



Uruguay XXI

PROMOCIÓN DE INVERSIONES,
EXPORTACIONES E IMAGEN PAÍS

INFORME MENSUAL

COMERCIO EXTERIOR

AGOSTO 2022



TEMA DEL MES

EXPORTACIONES E IMPORTACIONES EN ADMISIÓN TEMPORARIA

RESUMEN EJECUTIVO

- En agosto de 2022 las solicitudes de exportación incluyendo zonas francas ascendieron a US\$ 1.231 millones, 29% por encima del valor de agosto de 2021. El aumento mensual se explica en buena medida por las mayores ventas de soja. Por su parte, las exportaciones de carne bovina y subproductos cárnicos registraron caídas interanuales.
- En el acumulado de enero-agosto 2022, las exportaciones incluyendo zonas francas alcanzaron los US\$ 9.406 millones, lo que implica un incremento de 35% en la comparación interanual. Soja y carne bovina son los productos que explican la mayor parte del aumento.
- **Tema del mes:** el régimen de Admisión Temporaria constituye uno de los principales incentivos a la exportación en Uruguay. En este informe se analiza su utilización en la importación de insumos y en la exportación, examinando en particular el desempeño de los sectores industriales que más lo utilizan.

Exportaciones uruguayas de bienes

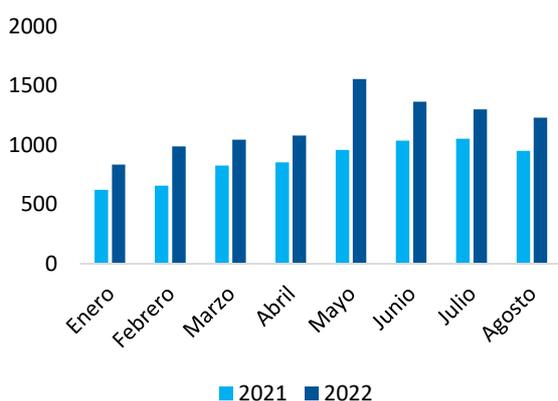
Millones de dólares y variación mensual interanual (%)

| | Ago-21 | Ago-22 | Var. % |
|------------------------|------------|------------|--------|
| Con Zona Franca | 952 | 1.231 | 29% |
| Sin Zona Franca | 840 | 1.077 | 28% |
| | Ene-Ago 21 | Ene-Ago 22 | Var. % |
| Con Zona Franca | 6.963 | 9.406 | 35% |
| Sin Zona Franca | 5.977 | 8.219 | 38% |

EXPORTACIONES CRECEN 29% EN AGOSTO 2022

Las solicitudes de exportación incluyendo zonas francas totalizaron U\$S 1.231 millones en agosto de este año, 29% por encima del valor registrado el mismo mes de 2021. En el acumulado al mes de agosto se registró un aumento de 35% interanual de las ventas, que alcanzaron U\$S 9.405 millones.

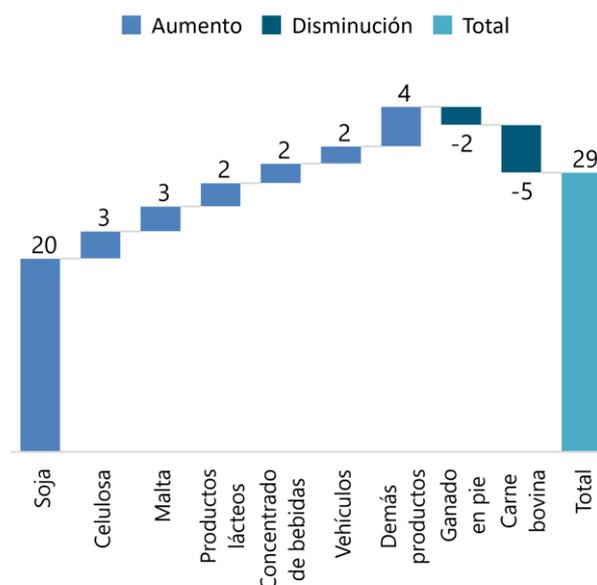
Gráfico N°1
Exportaciones de bienes enero – agosto
(Var mensual % interanual)



Fuente: Uruguay XXI con base en datos de Dirección Nacional de Aduanas (DNA) y Montes del Plata.

La soja continuó siendo el producto con mayor incidencia sobre la variación total de las exportaciones, con un crecimiento de las ventas de 176% en términos interanuales. En agosto de 2022 las exportaciones de soja ascendieron a U\$S 303 millones, en el marco de una mayor cosecha en la zafra. De esta forma, la suba se dio principalmente por volúmenes, si bien los precios también aumentaron.

Gráfico N°2
Exportaciones de bienes. Agosto 2022
Incidencia en la variación %
(Puntos porcentuales)



Fuente: Uruguay XXI con base en datos de DNA y Montes del Plata.

La celulosa fue el segundo rubro de mayor incidencia este mes. Este producto registró un aumento de 21% con respecto al valor de agosto 2021 y totalizó U\$S 157 millones.

Las exportaciones de malta siguieron creciendo y fueron el segundo producto con mayor incidencia positiva en agosto. Las exportaciones de este producto se multiplicaron por 2,6 y alcanzaron U\$S 34 millones. Se registraron aumentos en las colocaciones en Brasil y Bolivia, totalizando U\$S 33 millones y U\$S 2 millones respectivamente.

Las exportaciones de productos lácteos también crecieron en agosto. Si bien se registraron caídas en varios de los principales destinos (Argelia de 39%, China de 43% y Rusia de 32%), las ventas a Brasil crecieron. Brasil, que en agosto del año pasado

adquirió U\$S 10 millones absorbiendo el 15% del total, este agosto absorbió el 40%.

Las colocaciones de vehículos mantuvieron un buen dinamismo y alcanzaron U\$S 37 millones exportados, con un crecimiento interanual de 86%. Las ventas se dirigieron a los países vecinos, U\$S 9 millones hacia Argentina (25% del total) y U\$S 8 millones a Brasil (74%).

Las ventas de carne bovina registraron un nuevo descenso en el mes de agosto y se ubicaron en US\$ 179 millones (20% por debajo del mismo mes de 2021). El descenso se debe a la baja de la faena, considerando además que el año pasado fue récord en ventas de carne bovina, en un marco de precios muy elevados.

China, que representó el 55% de las exportaciones de este producto, redujo sus compras 26%. La Unión Europea presentó una caída de 5% y Estados Unidos un aumento de 23%. No obstante, las ventas de carne siguen acumulando un aumento de 27% interanual en el acumulado de enero-agosto 2022. Al igual que la carne bovina, las ventas de los subproductos cárnicos cayeron 30% en comparación con agosto de 2021. China, que es el primer destino de exportación, redujo sus compras en 33%.

Cuadro N°1
Principales 10 productos exportados
(incluyendo zonas francas)
(Millones U\$S y Var. %)

| Producto | Ago-21 | Ago-22 | Var % |
|------------------------|--------|--------|-------|
| Soja | 110 | 303 | 176% |
| Carne bovina | 234 | 186 | -20% |
| Celulosa | 130 | 157 | 21% |
| Productos lácteos | 66 | 89 | 35% |
| Concentrado de bebidas | 46 | 65 | 42% |
| Madera y productos | 45 | 46 | 3% |
| Arroz | 32 | 40 | 26% |
| Vehículos | 20 | 37 | 86% |
| Malta | 9 | 34 | 264% |
| Subproductos cárnicos | 47 | 32 | -30% |

Nota: el detalle de la incidencia de cada producto en las exportaciones mensuales se encuentra disponible en el ANEXO.

Fuente: Uruguay XXI con base en datos de DNA y Montes del Plata.

En agosto de 2022 las exportaciones uruguayas de bienes se dirigieron a 110 destinos distintos¹.

Las exportaciones a China, primer socio comercial de Uruguay, se redujeron muy levemente (1% en la comparación interanual) y se ubicaron en U\$S 230 millones. Este resultado se explica por la caída de sus compras de carne bovina (26%) y de subproductos cárnicos (33%), que se compensaron por el aumento en las adquisiciones de soja y productos lácteos.

Las colocaciones en Brasil crecieron 69% interanual y alcanzaron U\$S 183 millones. En cuanto a los

¹ Sin incluir a las zonas francas.

productos, los lácteos representaron 20% del total, siendo el principal producto exportado. En segundo lugar, se encontró la malta (18%), seguida por los vehículos (15%).

Argentina subió al tercer puesto del ranking de destinos de exportación en agosto. Sus compras se multiplicaron 137% y alcanzaron U\$S 77 millones. La soja ocupó el 37% del total y fue determinante en este resultado. Mientras que en agosto de 2021 las ventas de este producto no alcanzaron el millón, en 2022 alcanzaron U\$S 28 millones. Los vehículos presentaron un aumento importante del orden de U\$S 9 millones. También se registraron subas para las autopartes (12%), pinturas y barnices (65%) y plásticos (44%).

Las ventas a la Unión Europea se redujeron 8% en la comparación interanual y se ubicaron en U\$S 75 millones. Las colocaciones de carne bovina cayeron 5% y las de subproductos cárnicos 51%. La madera, la lana y la soja fueron los productos que registraron aumentos.

El quinto lugar lo ocupó Estados Unidos, cuyas adquisiciones alcanzaron U\$S 55 millones, 47% por encima del valor de agosto de 2021. Los principales productos exportados a este mercado fueron carne bovina, que aumentó 23%, madera que se multiplicó por 2,5, subproductos cárnicos que aumentaron 46% y los cítricos que aumentaron 82%.

EXPORTACIONES E IMPORTACIONES EN ADMISION TEMPORARIA²

El Régimen de Admisión Temporal (AT) permite la importación libre de impuestos (aranceles y domésticos), de insumos y materiales que se utilizarán en los procesos productivos de mercaderías destinadas a la exportación. La AT de uso industrial es un régimen especial de importación, que se traduce en una reducción en los costos de los insumos debido a que están exonerados del pago de tributos a la importación.

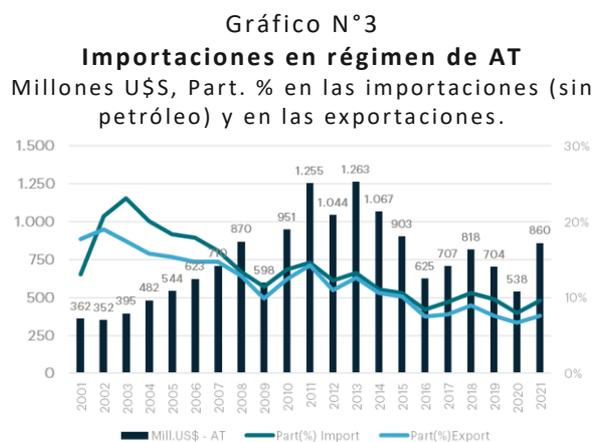
Los insumos importados en Uruguay representan un importante componente en varias cadenas industriales de exportación. Dado que la AT constituye uno de los principales incentivos a la exportación en Uruguay, se describe a continuación su utilización en la importación de insumos y en la exportación, examinando en particular el desempeño de los sectores que más lo utilizan.

IMPORTACIONES EN AT

Si se consideran las dos últimas décadas, se observa que las importaciones en AT indican que la participación más alta en las exportaciones e importaciones de Uruguay fue posterior a la crisis de 2002. Esto fue resultado de la fuerte caída de las exportaciones agropecuarias por el fenómeno de la aftosa -que provocó el cierre de mercados para el

principal producto de exportación de Uruguay- y la fuerte caída de las importaciones debido a la devaluación. Sin embargo, cuando se observa en términos absolutos, en estos años de crisis las AT se mantuvieron en el orden de los US\$ 350 millones a US\$ 400 millones.

Entre 2010 y 2015, las importaciones en AT mostraron una fuerte expansión en términos nominales, acompañado el auge de las exportaciones de bienes. En estos años las importaciones en AT rondaron los US\$1.100 millones en promedio. Ya en el periodo 2016-2019 se registró un declive de las importaciones, que se agudizó con la pandemia en 2020 cuando alcanzaron sus niveles mínimos en 15 años al totalizar US\$ 540 millones.



Fuente: Dirección Nacional de Aduanas (DNA) -Ministerio de Economía y Finanzas (MEF).

Mas allá de las fluctuaciones en los valores importados, entre 2001 y 2021 las importaciones en AT representaron en promedio el 12% de las importaciones totales de bienes.

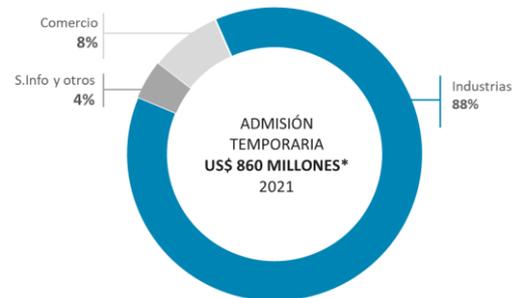
² La importación de bienes bajo el régimen de Admisión Temporal implica "introducción a plaza, exenta de tributos, de mercaderías extranjeras procedentes del exterior, con un fin determinado, ajeno al consumo, para ser reexportado, dentro del plazo que fije la reglamentación, sea en el estado en que

fueron introducidas o después de haber sido objeto de una transformación, elaboración, reparación o agregación de valor determinados, con efectiva ocupación de mano de obra", en un plazo de 18 meses.

Según datos de DNA³, en 2021 las importaciones en régimen de AT totalizaron US\$ 860 millones. Esto significa que al menos el 11% de las importaciones (sin considerar petróleo ni derivados) fueron incorporadas en procesos productivos que tienen como destino la exportación. En 2021, las importaciones en AT crecieron 60% en términos interanuales y aumentaron 22% respecto a 2019, previo a la pandemia.

Este es un régimen diseñado y utilizado mayoritariamente por el sector industrial. De hecho, el 88% de las importaciones en AT son realizadas por empresas de la industria, seguidas por empresas que tienen como rubro principal el comercio (8%). El restante 4% son empresas sobre las que no se pueden identificar su rama de actividad o pertenecen a otras actividades de la economía. Esto contrasta con las importaciones definitivas en las que predominan las empresas del giro comercial con el 58%, mientras que la industria tiene el 27% del total de bienes importados por el régimen tradicional (definitivo).

Gráfico N°4
Importaciones en régimen de AT
 Part.% por rama de actividad



Importaciones en AT concretadas en 2021 (Sin considerar AT MEF)

Fuente: DNA (MEF) y Ministerio de Trabajo y Seguridad Social (MTSS).

ANALISIS SECTORIAL

Con base en el siguiente cuadro, se constata que el **sector automotriz** fue el principal importador del régimen de AT, siendo responsable del 27% del valor total importado en AT, seguido por la industria de los **plásticos** con 19% y **alimentos** con 18%. En cuarto lugar, se ubicó la industria **química** con el 16%. Estas cuatro industrias representaron el 80% de las importaciones en AT. Otros rubros fueron la fabricación de materiales para la construcción, textiles, cueros, metales, etc.

³ Importaciones en AT concretadas en 2021 (sin considerar AT MEF). Son US\$ 300 millones menos que los datos de **importes**

autorizados por el Laboratorio Tecnológico del Uruguay (LATU) en ese año.

Cuadro N°2

Importaciones en AT. Part % sectores (2021)

Clasificación CIU

| Industria | Part(%) |
|-------------------------|---------|
| Automotriz | 27% |
| Plásticos | 19% |
| Alimentos | 18% |
| Ind. química | 16% |
| Cueros | 3% |
| Materiales Construcción | 3% |
| Textil | 3% |
| Metales | 2% |
| Farma | 2% |
| Equipos electrónicos | 1% |
| Otros | 5% |

Fuente: DNA (MEF) y MTSS.

Para aproximarse a una medida de “intensidad de uso del régimen”, se puede considerar cuántas empresas exportadoras introducen bienes importados en régimen de AT.

En 2021 el régimen fue usado por 218 empresas (20% de las firmas exportadoras⁴). Estas empresas realizaron exportaciones por US\$ 4.190 millones, lo que representó el 48% del total de exportaciones de bienes desde territorio aduanero (no incluye zonas francas).

Del total de las empresas que utilizaron AT, el 38% fueron extranjeras y tuvieron una participación del

53% en el valor exportado por estas empresas (US\$ 2.200 millones).

A nivel de los sectores se observó heterogeneidad en el uso del régimen de AT. El 25% de las empresas exportadoras de la industria automotriz que incorporaron insumos en régimen de AT fueron responsables del 98,5% de las exportaciones del sector (ver Cuadro N° 3).

El 37% de las empresas exportadoras de la **industria química** que incorporaron insumos en régimen de AT fueron responsables del 80% de las exportaciones del sector; en tanto que, el 47% de las empresas exportadoras de la **industria plástica** que incorporaron insumos en régimen de AT explicaron casi el 98%.

Cuando se analiza desde una perspectiva sectorial, se observa que las empresas que utilizaron AT fueron las más volcadas a la exportación. Esta tendencia estuvo muy marcada en empresas de la industria automotriz, plástica, química, textil y cueros. No fue tan intensamente usado en la industria de alimentos y la madera.

⁴ Considerando a las empresas que tienen exportaciones mayores a US\$ 1.000 y actividad importadora.

Cuadro N° 3 Empresas Exportadoras que usan AT por sector

| Sector | Nº de empresas | Mill. U\$S | Part (%) total de empresas exportadoras del sector | Part (%) exportaciones totales del sector |
|-------------------------|----------------|--------------|--|---|
| Alimentos | 74 | 2.698 | 28,4% | 47,6% |
| Ind. química | 36 | 301 | 31,9% | 80,9% |
| Automotriz | 15 | 294 | 25,0% | 98,5% |
| Plásticos | 14 | 248 | 46,7% | 97,9% |
| Textil | 18 | 189 | 23,7% | 92,2% |
| Cueros | 7 | 120 | 63,6% | 83,0% |
| Madera | 5 | 110 | 25,0% | 31,8% |
| Materiales Construcción | 5 | 64 | 12,2% | 82,8% |
| Metales | 5 | 34 | 21,7% | 81,7% |
| Equipos electrónicos | 9 | 33 | 33,3% | 95,1% |
| Farma | 2 | 30 | 5,0% | 66,2% |
| Otros | 28 | 70 | 6,2% | 7,8% |
| Total general | 218 | 4.190 | 19% | 50% |

Fuente: DNA (MEF).

Sector Automotriz⁵

Las empresas del sector automotriz -incluyendo autopartes- fueron las principales importadoras bajo el régimen de AT en 2021 con US\$234 millones, lo que representó el 80% de las exportaciones totales del sector. De las 15 empresas del sector que utilizaron AT, ocho eran extranjeras y representaron el 56% de las exportaciones que realizaron las empresas usuarias de AT.

La Unión Europea y Asia fueron los principales orígenes de importación del sector, mientras que el Mercosur concentró el 88% de los destinos. Los principales productos importados en AT por la industria automotriz fueron autopartes y accesorios de vehículos automóviles, cueros, plásticos, caucho, entre otros.

Cuadro N°4

Sector Automotriz (2021)

| BLOQUE | Importaciones AT | | Exportaciones | |
|--------------------------|------------------|----------|---------------|----------|
| | Mill.US\$ | Part (%) | Mill.US\$ | Part (%) |
| Mercosur | 34 | 15% | 260 | 88% |
| América del Norte | 7 | 3% | 16 | 5% |
| Resto Europa | 23 | 10% | 9 | 3% |
| Unión Europea | 105 | 45% | 7 | 3% |
| Otros | 0 | 0% | 1 | 0% |
| América Central y Caribe | 15 | 7% | 1 | 0% |
| África | 2 | 1% | 1 | 0% |
| Asia | 47 | 20% | 0 | 0% |
| TOTAL | 234 | | 294 | |

Fuente: DNA (MEF)

Sector Plástico

El sector plástico y sus manufacturas importó bajo AT US\$ 164 millones en 2021, lo que representó el 66% del valor exportado de las empresas usuarias de AT. De las 14 empresas exportadoras y usuarias de AT del

⁵ Uruguay XXI no cuenta con información sobre cuáles son las exportaciones que tienen incorporadas importaciones en régimen de AT, sino que los datos son valores agregados

(export/ import) a nivel de empresas. Esto implica que se debe ser cauto al interpretar los datos.

sector, seis eran empresas extranjeras y concentran el 80% del valor total exportado (US\$ 200 millones). Los restantes US\$ 50 millones fueron exportados por empresas nacionales.

Cuadro N°5

Sector Plástico (2021)

| BLOQUE | Importaciones AT | | Exportaciones | |
|-----------------------|------------------|----------|---------------|----------|
| | Mill.US\$ | Part (%) | Mill.US\$ | Part (%) |
| Resto Asia | 71 | 43% | 0 | 0% |
| Mercosur | 50 | 30% | 207 | 83% |
| América del Norte | 27 | 16% | 9 | 4% |
| Unión Europea | 10 | 6% | 0 | 0% |
| Medio Oriente | 5 | 3% | 0 | 0% |
| África | 0 | 0% | 1 | 0% |
| Resto Europa | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Resto América del Sur | 0 | 0% | 24 | 10% |
| Total | 164 | | 248 | |

Fuente: DNA (MEF).

Asia y Mercosur fueron los principales orígenes de las importaciones, siendo el Mercosur el principal destino de las exportaciones con el 83% del total vendido al exterior por estas empresas. Los principales productos importados por el sector de plásticos en AT fueron productos básicos como poliacetales, polímeros de etileno, ácidos policarboxílicos, entre otros.

Sector Químico

Las empresas de la industria química importaron US\$ 139 millones en 2021, no obstante, el peso de las importaciones en AT representó el 46% del valor total exportado por estas empresas en 2021. De las 36 empresas del sector que utilizaron AT, 14 eran extranjeras y representaron el 59% de las

exportaciones que realizaron las empresas usuarias de AT en el sector.

El Mercosur (35%), Asia (26%) y la Unión Europea (17%) fueron los principales orígenes de importación. Mientras que los destinos se concentraron en países del Mercosur (61%) y en el resto de América del Sur (19%).

Cuadro N°6

Sector Químico (2021)

| BLOQUES | Importaciones | | Exportaciones | |
|-----------------------|---------------|----------|---------------|----------|
| | Mill.US\$ | Part (%) | Mill.US\$ | Part (%) |
| Mercosur | 48 | 35% | 183 | 61% |
| Asia | 36 | 26% | 1 | 0% |
| Unión Europea | 24 | 17% | 13 | 4% |
| América del Norte | 17 | 12% | 11 | 4% |
| Resto Europa | 5 | 3% | 2 | 1% |
| Resto América del Sur | 4 | 3% | 57 | 19% |
| África | 3 | 2% | 11 | 4% |
| Medio Oriente | 2 | 1% | 9 | 3% |
| Total | 139 | | 301 | |

Fuente: DNA (MEF).

Los principales productos importados en AT por el sector de químicos se concentraron en sustancias químicas básicas como preparaciones aglutinantes, ácidos monocarboxílicos, compuestos heterocíclicos, productos plásticos para embalaje y materias colorantes.

Sector Alimentos

El sector de alimentos fue el tercer sector con mayores importaciones en AT, no obstante, el peso de las importaciones en AT representó apenas el 5% del valor total exportado por estas empresas en 2021. De las 74 empresas del sector que utilizaron

AT, 32 eran empresas extranjeras y representaron el 48% de las exportaciones que realizaron las empresas usuarias de AT en el sector.

El Mercosur y la Unión Europea fueron los principales orígenes de importación. Asia fue el principal destino (30%), seguido por los países del Mercosur (20%) y Medio Oriente (16%).

Cuadro N°7

Sector Alimentos (2021)

| BLOQUE | Importaciones | | Exportaciones | |
|-----------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | Mill.U\$S | Part (%) | Mill. U\$S | Part (%) |
| Mercosur | 51 | 33% | 585 | 20% |
| Unión Europea | 45 | 30% | 241 | 8% |
| América del Norte | 22 | 14% | 274 | 9% |
| Resto Asia | 16 | 11% | 888 | 30% |
| África | 9 | 6% | 248 | 8% |
| Oceanía | 6 | 4% | 4 | 0% |
| Resto América del Sur | 2 | 1% | 168 | 6% |
| Resto Europa | 1 | 0% | 117 | 4% |
| Otros | 0 | 0% | 468 | 16% |
| TOTAL | 152 | 100% | 2.993 | 100% |

Fuente: DNA (MEF)

Los principales productos importados en AT por el sector de alimentos fueron bienes que se usan en la elaboración de alimentos y que no tienen producción nacional como aceites y margarina, principalmente aceite de palma, otros alimentos como aglutinantes, azúcares y productos de embalaje, entre otros.

En síntesis, la AT es un régimen diseñado para promover el desarrollo del sector industrial en Uruguay. Los datos analizados dan muestras de que hay subsectores dentro de la industria que utilizan intensivamente este incentivo, que también se utiliza para promover las inversiones.



Uruguay XXI

PROMOCIÓN DE INVERSIONES,
EXPORTACIONES E IMAGEN PAÍS



www.uruguayxxi.gub.uy



info@uruguayxxi.gub.uy



[in](#) UruguayXXI