

Aranceles 2020

ESTIMACIÓN DE LA CARGA ARANCELARIA PAGADA POR
CARNE Y MENUDENCIAS BOVINAS DE URUGUAY

ABRIL 2021

ACCESO E INTELIGENCIA DE MERCADO
GERENCIA DE MARKETING



inac
Instituto Nacional de Carnes



Objetivo del trabajo

Estimar la carga arancelaria de las exportaciones de la cadena cárnica bovina del Uruguay.

Responder algunas preguntas frecuentes sobre aranceles, como por ejemplo:

- ¿Qué tan relevantes son los aranceles pagados en relación con el flujo exportado?
- ¿Cómo se compara la carga arancelaria de este año con la del año anterior?
- ¿Cuántos aranceles pagamos en cada región geográfica?
- ¿Cómo es el pago de aranceles en las regiones en las que podemos acceder con cupo?

Alcance

PRODUCTOS:

Carne bovina enfriada y congelada

Menudencias bovinas

MERCADOS DE DESTINO: 100% del volumen exportado

PERIODO: 2013-2020



Metodología

Para estimar la carga arancelaria se estudian las exportaciones al nivel de transacción.

Para cada transacción se identifica a qué destino fue y a través de qué mecanismo se realizó (dentro o fuera de cuota). Con esta información se asigna el arancel correspondiente.

Al considerar todas las transacciones realizadas, se logra calcular la carga arancelaria de las exportaciones de carne del país en los años comprendidos en este estudio.

Fuentes

- INAC – GIF: Datos transaccionales y uso de cuotas de las exportaciones uruguayas
- OMC y sitios web oficiales de las aduanas: régimen arancelario vigente en cada país.

Componentes a analizar



Carga arancelaria total

Monto estimado por concepto de aranceles que se pagaron en los mercados de importación (expresado en USD)



Incidencia arancelaria

Carga arancelaria total/Volumen exportado (expresado en USD/Ton PE)



Carga arancelaria porcentual

Carga arancelaria total/Valor exportado (expresado en %)

Estimación aranceles 2020

CARNE BOVINA



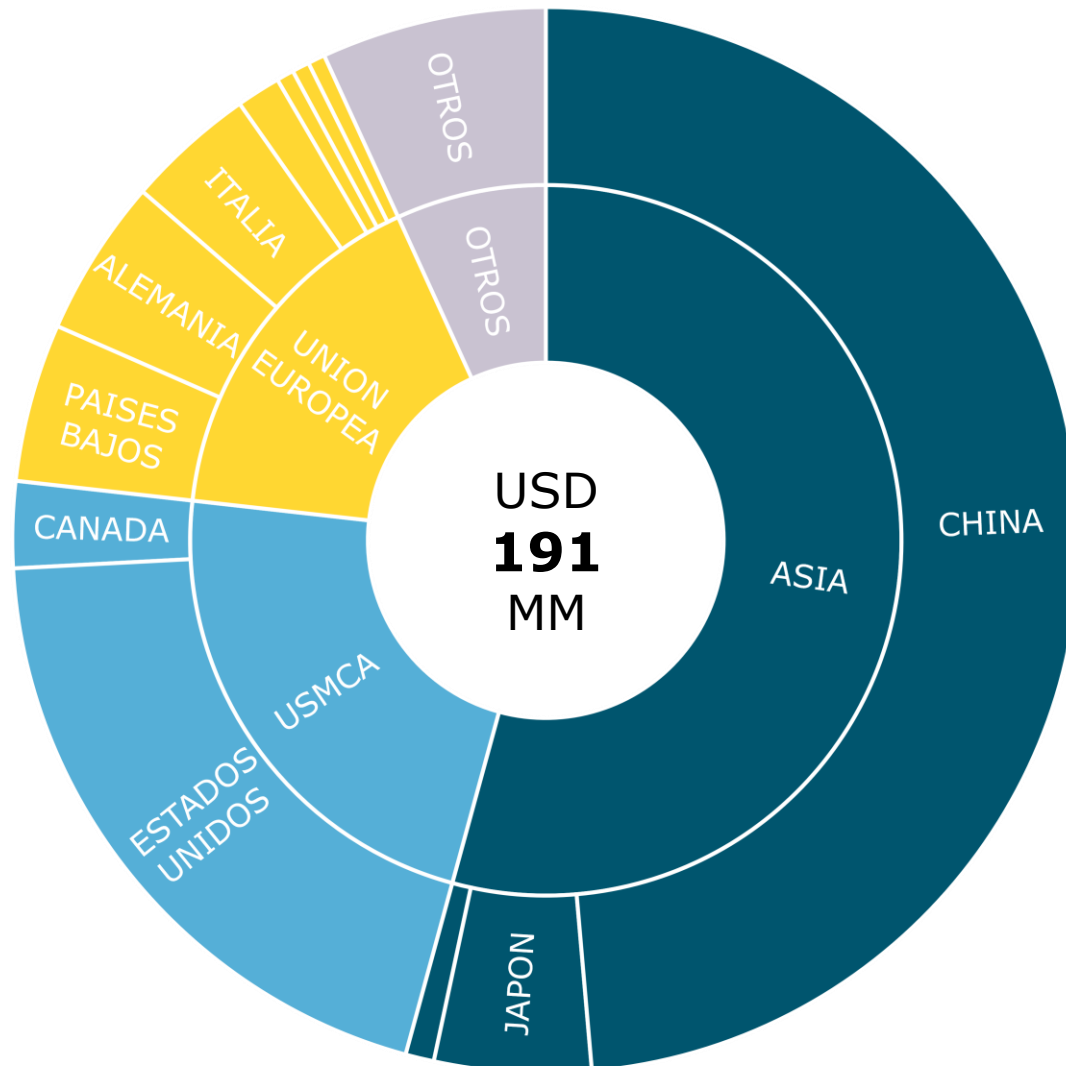
198 Millones USD



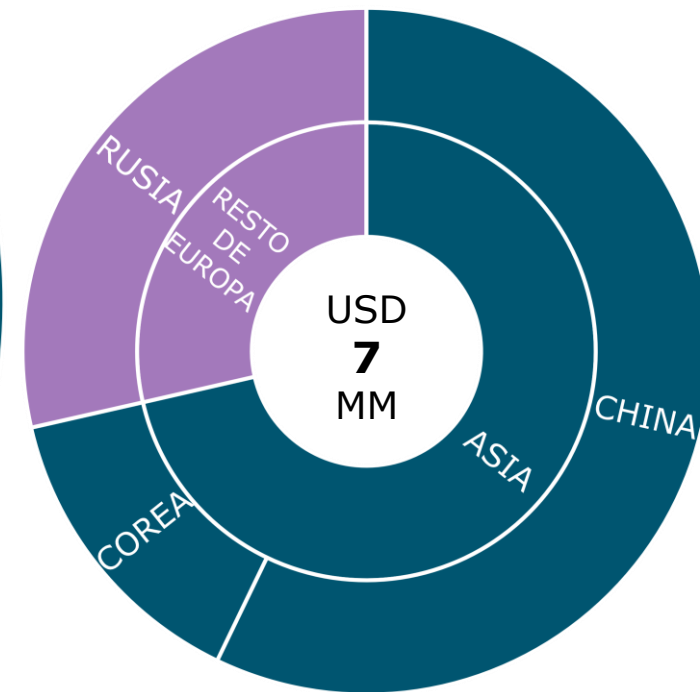
582 USD / Ton PE



11,8 %



MENUDECENCIAS

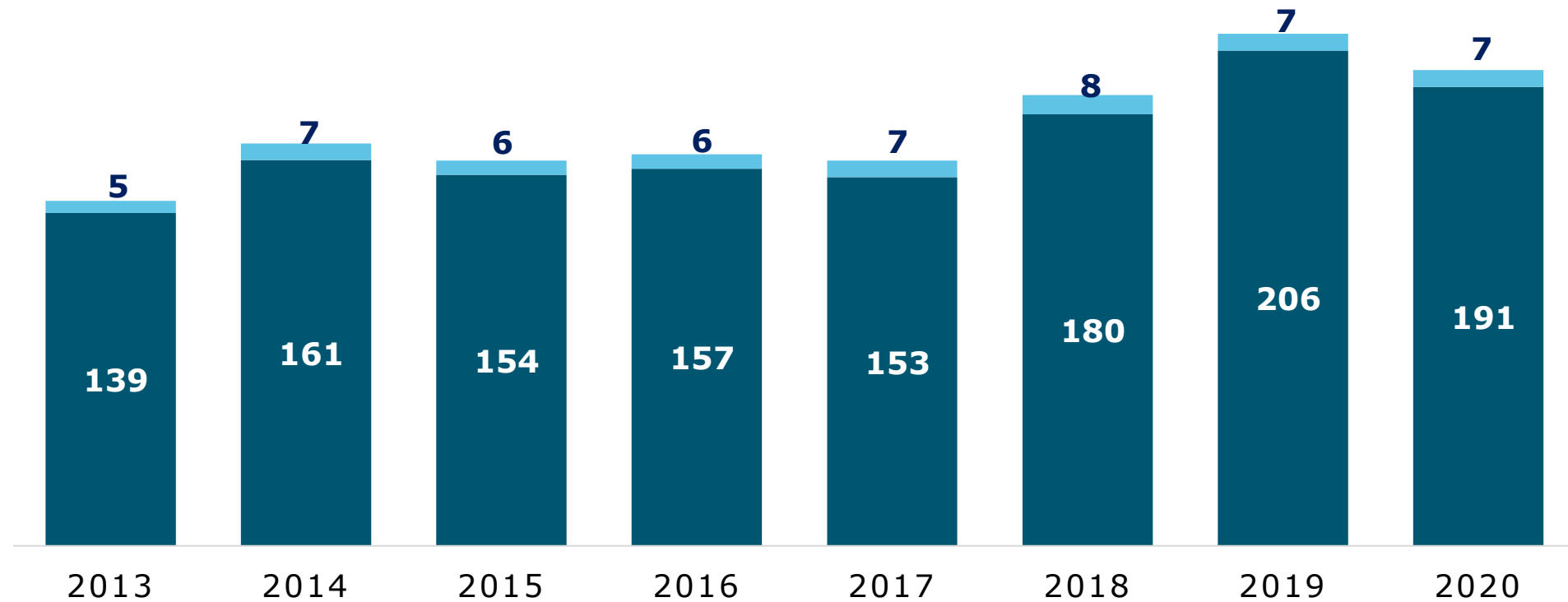


Estimación carga arancelaria 2013 - 2020



CARGA ARANCELARIA MILLONES USD

■ CARNE BOVINA ■ MENUDECIAS



Carne Bovina Refrigerada + Producto Cárnico Bovino

Códigos Carne Bovina, Refrigerada: 0201 + 0202

Códigos Carne Bovina, Producto Cárnico Bovino: 021020 + 160100 + 160250

inac

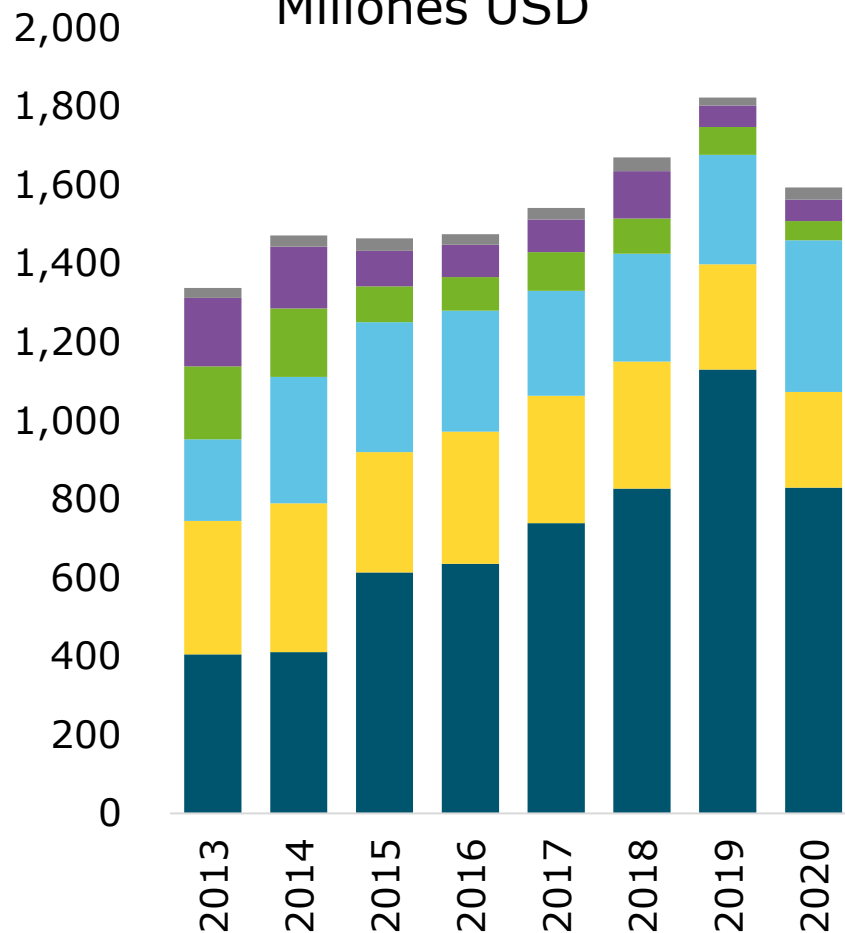
Evolución por zona geográfica



- Existe una elevada correlación entre la composición de las exportaciones y la composición de los aranceles pagados.
- Hay dos excepciones:
 - No se pagan aranceles por exportar al Mercosur.
 - Disminuye la incidencia arancelaria en UE dada la utilización del cupo 481. Este proceso se interrumpe en 2020.

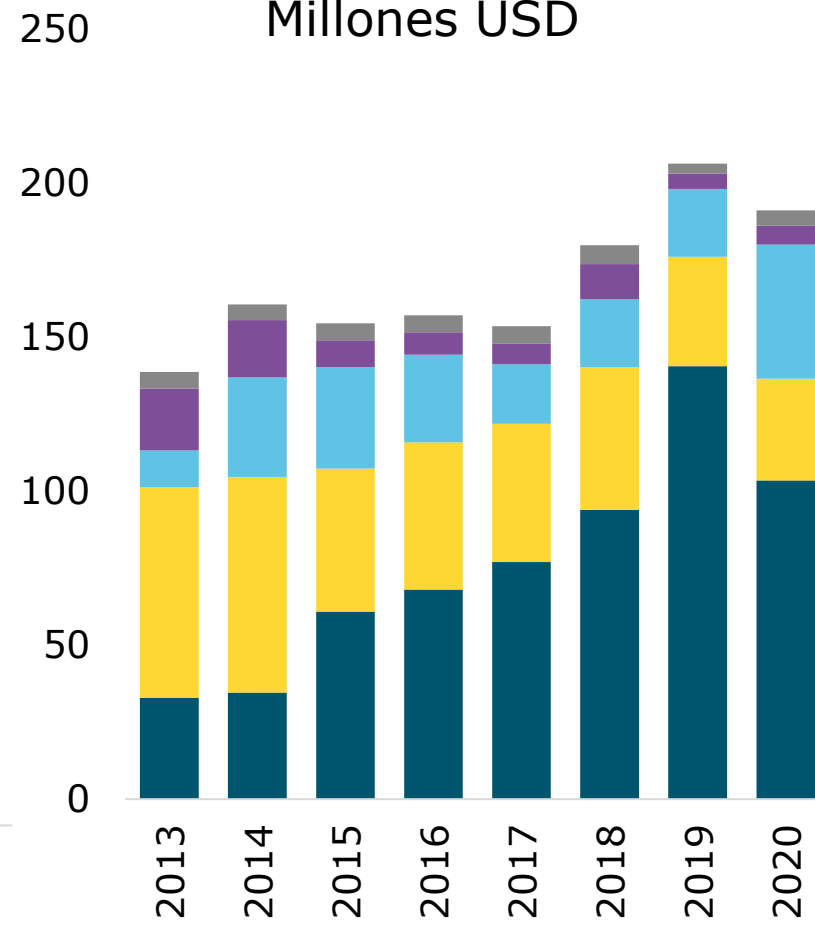
EXPORTACIONES

Millones USD



CARGA ARANCELARIA

Millones USD



■ OTROS ■ RESTO DE EUROPA ■ MERCOSUR ■ USMCA ■ UE28 ■ ASIA

Nota: Estos datos son exclusivamente para carne bovina, no incluye menudencias.

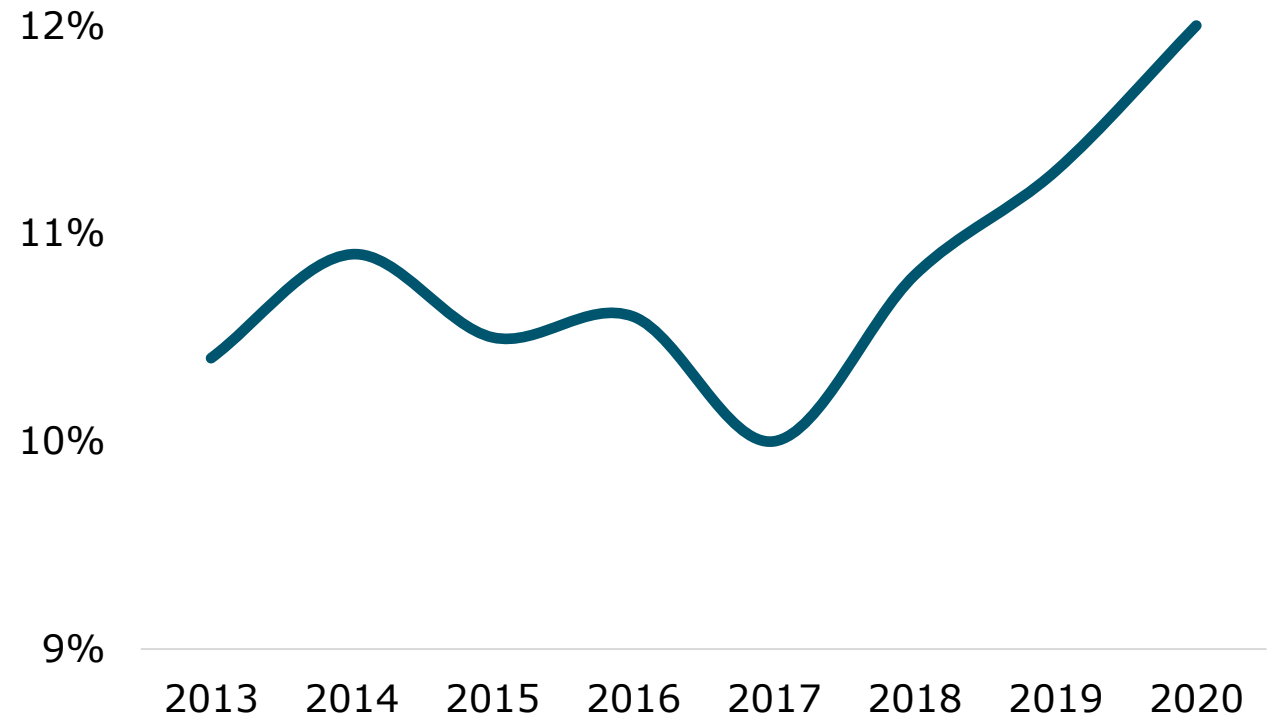
Carga arancelaria porcentual



- La carga arancelaria porcentual es muy similar a la que se paga en nuestro principal destino de exportación: China (12%)
- En otros destinos accedemos a aranceles menores, por ejemplo: Mercosur, UE (dentro de cuota 481), EEUU (dentro de cuota) y Canadá (dentro de cuota para terceros países).
- En otros destinos se pagan aranceles más altos. Por ejemplo: UE (cuota Hilton y fuera de cuota), EEUU (fuera de cuota), Canadá (fuera de cuota para terceros países), Japón y Corea.

CARGA ARANCELARIA PORCENTUAL

Aranceles USD/Exportaciones USD



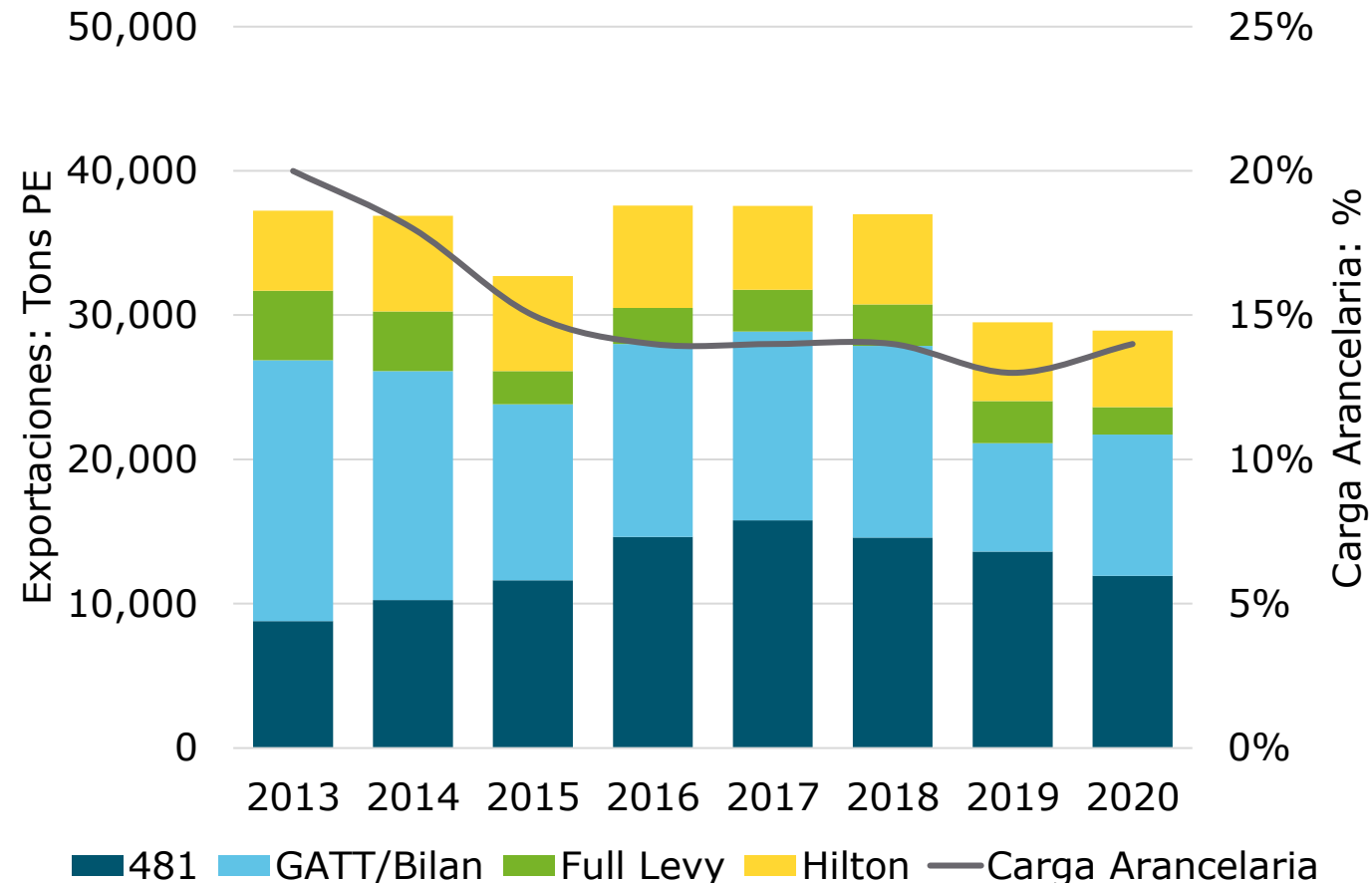
Nota: Estos datos son exclusivamente para carne bovina, no incluye menudencias.

Foco en Unión Europea



- El acceso de carne uruguaya a UE ocurre a través de mecanismos diversos. La carne enfriada tiene tres alternativas:
 - Utilizando la cuota 481 no se pagan aranceles.
 - Si se utiliza la cuota Hilton el arancel es 20%.
 - Si no se usa ningún cupo se pagan aranceles entre 40% y 60% (denominado full levy).
- Se trabaja el supuesto de que la carne congelada entra toda por cuota GATT/Bilan (arancel 20%).
- Debido a la utilización de la cuota 481, la carga arancelaria descendió del 2013 al 2019. En 2020 disminuyó el remanente disponible al que accede Uruguay, por ende se evidencia una suba de la carga arancelaria porcentual.

EXPORTACIONES Y CARGA ARANCELARIA



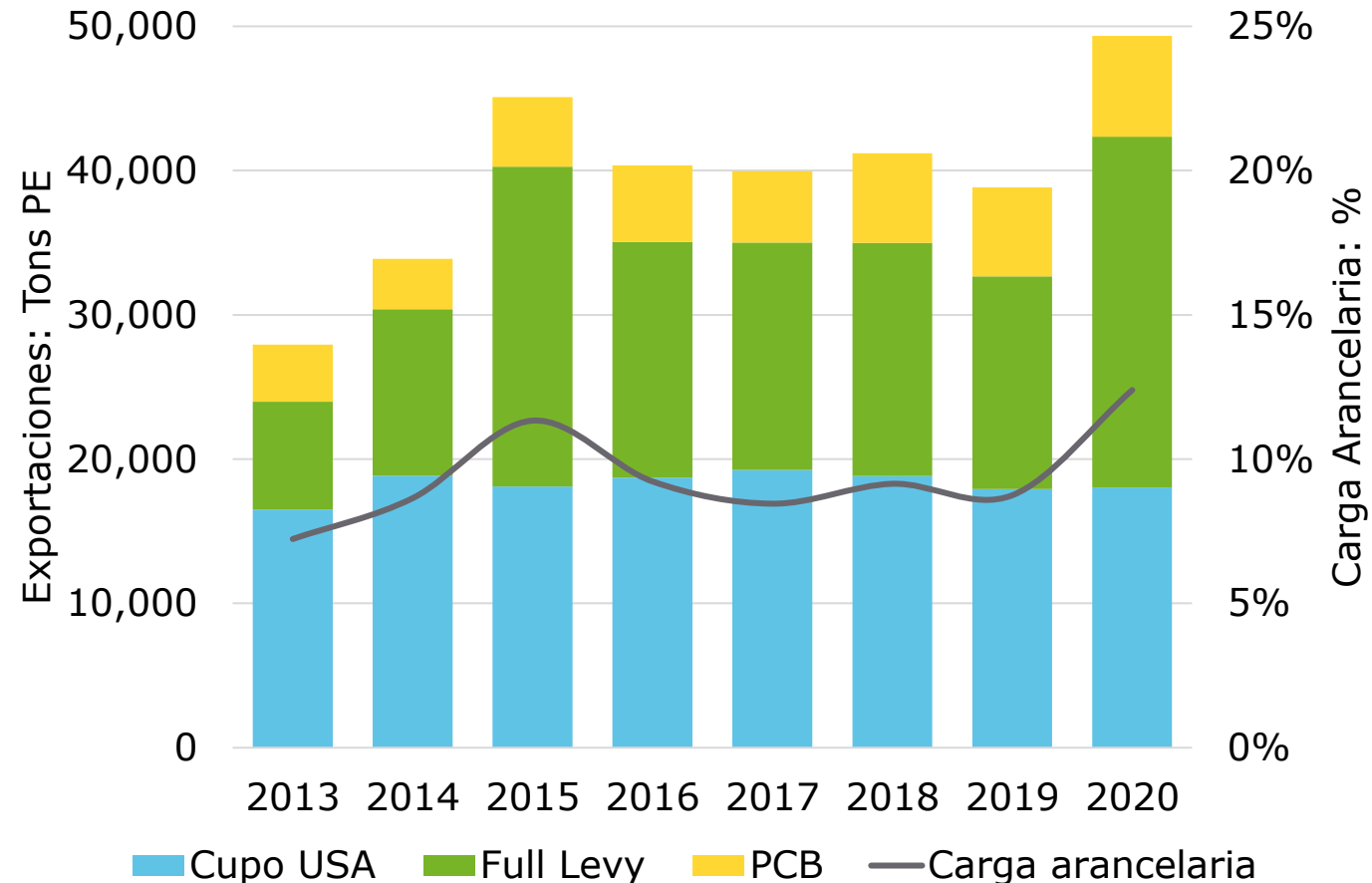
Nota: Estos datos son exclusivamente para carne bovina, no incluye menudencias.

Foco en EEUU



- El acceso de carne uruguaya a EEUU ocurre a través de dos mecanismos.
 - Cupo de 20 mil tons PE con un arancel mínimo. El mismo se agota casi todos los años.
 - Por fuera del cupo el arancel vigente es 26,4%.
- Los PCB pagan aranceles heterogéneos y bajos.
- La carga arancelaria de las exportaciones de carne de Uruguay a EEUU ronda el 9%, registrando un máximo de 12% en el último año.
- En el 2020 se registró un aumento de las exportaciones de carne bovina por fuera de la cuota de 20 mil toneladas, lo cual repercutió en un incremento de la incidencia arancelaria.

EXPORTACIONES Y CARGA ARANCELARIA



PCB: "Producto cárnico bovino" incluye productos como carne con especias, corned beef y beef jerky.

Nota: Estos datos son exclusivamente para carne bovina, no incluye menudencias.

Conclusiones



DESTAQUE 2020

- **Entre 2019 y 2020 la carga arancelaria porcentual para carne bovina pasó de 11,3% a 12%. Este aumento es atribuible a un mayor volumen destinado a los mercados de Norteamérica, por fuera de los cupos con arancel preferencial, no solo a Estados Unidos, sino también a Canadá.**

COMENTARIOS GENERALES

- Según datos de Uruguay XXI, la carne bovina representó más del 60% de todos los aranceles que pagaron las exportaciones de nuestro país en 2019.
- Los cambios experimentados en el período 2013-2020 se explican por cambios en la composición de las exportaciones nacionales. Cambió la composición de mercados y los precios que se obtuvieron.
- En este período no hubo ningún cambio relevante en las condiciones de acceso. Los acuerdos firmados por Uruguay de modo bilateral o en marco del Mercosur no cristalizaron en más exportaciones a esos destinos (2016: SACU – 2017: Egipto – 2018: profundización con Colombia y Chile)
- Uruguay pudo acceder a la cuota 481, un cupo creado por UE para EEUU. Con el actual acuerdo entre la UE y EEUU, el total potencialmente utilizable por Uruguay está disminuyendo, hasta llegar a 10 mil toneladas al cabo de 7 años.
- El Mercosur concluyó acuerdos comerciales con UE y con EFTA en 2019. Se aguarda la ratificación. Ambos acuerdos incluyen reducciones arancelarias dentro de cuotas para la carne bovina.

Aranceles 2020

ESTIMACIÓN DE LA CARGA ARANCELARIA PAGADA POR
CARNE Y MENUDENCIAS BOVINAS DE URUGUAY

ABRIL 2021

ACCESO E INTELIGENCIA DE MERCADO
GERENCIA DE MARKETING



inac
Instituto Nacional de Carnes

Anexo: datos por región



Exportaciones de Carne Bovina por Región (millones de USD)

Región	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Asia	405	411	614	635	739	827	1.130	829
Unión Europea	340	379	306	337	324	324	268	244
USMCA	207	322	331	307	268	275	279	386
MERCOSUR	186	174	91	85	99	89	71	49
Resto de Europa	174	158	91	82	83	120	55	54
Otros	25	29	32	27	29	35	20	31
Total	1.338	1.472	1.464	1.475	1.542	1.670	1.823	1.594

Carga arancelaria por Región (millones de USD)

Región	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Asia	33	35	61	68	77	94	140	103
Unión Europea	68	70	46	48	45	46	36	33
USMCA	12	32	33	28	19	22	22	44
MERCOSUR	0	0	0	0	0	0	0	0
Resto de Europa	20	19	9	7	7	11	5	6
Otros	5	5	5	6	6	6	3	5
Total	139	161	155	157	154	180	206	191

Nota: Estos datos son exclusivamente para carne bovina, no incluye menudencias.

Anexo: Metodología



- Casi la totalidad de los cálculos de este estudio no implican un ejercicio de estimación, dado que todos los elementos necesarios para el mismo son conocidos.
- Las únicas excepciones son las cuotas de Canadá y GATT/Bilan en UE. Estos casos son cuotas administradas por el importador y la información pública es insuficiente para realizar un cálculo sin margen de error. Esto sucede porque se publica información agregada pero no hay detalles transaccionales. Es necesario realizar supuestos para completar el cálculo global. Variantes razonables en estos supuestos tienen un impacto marginal en la cifra de carga arancelaria total que paga Uruguay. Los supuestos realizados son:
 - **Canadá:** No hay información transaccional que indique qué exportación fue dentro de la cuota y cual por fuera. De este modo, cuando la exportación total excede el volumen de la cuota, se supone que el precio promedio de las toneladas intracuota y el de las extracuota es idéntico.
 - **GATT/Bilan:** Se supone que toda la exportación de congelado a Europa va a través de estos mecanismos y que no hay exportación de congelado extracuota.
- Divergencias entre los datos de este informe y sus ediciones anteriores refieren a reclasificación de productos. Ediciones anteriores incorporaban subproductos en la categoría de menudencias. Futuras ediciones incorporarán a los subproductos en la cuantificación.

Anexo: Información complementaria



- INAC: Condiciones arancelarias – carne bovina. [Enlace](#).
- INAC: Cambios en acceso arancelario para 2021. [Enlace](#).
- INAC: Estimación de la carga arancelaria pagada por carne y menudencias bovinas 2019. [Enlace](#).
- Uruguay XXI: Aranceles pagados por Exportaciones de Uruguay. [Enlace](#).