

MEMORIA ECONÓMICO – FINANCIERA DE LA APROBACIÓN DE 2 NUEVAS TASAS: POR REPRODUCCIÓN DE DOCUMENTOS, POR CESIÓN DE USO DE IMÁGENES Y DOCUMENTOS AUDIOVISUALES CON FINES EDITORIALES, PUBLICITARIOS Y, EN GENERAL, DE COMUNICACIÓN PÚBLICA Y POR AUTENTICACIÓN DE COPIAS O EMISIÓN DE CERTIFICADOS SOBRE DOCUMENTOS OBRANTES EN LOS CENTROS DE ARCHIVO DE LA DIRECCIÓN GENERAL COMPETENTE EN MATERIA DE ARCHIVOS, GESTIÓN DE DOCUMENTOS Y PATRIMONIO DOCUMENTAL O GESTIONADOS POR ÉSTA; Y POR UTILIZACIÓN Y APROVECHAMIENTO DE LOS ESPACIOS DE LOS CENTROS DE ARCHIVO DEPENDIENTES DE LA DIRECCIÓN GENERAL COMPETENTE EN MATERIA DE ARCHIVOS, GESTIÓN DE DOCUMENTOS Y PATRIMONIO DOCUMENTAL, O GESTIONADOS POR ÉSTA, ASÍ COMO DE LAS ZONAS COMUNES DEL COMPLEJO ‘EL ÁGUILA’, PARA GRABACIONES Y CELEBRACIÓN DE EVENTOS, ACTOS Y CURSOS, MEDIANTE LA MODIFICACIÓN DEL TEXTO REFUNDIDO DE LA LEY DE TASAS Y PRECIOS PÚBLICOS DE LA COMUNIDAD DE MADRID, APROBADO POR EL DECRETO LEGISLATIVO 1/2002, DE 24 DE OCTUBRE, A TRAVÉS DEL ANTEPROYECTO DE LEY DE MEDIDAS URGENTES PARA EL IMPULSO DE LA ACTIVIDAD ECONÓMICA Y LA MODERNIZACIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN DE LA COMUNIDAD DE MADRID (TRAS EL INFORME DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE TRIBUTOS)

I. INTRODUCCIÓN

La realización de esta memoria económico – financiera tiene su articulación legal en el artículo 12.1 del Texto refundido de la Ley de Tasas y Precios Públicos de la Comunidad de Madrid, aprobado por el Decreto Legislativo 1/2002, de 24 de octubre, que determina que toda propuesta de establecimiento de una nueva tasa *“deberá incluir, entre los antecedentes y estudios previos, una Memoria económico – financiera sobre el coste o valor del recurso o actividad de que se trate y sobre la justificación de la cuantía de la tasa propuesta”*.

II. ANÁLISIS ECONÓMICO – FINANCIERO DE LAS NUEVAS TASAS

1. *Análisis económico – financiero de la Tasa por reproducción de documentos, por cesión de uso de imágenes y documentos audiovisuales con fines editoriales, publicitarios y, en general, de comunicación pública y por autenticación de copias o emisión de certificados sobre documentos obrantes en los centros de archivo de la Dirección General competente en materia de Archivos, Gestión de Documentos y Patrimonio Documental o gestionados por ésta*

1.1. *Introducción*

Los costes se han calculado a partir de costes directos y/o indirectos originados por los citados usos.

Costes directos

Como coste directo se ha considerado, por una parte, el de personal: el originado por la realización de una copia, la digitalización de una imagen o una transferencia de imágenes digitales. Para el cálculo de estos costes, se han considerado las tablas salariales de las categorías implicadas durante el año 2021. Se ha estimado el salario de un minuto de los trabajadores de las siguientes categorías:

- Un Técnico Superior de Archivos (Subgrupo A1, NCD 29) para la autenticación de copias y certificación de documentos. Teniendo en cuenta que la jornada anual es de 1.642 horas y media y que el salario anual de un funcionario de esta categoría es de 71.548,23 €, el minuto de trabajo tiene un coste de 0,73 €.
- Un Auxiliar Administrativo (Subgrupo C2, NCD 14) para la digitalización y grabación de imágenes digitales. Teniendo en cuenta que la jornada anual es de 1.642 horas y media y que el salario de anual de un Auxiliar Administrativo es de 25.969,05 €, el minuto de trabajo tiene un coste 0,26 €.

- Un Auxiliar de Control e Información (Área B, Grupo V, Nivel 2) para la realización de copias de documentos en papel. Teniendo en cuenta que la jornada anual es de 1.642 horas y media y que el salario de anual de un Auxiliar de Control e Información es de 23.577,58 €, el minuto de trabajo tiene un coste 0,24 €.

Por otra parte, se han considerado costes directos todos los derivados de los consumibles utilizados (tinta, tóner y papel), almacenamientos digitales, gastos de mantenimiento de los equipos y amortización de los equipos.

Costes indirectos

Como costes indirectos se computan todos los derivados del mantenimiento de los espacios en los que se realizan los trabajos en relación con el tiempo de prestación de los servicios de mantenimiento y suministros.

- *Seguros*
Teniendo en cuenta que el total de las cuotas anuales de las pólizas de seguros de los espacios de 2021 es de 18.368,78 €, el coste de servicio por hora es de 2,10 €.
- *Mantenimiento de edificios*
El coste anual del contrato de mantenimiento vigente es de 174.910,70 € y comprende 7.400 horas anuales. El coste de este servicio por hora es de 23,64 €
- *Limpieza*
Se han utilizado los costes del servicio del contrato de limpieza vigente. El coste de este servicio por hora es de 13,73 €.
- *Electricidad*
El coste anual en electricidad (mayo 2020 a abril 2021) para mantener todos los espacios ha sido de 192.354,16 €. El coste de este suministro por hora ha sido de 21,96 €.
- *Gas*
El coste anual (junio 2020 a mayo de 2021) ascendió a 55.464,85 €. El coste de este suministro por hora ha sido de 6,33 €.

El coste total de la hora de suministros y mantenimientos es de 67,76 €, que corresponden a los 30.685 m². El coste de cada metro cuadrado por hora es de 0,0022 € y por minuto 0,000037 €.

Los metros cuadrados del espacio dedicado a las copias de documentos en papel son 29,25 por lo tanto el coste del minuto de mantenimiento de este espacio es de 0,0011 €.

Los metros cuadrados del espacio dedicado a la digitalización de documentos son 47,56 por lo tanto el coste del minuto de mantenimiento de este espacio es de 0,0018 €.

1.2. Resumen de costes en 2020 – 2021 y previsión de ingresos, costes e impacto presupuestario en 2022 por tarifa propuesta

A) REPRODUCCIÓN DE DOCUMENTOS OBRANTES EN LOS CENTROS DE ARCHIVO DE LA DIRECCIÓN GENERAL COMPETENTE EN MATERIA DE ARCHIVOS, GESTIÓN DE DOCUMENTOS Y PATRIMONIO DOCUMENTAL O GESTIONADOS POR ÉSTA.

A.1. Copia en papel a partir de documentos originales, y de reproducciones en soporte microfilm y soporte digital.

RESUMEN DE COSTES

COSTES DE LA REALIZACIÓN DE COPIAS EN PAPEL A PARTIR DE DOCUMENTOS ORIGINALES Y DE REPRODUCCIONES EN SOPORTE MICROFILM Y SOPORTE DIGITAL (EN EUROS)											
	PERSONAL	PAPEL					TÓNER O TINTA Y MANTENIMIENTO		AMORT. EQUIPO	MANT. ESPACIO	COSTE UNITARIO
		A4	A3	A2	A1	A0	B/N	Color			
Copia B/N A4	0,24	0,007					0,0098		0,0005	0,0011	0,258
Copia Color A4	0,24	0,007						0,1414	0,0005	0,0011	0,390
Copia B/N A3	0,24		0,056				0,0098		0,0005	0,0011	0,307
Copia Color A3	0,24		0,056					0,1414	0,0005	0,0011	0,439
Copia B/N A2	0,96			0,24			0,0140		0,0045	0,0011	1,219
Copia Color A2	0,96			0,24				0,5444	0,0045	0,0011	1,750
Copia B/N A1	1,20				0,29		0,0140		0,0045	0,0011	1,509
Copia Color A1	1,20				0,29			0,5444	0,0045	0,0011	2,040
Copia B/N A0	1,44					0,60	0,0140		0,0045	0,0011	2,059
Copia Color A0	1,44					0,60		0,5444	0,0045	0,0011	2,590

PROPUESTA DE TARIFA PARA 2022.

Se ha optado por establecer las tarifas teniendo en cuenta los costes, pero, al mismo tiempo, se ha realizado un análisis de las tarifas vigentes por servicios similares en otras instituciones públicas, entre las que se encuentran algunas equivalentes a centros de archivo.

	Ayuntamiento de Madrid	Junta de Castilla y León	Departamento de Cultura de Cataluña	Ayuntamiento de Girona
Copia a partir de original, microfilm o imagen digital				
Copia B/N A4	0,10 €	0,31 €	0,10 €	0,05 €
Copia Color A4	0,30 €	0,71 €	0,25 €	0,05 €
Copia B/N A3	0,20 €	0,41 €	0,65 €	0,15 €
Copia Color A3	0,60 €	1,55 €	0,65 €	0,15 €
Copia B/N A2	0,40 €		2,05 €	0,80 €
Copia Color A2	1,20 €		2,05 €	0,80 €
Copia B/N A1	0,80 €		4,00 €	1,80 €
Copia Color A1	2,40 €		4,00 €	1,80 €
Copia B/N A0	1,60 €	5,25 €	6,55 €	2,85 €
Copia Color A0	4,80 €		6,55 €	2,85 €

A la vista de las cuantías establecidas en otras administraciones públicas y de los costes analizados, se proponen las siguientes tarifas:

COPIAS EN PAPEL A PARTIR DE DOCUMENTOS ORIGINALES Y DE REPRODUCCIONES EN SOPORTE MICROFILM Y EN SOPORTE DIGITAL

Por cada copia en blanco y negro en DIN – A4 (por hoja)	0,25 €
Por cada copia en color en DIN – A4 (por hoja)	0,39 €
Por cada copia en blanco y negro en DIN – A3 (por hoja)	0,30 €
Por cada copia en color en DIN – A3 (por hoja)	0,43 €
Por cada copia en blanco y negro en DIN – A2 (por hoja)	1,20 €
Por cada copia en color en DIN – A2 (por hoja)	1,75 €
Por cada copia en blanco y negro en DIN – A1 (por hoja)	1,50 €
Por cada copia en color en DIN – A1 (por hoja)	2,04 €
Por cada copia en blanco y negro en DIN – A0 (por hoja)	2,00 €
Por cada copia en color en DIN – A0 (por hoja)	2,59 €

PREVISIÓN DE INGRESOS, COSTES E IMPACTO PRESUPUESTARIO EN 2022

Se han tenido en cuenta, para la elaboración del siguiente cuadro de impacto, los ingresos y gastos durante 2019¹, cuando los ha habido, y se hace una previsión de los ingresos y gastos para 2022 a partir de las tarifas propuestas.

Para los cálculos previstos de 2022 se ha utilizado el total de “Copias en B/N tamaño A4” de 2019 más un incremento de un 2 % para el cálculo de los costes de 2022.

	Costes en 2019	Ingresos en 2019	Tarifa propuesta	Costes previstos para 2022	Ingresos previstos para 2022	Grado de cobertura
Copia B/N A4	13.573,64 € (52.611 copias)	7.891,65 € (Precio vigente 0,15 €/copia)	0,25 €	13.845,05 € (53.663 copias)	13.415,75 € (53.663 copias)	96,90%
Copia Color A4	0 €	0 €	0,39 €	390,00 € (1.000 copias)	390,00 €	100%
Copia B/N A3	0 €	0 €	0,30 €	307,00 € (1.000 copias)	300,00 €	97,72%
Copia Color A3	0 €	0 €	0,43 €	219,50 € (500 copias)	215,00 €	100%
Copia B/N A2	0 €	0 €	1,20 €	609,50 € (500 copias)	600,00 €	98,44%
Copia Color A2	0 €	0 €	1,75 €	437,50 € (250 copias)	437,50 €	100%
Copia B/N A1	0 €	0 €	1,50 €	754,50 € (500 copias)	750,00 €	99,40%
Copia Color A1	0 €	0 €	2,04 €	306,00 € (150 copias)	306,00 €	100%

¹ Se han utilizado los datos de 2019, dado que en 2020 las actividades presenciales no fueron las de un año normal debido a la situación provocada por el coronavirus SARS – CoV – 2.

Copia B/N A0	0 €	0 €	2,00 €	1.029,50 € (500 copias)	1.000,00 €	97,13%
Copia Color A0	0 €	0 €	2,59 €	388,50 € (150 copias)	388,50 €	100%

El impacto sobre el presupuesto de ingresos sería de 9.753,30 €. En este total no se ha computado el total del ingreso previsto para 2022 por las copias en blanco y negro tamaño DIN A4, ya que parte de él se recaudaría en caso de seguir aplicando la tasa genérica de la Consejería de Economía, Hacienda y Empleo ya existente (Capítulo LXVI. 66. Tasa por reproducción de documentos obrantes en los centros de Archivo de titularidad de la Comunidad de Madrid o gestionados por ésta, o por emisión de certificados sobre dichos documentos), de manera que sólo se ha tenido en cuenta la diferencia (5.366,30 €) entre lo que se recaudaría con la tarifa actualmente en vigor (0,15 €) y la tarifa propuesta (0,25 €). Tampoco se ha tenido en cuenta en el total de costes, los correspondientes al tipo de copias citadas anteriormente, ya que estos serían los mismos, aunque no se aprobara la nueva tarifa.

El impacto económico de las exenciones previstas en la propuesta de articulado para esta tarifa sería de 890,14 €, al estimar que las solicitudes de los sujetos exentos de pago serán un 5 % del total, teniendo en cuenta el importe que se recaudaría con la tasa actual pues ésta no contempla las exenciones previstas en la nueva tasa.

En resumen, el impacto presupuestario neto sobre los ingresos, una vez restado el impacto económico derivado de las exenciones previstas, sería de 8.863,16 €.

A.2. Reproducción de imágenes digitales de documentos.

A.2.1. Por la digitalización de documentos y envío electrónico de las imágenes a partir de documentos originales.

A.2.2. Por el envío electrónico de imágenes ya digitalizadas hasta un máximo de 50 MB de archivos digitales.

RESUMEN DE COSTES EN 2021

COSTES DE LA DIGITALIZACIÓN DE DOCUMENTOS Y ENVÍO ELECTRÓNICO DE LAS IMÁGENES A PARTIR DE DOCUMENTOS ORIGINALES						
	PERSONAL	SOPORTE DIGITAL	MANT. EQUIPO	AMORT. EQUIPO	MANT. ESPACIOS	COSTE UNITAR.
Digitalización y envío electrónico de imagen (B/N o color)	0,36 €		0,0028 €	0,0006 €	0,0018 €	0,365 €
Envío electrónico de imágenes ya digitalizadas hasta 50 MB	0,52 €					0,520 €
Con soporte físico por petición		4,25 €				4,250 €

PROPUESTA DE TARIFA PARA 2022

Se ha optado por establecer las tarifas teniendo en cuenta los costes, pero, al mismo tiempo, se ha realizado un análisis de las tarifas vigentes por servicios similares en otras instituciones públicas, entre las que se encuentran algunas equivalentes a centros de archivo.

	Ayuntamiento de Madrid	Ministerio de Defensa	Ayuntamiento de Girona	Departamento de Cultura de Cataluña
Nueva digitalización imagen B/N o color	1,84 €	1,85 €	0,50 €	0,15 €
Copia de imágenes ya digitalizadas		0,33 €		

A la vista de las cuantías establecidas en otras administraciones públicas y de los costes analizados, se proponen las siguientes tarifas:

DIGITALIZACIÓN DE DOCUMENTOS Y ENVÍO ELECTRÓNICO DE LAS IMÁGENES A PARTIR DE DOCUMENTOS ORIGINALES	
Digitalización y envío de imagen B/N o color, por imagen	0,30 €
Envío electrónico de imágenes ya digitalizadas hasta 50 MB	0,50 €
Por cada Megabyte (MB) adicional	0,20 €
Soporte físico	4,25 €

PREVISIÓN DE INGRESOS, COSTES E IMPACTO PRESUPUESTARIO EN 2021

Para la elaboración del siguiente cuadro de impacto se ha tenido en cuenta la previsión de los ingresos y gastos para 2022 a partir de las tarifas propuestas.

	Costes en 2021	Ingresos en 2021	Tarifa propuesta	Costes previstos para 2022	Ingresos previstos para 2022	Grado de cobertura
Digitalización y envío electrónico de imagen B/N o color	0 €	0 €	0,30 €	2.737,50 € (7.500 imágenes)	2.250,00 €	82,19%
Envío electrónico de imágenes digitalizadas hasta 50 MB	0 €	0 €	0,50 €	520,00 € (1.000 envíos)	500,00 €	96,15%
Soporte físico	0 €	0 €	4,25 €	425,00 € (100 soportes físicos)	425,00 €	100,00%

El impacto sobre el presupuesto de ingresos sería de 3.175,00 €. En caso de la digitalización y envío los costes son altos por la digitalización del documento, pero ésta solo se realiza la primera vez que se solicita la copia de ese documento. Las siguientes solicitudes no requerirán la digitalización y sólo tendrá el coste del envío.

El impacto económico de las exenciones previstas en la propuesta de articulado para esta tarifa sería de 793,75 €, al estimar que las solicitudes de los sujetos exentos de pago serán un 25 % del total.

En resumen, el impacto presupuestario neto sobre los ingresos, una vez restado el impacto económico derivado de las exenciones previstas, sería de 2.381,25 €.

B) CESIÓN DE USO DE IMÁGENES DE DOCUMENTOS OBRANTES EN LOS CENTROS DE ARCHIVO DE LA DIRECCIÓN GENERAL COMPETENTE EN MATERIA DE ARCHIVOS, GESTIÓN DE DOCUMENTOS Y PATRIMONIO DOCUMENTAL, O

GESTIONADOS POR ÉSTA, PARA FINES EDITORIALES, PUBLICITARIOS Y, EN GENERAL, DE COMUNICACIÓN PÚBLICA.

La prestación de este servicio no genera costes, pero previamente se debe abonar la tasa correspondiente a la reproducción de la imagen.

PROPUESTA DE TARIFA PARA 2022

Ante la dificultad de establecer el beneficio a obtener por el peticionario de la cesión de las imágenes, se ha optado por establecer las tarifas siguiendo un criterio comparativo, realizando un análisis de las tarifas vigentes por servicios similares en otras instituciones públicas, entre las que se encuentran algunas equivalentes a centros de archivo.

	Departamento de Cultura de Cataluña	Ayuntamiento de Gerona	Ministerio de Educación, Cultura y Deporte
Para libros, revistas o periódicos			
Página interior: hasta 1.000 ejemplares			84,00 €
Adicionalmente por cada 1.000 ejemplares			15,00 €
Portada y contraportada: hasta 1.000 ejemplares			194,00 €
Adicionalmente por cada 1.000 ejemplares			15,00 €
Página interior (sin nº de ejemplares)		45,80 €	
Doble página o portada (sin nº de ejemplares)		91,60 €	
Uso editorial	30,00 €		
Para exposiciones			
Panel de exposición	30,00 €	91,60 €	69,00 €
Adicionalmente, por cada 3 meses expuesto			30,00 €
Para audiovisuales			
Para película no publicitaria	45,00 €		114,00 €
Por cada emisión adicional			20,00 €
Para película publicitaria	150,00 €		314,00 €
Por cada emisión adicional			30,00 €
Imagen fija en producción audiovisual o multimedia		45,80 €	
Imagen en movimiento en producción audiovisual o multimedia (primer minuto, por los siguientes, reducción del 50%)		183,20 €	
Proyección de audiovisual (por título o fragmento)		91,60 €	
Para otros tipos de impresiones o reproducciones			
Para impresión comercial (tarjeta postal, sello, camiseta, etc.).		183,20 €	214,00 €
Adicionalmente, por cada 1.000 ejemplares			15,00 €

Para impresión comercial (cartel)			314,00 €
Adicionalmente, por cada 1.000 ejemplares			15,00 €
Para reproducciones en sitios web			
Páginas web	30,00 €		
Página completa			84,00 €
Adicionalmente por cada 3 meses			30,00 €
Portada			194,00 €
Adicionalmente por cada 3 meses			30,00 €

A la vista de las cuantías establecidas en otras administraciones públicas, se proponen las siguientes tarifas:

CESIÓN DE USO DE IMÁGENES PARA FINES EDITORIALES, PUBLICITARIOS Y, EN GENERAL, DE COMUNICACIÓN PÚBLICA			
Para libros, revistas o periódicos (imagen en B/N o COLOR)			
Publicaciones de tirada inferior o igual a 5.000 ejemplares			
	Página completa		84,00 €
	Portada y contraportada		194,00 €
Publicaciones de tirada de 5.001 ejemplares a 25.000 ejemplares			
	Página completa		104,00 €
	Portada y contraportada		214,00 €
Publicaciones de tirada superior a 25.001 ejemplares			
	Página completa		114,00 €
	Portada y contraportada		224,00 €
Para exposiciones temporales			
	Panel de exposición (B/N o COLOR)		69,00 €
	Adicionalmente, por cada 3 meses expuesto		30,00 €
Para exposiciones permanentes			
	Panel de exposición (B/N o COLOR)		1.100,00 €
Para audiovisuales			
	Para filmación no publicitaria (por uso y una emisión)		134,00 €
	Por cada emisión adicional		20,00 €
	Para filmación publicitaria (por uso y una emisión)		350,00 €
	Por cada emisión adicional		30,00 €
Para otros tipos de impresiones o reproducciones			
	Para impresión comercial (tarjeta postal, sello, camiseta, etc.).		214,00 €
	Adicionalmente, por cada 1.000 ejemplares		15,00 €
	Para impresión comercial (cartel)		314,00 €

Adicionalmente, por cada 1.000 ejemplares	15,00 €
Para reproducción en sitios web	
Para reproducción en sitios web con fines de comunicación pública	224,00 €
Para reproducción en sitios web con fines comerciales y publicitarios	350,00 €

PREVISIÓN DE INGRESOS-E IMPACTO PRESUPUESTARIO EN 2022

Para la elaboración del siguiente cuadro de impacto y el cálculo de los ingresos para 2022, a partir de las tarifas propuestas, se ha tenido en cuenta la previsión de la cesión de una imagen para cada una las opciones.

	Ingresos en 2021	Tarifa propuesta	Ingresos previstos para 2022 (1 imagen)
Para libros, revistas o periódicos (imagen B/N o COLOR)			
Publicaciones de tirada inferior o igual a 5.000 ejemplares			
Página completa	0 €	84,00 €	84,00 €
Portada y contraportada	0 €	194,00€	194,00 €
Publicaciones de tirada entre 5.001 y 25.000 ejemplares			
Página completa	0 €	104,00 €	104,00 €
Portada y contraportada	0 €	214,00 €	214,00 €
Publicaciones de tirada superior a 25.001 ejemplares			
Página completa	0 €	114,00 €	114,00 €
Portada y contraportada	0 €	224,00 €	224,00 €
Para exposiciones temporales			
Panel de exposición (B/N o COLOR)	0 €	69,00 €	69,00 €
Para exposiciones permanentes			
Panel de exposición (B/N o COLOR)	0 €	1.100,00 €	1.100,00 €
Para audiovisuales			
Para filmación no publicitaria	0 €	134,00 €	134,00 €
Para filmación publicitaria	0 €	350,00 €	350,00 €
Para otros tipos de impresiones o reproducciones			
Para impresión comercial (tarjeta postal, sello, camiseta, etc.)	0 €	214,00 €	214,00 €
Para impresión comercial (cartel)	0 €	314,00 €	314,00 €
Para reproducción en sitios web			
Para reproducción en sitios web	0 €	224,00 €	224,00 €
Para reproducción en sitios web con fines comerciales y publicitarios	0 €	350,00 €	350,00 €

El impacto sobre el presupuesto de ingresos sería de 3.689,00 €.

El impacto económico de las exenciones previstas en la propuesta de articulado para esta tarifa sería de 110,69 €, al estimar que las solicitudes de los sujetos exentos de pago serán un 3 % del total.

En resumen, el impacto presupuestario neto sobre los ingresos, una vez restado el impacto económico derivado de las exenciones previstas, sería de 3.578,31 €.

C) CESIÓN DE USO DE DOCUMENTOS AUDIOVISUALES EN SOPORTE DIGITAL OBRANTES EN LOS CENTROS DE ARCHIVO DE LA DIRECCIÓN GENERAL COMPETENTE EN MATERIA DE ARCHIVOS, GESTIÓN DE DOCUMENTOS Y PATRIMONIO DOCUMENTAL, O GESTIONADOS POR ÉSTA, PARA FINES EDITORIALES, PUBLICITARIOS Y, EN GENERAL, DE COMUNICACIÓN PÚBLICA.

Supone el envío, o la grabación en soporte físico, de documentos audiovisuales ya en soporte digital. En ningún caso, se contempla la digitalización de los documentos audiovisuales.

RESUMEN DE COSTES EN 2021

Los costes que se generan por la prestación de este servicio corresponden únicamente al envío electrónico del documento audiovisual en soporte digital y en todo caso el coste del soporte físico si así lo requiere el peticionario.

	PERSONAL	SOPORTE FÍSICO	COSTE UNITARIO
Envío electrónico de documento audiovisual digital	1,30 €		1,30 €
Soporte físico		6,70 €	6,70 €

PROPUESTA DE TARIFA PARA 2022

Ante la dificultad de establecer el beneficio a obtener por el peticionario de la cesión de las imágenes, se ha optado por establecer las tarifas siguiendo un criterio comparativo, realizando un análisis de las tarifas vigentes por servicios similares en otras instituciones públicas, entre las que se encuentran algunas equivalentes a centros de archivo.

	Departamento de Cultura de Cataluña	Ayuntamiento de Gerona	Ministerio de Educación, Cultura y Deporte
Documentos audiovisuales			
Uso publicitario de producciones audiovisuales (por minuto)	150,00 €		
Producción audiovisual o multimedia (primer minuto, por los siguientes, reducción del 50%)		183,20 €	
Documento audiovisual desde soporte digital (hasta 30 minutos)			350,00 €
Por cada minuto adicional			10,00 €

A la vista de las cuantías establecidas en otras administraciones públicas se proponen las siguientes tarifas:

CESIÓN DE USO DE DOCUMENTOS AUDIOVISUALES EN SOPORTE DIGITAL PARA FINES EDITORIALES, PUBLICITARIOS Y, EN GENERAL, DE COMUNICACIÓN PÚBLICA	
Hasta 30 minutos	350,00 €

Por cada minuto adicional	10,00 €
Soporte físico	6,70 €

PREVISIÓN DE INGRESOS, COSTES E IMPACTO PRESUPUESTARIO EN 2022

Para la elaboración del siguiente cuadro de impacto, se ha tenido en cuenta la previsión de los ingresos y gastos para 2022 a partir de las tarifas propuestas.

	Costes en 2021	Ingresos en 2021	Tarifa propuesta	Costes previstos para 2022	Ingresos previstos para 2022
Hasta 30 minutos	0 €	0 €	350,00 €	9,10 € (7 grabaciones)	2.450,00 €
En soportes físicos	0 €	0 €	6,70 €	13,40 € (2 soportes físicos)	13,40 €

Por un lado, al tratarse de cesiones con fines venales, el grado de cobertura es en todos los casos superior al 100%. Por otro lado, el impacto sobre el presupuesto de ingresos sería de 2.463,40 €.

El impacto económico de las exenciones previstas en la propuesta de articulado para esta tarifa sería de 246,34 €, al estimar que las solicitudes de los sujetos exentos de pago serán un 1 % del total.

En resumen, el impacto presupuestario neto sobre los ingresos, una vez restado el impacto económico derivado de las exenciones previstas, sería de 2.217,06 €.

D) AUTENTICACIÓN DE COPIAS DE DOCUMENTOS Y EMISIÓN DE CERTIFICADOS DE DOCUMENTOS OBRANTES EN LOS CENTROS DE ARCHIVOS DE LA DIRECCIÓN GENERAL COMPETENTE EN MATERIA DE ARCHIVOS, GESTIÓN DE DOCUMENTOS Y PATRIMONIO DOCUMENTAL O GESTIONADOS POR ÉSTA.

La autenticación de copias de documentos y la emisión de certificados están incluidas en la tasa genérica de la Consejería de Economía, Hacienda y Empleo: Capítulo LXVI. 66. Tasa por reproducción de documentos obrantes en los centros de Archivo de titularidad de la Comunidad de Madrid o gestionados por ésta, o por emisión de certificados sobre dichos documentos.

RESUMEN DE COSTES EN 2021

	PERSONAL	COSTE UNITARIO
Autenticación de 1 página o de 1 documento digital	0,76 €	0,76 €
Certificación de documentos	9,88 €	9,88 €

PROPUESTA DE TARIFA PARA 2022

Se ha optado por establecer la tarifa de la autenticación teniendo en cuenta exclusivamente los costes. En el caso de la certificación, se ha seguido la línea del precio fijado en la tasa genérica de la Consejería de Economía, Hacienda y Empleo: Capítulo LXVI. 66. Tasa por reproducción de documentos obrantes en los centros de Archivo de titularidad de la Comunidad de Madrid o gestionados por ésta, o por emisión de

certificados sobre dichos documentos (la tarifa actual más un 1% de incremento para 2022).

Consejería de Economía, Hacienda y Empleo de la Comunidad Madrid	
Por copia autenticada B/N, tamaño A4	0,24 €
Por certificado de documentos	9,81 €

Se proponen las siguientes tarifas:

AUTENTICACIÓN DE COPIAS DE DOCUMENTOS Y CERTIFICADOS SOBRE DOCUMENTOS	
Por cada página autenticada de copia en papel de un documento	0,76 €
Por autenticación de copia digital de un documento	0,70 €
Emisión de certificados sobre documentos: por cada certificado	9,88 €

PREVISIÓN DE INGRESOS, COSTES E IMPACTO PRESUPUESTARIO EN 2022

Para la elaboración del siguiente cuadro de impacto, se ha tenido en cuenta la previsión de los ingresos y gastos para 2022 a partir de las tarifas propuestas.

	Costes en 2021	Ingresos en 2021	Tarifa propuesta	Costes previstos para 2022	Ingresos previstos para 2022	Grado de cobertura
Por página autenticada	0 €	0 €	0,76 €	76,00 € (100 páginas)	76,00 €	100%
Por documento digital	0 €	0 €	0,70 €	38,00 € (50 documentos)	35,00 €	92,11 %
Por cada certificado	0 €	0 €	9,88 €	494,00 € (50 certificados)	494,00 €	100%

El impacto sobre el presupuesto de ingresos sería de 605,00 €.

El impacto económico de las exenciones previstas en la propuesta de articulado para esta tarifa sería de 12,10 €, al estimar que las solicitudes de los sujetos exentos de pago serán un 2 % del total.

En resumen, el impacto presupuestario neto sobre los ingresos, una vez restado el impacto económico derivado de las exenciones previstas, sería de 592,90 €.

2. Análisis económico – financiero de la Tasa por utilización y aprovechamiento de los espacios de los centros de archivo dependientes de la Dirección General competente en materia de Archivos, Gestión de Documentos y Patrimonio Documental, o gestionados por ésta, así como de las zonas comunes del Complejo ‘El Águila’, para grabaciones y celebración de eventos, actos y cursos

2.1. Introducción

Los costes se han calculado por metro cuadrado y por hora. Para ello, se han utilizado costes directos e indirectos originados por los citados usos.

Costes directos

Como coste directo, se ha considerado el originado por las distintas gestiones y trabajos que debe realizar el personal de los centros de archivo cuando se recibe una petición. Estos costes derivan tanto de la gestión de ésta (información, valoración de las peticiones, acompañamiento en visitas previas, registro y reserva de las solicitudes), como en relación con el propio desarrollo de la actividad (acompañamiento, apoyo, información y acogida). Para el cálculo de estos costes, se han considerado las tablas salariales de las categorías implicadas durante el año 2021. Se ha estimado el salario de una hora de los trabajadores de las siguientes categorías:

- Un Técnico Superior de Archivos (Subgrupo A1, NCD 29) para la gestión, valoración y atención de los peticionarios. Teniendo en cuenta que la jornada anual es de 1.642 horas y media y que el salario anual de un funcionario de esta categoría es de 71.548,23 € la hora de trabajo tiene un coste 43,56 €.
- Un Técnico de Archivos (Subgrupo A2, NCD 20), para la gestión, información, seguimiento y apoyo de las peticiones. Teniendo en cuenta que la jornada anual es de 1.642 horas y media y que el salario de anual de un Técnico de Archivos es de 36.162,28 € la hora de trabajo tiene un coste 22,02 €.
- Un Auxiliar de Control e Información (Área B, Grupo V, Nivel 2) para la atención de los peticionarios. Teniendo en cuenta que la jornada anual es de 1.642 horas y media y que el salario de anual de un Auxiliar de Control e Información es de 23.577,58 € la hora de trabajo tiene un coste 14,35 €.

Costes indirectos

Como costes indirectos se computan todos los derivados del mantenimiento de los espacios públicos en los que pueden desarrollarse estos usos (30.685 m²) y en relación con el tiempo de prestación de los servicios de mantenimiento y suministros.

- *Seguridad*
Se han utilizado los costes del servicio del contrato de seguridad vigente. El coste de este servicio por hora es de 19,19 €.
- *Seguros*
Teniendo en cuenta que el total de las cuotas anuales de las pólizas de seguros de los espacios de 2021 es de 18.368,78 € el coste de servicio por hora es de 2,10 €.
- *Mantenimiento de edificios*
El coste anual del contrato de mantenimiento vigente es de 174.910,70 € y comprende 7.400 horas anuales. El coste de este servicio por hora es de 23,64 €.
- *Limpieza*
Se han utilizado los costes del servicio del contrato de limpieza vigente. El coste de este servicio por hora es de 13,73 €.
- *Electricidad*
El coste anual (mayo 2020 – abril 2021) en electricidad para mantener todos los espacios ha sido de 192.354,16 €. El coste de este suministro por hora es de 21,96 €.
- *Agua*
El coste anual de agua (abril 2020 – marzo 2021) asciende a 14.401,01 € (incluye sistema contra incendios de las instalaciones). El coste de este suministro por hora es de 1,64 €.
- *Gas*
El coste anual (junio 2020 – mayo 2021) ascendió a 55.464,85 €. El coste de este suministro por hora es de 6,33 €.

— *Mantenimiento de ascensores*

El coste del mantenimiento de ascensores durante 2021 va a suponer un total de 10.500,96 €. El coste de este mantenimiento por hora es de 1,20 €.

El coste total de la hora de suministros y mantenimientos es de 89,79 €, que corresponden a los 30.685 m². El coste de cada metro cuadrado es de 0,0029 €/hora.

2.2. Resumen de costes en 2021 y previsión de ingresos, costes e impacto presupuestario en 2022 por tarifa propuesta

A) USO DE LOS ESPACIOS DEL ARCHIVO REGIONAL DE LA COMUNIDAD DE MADRID Y DE LAS ZONAS COMUNES DEL COMPLEJO 'EL ÁGUILA' PARA GRABACIONES.

Se considera que el espacio susceptible de ser utilizado para grabaciones es el total de los metros cuadrados: 30.685.

RESUMEN DE COSTES

Grabación		
Costes directos: costes personal		Coste por solicitud
	1 hora de un Técnico Superior de Archivos (Subgrupo A1, NCD 29)	43,56 €
	1 hora de un Técnico de Archivos (Subgrupo A2, NCD 20)	22,02 €
	1 hora de un Auxiliar de Control e Información (Área B, Grupo V, Nivel 2)	14,35 €
TOTAL COSTES DIRECTOS (por petición)		79,93 €
Costes indirectos		Coste hora
	1 hora de grabación por 30.685 metros	88,99 €
	1 hora extraordinaria personal mantenimiento	38,50 €
	1 hora extraordinaria personal seguridad	23,00 €
TOTAL COSTES INDIRECTOS (por hora de grabación)		150,49 €

PROPUESTA DE TARIFA

Ante la dificultad de establecer el beneficio obtenido por el peticionario del uso, dado que se reciben peticiones de productoras de muy diverso tipo, para realizar anuncios publicitarios, series de televisión, programas culturales, etc., e incluso siendo para estas productoras y para sus clientes finales muy difícil deducir los beneficios derivados de las grabaciones, se ha optado al establecer las tarifas por un criterio comparativo, realizando un análisis de tarifas vigentes en diferentes instituciones.

A la vista de las cuantías establecidas en otras administraciones públicas, algunas de las cuales se detallan a continuación, y de los costes analizados, se propone la cantidad de 682,64 € por cada hora de grabación como tarifa (igual a la vigente en el Capítulo LXXIX. 79. Tasa por utilización y aprovechamiento del salón de actos, aula o dependencias de la Biblioteca Regional de Madrid 'Joaquín Leguina' para grabaciones y celebración de eventos, actos y cursos en 2021).

TABLA COMPARATIVA DE TARIFAS			
Museo del Ejército	Biblioteca Nacional	Biblioteca Regional de Madrid	TARIFA PROPUESTA
Por cada hora de filmación o fracción: 790,00 €	Por cada hora de filmación o fracción: 770,14 €	Por cada hora o fracción de grabación: 682,64 €	682,64 €/hora o fracción de grabación

PREVISIÓN DE INGRESOS, COSTES E IMPACTO PRESUPUESTARIO EN 2022

Durante el año 2019², se recibieron 14 solicitudes de grabación con una media de 3 horas por grabación. Siguiendo la evolución media de las solicitudes de los últimos años, se ha estimado en 8 las posibles peticiones para el año 2022, con un total 24 horas de grabación (3 por petición). A partir de estos datos, se ha elaborado el siguiente cuadro de previsión de ingresos, costes e impacto presupuestario en el que se recogen los ingresos y costes durante 2021 y los ingresos y costes previstos para 2022 a partir de las tarifas propuestas.

CUADRO DE PREVISIÓN INGRESOS, COSTES E IMPACTO PRESUPUESTARIO 2021/2022				
Costes	Ingresos en 2021	Tarifa propuesta	Costes previstos para 2022	Ingresos previstos para 2022
79,93 €/petición 150,49 €/hora	0 €	682,64 €/hora grabación	4.251,20 € (se calcula en base a 8 peticiones con un total de 24 horas de grabación, 3 por petición)	16.383,36 € (se calcula a partir de la tasa propuesta y de una previsión de 8 peticiones, con un total de 24 horas de grabación)

Por un lado, el grado de cobertura es superior al 100%. Por otro lado, el impacto sobre el presupuesto de ingresos sería de 16.383,36 €.

El impacto económico de las exenciones previstas en la propuesta de articulado para esta tarifa sería de 8.191,68 €, al estimar que las solicitudes de los sujetos exentos de pago serán un 50 % del total. Asimismo, el correspondiente a las bonificaciones previstas sería de 81,92 €, al estimar que las solicitudes de los sujetos que gozarían de la bonificación del 50 % serán un 0,5 % del total.

En resumen, el impacto presupuestario neto sobre los ingresos, una vez restado el impacto económico derivado de las exenciones y bonificaciones previstas, sería de 8.109,76 €.

B) USO DEL SALÓN DE ACTOS DEL ARCHIVO REGIONAL DE LA COMUNIDAD DE MADRID PARA CELEBRACIÓN DE EVENTOS, ACTOS Y CURSOS.

² Se han utilizado los datos de 2019, dado que en 2020 las actividades presenciales no fueron las de un año normal debido a la situación provocada por el coronavirus SARS – CoV – 2.

Los costes se calculan a partir de los metros cuadrados con los que cuenta el Salón de Actos: 297,80 m²:

RESUMEN DE COSTES

Utilización Salón de Actos del Archivo Regional de la Comunidad de Madrid		
Costes directos: costes personal		Coste por solicitud
	1 hora de un Técnico Superior de Archivos (Subgrupo A1, NCD 29)	43,56 €
	1 hora de un Auxiliar de Control e Información (Área B, Grupo V, Nivel 2)	14,35 €
TOTAL COSTES DIRECTOS (por petición)		57,91 €
Costes indirectos		Coste hora
	1 hora de uso del salón de actos 297,80 m ²	0,86 €
	1 hora extraordinaria personal mantenimiento	38,50 €
	1 hora extraordinaria personal seguridad	23,00 €
TOTAL COSTES INDIRECTOS (por hora)		62,36 €

PROPUESTA DE TARIFA PARA 2022

Ante la dificultad de establecer el beneficio obtenido por el peticionario del uso, dado que se reciben peticiones de instituciones de muy diverso tipo, para realizar actos culturales, jornadas, presentaciones de libros, cursos, reuniones, etc., por lo que resulta muy difícil deducir los beneficios derivados de estos usos más allá del ahorro en lo que a la utilización de los espacios se refiere, se ha optado al establecer las tarifas por un criterio comparativo, realizando un análisis de tarifas vigentes en diferentes instituciones.

A la vista de las cuantías establecidas en otras administraciones públicas, algunas de las cuales se detallan a continuación, y de los costes analizados, se propone la cantidad de 511,98 € por dos horas de uso del Salón de Actos y 170,66 € por cada hora adicional o fracción como tarifa (igual a la vigente en el Capítulo LXXIX. 79. Tasa por utilización y aprovechamiento del salón de actos, aula o dependencias de la Biblioteca Regional de Madrid 'Joaquín Leguina' para grabaciones y celebración de eventos, actos y cursos en 2021).

TABLA COMPARATIVA DE TARIFAS			
Museo del Ejército	Consejería de Cultura, Turismo y Deportes de Extremadura	Biblioteca Regional de Madrid	TARIFA PROPUESTA
2 horas: 785 € Hora adicional o fracción: 124 €	Hasta dos horas: 770,17 € Hora adicional o fracción: 154,04 €	2 horas: 511,98 € Hora adicional: 170,66 €	511,98 €/las primeras dos horas o fracción 170,66 €/hora adicional o fracción

PREVISIÓN DE INGRESOS, COSTES E IMPACTO PRESUPUESTARIO EN 2022

Durante el año 2019, se recibieron 18 peticiones para la utilización del salón de actos con una media de 3 horas por uso. Siguiendo la evolución media de las solicitudes de los últimos años, se ha estimado en 10 las posibles peticiones para el año 2022, con 3 horas de uso cada una. A partir de estos datos, se ha elaborado el siguiente cuadro de previsión de ingresos, costes e impacto presupuestario en el que se recogen los ingresos y costes durante 2021 y los ingresos y costes previstos para 2022 a partir de las tarifas propuestas:

CUADRO DE PREVISIÓN INGRESOS, COSTES E IMPACTO PRESUPUESTARIO 2021/2022				
Costes	Ingresos en 2021	Tarifa propuesta	Costes previstos para 2022	Ingresos previstos para 2022
57,91 € €/petición	0 €	511,98 €/las primeras dos horas o fracción	2.449,90 €	6.826,40 €
62,36 €/hora		170,66 €/hora adicional o fracción	(se calcula en base a los mismos costes, 10 peticiones y 3 horas de uso cada una)	(se calcula a partir de la tasa propuesta y de una previsión de 10 peticiones y 3 horas de uso cada una)

Por un lado, el grado de cobertura es superior al 100%. Por otro lado, el impacto sobre el presupuesto de ingresos sería de 6.826,40 €.

El impacto económico de las exenciones previstas en la propuesta de articulado para esta tarifa sería de 2.730,56 €, al estimar que las solicitudes de los sujetos exentos de pago serán un 40 % del total. Asimismo, el correspondiente a las bonificaciones previstas sería de 341,32 €, al estimar que las solicitudes de los sujetos que gozarían de la bonificación del 50 % serán un 5 % del total.

En resumen, el impacto presupuestario neto sobre los ingresos, una vez restado el impacto económico derivado de las exenciones y bonificaciones previstas, sería de 3.754,52 €.

C) USO DEL AULA DE FORMACIÓN DEL ARCHIVO REGIONAL DE LA COMUNIDAD DE MADRID PARA CELEBRACIÓN DE EVENTOS, ACTOS Y CURSOS.

Los costes se calculan a partir de los metros cuadrados con los que cuenta el Aula de formación: 84,68 m².

RESUMEN DE COSTES

Utilización del Aula de Formación del Archivo Regional de la Comunidad de Madrid		
Costes directos: costes personal		Coste por solicitud
	1 hora de un Técnico de Archivos (Subgrupo A2, NCD 20)	22,02 €
	1 hora de un Auxiliar de Control e Información (Área B, Grupo V, Nivel 2)	14,35 €
Total costes personal		36,37 €
Costes indirectos		Coste hora
	1 hora de uso del Aula por 84,68 m ²	0,25 €
TOTAL COSTE MEDIA JORNADA (4 horas)		37,37 €
TOTAL COSTE JORNADA COMPLETA (8 horas)		38,37 €

PROPUESTA DE TARIFA PARA 2022

Ante la dificultad de establecer el beneficio obtenido por el peticionario del uso, dado que se reciben peticiones de instituciones de muy diverso tipo, para realizar actos culturales, jornadas, presentaciones de libros, cursos, reuniones, etc., por lo que resulta muy difícil deducir los beneficios derivados de estos usos más allá del ahorro en lo que a la utilización de los espacios se refiere, se ha optado al establecer las tarifas por un criterio comparativo, realizando un análisis de tarifas vigentes en diferentes instituciones.

A la vista de las cuantías establecidas en otras administraciones públicas, algunas de las cuales se detallan a continuación, y de los costes analizados, se propone la cantidad de 59,73 € durante media jornada —4 horas— y 110,94 € por la jornada completa —8 horas— (igual a la vigente en el Capítulo LXXIX. 79. Tasa por utilización y aprovechamiento del salón de actos, aula o dependencias de la Biblioteca Regional de Madrid 'Joaquín Leguina' para grabaciones y celebración de eventos, actos y cursos en 2021).

TABLA COMPARATIVA DE TARIFAS			
Archivo Nacional de Cataluña	Agencia para el Empleo de Madrid (aulas en Áncora)	Biblioteca Regional de Madrid	TARIFA PROPUESTA
138,10 €/hora	104,87 €/día 18,53 €/hora	Hasta 7 h: 59,73 € De 7 a 14 h: 110,94 €	59,73 € reserva de media jornada (hasta 4 horas) 110,94 € reserva de la jornada completa (de 4 a 8 horas)

PREVISIÓN DE INGRESOS, COSTES E IMPACTO PRESUPUESTARIO EN 2022

Durante el año 2019, no se recibieron solicitudes para la utilización del Aula de Formación. Siguiendo la evolución media de las solicitudes de los últimos años, se ha estimado en 5 las posibles peticiones para el año 2022, con 3 de media jornada y 2 de jornada completa. A partir de estos datos se ha elaborado el siguiente cuadro de previsión de ingresos, costes e impacto presupuestario en el que se recogen los ingresos y costes durante 2021 y los ingresos y costes previstos para 2022 a partir de las tarifas propuestas.

CUADRO DE PREVISIÓN INGRESOS, COSTES E IMPACTO PRESUPUESTARIO 2021/2022				
Costes	Ingresos en 2021	Tarifa propuesta	Costes previstos para 2022	Ingresos previstos para 2022
37,37 € petición de media jornada	0 €	59,73 € reserva de media jornada	112,11 € (se calcula en base a los mismos costes y 3 peticiones de media jornada previstas)	179,19 € (se calcula a partir de la tasa propuesta a 3 peticiones de media jornada previstas)

38,37 € petición de jornada completa	0 €	110,94 € reserva de la jornada completa	76,74 € (se calcula en base a los mismos costes y 2 peticiones de jornada completa previstas)	221,88 € (se calcula a partir de la tasa propuesta a 2 peticiones de jornada completa previstas)
---	------------	--	---	--

Por un lado, el grado de cobertura es superior al 100%. Por otro lado, el impacto sobre el presupuesto de ingresos sería de 401,07 €.

El impacto económico de las exenciones previstas en la propuesta de articulado para esta tarifa sería de 20,05 €, al estimar que las solicitudes de los sujetos exentos de pago serán un 5 % del total. Asimismo, el correspondiente a las bonificaciones previstas sería de 8,02 €, al estimar que las solicitudes de los sujetos que gozarían de la bonificación del 50 % serán un 2 % del total.

En resumen, el impacto presupuestario neto sobre los ingresos, una vez restado el impacto económico derivado de las exenciones y bonificaciones previstas, sería de 373 €.

D) USO DE OTRAS DEPENDENCIAS DEL ARCHIVO REGIONAL DE LA COMUNIDAD DE MADRID PARA CELEBRACIÓN DE EVENTOS, ACTOS Y EXPOSICIONES.

Los costes se calculan a partir de los metros cuadrados con los que cuentan otros espacios del Archivo Regional susceptibles de ser usados para actos, eventos y exposiciones, siendo un total de 538,91 m²:

RESUMEN DE COSTES

Utilización de otras dependencias del Archivo Regional de la Comunidad de Madrid		
Costes directos: costes personal		Coste por solicitud
	1 hora de un Técnico Superior de Archivos (Subgrupo A1, NCD 29)	43,56 €
	1 hora de un Auxiliar de Control e Información (Área B, Grupo V, Nivel 2)	14,35 €
TOTAL COSTES DIRECTOS (por petición)		57,91 €
Costes indirectos		Coste hora
	1 hora de uso por 538,91 m ²	1,56 €
	1 hora extraordinaria personal mantenimiento	38,50 €
	1 hora extraordinaria personal seguridad	23,00 €
TOTAL COSTES INDIRECTOS (por hora)		63,06 €

PROPUESTA DE TARIFA PARA 2022

Ante la dificultad de establecer el beneficio obtenido por el peticionario del uso, dado que se reciben peticiones de instituciones de muy diverso tipo, para realizar actos culturales, jornadas, presentaciones de libros, cursos, reuniones, etc., por lo que resulta muy difícil deducir los beneficios derivados de estos usos más allá del ahorro en lo que a la utilización de los espacios se refiere, se ha optado al establecer las tarifas por un criterio comparativo.

A la vista de las cuantías establecidas en otras administraciones públicas, algunas de las cuales se detallan a continuación, y de los costes analizados, se propone la cantidad de 511,98 € por dos horas de uso de otras dependencias del Archivo Regional de la Comunidad de Madrid, 170,66 € por cada hora adicional o fracción como tarifa (igual a la vigente en el Capítulo LXXIX. 79. Tasa por utilización y aprovechamiento del salón de actos, aula o dependencias de la Biblioteca Regional de Madrid 'Joaquín Leguina' para grabaciones y celebración de eventos, actos y cursos en 2021) y 1.023,96 € por el uso durante una jornada completa.

TABLA COMPARATIVA DE TARIFAS			
Museo de Arqueología de Cataluña	Archivo Nacional de Cataluña	Biblioteca Regional de Madrid	TARIFA PROPUESTA
Media Jornada: 1.791,95 € Jornada completa: 2.756,00 €	689,25 €/hora.	2 horas: 511,98 € Hora adicional: 170,66 €	511,98 €/dos horas 170,66 €/hora adicional o fracción 1.023,96 €/día

PREVISIÓN DE INGRESOS, COSTES E IMPACTO PRESUPUESTARIO EN 2022

Durante el año 2019, no hubo peticiones para la realización de actos, eventos y exposiciones, pero siguiendo la evolución media de las solicitudes de los últimos años, se ha estimado en 2 las posibles peticiones para el año 2022 de una media de 4 horas de uso cada una. A partir de estos datos se ha elaborado el siguiente cuadro de previsión de ingresos, costes e impacto presupuestario en el que se recogen los ingresos y costes durante 2021 y los ingresos y costes previstos para 2022 a partir de las tarifas propuestas.

CUADRO DE PREVISIÓN INGRESOS, COSTES E IMPACTO PRESUPUESTARIO 2021/2022				
Coste	Ingresos en 2021	Tarifa propuesta	Costes previstos para 2022	Ingresos previstos para 2022
57,91 €/petición 63,06 €/hora	0 €	511,98 €/dos horas 170,66 €/hora adicional o fracción 1.023,96 €/día	620,30 € (se calcula en base a los mismos costes, y una previsión de 2 peticiones con una media de 4 horas de uso cada uno)	1.706,60 € (se calcula a partir de la tasa propuesta y de una previsión de 2 peticiones con una media de 4 horas de uso cada uno)

Por un lado, el grado de cobertura es superior al 100%. Por otro lado, el impacto sobre el presupuesto de ingresos sería de 1.706,60 €.

El impacto económico de las exenciones previstas en la propuesta de articulado para esta tarifa sería de 17,07 €, al estimar que las solicitudes de los sujetos exentos de pago serán un 1 % del total. Asimismo, el correspondiente a las bonificaciones previstas sería

de 8,53 €, al estimar que las solicitudes de los sujetos que gozarían de la bonificación del 50 % serán un 0,5 % del total.

En resumen, el impacto presupuestario neto sobre los ingresos, una vez restado el impacto económico derivado de las exenciones y bonificaciones previstas, sería de 1.681 €.

E) USO DE DEPENDENCIAS DEL EDIFICIO DE EXPOSICIONES DEL ARCHIVO REGIONAL DE LA COMUNIDAD DE MADRID PARA CELEBRACIÓN DE EVENTOS, ACTOS Y EXPOSICIONES.

Los costes se calculan a partir de los metros cuadrados con los que cuentan las dos zonas del edificio de exposiciones del Archivo Regional de la Comunidad de Madrid para eventos, actos y exposiciones:

- Planta 0: 321,4 m².
- Planta 3ª: 232,94 m².

RESUMEN DE COSTES

Utilización de dependencias del edificio de exposiciones del Archivo Regional de la Comunidad de Madrid		
Costes directos: costes personal		Coste por solicitud
	1 hora de un Técnico Superior de Archivos (Subgrupo A1, NCD 29)	43,56 €
	1 hora de un Auxiliar de Control e Información (Área B, Grupo V, Nivel 2)	14,35 €
TOTAL COSTES DIRECTOS (por petición)		57,91 €
Costes indirectos		Coste hora
	1 hora de uso de la planta 0 del edificio de exposiciones por 321,4 m ²	0,93 €
	1 hora de uso de la planta 3ª del edificio de exposiciones por 232,94 m ²	0,68 €
	1 hora extraordinaria personal mantenimiento	38,50 €
	1 hora extraordinaria personal seguridad	23,00 €
TOTAL COSTES INDIRECTOS PLANTA 0 (por hora)		62,43 €
TOTAL COSTES INDIRECTOS PLANTA 3ª (por hora)		62,18 €

PROPUESTA DE TARIFA PARA 2022

Ante la dificultad de establecer el beneficio obtenido por el peticionario del uso, dado que se reciben peticiones de instituciones de muy diverso tipo, para realizar actos culturales, jornadas, presentaciones de libros, cursos, reuniones, etc., por lo que resulta muy difícil deducir los beneficios derivados de estos usos más allá del ahorro en lo que a la utilización de los espacios se refiere, se ha optado al establecer las tarifas por un criterio comparativo.

A la vista de las cuantías establecidas en otras administraciones públicas, algunas de las cuales se detallan a continuación, y de los costes analizados, se propone la cantidad de 511,98 € por dos horas de uso del edificio de exposiciones del Archivo Regional de la Comunidad de Madrid, 170,66 € por cada hora adicional o fracción como tarifa (igual a la vigente en el Capítulo LXXIX. 79. *Tasa por utilización y aprovechamiento del salón de actos, aula o dependencias de la Biblioteca Regional de Madrid 'Joaquín Leguina' para*

grabaciones y celebración de eventos, actos y cursos en 2021) y 1.023,96 € por el uso durante una jornada completa.

TABLA COMPARATIVA DE TARIFAS			
Museo del Ejército	Ciudad griega y romana de Empúries	Biblioteca Regional de Madrid	TARIFA PROPUESTA
8,00 x m ² x jornadas	Media jornada: 540,80 € Jornada completa: 832,00 €	2 horas: 511,98 € Hora adicional: 170,66 €	Planta 0 o Planta 3ª: 511,98 €/dos horas 170,66 €/hora adicional o fracción 1.023,96 €/día

PREVISIÓN DE INGRESOS, COSTES E IMPACTO PRESUPUESTARIO EN 2022

Durante el año 2019, se recibieron 5 peticiones para la realización de actos, eventos y exposiciones en el edificio de exposiciones. Siguiendo la evolución media de las solicitudes de los últimos años, se ha estimado en 3 las posibles peticiones para el año 2022, 2 en la planta 0 y 1 en la planta 3ª. Se ha estimado, por un lado, que las peticiones de la planta 0 serán: 1 de 4 días de duración y la otra de 4 horas; y, por otro lado, la de la planta 3ª de 5 días. A partir de estos datos, se ha elaborado el siguiente cuadro de previsión de ingresos, costes e impacto presupuestario en el que se recogen los ingresos y costes durante 2021 y los ingresos y costes previstos para 2022 a partir de las tarifas propuestas.

CUADRO DE PREVISIÓN INGRESOS, COSTES E IMPACTO PRESUPUESTARIO 2021/2022				
Coste	Ingresos en 2021	Tarifa propuesta	Costes previstos para 2022	Ingresos previstos para 2022
Planta 0: 57,91 €/petición 62,43 €/hora	0 €	511,98 €/dos horas 170,66 €/hora adicional o fracción 1.023,96 €/día	2.363,30 € (se calcula en base a los mismos costes, y una previsión de 2 peticiones: 1 con una media de 4 días y ocho horas por día; y 1 de una media de 4 horas por petición)	4.949,14 € (se calcula a partir de la tasa propuesta y de una previsión de 2 peticiones: 1 con una media de 4 días; y 1 de una media de 4 horas)

Planta 3ª: 57,91 €/petición 62,18 €/hora	0 €	511,98 €/dos horas 170,66 €/hora adicional o fracción 1.023,96 €/día	2.545,11 € (se calcula en base a los mismos costes y una previsión de 1 petición de 5 días con una media de ocho horas por petición)	5.119,80 € (se calcula a partir de la tasa propuesta y de una previsión de 1 petición con una media de 5 días)
--	------------	---	--	--

Por un lado, el grado de cobertura es superior al 100%. Por otro lado, el impacto sobre el presupuesto de ingresos sería de 10.068,94 €.

El impacto económico de las exenciones previstas en la propuesta de articulado para esta tarifa sería de 2.013,79 €, al estimar que las solicitudes de los sujetos exentos de pago serán un 20 % del total. Asimismo, el correspondiente a las bonificaciones previstas sería de 1.006,89 €, al estimar que las solicitudes de los sujetos que gozarían de la bonificación del 50 % serán un 10 % del total.

En resumen, el impacto presupuestario neto sobre los ingresos, una vez restado el impacto económico derivado de las exenciones y bonificaciones previstas, sería de 7.048,26 €.

F) USO DEL PATIO Y DE LA CAFETERÍA DEL COMPLEJO 'EL ÁGUILA' PARA CELEBRACIÓN DE EVENTOS Y ACTOS.

Los costes se calculan a partir de los metros cuadrados de zona útil con los que cuenta el patio y la cafetería: 1.857 m².

RESUMEN DE COSTES

Utilización del patio y de la cafetería del Complejo 'El Águila'		
Costes directos: costes personal		Coste por solicitud
	1 hora de un Técnico Superior de Archivos (Subgrupo A1, NCD 29)	43,56 €
	1 hora de un Auxiliar de Control e Información (Área B, Grupo V, Nivel 2)	14,35 €
TOTAL COSTES DIRECTOS (por petición)		57,91 €
Costes indirectos		Coste hora
	1 hora de mantenimiento del patio y de la cafetería por 1.857 m ²	5,39 €
	1 hora extraordinaria personal mantenimiento	38,50 €
	1 hora extraordinaria personal seguridad	23,00 €
TOTAL COSTES INDIRECTOS (por hora)		66,89 €

PROPUESTA DE TARIFA PARA 2022

Ante la dificultad de establecer el beneficio obtenido por el peticionario del uso, dado que se reciben peticiones de instituciones de muy diverso tipo, para realizar actos culturales, jornadas, presentaciones de libros, cursos, reuniones, etc., por lo que resulta muy difícil deducir los beneficios derivados de estos usos más allá del ahorro en lo que a la

utilización de los espacios se refiere, se ha optado al establecer las tarifas por un criterio comparativo.

A la vista de las cuantías establecidas en otras administraciones públicas, algunas de las cuales se detallan a continuación, y de los costes analizados, se propone la cantidad de 511,98 € por dos horas de uso de las zonas comunes (patios y cafetería) y 170,66 € por cada hora adicional o fracción como tarifa (igual a la vigente en el Capítulo LXXIX. 79. Tasa por utilización y aprovechamiento del salón de actos, aula o dependencias de la Biblioteca Regional de Madrid 'Joaquín Leguina' para grabaciones y celebración de eventos, actos y cursos en 2021) y 1.023,96 € por el uso durante una jornada completa.

TABLA COMPARATIVA DE TARIFAS			
Museo de Historia de Cataluña	Ciudad Griega y Romana de Empúries	Biblioteca Regional de Madrid	TARIFA PROPUESTA
Media jornada: 1.216,80 €	Media jornada: 1.014,00 €	2 horas: 511,98 €	511,98 €/dos horas
Jornada entera: 1.872,00 €.	Jornada entera: 1.560,00 €	Hora adicional: 170,66 €	170,66 €/hora adicional o fracción
			1.023,96 €/día

PREVISIÓN DE INGRESOS, COSTES E IMPACTO PRESUPUESTARIO EN 2021

Durante el año 2019, no se recibieron solicitudes para la celebración de actos o eventos en el patio, pero siguiendo la evolución media de las solicitudes de los últimos años, se ha estimado en 2 las posibles peticiones para el año 2022, de 3 horas por petición. A partir de estos datos, se ha elaborado el siguiente cuadro de previsión de ingresos, costes e impacto presupuestario en el que se recogen los ingresos y costes durante 2021 y los ingresos y costes previstos para 2022 a partir de las tarifas propuestas.

CUADRO DE PREVISIÓN INGRESOS, COSTES E IMPACTO PRESUPUESTARIO 2021/2022				
Costes	Ingresos en 2021	Tarifa propuesta	Costes previstos para 2022	Ingresos previstos para 2022
57,91 €/petición 66,89 €/hora	0 €	511,98 €/dos horas 170,66 €/hora adicional o fracción 1.023,96 €/día	517,16 € (se calcula en base a los mismos costes, 2 peticiones y 6 horas de reserva, 3 por petición)	1.365,28 € (se calcula a partir de la tasa propuesta y de una previsión de 2 peticiones y 6 horas de uso, 3 por petición)

Por un lado, el grado de cobertura es superior al 100%. Por otro lado, el impacto sobre el presupuesto de ingresos sería de 1.365,28 €.

El impacto económico de las exenciones previstas en la propuesta de articulado para esta tarifa sería de 68,26 €, al estimar que las solicitudes de los sujetos exentos de pago serán un 5 % del total. Asimismo, el correspondiente a las bonificaciones previstas sería

de 13,65 €, al estimar que las solicitudes de los sujetos que gozarían de la bonificación del 50 % serán un 1 % del total.

En resumen, el impacto presupuestario neto sobre los ingresos, una vez restado el impacto económico derivado de las exenciones y bonificaciones previstas, sería de 1.283,37 €.

III. CONCLUSIONES

La modificación del Texto refundido de la Ley de Tasas y Precios Públicos de la Comunidad de Madrid, aprobado por el Decreto Legislativo 1/2002, de 24 de octubre, **no** va a tener mayor **impacto presupuestario** que el derivado de los ingresos a mayores que se producirán con la implantación de las nuevas tasas, dado que el que se deriva de los costes correrá a cargo de los presupuestos vigentes en cada año, sin que suponga un incremento del gasto público.

En Madrid, a la fecha de la firma.

LA DIRECTORA GENERAL DE PATRIMONIO CULTURAL,

Fdo.: Elena Hernando Gonzalo.