAGÓN

Como vemos en la primera fila del cuadro 1, el PIB se vio resentido ya un poco en el primer trimestre al caer el 2,65% como consecuencia de los quince días de marzo en los que se paralizó la actividad no esencial. Experimentó una caída espectacular en el segundo trimestre de más del 20% y en el tercero la caída se quedó en el 8,28%.

Pero también se puede ver en el resto de filas del cuadro 1 que la evolución está siendo muy asimétrica según se puede observar en lo ocurrido con el Valor Añadido de los distintos sectores. Para empezar, hay dos sectores que no sólo no se ven afectados por la pandemia, sino que experimentan un crecimiento notable. Se trata en primer lugar de la agricultura, que el segundo trimestre creció más del 21%, el primero más del 4% y el tercero más del 5%. El segundo es el de administración pública, educación y sanidad con un crecimiento en torno al 3%.

**Cuadro 1. PIB y Valor Añadido Bruto de los sectores (precios básicos)
España. Variación anual (%)**

	2020T3	2020T2	2020T1
PIB (a precios de mercado)	-8,28	-20,64	-2,65
Agricultura, ganadería, silvicultura y pesca	5,42	21,10	4,28
Industria	-3,37	-22,95	-5,65
Industria manufacturera	-4,33	-25,85	-5,21
Servicios	-9,39	-19,83	-1,44
Comercio, transporte y hostelería	-21,36	-42,85	-7,66
Información y comunicaciones	-8,39	-10,13	-2,87
Actividades financieras y de seguros	1,25	-8,96	14,45
Actividades inmobiliarias	-2,67	-4,10	1,67
Actividades profesionales, científicas y técnicas y otras	-12,26	-25,02	-2,14
Administración pública, educación y sanidad	3,60	2,33	3,20
Actividades artísticas, recreativas y otros servicios	-17,66	-35,92	-7,54

Fuente: Instituto Nacional de Estadística (INE).

1.2.- IMPACTO EN EL SECTOR SERVICIOS: ESPAÑA Y ARAGÓN

Salvo las actividades financieras y las inmobiliarias, que no han caído en alguno de los tres trimestres, el resto de los sectores o subsectores del sector servicios sí que lo han hecho en los tres, si bien en proporciones muy diferentes. En todo caso, el sector de la Contabilidad Nacional Trimestral que más cayó en los tres trimestres fue el que agrupa comercio, transporte y hostelería. Además, con una gran diferencia. El segundo trimestre cae un devastador 42,85%, el primero un 7,66% y el tercero aún cae el 21,36%. Si hacemos la proporción en la que estas caídas superan las del PIB la ratio es 2,58 veces en el tercer trimestre, 2,08 en el segundo y 2,89 en el primero. Estas proporciones son una medida de la asimetría que se está produciendo en la afectación de la pandemia. También las actividades artísticas y recreativas se ven muy afectadas, pero no alcanzan el nivel del sector en el que está integrada la Hostelería.

Si miramos las cifras de negocios del sector servicios en España y Aragón podemos ver en el cuadro 2 que desde marzo (2020M03) la caída es ligeramente menor en Aragón que en España, en especial a partir de junio (2020M06). Seguramente refleja el efecto de comunidades en las que el turismo tiene una importancia dominante y

se ha visto prácticamente paralizado, o lo que es lo mismo la hostelería. A lo largo de este estudio veremos también que en las comarcas de los Pirineos, especializadas en el turismo y la nieve, también tienen un impacto mucho mayor que el resto por esta circunstancia.

Cuadro 2. Índices cifra de negocios del sector servicios. España y Aragón. Variación anual (%)

	2020M10	2020M09	2020M08	2020M07	2020M06	2020M05	2020M04	2020M03	2020M02	2020M01
España	-14,0	-12,7	-15,3	-13,7	-18,0	-33,7	-41,5	-18,9	3,3	2,2
Aragón	-8,7	-4,6	-8,1	-7,2	-6,5	-28,0	-40,3	-18,6	2,6	-0,7

Fuente: Instituto Nacional de Estadística (INE).

1.3.- IMPACTO EN LA HOSTELERÍA: ESPAÑA Y ARAGÓN

Una vez que disponemos de la perspectiva general que destaca la mayor caída en el sector en el que se encuentra incluida la Hostelería, podemos pasar a comprobar lo que ha ocurrido con el sector en general. La movilidad ha sido el factor más afectado por la pandemia, porque su restricción es la medida más efectiva para evitar contagios. Está probado que la movilidad es lo que más contribuye a su propagación. Es por esto por lo que el turismo se ha venido abajo. En concreto, donde más se nota la caída es en el transporte aéreo, en el que se reflejan descensos mensuales desde abril que no ha bajado del 75%.

Si pasamos a ver los indicadores nacionales de la hostelería en el cuadro 3, podemos ver que son muy altas las caídas de actividad, poniendo de manifiesto que es el sector de importancia más castigado por la pandemia. Abril refleja casi un efecto total como consecuencia de confinamiento que está en torno al 95%. Mayo mantiene una caída superior al 80% en Comidas y bebidas pero sigue por encima del 95% en Alojamientos. Junio se suaviza hasta el 50% en Comidas y bebidas, pero sigue en el 90% de caída en Alojamientos. A partir de allí, con el verano, se suaviza aún más, pero a partir de septiembre remonta la caída.

Cuadro 3. Índices de cifra de negocios. Hostelería. España. Variación anual (%)

	2020M10	2020M09	2020M08	2020M07	2020M06	2020M05	2020M04	2020M03	2020M02	2020M01
Hostelería	-52,4	-48,9	-41,4	-47,2	-64,9	-87,2	-94,5	-57,8	6,1	3,6
Alojamientos	-78,5	-73,7	-58,4	-67,2	-90,7	-96,1	-96,1	-57,0	4,1	1,8
Comidas y bebidas	-39,9	-34,8	-29,2	-34,8	-51,2	-83,1	-93,7	-58,2	6,8	4,2

Fuente: Instituto Nacional de Estadística (INE).

Por lo que respecta a Aragón, en el cuadro 4 vemos que los efectos en los viajes con destino a Aragón, su duración y las pernoctaciones han caído de forma importante, en especial en el segundo trimestre (2020T2) y en el tercero se mantiene por encima del 30%.

Cuadro 4. Viajes, duración media y pernoctaciones. Aragón Variación anual (%)

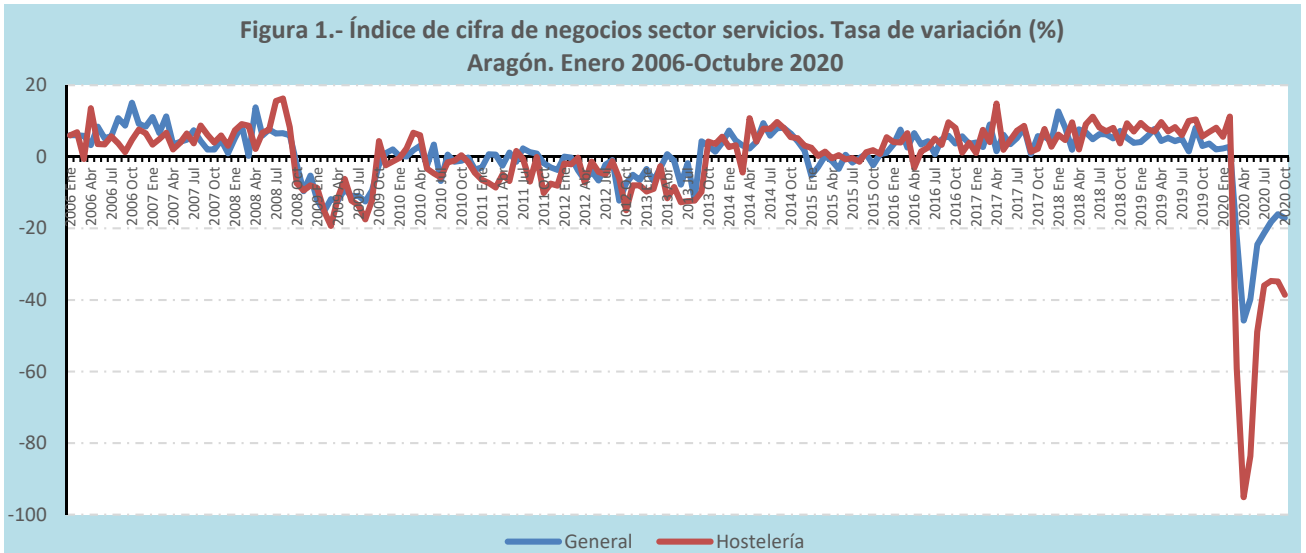
Viajes			Duración media			Pernoctaciones		
2020T3	2020T2	2020T1	2020T3	2020T2	2020T1	2020T3	2020T2	2020T1
-31,42	-84,78	-34,07	1,48	-7,98	-3,00	-30,40	-86,00	-36,04

Fuente: Instituto Nacional de Estadística (INE).

Finalmente, el IAEST proporciona la evolución del índice de cifra de negocios tanto del sector servicios en general como de la hostelería en Aragón. En la figura 1 se refleja la evolución con una perspectiva de largo plazo para evidenciar que lo sucedido en abril de 2020 es absolutamente excepcional por lo negativo. Una variación nunca vista.

La figura refleja la tasa de variación de cada mes respecto al mes del año anterior entre enero de 2006 y octubre de 2020. La caída en abril de 2020 se acerca al 100%. Mejora con posterioridad, pero escasamente baja la caída del 40% en septiembre para volver a caer en octubre (y es de esperar que sigue cayendo en noviembre dadas las restricciones que se adoptaron).

Esta figura pone de manifiesto que el problema no está superado y que la tendencia no se observa que vaya a ser la continuación de la mejora, sino la estabilización en un nivel que se puede encontrar en un punto intermedio entre los trimestres segundo y tercero. Es esta una idea que mantendremos una vez que veamos los datos que se van a seguir presentando.



Fuente: Instituto Aragonés de Estadística (IAEST).

Capítulo 2.- DATOS INICIALES DEL IMPACTO DE LA COVID19 SOBRE EL EMPLEO DE LA HOSTELERÍA EN ARAGÓN

El objetivo de calcular el impacto que está teniendo la COVID 19 sobre la Hostelería en Aragón debe empezar por considerar lo que está ocurriendo con el empleo del sector. La razón es que es la variable sobre la que más datos existen. Por existir existen diversas fuentes de información que en situaciones normales son bastante coincidentes, pero en una situación tan anormal como la que estamos viviendo se producen muchas divergencias que es precisos poner de manifiesto y optar por los datos que reflejen de forma más fiel lo que está ocurriendo.

Para ello vamos a exponer lo que ha ocurrido con las afiliaciones, después con el empleo EPA, con el paro registrado a continuación y, finalmente, con las regulaciones de empleo usadas con gran generalidad. Finalmente concluimos que lo mejor es optar por las variaciones de afiliaciones y considerar de forma clara las regulaciones de empleo.

2.1.- VARIACIÓN DE LAS AFILIACIONES COMO CONSECUENCIA DE LA PANDEMIA

Comenzamos considerando la evolución de las afiliaciones. En el cuadro 5 se observa que en 2020 hay un descenso de la afiliación desde marzo que se fija en torno a los 5.000 empleos perdidos y que en noviembre salta hasta los 7.500. Esto ratifica el empeoramiento del tercer trimestre respecto al segundo. Por otra parte, la mayor importancia de la caída corresponde a Zaragoza, según se ve en el tercer panel de las proporciones, seguida de Huesca y después Teruel.

El segundo panel recoge las tasa de variación respecto al mismo mes del año 2019. Se puede observar que las tasas más negativas a partir de marzo se producen en la

provincia de Huesca, que es la única provincia que alcanza en algún momento una caída del 20%. Sin duda pone de manifiesto la importancia de los Pirineos como atracción turística.

Cuadro 5. Variación afiliados en Hostelería (55+56). Aragón y provincias. Año 2020

	Aragón	Huesca	Teruel	Zaragoza
Variación afiliados				
Enero	1.142	326	83	733
Febrero	2.724	275	136	2.313
Marzo	-5.417	-2.073	-298	-3.046
Abril	-5.047	-1.483	-387	-3.177
Mayo	-4.825	-1.604	-405	-2.816
Junio	-5.471	-1.880	-515	-3.076
Julio	-4.122	-1.359	-440	-2.323
Agosto	-5.403	-1.809	-623	-2.971
Septiembre	-4.762	-934	-304	-3.524
Octubre	-5.396	-1.320	-327	-3.749
Noviembre	-7.500	-1.864	-605	-5.031
Tasa de variación afiliados				
Enero	3,01%	3,90%	2,01%	2,88%
Febrero	7,26%	3,16%	3,25%	9,40%
Marzo	-13,70%	-23,50%	-6,91%	-11,54%
Abril	-12,92%	-18,19%	-8,78%	-11,99%
Mayo	-12,19%	-19,16%	-9,13%	-10,51%
Junio	-13,84%	-20,23%	-11,38%	-11,96%
Julio	-10,32%	-13,07%	-9,22%	-9,37%
Agosto	-13,35%	-17,34%	-12,63%	-11,84%
Septiembre	-11,93%	-10,89%	-6,83%	-13,10%
Octubre	-13,80%	-16,13%	-7,51%	-14,12%
Noviembre	-18,83%	-22,75%	-13,80%	-18,49%
Proporción variación afiliados sobre variación Aragón				
Enero	100%	28,55%	7,27%	64,19%
Febrero	100%	10,10%	4,99%	84,91%
Marzo	100%	38,27%	5,50%	56,23%
Abril	100%	29,38%	7,67%	62,95%
Mayo	100%	33,24%	8,39%	58,36%
Junio	100%	34,36%	9,41%	56,22%
Julio	100%	32,97%	10,67%	56,36%
Agosto	100%	33,48%	11,53%	54,99%
Septiembre	100%	19,61%	6,38%	74,00%
Octubre	100%	24,46%	6,06%	69,48%
Noviembre	100%	24,85%	8,07%	67,08%

Fuente: Ministerio de Inclusión, Seguridad social y Migraciones e IAEST

El cuadro 6 continúa la misma información, pero para el epígrafe 55, esto es Servicios de Alojamiento. Y nos permite ver la importancia que tiene Huesca en este segmento de la hostelería. Nuevamente se vuelven a ver en esta provincia la mayor

caída, pero ahora no sólo en tasa sino en valores absoluto, ya que salvo en el mes de septiembre bajan más los afiliados en términos absolutos que en Zaragoza. La mayor caída de Huesca es en marzo con 890 trabajadores y el 33,17% de descenso.

Cuadro 6. Variación afiliados en Alojamientos (55). Aragón y provincias. Año 2020

	Aragón	Huesca	Teruel	Zaragoza
Variación afiliados				
Enero	161	98	20	43
Febrero	176	51	57	68
Marzo	-1.308	-890	-78	-340
Abril	-1.002	-566	-77	-359
Mayo	-1.246	-682	-116	-448
Junio	-1.538	-891	-112	-535
Julio	-1.108	-601	-51	-456
Agosto	-1.318	-746	-91	-481
Septiembre	-897	-445	0	-452
Octubre	-855	-478	14	-391
Noviembre	-1.036	-554	-60	-432
Tasa de variación afiliados 55				
Enero	2,84%	3,86%	1,95%	2,03%
Febrero	2,96%	1,89%	5,51%	3,06%
Marzo	-21,27%	-33,17%	-7,14%	-14,33%
Abril	-17,11%	-23,95%	-6,89%	-15,12%
Mayo	-20,39%	-27,43%	-10,03%	-18,15%
Junio	-22,16%	-28,13%	-9,46%	-20,66%
Julio	-14,80%	-16,31%	-4,08%	-17,85%
Agosto	-17,45%	-20,39%	-6,92%	-18,66%
Septiembre	-14,22%	-16,82%	0,00%	-17,97%
Octubre	-14,45%	-20,02%	1,25%	-16,22%
Noviembre	-17,97%	-24,49%	-5,51%	-17,89%
Proporción variación afiliados Aragón 55				
Enero	100%	60,87%	12,42%	26,71%
Febrero	100%	28,98%	32,39%	38,64%
Marzo	100%	68,04%	5,96%	25,99%
Abril	100%	56,49%	7,68%	35,83%
Mayo	100%	54,74%	9,31%	35,96%
Junio	100%	57,93%	7,28%	34,79%
Julio	100%	54,24%	4,60%	41,16%
Agosto	100%	56,60%	6,90%	36,49%
Septiembre	100%	49,61%	0,00%	50,39%
Octubre	100%	55,91%	-1,64%	45,73%
Noviembre	100%	53,47%	5,79%	41,70%

Fuente: Ministerio de Inclusión, Seguridad social y Migraciones e IAEST

Lo que ocurre con las afiliaciones al epígrafe 56, correspondiente a Comidas y Bebidas, se refleja en el cuadro 7. Es el más numerosos en empresas y trabajadores

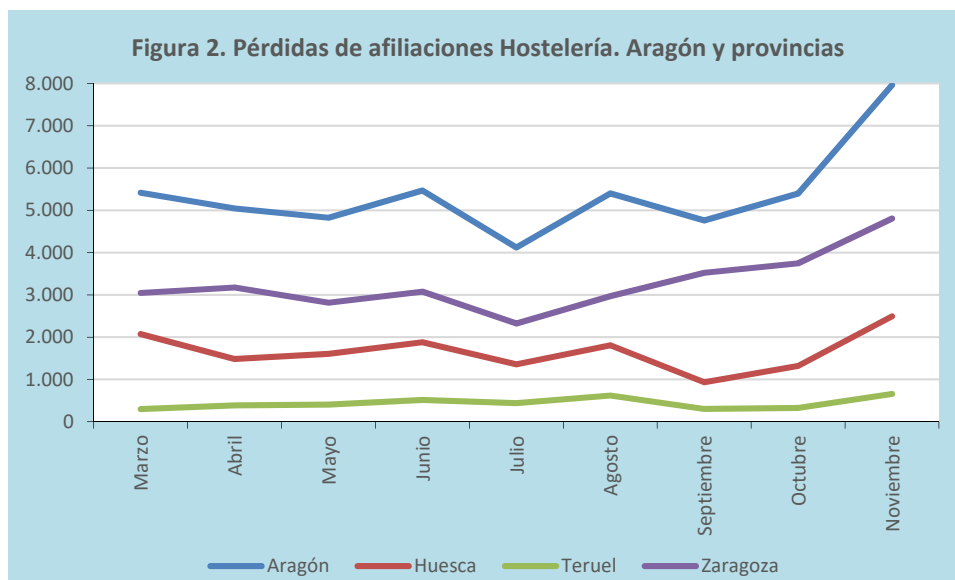
y aquí predomina Zaragoza siendo la proporción de las caídas respecto al total de Aragón mucho menor en Huesca que en el 55. La mayor caída de Zaragoza es en noviembre con 4.599 trabajadores y el 18,55%.

Cuadro 7. Variación afiliados Comidas y Bebidas (56). Aragón y provincias. Año 2020

	Aragón	Huesca	Teruel	Zaragoza
Variación afiliados				
Enero	981	228	63	690
Febrero	2.548	224	79	2.245
Marzo	-4.109	-1.183	-220	-2.706
Abril	-4.045	-917	-310	-2.818
Mayo	-3.579	-922	-289	-2.368
Junio	-3.933	-989	-403	-2.541
Julio	-3.014	-758	-389	-1.867
Agosto	-4.085	-1.063	-532	-2.490
Septiembre	-3.865	-489	-304	-3.072
Octubre	-4.541	-842	-341	-3.358
Noviembre	-6.454	-1.310	-545	-4.599
Tasa de variación afiliados				
Enero	3,04%	3,92%	2,02%	2,96%
Febrero	8,08%	3,73%	2,51%	10,02%
Marzo	-12,30%	-19,27%	-6,83%	-11,26%
Abril	-12,18%	-15,83%	-9,42%	-11,69%
Mayo	-10,69%	-15,66%	-8,81%	-9,74%
Junio	-12,07%	-16,14%	-12,06%	-10,99%
Julio	-9,28%	-11,29%	-11,04%	-8,40%
Agosto	-12,41%	-15,69%	-14,70%	-11,05%
Septiembre	-11,50%	-8,25%	-9,20%	-12,60%
Octubre	-13,69%	-14,53%	-10,54%	-13,91%
Noviembre	-18,97%	-22,09%	-16,54%	-18,55%
Proporción variación afiliados Aragón				
Enero	100%	23,24%	6,42%	70,34%
Febrero	100%	8,79%	3,10%	88,11%
Marzo	100%	28,79%	5,35%	65,86%
Abril	100%	22,67%	7,66%	69,67%
Mayo	100%	25,76%	8,07%	66,16%
Junio	100%	25,15%	10,25%	64,61%
Julio	100%	25,15%	12,91%	61,94%
Agosto	100%	26,02%	13,02%	60,95%
Septiembre	100%	12,65%	7,87%	79,48%
Octubre	100%	18,54%	7,51%	73,95%
Noviembre	100%	20,30%	8,44%	71,26%

Fuente: Ministerio de Inclusión, Seguridad social y Migraciones e IAEST

Como resumen reflejamos en la figura 2 la evolución total de las caídas en la afiliación entre marzo y noviembre de toda la hostelería, donde vemos que la caída total se mueve entre los 5.000 y los 7.500 con el repunte en octubre y noviembre.



2.2.- VARIACIÓN DEL EMPLEO EPA COMO CONSECUENCIA DE LA PANDEMIA

La segunda fuente de información que consideramos es el empleo EPA. En el cuadro 8 se puede ver que en el cuarto trimestre de 2019 el total de trabajadores ocupados en la hostelería en Aragón fue de 40.362. El valor de los afiliados también estaba un poco por encima de 40.000. De modo que ambas fuentes coincidían.

Se recogen también los empleos de los tres primeros trimestres de 2020, donde se puede ver que han descendido claramente el empleo respecto al último de 2019, especialmente en el segundo, donde la pérdida de empleo supera los 10.000 en total en Aragón.

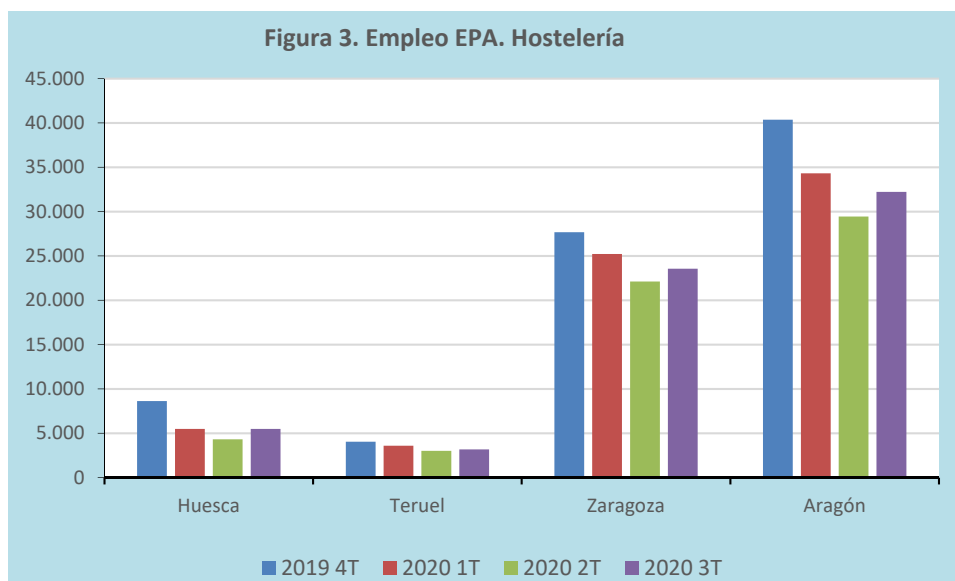
También se observa que en el tercer trimestre repunta la pérdida de empleo, en especial en Huesca y en Zaragoza. La figura 3 refleja claramente el comportamiento.

Como vemos se recoge una mayor caída de empleo que en las afiliaciones y con una distribución temporal diferente, ya que mientras en afiliaciones es peor el tercer trimestre, en la EPA lo es el segundo. El hecho de disponer de información mensual de afiliaciones y también para las comarcas nos hace decantarnos por los datos de afiliaciones.

Cuadro 8. Empleo según la Encuesta de Población Activa. Hostelería

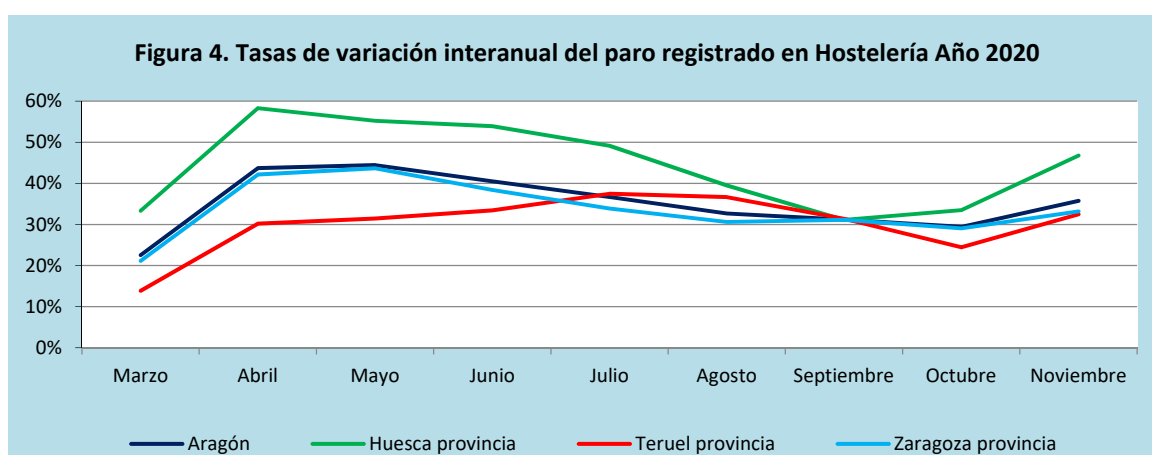
	2019 4T	Huesca	Teruel	Zaragoza	Aragón
551	Hoteles y Alojamientos similares	2.070	531	2.655	5.256
552	Alojamientos turísticos y otros Alojamientos de corta estancia	1.198	313	323	1.834
553	Campings y aparcamientos para caravanas	329	210		540
559	Otros Alojamientos	85	117	397	599
561	Restaurantes y puestos de Comidas	4.067	2.021	12.847	18.935
562	Provisión de Comidas preparadas para eventos y otros servicios de Comidas	414	380	3.315	4.109
563	Establecimientos de bebidas	473	472	8.143	9.088
	Total	8.635	4.045	27.682	40.362
	2020 1T	Huesca	Teruel	Zaragoza	Aragón
551	Hoteles y Alojamientos similares	1.749	481	2.931	5.161
552	Alojamientos turísticos y otros Alojamientos de corta estancia	110	128		238
553	Campings y aparcamientos para caravanas		224		224
559	Otros Alojamientos	87	128	471	686
561	Restaurantes y puestos de Comidas	3.226	1.965	14.418	19.609
562	Provisión de Comidas preparadas para eventos y otros servicios de Comidas	150	253	1.850	2.253
563	Establecimientos de bebidas	175	423	5.543	6.141
	Total	5.498	3.602	25.212	34.313
	2020 2T	Huesca	Teruel	Zaragoza	Aragón
551	Hoteles y Alojamientos similares	1.510	567	2.277	4.355
552	Alojamientos turísticos y otros Alojamientos de corta estancia		137		137
553	Campings y aparcamientos para caravanas	663	190		854
561	Restaurantes y puestos de Comidas	2.031	1.201	12.969	16.200
562	Provisión de Comidas preparadas para eventos y otros servicios de Comidas	106	312	2.253	2.671
563	Establecimientos de bebidas		604	4.624	5.229
	Total	4.311	3.012	22.123	29.446
	2020 3T	Huesca	Teruel	Zaragoza	Aragón
551	Hoteles y Alojamientos similares	1.102			
552	Alojamientos turísticos y otros Alojamientos de corta estancia		364		364
553	Campings y aparcamientos para caravanas	840	210	529	1.579
561	Restaurantes y puestos de Comidas	2.794	1.614	15.876	20.284
562	Provisión de Comidas preparadas para eventos y otros servicios de Comidas	244	68	876	1.189
563	Establecimientos de bebidas	508	474	3.498	4.939
	Total	5.488	3.178	23.562	32.228

Fuente: Instituto Nacional de Estadística (INE).



2.3.- VARIACIÓN DEL PARO REGISTRADO COMO CONSECUENCIA DE LA PANDEMIA

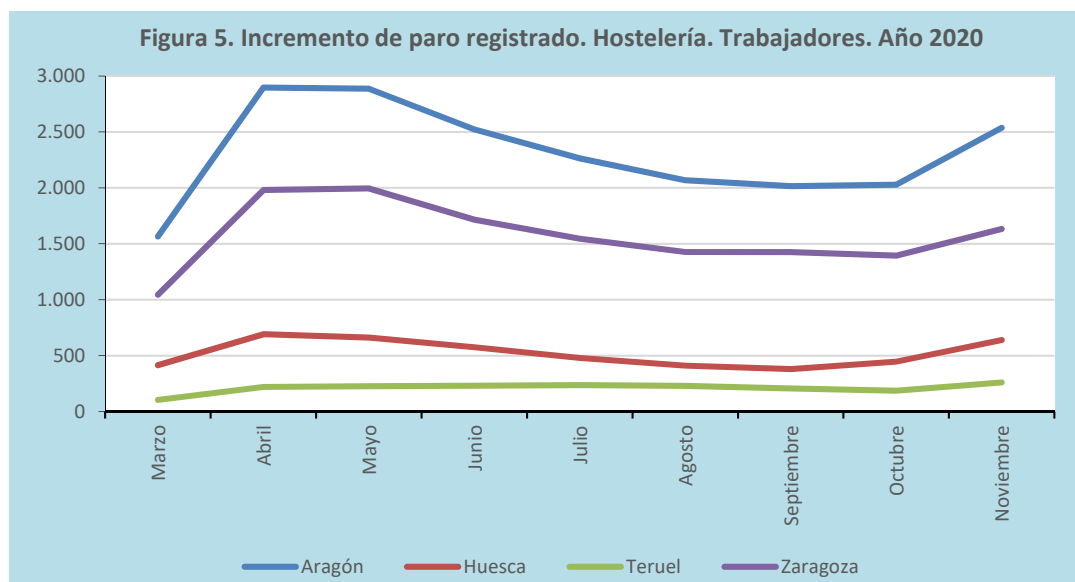
En tercer lugar, recurrimos al paro registrado y llegamos a la conclusión de que no es un buen reflejo de la evolución del empleo en el sector de la Hostelería porque da unos valores claramente bajos de la pérdida de empleo.



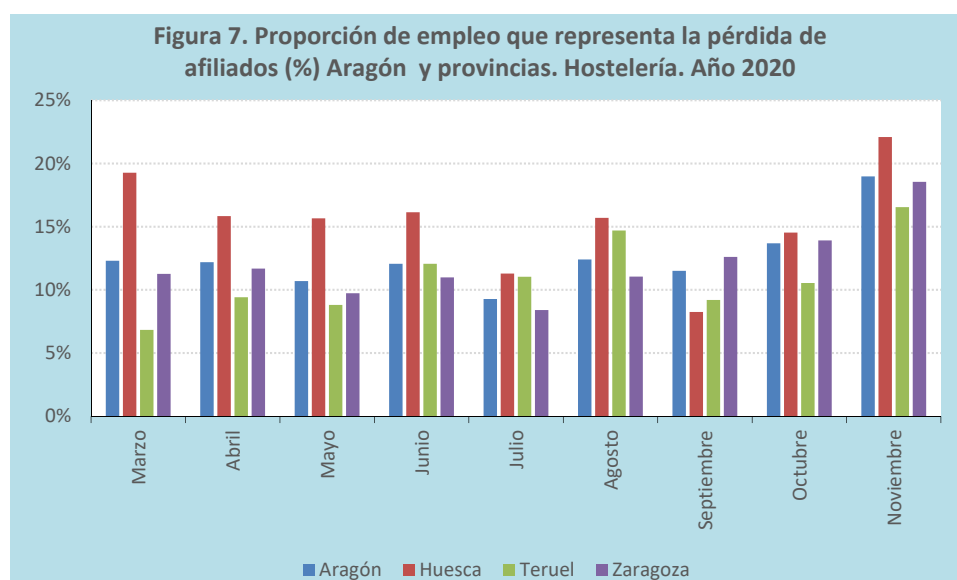
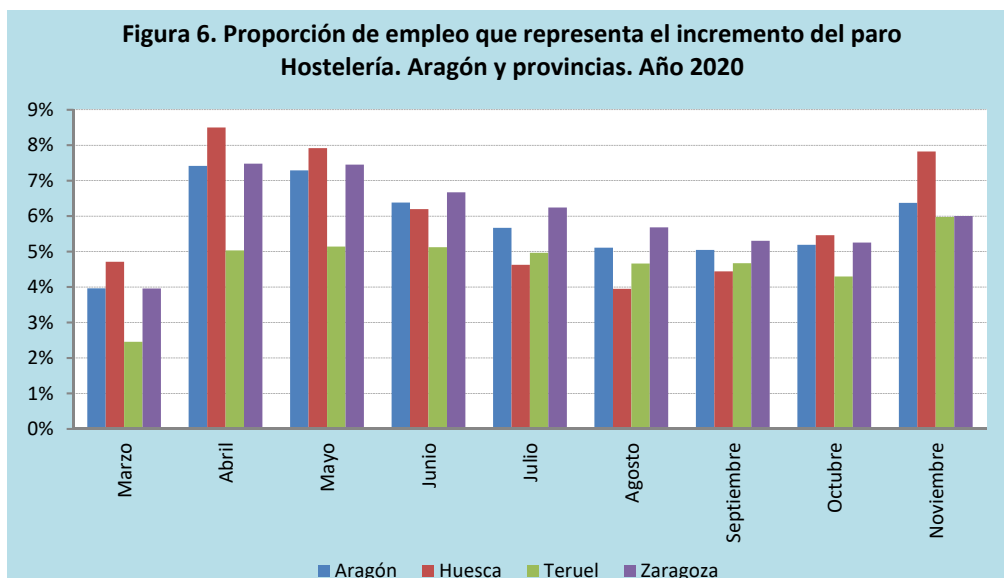
Fuente: Ministerio de Trabajo y Economía Social.

Sin embargo, sí que da información de la importancia de las variaciones relativas que se están produciendo. En la figura 4 se ve que el incremento en Huesca llega a

ser de 60% en abril sobre el mismo mes del año anterior y que la media está entre el 30% y el 40%. La figura 5 contiene las variaciones para Aragón y las provincias y vemos que no supera la pérdida de 3.000 trabajadores. Sabemos que no refleja las personas que han dejado de trabajar según la información de los afiliados y los ERTes.



Las figuras 6 y 7 contienen las proporciones del empleo (medido por las afiliaciones) que representan los incrementos del paro registrado y la pérdida de afiliados. En el segundo caso no baja del 10% y en el primero sólo en un mes supera el 8%. Es un claro motivo para desechar el uso del paro registrado como un reflejo fiel de lo que está ocurriendo con el empleo en la hostelería.



2.4.- REGULACIONES DE EMPLEO COMO CONSECUENCIA DE LA PANDEMIA: LOS ERTES

Y finalmente están los ERTES y los ceses de actividad de los autónomos. El cuadro 9 recoge las cifras relevantes al respecto. Estas cifras ponen de manifiesto el gran uso que se hizo hasta mayo, lo cual deja en el limbo a una gran cantidad de trabajadores que no aparecen como parados ni dejan de ser afiliados, pero no están produciendo por restricciones obligadas de actividad.

Cuadro 9. Trabajadores afectados por los ERTES. Año2020

	España	Aragón	Hostelería Aragón	55	56
Abril	3.552.484	81.064	28.477	6.300	22.177
Mayo	3.102.894	70.805	25.901	6.100	19.801
Junio	1.829.196	41.741	21.465	3.497	17.968
Julio	965.558	22.033	9.482	3.052	6.430
Agosto	773.508	17.651	7.754	2.496	5.258
Septiembre	704.746	16.082	8.148	2.623	5.525
Octubre	676.858	15.445	6.924	2.229	4.695
Noviembre	758.321	17.304	8.919	1.711	7.208

Fuente: Ministerio de Inclusión, Seguridad Social y Migraciones y elaboración propia.

Es necesario añadir estos datos a los que se dispone de caída de afiliaciones para aproximar de manera fiel la caída en el empleo. Aún habrá que añadir los autónomos que se acogen al cese de actividad, de los que se sabe que son cerca de 8.000.

Los datos de Hostelería y de Aragón del cuadro 9 se han obtenido aplicando las proporciones que resultan del informe del Ministerio de Inclusión, Seguridad Social y Migraciones de noviembre. En el capítulo siguiente se aplica lo que resulta de la combinación de caída de afiliaciones y afectados por la regulación de empleo como punto de partida para estimar el impacto económico.

Capítulo 3.- ESTIMACIÓN DESAGREGADA DEL IMPACTO DE LA COVID19 SOBRE EL EMPLEO Y LA ACTIVIDAD ECONÓMICA EN ARAGÓN

En el apartado 3.1 de este capítulo se presenta la pérdida de empleo que se ha producido en la Hostelería de Aragón por la pandemia sumando a la caída de afiliados la estimación de los afectados por ERTes y los ceses de actividad de autónomos. Se incluye la información no sólo para las provincias y el total de Aragón, sino también para las comarcas, ya que se desea calcular el impacto sobre la actividad económica en todo el territorio. En el apartado 3.2 se presentan los coeficientes económicos que son imprescindibles para pasar de la pérdida de empleo a la caída en la facturación, en el VAB y en el beneficio, que son los indicadores principales que podemos obtener con la información disponible. Los resultados de los cálculos que supone ese paso se incluyen en los apartados 3.3, 3.4 y 3.5, respectivamente. Los coeficientes se obtienen a partir de la información contenida de la base de datos SABI que se refiere a más de 3.800 empresas aragonesas del sector Hostelería.

3.1.- VARIACIÓN DEL EMPLEO DEBIDA A LA PANDEMIA: AFILIACIONES MÁS REGULACIONES TEMPORALES DE EMPLEO

La variable que primero responde a los shocks económicos que originan las crisis económicas es el empleo y a partir de ella se puede seguir la pista al resto de variaciones que describen las caídas de las magnitudes económicas. El empleo que proporciona cualquier actividad económica es el origen principal de la renta que permite hacer frente a los gastos que requiere la vida diaria y que permite a la mayoría de la población fijarse objetivos que conforman los diferentes horizontes vitales. La repercusión de la pandemia ha sido letal para este componente tan importante de la vida personal de mucho de los trabajadores involucrados en el sector de la Hostelería. Ya hemos visto que, a pesar de que es fácil obtener datos del

empleo, no lo es tanto elegir, en momentos problemáticos como el ocurrido como consecuencia de la COVID 19, cuáles son los que describen de manera más fidedigna la realidad del empleo ante la heterogeneidad de la información de las diferentes fuentes.

Ya hemos visto que lo que hay que hacer es combinar lo ocurrido con las afiliaciones a la Seguridad Social y con las regulaciones de empleo, que se han usado y están usando con profusión, como son los ERTes y los ceses de actividad de los autónomos.

En este apartado se presenta los resultados de esa combinación, primero para el sector completo de la hostelería y después para los dos subsectores del mismo, Alojamientos y Comidas y bebidas. En cada caso se describe lo ocurrido en el total de Aragón y las provincias en primer lugar, para pasar a continuación a la distribución entre las treinta y tres comarcas.

A partir de esta información el método será utilizar la caída de empleo en cada lugar geográfico y sector o subsector con el correspondiente coeficientes por empleado que se presenta en el apartado 3.2 para conocer la pérdida de facturación, de Valor añadido y de beneficio.

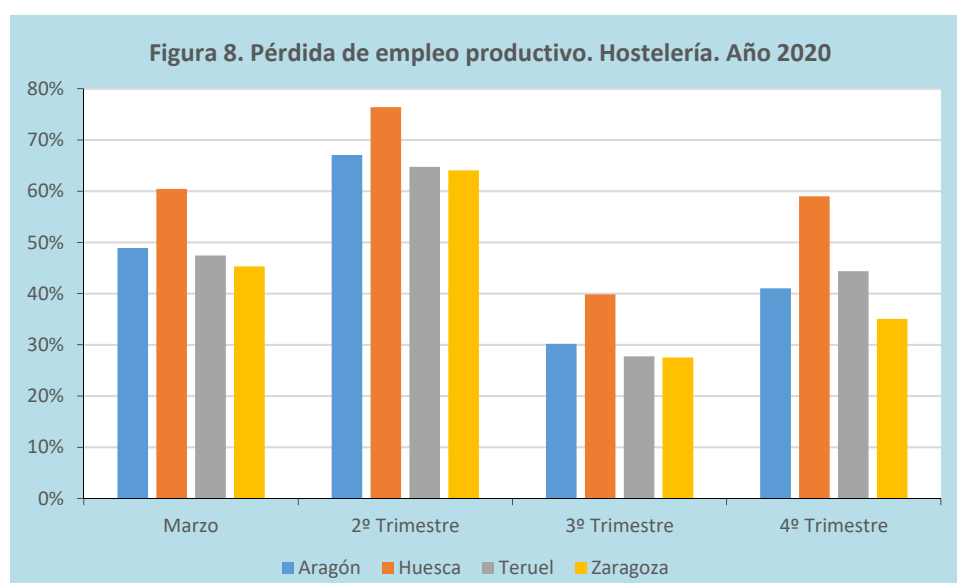
3.1.1. Sector Hostelería completo

Una vez que se combina la evolución de los afiliados y los afectados por medidas de regulación de empleo, se puede ver cuál es la proporción de empleo perdido que ha representado la suma de ambas magnitudes. En el cuadro 10 se puede ver el resultado para Aragón y sus provincias, que se refleja en la figura 8 con más visibilidad en conjunto. Elegimos este indicador en primer lugar para dar una idea de la importancia relativa global de la pérdida del empleo.

Cuadro 10. Proporción de empleo perdido. Hostelería. Año 2020

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre
Aragón	48,93%	67,07%	30,20%	41,03%
Huesca	60,46%	76,43%	39,85%	59,00%
Teruel	47,44%	64,75%	27,76%	44,38%
Zaragoza	45,32%	64,09%	27,53%	35,09%

Consideramos el mes de marzo y los tres trimestres del año 2020, entendiendo que en diciembre se seguirá cumpliendo el comportamiento observado en octubre y noviembre. Se puede observar que el segundo trimestre es obviamente el peor y que afecta a un 67% de los ocupados en Hostelería en Aragón, que es de un 76,43% en Huesca. En el tercer trimestre se llega en promedio al 30%, con Huesca casi en el 40% y las otras dos provincias ligeramente por debajo del promedio, mientras en el cuarto trimestre se produce un repunte hasta el 41% en Aragón, que es casi del 59% en Huesca, de casi el 45% en Teruel y del 35,09% en Zaragoza. Con ello, el mejor periodo del año tras la pandemia ha sido el tercer trimestre, con el mes de marzo y diciembre estando en el promedio de los trimestres segundo y tercero. Destaca en todo caso que la provincia más afectada proporcionalmente es Huesca, luego Teruel y en tercer lugar Zaragoza. Se puede decir que el promedio de estos periodos está en torno al 50%.

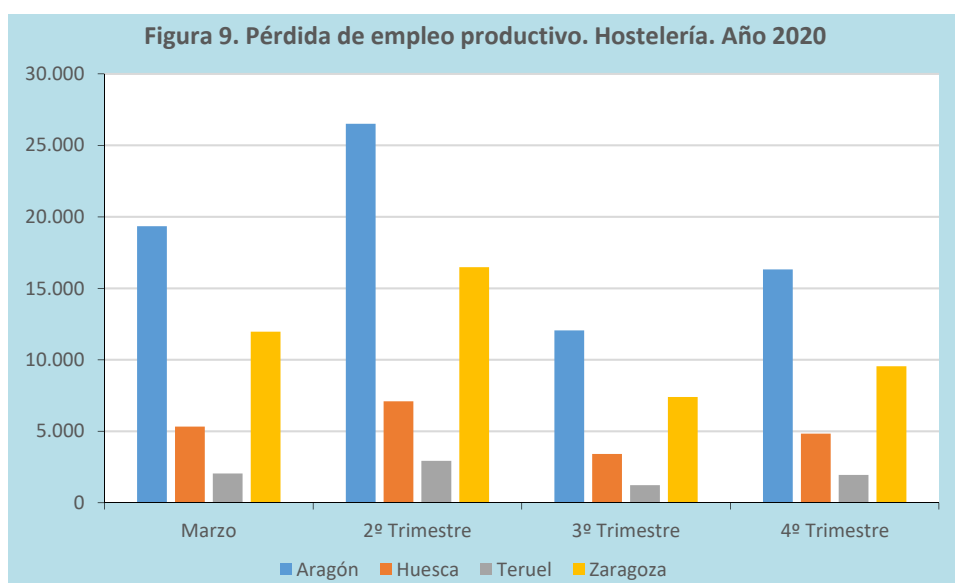


El número de empleos perdidos que suponen esas proporciones se recoge en el cuadro 11. El máximo se produce en el segundo trimestre con 26.514 trabajadores, en el tercer trimestre se suaviza esta pérdida en más de la mitad y repunta de nuevo en el cuarto trimestre hasta los 16.326. La mayor pérdida de empleo en términos absolutos se produce en Zaragoza, pero Huesca está cerca de representar la mitad, que es una cifra ciertamente importante dada la magnitud económica relativa global de ambas provincias.

Cuadro 11. Número de empleos perdidos. Hostelería. Año 2020

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre
Aragón	19.347	26.514	12.057	16.326
Huesca	5.334	7.103	3.417	4.834
Teruel	2.046	2.931	1.236	1.945
Zaragoza	11.966	16.480	7.404	9.547

La figura 9 representa esta distribución de los empleos perdidos y se puede ver cómo el cuarto trimestre no llega al promedio entre el segundo y el tercero, pero está próximo. Se aprecia a su vez la proximidad de Huesca a la mitad de la pérdida de empleo acaecida en Zaragoza y la distancia de ambas de Teruel, aunque la caída en esta provincia está lejos de ser despreciable dentro de la dimensión de su empleo como se ha visto en la variación proporcional.

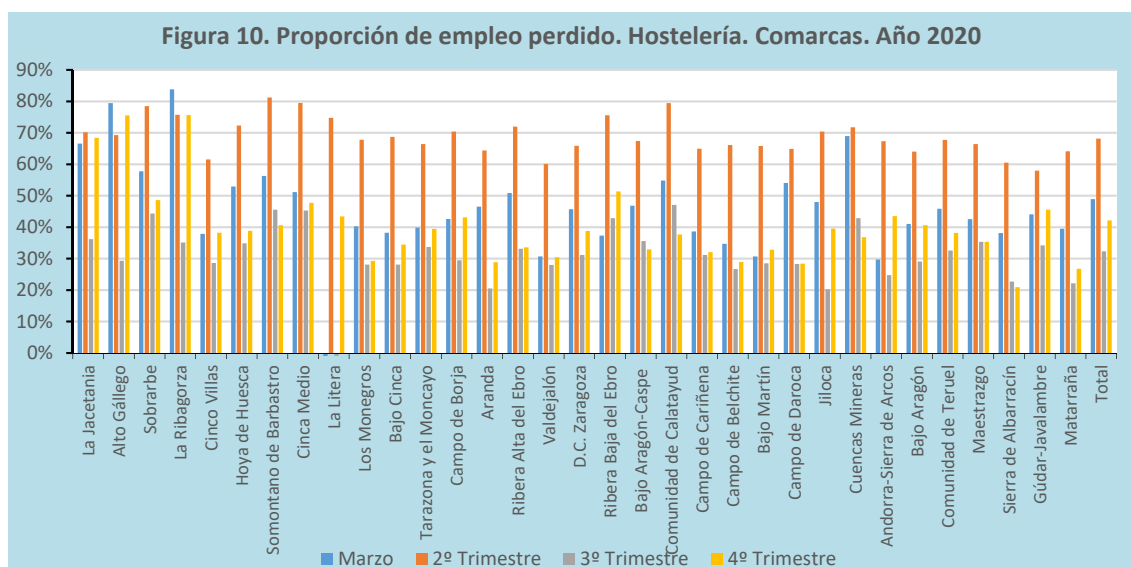


También obtenemos los valores del empleo perdido para las comarcas. Es una información que aporta una perspectiva de gran riqueza y precisión territorial al impacto que estamos valorando. El cuadro 12 contiene las proporciones de la pérdida de empleo en marzo y los tres trimestres posteriores en cada comarca y la figura 10 las representa de una forma que permite obtener una visión rápida de la distribución territorial del impacto.

Cuadro 12. Proporción de empleo perdido. Hostelería. Comarcas. Año 2020

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre
La Jacetania	-66,56%	-70,18%	-36,19%	-68,42%
Alto Gállego	-79,46%	-69,28%	-29,33%	-75,54%
Sobrarbe	-57,78%	-78,48%	-44,32%	-48,62%
La Ribagorza	-83,84%	-75,75%	-35,11%	-75,63%
Cinco Villas	-37,88%	-61,55%	-28,64%	-38,22%
Hoya de Huesca	-52,93%	-72,31%	-34,88%	-38,84%
Somontano de Barbastro	-56,32%	-81,21%	-45,54%	-40,63%
Cinca Medio	-51,15%	-79,52%	-45,30%	-47,75%
La Litera	3,67%	-74,76%	1,81%	-43,41%
Los Monegros	-40,28%	-67,78%	-28,13%	-29,29%
Bajo Cinca	-38,21%	-68,71%	-28,12%	-34,49%
Tarazona y el Moncayo	-39,88%	-66,42%	-33,70%	-39,47%
Campo de Borja	-42,62%	-70,41%	-29,46%	-43,12%
Aranda	-46,52%	-64,39%	-20,52%	-28,89%
Ribera Alta del Ebro	-50,85%	-71,98%	-33,15%	-33,61%
Valdejalón	-30,69%	-60,11%	-28,02%	-30,47%
D.C. Zaragoza	-45,74%	-65,87%	-31,15%	-38,79%
Ribera Baja del Ebro	-37,31%	-75,56%	-42,85%	-51,37%
Bajo Aragón-Caspe	-46,82%	-67,40%	-35,61%	-32,97%
Comunidad de Calatayud	-54,82%	-79,47%	-47,11%	-37,68%
Campo de Cariñena	-38,64%	-64,97%	-31,17%	-32,07%
Campo de Belchite	-34,74%	-66,11%	-26,68%	-28,94%
Bajo Martín	-30,73%	-65,79%	-28,52%	-32,82%
Campo de Daroca	-54,05%	-64,88%	-28,30%	-28,40%
Jiloca	-102,73%	-70,38%	-20,27%	-39,55%
Cuencas Mineras	-68,96%	-71,77%	-42,84%	-36,82%
Andorra-Sierra de Arcos	-29,76%	-67,32%	-24,75%	-43,53%
Bajo Aragón	-41,06%	-64,03%	-29,10%	-40,65%
Comunidad de Teruel	-45,89%	-67,76%	-32,61%	-38,17%
Maestrazgo	-42,57%	-66,42%	-35,36%	-35,34%
Sierra de Albarracín	-38,12%	-60,50%	-22,70%	-20,95%
Gúdar-Javalambre	-44,08%	-57,98%	-34,20%	-45,58%
Matarraña	-39,50%	-64,15%	-22,18%	-26,81%
Total	-48,94%	-68,15%	-32,35%	-42,16%

Se puede ver que no hay grandes divergencias en las proporciones y que destacan sobre todo las comarcas que tienen actividades turísticas con valores más altos que superan el 70% en alguno de los periodos considerados, como son las del Pirineo, Somontano, Cinca Medio, Hoya de Huesca, La Litera, Ribera Alta del Ebro, Ribera Baja del Ebro, Calatayud y Cuencas Mineras. Se observa el predominio de comarcas oscenses, lo cual explica del promedio en torno al 70% de Huesca.



El cuadro 13 recoge cómo se distribuyen los empleos perdidos que suponen esas proporciones totales de pérdida de empleo entre las comarcas para los cuatro periodos considerados, marzo y los tres trimestres posteriores.

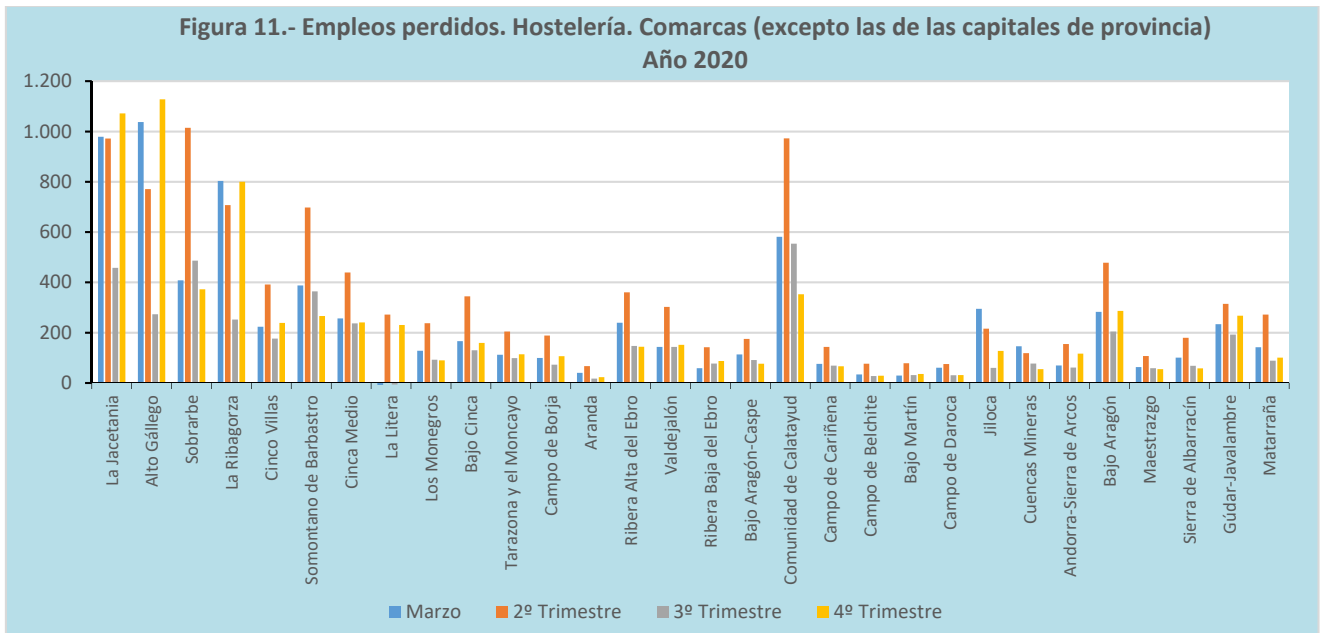
En la distribución de ese empleo total perdido en el sector Hostelería entre comarcas destaca la central de Zaragoza, a la que corresponde más de la mitad, y el tamaño del empleo perdido en tres de las cuatro comarcas pirenaicas, La Jacetania, Alto Gállego y Sobrarbe, Hoya de Huesca y Comunidad de Teruel donde se superan los mil empleos perdidos en algún periodo de los considerados. No hay ninguna otra comarca que llegue a los mil empleos perdidos en Zaragoza además de la central.

A continuación, diferenciamos la figura en la que se excluyen las comarcas de las capitales de provincia y la que sólo considera estas tres y el total de Aragón.

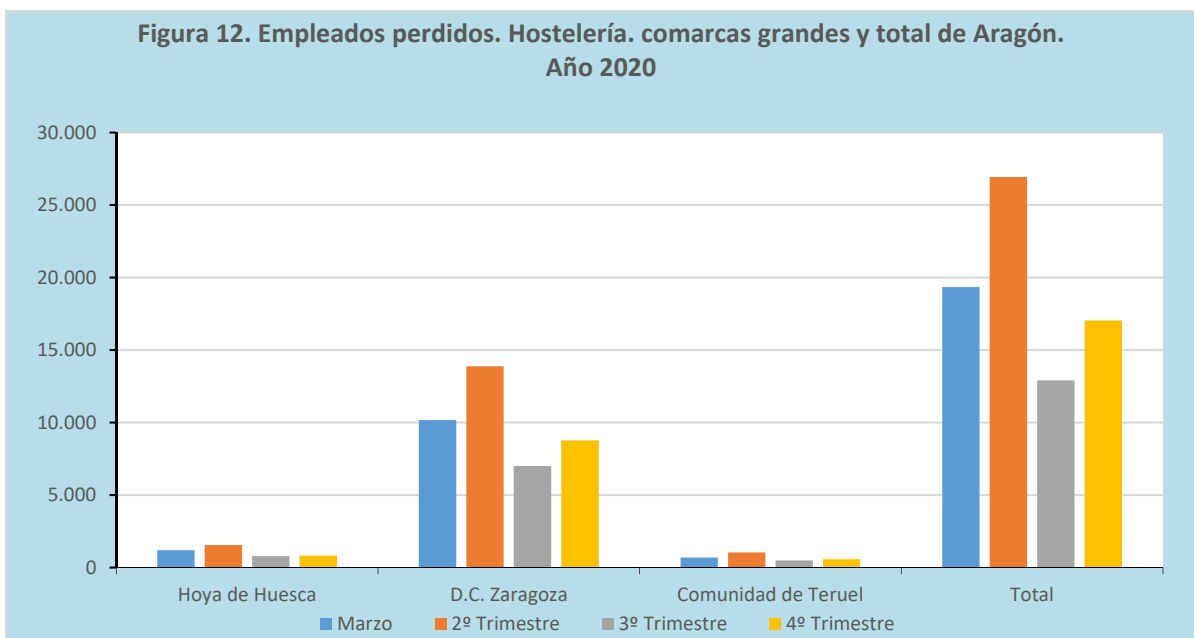
Cuadro 13. Empleos perdidos. Hostelería. Comarcas. Año 2020

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre
La Jacetania	979	972	458	1.072
Alto Gállego	1.038	771	273	1.128
Sobrarbe	408	1.015	487	372
La Ribagorza	803	708	252	800
Cinco Villas	224	391	176	239
Hoya de Huesca	1.192	1.547	791	820
Somontano de Barbastro	388	698	364	267
Cinca Medio	257	440	237	241
La Litera	-13	272	-6	231
Los Monegros	129	238	93	90
Bajo Cinca	166	345	130	159
Tarazona y el Moncayo	112	205	99	114
Campo de Borja	99	189	73	106
Aranda	40	67	18	23
Ribera Alta del Ebro	240	361	148	144
Valdejalón	144	302	143	152
D.C. Zaragoza	10.172	13.875	6.999	8.764
Ribera Baja del Ebro	59	142	78	87
Bajo Aragón-Caspe	113	175	91	76
Comunidad de Calatayud	581	973	554	353
Campo de Cariñena	76	144	69	66
Campo de Belchite	34	77	27	29
Bajo Martín	30	78	31	36
Campo de Daroca	61	75	31	31
Jiloca	295	216	60	128
Cuencas Mineras	146	118	78	55
Andorra-Sierra de Arcos	70	155	61	117
Bajo Aragón	283	478	205	287
Comunidad de Teruel	683	1.036	482	565
Maestrazgo	63	107	59	55
Sierra de Albarracín	101	180	69	58
Gúdar-Javalambre	234	315	192	268
Matarraña	142	272	89	101
Total	19.348	26.934	12.911	17.035

En la primera de ellas, figura 11, destacan las tres comarcas pirenaicas mencionadas en el párrafo anterior como las más afectadas al superar en algún momento los mil empleos perdidos. También la Ribagorza, Somontano de Barbastro y Calatayud por superar los 600 en algún momento. Que superen los 400 están Cinca Medio y Bajo Aragón. Y los 200 Cinco Villas, La Litera, Bajo Cinca, Tarazona y el Moncayo, Ribera Alta del Ebro, Valdejalón, Jiloca, Gúdar-Javalambre y Matarraña.



La figura 12 recoge los empleos perdidos en Hostelería por el total de Aragón y por las comarcas que contienen a las tres capitales de provincia. De la misma cabe destacar la secuencia con repunte en el cuarto trimestre en la comarca central de Zaragoza que replica claramente el total de Aragón y las otras dos provincias con mucha menor claridad.



A continuación, representamos estos mismos comportamientos para los subsectores de Alojamiento y Comidas y bebidas por separado porque contienen diferencias muy reveladoras.

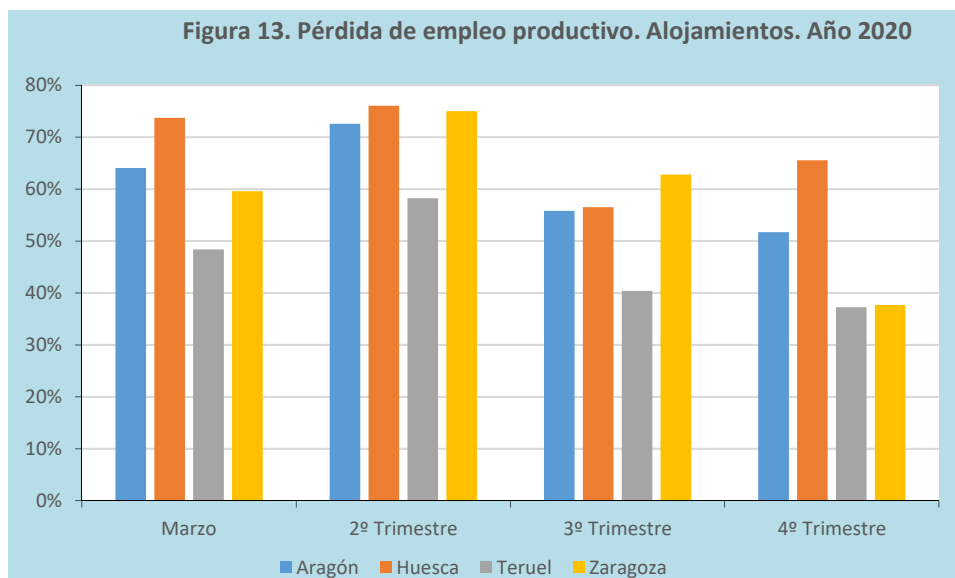
3.1.2.- Alojamiento

En el cuadro 14 podemos ver cómo en Alojamiento la proporción de pérdida de empleo en Huesca está siendo mucho mayor que en las otras dos provincias, excepto en el tercer trimestre donde es superada por la de Zaragoza. En el segundo trimestre llega a ser del 76%. El verano fue mejor en las zonas rurales turísticas predominantes en las otras dos provincias a diferencia de la capital. Esta excepción es una clara diferencia con el sector Hostelería en su conjunto.

Cuadro 14. Proporción de empleo perdido. Alojamiento (55). Año 2020

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre
Aragón	64,07%	72,57%	55,80%	51,71%
Huesca	73,70%	76,06%	56,52%	65,55%
Teruel	48,39%	58,25%	40,39%	37,27%
Zaragoza	59,61%	75,00%	62,79%	37,70%

La figura 13 muestra con claridad la diferencia en la distribución de la pérdida proporcional de empleo entre Alojamiento y el sector global de la Hostelería en el tercer trimestre (correspondiente al verano). En el verano es Zaragoza la que más proporción de empleo pierde, frente al predominio de Huesca en todos los periodos considerados en el caso del sector Hostelería en su conjunto. También hay que destacar que Teruel resulta menos afectada proporcionalmente que Zaragoza en todos los periodos en el subsector Alojamiento cuando en el sector global sufre una mayor pérdida proporcional de empleo. La conclusión es que en este subsector Teruel tiene una menor intensidad.



Por lo que respecta al empleo que suponen esas proporciones, en el cuadro 15 se puede ver que se pierden algo más de 5 mil empleos en el segundo trimestre y el resto de los periodos la pérdida está entre 3 mil y 4 mil. Es altamente destacable que en el subsector Alojamientos no es Zaragoza sino Huesca la que sufre la mayor caída del número de empleos, a diferencia del sector Hostelería en su conjunto. Es una excepción con una fuerte significación.

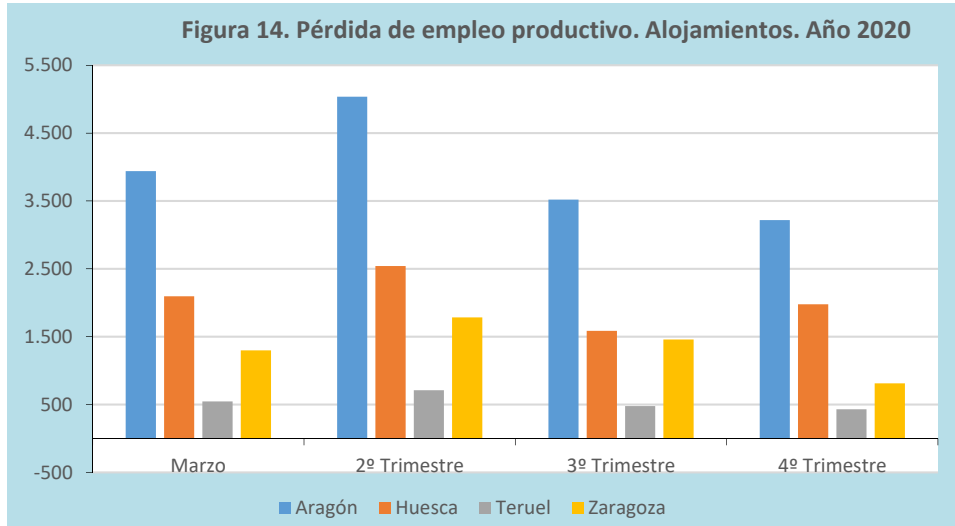
Cuadro 15. Número de empleos perdidos. Alojamientos. Año 2020

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre
Aragón	3.940	5.036	3.521	3.219
Huesca	2.096	2.542	1.585	1.978
Teruel	546	710	478	430
Zaragoza	1.297	1.784	1.458	812

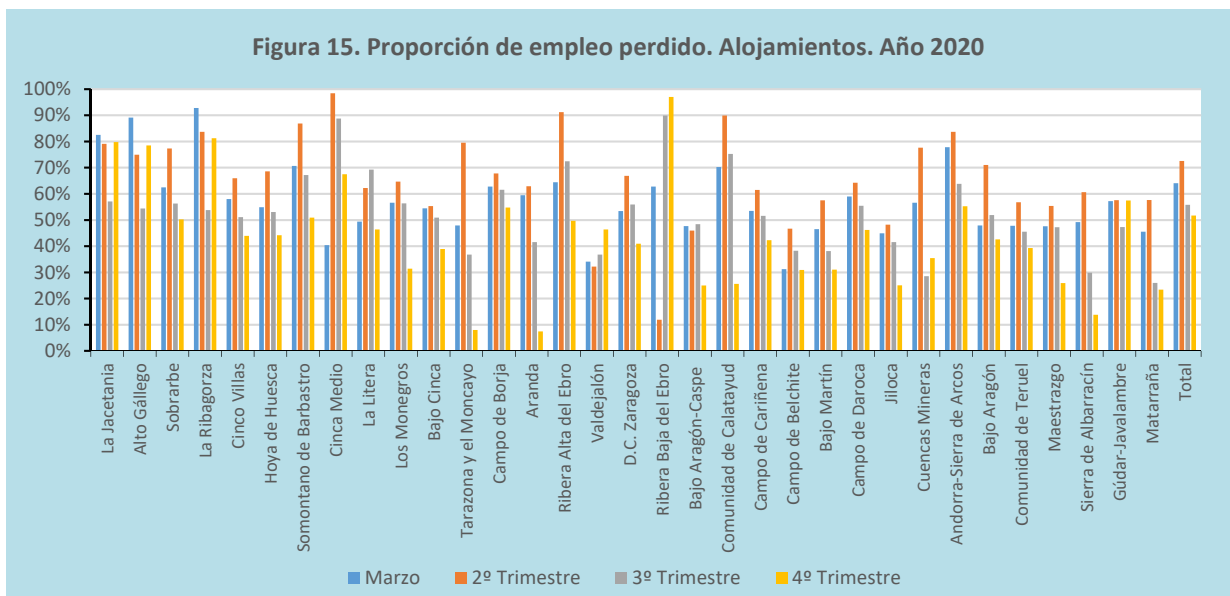
Se observa claramente en la figura 14 esta circunstancia del predominio de la pérdida de empleos en Huesca en el subsector de Alojamientos. Esa pérdida es especialmente superior a la de Zaragoza en el cuarto trimestre. La conclusión es que Huesca es especialmente sensible al subsector de Alojamientos en contraste con el sector de la Hostelería en su conjunto.

Además, la secuencia en la pérdida de empleo es muy diferente entre las cuatro zonas geográficas consideradas, con nuevo protagonismo de Huesca. Mientras en

Aragón, Teruel y Zaragoza hay decrecimiento en los tres trimestres, en Huesca se produce un repunte significativo en el cuarto trimestre al igual que en todas las zonas geográficas en el sector de la Hostelería en su conjunto.



El cuadro 16 contiene las proporciones de pérdida de empleo en marzo y los tres trimestres posteriores en cada una de las comarcas, mientras que la figura 15 las representa de una forma gráfica que permite obtener una visión rápida de la distribución territorial del impacto laboral en el subsector Alojamientos.



Se puede ver que hay mayores divergencias en las proporciones del subsector Alojamientos que en el sector Hostelería en su conjunto y que ya no destacan tanto

las comarcas que tienen actividades turísticas. Los valores más altos, que superan el 80% en alguno de los periodos considerados, se dan en las comarcas del Pirineo, Somontano de Barbastro, Cinca Medio, Ribera Alta del Ebro, Ribera Baja del Ebro y Andorra-Sierra de Arcos. Se observa nuevamente un claro predominio de comarcas oscenses.

Cuadro 16. Proporción de empleo perdido. Alojamientos (55). Comarcas. 2020

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre
La Jacetania	-82,52%	-79,14%	-57,12%	-79,81%
Alto Gállego	-89,14%	-74,94%	-54,39%	-78,49%
Sobrarbe	-62,47%	-77,34%	-56,31%	-50,27%
La Ribagorza	-92,80%	-83,72%	-53,77%	-81,26%
Cinco Villas	-57,99%	-65,94%	-51,10%	-43,93%
Hoya de Huesca	-54,89%	-68,60%	-53,08%	-44,21%
Somontano de Barbastro	-70,70%	-86,86%	-67,20%	-50,91%
Cinca Medio	-40,42%	-98,42%	-88,79%	-67,48%
La Litera	-49,38%	-62,23%	-69,28%	-46,40%
Los Monegros	-56,59%	-64,67%	-56,39%	-31,40%
Bajo Cinca	-54,47%	-55,31%	-50,95%	-38,95%
Tarazona y el Moncayo	-47,93%	-79,56%	-36,81%	-8,03%
Campo de Borja	-62,80%	-67,78%	-61,57%	-54,75%
Aranda	-59,47%	-62,89%	-41,57%	-7,48%
Ribera Alta del Ebro	-64,42%	-91,21%	-72,44%	-49,70%
Valdejalón	-34,10%	-32,21%	-36,81%	76,23%
D.C. Zaragoza	-53,42%	-66,89%	-55,92%	-40,96%
Ribera Baja del Ebro	-62,80%	-11,93%	-89,96%	-97,04%
Bajo Aragón-Caspe	-47,68%	-45,94%	-48,39%	-24,98%
Comunidad de Calatayud	-70,26%	-89,92%	-75,26%	-25,63%
Campo de Cariñena	-53,51%	-61,50%	-51,57%	-42,29%
Campo de Belchite	-31,26%	-46,69%	-38,24%	-30,93%
Bajo Martín	-46,50%	-57,53%	-38,12%	-31,05%
Campo de Daroca	-59,02%	-64,28%	-55,46%	-46,23%
Jiloca	-44,93%	-48,26%	-41,57%	-25,04%
Cuencas Mineras	-56,59%	-77,66%	-28,53%	-35,48%
Andorra-Sierra de Arcos	-77,80%	-83,72%	-63,79%	-55,26%
Bajo Aragón	-47,95%	-71,01%	-51,89%	-42,59%
Comunidad de Teruel	-47,84%	-56,76%	-45,57%	-39,30%
Maestrazgo	-47,64%	-55,39%	-47,29%	-25,92%
Sierra de Albarracín	-49,18%	-60,67%	-29,92%	-13,84%
Gúdar-Javalambre	-57,22%	-57,56%	-47,32%	-57,44%
Matarraña	-45,52%	-57,67%	-25,99%	-23,40%
Total	-64,07%	-72,56%	-55,81%	-51,70%

El cuadro 17 recoge cómo se distribuyen los empleos perdidos que suponen esas proporciones totales de pérdida de empleo entre las comarcas para los cuatro

periodos considerados, marzo y los tres trimestres posteriores en el subsector Alojamientos.

Cuadro 17. Número de empleos perdidos. Alojamientos. Comarcas. Año 2020

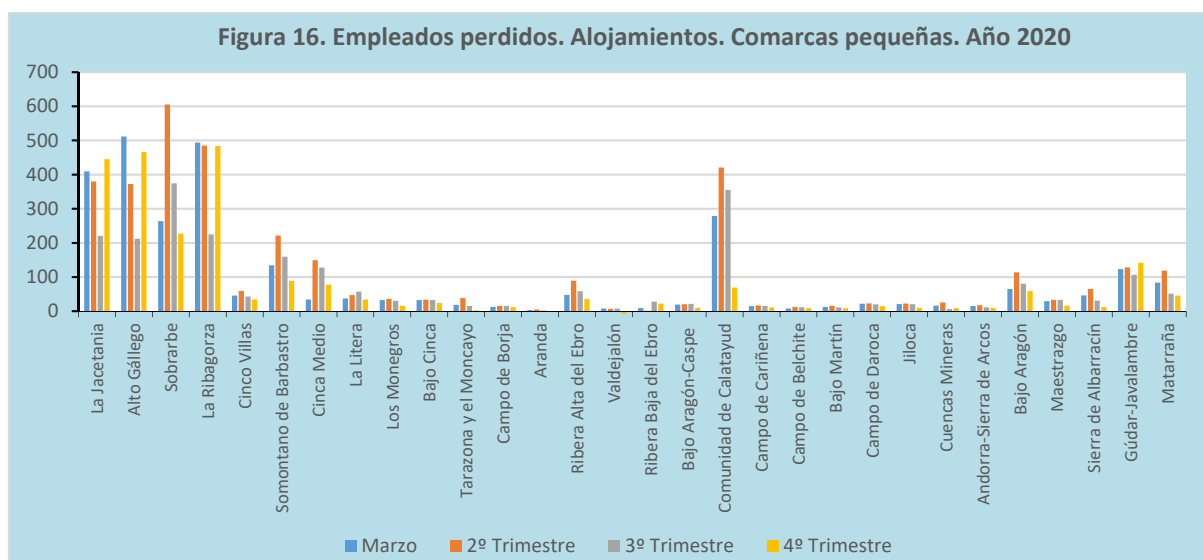
	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre
La Jacetania	409	380	220	445
Alto Gállego	512	372	212	466
Sobrarbe	264	606	374	227
La Ribagorza	494	485	225	483
Cinco Villas	46	59	43	35
Hoya de Huesca	150	215	148	116
Somontano de Barbastro	134	221	160	89
Cinca Medio	34	150	128	78
La Litera	38	47	58	34
Los Monegros	33	36	30	16
Bajo Cinca	33	34	33	24
Tarazona y el Moncayo	19	38	15	3
Campo de Borja	13	16	15	12
Aranda	4	5	2	0
Ribera Alta del Ebro	48	89	59	36
Valdejalón	8	7	8	-21
D.C. Zaragoza	805	1.070	861	608
Ribera Baja del Ebro	9	2	28	22
Bajo Aragón-Caspe	20	21	21	10
Comunidad de Calatayud	279	421	355	69
Campo de Cariñena	15	17	15	11
Campo de Belchite	8	13	11	9
Bajo Martín	13	16	11	9
Campo de Daroca	22	23	20	15
Jiloca	21	23	20	10
Cuencas Mineras	16	26	7	9
Andorra-Sierra de Arcos	16	18	11	10
Bajo Aragón	65	114	80	59
Comunidad de Teruel	133	169	125	116
Maestrazgo	30	33	33	17
Sierra de Albarracín	46	65	31	12
Gúdar-Javalambre	123	128	107	142
Matarraña	84	119	52	46
Total	3.940	5.036	3.521	3.219

En la distribución de este empleo total perdido entre las comarcas destaca la central de Zaragoza, pero ya no le corresponde más de la mitad en el subsector Alojamientos como hemos visto en el sector Hostelería en su conjunto, siendo el 21,25% como máximo. A continuación, destaca el número de empleos perdidos en las cuatro

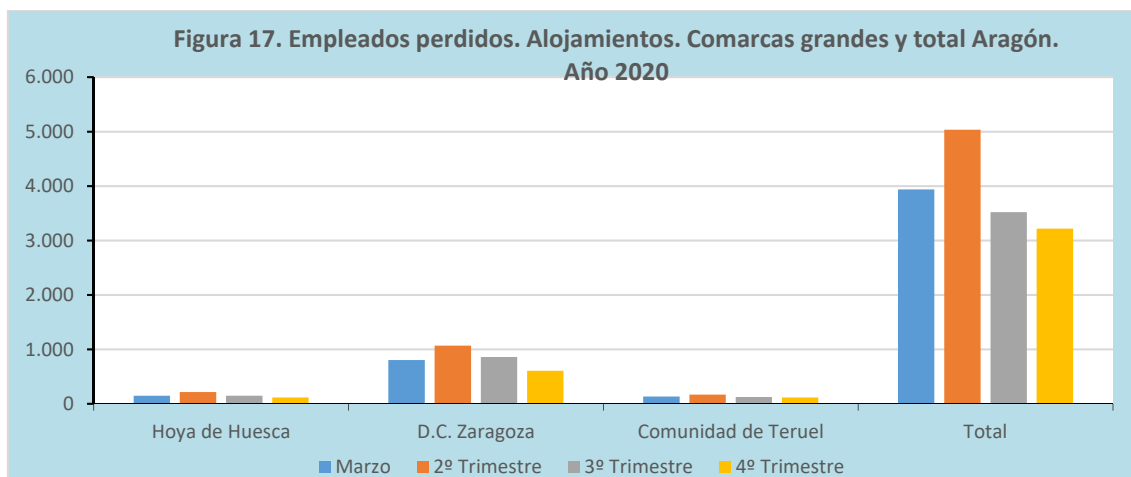
comarcas pirenaicas y Calatayud, donde se superan los 400 empleos perdidos en algún periodo de los cuatro considerados. No hay ninguna otra comarca que llegue a los 400 empleos perdidos.

A continuación, diferenciamos la figura en la que se excluyen las comarcas de las capitales de provincia y la que sólo considera estas tres y el total de Aragón.

La figura 16 recoge las comarcas que no contienen las capitales de provincia y en ella sobresalen la pirenaicas y Calatayud, en primer lugar, por superar las pérdidas en algún trimestre los 400 empleos. A continuación, destacan también por las pérdidas Somontano de Barbastro, Cinca Medio, Ribera Alta del Ebro, Bajo Aragón, Gúdar-Javalambre y Matarraña.



La figura 17 recoge los empleos perdidos en el subsector Alojamientos de Aragón y de las comarcas que contienen las tres capitales de provincia. Cabe destacar de la misma la secuencia decreciente en Aragón y las tres comarcas de las capitales de provincia. Es una diferencia notable con lo que ocurre con las provincias, donde Huesca es la excepción con repunte en el cuarto trimestre que no se cumple en la comarca de su capital.



3.1.3.- Comidas y bebidas (56)

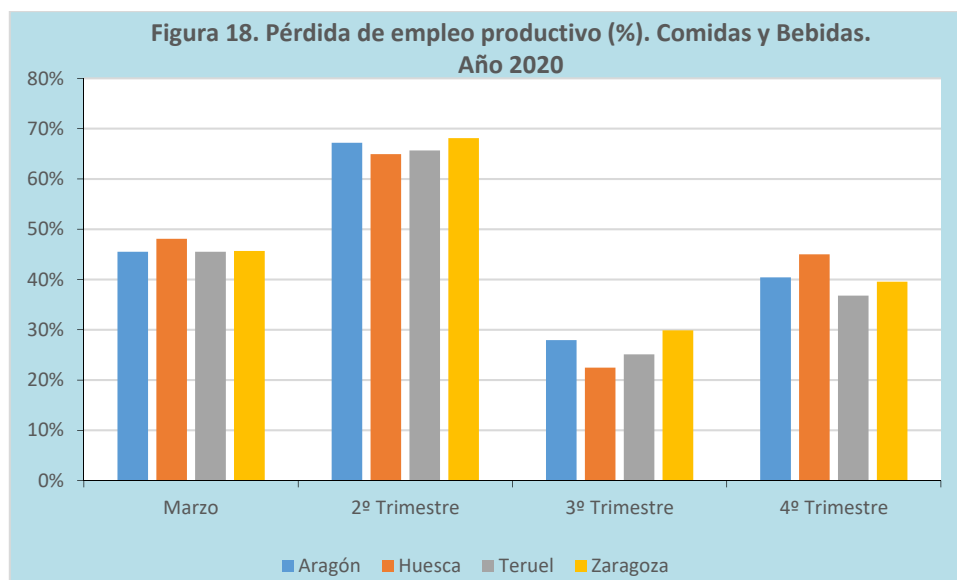
En el cuadro 18 podemos ver cómo en el subsector de Comidas y bebidas la pérdida proporcional de empleo de Huesca es importante, pero no tanto como en el subsector Alojamiento. Es la mayor en marzo y en el cuarto trimestre, pero en los trimestres segundo y tercero se ve superada por Zaragoza. Nuevamente vemos que el verano fue mejor en las zonas rurales predominantes en Huesca y Teruel. Esta es una clara diferencia con el subsector Alojamiento y el sector Hostelería en su conjunto. También la proporción media de pérdida es más baja. La más alta es la del segundo trimestre en Zaragoza con el 68%.

Cuadro 18. Proporción de empleos perdidos. Comidas y bebidas. Año 2020

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre
Aragón	45,52%	67,20%	27,95%	40,42%
Huesca	48,08%	64,95%	22,46%	45,01%
Teruel	45,53%	65,67%	25,12%	36,79%
Zaragoza	45,68%	68,12%	29,87%	39,57%

La figura 18 muestra también diferencias en la distribución de la pérdida proporcional de empleo con Alojamiento y el sector Hostelería en su conjunto en el

tercer trimestre correspondiente al verano. En Alojamientos es Zaragoza la más afectada en el tercer trimestre frente al predominio de Huesca en todos los periodos considerados en Hostelería en su conjunto. En Comidas y bebidas sólo predomina Huesca en marzo y el cuarto trimestre.



El cuadro 19 contiene el número de empleos perdidos que suponen las proporciones del cuadro 18 y la figura 19 las representa de una forma gráfica que permite obtener una visión rápida de la distribución territorial del impacto. La máxima pérdida de empleo en el subsector Comidas y bebidas se da en el segundo trimestre con 21.477 trabajadores, que son 15.408 en marzo, 8.538 en el tercer trimestre y 13.107 en el cuarto trimestre.

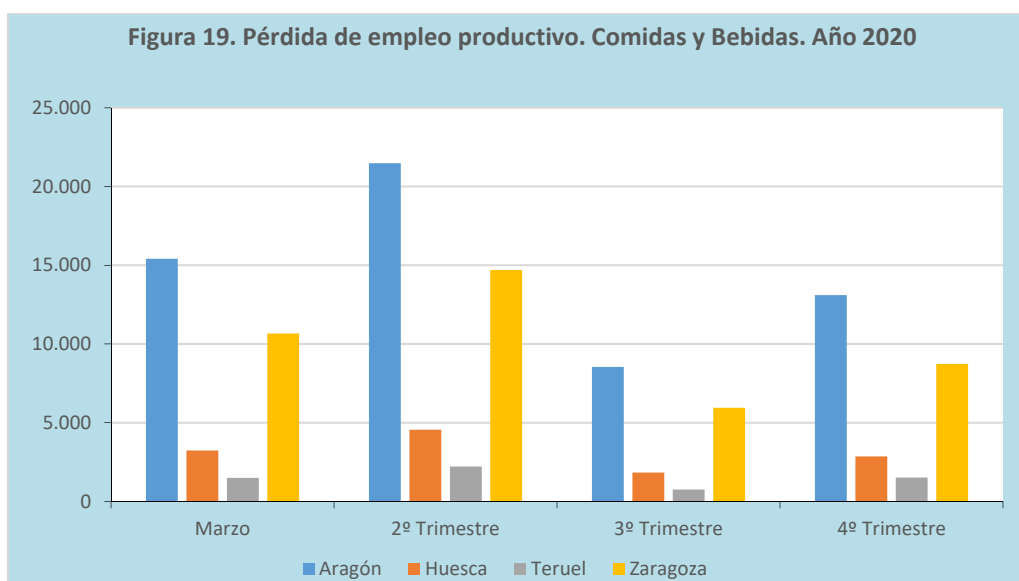
Cuadro 19. Número de empleos perdidos. Comidas y bebidas. Año 2020

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre
Aragón	15.408	21.477	8.536	13.107
Huesca	3.238	4.561	1.832	2.856
Teruel	1.500	2.221	758	1.516
Zaragoza	10.669	14.696	5.946	8.736

Se observa claramente en la figura 19 el predominio de la pérdida de Zaragoza frente a las otras dos provincias, que llega casi a 15.000 en el segundo trimestre. Esa

pérdida es muy superior a la de las otras dos provincias en todos los periodos considerados. La pérdida máxima de Huesca es de 4.561 y la de Teruel de 2.221, ambas también en el segundo trimestre.

Además, la secuencia en la pérdida de empleo es la misma en las cuatro zonas geográficas consideradas, con lo que el protagonismo de Huesca es algo específico del subsector Alojamientos. Como se ha visto en el sector Hostelería en su conjunto, en Comidas y bebidas se produce también un repunte significativo en el cuarto trimestre tras la disminución en la pérdida producida en el verano.



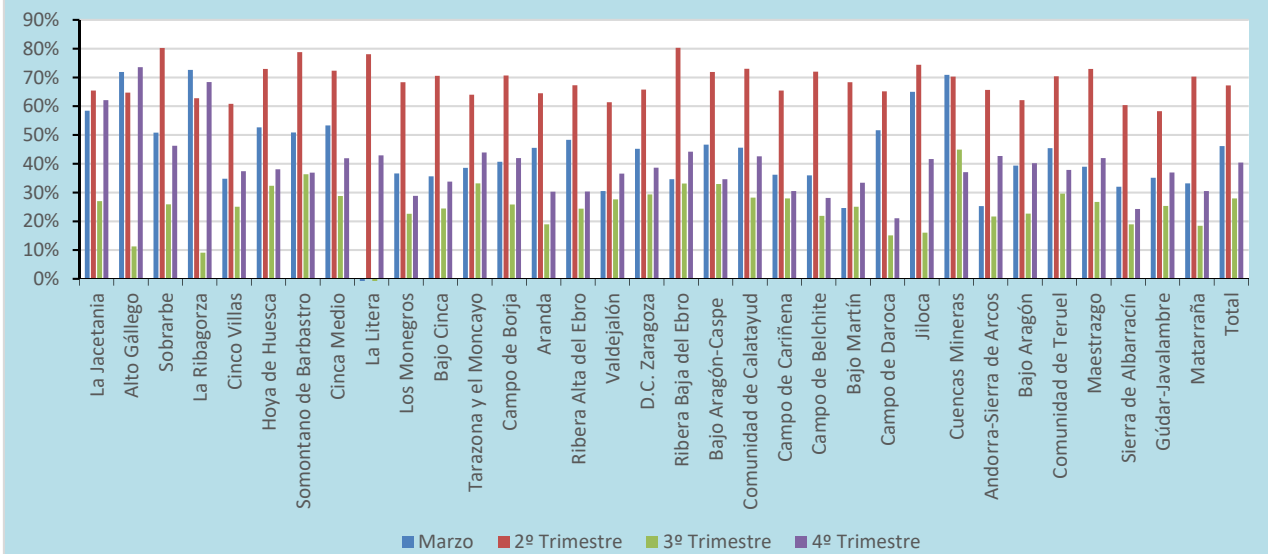
El cuadro 20 contiene las proporciones de la pérdida de empleo en marzo y los tres trimestres posteriores en el subsector Comidas y bebidas de cada una de las comarcas y la figura 20 las representa de una forma gráfica que permite obtener una visión rápida de la distribución territorial del impacto.

Se puede ver que en las proporciones del subsector Comidas y bebidas hay mayores divergencias generalizadas entre el segundo trimestre y el resto de periodos considerados que en el sector Hostelería en su conjunto. Los valores más altos que superan en casi todos los casos el 60% en dicho periodo y no destaca ninguna comarca en particular.

Cuadro 20. Proporción de empleos perdidos. Comidas y bebidas. Comarcas. Año 2020

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre
La Jacetania	-58,44%	-65,42%	-27,01%	-62,12%
Alto Gállego	-71,87%	-64,72%	-11,27%	-73,59%
Sobrarbe	-50,82%	-80,24%	-25,91%	-46,25%
La Ribagorza	-72,65%	-62,75%	-9,11%	-68,39%
Cinco Villas	-34,78%	-60,82%	-25,09%	-37,39%
Hoya de Huesca	-52,66%	-72,94%	-32,33%	-38,08%
Somontano de Barbastro	-50,85%	-78,82%	-36,37%	-36,89%
Cinca Medio	-53,31%	-72,35%	-28,81%	-41,91%
La Litera	18,44%	-78,06%	24,24%	-42,92%
Los Monegros	-36,66%	-68,37%	-22,60%	-28,87%
Bajo Cinca	-35,61%	-70,56%	-24,46%	-33,81%
Tarazona y el Moncayo	-38,58%	-63,99%	-33,18%	-43,92%
Campo de Borja	-40,72%	-70,66%	-25,86%	-41,98%
Aranda	-45,56%	-64,52%	-18,94%	-30,30%
Ribera Alta del Ebro	-48,33%	-67,30%	-24,41%	-30,36%
Valdejalón	-30,52%	-61,38%	-27,65%	-36,59%
D.C. Zaragoza	-45,18%	-65,79%	-29,32%	-38,64%
Ribera Baja del Ebro	-34,62%	-80,29%	-33,11%	-44,22%
Bajo Aragón-Caspe	-46,65%	-71,89%	-32,95%	-34,63%
Comunidad de Calatayud	-45,58%	-73,00%	-28,23%	-42,56%
Campo de Cariñena	-36,17%	-65,45%	-27,96%	-30,53%
Campo de Belchite	-35,99%	-72,00%	-21,92%	-28,13%
Bajo Martín	-24,64%	-68,33%	-25,09%	-33,44%
Campo de Daroca	-51,63%	-65,14%	-15,09%	-21,09%
Jiloca	-114,05%	-74,38%	-16,04%	-41,66%
Cuencas Mineras	-70,92%	-70,30%	-44,93%	-37,09%
Andorra-Sierra de Arcos	-25,27%	-65,67%	-21,68%	-42,69%
Bajo Aragón	-39,36%	-62,13%	-22,65%	-40,17%
Comunidad de Teruel	-45,44%	-70,42%	-29,65%	-37,88%
Maestrazgo	-38,96%	-72,97%	-26,75%	-41,97%
Sierra de Albarracín	-32,04%	-60,41%	-18,96%	-24,26%
Gúdar-Javalambre	-35,12%	-58,27%	-25,37%	-36,97%
Matarraña	-33,21%	-70,28%	-18,42%	-30,53%
Total	-46,15%	-67,21%	-27,95%	-40,42%

Figura 20. Proporción de empleo perdido. Comarcas. Comidas y bebidas. Año 2020



El cuadro 21 recoge cómo se distribuyen los empleos perdidos que suponen esas proporciones totales de pérdida de empleo del cuadro 20 en el subsector Comidas y bebidas entre las comarcas para marzo y los tres trimestres posteriores.

En la distribución de ese empleo total perdido entre comarcas destaca la central de Zaragoza, ya que le corresponde más de la mitad como hemos visto para el sector Hostelería en su conjunto (58,47% como mínimo), y el tamaño del empleo perdido en tres las cuatro comarcas pirenaicas (La Jacetania, Alto Gállego y Sobrarbe), Hoya de Huesca, Somontano de Barbastro, Calatayud y Comunidad de Teruel en las que se superan los 400 empleos perdidos en algún periodo de los considerados. No hay ninguna otra comarca que llegue a los 400 empleos perdidos.

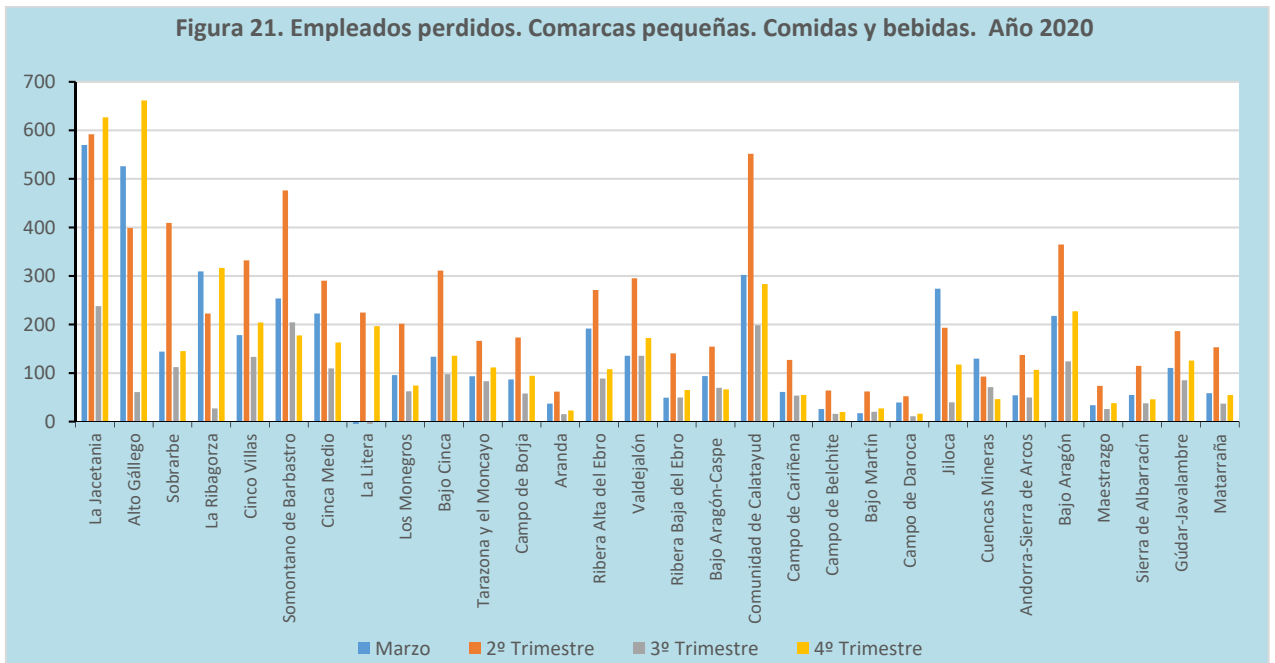
A continuación, diferenciamos la figura en la que se excluyen las comarcas de las capitales de provincia y la que sólo considera estas tres y el total de Aragón.

Cuadro 21. Número de empleos perdidos. Comidas y bebidas. Comarcas. Año 2020

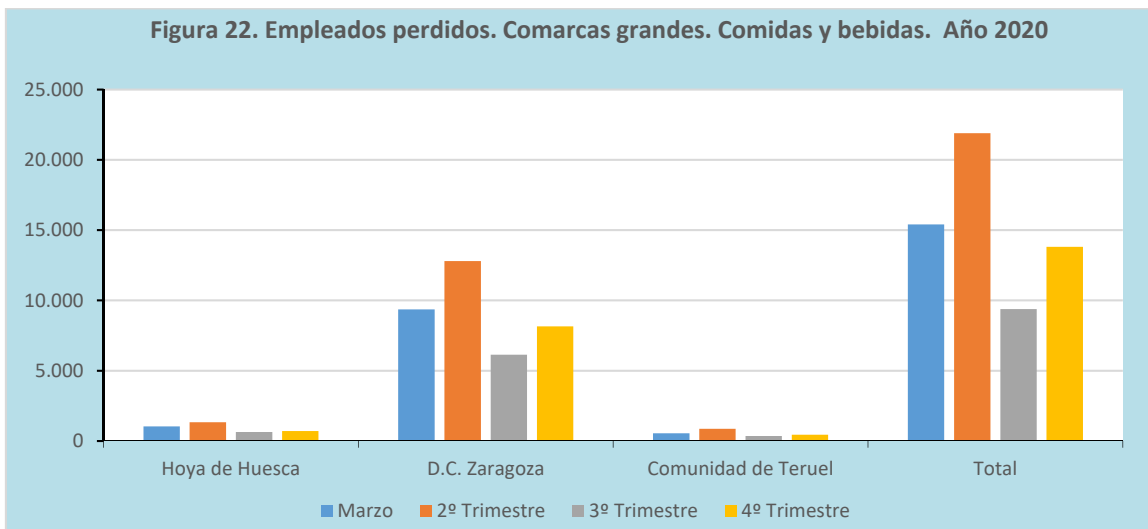
	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre
La Jacetania	570	592	238	627
Alto Gállego	526	399	61	662
Sobrarbe	144	409	112	145
La Ribagorza	309	223	27	317
Cinco Villas	178	332	133	204
Hoya de Huesca	1.043	1.332	643	704
Somontano de Barbastro	254	476	204	177
Cinca Medio	223	290	109	163
La Litera	-50	225	-64	197
Los Monegros	96	202	62	74
Bajo Cinca	134	311	98	136
Tarazona y el Moncayo	93	166	83	112
Campo de Borja	87	173	58	94
Aranda	37	62	15	23
Ribera Alta del Ebro	192	271	89	108
Valdejalón	136	295	136	172
D.C. Zaragoza	9.367	12.804	6.138	8.157
Ribera Baja del Ebro	49	141	50	65
Bajo Aragón-Caspe	94	155	70	66
Comunidad de Calatayud	302	552	199	283
Campo de Cariñena	61	127	53	55
Campo de Belchite	26	64	16	20
Bajo Martín	17	62	20	27
Campo de Daroca	39	52	11	16
Jiloca	274	193	40	117
Cuencas Mineras	130	93	71	46
Andorra-Sierra de Arcos	54	137	50	107
Bajo Aragón	218	365	124	227
Comunidad de Teruel	550	867	357	449
Maestrazgo	34	74	26	38
Sierra de Albarracín	55	115	38	46
Gúdar-Javalambre	111	186	85	126
Matarraña	58	153	37	55
Total	15.409	21.898	9.390	13.816

La figura 21 recoge las comarcas que no contienen las capitales de provincia y en ella sobresalen La Jacetania, Alto Gállego, Sobrarbe, Somontano de Barbastro y Calatayud, en primer lugar, por superar las pérdidas en algún trimestre 400 empleos. A continuación, destacan también por las pérdidas de empleo La

Ribagorza, Cinco Villas, Cinca Medio, La litera, Ribera Alta del Ebro, Valdejalón, Jiloca y Bajo Aragón por superar los 200.



La figura 22 recoge los empleos perdidos en Hostelería por el total de Aragón y por las comarcas que contienen a las tres capitales de provincia. De la misma cabe destacar la secuencia con repunte en el cuarto trimestre en la comarca central de Zaragoza, que replica claramente el total de Aragón y las otras dos provincias con mucha menor claridad.



3.2.- COEFICIENTES ECONÓMICOS A TENER EN CUENTA

Hay un requisito técnico para poder llevar a cabo las estimaciones del impacto de la COVID 19 sobre las magnitudes económicas del sector Hostelería de Aragón, que requiere una elaboración específica a partir de la información disponible sobre la actividad económica de las empresas aragonesas del sector. Dicho requisito es conocer los coeficientes que se dan entre esas magnitudes de interés y el empleo, esto es, el cociente facturación/empleo, el cociente VAB/empleo y el coeficiente beneficio/empleo.

La información que se va a utilizar para obtener esos coeficientes es la que ofrece la base de datos SABI (Sistema de Análisis de Balances Ibéricos) que contiene las cuentas que las sociedades (anónimas y limitadas) presentan en el Registro Mercantil. Hay disponible para 2019 información de 3.850 empresas de los epígrafes 55 y 56, esto es de hostelería, que es una muestra suficientemente representativa para proporcionar datos fiables del valor de esos coeficientes para todo Aragón, las provincias y las comarcas. En este apartado se presentan esos valores, no con motivo de proceder a su análisis, sino a título meramente informativo para poder poner en relación los resultados con estos valores y por si son necesarios para aplicar medidas de política que los requieran.

A continuación, se presentan todos los coeficientes de interés primero para Aragón y sus provincias y después para las comarcas, tanto para el sector Hostelería en conjunto como para los dos subsectores (Alojamientos y Comidas y bebidas). Los comentarios que se incluyen sobre los cuadros son mínimos por no ser oportuno proceder a ningún tipo de análisis de los datos.

3.2.1.- Aragón y provincias

El cuadro 22 contiene los valores de los coeficientes “Facturación/Empleo”. “Valor añadido bruto/Empleo” (Productividad), “Valor añadido/Facturación” y “Beneficio

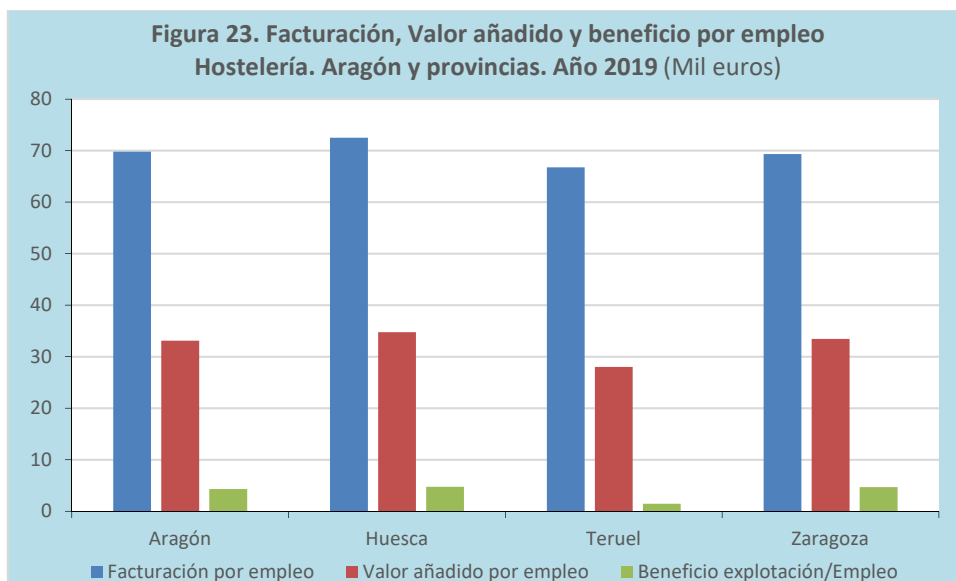
de explotación/Empleo” para el sector Hostelería en su conjunto. A pesar de que sólo se utilizan tres de ellos con posterioridad, se incluye el tercero, que no se utiliza directamente (salvo en una conclusión en el capítulo 4), porque puede resultar útil para interpretar algunos resultados.

Cuadro 22. Coeficientes para el cálculo. Hostelería. Año 2019

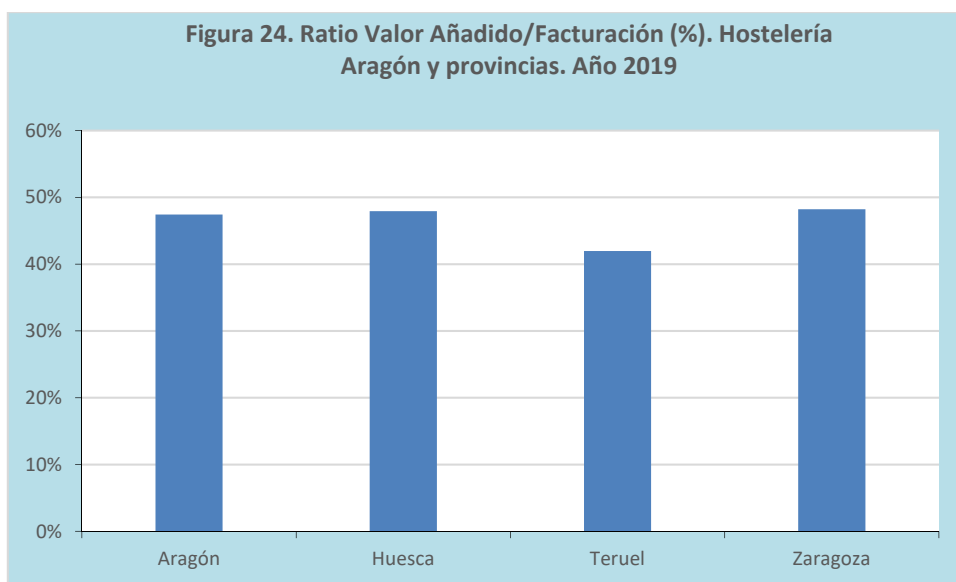
	Facturación/ Empleo (mil euros)	Productividad (mil euros)	Valor añadido/ Facturación (%)	Beneficio explotación/Empleo (mil euros)
Aragón	69,81	33,11	47,43%	4,32
Huesca	72,51	34,76	47,94%	4,76
Teruel	66,76	28,01	41,96%	1,47
Zaragoza	69,35	33,44	48,22%	4,69

Como se ve en el cuadro 22, el coeficiente de facturación tiene de media 69,81 mil euros por empleado, con el mayor valor en Huesca, luego en Zaragoza y en tercer lugar en Teruel. El coeficiente de Valor añadido tiene de media 33,11 mil euros por empleado, también con el mayor valor en Huesca y el de beneficio es de 4,32 mil euros por empleado con el mayor valor en Huesca, muy próximo al de Zaragoza. Como se ve, se nota la especialización de Huesca en el Turismo. La proporción de la facturación que representa el valor añadido es en promedio para Aragón el 47,43%, siendo mayor en Zaragoza (por cuestión de escala), pero la proporción de Huesca está muy próxima.

La figura 23 recoge gráficamente los tres coeficientes medidos en mil euro para el sector Hostelería en su conjunto, donde se ve el predominio de Huesca, el valor cercano a la mitad del coeficiente del VAB sobre el de facturación y el bajo nivel de, coeficiente de beneficio sobre empleo en Teruel en relación con las otras dos provincias.



Sin embargo, en la figura 24 se ve que las proporciones del Valor añadido sobre la facturación están muy próximas, con Teruel la más baja pero no excesivamente alejada de las otras dos provincias.



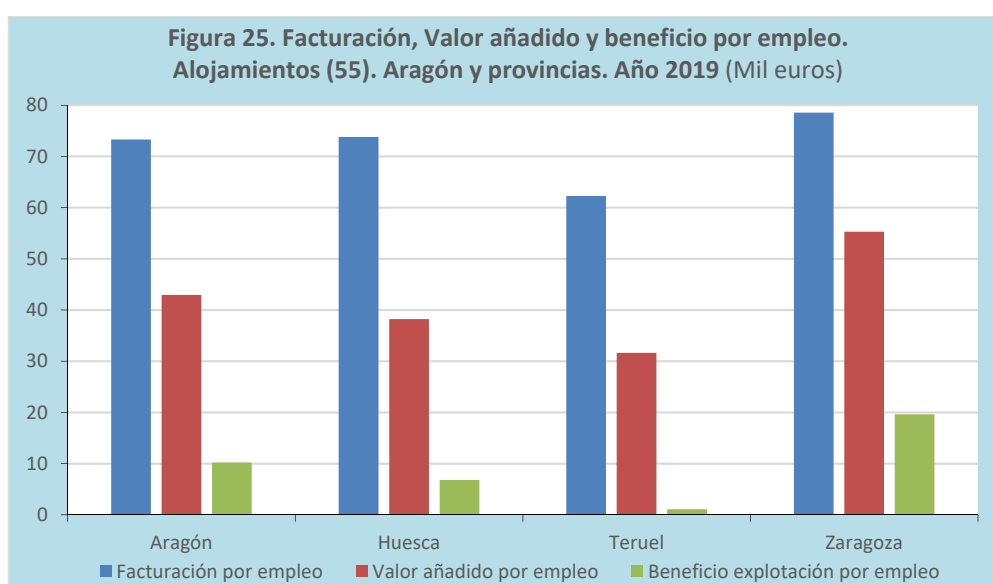
El cuadro 23 contiene los valores de los coeficientes para el subsector Alojamientos. Como se ve, el coeficiente de facturación tiene de media 73,29 mil euros por

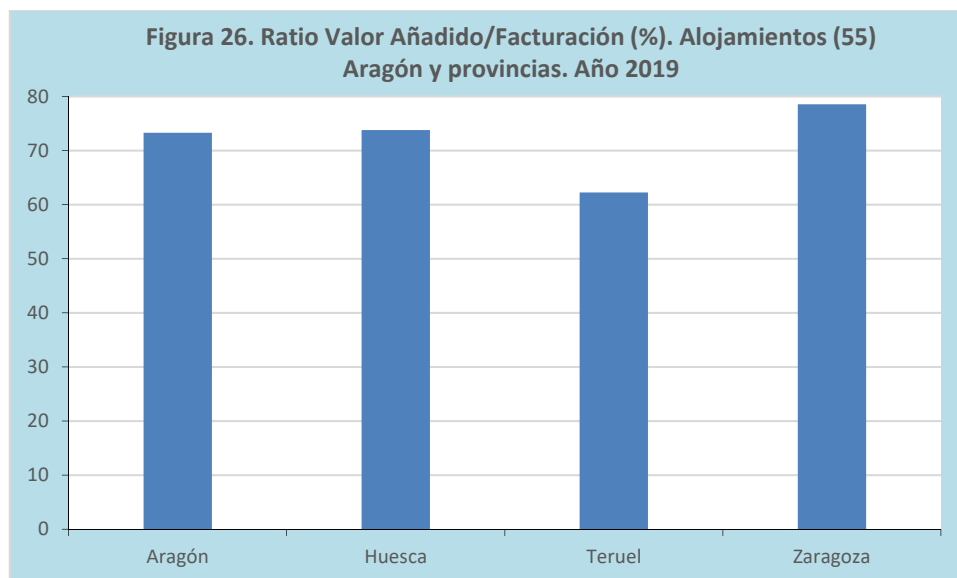
empleado, con el mayor valor en Zaragoza, luego en Huesca y en tercer lugar en Teruel. El coeficiente de Valor añadido tiene de media 42,96 mil euros por empleado, también con el mayor valor en Zaragoza y el coeficiente de beneficio es de 10,22 mil euros por empleado con el mayor valor en Zaragoza de 19,63 mil euros, tres veces más que en Huesca y 19 veces más que en Teruel. Como se ve, en lo referente al beneficio se nota la influencia de la escala de Zaragoza capital en el subsector Alojamientos porque las diferencias son muy altas y sobre todo comparando los valores con el sector Hostelería en su conjunto. La proporción de la facturación que representa el valor añadido es en promedio para Aragón el 58,62%, siendo mayor en Zaragoza con 70,40% y una gran diferencia sobre las otras dos provincias, que tienen unos valores similares de 51,82% Huesca y 50,81 Teruel.

Cuadro 23. Coeficientes para el cálculo. Alojamientos. Año 2019

	Facturación/ Empleo (mil euros)	Productividad (mil euros)	Valor añadido/ Facturación (%)	Beneficio explotación /Empleo (mil euros)
Aragón	73,29	42,96	58,62%	10,22
Huesca	73,80	38,24	51,82%	6,82
Teruel	62,25	31,63	50,81%	1,11
Zaragoza	78,56	55,31	70,40%	19,63

Las figuras 25 y 26 representan conjuntamente todos estos valores y proporcionan una síntesis visual muy útil del comportamiento de los coeficientes.



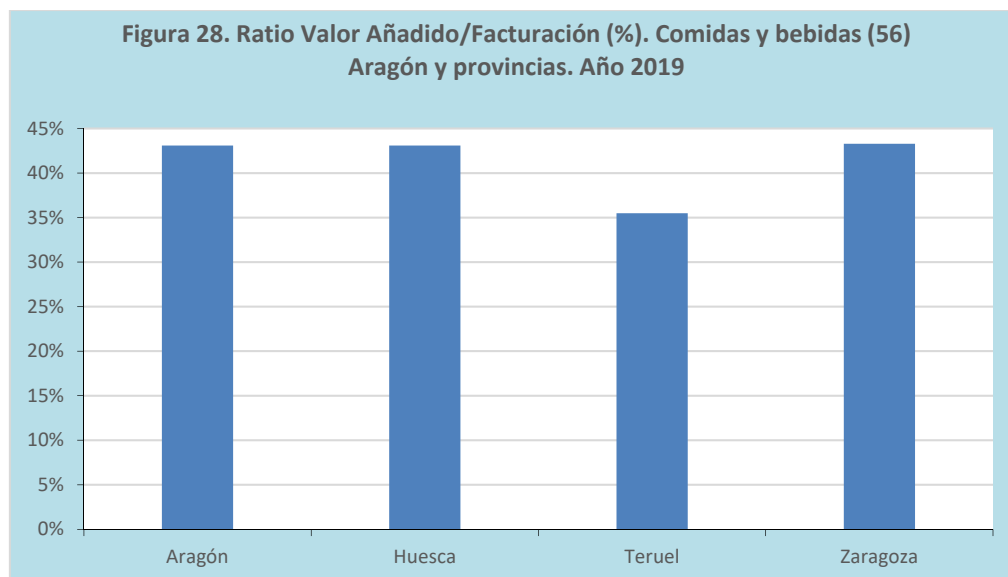
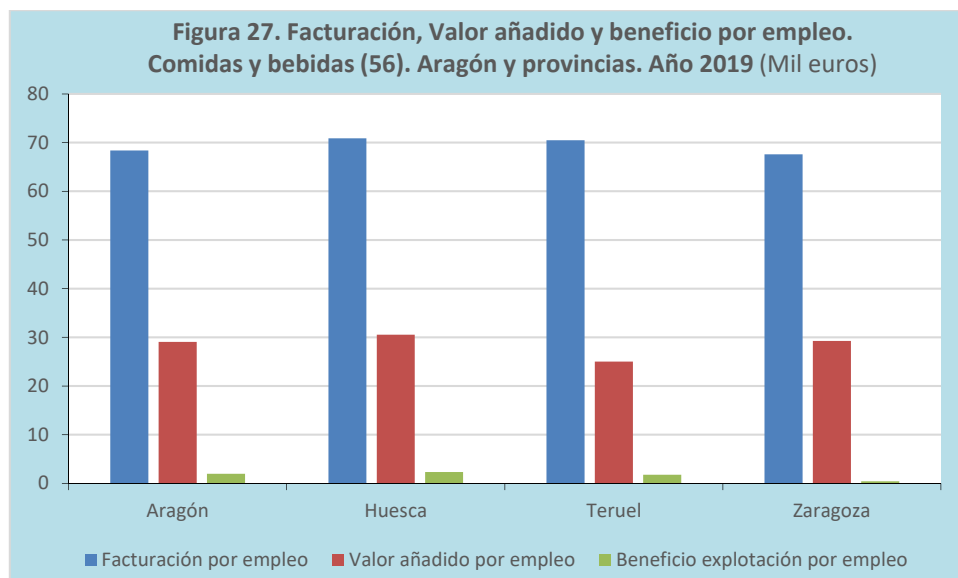


El cuadro 24 contiene los valores para el subsector Comidas y bebidas. El coeficiente de facturación tiene de media 68,38 mil euros por empleado, con el mayor valor en Huesca, seguido por el de Zaragoza y en tercer lugar el de Teruel. El coeficiente de Valor añadido tiene de media unos escasos 29,07 mil euros por empleado, también con el mayor valor en Huesca con 30,54 mil euros y el de beneficio es de 1,96 mil euros por empleado con el mayor valor también en Huesca con 2,33 mil euros, cinco veces más que en Zaragoza y un 50% más que en Teruel. Como se ve, en este subsector no se nota la influencia de la escala. La proporción de la facturación que representa el valor añadido es en promedio para Aragón el 43,09%, siendo mayor en Zaragoza con 43,29% con muy poca diferencia sobre las otras dos provincias, que tienen unos valores similares de 43,09% en Huesca y 35,48% en Teruel.

Cuadro 24. Coeficientes para el cálculo. Comidas y bebidas. Año 2019

	Facturación/ Empleo (mil euros)	Productividad (mil euros)	Valor añadido/ Facturación (%)	Beneficio explotación /Empleo (mil euros)
Aragón	68,38	29,07	43,09%	1,96
Huesca	70,87	30,54	43,09%	2,33
Teruel	70,49	25,01	35,48%	1,77
Zaragoza	67,61	29,27	43,29%	0,43

Las figuras 27 y 28 representan conjuntamente todos estos valores y proporcionan una síntesis visual muy útil del comportamiento de los coeficientes.



3.2.2. Comarcas

En este apartado presentamos los mismos coeficientes para las 33 comarcas de Aragón del sector Hostelería en su conjunto y los dos subsectores (Alojamientos y Comidas y bebidas).

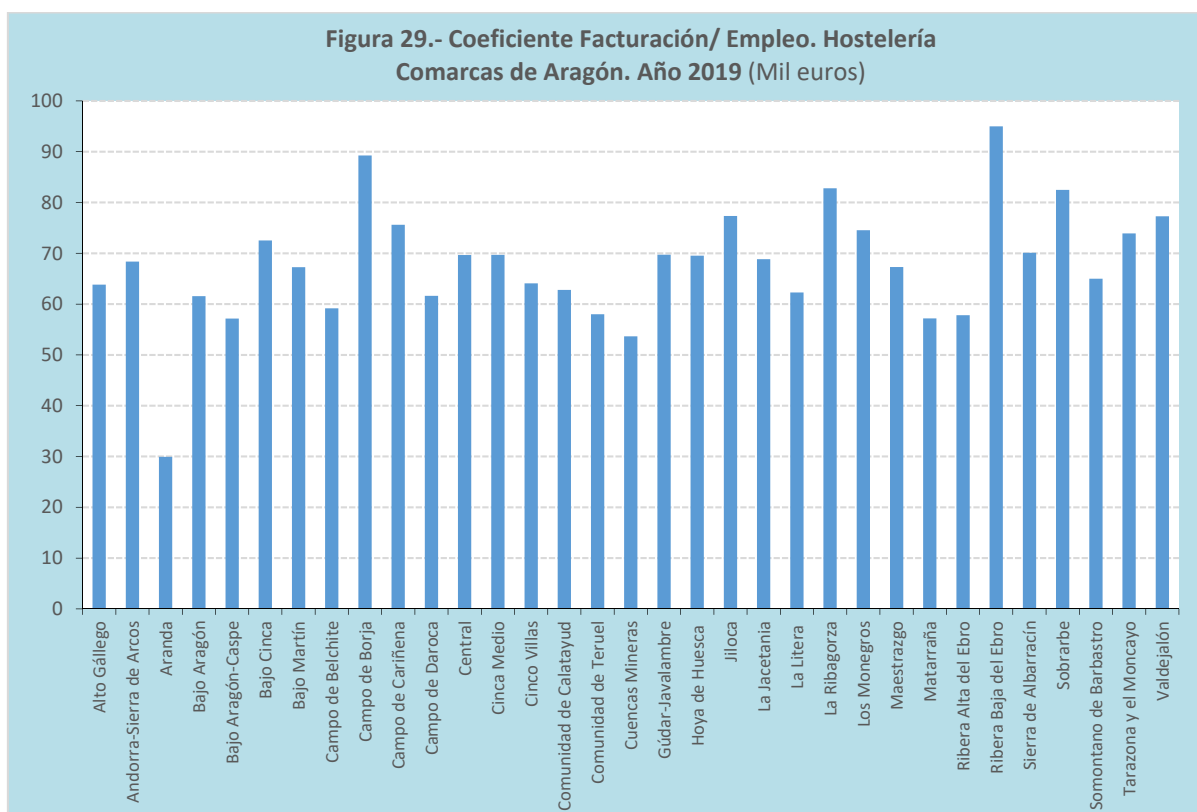
El cuadro 25 y las figuras 29, 30, 31 y 32 presentan los coeficientes correspondientes a la Hostelería en su conjunto.

Cuadro 25. Coeficientes para el cálculo. Hostelería. Comarcas. Año 2019

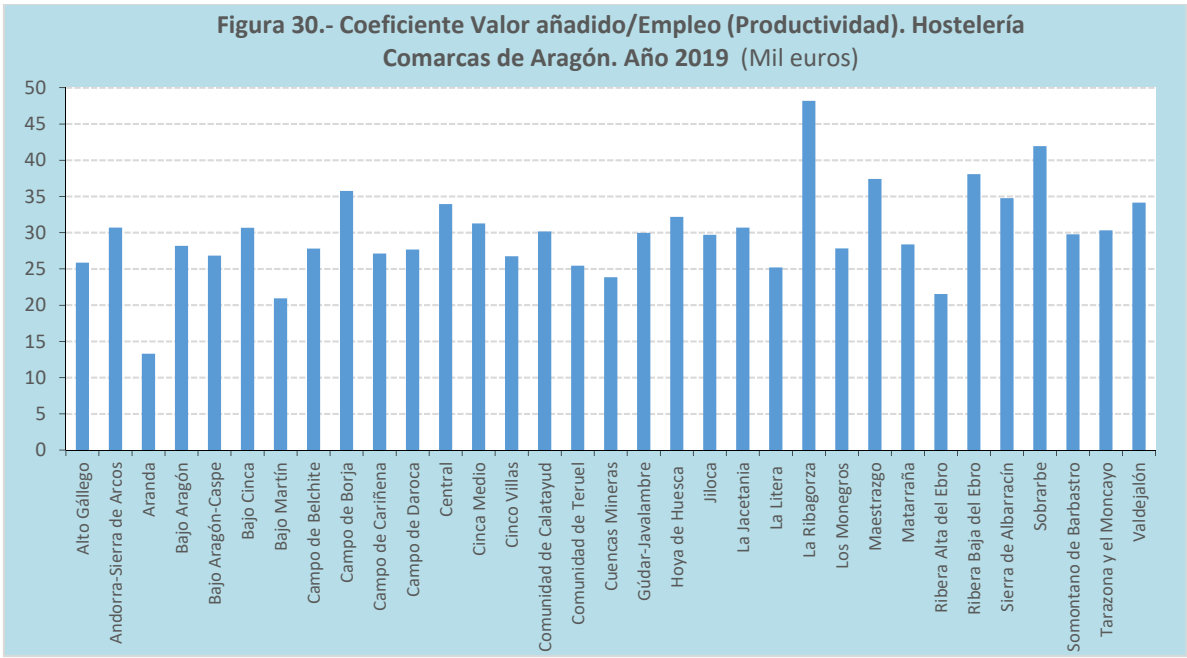
	Facturación/Empleo (mil euros)	Productividad (mil euros)	Valor añadido/ Facturación (%)	Beneficio explotación /Empleo (mil euros)
Alto Gállego	63,82	25,87	40,53%	5,56
Andorra-Sierra de Arcos	68,37	30,70	44,91%	3,49
Aranda	29,94	13,31	43,72%	1,30
Bajo Aragón	61,57	28,20	45,80%	0,34
Bajo Aragón-Caspe	57,14	26,84	46,98%	3,28
Bajo Cinca	72,54	30,67	42,00%	2,05
Bajo Martín	67,27	31,62	33,07%	1,30
Campo de Belchite	59,18	27,81	46,99%	4,39
Campo de Borja	89,27	35,77	40,06%	1,51
Campo de Cariñena	75,61	27,13	35,88%	0,06
Campo de Daroca	61,63	27,69	44,92%	3,34
Central	69,68	33,95	48,72%	3,62
Cinca Medio	69,68	31,29	44,91%	1,30
Cinco Villas	64,08	26,74	41,73%	1,67
Comunidad de Calatayud	62,79	30,18	48,07%	3,70
Comunidad de Teruel	58,00	25,44	43,87%	0,94
Cuencas Mineras	53,66	23,87	44,47%	2,89
Gúdar-Javalambre	69,71	29,98	43,00%	2,67
Hoya de Huesca	69,53	32,18	46,28%	2,48
Jiloca	77,36	29,71	38,41%	4,39
La Jacetania	68,83	30,70	44,60%	2,27
La Litera	62,29	25,21	40,47%	1,30
La Ribagorza	82,80	48,20	58,21%	11,47
Los Monegros	74,53	27,83	37,34%	2,04
Maestrazgo	67,30	37,42	55,61%	1,30
Matarraña	57,19	28,39	49,63%	1,15
Ribera Alta del Ebro	57,82	21,54	37,25%	2,34
Ribera Baja del Ebro	94,98	38,08	40,09%	3,19
Sierra de Albarracín	70,11	34,77	49,60%	6,81
Sobrarbe	82,47	41,94	50,85%	9,08
Somontano de Barbastro	65,01	29,79	45,82%	1,54
Tarazona y el Moncayo	73,92	30,34	41,05%	1,30
Valdejalón	77,27	34,15	44,20%	2,22

Vamos a destacar simplemente los valores que sobresalen por ser demasiado altos en comparación con los demás o demasiado bajos.

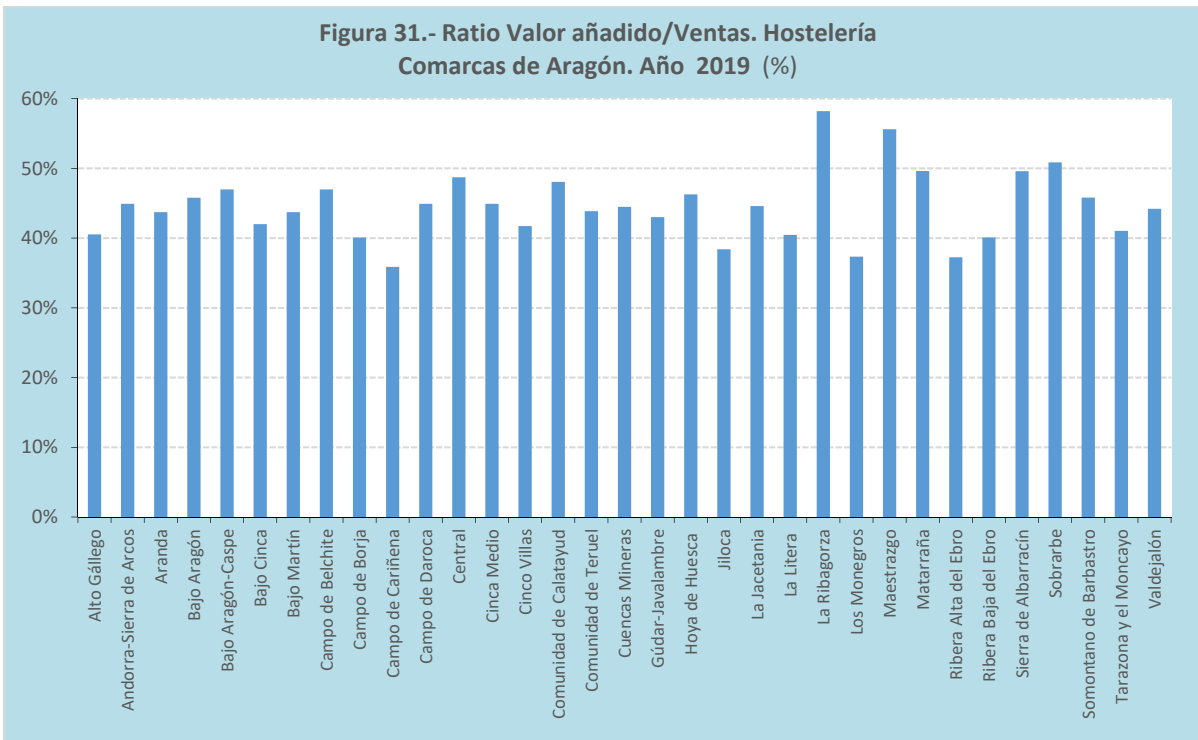
En la figura 29, que recoge el coeficiente de facturación en Hostelería en su conjunto, destacan por el alto valor Campo de Borja, Ribera Baja de Ebro y por el bajo valor Aranda, Cuencas Mineras, Matarraña y Ribera Alta del Ebro.



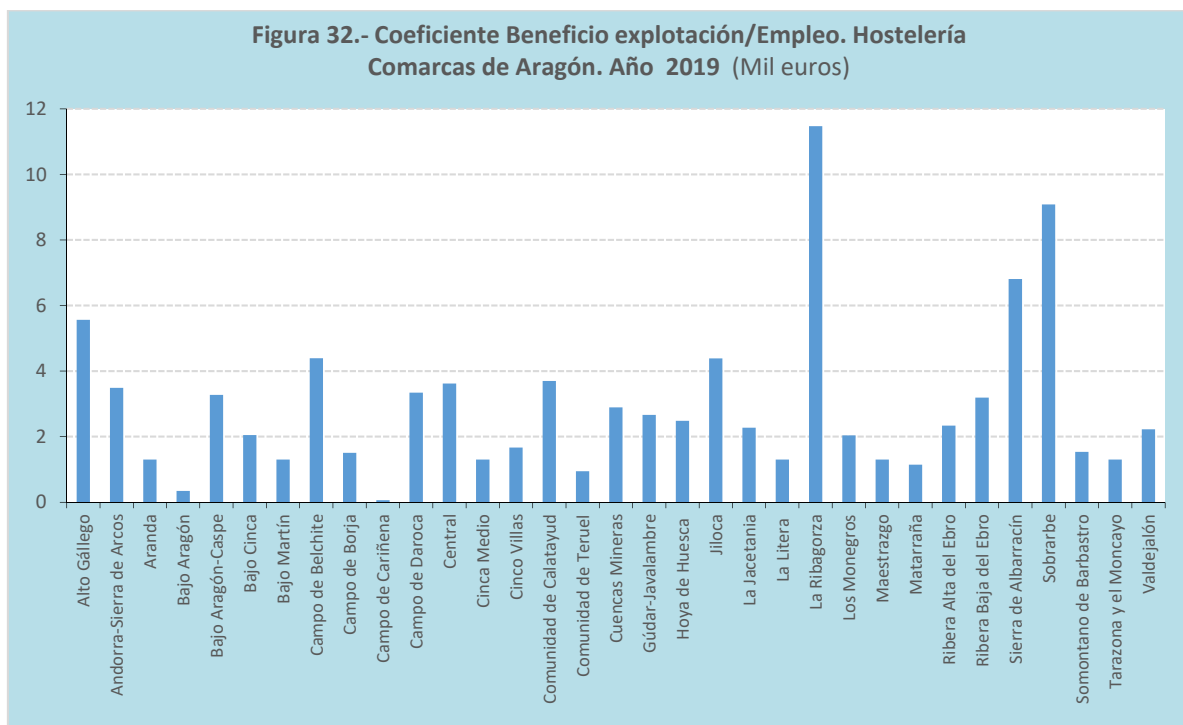
En la figura 30, que recoge el coeficiente de Valor añadido por empleo en Hostelería en su conjunto, destacan por lo alto La Ribagorza y Sobrarbe y por lo bajo Aranda, Bajo Martín, Cuencas Mineras y Ribera Alta del Ebro.



En la figura 31, que recoge el cociente entre Valor añadido y facturación en Hostelería en su conjunto, destacan por lo alto La Ribagorza, Maestrazgo y Sobrarbe y por lo bajo Campo de Cariñena, Jiloca, Los Monegros y Ribera Alta del Ebro.



Y en la figura 31, que recoge el coeficiente de beneficio en Hostelería en su conjunto, destacan por lo alto La Ribagorza y Sobrarbe y por lo bajo Bajo Aragón, Campo de Cariñena, Comunidad de Teruel y Matarraña.

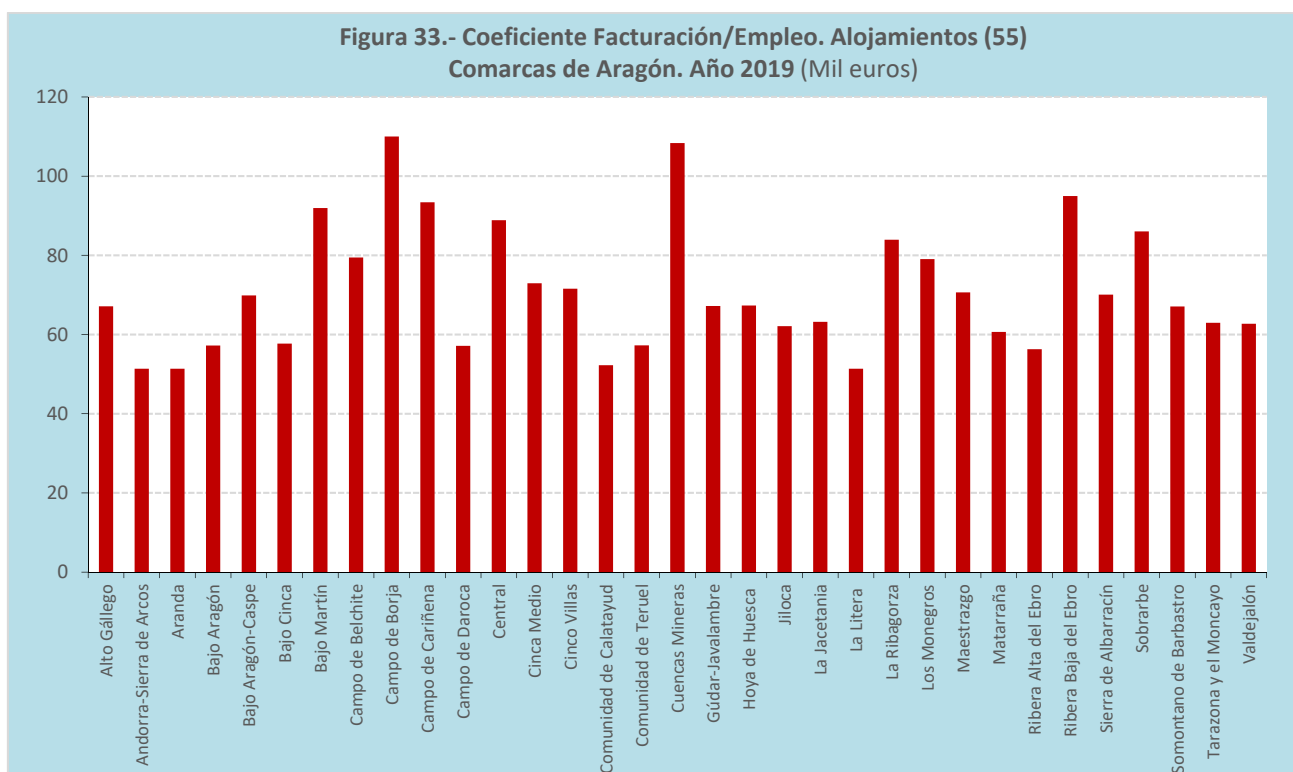


El cuadro 26 y las figuras 33, 34, 35 y 36 presentan los coeficientes correspondientes al subsector Alojamientos. Vamos a destacar igualmente los valores que sobresalen por ser demasiado altos en comparación con los demás o demasiado bajos.

Cuadro 26.- Coeficientes para el cálculo. Alojamientos (55). Comarcas de Aragón. Año 2019

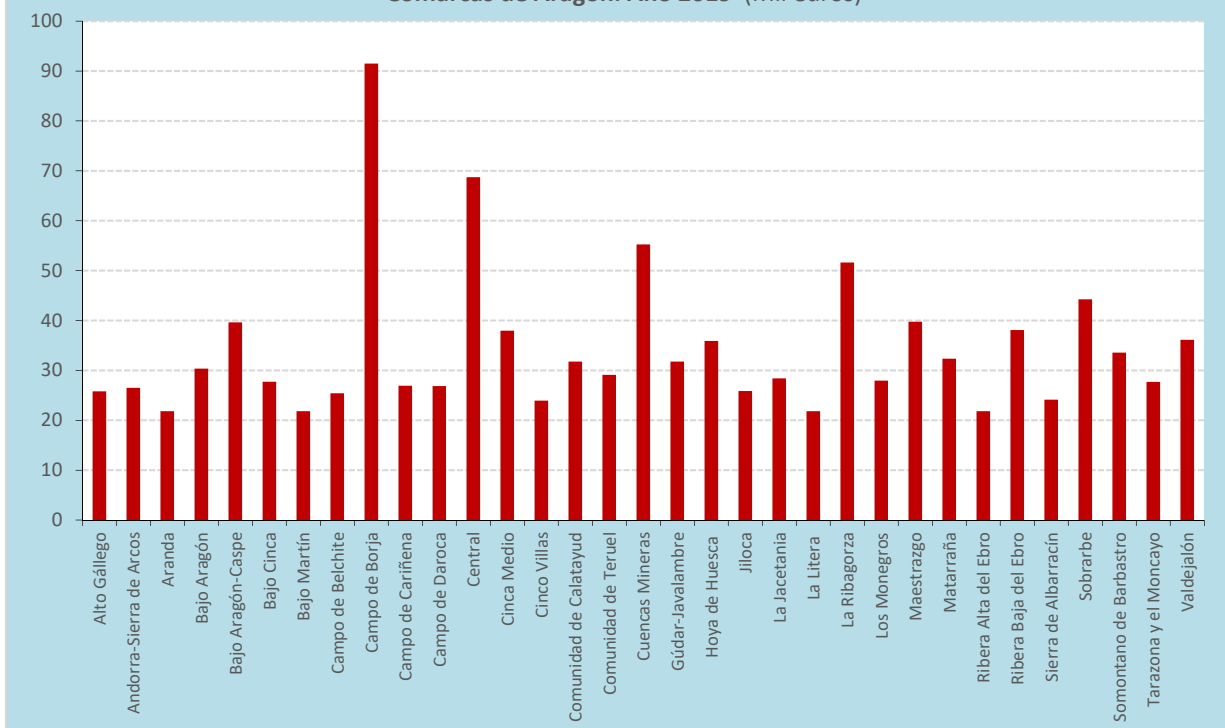
	Facturación/Empleo (mil euros)	Productividad (mil euros)	Beneficio explotación/Empleo (mil euros)	Valor añadido/ Facturación (%)
Alto Gállego	67,13	25,81	7,74	38,44%
Andorra-Sierra de Arcos	51,38	26,51	17,26	51,60%
Aranda	51,38	21,84	4,00	28,83%
Bajo Aragón	57,22	30,35	0,99	53,04%
Bajo Aragón-Caspe	69,85	39,62	5,03	56,71%
Bajo Cinca	57,69	27,73	4,00	48,07%
Bajo Martín	91,95	21,84	4,00	28,83%
Campo de Belchite	79,46	25,41	4,02	31,98%
Campo de Borja	110,00	91,50	5,53	46,87%
Campo de Cariñena	93,41	26,93	4,00	28,83%
Campo de Daroca	57,16	26,85	2,20	46,97%
Central	88,86	68,72	29,02	77,34%
Cinca Medio	72,94	37,97	4,00	52,06%
Cinco Villas	71,57	23,95	5,42	33,47%
Comunidad de Calatayud	52,25	31,77	0,11	60,82%
Comunidad de Teruel	57,25	29,12	0,58	50,86%
Cuencas Mineras	108,34	55,24	13,82	50,99%
Gúdar-Javalambre	67,19	31,78	1,54	47,30%
Hoya de Huesca	67,34	35,90	4,51	53,31%
Jiloca	62,12	25,86	4,19	41,64%
La Jacetania	63,21	28,40	1,09	44,93%
La Litera	51,38	21,84	0,65	49,54%
La Ribagorza	83,94	51,62	13,33	61,49%
Los Monegros	79,05	27,94	2,71	35,35%
Maestrazgo	70,63	39,75	4,00	56,27%
Matarraña	60,67	32,33	1,23	53,29%
Ribera Alta del Ebro	56,31	21,84	0,51	38,79%
Ribera Baja del Ebro	94,98	38,08	3,19	40,09%
Sierra de Albarracín	70,09	24,13	6,46	34,43%
Sobrarbe	86,04	44,25	10,30	51,43%
Somontano de Barbastro	67,09	33,57	1,19	50,04%
Tarazona y el Moncayo	62,97	27,71	4,00	44,00%
Valdejalón	62,71	36,15	3,41	57,65%

En la figura 33, que recoge el coeficiente de facturación en el subsector Alojamientos, destacan por lo alto Campo de Borja y Cuencas Mineras y por lo bajo Andorra-Sierra de Arcos, Aranda, Comunidad de Calatayud y La Litera.



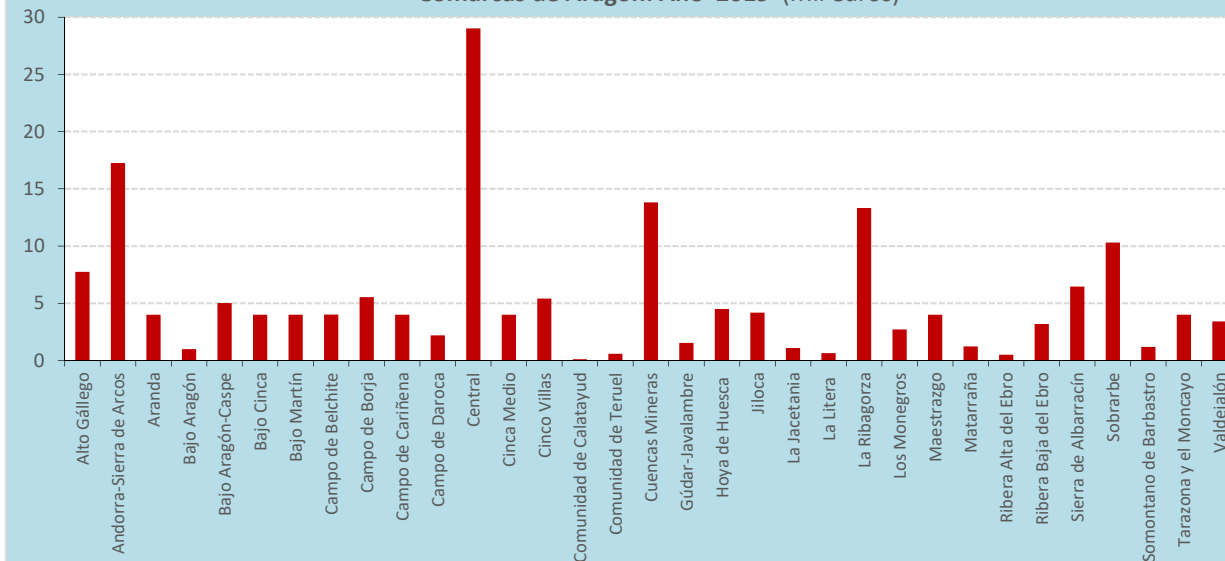
En la figura 34, que recoge el coeficiente de Valor añadido en el subsector Alojamientos, destacan por lo alto Campo de Borja y Central de Zaragoza y por lo bajo Aranda, Bajo Martín, La Litera y Ribera Alta del Ebro.

Figura 34.- Coeficiente Valor añadido/Empleo (Productividad). Alojamientos (55)
Comarcas de Aragón. Año 2019 (Mil euros)

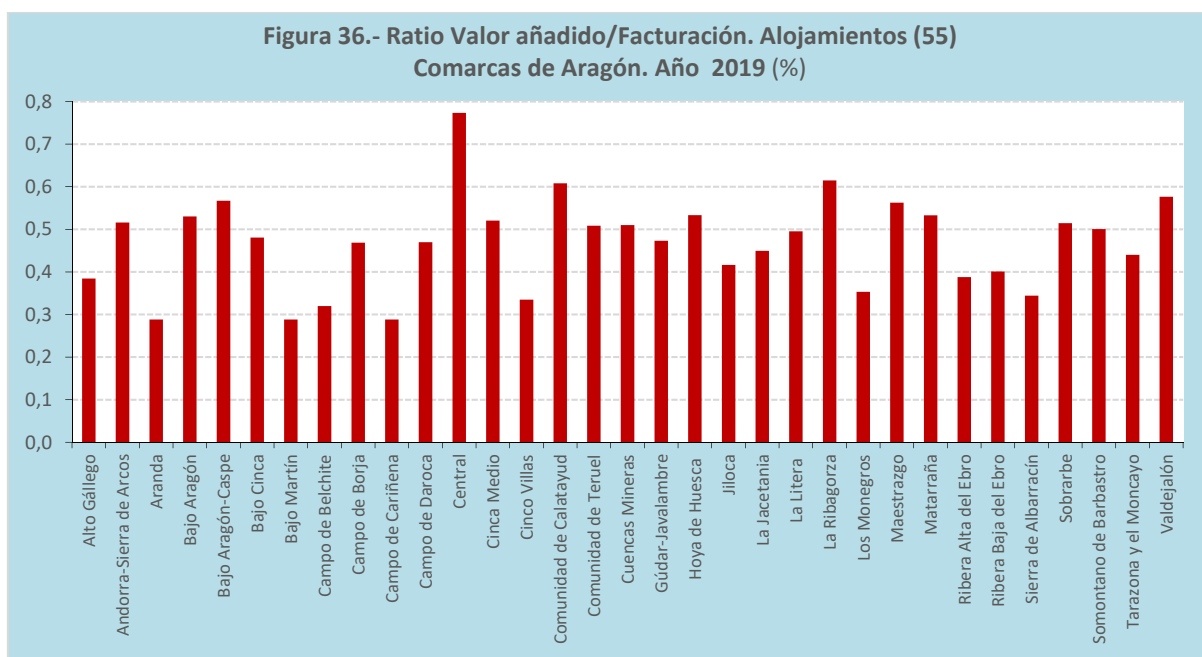


En la figura 35, que recoge el coeficiente de beneficio en el subsector Alojamientos, destacan por lo alto las comarcas Andorra-Sierra de Arcos y la Central de Zaragoza, mientras que por lo bajo lo hacen Bajo Aragón, Comunidad de Calatayud, Comunidad de Teruel, La Jacetania, La Litera y Ribera Alta del Ebro.

Figura 35.- Coeficiente Beneficio explotación/Empleo. Alojamientos (55)
Comarcas de Aragón. Año 2019 (Mil euros)



Y en la figura 36, que recoge el cociente entre Valor añadido y facturación en el subsector Alojamientos, destacan por lo alto Campo de Daroca y Sobrarbe y por lo bajo Aranda, Bajo Martín y Campo de Cariñena.

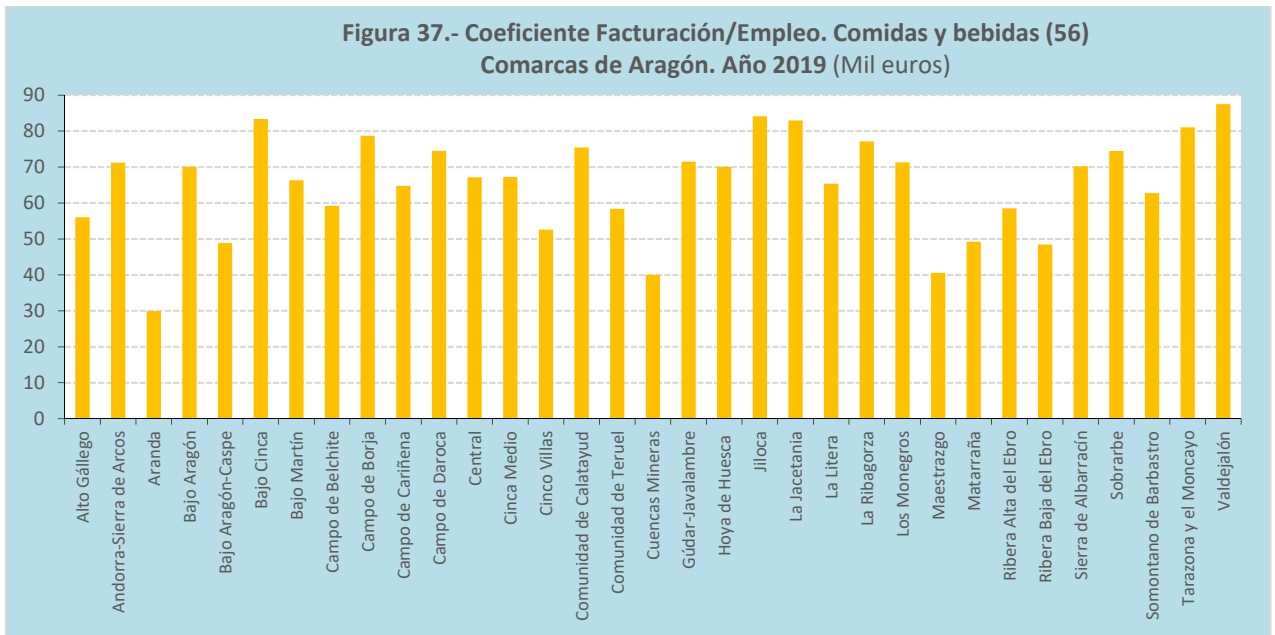


El cuadro 27 y las figuras 37, 38, 39 y 40 presentan los coeficientes correspondientes al subsector Comidas y bebidas. Vamos a destacar simplemente los valores que destacan por ser demasiado altos en comparación con los demás o demasiado bajos.

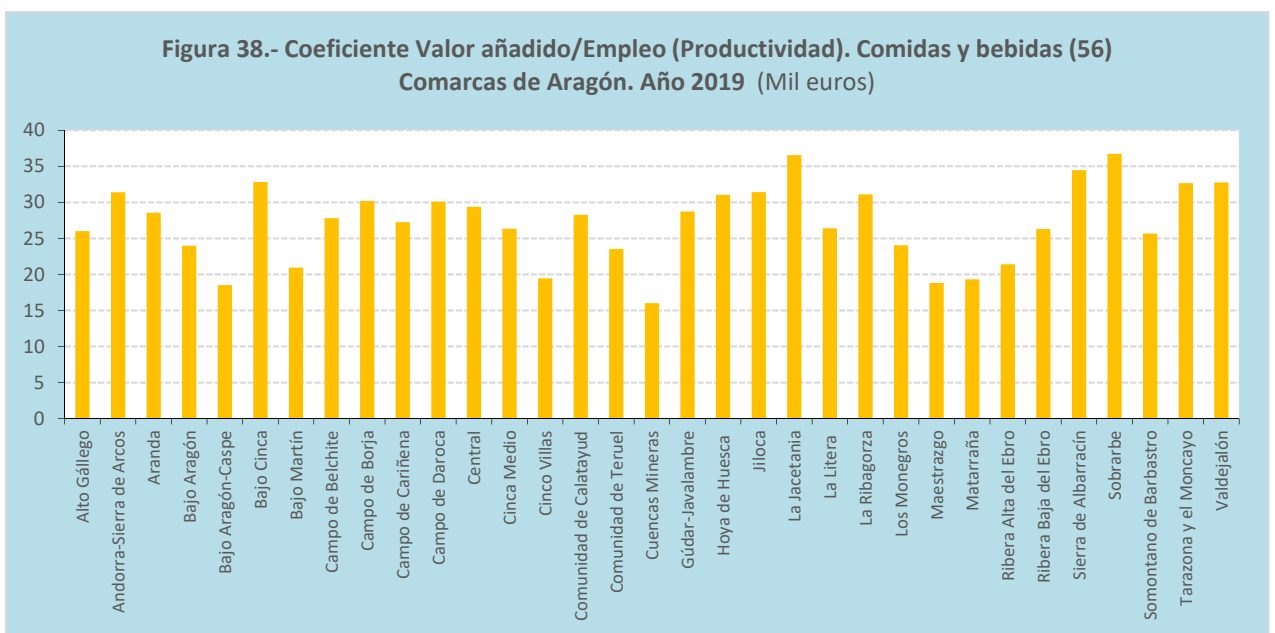
Cuadro 27.- Coeficientes para el cálculo . Comidas y bebidas (56). Comarcas de Aragón. Año 2019

	Facturación/Empleo (Mil euros)	Productividad (Mil euros)	Beneficio explotación/Empleo (Mil euros)	Valor añadido/ Facturación (%)
Alto Gállego	56,01	26,01	0,41	46,43%
Andorra-Sierra de Arcos	71,20	31,40	1,19	44,11%
Aranda	29,94	28,57	0,76	46,91%
Bajo Aragón	70,06	23,99	0,76	34,24%
Bajo Aragón-Caspe	48,85	18,52	2,13	37,90%
Bajo Cinca	83,36	32,82	3,83	39,37%
Bajo Martín	66,31	20,94	0,76	21,90%
Campo de Belchite	59,18	27,81	4,54	46,99%
Campo de Borja	78,68	30,19	1,94	38,37%
Campo de Cariñena	64,74	27,25	2,63	42,09%
Campo de Daroca	74,50	30,09	9,10	40,39%
Central	67,17	29,38	1,94	43,74%
Cinca Medio	67,26	26,34	0,71	39,16%
Cinco Villas	52,60	19,46	0,76	37,00%
Comunidad de Calatayud	75,46	28,27	1,09	37,46%
Comunidad de Teruel	58,39	23,52	1,13	40,29%
Cuencas Mineras	39,99	16,02	0,16	40,06%
Gúdar-Javalambre	71,46	28,73	3,45	40,20%
Hoya de Huesca	70,03	31,04	1,93	44,32%
Jiloca	84,13	31,42	3,97	37,35%
La Jacetania	82,97	36,56	5,39	44,06%
La Litera	65,38	26,41	0,76	40,39%
La Ribagorza	77,11	31,11	2,19	40,35%
Los Monegros	71,31	24,05	1,21	33,72%
Maestrazgo	40,60	18,81	0,15	46,34%
Matarraña	49,21	19,33	0,96	39,27%
Ribera Alta del Ebro	58,51	21,40	3,17	36,58%
Ribera Baja del Ebro	48,45	26,30	0,76	54,28%
Sierra de Albarracín	70,17	34,45	7,66	49,11%
Sobrarbe	74,43	36,72	6,33	49,34%
Somontano de Barbastro	62,75	25,68	1,92	40,92%
Tarazona y el Moncayo	81,04	32,67	0,89	40,31%
Valdejalón	87,51	32,74	1,39	37,42%

En la figura 37, que recoge el coeficiente de facturación en el subsector Comidas y bebidas, destacan por lo alto Bajo Cinca, Jiloca, La Jacetania y Valdejalón, mientras que por lo bajo lo hacen Aranda, Cuencas Mineras y Maestrazgo.

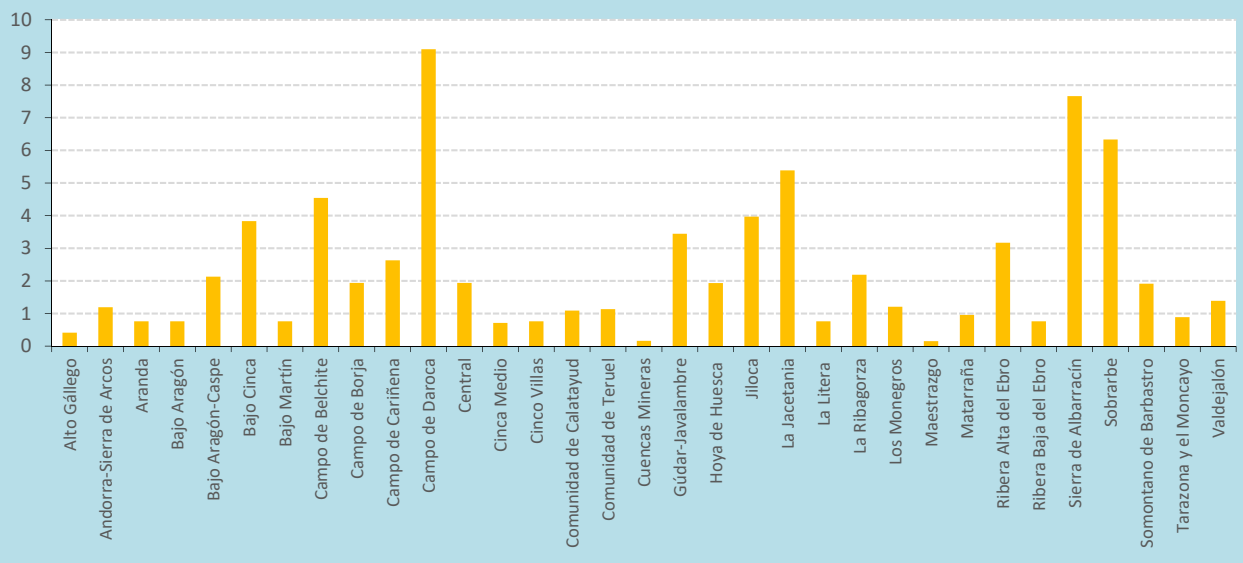


En la figura 38, que recoge el coeficiente de Valor añadido en el subsector Comidas y bebidas, destacan por lo alto La Jacetania, Sierra de Albarracín y Sobrarbe, mientras que por lo bajo lo hacen Bajo Aragón-Caspe y Cuencas Mineras.



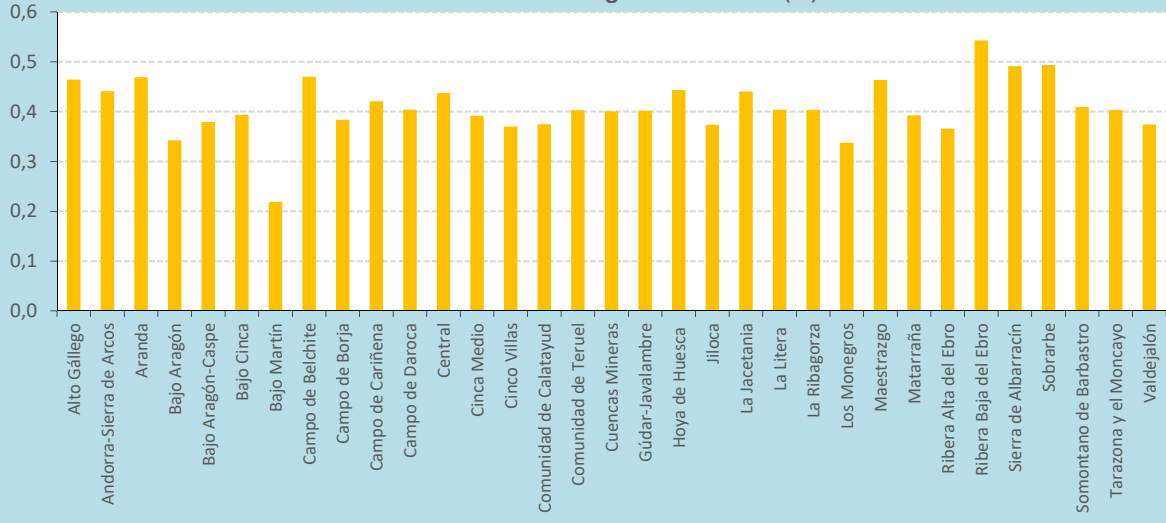
En la figura 39, que recoge el coeficiente de beneficio en el subsector Comidas y bebidas, destacan por lo alto las comarcas Campo de Daroca, Sierra de Albarracín y Sobrarbe, mientras que por lo bajo lo hacen Cuencas Mineras y Maestrazgo.

Figura 39.- Coeficiente Beneficio explotación/Empleo. Comidas y bebidas (56)
Comarcas de Aragón. Año 2019 (Mil euros)



Y en la figura 40, que recoge el cociente entre Valor añadido y facturación en el subsector Comidas y bebidas, destaca por lo alto Ribera Baja del Ebro, Sierra de Albarracín y Sobrarbe y por lo bajo Bajo Martín.

Figura 40.- Ratio Valor añadido/Facturación. Comidas y bebidas (56)
Comarcas de Aragón. Año 2019 (%)



3.3.- VARIACIÓN DE LA FACTURACIÓN DEBIDA A LA PANDEMIA

El modo más visible para medir el nivel de actividad de una empresa es su facturación. De ella depende todo lo demás que ha de permitir que pueda continuar activa. Es el indicador más inmediato para percibir situaciones problemáticas como la que se han producido como consecuencia de la COVID 19. Por ello es necesario proporcionar una valoración de la pérdida de facturación que ha ocasionado la pandemia en este año 2020. En este caso es fácil llegar a cuantificar esa caída siguiendo el método de utilizar los coeficientes de facturación por empleado del apartado 3.2, que junto con la pérdida de empleo nos proporcionan la facturación perdida. A continuación, se exponen los resultados de este cálculo, primero de forma agregada para Aragón y sus provincias y después de forma desagregada para las comarcas.

3.3.1. Aragón y provincias

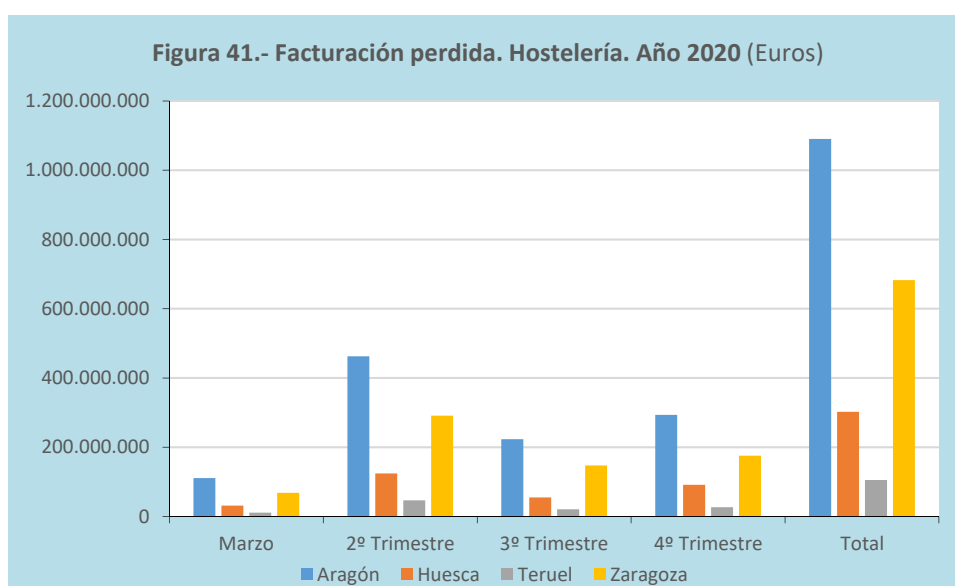
El resultado global de la facturación perdida en todo Aragón desde marzo del año 2020 es de casi mil cien millones de euros según recoge el cuadro 28, de los que casi la mitad (462,56) se producen en el segundo trimestre, le siguen los 293,6 millones del cuarto trimestre, los 223,2 millones del tercer trimestre y los 110,8 millones de marzo.

Cuadro 28. Facturación perdida. Hostelería. Año 2020 (Euros)

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total
Aragón	110.838.430	462.559.348	223.173.997	293.582.784	1.090.154.560
Huesca	31.464.139	124.359.289	55.078.459	91.323.337	302.225.223
Teruel	10.969.161	46.858.457	20.599.914	26.756.060	105.183.592
Zaragoza	68.405.130	291.341.602	147.495.625	175.503.388	682.745.744

Esta magnitud se debería fundamentalmente a Zaragoza, con casi setecientos millones, algo más del doble de la facturación perdida por Huesca de 302,2 millones y más de seis veces la perdida por Teruel con 105,2 millones de euros.

La figura 41 refleja estas distribuciones de las magnitudes, en la que destaca el bajo nivel de la facturación perdida por Teruel y la coincidencia en la secuencia que se produce tanto en las provincias como en Aragón al darse un repunte en el cuarto trimestre en todos los casos.

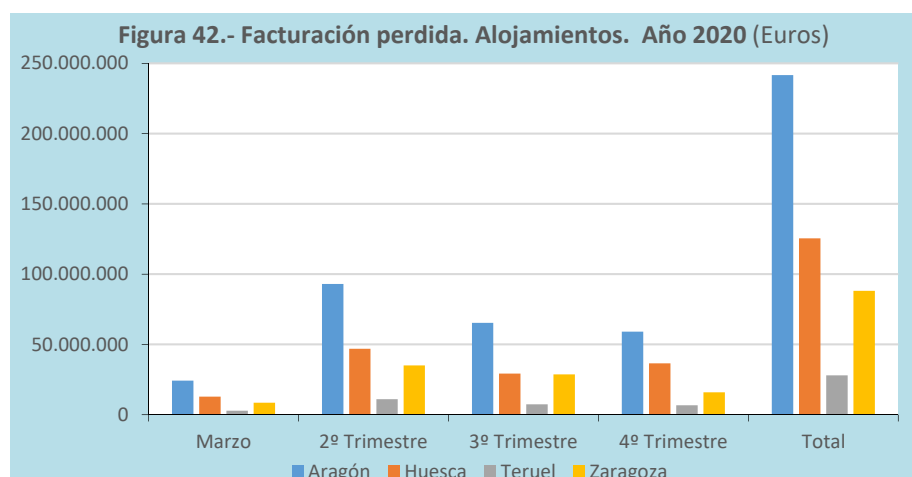


En el cuadro 29 se puede ver que una pequeña parte de esta facturación se pierde en el subsector de Alojamientos, en coherencia con tener el menor volumen de empleo. Casi 241,27 millones de euros, nuevamente con su máximo en el segundo trimestre (92,85 mil euros), pero con secuencia decreciente en los trimestres (excepto en Huesca), a diferencia de lo ocurrido en el sector Hostelería en su conjunto que muestra repunte en el cuarto trimestre.

Cuadro 29. Facturación perdida. Alojamientos. Año 2020 (Euros)

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total
Aragón	24.020.458	92.853.036	64.763.399	59.635.493	241.272.385
Huesca	12.586.138	46.960.690	28.823.787	35.703.970	124.074.584
Teruel	2.921.759	11.371.218	7.545.479	6.823.802	28.662.259
Zaragoza	8.512.561	34.521.129	28.394.132	17.107.720	88.535.542

De esa cantidad total 124,07 millones se deben a Huesca, en torno a un 50% más de la facturación perdida por Zaragoza y más de cuatro veces la perdida en Teruel. La figura 42 muestra con claridad que la secuencia seguida en este caso en los tres trimestres por Teruel y Zaragoza coincide con la de Aragón al seguir una tendencia decreciente, a diferencia de Huesca que vuelve a repuntar en el cuarto trimestre.

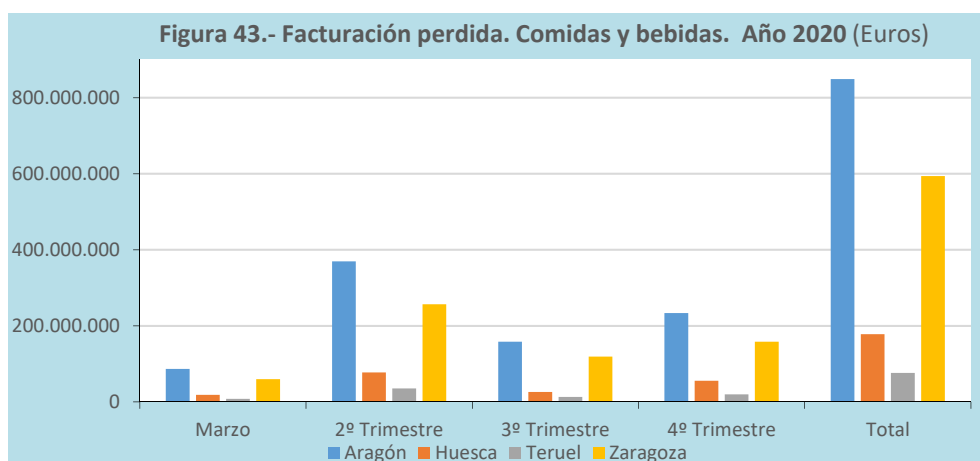


Por lo que respecta al subsector de Comidas y bebidas, en el cuadro 30 se puede ver que se pierden 848,88 millones de euros de facturación, de los que 594,21 se deben a Zaragoza, 178,15 a Huesca y 76,53 millones de euros a Teruel. La máxima pérdida tiene lugar en el segundo trimestre.

Cuadro 30. Facturación perdida. Comidas y bebidas. Año 2020 (Euros)

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total
Aragón	86.817.972	369.706.312	158.410.599	233.947.291	848.882.174
Huesca	18.878.001	77.398.599	26.254.672	55.619.367	178.150.639
Teruel	8.047.402	35.487.239	13.054.435	19.932.257	76.521.333
Zaragoza	59.892.569	256.820.474	119.101.492	158.395.667	594.210.202

Se observa claramente en la figura 43 que la tendencia en todos los casos en los tres trimestres es de repunte en el cuarto trimestre y que la importancia relativa del subsector Comidas y bebidas de Teruel en la facturación de Aragón, además de ser la menor en magnitud, es incluso menor que en el caso de Alojamientos. Huesca pierde claramente el protagonismo que se observa en este último subsector.



3.3.2. Comarcas

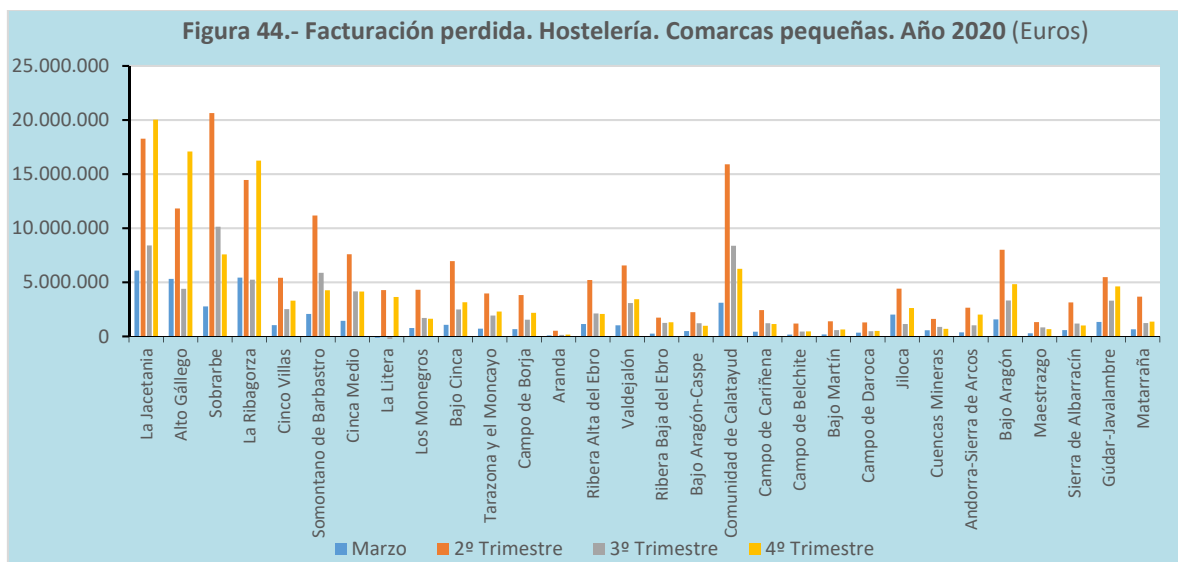
Tiene sin duda interés conocer cómo se distribuye en los tres casos, en el sector completo y en los dos subsectores, la pérdida de facturación entre las comarcas. Al ser treinta y tres la heterogeneidad en sus comportamientos es muy alta y sin duda habrá algunas que destaquen sobre las demás. Vamos a poner en la descripción de resultados el énfasis en estas que destacan porque son las más perjudicadas y ayudan a caracterizar lo ocurrido de forma diferencial en el territorio.

El cuadro 31 recoge cómo se distribuyen los casi mil cien millones totales de pérdida de facturación del sector Hostelería de Aragón en su conjunto entre las comarcas para los cuatro periodos considerados, marzo y los tres trimestres posteriores.

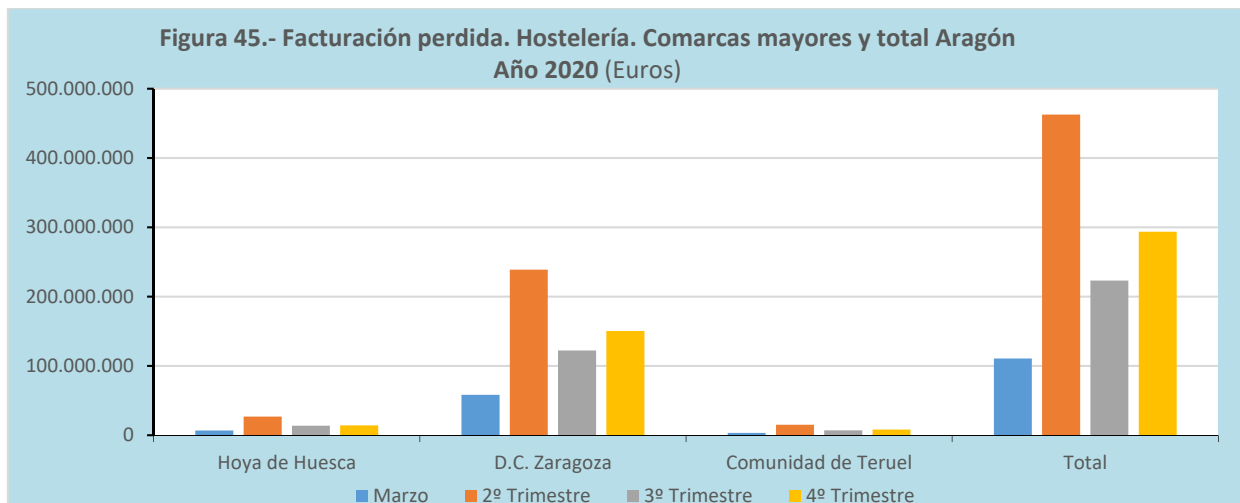
Cuadro 31. Facturación perdida. Hostelería. Comarcas. Año 2020 (Euros)

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total
La Jacetania	6.095.997	18.284.355	8.414.875	20.039.404	52.834.630
Alto Gállego	5.318.285	11.833.612	4.413.923	17.089.207	38.655.028
Sobrarbe	2.785.296	20.640.228	10.142.215	7.589.340	41.157.080
La Ribagorza	5.442.130	14.466.965	5.243.820	16.250.346	41.403.261
Cinco Villas	1.053.628	5.428.659	2.523.137	3.305.448	12.310.872
Hoya de Huesca	6.925.572	26.934.567	13.743.252	14.278.584	61.881.975
Somontano de Barbastro	2.077.797	11.183.610	5.889.439	4.277.926	23.428.773
Cinca Medio	1.455.305	7.606.390	4.172.726	4.156.576	17.390.997
La Litera	-113.519	4.282.005	-303.338	3.654.198	7.519.346
Los Monegros	784.884	4.311.424	1.714.030	1.639.403	8.449.741
Bajo Cinca	1.084.833	6.971.844	2.504.531	3.168.055	13.729.263
Tarazona y el Moncayo	728.678	3.971.959	1.930.536	2.305.947	8.937.120
Campo de Borja	683.870	3.833.642	1.557.666	2.189.105	8.264.282
Aranda	107.362	528.309	145.494	177.197	958.361
Ribera Alta del Ebro	1.159.136	5.225.665	2.125.672	2.084.676	10.595.150
Valdejalón	1.031.290	6.570.407	3.090.868	3.447.649	14.140.215
D.C. Zaragoza	58.389.961	238.789.865	122.203.573	150.471.250	569.854.650
Ribera Baja del Ebro	273.042	1.738.574	1.263.759	1.317.309	4.592.684
Bajo Aragón-Caspe	495.479	2.248.721	1.225.046	986.563	4.955.809
Comunidad de Calatayud	3.114.574	15.907.430	8.389.200	6.250.899	33.662.102
Campo de Cariñena	446.418	2.442.875	1.225.677	1.156.193	5.271.163
Campo de Belchite	181.620	1.198.483	464.669	473.686	2.318.457
Bajo Martín	191.514	1.401.037	590.963	648.780	2.832.293
Campo de Daroca	347.629	1.301.302	493.312	517.765	2.660.008
Jiloca	2.028.205	4.419.365	1.149.563	2.630.150	10.227.283
Cuencas Mineras	580.688	1.621.887	887.400	703.771	3.793.747
Andorra-Sierra de Arcos	387.451	2.668.815	1.031.347	2.027.373	6.114.985
Bajo Aragón	1.581.810	8.013.454	3.324.593	4.829.395	17.749.252
Comunidad de Teruel	3.309.877	15.073.969	7.004.478	8.217.744	33.606.068
Maestrazgo	288.524	1.334.826	847.879	680.511	3.151.740
Sierra de Albarracín	590.414	3.150.786	1.201.744	1.017.885	5.960.828
Gúdar-Javalambre	1.347.511	5.487.301	3.319.460	4.628.682	14.782.954
Matarraña	663.168	3.687.018	1.242.488	1.371.769	6.964.442
TOTAL ARAGÓN	110.838.430	462.559.348	223.173.997	293.582.784	1.090.154.560

La figura 44 recoge las comarcas que no contienen las capitales de provincia y en ella sobresalen sobremanera las cuatro comarcas pirenaicas, Somontano de Barbastro y Calatayud, en primer lugar, por superar las pérdidas de facturación en algún trimestre los 10 millones de euros. A continuación, destacan también otras por superar en algún periodo los 5 millones de pérdida de facturación: Cinco Villas, Cinca Medio, Bajo Cinca, Ribera Alta del Ebro, Valdejalón, Bajo Aragón y Gúdar Javalambre.



La figura 45 recoge la facturación perdida por el total de Aragón y por las comarcas que contienen a las tres capitales de provincia. De la misma cabe destacar la secuencia con repunte en el cuarto trimestre de la comarca central de Zaragoza, como en el total del sector de Aragón. También la gran diferencia con las comarcas de las otras dos capitales de provincia, especialmente la de Teruel, que siguen la misma secuencia, aunque con menor claridad.



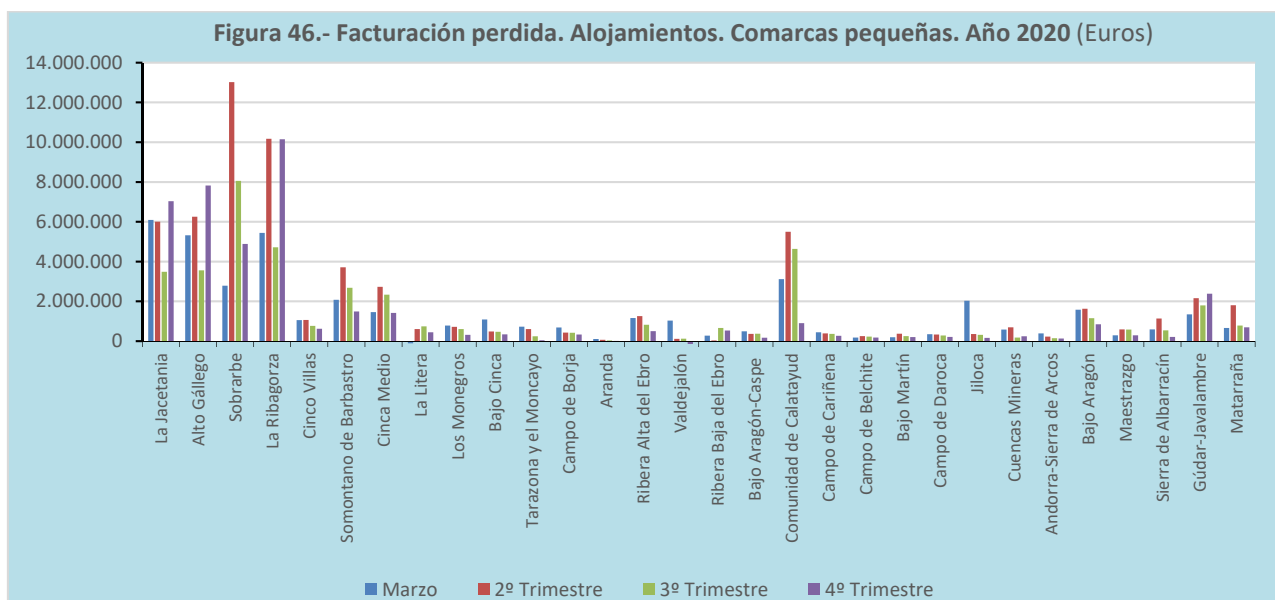
El cuadro 32 recoge cómo se distribuyen los 241,27 millones totales de pérdida de facturación del subsector Alojamientos entre las comarcas para los cuatro periodos considerados, marzo y los tres trimestres posteriores.

Cuadro 32. Facturación perdida. Alojamientos. Comarcas. Año 2020 (Euros)

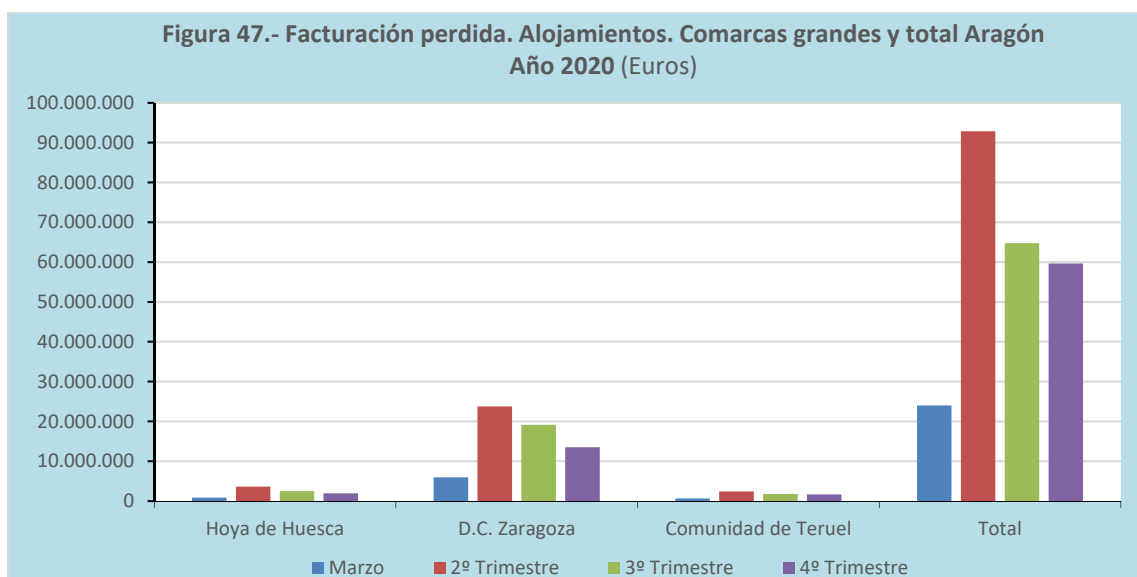
	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total
La Jacetania	2.155.947	6.002.894	3.483.973	7.037.350	18.680.164
Alto Gállego	2.862.525	6.250.662	3.560.261	7.824.719	20.498.167
Sobrarbe	1.890.087	13.024.959	8.054.307	4.886.977	27.856.331
La Ribagorza	3.453.502	10.172.786	4.716.945	10.146.405	28.489.639
Cinco Villas	273.227	1.061.903	767.942	620.998	2.724.069
Hoya de Huesca	840.830	3.614.559	2.484.202	1.957.251	8.896.841
Somontano de Barbastro	750.938	3.714.846	2.682.527	1.494.157	8.642.469
Cinca Medio	206.387	2.727.975	2.331.749	1.415.127	6.681.238
La Litera	160.684	607.514	738.651	441.019	1.947.867
Los Monegros	216.242	715.799	601.783	316.493	1.850.318
Bajo Cinca	157.116	486.596	470.281	342.717	1.456.709
Tarazona y el Moncayo	98.081	601.115	243.368	45.527	988.090
Campo de Borja	115.134	428.710	423.308	331.243	1.298.395
Aranda	15.277	64.625	32.040	4.803	116.744
Ribera Alta del Ebro	223.689	1.258.192	825.927	503.725	2.811.533
Valdejalón	40.989	111.077	121.181	-322.636	-49.389
D.C. Zaragoza	5.960.865	23.774.375	19.131.256	13.501.380	62.367.877
Ribera Baja del Ebro	74.563	36.820	662.213	530.010	1.303.606
Bajo Aragón-Caspe	113.793	361.058	371.827	174.482	1.021.161
Comunidad de Calatayud	1.214.356	5.496.537	4.639.700	903.738	12.254.330
Campo de Cariñena	116.639	387.770	361.302	266.666	1.132.377
Campo de Belchite	53.820	250.391	227.877	178.157	710.245
Bajo Martín	96.207	370.288	254.136	199.842	920.473
Campo de Daroca	104.008	330.655	285.300	211.382	931.345
Jiloca	109.308	352.253	316.341	159.427	937.329
Cuencas Mineras	148.176	694.156	177.723	240.236	1.260.291
Andorra-Sierra de Arcos	66.623	225.837	147.499	127.758	567.717
Bajo Aragón	310.925	1.625.313	1.150.608	846.751	3.933.596
Comunidad de Teruel	634.434	2.421.037	1.793.649	1.665.014	6.514.134
Maestrazgo	173.851	586.838	584.490	292.877	1.638.055
Sierra de Albarracín	270.031	1.137.477	540.022	213.435	2.160.964
Gúdar-Javalambre	688.770	2.156.117	1.796.429	2.382.931	7.024.246
Matarraña	423.435	1.801.902	784.583	695.533	3.705.453
TOTAL ARAGÓN	24.020.458	92.853.036	64.763.399	59.635.493	241.272.385

En la distribución de ese total destaca la comarca central de Zaragoza, a la que corresponde alrededor de la cuarta parte (25,85%), y el tamaño de la facturación perdida en las cuatro comarcas pirenaicas y Calatayud que supera los doce millones de euros. No hay ninguna otra comarca que llegue ni siquiera a los 10 millones de euros de facturación perdidos, pudiendo citar las que superan los 5 millones de euros que son Hoya de Huesca, Somontano de Barbastro, Cinca Medio, Comunidad de Teruel y Gúdar-Javalambre.

La figura 46 recoge las comarcas que no contienen las capitales de provincia y en ella sobresalen sobremanera las cuatro pirenaicas y Calatayud, en primer lugar, por superar las pérdidas en algún trimestre los 4 millones de euros. A continuación, destacan también por pérdidas que llegan a los dos millones en algún trimestre Somontano de Barbastro, Cinca Medio, Jiloca y Gúdar-Javalambre.



La figura 47 recoge la facturación perdida en el subsector Alojamiento por el total de Aragón y por las comarcas que contienen a las tres capitales de provincia. De la misma cabe destacar la secuencia descendente de la comarca central de Zaragoza al igual que el total de Aragón, la gran diferencia con las comarcas de las otras dos capitales de provincia, especialmente la de Teruel, y el protagonismo de la pérdida en las comarcas pequeñas dada la diferencia entre el total de estas tres comarcas con el total.

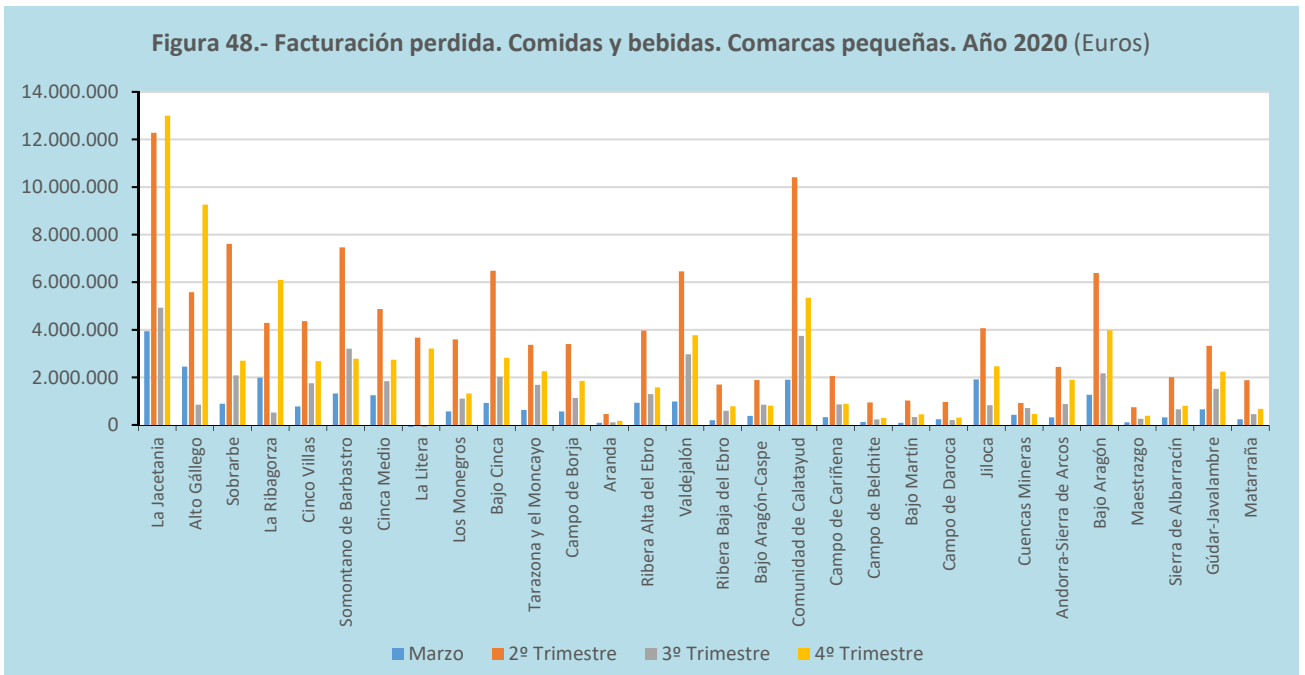


El cuadro 33 recoge cómo se distribuyen los 848,88 millones totales de pérdida de facturación en el subsector Comidas y bebidas entre las comarcas para los cuatro periodos considerados, marzo y los tres trimestres posteriores.

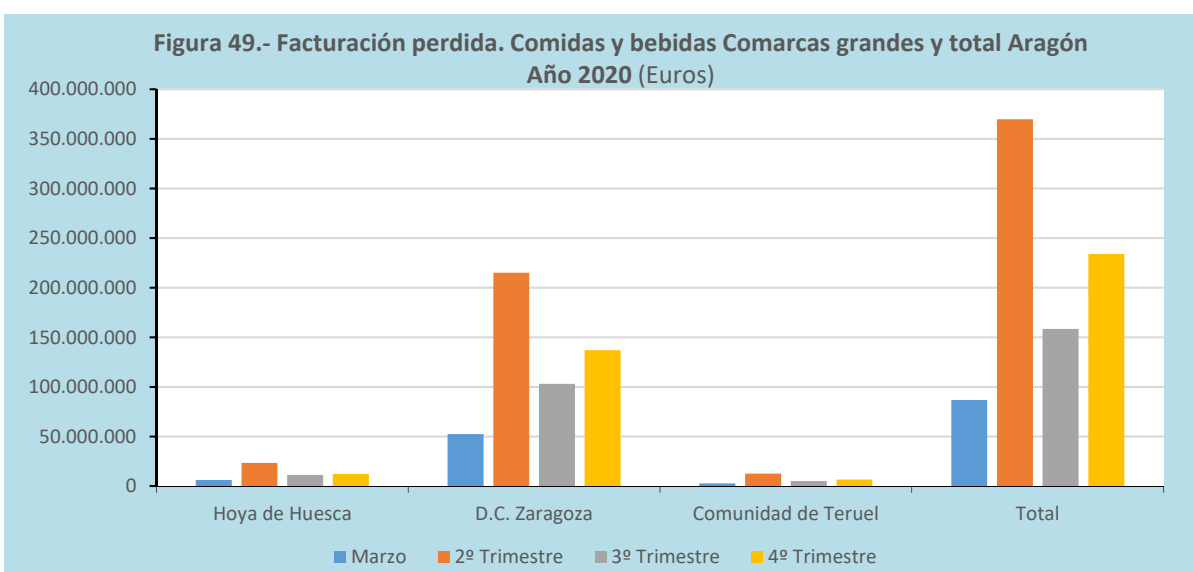
Cuadro 33. Facturación perdida. Comidas y bebidas. Comarcas. Año 2020 (Euros)

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total
La Jacetania	3.940.049	12.281.461	4.930.902	13.002.054	34.154.466
Alto Gállego	2.455.760	5.582.951	853.663	9.264.488	18.156.861
Sobrarbe	895.209	7.615.269	2.087.909	2.702.362	13.300.749
La Ribagorza	1.988.628	4.294.179	526.875	6.103.940	12.913.622
Cinco Villas	780.402	4.366.756	1.755.195	2.684.451	9.586.803
Hoya de Huesca	6.084.742	23.320.009	11.259.050	12.321.333	52.985.134
Somontano de Barbastro	1.326.859	7.468.764	3.206.912	2.783.769	14.786.304
Cinca Medio	1.248.918	4.878.415	1.840.978	2.741.449	10.709.760
La Litera	-274.203	3.674.491	-1.041.989	3.213.179	5.571.479
Los Monegros	568.642	3.595.625	1.112.247	1.322.910	6.599.424
Bajo Cinca	927.717	6.485.249	2.034.250	2.825.338	12.272.554
Tarazona y el Moncayo	630.598	3.370.844	1.687.168	2.260.421	7.949.030
Campo de Borja	568.736	3.404.931	1.134.358	1.857.862	6.965.887
Aranda	92.085	463.684	113.454	172.394	841.617
Ribera Alta del Ebro	935.447	3.967.473	1.299.745	1.580.951	7.783.616
Valdejalón	990.301	6.459.330	2.969.687	3.770.285	14.189.603
D.C. Zaragoza	52.429.096	215.015.490	103.072.317	136.969.870	507.486.773
Ribera Baja del Ebro	198.480	1.701.754	601.546	787.298	3.289.079
Bajo Aragón-Caspe	381.686	1.887.663	853.218	812.081	3.934.649
Comunidad de Calatayud	1.900.217	10.410.893	3.749.500	5.347.161	21.407.772
Campo de Cariñena	329.779	2.055.105	864.375	889.527	4.138.786
Campo de Belchite	127.800	948.092	236.792	295.529	1.608.213
Bajo Martín	95.307	1.030.749	336.826	448.937	1.911.820
Campo de Daroca	243.621	970.646	208.012	306.383	1.728.663
Jiloca	1.918.897	4.067.112	833.222	2.470.723	9.289.954
Cuencas Mineras	432.512	927.731	709.677	463.536	2.533.456
Andorra-Sierra de Arcos	320.828	2.442.978	883.848	1.899.615	5.547.269
Bajo Aragón	1.270.885	6.388.142	2.173.985	3.982.644	13.815.656
Comunidad de Teruel	2.675.443	12.652.932	5.210.830	6.552.730	27.091.934
Maestrazgo	114.673	747.988	263.389	387.633	1.513.684
Sierra de Albarracín	320.383	2.013.309	661.722	804.450	3.799.864
Gúdar-Javalambre	658.741	3.331.183	1.523.031	2.245.752	7.758.707
Matarraña	239.733	1.885.116	457.905	676.236	3.258.989
TOTAL ARAGÓN	86.817.972	369.706.312	158.410.599	233.947.291	848.882.174

La figura 48 recoge las comarcas que no contienen las capitales de provincia y en ella sobresalen sobremanera las pirenaicas, en primer lugar, por superar las pérdidas en algún periodo de 6 millones de euros, al igual que Somontano de Barbastro, Somontano de Barbastro, Cinca Medio, Bajo Cinca, Valdejalón, Calatayud, y Bajo Aragón. A continuación, destacan también por llegar a los 4 millones en algún periodo Cinco Villas, Ribera alta del Ebro y Jiloca.



La figura 49 recoge la facturación perdida por el subsector Comidas y bebidas en el total de Aragón y en las comarcas que contienen a las tres capitales de provincia. De la misma cabe destacar la secuencia con repunte en el cuarto trimestre de la comarca central de Zaragoza, como el total de Aragón y las otras dos provincias (no tan acusada como en la central), y la gran diferencia con las comarcas de las otras dos capitales de provincia, especialmente la de Teruel.



3.4.- VARIACIÓN DEL VALOR AÑADIDO BRUTO (VAB) DEBIDA A LA PANDEMIA

El Valor añadido bruto que proporciona cualquier actividad económica es la aportación productiva neta que se incorpora al ciclo de la renta. De hecho, es la base de la renta que luego los agentes que participan en la actividad podrán destinar a consumo o a ahorro al distribuirse en salarios y beneficios. La repercusión de la pandemia está siendo muy negativa para este componente de la vida empresarial. Es un indicador no tan visible como la facturación, pero tiene un papel económico fundamental. De hecho, la medida agregada de la producción en cualquier periodo, el PIB, es la suma de los valores añadidos de todas las actividades. La razón es que la facturación contiene dobles contabilizaciones. Por ello es necesario proporcionar una valoración de la pérdida de Valor añadido que ha ocasionado la pandemia en este año 2020.

También en este caso es fácil llegar a cuantificar esa caída siguiendo el método de utilizar los coeficientes de Valor añadido por empleado del apartado 3.2, que junto con la pérdida de empleo nos proporcionan el Valor añadido perdido. A continuación, se exponen los resultados de este cálculo, primero de forma agregada para Aragón y sus provincias y después de forma desagregada para las comarcas.

3.4.1. Aragón y provincias

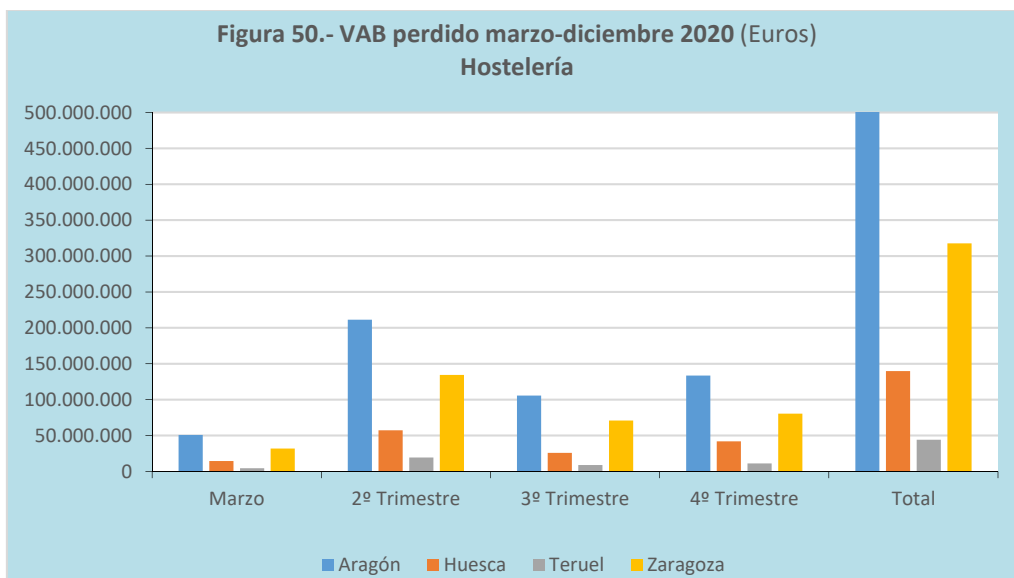
El resultado global del Valor añadido bruto perdido en todo Aragón en la Hostelería en su conjunto desde marzo del año 2020 es de 501,34 millones de euros según el cuadro 34, de los que 134,46 se deben al segundo trimestre, le siguen los 80,38 millones del cuarto trimestre, los 70,97 del tercer trimestre y los 31,78 de marzo.

Cuadro 34. Valor añadido perdido. Hostelería. Año 2020 (Euros)

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total
Aragón	50.807.587	211.269.102	105.716.825	133.541.658	501.335.173
Huesca	14.477.763	57.317.789	25.906.409	41.991.579	139.693.540
Teruel	4.552.172	19.493.817	8.838.579	11.169.079	44.053.647
Zaragoza	31.777.652	134.457.497	70.971.837	80.381.000	317.587.986

Esta magnitud se debería fundamentalmente a Zaragoza, con 317,59 millones, más de dos veces el Valor añadido bruto perdido por Huesca con 139,69 millones y más de siete veces el de Teruel con 44,05 millones de euros.

La figura 59 refleja estas distribuciones de las magnitudes, en la que destaca el bajo nivel del Valor añadido bruto perdido por Teruel y la distinta secuencia que se produce por un lado en Zaragoza y por otro en Huesca y en Teruel, siendo la de estas últimas la que sigue Aragón. Mientras en la primera provincia va disminuyendo progresivamente en los tres trimestres, en las segundas se produce un repunte en el cuarto trimestre, con más intensidad en la provincia de Huesca. Esto se debe a que el turismo rural se vio estimulado durante el verano, lo que favoreció a las segundas y perjudicó a Zaragoza, ocurriendo lo contrario en el cuarto trimestre donde las restricciones y la vuelta al trabajo le favoreció comparativamente.

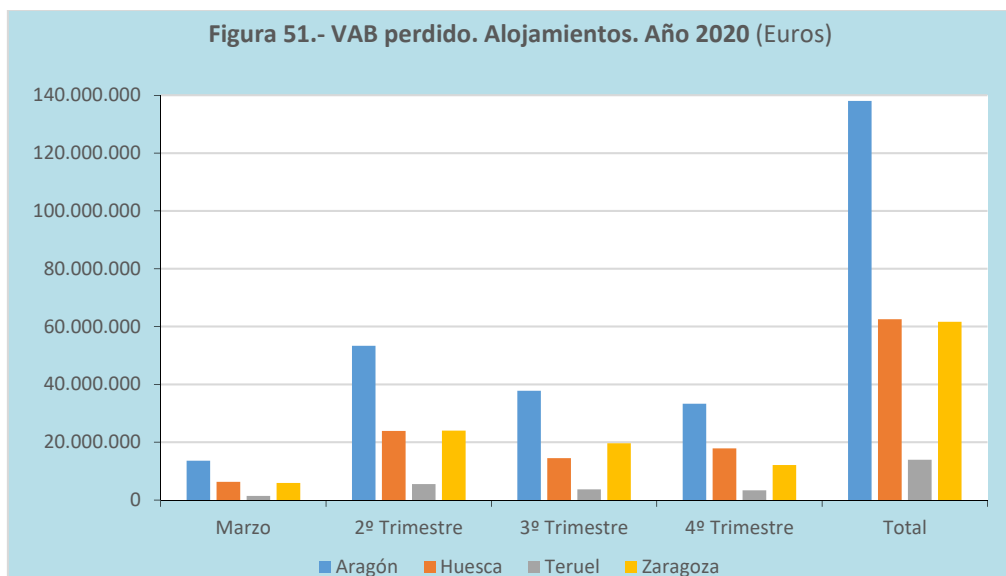


En el cuadro 35 se puede ver que una pequeña parte de este Valor añadido bruto se pierde en el subsector de Alojamientos, en coherencia con tener el menor volumen de empleo. Son 138,07 millones de euros, nuevamente con su máximo en el segundo trimestre para todas las zonas geográficas y con secuencia con repunte en el cuarto trimestre.

Cuadro 35. Valor añadido perdido. Alojamientos. Año 2020 (Euros)

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total
Aragón	13.614.915	53.359.164	37.799.823	33.300.367	138.074.270
Huesca	6.278.546	23.879.643	14.504.267	17.859.112	62.521.568
Teruel	1.408.173	5.500.635	3.664.123	3.334.419	13.907.351
Zaragoza	5.928.196	23.978.885	19.631.433	12.106.836	61.645.350

La mayor parte de esa cantidad total, 62,52 millones, se deben a Huesca, seguida de cerca por Zaragoza con 51,65 millones y ya bastante lejos Teruel con 13,91 millones, casi una quinta parte de las otras dos provincias. La figura 51 muestra con claridad que la secuencia seguida en este caso en los tres trimestres por Teruel y Zaragoza coincide con la de Aragón al seguir una tendencia decreciente, a diferencia de Huesca que vuelve a repuntar en el cuarto trimestre.

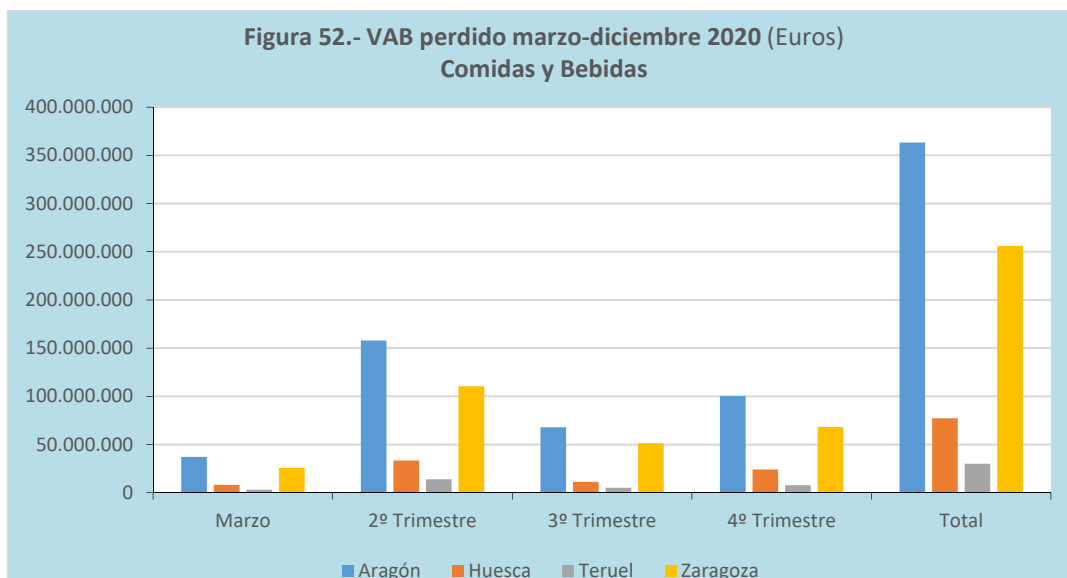


Por lo que respecta al subsector de Comidas y bebidas, en el cuadro 36 se puede ver que se pierden 363,26 millones de euros de Valor añadido bruto, de los que 255,94 millones se deben a Zaragoza, 77,17 a Huesca y 30,15 a Teruel.

Cuadro 36. Valor añadido perdido. Comidas y bebidas. Año 2020 (Euros)

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total
Aragón	37.192.671	157.909.938	67.917.002	100.241.291	363.260.903
Huesca	8.199.217	33.438.146	11.402.142	24.132.467	77.171.972
Teruel	3.143.999	13.993.181	5.174.456	7.834.660	30.146.296
Zaragoza	25.849.455	110.478.611	51.340.404	68.274.165	255.942.636

Se observa claramente en la figura 52 que la tendencia en todos los casos en los tres trimestres es de repunte en el cuarto trimestre y que la importancia relativa, aunque es la menor magnitud, de Teruel es sensiblemente mayor que en el caso de Alojamientos.



3.4.2. Comarcas

Tiene sin duda interés conocer cómo se distribuye en los tres casos, sector completo y los dos subsectores, la pérdida de Valor añadido brutos entre las comarcas. Al ser treinta y tres la heterogeneidad en sus comportamientos será alta y habrá algunas que destaquen sobre las demás. Vamos a poner en la descripción de resultados el énfasis en estas que destacan porque son las más perjudicadas y las que ayudan a caracterizar las diferencias territoriales.

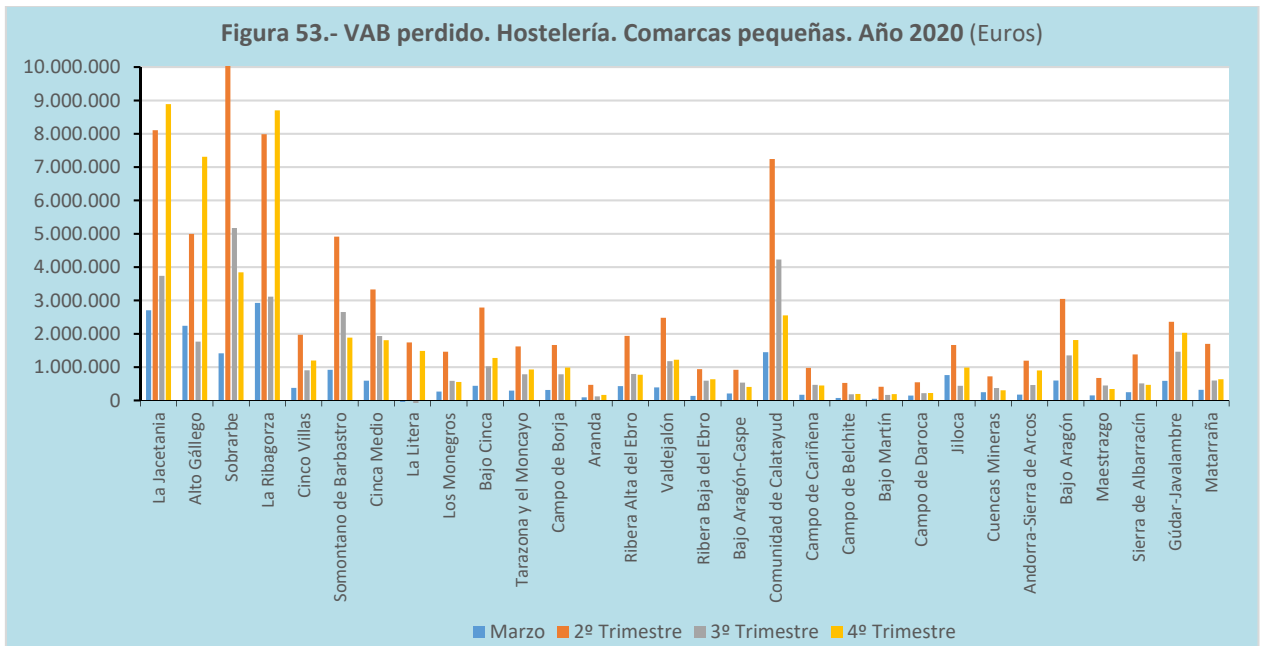
El cuadro 37 recoge cómo se distribuyen los 597,23 millones de euros de pérdida de Valor añadido bruto del total de la hostelería entre las comarcas para los cuatro periodos considerados, marzo y los tres trimestres posteriores.

En la distribución de ese total destaca la comarca central de Zaragoza, a la que corresponde más de la mitad (53,89%), y el tamaño del Valor añadido bruto perdido en las cuatro comarcas pirenaicas junto con Hoya de Huesca, Somontano de Barbastro, Calatayud y Comunidad de Teruel donde se superan los doce millones de euros. No hay ninguna otra comarca que llegue a los 10 millones de euros de Valor añadido bruto perdido, pudiendo citar los que superan los 4 millones euros que son Cinco Villas, Cinca Medio, Bajo Cinca, Valdejalón, Bajo Aragón y Gúdar-Javalambre.

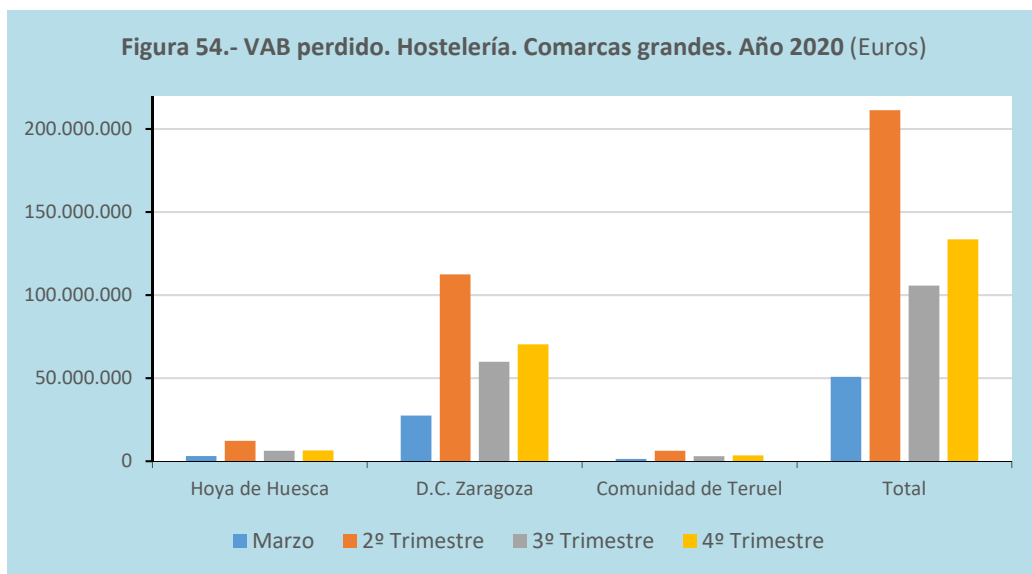
Cuadro 37. Valor añadido perdido. Hostelería. Comarcas. Año 2020 (Euros)

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total
La Jacetania	2.704.585	8.108.088	3.737.831	8.890.360	23.440.863
Alto Gállego	2.240.762	4.995.357	1.765.108	7.309.933	16.311.159
Sobrarbe	1.413.770	10.456.080	5.172.564	3.846.711	20.889.125
La Ribagorza	2.926.044	7.988.242	3.113.251	8.702.170	22.729.706
Cinco Villas	380.215	1.971.213	906.491	1.201.153	4.459.072
Hoya de Huesca	3.144.929	12.262.064	6.314.208	6.504.075	28.225.277
Somontano de Barbastro	918.803	4.915.578	2.654.827	1.886.966	10.376.173
Cinca Medio	596.487	3.330.391	1.934.735	1.810.168	7.671.782
La Litera	-42.451	1.742.310	-106.892	1.485.223	3.078.191
Los Monegros	268.192	1.465.532	587.781	557.983	2.879.487
Bajo Cinca	440.738	2.786.914	1.026.887	1.276.982	5.531.520
Tarazona y el Moncayo	297.360	1.623.339	787.208	931.239	3.639.146
Campo de Borja	314.021	1.663.237	787.423	988.481	3.753.161
Aranda	94.341	469.817	121.852	166.503	852.513
Ribera Alta del Ebro	428.936	1.939.258	795.772	773.668	3.937.635
Valdejalón	394.178	2.480.975	1.181.050	1.224.771	5.280.975
D.C. Zaragoza	27.540.347	112.425.561	59.875.410	70.346.668	270.187.986
Ribera Baja del Ebro	137.631	938.482	592.028	639.850	2.307.992
Bajo Aragón-Caspe	209.201	920.227	534.259	406.748	2.070.434
Comunidad de Calatayud	1.450.360	7.242.786	4.226.262	2.552.721	15.472.129
Campo de Cariñena	172.443	976.865	468.010	451.314	2.068.632
Campo de Belchite	77.268	525.605	184.148	195.850	982.871
Bajo Martín	52.951	413.489	166.741	189.253	822.433
Campo de Daroca	147.255	547.366	218.033	223.043	1.135.697
Jiloca	762.218	1.665.728	442.923	989.192	3.860.061
Cuencas Mineras	248.829	725.611	374.934	308.197	1.657.571
Andorra-Sierra de Arcos	175.882	1.194.026	465.938	903.762	2.739.608
Bajo Aragón	600.018	3.049.130	1.354.592	1.812.622	6.816.363
Comunidad de Teruel	1.400.522	6.328.805	3.011.515	3.486.707	14.227.549
Maestrazgo	150.973	676.867	450.972	344.450	1.623.262
Sierra de Albarracín	250.302	1.380.298	510.881	468.518	2.609.998
Gúdar-Javalambre	590.662	2.359.217	1.462.117	2.030.123	6.442.119
Matarraña	319.815	1.700.645	597.967	636.255	3.254.683
TOTAL ARAGÓN	50.807.587	211.269.102	105.716.825	133.541.658	501.335.173

La figura 53 recoge las comarcas que no contienen las capitales de provincia y en ella sobresalen sobremanera las pirenaicas, en primer lugar, junto con Somontano de Barbastro y Calatayud por superar los 6 millones de euros de pérdida de VAB en algún periodo. A continuación, destacan también Cinca Medio y Bajo Aragón que superan en algún periodo los 4 millones de euros de VAB perdido en algún periodo.



La figura 54 recoge el Valor añadido bruto perdido por el total de Aragón y por las comarcas que contienen a las tres capitales de provincia. De la misma cabe destacar el repunte en el cuarto trimestre de la comarca central de Zaragoza, como el total de Aragón, y la gran diferencia de tamaño con las comarcas de las otras dos capitales de provincia, especialmente la de Teruel.



El cuadro 38 recoge cómo se distribuyen los 138,07 millones de pérdida de Valor añadido en el subsector de Alojamientos entre las comarcas para los cuatro periodos considerados, marzo y los tres trimestres posteriores.

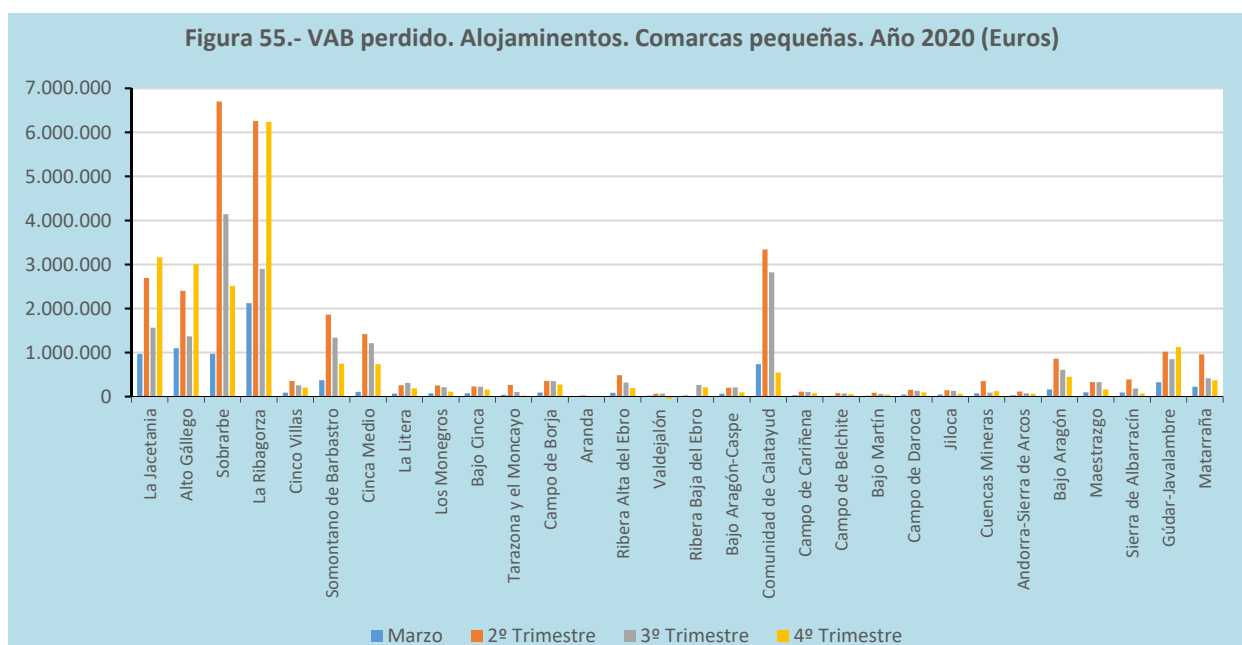
Cuadro 38. Valor añadido perdido. Alojamientos. Comarcas. Año 2020 (Euros)

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total
La Jacetania	968.700	2.697.191	1.565.402	3.161.988	8.393.281
Alto Gállego	1.100.488	2.403.045	1.368.730	3.008.186	7.880.448
Sobrarbe	972.101	6.698.936	4.142.453	2.513.447	14.326.936
La Ribagorza	2.123.729	6.255.748	2.900.682	6.239.525	17.519.684
Cinco Villas	91.450	355.421	257.032	207.849	911.752
Hoya de Huesca	448.254	1.926.955	1.324.351	1.043.429	4.742.989
Somontano de Barbastro	375.789	1.859.006	1.342.406	747.715	4.324.916
Cinca Medio	107.440	1.420.116	1.213.851	736.680	3.478.087
La Litera	68.297	258.219	313.957	187.452	827.925
Los Monegros	76.433	253.006	212.706	111.868	654.012
Bajo Cinca	75.532	233.925	226.082	164.757	700.296
Tarazona y el Moncayo	43.158	264.506	107.088	20.033	434.785
Campo de Borja	95.771	356.612	352.119	275.536	1.080.039
Aranda	6.493	27.468	13.618	2.041	49.621
Ribera Alta del Ebro	86.758	487.992	320.337	195.370	1.090.458
Valdejalón	23.629	64.032	69.857	-185.989	-28.471
D.C. Zaragoza	4.610.080	18.386.891	14.795.944	10.441.848	48.234.763
Ribera Baja del Ebro	29.895	14.762	265.506	212.501	522.665
Bajo Aragón-Caspe	64.534	204.764	210.872	98.953	579.124
Comunidad de Calatayud	738.517	3.342.745	2.821.656	549.612	7.452.530
Campo de Cariñena	33.626	111.791	104.161	76.878	326.455
Campo de Belchite	17.211	80.074	72.874	56.974	227.132
Bajo Martín	22.851	87.949	60.362	47.466	218.627
Campo de Daroca	48.857	155.322	134.017	99.295	437.491
Jiloca	45.513	146.669	131.716	66.381	390.278
Cuencas Mineras	75.552	353.935	90.617	122.491	642.596
Andorra-Sierra de Arcos	34.378	116.535	76.111	65.924	292.949
Bajo Aragón	164.923	862.112	610.315	449.141	2.086.490
Comunidad de Teruel	322.663	1.231.300	912.220	846.799	3.312.982
Maestrazgo	97.831	330.232	328.911	164.811	921.786
Sierra de Albarracín	92.977	391.655	185.940	73.490	744.061
Gúdar-Javalambre	325.821	1.019.947	849.797	1.127.241	3.322.805
Matarraña	225.664	960.301	418.134	370.676	1.974.775
TOTAL ARAGÓN	13.614.915	53.359.164	37.799.823	33.300.367	138.074.270

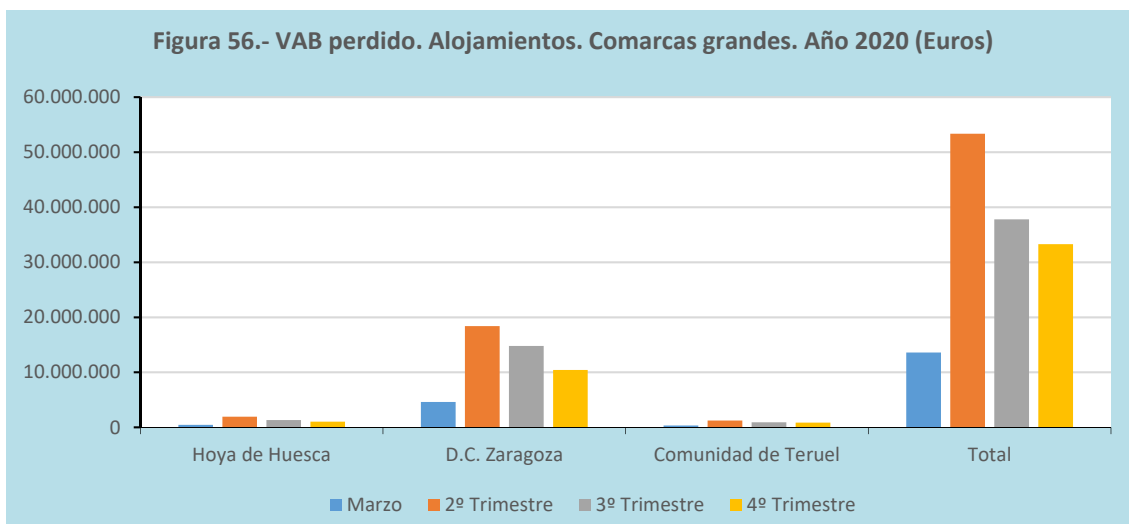
En la distribución de ese total destaca la comarca central de Zaragoza, a la que corresponde menos de la mitad (34,93%), y el tamaño del Valor añadido bruto perdido en las cuatro comarcas pirenaicas junto con Comunidad de Calatayud que superan en los cinco casos los seis millones de euros. No hay ninguna otra comarca

que llegue ni siquiera a los cinco millones de euros de Valor añadido bruto perdido, pudiendo citar las que superan los 4 millones que son Hoya de Huesca y Somontano de Barbastro.

La figura 55 recoge las comarcas que no contienen las capitales de provincia y en ella sobresalen sobremanera Sobrarbe y la Ribagorza, en primer lugar, por superar las pérdidas en algún trimestre los 6 millones de euros. A continuación, destacan también las otras dos comarcas pirenaicas, La Jacetania y Alto Gállego, que casi llegan los 3 millones en algún trimestre. Por último, sobresalen en alguna medida sobre las demás por superar el millón de pérdida de VAB en algún trimestre: Somontano de Barbastro, Cinca Medio, Gúdar-Javalambre y Matarraña.



La figura 56 recoge el Valor añadido bruto perdido por el subsector Alojamientos en el total de Aragón y en las comarcas que contienen las tres capitales de provincia. De la misma cabe destacar la secuencia descendente de la comarca central de Zaragoza, al igual que el total de Aragón, y la gran diferencia de magnitud con las comarcas de las otras dos capitales de provincia, especialmente la de Teruel.



El cuadro 39 recoge cómo se distribuyen los 459,16 millones de pérdida de Valor añadido bruto del subsector Comidas y bebidas entre las comarcas para los cuatro periodos considerados, marzo y los tres trimestres posteriores.

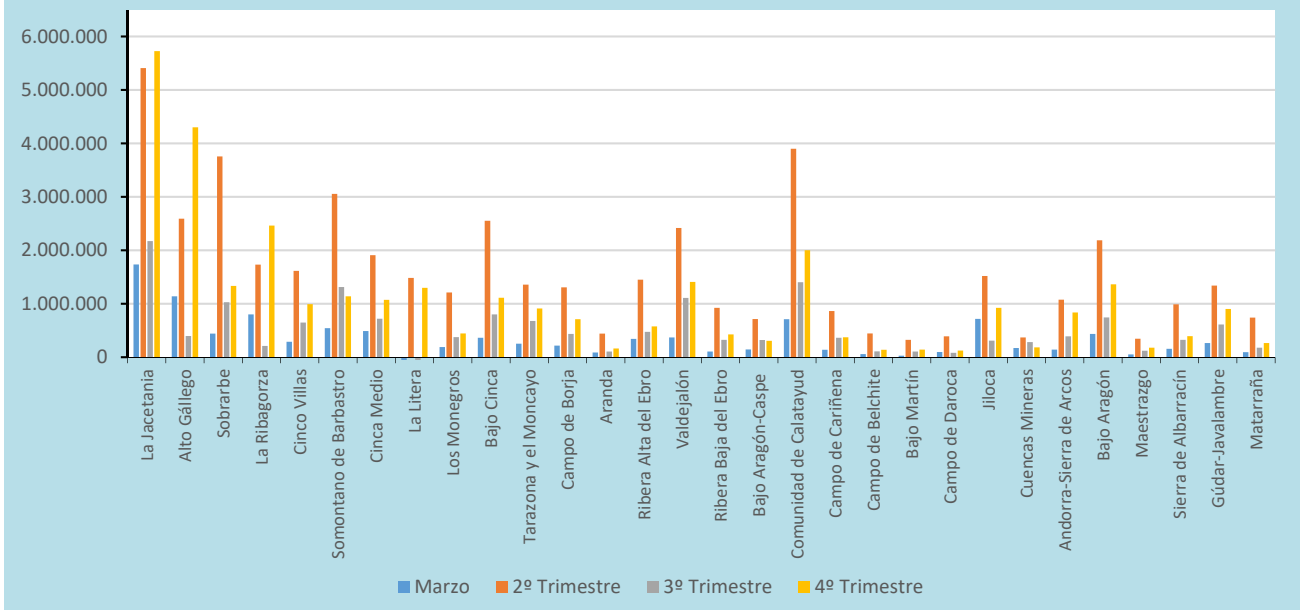
En la distribución de ese total destaca la comarca central de Zaragoza, a la que corresponde más de la mitad (61,10%, la mayor proporción encontrada en este estudio), y el tamaño del Valor añadido bruto perdido en las cuatro comarcas pirenaicas junto con Hoya de Huesca, Somontano de Barbastro, Bajo Cinca, Valdejalón, Calatayud, Bajo Aragón y Comunidad de Teruel que supera los 4 millones de euros.

Cuadro 39. Valor añadido perdido. Comidas y bebidas. Comarcas. Año 2020 (Euros)

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total
La Jacetania	1.735.885	5.410.897	2.172.429	5.728.372	15.047.582
Alto Gállego	1.140.274	2.592.312	396.378	4.301.747	8.430.711
Sobrarbe	441.669	3.757.144	1.030.111	1.333.264	6.562.188
La Ribagorza	802.315	1.732.494	212.568	2.462.645	5.210.022
Cinco Villas	288.765	1.615.792	649.459	993.303	3.547.320
Hoya de Huesca	2.696.675	10.335.110	4.989.857	5.460.647	23.482.288
Somontano de Barbastro	543.014	3.056.573	1.312.421	1.139.250	6.051.257
Cinca Medio	489.048	1.910.275	720.884	1.073.488	4.193.695
La Litera	-110.748	1.484.091	-420.849	1.297.772	2.250.266
Los Monegros	191.759	1.212.526	375.075	446.115	2.225.475
Bajo Cinca	365.206	2.552.989	800.805	1.112.225	4.831.224
Tarazona y el Moncayo	254.202	1.358.832	680.120	911.206	3.204.361
Campo de Borja	218.249	1.306.624	435.304	712.945	2.673.122
Aranda	87.848	442.349	108.234	164.462	802.892
Ribera Alta del Ebro	342.178	1.451.266	475.435	578.298	2.847.177
Valdejalón	370.549	2.416.943	1.111.193	1.410.760	5.309.446
D.C. Zaragoza	22.930.266	94.038.669	45.079.467	59.904.820	221.953.223
Ribera Baja del Ebro	107.736	923.720	326.522	427.349	1.785.327
Bajo Aragón-Caspe	144.667	715.462	323.387	307.795	1.491.311
Comunidad de Calatayud	711.843	3.900.041	1.404.606	2.003.108	8.019.599
Campo de Cariñena	138.817	865.074	363.849	374.437	1.742.177
Campo de Belchite	60.057	445.532	111.275	138.876	755.739
Bajo Martín	30.101	325.539	106.379	141.787	603.806
Campo de Daroca	98.399	392.044	84.016	123.748	698.206
Jiloca	716.705	1.519.060	311.207	922.811	3.469.783
Cuencas Mineras	173.277	371.676	284.317	185.706	1.014.975
Andorra-Sierra de Arcos	141.503	1.077.491	389.827	837.838	2.446.659
Bajo Aragón	435.095	2.187.018	744.277	1.363.482	4.729.872
Comunidad de Teruel	1.077.859	5.097.505	2.099.295	2.639.908	10.914.567
Maestrazgo	53.142	346.635	122.061	179.638	701.475
Sierra de Albarracín	157.325	988.643	324.941	395.028	1.865.938
Gúdar-Javalambre	264.841	1.339.270	612.320	902.883	3.119.313
Matarraña	94.151	740.344	179.833	265.579	1.279.907
TOTAL ARAGÓN	37.192.671	157.909.938	67.917.002	100.241.291	363.260.903

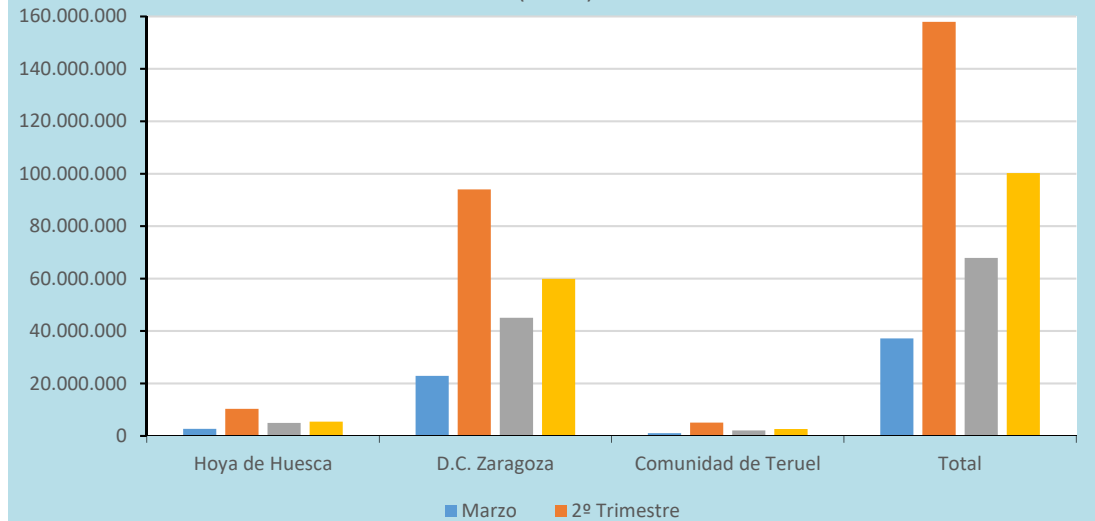
La figura 57 recoge las comarcas que no contienen las capitales de provincia y en ella sobresalen las pirenaicas, Cinco Villas, Somontano de Barbastro, Cinca Medio, La Litera, Bajo Cinca, Ribera Alta del Ebro, Valdejalón y Bajo Aragón por superar las pérdidas en algún trimestre los 2 millones de euros.

Figura 57.- VAB perdido. Comidas y bebidas. Comarcas pequeñas. Año 2020 (Euros)



La figura 58 recoge el Valor añadido bruto perdido en el subsector de Comidas y Bebidas por el total de Aragón y por las comarcas que contienen a las tres capitales de provincia. De la misma cabe destacar la secuencia con repunte en el cuarto trimestre de la comarca central de Zaragoza, al igual que el total de Aragón y las otras dos provincias, así como la gran diferencia con las comarcas de las otras dos capitales de provincia, especialmente la de Teruel.

Figura 58.- VAB perdido. Comidas y bebidas. Comarcas grandes. Año 2020 (Euros)



3.5.- VARIACIÓN DE BENEFICIOS DEBIDA A LA PANDEMIA

Los beneficios que proporciona cualquier actividad económica son el oxígeno que permite la respiración y, en último término, la continuidad de la misma. La repercusión de la pandemia ha sido letal para este componente tan importante de la vida empresarial. No es fácil llegar a cuantificar el beneficio porque lo ocurrido posiblemente ha supuesto una caída de ingresos que ha impedido su obtención en muchos casos. Todo depende de los costes fijos que se soportan, que son muy variables de unos negocios a otros, aun siendo del mismo sector como en el caso que nos ocupa. Y de esos costes fijos no existe información.

Sin embargo, podemos utilizar una aproximación para calcular el beneficio perdido por la pandemia, sabiendo que es una estimación por defecto, porque no sólo se habrán perdido beneficios, sino que se habrán originado pérdidas en muchos casos por la influencia de costes fijos. Es por tanto una estimación prudente, pero la única viable con la información disponible. En el capítulo 4 al hablar de las medidas se corrige este aspecto introduciendo una estimación complementaria.

El método que vamos a seguir en nuestro cálculo de beneficios perdidos por la pandemia es utilizar los coeficientes de beneficio de explotación por empleado del apartado 3.2, que junto con la pérdida de empleo nos proporcionan el beneficio perdido. A continuación, se exponen los resultados de este cálculo, primero de forma agregada para Aragón y sus provincias y después de forma desagregada para las comarcas.

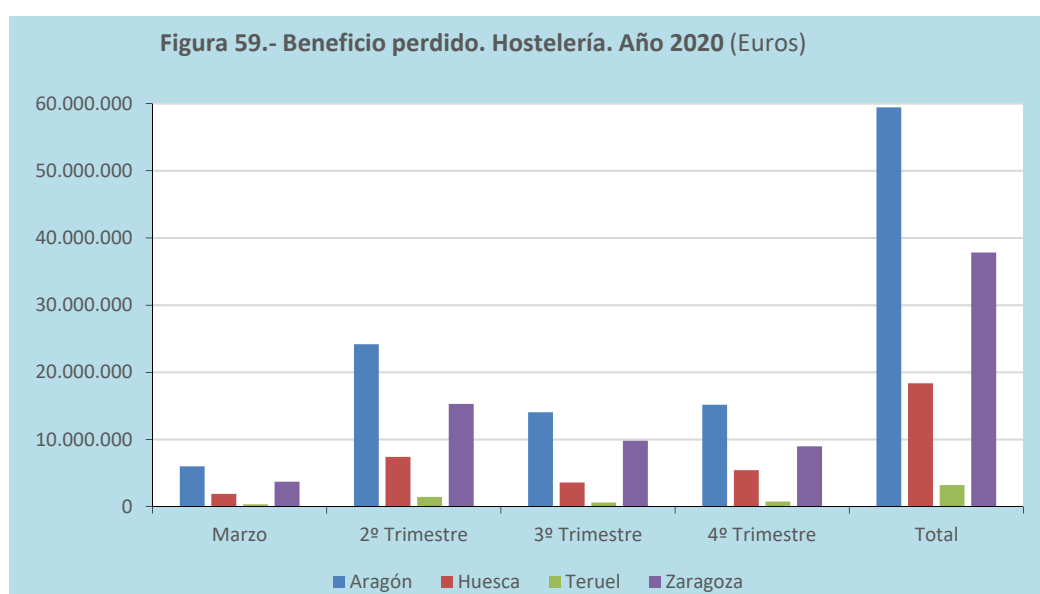
3.5.1. Aragón y provincias

El resultado global del beneficio perdido en todo Aragón desde marzo del año 2020 es de 59,44 millones de euros, según el cuadro 40, de los que casi la mitad se deberían al segundo trimestre, le siguen los quince millones del cuarto trimestre, los catorce del tercer trimestre y los seis de marzo.

Cuadro 40. Beneficio perdido. Hostelería. Año 2020 (Euros)

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total
Aragón	6.005.818	24.185.872	14.064.814	15.181.061	59.437.565
Huesca	1.911.864	7.412.896	3.615.789	5.437.584	18.378.132
Teruel	360.076	1.464.382	623.867	766.092	3.214.416
Zaragoza	3.733.879	15.308.594	9.825.158	8.977.385	37.845.017

Esta magnitud se debería fundamentalmente a Zaragoza, con casi treinta y ocho millones, algo más del doble de los beneficios perdidos por Huesca con casi quince y más de diez veces los de Teruel con poco más de tres millones de euros.



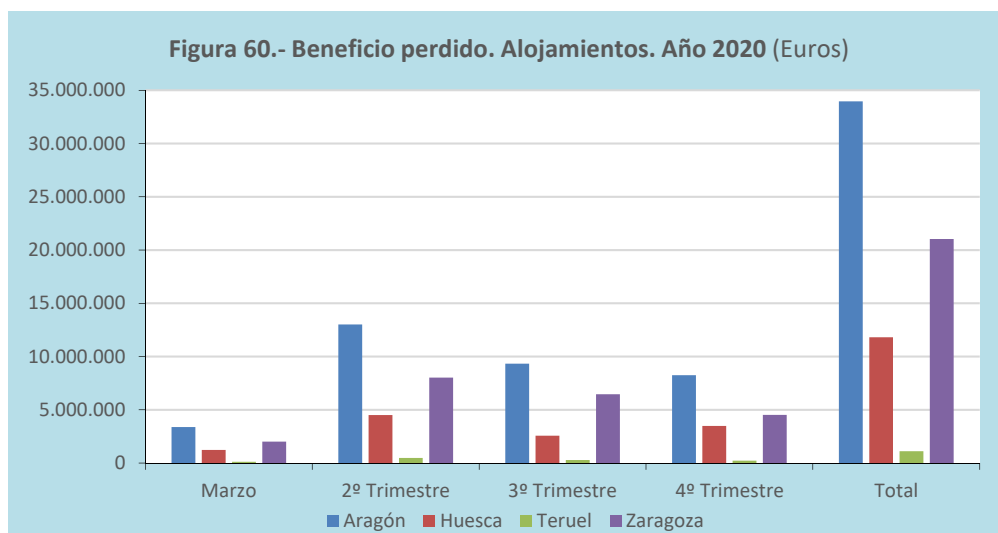
La figura 59 refleja estas distribuciones de las magnitudes, en la que destaca el bajo nivel de los beneficios perdidos por Teruel y la distinta secuencia que se produce por un lado Zaragoza y por otro en Huesca y en Teruel, siendo la de estas últimas la que sigue Aragón. Mientras en la primera provincia el beneficio perdido va disminuyendo progresivamente en los tres trimestres, en las segundas se produce un repunte en el cuarto trimestre, con más intensidad en la provincia de Huesca. Esto se debe a que el turismo rural se vio estimulado durante el verano, lo que favoreció a las segundas y perjudicó a Zaragoza, ocurriendo lo contrario en el cuarto trimestre donde las restricciones y la vuelta al trabajo le favoreció comparativamente.

En el cuadro 41 se puede ver que la mayor parte de estos beneficios se pierden en el subsector Alojamiento, a pesar de tratarse del que tiene el menor volumen de empleo. Casi treinta y cuatro millones, nuevamente con su máximo en el segundo trimestre y con secuencia decreciente en los dos siguientes, a diferencia de lo ocurrido en la Hostelería en su conjunto.

Cuadro 41. Beneficio perdido. Alojamiento. Año 2020 (Euros)

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total
Aragón	3.376.892	13.011.630	9.327.595	8.248.751	33.964.868
Huesca	1.239.370	4.509.766	2.577.729	3.489.344	11.816.209
Teruel	123.750	480.992	282.652	229.453	1.116.847
Zaragoza	2.013.773	8.020.872	6.467.215	4.529.953	21.031.812

Veintiún millones de esa cantidad total se deben a Zaragoza, casi el doble nuevamente de los beneficios perdidos en Huesca y casi veinte veces los perdidos en Teruel. La figura 60 muestra con claridad que la secuencia seguida en este caso en los tres trimestres por Teruel y Zaragoza coincide con la de Aragón al seguir una tendencia decreciente, a diferencia de Huesca que vuelve a repuntar en el cuarto trimestre.

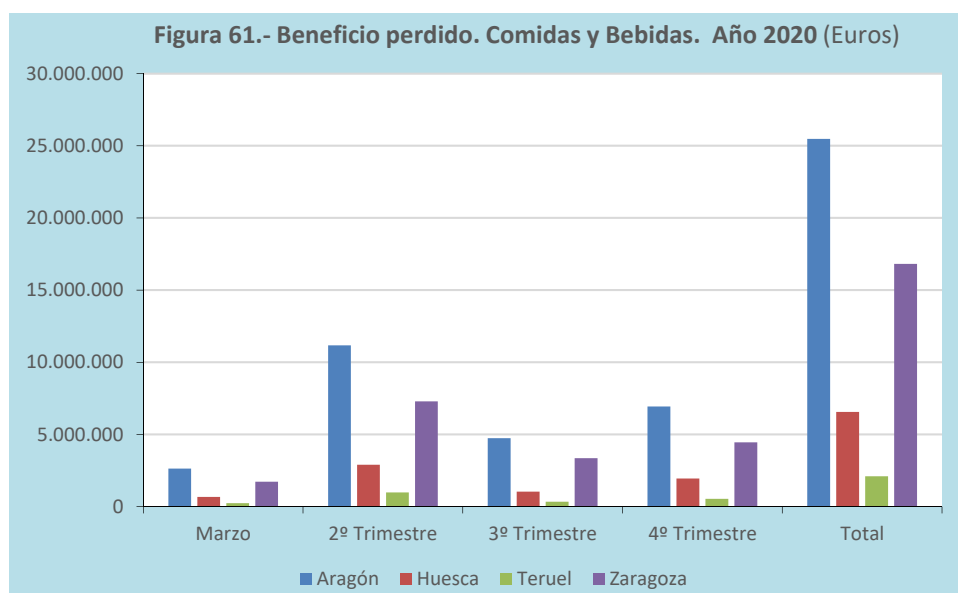


Por lo que respecta al subsector de Comidas y bebidas, en el cuadro 42 se puede ver que se pierden casi 25,5 millones de euros de beneficios, de los que dieciséis se deben a Zaragoza, seis a Huesca y dos a Teruel.

Cuadro 42. Beneficio perdido. Comidas y bebidas. Año 2020 (Euros)

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total
Aragón	2.628.926	11.174.243	4.737.218	6.932.310	25.472.697
Huesca	672.494	2.903.130	1.038.060	1.948.239	6.561.924
Teruel	236.326	983.390	341.215	536.638	2.097.569
Zaragoza	1.720.106	7.287.722	3.357.944	4.447.432	16.813.204

Se observa claramente en la figura 61 que la tendencia en todos los casos en los tres trimestres es de repunte en el cuarto trimestre y que la importancia relativa, aunque es la menor magnitud, de Teruel es sensiblemente mayor que en el caso de Alojamientos.



3.5.2. Comarcas

Tiene sin duda interés conocer cómo se distribuye en los tres casos, en el sector completo y en los dos subsectores, la pérdida de beneficios entre las comarcas. Al ser treinta y tres la heterogeneidad en sus comportamientos será muy alta y sin

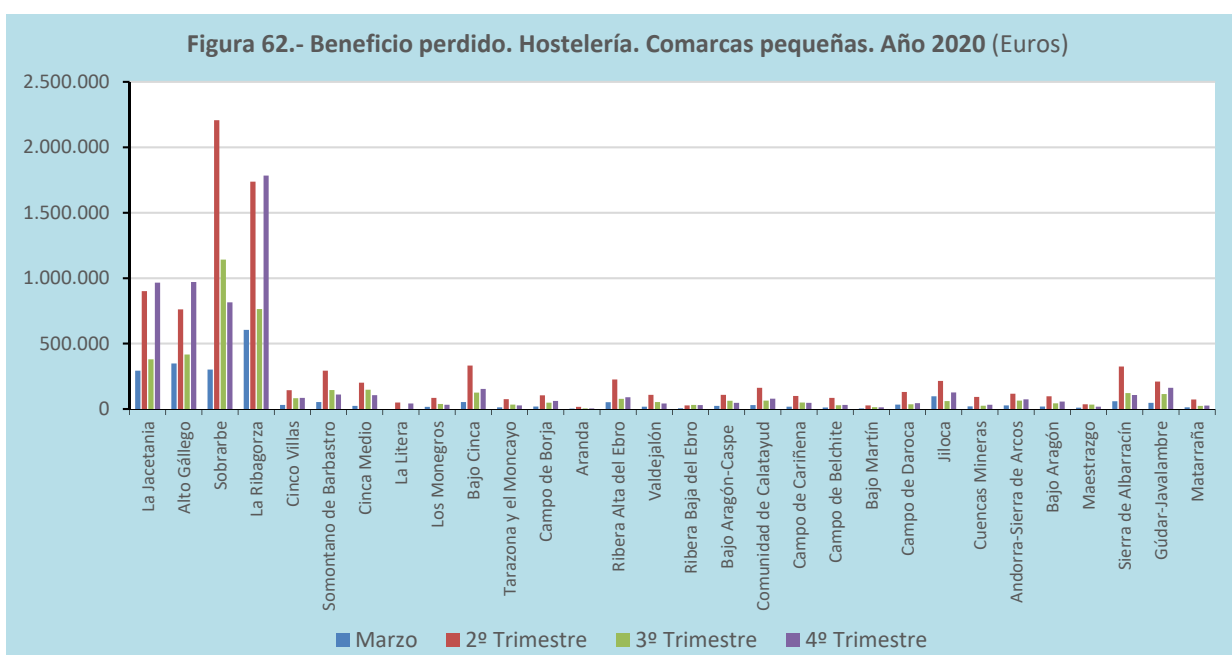
duda habrá algunas que destaquen sobre las demás. Sobre todo, vamos a poner en la descripción de resultados el énfasis en estas que destacan porque son las más perjudicadas.

El cuadro 43 recoge cómo se distribuyen los 59 millones totales de pérdida de beneficios del sector Hostelería en su conjunto entre las comarcas para los cuatro periodos considerados, marzo y los tres trimestres posteriores.

Cuadro 43. Beneficio perdido. Hostelería. Comarcas. Año 2020 (Euros)

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total
La Jacetania	292.900	900.657	380.073	965.234	2.538.863
Alto Gállego	348.271	762.114	416.964	970.780	2.498.129
Sobrarbe	302.469	2.207.412	1.142.001	815.045	4.466.926
La Ribagorza	604.686	1.736.806	763.765	1.783.988	4.889.245
Cinco Villas	31.971	143.556	83.519	85.844	344.890
Hoya de Huesca	224.270	885.775	477.146	471.186	2.058.377
Somontano de Barbastro	53.804	293.787	145.405	111.441	604.437
Cinca Medio	24.553	201.258	147.340	106.636	479.786
La Litera	-1.157	50.471	-2.773	42.992	89.533
Los Monegros	17.053	85.465	39.495	33.268	175.281
Bajo Cinca	53.542	331.885	126.120	153.649	665.195
Tarazona y el Moncayo	13.152	75.181	33.978	27.706	150.016
Campo de Borja	19.799	105.423	49.233	62.419	236.875
Aranda	3.529	16.814	5.377	4.755	30.476
Ribera Alta del Ebro	52.707	226.320	77.854	90.205	447.085
Valdejalón	17.940	108.514	53.704	42.258	222.417
D.C. Zaragoza	3.460.993	13.974.437	9.225.161	8.365.264	35.025.855
Ribera Baja del Ebro	5.622	27.970	31.691	30.168	95.451
Bajo Aragón-Caspe	24.850	108.380	64.005	48.004	245.240
Comunidad de Calatayud	30.119	162.529	64.250	79.353	336.251
Campo de Cariñena	18.387	100.066	50.573	47.543	216.569
Campo de Belchite	12.525	85.395	29.685	31.678	159.283
Bajo Martín	5.278	27.935	14.919	13.844	61.976
Campo de Daroca	33.757	131.277	36.381	45.553	246.968
Jiloca	97.901	215.635	60.647	127.315	501.498
Cuencas Mineras	20.661	92.335	25.555	32.533	171.084
Andorra-Sierra de Arcos	27.759	116.826	64.366	74.769	283.720
Bajo Aragón	19.195	97.568	43.563	57.941	218.267
Comunidad de Teruel	58.351	270.062	119.327	144.046	591.785
Maestrazgo	10.279	36.070	34.093	18.056	98.497
Sierra de Albarracín	59.892	324.778	122.069	107.541	614.280
Gúdar-Javalambre	47.516	209.950	114.521	162.785	534.772
Matarraña	13.244	73.223	24.807	27.262	138.537
TOTAL ARAGÓN	6.005.818	24.185.872	14.064.814	15.181.061	59.437.565

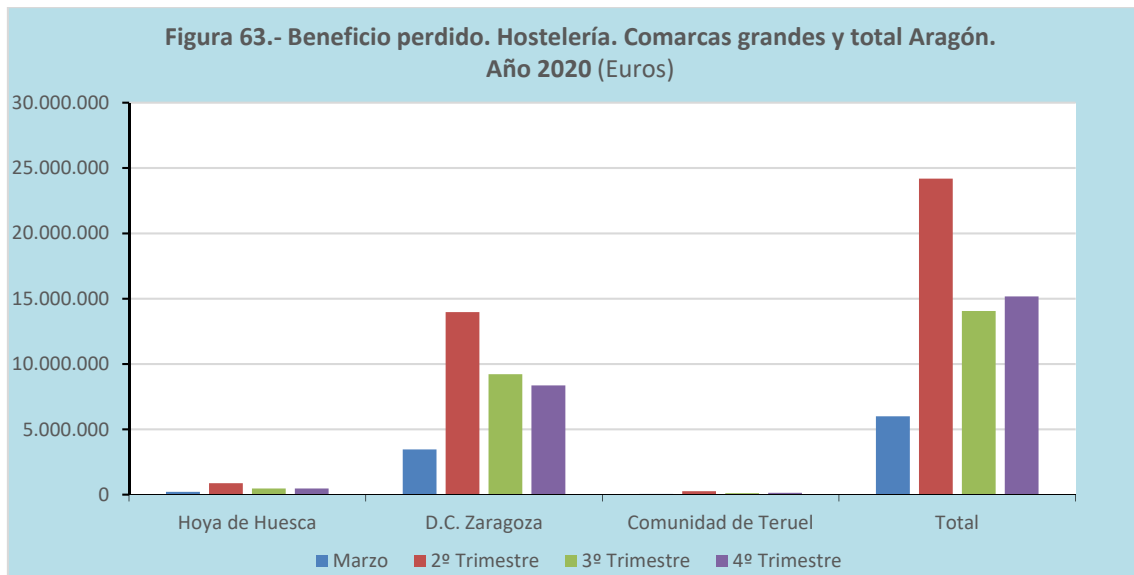
En la distribución de ese total destaca la comarca central de Zaragoza, a la que corresponde más de la mitad (58,93%), y el tamaño del Beneficios perdido en las cuatro comarcas pirenaicas junto con Hoya de Huesca que supera en los cinco casos los dos millones de euros y los cuatro en Sobrarbe y la Ribagorza. No hay ninguna otra comarca que llegue ni siquiera al millón de euros de beneficios perdidos, pudiendo citar las que superan los 600 mil euros que son Somontano de Barbastro, Cinca Medio y Sierra de Albarracín. Como vemos, ninguna otra comarca de la provincia de Zaragoza además de la comarca central destaca por la cuantía de los beneficios perdidos.



La figura 62 recoge las comarcas que no contienen las capitales de provincia y en ella sobresalen sobremanera Sobrarbe y La Ribagorza, en primer lugar, por superar las pérdidas de beneficios en algún trimestre el millón de euros. A continuación, destacan también las otras dos comarcas pirenaicas, La Jacetania y Alto Gállego, que casi llegan al millón en algún trimestre. Por último, sobresalen en alguna medida sobre las demás Somontano de Barbastro, Cinca Medio, Bajo Cinca, Ribera Alta del Ebro, Sierra de Albarracín y Gúdar-Javalambre.

La figura 63 recoge los beneficios perdidos por el sector Hostelería en su conjunto en Aragón y en las comarcas que contiene las tres capitales de provincia. De la misma

cabe destacar la secuencia descendente de la comarca central de Zaragoza, a diferencia del total de Aragón, y la gran diferencia con el tamaño de las comarcas de las otras dos capitales de provincia, especialmente la de Teruel.

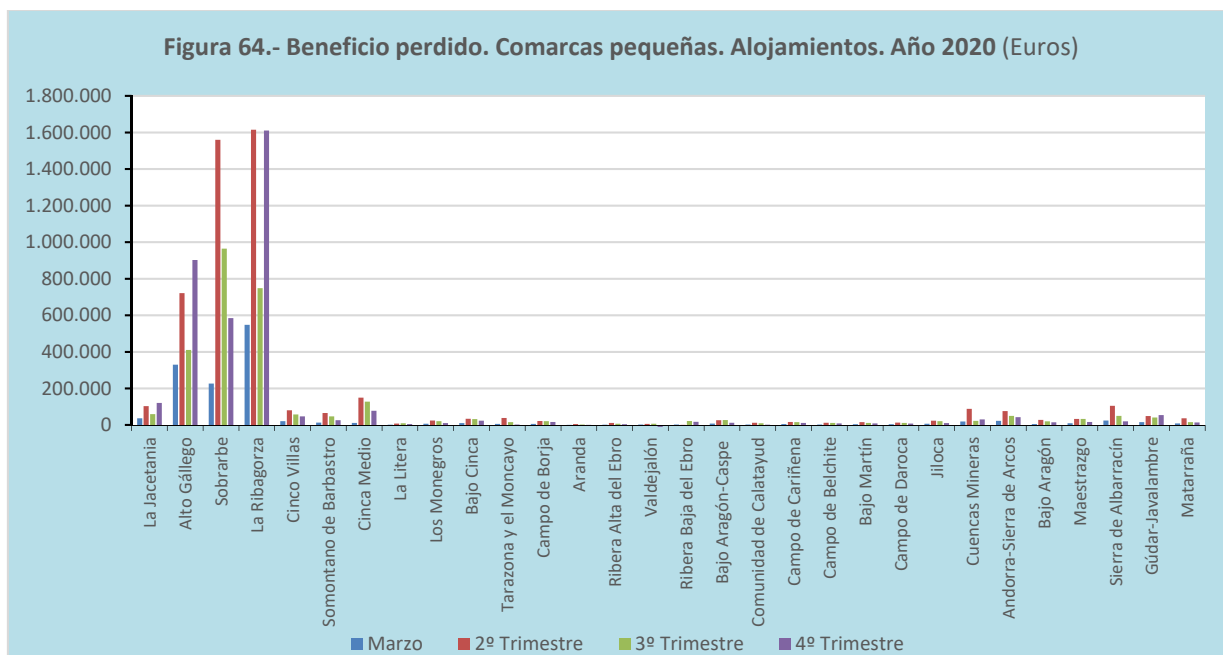


El cuadro 44 recoge cómo se distribuyen los 33 millones de pérdida de beneficios del subsector de Alojamientos entre las comarcas para los cuatro periodos considerados, marzo y los tres trimestres posteriores.

Cuadro 44. Beneficio perdido. Alojamiento. Comarcas. Año 2020 (Euros)

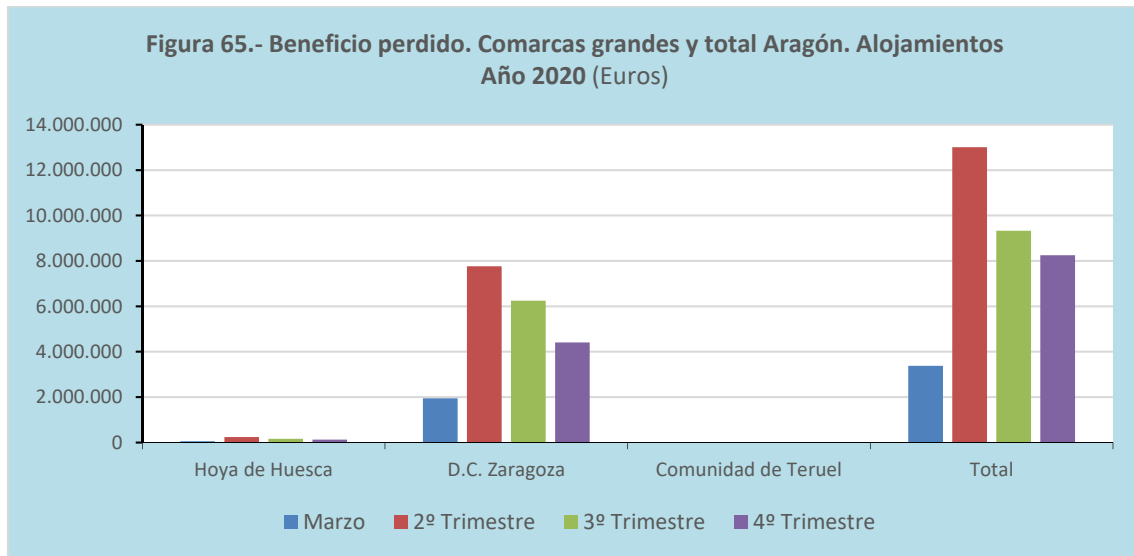
	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total
La Jacetania	37.075	103.231	59.913	121.020	321.239
Alto Gállego	330.196	721.022	410.681	902.592	2.364.492
Sobrarbe	226.305	1.559.515	964.365	585.132	3.335.317
La Ribagorza	548.239	1.614.918	748.809	1.610.730	4.522.697
Cinco Villas	20.679	80.371	58.122	47.000	206.172
Hoya de Huesca	56.302	242.031	166.342	131.057	595.732
Somontano de Barbastro	13.300	65.794	47.511	26.463	153.068
Cinca Medio	11.314	149.546	127.825	77.576	366.261
La Litera	2.035	7.696	9.357	5.587	24.675
Los Monegros	7.424	24.573	20.659	10.865	63.521
Bajo Cinca	10.890	33.727	32.596	23.754	100.968
Tarazona y el Moncayo	6.229	38.175	15.456	2.891	62.751
Campo de Borja	5.792	21.568	21.296	16.665	65.321
Aranda	1.189	5.030	2.494	374	9.086
Ribera Alta del Ebro	2.007	11.288	7.410	4.519	25.224
Valdejalón	2.230	6.043	6.593	-17.554	-2.687
D.C. Zaragoza	1.946.916	7.765.101	6.248.582	4.409.772	20.370.371
Ribera Baja del Ebro	2.504	1.237	22.241	17.801	43.782
Bajo Aragón-Caspe	8.191	25.990	26.765	12.560	73.507
Comunidad de Calatayud	2.609	11.810	9.969	1.942	26.330
Campo de Cariñena	4.993	16.600	15.467	11.416	48.476
Campo de Belchite	2.720	12.655	11.517	9.004	35.897
Bajo Martín	4.184	16.104	11.053	8.691	40.032
Campo de Daroca	4.000	12.718	10.973	8.130	35.822
Jiloca	7.373	23.760	21.338	10.754	63.225
Cuencas Mineras	18.907	88.573	22.677	30.654	160.811
Andorra-Sierra de Arcos	22.378	75.858	49.544	42.913	190.694
Bajo Aragón	5.391	28.178	19.948	14.680	68.197
Comunidad de Teruel	6.458	24.643	18.257	16.947	66.304
Maestrazgo	9.842	33.223	33.090	16.581	92.737
Sierra de Albarracín	24.901	104.893	49.798	19.682	199.274
Gúdar-Javalambre	15.745	49.288	41.066	54.473	160.573
Matarraña	8.570	36.471	15.880	14.078	74.999
TOTAL ARAGÓN	3.376.892	13.011.630	9.327.595	8.248.751	33.964.868

En la distribución de esos 33,96 millones destaca nuevamente la comarca central de Zaragoza, a la que corresponde más de la mitad (59,99%), y el tamaño del beneficio perdido en tres de las cuatro comarcas pirenaicas que superan los dos millones de euros y los cuatro en la Ribagorza. No hay ninguna otra comarca que llegue al millón de euros de beneficios perdidos, pudiendo citar Hoya de Huesca que superan los 500 mil euros.



La figura 64 recoge las comarcas que no contienen las capitales de provincia y en ella sobresalen sobremanera Sobrarbe y la Ribagorza, en primer lugar, por superar las pérdidas en algún trimestre el millón de euros. A continuación, destaca otra comarca pirenaica, Alto Gállego, que casi llegan al millón en algún trimestre. Por último, sobresalen en alguna medida sobre las demás La Jacetania, Cinco Villas, Somontano de Barbastro, Cinca Medio, Cuencas Mineras, Andorra-Sierra de Arcos, Sierra de Albarracín y Gúdar-Javalambre.

La figura 65 recoge los beneficios perdidos por el subsector Alojamientos en Aragón y en las comarcas que contienen las tres capitales de provincia. De la misma cabe destacar la secuencia descendente de la comarca central de Zaragoza, que coincide con la del total de Aragón, y la gran diferencia con las comarcas de las otras dos capitales de provincia, especialmente la de Teruel.



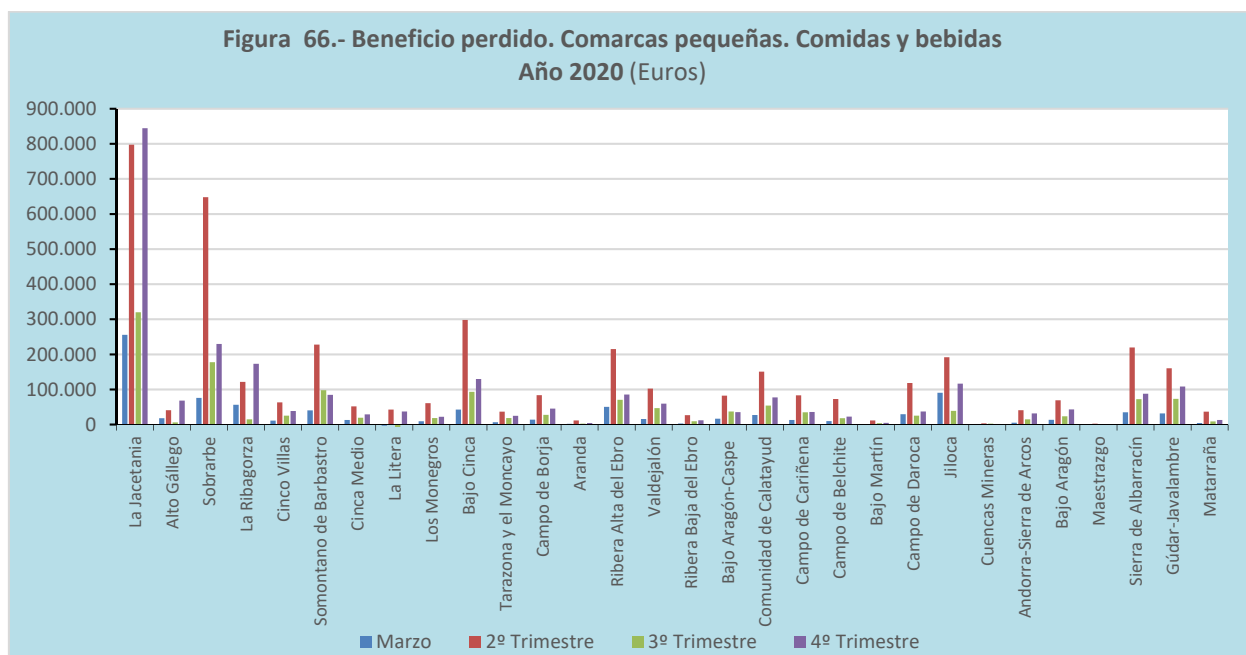
El cuadro 45 recoge cómo se distribuyen los 25,47 millones de euros de beneficios perdidos por el subsector Comidas y bebidas entre las comarcas para los cuatro periodos considerados, marzo y los tres trimestres posteriores.

Cuadro 45. Beneficio perdido. Comidas y bebidas. Comarcas. Año 2020 (Euros)

	Marzo	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total
La Jacetania	255.824	797.426	320.160	844.214	2.217.624
Alto Gállego	18.075	41.091	6.283	68.188	133.637
Sobrarbe	76.163	647.897	177.636	229.913	1.131.609
La Ribagorza	56.446	121.889	14.955	173.258	366.548
Cinco Villas	11.292	63.186	25.397	38.843	138.718
Hoya de Huesca	167.968	643.745	310.804	340.128	1.462.645
Somontano de Barbastro	40.504	227.993	97.895	84.978	451.369
Cinca Medio	13.239	51.712	19.515	29.060	113.525
La Litera	-3.192	42.775	-12.130	37.405	64.858
Los Monegros	9.630	60.891	18.836	22.403	111.760
Bajo Cinca	42.652	298.158	93.524	129.894	564.227
Tarazona y el Moncayo	6.923	37.006	18.522	24.815	87.266
Campo de Borja	14.007	83.855	27.937	45.755	171.553
Aranda	2.340	11.785	2.884	4.382	21.390
Ribera Alta del Ebro	50.700	215.031	70.444	85.685	421.861
Valdejalón	15.710	102.471	47.111	59.812	225.104
D.C. Zaragoza	1.514.076	6.209.336	2.976.579	3.955.492	14.655.484
Ribera Baja del Ebro	3.118	26.733	9.450	12.368	51.668
Bajo Aragón-Caspe	16.659	82.390	37.240	35.444	171.733
Comunidad de Calatayud	27.510	150.719	54.282	77.411	309.921
Campo de Cariñena	13.394	83.466	35.106	36.127	168.093
Campo de Belchite	9.805	72.740	18.167	22.674	123.386
Bajo Martín	1.094	11.831	3.866	5.153	21.944
Campo de Daroca	29.757	118.559	25.408	37.423	211.147
Jiloca	90.528	191.874	39.309	116.562	438.273
Cuencas Mineras	1.754	3.762	2.878	1.880	10.273
Andorra-Sierra de Arcos	5.380	40.968	14.822	31.856	93.026
Bajo Aragón	13.805	69.390	23.615	43.261	150.070
Comunidad de Teruel	51.893	245.419	101.070	127.098	525.481
Maestrazgo	436	2.846	1.002	1.475	5.760
Sierra de Albarracín	34.991	219.885	72.270	87.859	415.005
Gúdar-Javalambre	31.771	160.661	73.455	108.312	374.199
Matarraña	4.674	36.752	8.927	13.184	63.538
TOTAL ARAGÓN	2.628.926	11.174.243	4.737.218	6.932.310	25.472.697

En la distribución de ese total destaca la comarca central de Zaragoza, a la que corresponde más de la mitad (57,73%), y el tamaño del beneficio perdido en dos de las cuatro comarcas pirenaicas junto con Hoya de Huesca que superan el millón de euros y los dos en el caso de la Jacetania. No hay ninguna otra comarca que llegue ni siquiera al millón de euros de beneficio perdido, pudiendo citar las que superan los 400 mil euros que son Somontano de Barbastro, Bajo Cinca, Ribera Alta del Ebro, Jiloca, Comunidad de Teruel y Sierra de Albarracín. Como vemos, sólo una comarca

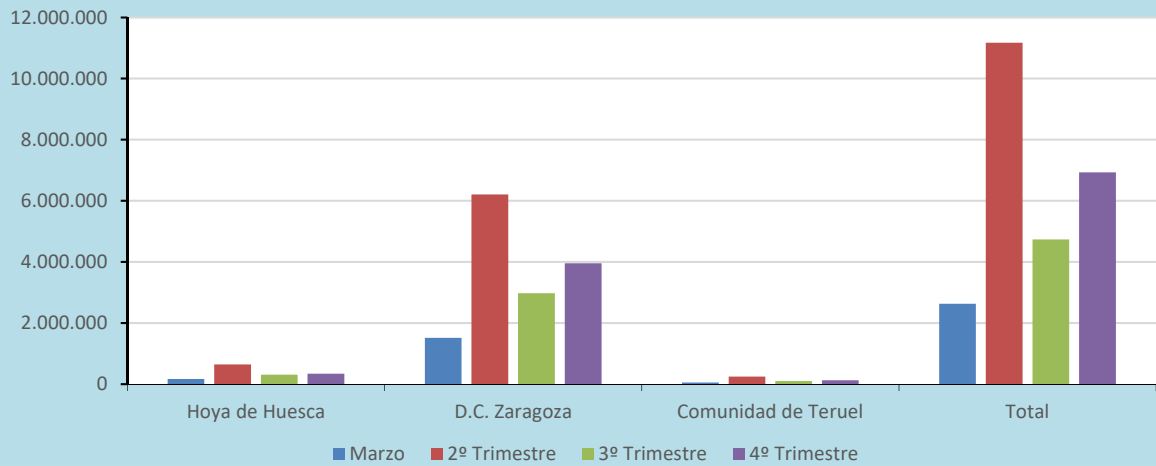
de la provincia de Zaragoza además de la comarca central destaca por la cuantía de los beneficios perdido.



La figura 66 recoge las comarcas que no contienen las capitales de provincia y en ella sobresalen sobremanera La Jacetania y Sobrarbe, en primer lugar, por superar las pérdidas en algún trimestre el medio millón de euros. A continuación, destacan también La Ribagorza, Somontano de Barbastro, Bajo Cinca, Ribera Alta del Ebro, Valdejalón, Bajo Aragón-Caspe, Comunidad de Calatayud, Campo de Cariñena, Campo de Belchite, Campo de Daroca, Andorra-Sierra de Arcos, Bajo Aragón, Sierra de Albarracín y Gúdar Javalambre.

La figura 67 recoge los beneficios perdidos por el total de Aragón y por las comarcas que contienen las tres capitales de provincia. De la misma cabe destacar la secuencia de la comarca central de Zaragoza, que experimenta repunte en el cuarto trimestre al igual que el total de Aragón, y la gran diferencia con las comarcas de las otras dos capitales de provincia, especialmente la de Teruel.

**Figura 67.- Beneficio perdido. Comidas y bebidas. Comarcas grandes y total Aragón
Año 2020 (Euros)**



Capítulo 4.- RESUMEN DE AFECCIONES ECONÓMICAS POR LA COVID19 EN LA HOSTELERÍA DE ARAGÓN EN 2020 Y JUSTIFICACIÓN DE MEDIDAS APROPIADAS DE RECUPERACIÓN

Este último capítulo, que tiene el carácter de conclusión del estudio, sintetiza en primer lugar las grandes cifras que resumen las afecciones sufridas a consecuencia de la COVID19 por la hostelería de Aragón en 2020¹. Tras ello, en base a esas cifras, se justifica y concreta lo que sería de justicia adoptar como medidas necesarias de recuperación del sector y la forma de implementarlas.

4.1.- IMPACTO DE LA COVID 19 SOBRE LA HOSTELERÍA EN ARAGÓN EN 2020

Hemos visto en el capítulo anterior la descripción detallada del impacto negativo que la COVID19 ha tenido en 2020 sobre las magnitudes económicas del sector Hostelería en Aragón y de sus dos subsectores, así como la forma en la que dicho impacto negativo se distribuye en el territorio. Todo ello permite concluir que ese impacto negativo ha sido y sigue siendo muy alto, nunca visto en un sector económico en tiempos de paz, de manera que no es exagerado calificarlo de catastrófico.

Para justificar esta calificación de lo que está ocurriendo en el sector basta hacer un cálculo. Con el coeficiente de facturación por empleo y los 40.000 empleados en promedio del año 2019 se puede concluir que la facturación total entre marzo y diciembre fue de 2.200 millones de euros en dicho año. El cálculo de la pérdida de

¹ Y sufrirá previsiblemente en los seis primeros meses de 2021.

facturación entre marzo y diciembre de 2020 ha sido de casi 1.100 millones de euros. En consecuencia, en ese periodo la facturación total ha caído en promedio a la mitad. Es un 50% menos que se arrastra en mayor o menor medida al empleo y al valor añadido, lo mismo que a los beneficios. Pero, además, ese 50% está desigualmente repartido entre los distintos trimestres del año, en los dos subsectores (Alojamientos y Comidas y bebidas) y geográficamente entre provincias y, sobre todos, comarcas. Los datos que ilustran esta asimetría temporal, sectorial y territorial son los que han sido recogidos en el capítulo 3.

Sin embargo, no se han analizado en dicho capítulo las cifras del impacto total que se acaba de mencionar para Aragón de forma desagregada para los subsectores, las provincias y las comarcas. En este apartado se lleva a cabo ese análisis, no sólo como balance definitivo de las afecciones económicas a modo de conclusión del estudio, sino también como base para plantear la magnitud de las medidas de recuperación proporcionadas para compensar el quebranto sufrido.

4.1.1. Aragón y provincias

Impacto absoluto e importancia provincial sobre el total de Aragón

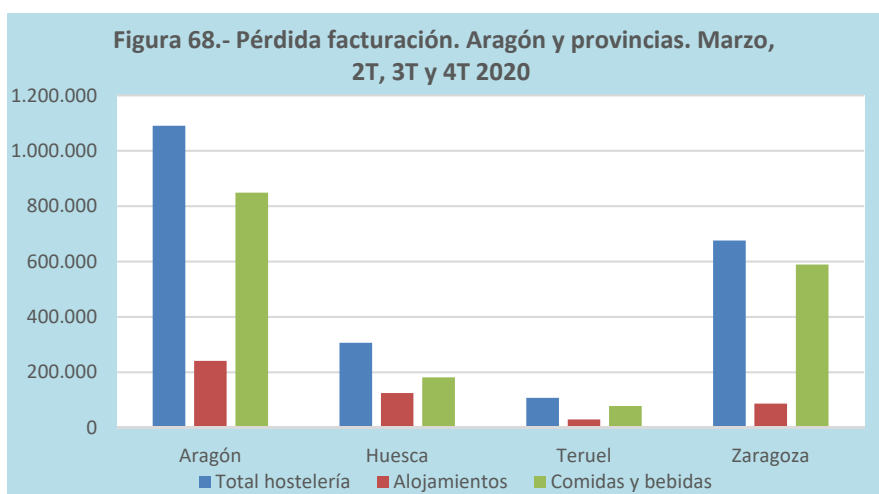
El cuadro 46 resume las pérdidas agregadas de facturación, VAB y beneficio en todo el periodo en el que se han impuesto restricciones a la actividad de la hostelería durante el año 2020, que comenzaron en marzo y han continuado el resto del año. Como se ve, son casi 1.100 millones de euros de facturación, 500 millones de euros de valor añadido y 60 millones de euros de beneficios.

Cuadro 46.- Pérdida de facturación, VAB y Beneficio. Hostelería. Aragón y provincias (miles de euros) Marzo, 2T, 3T y 4T 2020

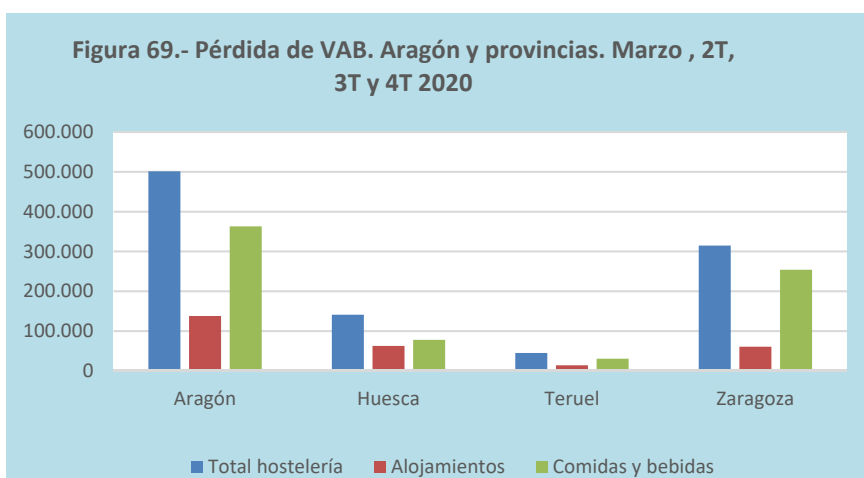
	Facturación			VAB			Beneficio		
	Total Hostelería	Alojamientos	Comidas y bebidas	Total Hostelería	Alojamientos	Comidas y bebidas	Total Hostelería	Alojamientos	Comidas y bebidas
Aragón	1.090.154	241.272	848.882	501.335	138.074	363.261	59.438	33.965	25.473
Huesca	306.450	125.000	181.450	141.133	62.849	78.285	18.466	11.848	6.618
Teruel	107.844	29.594	78.250	45.189	14.345	30.845	3.462	1.153	2.309
Zaragoza	675.860	86.678	589.182	315.013	60.880	254.131	37.510	20.964	16.546

Estas magnitudes se reparten en promedio en torno a algo más del 60% en la provincia de Zaragoza, algo menos del 30% en Huesca y en torno al 10% en Teruel. Obviamente con las correspondientes desviaciones.

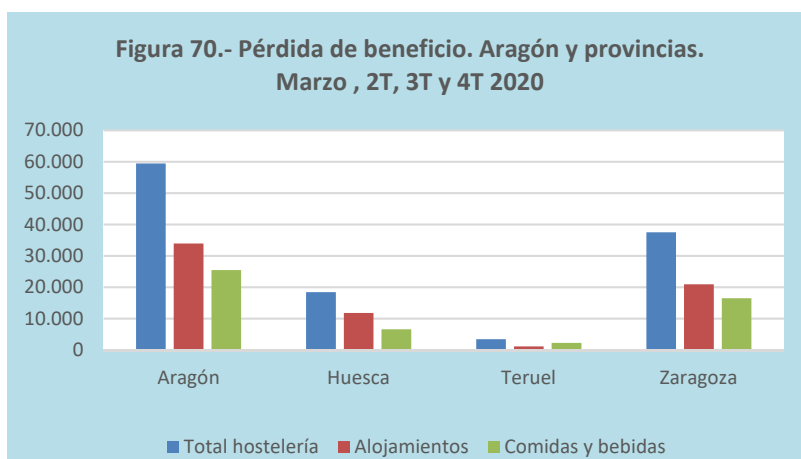
En la proporción de la facturación perdida por todo el sector en Aragón se confirma en la figura 68, pero también se observa que la importancia de la pérdida de Huesca representa en Alojamientos algo más del 50%, Teruel más del 12% y Zaragoza se queda en el 36%. Es un subsector peculiar donde domina claramente Huesca en términos absolutos.



En valor añadido también se puede ver en la figura 69 que en Alojamientos Huesca alcanza el 45% frente al 44% de Zaragoza. Se refleja también por tanto en la pérdida de VAB el predominio de Huesca en este subsector



Por último, destaca la baja proporción de la pérdida de beneficios de Teruel en Alojamientos que se queda en poco más del 3%. El resto de proporciones está más o menos en los promedios indicados. Son unos promedios que no corresponden a la proporción de población, ya que Huesca tiene el 16,72%, Teruel un 10,09% y Zaragoza un 73,19%. De esta importancia relativa de la población podemos concluir que Teruel está en general en la proporción de pérdida que le corresponde por la población, mientras que Huesca está por encima en 13 puntos, que son los que está por debajo Zaragoza. En la proporción de Alojamientos la desviación de Huesca es muy alta, desviación que se debe a la especialización que supone el turismo de los Pirineos.



Impacto relativo sobre la actividad de 2019 en Aragón y en cada provincia

Sin embargo, los datos anteriores no reflejan la importancia de las pérdidas de actividad en relación con la desarrollada en Aragón y cada una de las provincias durante 2019. En efecto, esas proporciones sólo indican la importancia provincial respecto del total de Aragón, en donde las provincias pequeñas tienen inevitablemente una baja proporción. No informan de la magnitud del golpe recibido por cada una de las magnitudes en proporción al tamaño que se habría producido en cada zona geográfica en caso de no haberse producido la pandemia.

La perspectiva que resulta informativa para valores la importancia particular del impacto negativo para cada una de las zonas geográficas es la proporción que en Aragón y cada una de las provincias representa respecto a la propia magnitud (facturación, VAB y beneficio) en Aragón o cada provincia en el año de referencia. Para ello ha sido necesario estimar cuál es la correspondiente magnitud en 2019. Al proceder de esta forma y realizar los cálculos la referencia que más se repite en los resultados, que se recogen en el cuadro 47, es el 50% como un promedio entre el 47% de Comidas y bebidas y el 62-64% de Alojamientos. En consecuencia, el dato que resumiría la gravedad de la pérdida es el 50% del total de toda la actividad, con las excepciones que se van a mencionar a continuación. Es decir, que se ha trabajado en promedio la mitad de lo que se habría hecho en condiciones normales.

Cuadro 47. - Pérdida proporcional de facturación, VAB y Beneficio. Hostelería. Aragón y provincias (%) Marzo, 2T, 3T y 4T 2020

	Facturación			VAB			Beneficio		
	Total hostelería	Alojamientos	Comidas y bebidas	Total hostelería	Alojamientos	Comidas y bebidas	Total hostelería	Alojamientos	Comidas y bebidas
Aragón	50,53%	64,60%	47,58%	51,24%	64,02%	47,63%	55,22%	62,47%	47,82%
Huesca	59,00%	74,08%	51,74%	60,06%	74,40%	52,01%	65,30%	74,91%	53,11%
Teruel	47,15%	50,04%	46,14%	47,29%	50,31%	46,00%	45,99%	50,52%	44,02%
Zaragoza	47,95%	59,53%	46,62%	48,63%	59,29%	46,62%	52,22%	57,79%	46,53%

El segundo titular que proporciona este cuadro es que esa proporción aumenta al 51% al hablar de pérdida de VAB y al 55% al hablar de pérdida de beneficios. Estas cifras significan que son los agentes económicos del propio sector de Hostelería los que más golpe soportan, ya que la diferencia entre facturación y VAB está en las compras a otros sectores. Esto significa que esas compras bajan un poco menos del 50% y la remuneración a trabajo y empresarios del sector el 51%. La caída en remuneración de las empresas (beneficios) es del 55%, lo que significa que la remuneración a los trabajadores cae menos.

Finalmente, el tercer titular es que el golpe para Huesca en el total de la Hostelería y en los dos subsectores es el mayor de las tres provincias (alcanza el 74% en Alojamientos) para las tres magnitudes (facturación, VAB y beneficios).

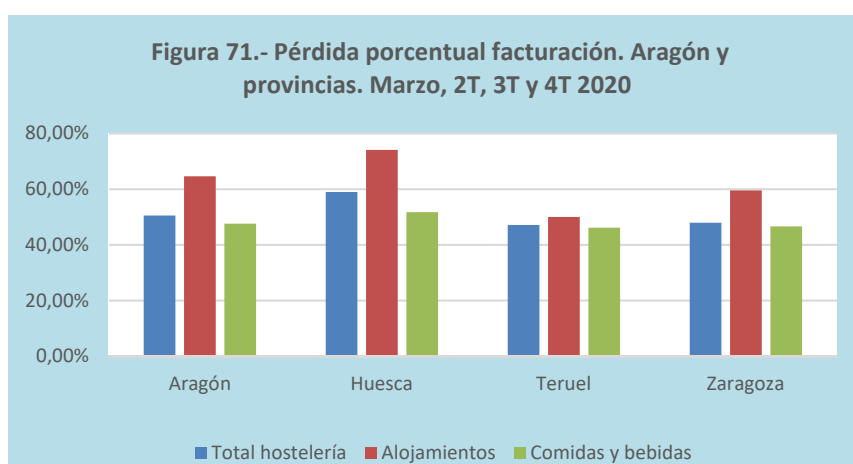
En concreto, en el total del sector de Aragón la facturación ha caído el 50,53%, que se concreta en un 59% en Huesca, un 47,15% en Teruel y un 47,95% en Zaragoza.

Sin embargo, en Alojamientos cae un 64,6% y en Comidas y bebidas un 47,54%. Siempre Huesca es la más perjudicada porcentualmente, llegando a perder el 74,08% en Alojamientos.

La proporción de caída del VAB en Aragón es mayor, del 51,04% en el sector completo, 64,02% en Alojamientos y 47,63% en Comidas y bebidas. Nuevamente Huesca vuelve a perder el 74,4% en Alojamientos.

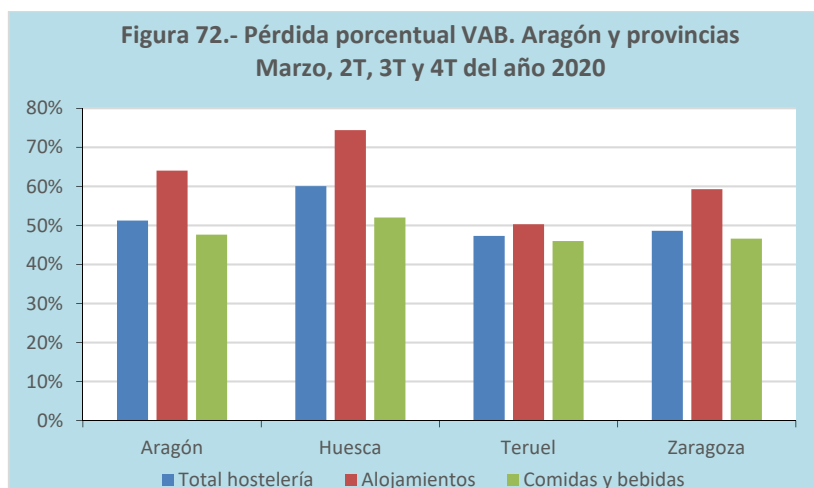
Finalmente, en beneficios la caída promedio es del 55,22% a medio camino entre las caídas de facturación y VAB. En este caso Alojamientos supera el 60% y Huesca es quien más sufre proporcionalmente en todos los casos, llegando nuevamente al 74% en Alojamientos. Es destacable que la pérdida nunca está por debajo del 44%. Son proporciones realmente muy elevadas, que justifican el calificativo de que es una auténtica catástrofe económica.

Estos datos se reflejan en las figuras 71, 72 y 73. En la figura 71 se ve claramente que en facturación es en Alojamientos donde más cae en todas las provincias y, por tanto, en el agregado. La mayor diferencia con el subsector Comidas y bebidas se da en Huesca, seguida de Zaragoza. En general, destaca que Huesca es la más afectada y que Teruel y Zaragoza tienen niveles más parecidos.



En la figura 72 vemos que pérdida de VAB el nivel medio pasa al 60%, Huesca lidera la caída promedio, seguida de Zaragoza y después Teruel. Destaca que en Alojamientos la proporción es claramente superior a Comidas y bebidas en las tres

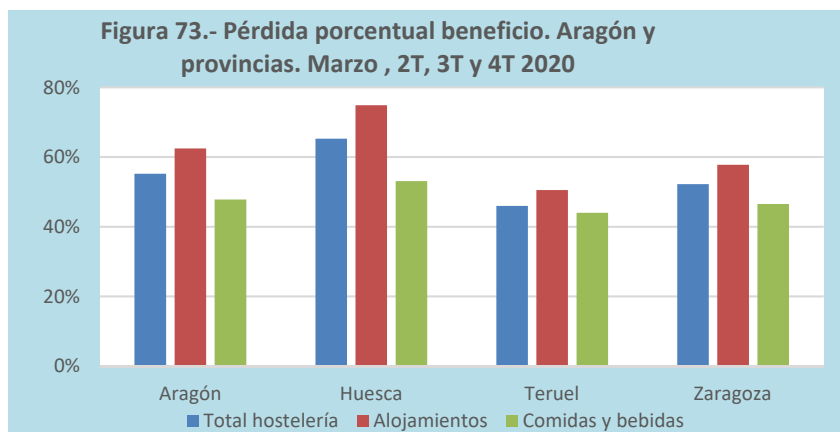
provincias y que en Teruel es la menor, pero sin bajar del 50%. Ya hemos destacado que el perjuicio proporcional es mayor en VAB que en facturación, lo que quiere decir que lo soportan más los agentes económicos involucrados en el sector (trabajadores y empresarios) que sus proveedores.



Finalmente, en la figura 73 se puede ver que en beneficios vuelve a destacar la mayor importancia media en facturación y el protagonismo de la pérdida en los dos subsectores de Huesca, especialmente en Alojamientos. Las proporciones de Teruel son algo menores que las de Zaragoza, pero no demasiado, destacando también la mayor proporción de Alojamientos sobre Comidas y bebidas en esta provincia, a diferencia de lo que ocurre con la pérdida en VAB.

4.1.2. Comarcas

La gran asimetría geográfica observada en los resultados del capítulo 3 obliga a considerar globalmente también la perspectiva comarcal, porque en el capítulo anterior hemos analizado la evolución de los impactos en los distintos trimestres, pero no el total de la pérdida en las distintas magnitudes de las comarcas en todo el año 2020. Es en este apartado el momento de hacer este balance.



Como se puede ver en el cuadro 48, los 1.090 millones de euros de caída en la facturación se concentran sobre todo en la comarca de la ciudad de Zaragoza, ligeramente por encima de la mitad, seguida de Hoya de Huesca, La Jacetania, La Ribagorza, Sobrarbe, Alto Gállego, Comunidad de Calatayud y Comunidad de Teruel que superan los treinta millones de euros de facturación perdida.

Cuadro 48.- Pérdida de facturación, VAB y Beneficio. Hostelería. Comarcas de Aragón (miles de euros) Marzo, 2T, 3T y 4T 2020

	Facturación			VAB			Beneficio		
	Total Hostelería	Alojamientos	Comidas y bebidas	Total Hostelería	Alojamientos	Comidas y bebidas	Total Hostelería	Alojamientos	Comidas y bebidas
La Jacetania	52.835	18.680	34.154	23.441	8.393	15.048	2.539	321	2.218
Alto Gállego	38.655	20.498	18.157	16.311	7.880	8.431	2.498	2.364	134
Sobrarbe	41.157	27.856	13.301	20.889	14.327	6.562	4.467	3.335	1.132
La Ribagorza	41.403	28.490	12.914	22.730	17.520	5.210	4.889	4.523	367
Cinco Villas	12.311	2.724	9.587	4.459	912	3.547	345	206	139
Hoya de Huesca	61.882	8.897	52.985	28.225	4.743	23.482	2.058	596	1.463
Somontano de Barbastro	23.429	8.642	14.786	10.376	4.325	6.051	604	153	451
Cinca Medio	17.391	6.681	10.710	7.672	3.478	4.194	480	366	114
La Litera	7.519	1.948	5.571	3.078	828	2.250	90	25	65
Los Monegros	8.450	1.850	6.599	2.879	654	2.225	175	64	112
Bajo Cinca	13.729	1.457	12.273	5.532	700	4.831	665	101	564
Tarazona y el Moncayo	8.937	988	7.949	3.639	435	3.204	150	63	87
Campo de Borja	8.264	1.298	6.966	3.753	1.080	2.673	237	65	172
Aranda	958	117	842	853	50	803	30	9	21
Ribera Alta del Ebro	10.595	2.812	7.784	3.938	1.090	2.847	447	25	422
Valdejalón	14.140	-49	14.190	5.281	-28	5.309	222	-3	225
D.C. Zaragoza	569.855	62.368	507.487	270.188	48.235	221.953	35.026	20.370	14.655
Ribera Baja del Ebro	4.593	1.304	3.289	2.308	523	1.785	95	44	52
Bajo Aragón-Caspe	4.956	1.021	3.935	2.070	579	1.491	245	74	172
Comunidad de Calatayud	33.662	12.254	21.408	15.472	7.453	8.020	336	26	310
Campo de Cariñena	5.271	1.132	4.139	2.069	326	1.742	217	48	168
Campo de Belchite	2.318	710	1.608	983	227	756	159	36	123
Bajo Martín	2.832	920	1.912	822	219	604	62	40	22
Campo de Daroca	2.660	931	1.729	1.136	437	698	247	36	211
Jiloca	10.227	937	9.290	3.860	390	3.470	501	63	438
Cuencas Mineras	3.794	1.260	2.533	1.658	643	1.015	171	161	10
Andorra-Sierra de Arcos	6.115	568	5.547	2.740	293	2.447	284	191	93
Bajo Aragón	17.749	3.934	13.816	6.816	2.086	4.730	218	68	150
Comunidad de Teruel	33.606	6.514	27.092	14.228	3.313	10.915	592	66	525
Maestrazgo	3.152	1.638	1.514	1.623	922	701	98	93	6
Sierra de Albarracín	5.961	2.161	3.800	2.610	744	1.866	614	199	415
Gúdar-Javalambre	14.783	7.024	7.759	6.442	3.323	3.119	535	161	374
Matarraña	6.964	3.705	3.259	3.255	1.975	1.280	139	75	64
Total Aragón	1.090.155	241.272	848.882	501.335	138.074	363.261	59.438	33.965	25.473

Entre todas ellas destacan las cuatro comarcas pirenaicas por el tamaño de la pérdida en relación con su población dada la importancia de la especialización en la actividad turística de montaña. Entre 10 y 30 millones de euros están Somontano de Barbastro, Bajo Aragón, Cinca Medio, Gúdar-Javalambre, Valdejalón, Bajo Cinca, Cinco Villas, Ribera Alta del Ebro y Jiloca. En el resto ha caído la facturación menos de 10 millones de euros pero, salvo en Aranda que no llega al millón, el resto se acerca a los diez en muchos casos y nunca está por debajo de los dos.

En Alojamientos y en Comidas y bebidas se repiten las comarcas con más importancia, dentro de la escala que representa cada subsector sobre el total, destacando la proporción de la pérdida en Alojamientos de las cuatro comarcas pirenaicas y el caso de Valdejalón que en lugar de disminuir la facturación aumenta, aunque sea de forma insignificante en 49.000 euros. Sin duda se debe a que en este subsector ha aumentado el empleo como consecuencia de las obras de acondicionamiento para la instalación de bonÁrea en la comarca.

La importancia de las pérdidas en VAB y beneficios están repartidas en proporción destacando las mismas comarcas que en facturación

Con ser importante el valor absoluto de las pérdidas que han tenido que soportar las empresas y los trabajadores del sector, el dato correspondiente de la proporción de toda la actividad que se ha perdido en cada una de las zonas geográficas da una idea mucho más ajustada del perjuicio sufrido y de la gravedad de lo ocurrido en cada lugar.

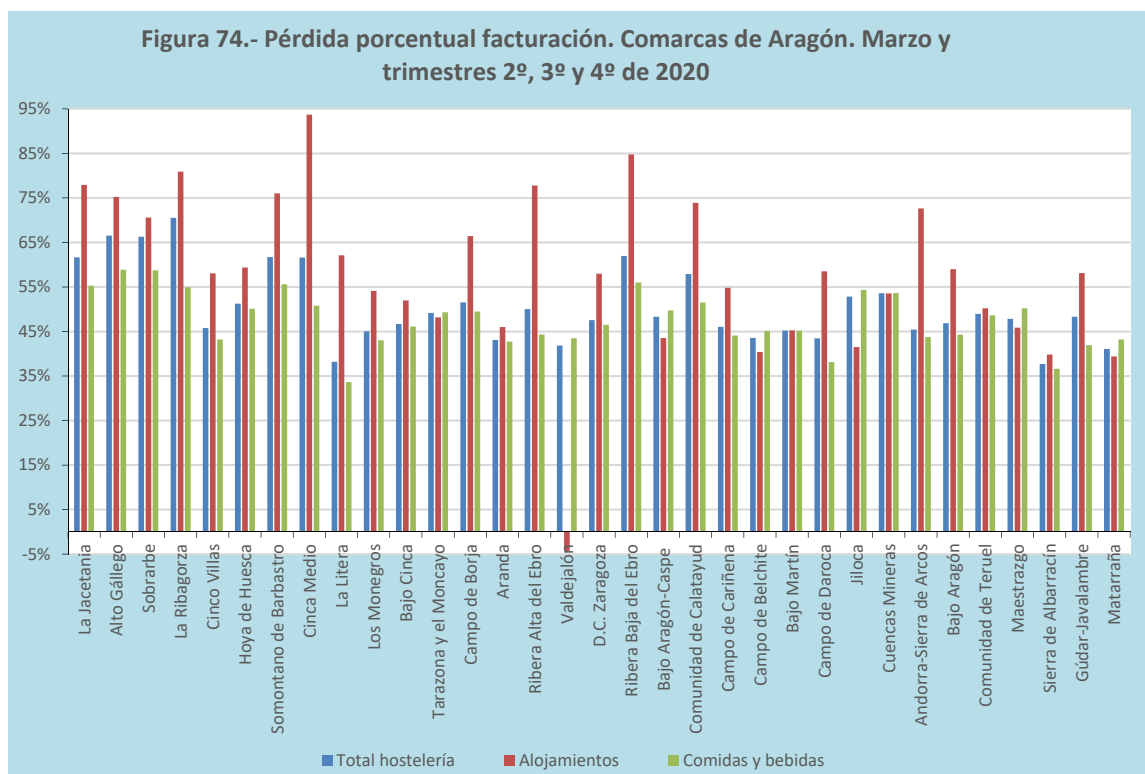
El cuadro 49 recoge las proporciones de todas las magnitudes. Ya hemos visto en los datos provinciales y de toda la comunidad que en promedio la facturación perdida ha sido del orden del 50% (64% Alojamientos y 47% Comidas y bebidas), de valor añadido algo más del 51% (64% Alojamientos y 47% Comidas y bebidas) y de beneficio del 55% (62% Alojamientos y 47% Comidas y bebidas). Lo que vamos a comentar sobre el mismo va a hacer referencia solamente a las comarcas que se separan de forma significativa, por exceso o por defecto, al menos en un 10% de esas cifras apoyándonos en las figuras 74, 75 y 76.

Cuadro 49.- Pérdida proporcional de facturación, VAB y Beneficio. Hostelería. Comarcas de Aragón (%) Marzo, 2T, 3T y 4T 2020

	Facturación			VAB			Beneficio		
	Total Hostelería	Alojamientos	Comidas y bebidas	Total Hostelería	Alojamientos	Comidas y bebidas	Total Hostelería	Alojamientos	Comidas y bebidas
La Jacetania	61,63%	77,93%	55,30%	61,72%	77,93%	55,30%	57,41%	77,93%	55,30%
Alto Gállego	66,54%	75,23%	58,87%	65,78%	75,23%	58,87%	74,13%	75,23%	58,87%
Sobrarbe	66,26%	70,60%	58,71%	66,38%	70,60%	58,71%	67,16%	70,60%	58,71%
La Ribagorza	70,50%	80,91%	54,92%	72,99%	80,91%	54,92%	78,14%	80,91%	54,92%
Cinco Villas	45,80%	58,05%	43,21%	45,59%	58,05%	43,21%	51,00%	58,05%	43,21%
Hoya de Huesca	51,27%	59,36%	50,12%	51,47%	59,36%	50,12%	52,49%	59,36%	50,12%
Somontano de Barbastro	61,71%	76,02%	55,59%	62,61%	76,02%	55,59%	59,65%	76,02%	55,59%
Cinca Medio	61,61%	93,69%	50,77%	64,08%	93,69%	50,77%	78,07%	93,69%	50,77%
La Litera	38,19%	62,12%	33,66%	38,39%	62,12%	33,66%	38,52%	62,12%	33,66%
Los Monegros	45,05%	54,11%	43,03%	45,13%	54,11%	43,03%	46,48%	54,11%	43,03%
Bajo Cinca	46,68%	51,97%	46,13%	46,79%	51,97%	46,13%	46,93%	51,97%	46,13%
Tarazona y el Moncayo	49,19%	48,15%	49,32%	49,18%	48,15%	49,32%	48,82%	48,15%	49,32%
Campo de Borja	51,54%	66,41%	49,48%	53,40%	66,41%	49,48%	53,22%	66,41%	49,48%
Aranda	43,11%	46,02%	42,74%	42,91%	46,02%	42,74%	43,66%	46,02%	42,73%
Ribera Alta del Ebro	50,03%	77,79%	44,31%	50,31%	77,79%	44,31%	45,42%	77,79%	44,31%
Valdejalón	41,86%	-4,29%	43,48%	41,02%	-4,29%	43,48%	38,33%	-4,29%	43,48%
D.C. Zaragoza	47,55%	57,97%	46,52%	48,22%	57,97%	46,52%	52,55%	57,97%	46,52%
Ribera Baja del Ebro	61,95%	84,75%	55,98%	60,65%	84,75%	55,98%	66,31%	84,74%	55,98%
Bajo Aragón-Caspe	48,32%	43,54%	49,73%	47,83%	43,54%	49,73%	47,70%	43,54%	49,73%
Comunidad de Calatayud	57,89%	73,90%	51,51%	60,31%	73,90%	51,51%	52,76%	73,90%	51,51%
Campo de Cariñena	46,03%	54,80%	44,10%	45,50%	54,80%	44,10%	46,12%	54,80%	44,10%
Campo de Belchite	43,56%	40,41%	45,11%	43,93%	40,41%	45,11%	43,96%	40,41%	45,11%
Bajo Martín	45,22%	45,26%	45,20%	45,21%	45,20%	45,20%	45,24%	45,26%	45,20%
Campo de Daroca	43,44%	58,51%	38,15%	44,05%	58,51%	38,15%	40,17%	58,51%	38,15%
Jiloca	52,84%	41,52%	54,34%	52,69%	41,52%	54,34%	52,30%	41,52%	54,34%
Cuencas Mineras	53,61%	53,54%	53,64%	53,60%	53,54%	53,64%	53,55%	53,54%	53,64%
Andorra-Sierra de Arcos	45,42%	72,66%	43,74%	45,68%	72,66%	43,74%	59,71%	72,66%	43,74%
Bajo Aragón	46,88%	59,00%	44,29%	47,95%	59,00%	44,29%	48,04%	59,00%	44,29%
Comunidad de Teruel	48,94%	50,23%	48,64%	49,00%	50,23%	48,64%	48,81%	50,23%	48,64%
Maestrazgo	47,86%	45,87%	50,21%	47,65%	45,87%	50,21%	46,10%	45,87%	50,21%
Sierra de Albarracín	37,71%	39,82%	36,61%	37,47%	39,82%	36,61%	37,59%	39,82%	36,61%
Gúdar-Javalambre	48,32%	58,11%	41,93%	48,96%	58,11%	41,93%	45,76%	58,11%	41,93%
Matarraña	41,09%	39,39%	43,21%	40,81%	39,39%	43,21%	41,06%	39,39%	43,21%
Total Aragón	50,53%	64,60%	47,58%	51,24%	64,02%	47,63%	55,22%	62,47%	47,82%

Empezando por la pérdida de facturación en el total de la hostelería, se puede observar en la figura 74 que tenemos por encima del 50% en más de 10 puntos porcentuales a las cuatro comarcas pirenaicas, Somontano, Cinca Medio y Ribera Baja del Ebro. Por debajo en más de 10 puntos están La litera y Sierra de Albarracín. La primera porque ha tenido la expansión de mataderos importantes y la segunda porque ha mostrado, dentro de la gravedad de las cifras, más resistencia ante los problemas de la pandemia que las demás. En Alojamientos están por encima del 64% en más de 10 puntos nuevamente tres de las cuatro pirenaicas (Alto Gállego, Sobrarbe y La Ribagorza), Somontano de Barbastro, Cinca Medio, Ribera alta del Ebro y Ribera Baja del Ebro. Con más de 10 puntos por debajo del 64% están Los

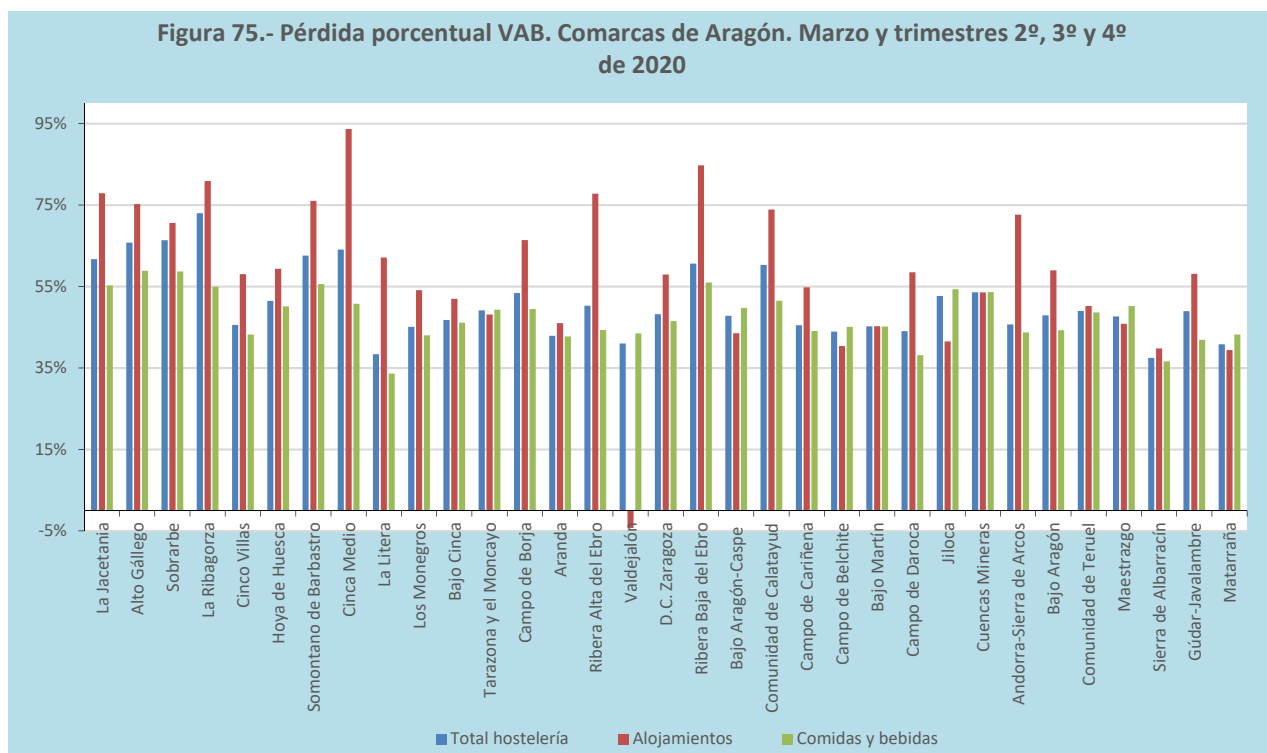
Monegros, Bajo Cinca, Tarazona y el Moncayo, Aranda, Valdejalón (con incremento de facturación), Bajo Aragón-Caspe, Campo de Belchite, Bajo Martín, Jiloca, Cuencas Mineras, Comunidad de Teruel, Maestrazgo, Sierra de Albarracín y Matarraña. Como se ve, en este subsector hay mucha más dispersión en el impacto negativo: más comarcas que en el agregado que están mucho peor y más en las que el perjuicio ha sido menor.



Finamente, en Comidas y bebidas con más de 10 puntos por encima del 47% de pérdida están dos de las comarcas pirenaicas (Alto Gállego y Sobrarbe). Más de diez puntos por debajo están solamente La Litera y Sierra de Albarracín. En este caso la dispersión del impacto negativo es mucho menor.

Al pasar a la pérdida de VAB en el total de la hostelería, encontramos en la figura 75 que por encima del 51% en más de 10 puntos porcentuales están las cuatro comarcas pirenaicas, Somontano de Barbastro y Cinca Medio. Por debajo en más de diez puntos La litera, Sierra de Albarracín y Matarraña. En Alojamiento están por encima del 64% en más de 10 puntos nuevamente tres de las cuatro pirenaicas (La Jacetania, Alto Gállego y La Ribagorza), Somontano de Barbastro, Cinca Medio,

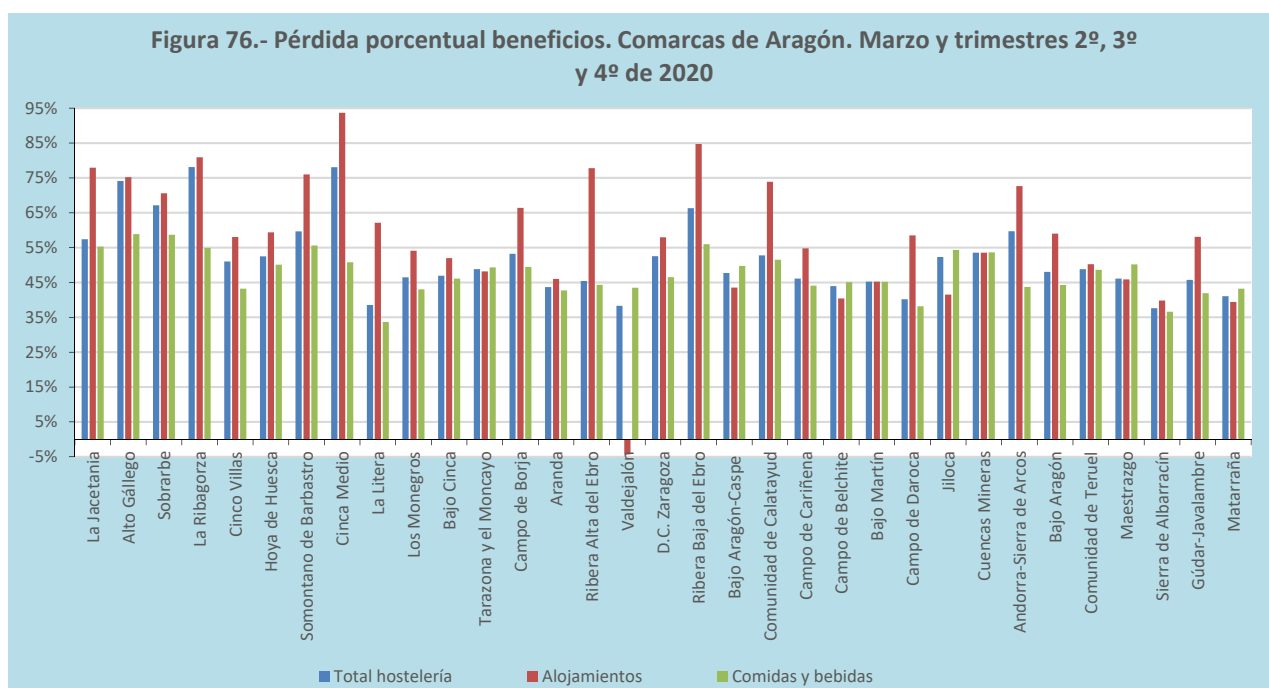
Ribera alta del Ebro y Ribera Baja del Ebro. Con más de 10 puntos por debajo del 64% están Bajo Cinca, Tarazona y el Moncayo, Aranda, Valdejalón (con incremento de facturación), Bajo Aragón-Caspe, Campo de Belchite, Bajo Martín, Jiloca, Maestrazgo, Sierra de Albarracín y Matarraña. Observamos nuevamente en este subsector hay más dispersión en el perjuicio sufrido por el VAB.



Finamente, en Comidas y bebidas están con más de 10 puntos por encima del 47% de pérdida dos de las cuatro comarcas pirenaicas (Alto Gállego y Sobrarbe). Diez puntos por debajo están solamente La Litera y Sierra de Albarracín.

Y por último sobre la pérdida de beneficio en el total de la hostelería, tenemos en la figura 76 por encima del 55% en más de 10 puntos porcentuales a las cuatro comarcas pirenaicas y Cinca Medio. Con más de 10 puntos por debajo están La Litera, Aranda, Valdejalón, Campo de Belchite, Campo de Daroca, Sierra de Albarracín y Matarraña. En Alojamiento por encima del 62% en más de 10 puntos están tres de las cuatro pirenaicas (La Jacetania, Alto Gállego y La Ribagorza), Somontano de Barbastro, Cinca Medio, Ribera alta del Ebro, Ribera Baja del Ebro, Comunidad de Calatayud y Andorra-Sierra de Arcos. Con más de 10 puntos por

debajo del 62% están Bajo Cinca, Tarazona y el Moncayo, Aranda, Valdejalón (con incremento de beneficios), Bajo Aragón-Caspe, Campo de Belchite, Bajo Martín, Jiloca, Comunidad de Teruel, Maestrazgo, Sierra de Albarracín y Matarraña. Finalmente, con más de 10 puntos por encima del 47% de pérdida en Comidas y bebidas están dos de las comarcas pirenaicas (Alto Gállego y Sobrarbe). Diez puntos por debajo están solamente La Litera y Sierra de Albarracín.



En resumen, en lo que respecta a la distribución de las afecciones en las principales magnitudes económicas tenemos que las cuatro comarcas pirenaicas predominan en su aparición como las más perjudicadas y Valdejalón, La litera y Sierra de Albarracín como las que menos, por motivos distintos.

4.2.- JUSTIFICACIÓN ECONÓMICA DE LA ADOPCIÓN DE MEDIDAS PROPORCIONADAS DE RECUPERACIÓN

Un shock de esta magnitud es imposible de soportar sin consecuencias irreversibles importantes sobre el empleo y sobre la posición patrimonial de los responsables de los negocios. Por otro lado, es tremendamente injusto que un sector concreto reciba un castigo semejante sin tener ninguna responsabilidad en el origen del problema social que se está tratando de resolver, simplemente porque las autoridades han considerado que su apertura facilita la transmisión del virus.

Sobre estos dos argumentos cabe hacer consideraciones adicionales. En primer lugar, sobre la falta de responsabilidad en la causa de la caída brutal de la actividad que ha sobrevenido al sector. Al analizar las causas se ve claramente que las restricciones que se han impuesto a la Hostelería están justificadas en una finalidad superior de bien común, es decir que se renuncia a la actividad económica de forma impuesta en el beneficio de la sociedad. Es lógico que ante esa imposición se establezcan compensaciones como se ha hecho en países como Alemania en donde simultáneamente que se imponen las restricciones se dota de una compensación económica suficiente para soportar el coste que supone la falta de actividad impuesta. Es este tipo de argumentos el que muchos operadores están considerando para llegar incluso a demandar al gobierno por la ausencia de compensaciones proporcionales al daño originado.

La segunda consideración es que se observa en los datos que el impacto sobre el sector es muy sensible a la adopción de medidas restrictivas, como se ha puesto de manifiesto en los altos valores del segundo trimestre y el repunte del cuarto como consecuencia de los rebrotes. Sin embargo, al depender las medidas de las autoridades autonómicas, ha habido una alta dispersión en las restricciones adoptadas para luchar contra el virus. Y de ellas no parece necesariamente deducirse que las restricciones en la hostelería favorecen el contagio. Uno de los ejemplos más claros ha sido el caso de Madrid, que no ha vuelto a cerrar los

establecimientos hosteleros durante los rebrotes y la situación ha ido mejorando en el cuarto trimestre en lugar de empeorar. Se puede dudar entonces de que las restricciones excesivas hayan estado justificadas. Es otro motivo que manejan los partidarios de la demanda al gobierno.

Por todo ello, porque es un perjuicio privado en beneficio de la sociedad en general y porque las restricciones no es claro que estén totalmente justificadas, parece que es necesario tomar medidas que ayuden a la recuperación. Recuperación entendida como forma de volver a la normalidad económica del sector con mayor rapidez y menor esfuerzo y como forma de hacer justicia o compensar por haber soportado sin responsabilidad alguna un coste privado de una magnitud desproporcionada porque había que conseguir un fin público de gran trascendencia.

El efecto negativo que tienen estas medidas de restricción de la actividad en la hostelería se puede ilustrar una vez más si se tiene en cuenta lo que ha costado la medida de prohibir el uso del interior de los locales en todo Aragón en noviembre y la mitad de diciembre. La pérdida de empleos se puede cifrar en 7.000 durante ese periodo, la caída de la facturación en 60 millones de euros, de 40 millones la pérdida de VAB y de 4 millones la pérdida de beneficios.

A pesar de que este es un trabajo técnico encaminado a dar una aproximación rigurosa a la evaluación del impacto, vamos a tratar de apuntar algunas ideas que puedan servir de referencia para propuestas o decisiones de medidas concretas.

4.3.-NATURALEZA Y CRITERIOS APROPIADOS PARA LA ADMINISTRACIÓN DE LAS AYUDAS

Dicho lo anterior está presente el hecho de que las medidas deben concretarse de acuerdo con un diseño que sea lo más apropiado posible para que sean proporcionadas al perjuicio sufrido. Ha habido ya iniciativas por parte de ayuntamientos y comunidades autónomas que en general se han quedado muy cortas porque no existe suficiente capacidad financiera para hacer frente a la magnitud de las pérdidas ocasionadas.

Luego lo primero que debemos plantearnos es la cuestión de la magnitud de las ayudas. Habiendo calculado la caída de la facturación y del valor añadido, sabiendo que el valor añadido es el 47% de la facturación y que de ese valor añadido un 12% es beneficio cuando se pagan salarios, nos encontramos con que una compensación inmediata nos llevaría a unos 60 millones de euros que es lo que hemos calculado como pérdida de beneficios de la Hostelería aragonesa en su conjunto.

Esa sería una compensación que ayudaría de manera coherente con las cifras a recuperar en parte la posición patrimonial de las empresas. Es importante aquí señalar que los ERTES van encaminados a compensar la pérdida de rentas de los trabajadores asalariados (70%). De la misma manera, habría que compensarla pérdida de la remuneración de las empresas. Sobre esta magnitud se plantea cómo se puede proceder a asignarla. En este estudio se aportan datos suficientes para asignarla por empleo, de acuerdo con los coeficientes recogidos en el apartado 3.2, dependiendo del subsector y de la zona geográfica. Basta con analizarlos cuidadosamente, recoger los que sean necesarios y aplicarlos.

Además de estas ayudas referidas a la pérdida de beneficios, están los costes fijos que no se han tenido en cuenta en los cálculos del beneficio perdido por falta de información. Es seguro que su inclusión aumenta los beneficios perdidos. En la medida que están esos costes fijos habrá que sumarlos a las ayudas necesarias para la recuperación porque es una cifra relevante. Los costes fijos se refieren a impuestos y cuotas a la SS que hay que pagar, amortizaciones y costes financieros de créditos y alquileres, fundamentalmente.

También hay que aportar una cifra apropiada y el correspondiente cálculo proporciona un valor importante. Según todas las proporciones del sector, se podría valorar en unos 100 millones de euros. Esta cifra resulta de considerar la ratio de los costes variables en relación con la facturación y descontar de la misma el valor resultante junto con el valor añadido bruto. Para su asignación una vez fijada la ayuda debería utilizarse una justificación documental en cada caso particular. En muchas ocasiones se han pedido créditos ICO para hacer frente a estos costes, lo que puede servir como un enlace informativo claro.

Por último, las medidas que acaba de adoptar el gobierno no han sido consideradas como una salida generalizada para la Hostelería y sólo podría servir para una proporción muy baja de las empresas. Se insinúa que las autonomías van a disponer de fondos para dar ayudas directas y es ahí donde se puede recurrir al parecer.

4.4.-LOS DISTINTOS NIVELES DE LAS AYUDAS: EUROPEO, NACIONAL, AUTONÓMICO, COMARCAL Y MUNICIPAL

Hemos mencionado las ayudas municipales, las autonómicas y las nacionales. Están además las europeas que deben llegar a partir de 2021 pero que parece que pueden llegar demasiado tarde.

No obstante, hay que señalar que la pandemia no ha terminado todavía, por lo que cabe esperar que durante el primer semestre de 2021 seguirán los problemas y que los dos trimestres de 2021 serán como el último de 2020, esto es, un promedio entre los trimestres segundo y tercero.

Lo que ello significa es que hay que mantenerse en la brecha y, con los cálculos que se han hecho para el cuarto trimestre de 2020, persistir con las exigencias añadiendo las de los dos primeros trimestres de 2021. Porque sin duda va a haber más rebrotes y más limitaciones a la actividad durante la primera parte del año.

Y esos datos hay que seguir manteniéndolos ante todas las autoridades: local, autonómica, nacional y europea.