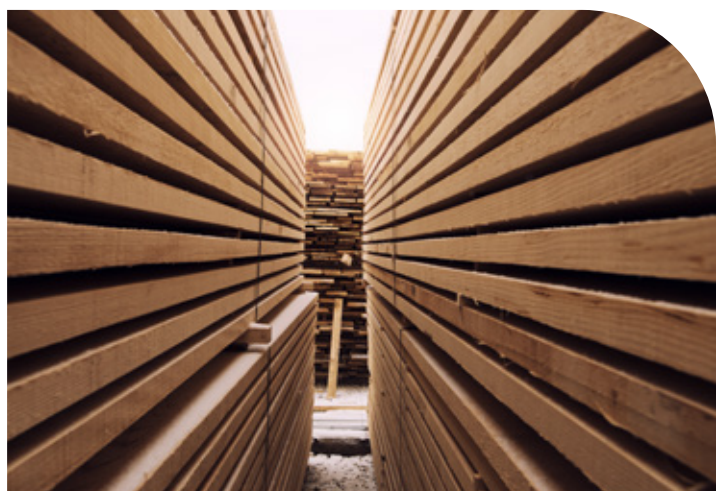


INFORME **FORESTAL** EN URUGUAY



Uruguay XXI
PROMOCIÓN DE INVERSIONES,
EXPORTACIONES E IMAGEN PAÍS



2026

TABLA DE CONTENIDO

Sector Forestal	4
1. RESUMEN EJECUTIVO.....	6
2. EL SECTOR FORESTAL EN URUGUAY.....	7
2.1. Caracterización del sector	7
2.2. Viveros forestales	11
2.3. Superficie plantada	13
2.3.1. Precio de la tierra	17
2.4. Transformación mecánica de la madera	20
2.4.1. Aserraderos	23
2.4.2. Plantas de debobinado y producción de tableros contrachapados	24
2.5. Pulpa de celulosa	25
2.6. Generación de energía a partir de recursos forestales	25
2.6.1. Plantas de generación de energía a partir de recursos forestales	26
3. IMPORTANCIA ECONÓMICA	27
3.1. Evolución reciente	27
3.2. Impacto económico	28
3.3. Empleo	29
3.3.1. Capacitación	30
3.4. Ecosistema empresarial	30
4. EXTRACCIÓN Y PRODUCCIÓN.....	32
4.1. Extracción de madera por destino productivo	32
4.2. Producción.....	34
5. COMERCIO EXTERIOR.....	36
5.1. Exportaciones de celulosa	37
5.2. Exportaciones de madera	39

5.2.1. Madera aserrada	41
5.2.2. Tableros Contrachapados	41
5.2.3. Chips	42
5.2.4. Madera en bruto	42
6. INVERSIONES EN EL SECTOR FORESTAL	44
6.1. Inversiones destacadas	45
6.1.1. UPM	45
6.1.2. Montes del Plata	47
6.1.3. Lumin	47
6.1.4. Arboreal	48
6.1.5. Agroempresa forestal	49
6.1.6. Oji Holdings	49
6.2. Nuevas Inversiones	49
7. INFRAESTRUCTURA	51
7.1. Terminal especializada en celulosa	52
7.2. Corredores viales y rutas nacionales	52
7.3. Desarrollo ferroviario	54
8. MADERA PARA LA CONSTRUCCIÓN	57
8.1. Empresas de construcción en madera en Uruguay	61
8.2. Promoción del uso de la madera en la construcción	63
9. PRINCIPALES CERTIFICACIONES	65
9.1. Certificación de productos forestales	65
9.1.1. Certificación de bosques	65
9.1.2. Certificación de productos de madera	65
9.2. Créditos de carbono	66
10. INSTITUCIONALIDAD	68
11. ANEXO	70
11.1. Marco Regulatorio	70
11.2. El bosque uruguayo	70
11.2.1. Zonas de prioridad forestal	70

11.2.2. Tipos de bosque	72
11.3. Programas de formación en forestación:.....	73
11.4. Tratamiento impositivo del sector	75
11.4.1. Fase primaria.....	75
11.4.2. Otros impuestos	75
11.4.3. Fase industrial y zonas francas	75
12. URUGUAY EN CIFRAS	77

SECTOR FORESTAL

Uruguay es un destino estratégico y competitivo para la inversión en el sector forestal, respaldado por su estabilidad política, económica y social, así como por un marco normativo sólido. El país se distingue en la región por su tradición democrática, su institucionalidad sólida y su bajo riesgo país, atributos que refuerzan la confianza de los inversores y la previsibilidad de las reglas de juego a largo plazo.

El país desarrolló una industria forestal de clase mundial, basada en un modelo sostenible que combina altos estándares ambientales con eficiencia productiva. Desde la implementación de la Ley Forestal en 1987, el sector creció exponencialmente, consolidándose como un motor clave de la economía uruguaya y un referente internacional en el rubro.

Un entorno propicio para la inversión:

- Uruguay garantiza igualdad de condiciones para inversores nacionales y extranjeros, con reglas claras y de largo plazo que fomentan la confianza empresarial.
- Las leyes de Promoción de Inversiones (16.906), de Parques Industriales (19.784), de Zonas Francas (15.921) y la Ley Forestal (15.939) ofrecen beneficios fiscales, exoneraciones y regímenes aduaneros favorables, que impulsan la inversión y el desarrollo de la industria.
- No existen restricciones a la compra, venta o transferencia de divisas, permitiendo la libre movilidad de capitales, utilidades y dividendos.
- Uruguay es uno de los principales exportadores de celulosa y madera sólida hacia mercados en expansión como China, India, Estados Unidos y Europa.

Un sector con alto potencial de crecimiento

Uruguay cuenta con una oferta de materia prima forestal abundante y certificada, tanto en eucalipto como en pino, con más del 90% de los montes certificados bajo los estándares más exigentes a nivel internacional (FSC y PEFC). Si bien el país ya cuenta con industrias y procesos de transformación primaria y secundaria de la madera, aún se exporta madera sin procesar. En el caso del pino, por ejemplo, la disponibilidad anual supera los tres millones de metros cúbicos, superando la capacidad industrial instalada actual. Este potencial habilita el desarrollo de nuevas industrias de transformación mecánica y productos de mayor valor agregado, como tableros contrachapados, madera estructural y productos para la construcción.

El país posee, además, un ecosistema productivo diversificado que abarca desde la producción de celulosa y papel hasta el aserrío, la fabricación de tableros, la generación de energía a partir de biomasa y el creciente sector de la construcción en madera. La inversión en tecnologías de segunda transformación y en generación de energía a partir de biomasa refuerza la competitividad del sector, promoviendo su diversificación y el aprovechamiento eficiente de los recursos forestales.

Ubicación estratégica y logística avanzada

Uruguay es la puerta de entrada al Cono Sur, con acceso preferencial a los mercados de Argentina, Brasil y Paraguay. Su infraestructura logística de primer nivel facilita soluciones multimodales que integran transporte ferroviario, terrestre y marítimo, asegurando costos competitivos y eficiencia en la exportación.

La reciente expansión del sistema ferroviario y la modernización del puerto de Montevideo fortalecen la conectividad del sector forestal con los principales mercados internacionales.

Además, el país ofrece una matriz energética basada en fuentes renovables y destaca como líder en América Latina en energía limpia y sostenible.

Competitividad internacional y sostenibilidad

Uruguay ofrece condiciones productivas similares a otras regiones líderes en forestación del hemisferio sur como Australia, Nueva Zelanda, Sudáfrica y Chile, garantizando altos rendimientos y competitividad global. Estas certificaciones internacionales de manejo responsable aseguran el acceso a mercados que exigen altos estándares ambientales, reforzando la posición de Uruguay frente a otros orígenes de materia prima forestal.

Además, la producción de madera sólida contribuye a la captura y almacenamiento de carbono, alineándose con las tendencias globales de construcción sostenible y economía circular.

- Para obtener más información, invitamos a ponerse en contacto con nuestros especialistas del sector [aquí](#).

1. RESUMEN EJECUTIVO

El sector forestal se convirtió en uno de los motores más dinámicos de la economía uruguaya. A partir de la implementación de la Ley Forestal en 1987, las plantaciones experimentaron un notable aumento, lo que dio lugar a la instalación de importantes inversiones en la industria de aserrío y celulosa, así como al desarrollo de servicios e infraestructura.

El sector tiene un impacto económico significativo, impulsando la producción y generando encadenamientos productivos claves en la economía. Actualmente, alrededor de 4.000 empresas están directamente relacionadas con esta industria, empleando a más de 18.000 personas. La inversión extranjera ha sido un factor clave para su crecimiento, promoviendo mejoras en eficiencia y calidad mediante economías de escala y estándares internacionales.

Las exportaciones forestales en 2025 totalizaron US\$ 2.786 millones. La celulosa continuó impulsando la dinámica exportadora del sector, manteniéndose como uno de los principales productos exportados del país (fue el segundo con mayor valor exportado en 2025, solo por detrás de la carne bovina). Además, el crecimiento de productos como madera aserrada, chips y madera en bruto fortaleció la participación del sector dentro del total de exportaciones de bienes.

Un análisis de Uruguay XXI¹ sobre el impacto del sector en el Valor Agregado Bruto (VAB) exportado destaca que en 2022 la industria de la celulosa generó US\$ 827 millones, el 36% del total del sector agroindustrial, aunque con un impacto moderado en el empleo debido a su alta automatización. En contraste, la industria de la madera, intensiva en mano de obra, empleó a 6.735 personas (20% del empleo agroindustrial) pero representó solo el 7% del VAB exportado. Asimismo, la producción forestal impulsa otros sectores, como servicios modernos y transporte, esenciales para la exportación y la generación de valor en la cadena productiva.

¹ [Valor Agregado Bruto en las exportaciones – Uruguay XXI](#)

2. EL SECTOR FORESTAL EN URUGUAY

2.1. CARACTERIZACIÓN DEL SECTOR

El sector forestal en Uruguay engloba diversas actividades que abarcan la producción de semillas y plantas, la fase industrial, el transporte y la comercialización de productos finales. Este sector se divide en cuatro categorías:

- **Cadena Celulósico-Papelera:** comprende la producción de madera rolliza sin tratar, chips, pasta de celulosa, papel, cartón y otros productos relacionados.
- **Primera Transformación Mecánica:** se incluyen las actividades que transforman la madera desde su estado inicial hasta productos intermedios como tablas, postes, chapas y partículas, entre otros.
- **Segunda Transformación Mecánica:** esta etapa se enfoca en la utilización de los productos obtenidos en la primera transformación para fabricar bienes como tableros, carpintería de obra, vigas de madera laminada encolada y paneles.
- **Energética:** esta categoría abarca productos como chips, leña, pellets y la producción de electricidad a partir de biomasa, entre otros.

Las actividades del sector también se pueden agrupar en tres tipos de fases de acuerdo con la cadena de valor agregado:

Fase Primaria (Agraria): involucra la producción de material reproductivo y plantas en viveros, la implantación y tratamientos silvícolas intermedios de los bosques, así como la cosecha de los productos forestales.

Fase Secundaria (Industrial): comprende las actividades de transformación química o mecánica de la madera que se realizan en diferentes cadenas, incluyendo la comercialización de los productos finales.

Logística, Transporte y Servicios Profesionales Asociados: abarca una amplia gama de actividades cruciales para la gestión y operación eficiente de la industria forestal. Esto incluye

la planificación y ejecución de la logística de la cadena de suministro, el transporte de materias primas y productos forestales, así como servicios profesionales como la consultoría forestal, la ingeniería ambiental y la gestión sostenible de los recursos forestales. En conjunto, este sector desempeña un papel fundamental en el flujo de productos forestales, desde el bosque hasta los mercados y consumidores finales, asegurando la sostenibilidad y la rentabilidad de la industria.

Figura N°1
Principales actividades del sector forestal



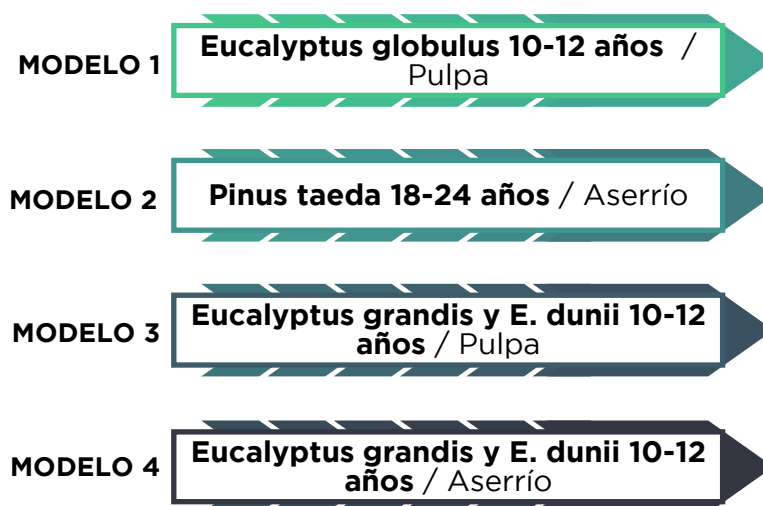
Fuente: Uruguay XXI con base en el documento del Plan Industrial 1 del Gabinete Productivo - Ministerio de Industria, Energía y Minería (MIEM) - Dirección Nacional de Industrias.

La industria de productos forestales en Uruguay cuenta con grandes empresas integradas verticalmente que abarcan desde la producción agraria hasta la comercialización final. Algunas de las principales exportadoras se abastecen en gran medida de su propia materia prima. Los aserraderos más grandes y de mayor producción, utilizan principalmente materia prima nacional y exportan sus productos. Por otro lado, las empresas más pequeñas se enfocan en vender sus productos principalmente en el mercado interno y no tienen integración vertical.

En Uruguay se destacan dos principales cadenas industriales: la cadena celulósica y la de transformación mecánica. Además, se desarrollaron otras actividades como las exportaciones

de chips y madera en rolos, que también pueden ser destinadas a la producción de pulpa o a los procesos de aserrío.

Figura N°2
Principales modelos forestales en Uruguay



Fuente: Uruguay XXI con base en el documento del Plan Industrial 1 del Gabinete Productivo- MIEM - Dirección Nacional de Industria.

Estos modelos surgieron para satisfacer las demandas cambiantes que resultaron a raíz de la Ley Forestal de 1987 (N°15.939) en Uruguay. Inicialmente, la exportación de madera fue la primera vía mediante la cual el sector incursionó en el mercado internacional de productos forestales.

El peso relativo de la exportación de madera rolliza de eucalipto, que originalmente estaba destinada a la producción de celulosa (E. globulus: modelo 1), disminuyó gradualmente con la aparición de proyectos de celulosa locales. Uruguay tiene la capacidad de exportar casi dos millones de toneladas de chips anualmente, aunque la demanda local absorbe cada vez más estos productos como insumo.

La madera de aserrío (E. grandis: modelo 4) se ha convertido en una marca que principalmente accede a los mercados del sureste asiático, sirviendo como materia prima para las industrias de muebles enfocadas en la exportación a Europa. Su volumen anual, no obstante, es altamente variable y depende de los precios a los que se comercialice en Asia.

En cuanto a los costos del proceso (que son idénticos hasta cada etapa particular de transformación industrial), el 55% del total correspondiente a un ciclo de 20 años se genera en el "año cero", principalmente debido a la adquisición de la tierra y las plantaciones iniciales.

La cadena forestal, independientemente de su destino de transformación industrial a nivel local, sigue un esquema relativamente simple que abarca las siguientes fases:

- **Viveros:** incluye la producción de plantines y actividades de mejoramiento genético.
- **Silvicultura:** engloba labores como la preparación del terreno, las plantaciones y el manejo forestal, que abarca prácticas como podas y raleos, entre otras.
- **Cosecha:** implica la tala y recolección de madera en el campo.
- **Carga y Transporte de Madera:** comprende el transporte de la madera a las instalaciones industriales, ya sea por vía terrestre o fluvial.
- **Transformación Industrial:** aquí se desglosan las actividades en:
 - Plantas de celulosa.
 - Industrias de transformación mecánica: comprenden aserraderos, plantas de debobinado y fabricantes de tableros contrachapados, entre otras actividades.
 - Impregnadoras (tratamiento de madera rolliza o tablas ya aserradas mediante la inyección de químicos a alta presión).
- **Producción de Energía:** incluye la generación de energía mediante la quema de licor negro en plantas de celulosa y la generación basada en la quema de biomasa sólida, como chips y aserrín.
- **Exportación:** los productos terminados se exportan desde puertos como Montevideo, Nueva Palmira o Punta Pereira.

Principales actores



2.2. VIVEROS FORESTALES

La [Encuesta de Viveros Forestales 2026](#) (Dirección General Forestal, MGAP) relevó información correspondiente al ejercicio 2025. Se contactaron 20 viveros forestales, de los cuales 16 brindaron información y se encontraban en producción. Estos viveros se distribuyeron en siete departamentos: Durazno, Lavalleya, Paysandú, Río Negro, Rivera, San José y Tacuarembó.

En 2025, la producción relevada alcanzó los 99,7 millones de plantines forestales. El género Eucalyptus concentró el 98,7% del total, con 98,4 millones de plantas, mientras que Pinus representó el 1,3%, con 1,3 millones. La encuesta también registró una producción de 20.000 plantines de Casuarina.

Cuadro N°1
Producción de plantines en viveros por departamento
(millones de plantines)

Departamento	Eucalyptus	Pinus	Casuarina	Total
Paysandú	35,2			35,2
Durazno	21,9			21,9
Río Negro	14,7			14,7
Lavalleja	11,0			11,0
Rivera	6,9	0,1	0,02	7,0
San José	6,2			6,2
Tacuarembó	2,6	1,2		3,8
Total	98,4	1,3	0,02	99,7

Fuente: Uruguay XXI con base en encuesta de la Dirección General Forestal – Ministerio de Ganadería, Agricultura y Pesca (MGAP)

Paysandú fue el principal departamento productor, con 35,2 millones de plantines y una participación cercana al 35% del total relevado. Le siguieron Durazno, con 21,9 millones; Río Negro, con 14,7 millones; y Lavalleja, con 11 millones. En conjunto, estos cuatro departamentos concentraron aproximadamente el 84% de la producción.

El género *Eucalyptus* predominó ampliamente en todos los departamentos relevados. Dentro de este género, las especies con mayor producción fueron *Eucalyptus dunnii*, con 49,4 millones de plantines, y *Eucalyptus grandis*, con 37,6 millones.

La producción de *Pinus taeda* se concentró en Tacuarembó, con 1,2 millones de plantines, y, en menor medida, en Rivera, con 50.000 unidades. Asimismo, Rivera registró una producción de 20.000 plantines de *Casuarina*.

2.3. SUPERFICIE PLANTADA

La cartografía forestal nacional 2024² identificó una superficie de bosque plantado de 1,16 millones de hectáreas, lo que representa el 6,6% del territorio nacional. Esta área incluye plantaciones comerciales, bosques de abrigo y sombra, cortinas forestales, parques y bosques costeros plantados.

Cuadro N°2
Superficie forestal y superficie total

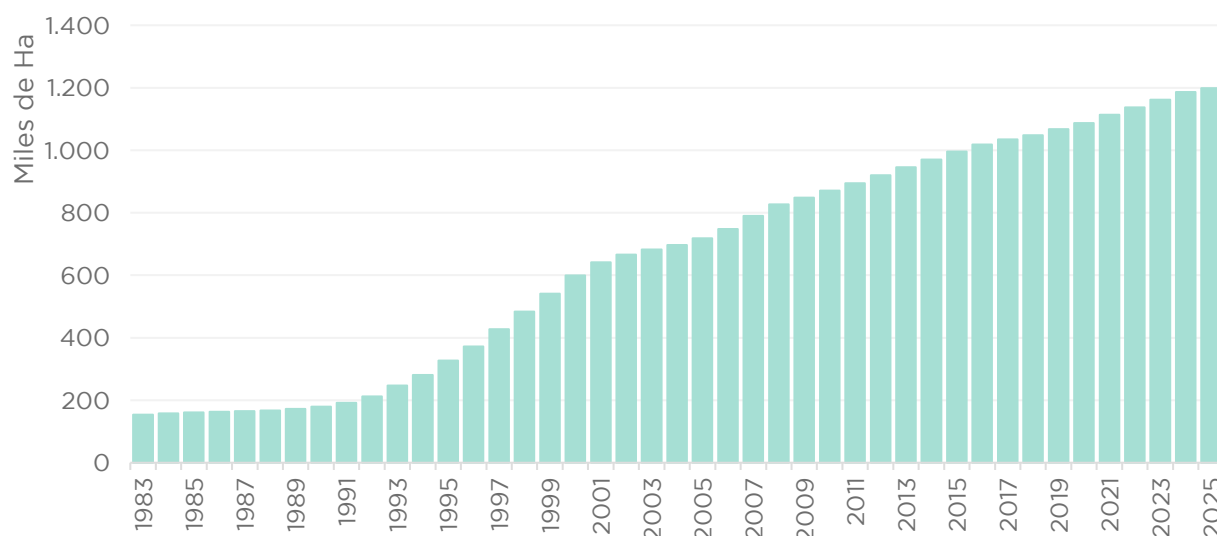
	Hectáreas	Porcentaje
Superficie total de Uruguay	17.502.000	
Superficie de bosque plantado	1.161.851	6,6%
Superficie de bosque nativo	847.181	4,8%
Total de bosques	2.009.032	11,5%

Fuente: Cartografía Nacional de Bosque Plantado (2024) y Bosque Nativo (2021).
MGAP – Dirección General Forestal.

Al analizar la evolución histórica de la superficie forestal, se observa que a partir de la Ley Forestal (en 1987) a la fecha las plantaciones forestales se multiplicaron por siete. Aunque el sector ha mantenido un crecimiento sostenido, la expansión de nuevas áreas forestales se ha moderado en los últimos años. En 2023 se sumaron 24.914 hectáreas de plantaciones, en línea con la tendencia de los últimos cinco años.

² Las imágenes utilizadas para la elaboración de la cartografía corresponden al periodo entre diciembre 2023 y febrero 2024. Debido a esto, el informe de Superficie Forestal de Uruguay (2025) realizado por la misma DGF imputa estos resultados al año 2023.

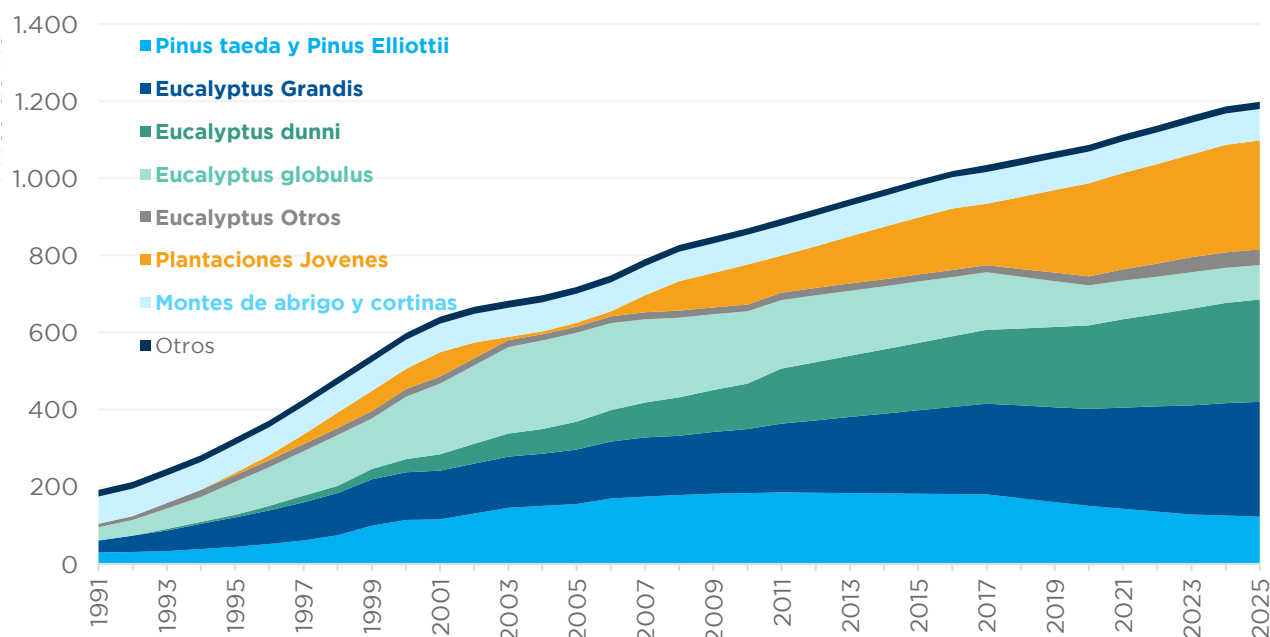
Gráfico N°1
Evolución de la superficie forestal (miles ha)



Fuente: Informe Superficie Forestal del Uruguay 2025 (MGAP-DGF)

En 2025, el 81% de la superficie efectiva de bosques plantados correspondió a especies del género *Eucalyptus*, mientras que aproximadamente el 10% correspondió a *Pinus taeda* y *Pinus elliottii*. El resto se distribuyó entre montes de abrigo y sombra y otras especies. Dentro de los eucaliptos, *Eucalyptus grandis* presentó la mayor superficie, con 430.870 hectáreas, seguido por *Eucalyptus dunnii*, con 371.618 hectáreas. Estas especies se destinan principalmente a la producción de pulpa de celulosa y, en el caso de *E. grandis*, también a productos de madera sólida.

Gráfico N°2
Superficie plantada por especie (miles de ha)

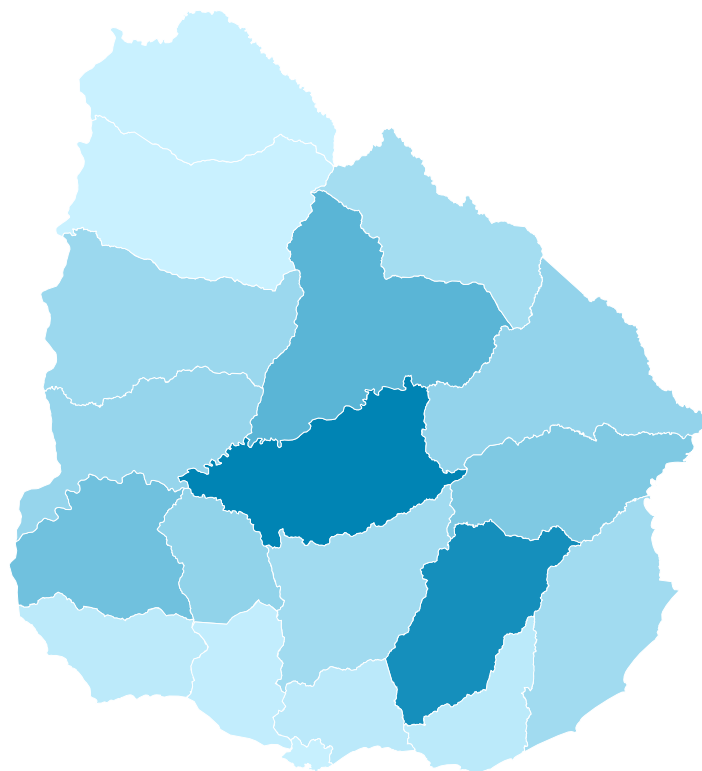


Fuente: Informe Superficie Forestal del Uruguay 2025 (MGAP-DGF)

En comparación con la anterior Cartografía Forestal Nacional (2021), la superficie total destinada al uso forestal aumentó casi 7%. Esto representa un incremento de 74.741 hectáreas y elevó su participación en el territorio nacional de 6,2% a 6,6%. Durazno y Lavalleya fueron los departamentos que registraron los mayores aumentos de superficie.

Gráfico N°3
Variación de superficie plantada entre 2021 y 2024

Departamento	Variación superficie (ha)
Durazno	14.620
Lavalleja	13.084
Tacuarembó	8.061
Soriano	6.456
Treinta y Tres	5.380
Flores	4.065
Cerro Largo	3.960
Río Negro	3.724
Paysandú	3.325
Florida	2.921
Rocha	2.895
Rivera	2.721
Canelones	1.005
Maldonado	992
Colonia	917
San José	477
Montevideo	148
Salto	-3
Artigas	-5
Total	74.741

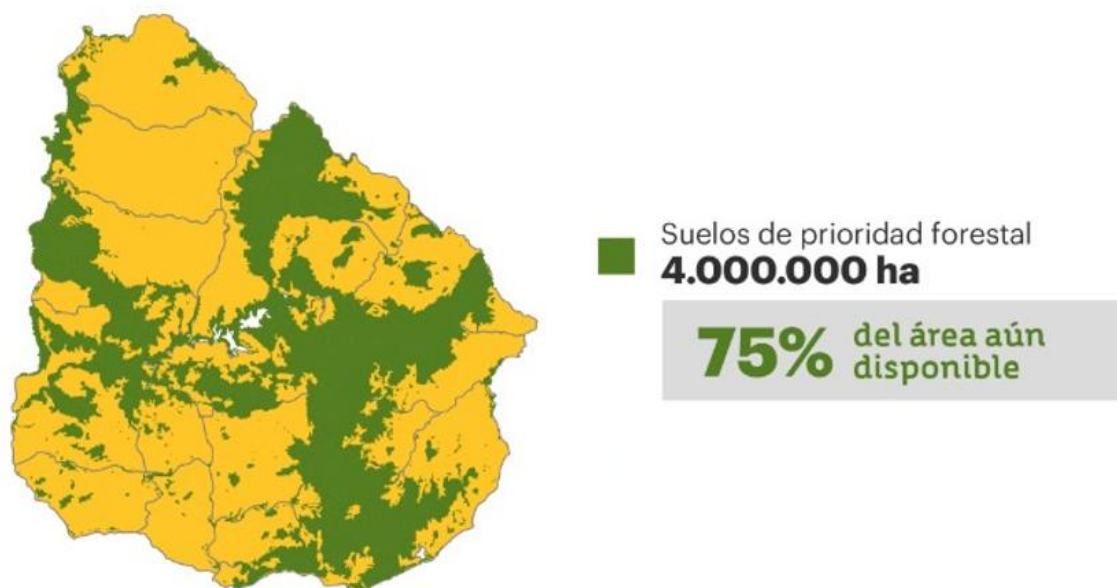


Con tecnología de Bing
© Microsoft, OpenStreetMap, Overture Maps Foundation

Fuente: Cartografía Forestal Nacional 2024 (MGAP-DGF)

El Ministerio de Ganadería, Agricultura y Pesca (MGAP) de Uruguay ha definido áreas de prioridad forestal en función de la aptitud de los suelos para actividades forestales, basándose en la Ley Forestal N.º 15.939. Estos suelos, identificados a través del sistema CONEAT, incluyen grupos como 2.11b, 2.20 y 4.2, los cuales pueden integrarse con otras actividades productivas. Actualmente, el área de suelos de prioridad forestal alcanza aproximadamente cuatro millones de hectáreas, representando el 25% del área agropecuaria del país.

Figura N°3
Áreas de prioridad forestal



Fuente: elaborado por Uruguay XXI con base datos de Dirección General Forestal – MGAP

2.3.1. PRECIO DE LA TIERRA

Un aspecto importante en la ecuación económica del proceso productivo es el costo de adquisición de la tierra. Como se mencionó en la sección [2.1](#), este costo se incluye en el presupuesto del "año 0", período en el cual se genera aproximadamente el 55% del costo total para un ciclo de 20 años.

Las características de los suelos en Uruguay hacen que la forestación se desarrolle, en ocasiones, como actividad principal, pero también se asocie a la agricultura o la ganadería. La mayoría de las plantaciones se encuentran en suelos designados como prioritarios para la forestación, que forman parte de la clasificación de suelos CONEAT. Sin embargo, en las regiones del sur y centro del país, donde predominan suelos del grupo CONEAT 5, la forestación experimentó un notable crecimiento en los últimos años.

Diversos factores influyen en la determinación del valor de los terrenos destinados a la forestación, entre los que se incluyen el tipo de suelo, la distancia a puertos o instalaciones industriales y el porcentaje del área total que se puede destinar a la plantación.

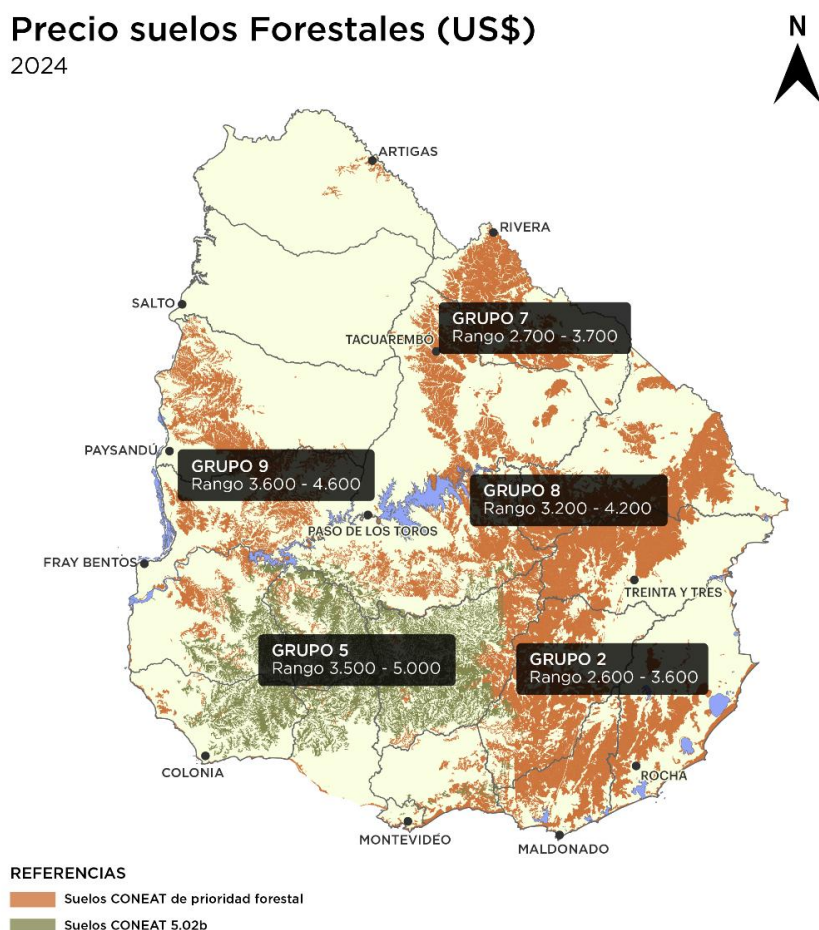
Existe un mercado de alquiler de tierras forestales en las áreas cercanas a las plantas de celulosa, principalmente en las regiones costeras, el litoral sur y el centro del país. Esto permite

arrendar porciones o la totalidad de terrenos para la plantación de eucaliptos, siempre que se alcance una cierta escala mínima.

Por otro lado, en las regiones del este y norte, donde las plantaciones se orientan principalmente hacia la producción de madera de alta calidad, la mayoría de las empresas involucradas al negocio son también propietarias de las tierras.

La valoración de las tierras destinadas a la silvicultura se torna compleja, ya que se deben tener en cuenta múltiples variables. En el siguiente mapa se proporcionan referencias de precios para propiedades en las cuales la forestación es la actividad principal.

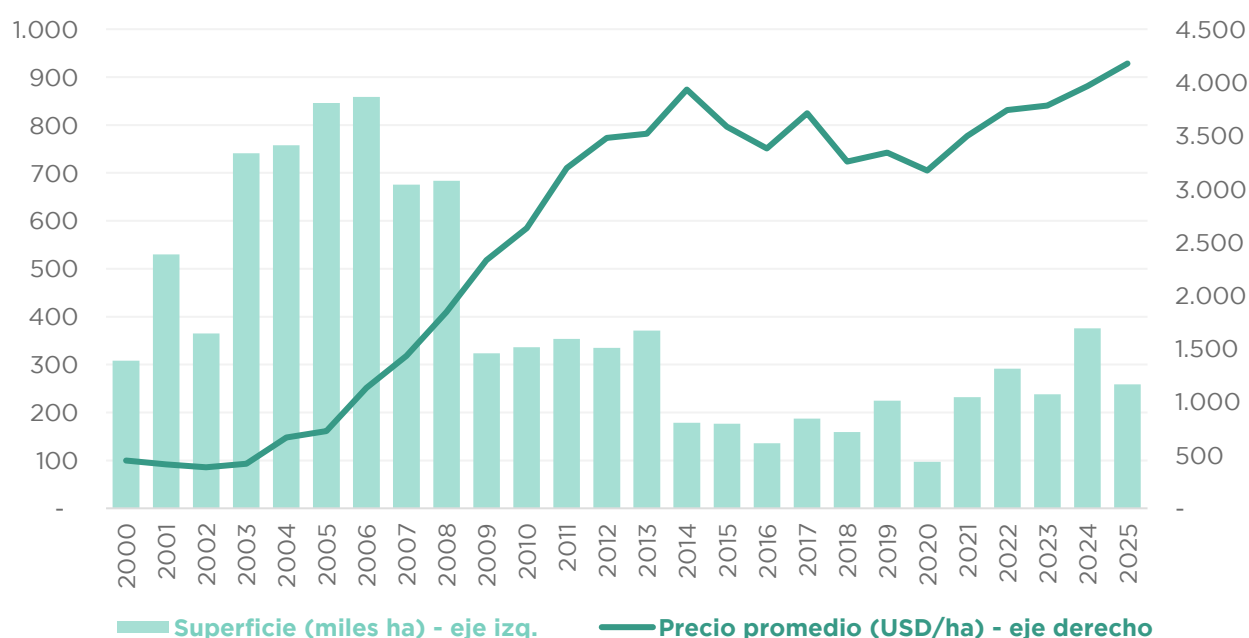
Figura N°4
Precios de referencia según suelos
Rango de precios por hectárea con base en ventas recientes
Precio suelos Forestales (US\$)
2024



Fuente: Agroclaro con base en metadatos del MGAP y AGESIC/INC.

A nivel general, el mercado de tierras en Uruguay experimentó un incremento significativo en los precios durante la década de 2004 a 2014, impulsado en gran medida por el auge de los cultivos de granos. A partir de 2019 se observó un aumento en la demanda de tierras, con un crecimiento en los precios de las propiedades, especialmente en las áreas agrícolas, en respuesta a los altos precios de los granos. La tendencia alcista de los precios continuó en 2025, con un aumento de 5% del precio promedio respecto a 2024.

Gráfico N°4
**Superficie vendida (miles ha) y precio promedio (USD/ha)
en la compraventa de tierras para uso agropecuario**

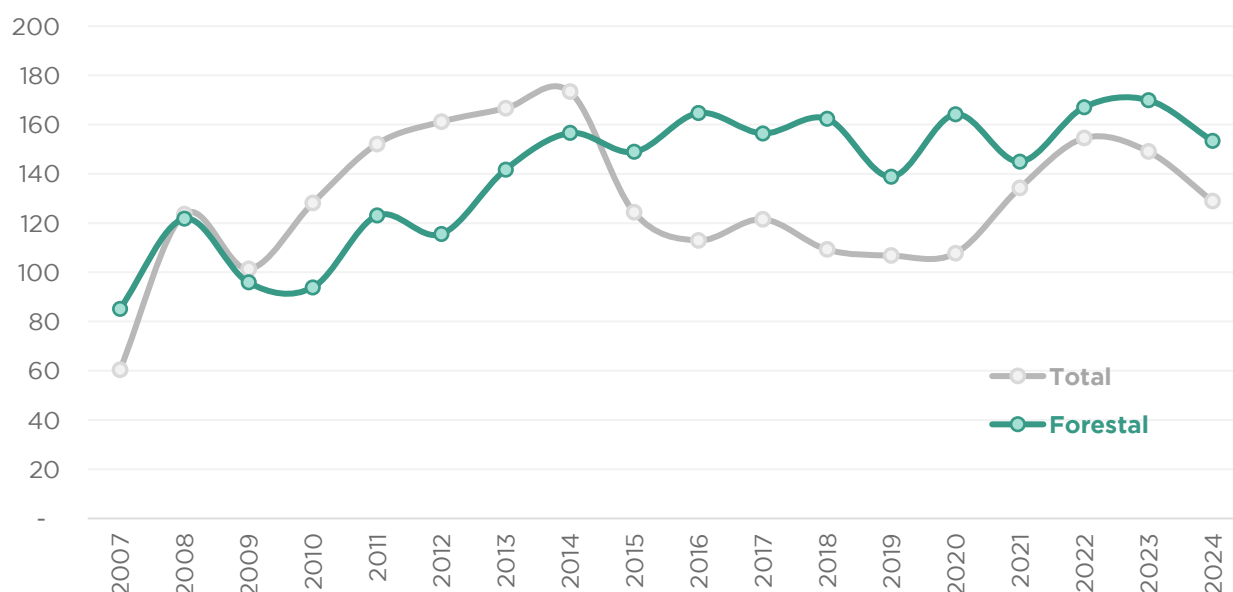


Fuente: Uruguay XXI en base a DIEA-MGAP

Por su parte, al analizar los datos de contratos de arrendamiento, se observa que en 2024 continuó la tendencia a la baja del precio promedio del mercado, con una disminución del 13% respecto a 2023. A su vez, la información disponible para estos contratos permite desagregar por destino productivo, por lo que puede analizarse la situación particular de las tierras para uso forestal. En este sentido, en 2024 los precios de los contratos de arrendamiento forestales registraron una caída de 10% respecto al año anterior, en línea con la tendencia general del mercado. En este segmento, el precio promedio también se redujo, con una caída de 10% interanual, hasta situarse en US\$ 153 por hectárea al año. Pese a esta disminución, el valor de

los arrendamientos forestales se ubicó aproximadamente 19% por encima del promedio general del mercado.

Gráfico N°5
Evolución del precio promedio de contratos de arrendamientos (USD/ha)



Fuente: Uruguay XXI en base a DIEA-MGAP

2.4. TRANSFORMACIÓN MECÁNICA DE LA MADERA

Según el censo realizado por el Centro Tecnológico Forestal Maderero (CTFM) entre agosto de 2024 y enero de 2025³, en Uruguay existen 128 industrias de transformación mecánica operativas (aserraderos y plantas de tableros contrachapados), de las cuales 97 fueron encuestadas. De acuerdo con los datos obtenidos, el **consumo total** de estas empresas fue **2,6 millones m³** de madera. Esto representa un crecimiento significativo respecto al registro del censo anterior realizado para el ejercicio 2019, cuando se encuestaron 77 empresas con un consumo de 1,1 millones de m³, aunque cabe aclarar que en el censo anterior no se incluyeron empresas de tableros contrachapados⁴.

³ CTFM- [“Cadena de valor Madera Solida”](#), abril 2025 – Censo realizado entre agosto 2024 y enero 2025 para conocer situación detallada de los aserraderos, impregnadoras, carpinterías y empresas constructoras en madera. En particular, a las empresas se les solicitaron datos anuales con cierre a diciembre de 2023.

⁴ En particular, el informe destaca una empresa de tableros contrachapados con un consumo de 640 mil m³.

Respecto a la distribución del consumo de madera por especie, el 41% de las empresas encuestadas utiliza exclusivamente madera de pino, 27% utiliza solo eucalipto y el 32% restante utiliza ambas especies. En el agregado, cerca del 70% de la materia prima consumida proviene de madera de pino.

De acuerdo con la información relevada por el censo, la principal demanda de madera para aserrío se concentró en tres zonas específicas: Tacuarembó-Rivera, Paysandú y zona metropolitana. La primera zona fue la más dinámica en términos de actividad forestal y es donde se encontraron las industrias con mayor capacidad. Las industrias establecidas **en Rivera y Tacuarembó concentraron 87% del consumo total** de madera por parte de esta industria, en Paysandú se consumió cerca de 6% del total y en la zona metropolitana 3% del total.

Al analizar la distribución del consumo por empresa, se observó que las **cuatro mayores empresas concentraron el 70% del consumo**, valor que ascendió al 88% al considerar las 10 mayores. Por otra parte, las empresas de menor tamaño (consumo menor a 20 mil m³ anuales) representaron el 90% del total, pero solo utilizaron el 12% de la materia prima.

El censo también permitió estimar la **capacidad industrial⁵ de estas industrias**. Las 97 empresas encuestadas alcanzaban una capacidad máxima de procesamiento de aproximadamente **3,8 millones m³**, lo que indica que la capacidad industrial estaba operando en torno al 68% comparado con la cantidad declarada de consumo anual.

Cuadro N°3
Consumo, capacidad industrial y producción de la transformación mecánica

Estrato	Rango de consumo (miles m ³)	Cantidad empresas	Consumo acumulado (miles m ³)	% sobre consumo total	Capacidad Industrial (miles m ³)	Capacidad utilizada (%)	Producción ⁶ (miles m ³)
A	< 4	63	107	4%	421	25%	57
B	4-10	19	134	5%	253	53%	68
C	10-20	5	70	3%	129	54%	35
D	20-50	1	30	1%	72	42%	13
E	50-120	5	436	17%	640	68%	193
F	>120	4	1.822	70%	2.320	79%	806
Totales		97	2.598	100%	3.834	68%	1.172

Fuente: Censo de Aserraderos y Tableros Contrachapados 2025 (CTFM)

⁵ La capacidad industrial total se estimó basándose en el rendimiento declarado por cada empresa para sus respectivas líneas de producción, y asumiendo una operación de 1 turno de 8 horas durante 300 días al año. Para aquellas empresas que ya operan con este régimen o un régimen mayor, se utilizó la capacidad instalada declarada.

⁶ Se considera solo producción de manufacturas primarias (primera transformación).

Según los datos relevados, la **producción** de estas industrias alcanzó **1,2 millones m³**, lo que representa una **eficiencia del 45% respecto al consumo de madera**. Los principales productos de primera manufactura fueron tablas secas, madera laminada (tableros) y tablas verdes. A su vez, cerca del 20% de esta producción⁷ se somete a una segunda transformación, de la que se obtienen principalmente tablas con *finger joint*, pallets/cajonería y molduras. Por último, se obtienen 1,3 millones de m³ de subproductos, que son los materiales que surgen como residuo del proceso principal de aserrío, destacándose los chips y el aserrín (65% y 24% del total, respectivamente).

Se estima que el **76% de la producción se destina a la exportación**, aunque solo 8% de las empresas exportan. Esta situación se explica porque las grandes empresas orientan la mayor parte de su producción al mercado externo, mientras que el resto de las empresas se dedican al mercado local.

Por último, el censo también relevó cuáles son los problemas que enfrentan las empresas. El 77% de las empresas señaló el acceso a la materia prima como la principal limitante, siendo un problema especialmente relevante para las pequeñas y medianas empresas. A su vez, una parte de las de menor tamaño indicaron que tienen problemas por el aumento de precios de la materia prima debido a la competencia con la exportación de rollizos para el caso del *Pinus* y con la industria de celulosa para el caso de *Eucalyptus*, así como al incremento de los costos de fletes por la apertura de UPM 2. Por otra parte, las empresas más grandes se abastecen de sus propias plantaciones, por lo que tienen garantizado el acceso a materia prima. Los costos logísticos, problemas de infraestructura y conseguir personal calificado aparecen como las principales limitantes señaladas por estas empresas.

Dado lo anterior, se observa una estructura sectorial con marcadas diferencias. Por un lado, existe un número reducido de empresas grandes, que se encuentran verticalmente integradas y destinan la mayor parte de su producción al mercado externo. A su vez, estas empresas presentan un grado mayor de automatización y menores niveles de capacidad ociosa, produciendo principalmente tablas secas y madera laminada. La mayor preocupación de estas empresas se relaciona a los costos logísticos. Por otro lado, hay un número relativamente grande de pequeñas y medianas empresas que muestran menores niveles de eficiencia y se enfocan mayormente al mercado interno, produciendo principalmente tablas verdes. Estas empresas enfrentan mayores dificultades para acceder a materia prima al no poseer plantaciones propias y la creciente competencia por los recursos.

⁷ No se considera la Madera laminada ni tirantes y vigas producidos como primera manufactura.

2.4.1. ASERRADEROS

Los aserraderos de mayor porte a nivel local consumen entre aproximadamente 265.000 y 570.000 metros cúbicos de madera rolliza al año. Arboreal y Dank procesan exclusivamente madera de pino —principalmente *Pinus taeda*—, mientras que Urufor procesa madera de *Eucalyptus grandis* y comenzará a utilizar madera de pino una vez que finalice la construcción de su nueva planta.

A continuación, se enumeran los aserraderos más destacados⁸:

- **Arboreal** (570 mil m³): la empresa Arboreal adquirió Frutifor en 2021. Este aserradero, ubicado en Tacuarembó, utiliza madera de pino e implementó una alta automatización en su proceso productivo. Actualmente es el mayor aserradero de pino del país, con una capacidad de producción anual de 250 mil m³ de tablas secas y clasificadas. En 2021, la empresa invirtió en una planta de fabricación de madera maciza (CLT y GLT), la primera en el país y una de las más grandes en la región, con una capacidad de 50 mil m³ al año. En 2023 obtuvo una certificación del Instituto de Ensayo de Materiales de la Universidad de Stuttgart, que acredita el cumplimiento de las normas europeas aplicables a su madera estructural.
- **Dank** (265 mil m³): ubicada en el departamento de Rivera, la empresa fue una de las precursoras de la forestación en la zona. Se encuentra integrada a la parte forestal con la empresa FYMNSA y procesa madera de pino. Produce madera para pallets, madera remanufacturada, madera de ingeniería y cuenta con capacidad de secado.
- **Urufor** (400 mil m³): ubicados en Rivera, Urufor y Cofusa son parte de un mismo grupo económico dedicado a la producción forestal, industrialización y comercialización de madera de *Eucalyptus grandis* (Red Grandis®) de alta calidad. Son una unidad verticalmente integrada y producen tablas aserradas secas en horno y productos de madera laminada, utilizados en la industria del mueble y la construcción. Actualmente cerca del 95% de su producción se destina al mercado internacional. Cabe destacar que se encuentra en construcción una nueva planta (también en Rivera) para el procesamiento de madera de pino que comenzaría a operar en el segundo semestre de 2026. La misma tendrá una capacidad de procesamiento de 200.000 metros cúbicos al año⁹.

⁸ Entre paréntesis se encuentran los valores de consumo. Estos son valores aproximados, relevados por Uruguay XXI a partir de información pública.

⁹ Fuente: <https://www.revistaforestal.uy/la-nueva-apuesta-forestal-del-norte/>

Otros aserraderos destacados son:

- **Forestal Caja Bancaria:** este fondo de pensiones tiene plantaciones de pinos y eucaliptos en Paysandú y Durazno. Exporta la mayoría de su producción.
- **Valetor:** ubicado en el departamento de Tacuarembó, dedicado a procesar madera de Pino Elliotis.
- **IMNSur:** este aserradero corta fundamentalmente pino, pero también eucalipto, y exporta sus productos principalmente a México y Estados Unidos en forma de pallets y madera para pallets.

2.4.2. PLANTAS DE DEBOBINADO Y PRODUCCIÓN DE TABLEROS CONTRACHAPADOS

- **Lumin** (consumo aproximado de madera: 640 mil m³): la empresa se estableció en Uruguay bajo el nombre Weyerhaeuser e inició su producción industrial en 2006. En 2017, sus operaciones fueron adquiridas por BTG Pactual Timberland Investment Group (TIG) y British Columbia Investment Management Corporation (BCI). Produce tableros contrachapados de pino y eucalipto, con diferentes categorías y terminaciones. En 2024, produjo cerca de 268 mil m³, volumen récord de producción para la empresa¹⁰. En 2019 la empresa invirtió aproximadamente US\$ 48 millones en una nueva línea de producción de paneles de alta calidad. Luego, en 2023 anunció la inversión por un total de US\$ 136 millones en una tercera planta para la producción de madera contrachapada en el departamento de Cerro Largo. Esta nueva planta elevará la capacidad de producción de la empresa a cerca de 500 mil m³ anuales y comenzaría a operar en 2026¹¹.
- **Olimar Forest Products** (capacidad de producción anual: 30 mil m³): planta de debobinado de madera inaugurada en 2024 por Agroempresa Forestal en el departamento de Treinta y Tres. El proyecto implicó una inversión de US\$ 7 millones y está orientado a la producción de láminas de madera, principalmente para la exportación. La planta permite agregar valor a la madera proveniente de Bosques del Uruguay 4, mejorar la eficiencia logística y acceder a nuevos mercados. Emplea a unas 55 personas y, según los precios, puede facturar entre US\$ 10 millones y US\$ 15 millones anuales.¹²

¹⁰ [Memoria Anual Lumin \(2024\)](#)

¹¹ [Avanza la construcción de la tercera planta de contrachapado de Lumin en Uruguay \(Mayo 22, 2025\).](#)

¹² [Francisco Bonino, CEO de Agroempresa Forestal: tras el boom de la celulosa en Uruguay, "gana protagonismo la madera aserrada" - Forbes](#)

2.5. PULPA DE CELULOSA

El crecimiento del sector forestal impulsó el desarrollo de una industria de celulosa verticalmente integrada, que comprende desde la producción forestal hasta el procesamiento industrial, la logística y la exportación. En 2007, la planta de UPM en Fray Bentos comenzó a producir y exportar celulosa y actualmente cuenta con una capacidad de producción de 1,3 millones de toneladas anuales. Por su parte, Montes del Plata inició sus operaciones en Colonia en 2014 y dispone de una capacidad de producción de 1,4 millones de toneladas anuales.

Con una inversión total de US\$ 3.470 millones, UPM construyó una segunda planta de celulosa en Paso de los Toros, que comenzó a operar en abril de 2023. Esta instalación consume 7,5 millones de toneladas de madera anualmente y produce 2,1 millones de toneladas de pulpa.

Con las tres plantas operativas, la capacidad instalada de producción de celulosa alcanza aproximadamente 4,8 millones de toneladas anuales. En conjunto, estas instalaciones consumen cerca de 17 millones de metros cúbicos de madera al año. La cadena de producción de celulosa exportó en 2025 unos US\$ 2.317 millones, lo que representó el 83% del valor total exportado por el sector forestal.

Esta inversión consolidó a la celulosa como uno de los principales productos de exportación del país y fortaleció la posición de Uruguay entre los principales proveedores mundiales de celulosa de fibra corta.

2.6. GENERACIÓN DE ENERGÍA A PARTIR DE RECURSOS FORESTALES

Dentro de las actividades vinculadas a la fase industrial, destaca la generación de energía a partir de subproductos forestales como la biomasa y los subproductos de la transformación mecánica y química. Esta actividad ha adquirido un papel significativo y tiene perspectivas prometedoras debido al aumento en la disponibilidad de materia prima y a las políticas gubernamentales relacionadas con la energía. En 2025, la biomasa representó

aproximadamente el 50% de la matriz de abastecimiento energético o matriz primaria del país, consolidándose como su principal fuente de energía.¹³.

2.6.1. PLANTAS DE GENERACIÓN DE ENERGÍA A PARTIR DE RECURSOS FORESTALES

Existen empresas del sector que cuentan con plantas de generación eléctrica a partir de biomasa:

- **UPM:** la planta de UPM en Fray Bentos tiene la capacidad de generar energía eléctrica por 161 MW, la cual en su mayoría es utilizada para alimentar sus operaciones. Alrededor de 20 MW se comercializan con la Administración Nacional de Usinas y Trasmisiones Eléctricas (UTE). La segunda planta de UPM en Paso de los Toros genera un excedente de energía de más de 110 MW.
- **Montes del Plata:** esta empresa tiene una capacidad instalada de 180 MW, de los cuales aproximadamente 80 MW se inyectan en la red de UTE.
- **Fenirol:** ubicada en el departamento de Tacuarembó, Fenirol tiene una capacidad instalada de 10 MW, de los cuales la mitad se vierte a la red de UTE. Esta planta utiliza principalmente chips, aserrín de eucalipto y bagazo como fuentes de combustible.
- **Bioener:** situada en el departamento de Rivera, Bioener cuenta con una capacidad de 12 MW.
- **Lumin:** la planta de tableros contrachapados de Lumin, ubicada en Tacuarembó, se autoabastece de energía aprovechando los residuos del proceso industrial en su caldera y suministrando energía (en forma de vapor) al propio proceso industrial. La capacidad energética instalada es de 12 MW.
- **Ponlar:** localizada en el departamento de Rivera, Ponlar utiliza subproductos del aserradero Dank como fuente de energía y tiene una capacidad instalada de 7,5 MW.

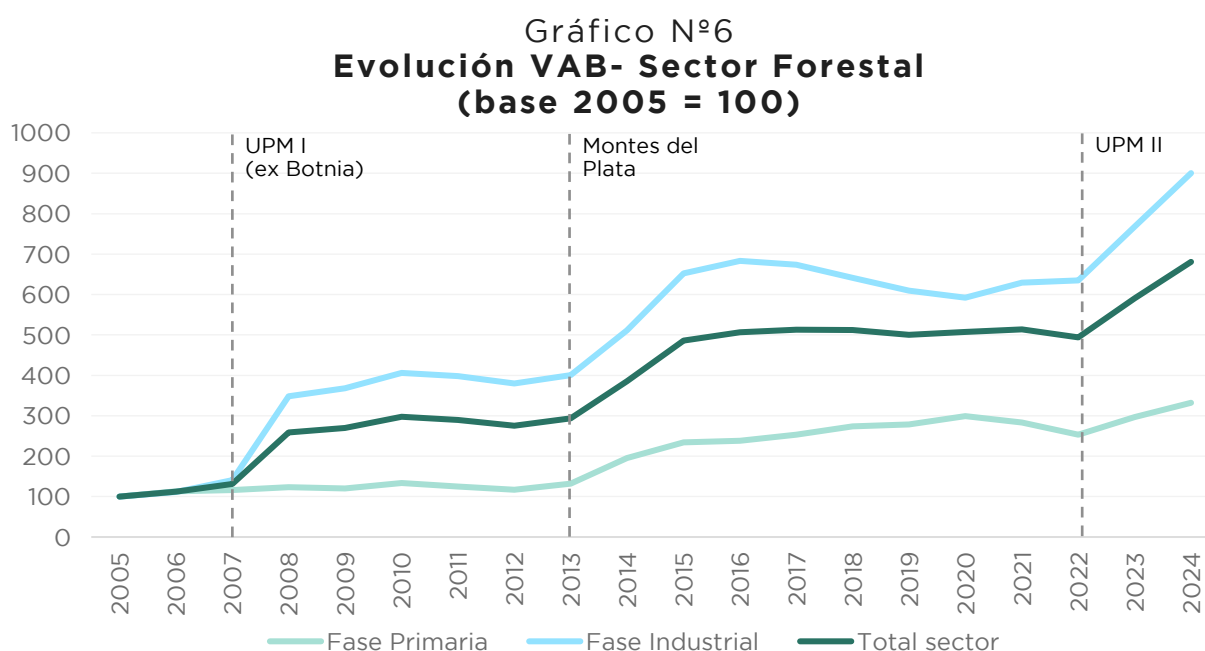
¹³ Fuente: [Balance Energético Preliminar \(2025\), MIEM-Dirección Nacional de Energía.](#)

3. IMPORTANCIA ECONÓMICA

El sector forestal ha tenido un gran crecimiento en los últimos 20 años, contribuyendo a diversificar la matriz exportadora del país. En 2024, el valor agregado generado por el sector (fase primaria e industrial) representó el 2,4% del PBI. En particular, se destaca el impacto de la industria de la celulosa, que no solo contribuye al desarrollo económico, sino que también fortalece las cadenas de valor locales, genera empleo de calidad y posiciona al país como proveedor confiable.

3.1. EVOLUCIÓN RECIENTE

El sector forestal ha mostrado un gran dinamismo, impulsado por el desarrollo de la industria de la celulosa. En este sentido, se puede observar los saltos en el valor agregado generado por el sector luego de la instalación de cada una de las plantas.



Fuente: Uruguay XXI con base en el Banco Central del Uruguay (BCU)¹⁴

¹⁴ Nota: Fase Primaria refiere a "Silvicultura, extracción de madera y actividades de servicios conexas". Fase Industrial refiere a "Producción de madera y fabricación de madera y corcho, excepto muebles; fabricación de artículos de paja y de materiales trenzables" y "Fabricación de pasta de madera; Fabricación de papel y de productos de papel y cartón". Se utilizaron los datos de

Luego del gran crecimiento registrado entre 2008 y 2015, con la instalación de las dos primeras plantas, se observó cierto estancamiento del sector entre 2016 y 2022. Por último, se observó que el sector tuvo un nuevo impulso en 2023 a partir del comienzo de operaciones de la tercera planta de celulosa (UPM II).

En los últimos años también se observa un mayor dinamismo en la transformación mecánica de la madera. El consumo de materia prima de las industrias relevadas alcanzó los 2,6 millones de m³ anuales, acompañado por inversiones en automatización, secado y remanufactura. Asimismo, comenzó a desarrollarse localmente la producción de madera de ingeniería, como paneles de madera contralaminada (CLT) y madera laminada encolada (GLT), destinada a la construcción. Las inversiones de Arboreal y el proyecto industrial de BrasPine en Rivera reflejan esta diversificación hacia actividades de mayor valor agregado y con potencial exportador.

3.2. IMPACTO ECONÓMICO

En términos de impacto en la cadena de valor, la madera y la celulosa están integradas en la agroindustria. La matriz insumo-producto muestra que la producción forestal genera una alta demanda en otros sectores de la economía, incluyendo servicios modernos y transporte, esenciales para la exportación.

Uruguay XXI investigó el impacto sobre el valor agregado bruto que tienen las exportaciones¹⁵. En él, se concluye que el sector agroindustrial en Uruguay incluye actividades vinculadas a la producción y exportación de madera, celulosa y papel, representando una parte significativa del Valor Agregado Bruto (VAB) exportado. En 2022, la industria de la celulosa generó un VAB exportado de US\$ 827 millones, equivalente al 36% del total del sector agroindustrial, consolidándose como el mayor contribuyente en términos de valor. No obstante, su impacto en el empleo fue relativamente bajo, con 2.824 trabajadores, debido a la alta automatización y capital intensivo en la producción. En comparación, el sector de la madera empleó a 6.735 personas (20% del empleo agroindustrial), pero representó US\$ 158 millones en exportaciones, es decir, 7% del VAB exportado, lo que indica su carácter intensivo en mano de obra, pero de menor valor agregado.¹⁶

cuentas nacionales con año base 2016 para el periodo 2016-2024. Ante la falta de información para los años anteriores, se empalmaron las series con los datos de Cuentas Nacionales con año base 2005, utilizando la variación anual.

¹⁵ [Valor Agregado Bruto en las Exportaciones - Uruguay XXI](#)

¹⁶ Estas estimaciones corresponden a 2022 y, por lo tanto, no incorporan el impacto productivo y exportador de la segunda planta de UPM, que comenzó a operar en 2023.

Estas estimaciones corresponden a 2022 y, por lo tanto, no incorporan el impacto productivo y exportador de la segunda planta de UPM, que comenzó a operar en 2023.

Por su parte, el Instituto CERES¹⁷ destacó en 2022 el fuerte efecto de derrame de la cadena forestal en la economía. En particular, la madera sólida lidera con un multiplicador de 1,27, seguida por la celulosa (0,97) y la silvicultura (0,95), todos por encima del promedio general de la economía (0,60). Esto evidencia su elevada capacidad de generar encadenamientos productivos con otros sectores y refuerza el potencial de seguir profundizando su desarrollo.

3.3. EMPLEO

El sector emplea directamente alrededor de 19.319 trabajadores¹⁸, sin incluir los empleos indirectos, que abarcan actividades de transporte, logística y servicios relacionados.

Además, es relevante observar que el 15% de la población del país reside en los departamentos que cuentan con la mayor extensión de hectáreas forestales, lo que subraya la importancia económica y social de esta industria en Uruguay¹⁹.

Cuadro N°4
Número de empleados directos del sector forestal

Fase silvícola	2023	2024	2025
Silvicultura y actividades relacionadas	4.027	4.021	4.719
Extracción de madera	2.272	2.262	2.399
Cosecha de productos forestales (ex. Madera)	32	31	21
Servicios de apoyo a la forestación	1.893	1.923	2.046
Fase Industrial			
Chipeado, aserrado y cepillado de madera	3.071	3.249	3.419
Fabricación de productos de madera	1.471	1.452	1.570
Manufactura de muebles de madera	2.713	2.722	2.813
Transformación química			
Manufactura de papel y cartón	2.351	2.313	2.332
Total	17.830	17.973	19.319

Nota: datos refieren a diciembre de cada año.
Fuente: Uruguay XXI con base en información del Ministerio de Trabajo (MTSS).

¹⁷ [La producción forestal en Uruguay: Un sector líder y sostenible](#) - CERES

¹⁸ Según datos proporcionados por el Ministerio de Trabajo y Seguridad Social (MTSS) a diciembre de 2025

¹⁹ Fuente: INE – Resultados finales – Censo 2023

3.3.1. CAPACITACIÓN

Los recursos humanos desempeñan un papel fundamental en el desarrollo del sector forestal, dado el alto nivel tecnológico que requiere y el potencial incremento en la productividad que pueden aportar.

La formación universitaria y técnica se ha adaptado para satisfacer las demandas de esta industria, preparando ingenieros químicos para la producción de celulosa y arquitectos especializados en construcción de madera.

La Universidad del Trabajo del Uruguay (UTU) desarrolló programas académicos relacionados con la silvicultura y la industria maderera. En el departamento de Rivera, uno de los principales centros de actividad forestal, se ofrece la carrera de Tecnólogo en Madera, que tiene como objetivo formar profesionales capaces de desempeñarse en tecnologías, cosecha forestal e ingeniería industrial maderera.

Asimismo, el Centro Tecnológico Forestal Maderero (CTFM) contribuye al fortalecimiento de las capacidades del sector mediante la articulación entre empresas, instituciones públicas, centros educativos y organismos de investigación. Entre sus iniciativas se encuentran talleres técnicos, actividades de transferencia tecnológica y, en coordinación con la Agencia Nacional de Investigación e Innovación (ANII), becas para realizar cursos cortos, pasantías y maestrías en instituciones del exterior. Además, el CTFM mantiene un convenio con el Instituto Nacional de Investigación Agropecuaria (INIA) para impulsar proyectos de investigación aplicada y la formación de recursos humanos especializados en áreas prioritarias para la cadena forestal-maderera.

Se puede consultar un resumen de la oferta educativa relacionada con la cadena forestal en el [anexo](#). Esto indica que, si bien aún existen oportunidades de mejora, el crecimiento del sector impulsó la creación de alternativas de formación técnica y terciaria, así como la emisión de diplomas específicos vinculados a esta industria.

3.4. ECOSISTEMA EMPRESARIAL

Según datos del Ministerio de Trabajo y Seguridad Social (MTSS), el complejo forestal en Uruguay engloba a más de 4.135 empresas y unipersonales. De este total, 97% son micro y pequeñas empresas que emplean a menos de 20 trabajadores. En términos de actividades, el sector forestal se divide en forestación y fabricación de productos de madera. El primer

subsector concentra el 51% y el segundo el 45% del sector total. Por otro lado, la fabricación de celulosa y papel representa el 4% de las empresas.

Cuadro N°5
Empresas del sector forestal por segmento y tamaño - 2025

Subsector	MIPES	Medianas	Grandes	Total
Forestación	2.034	62	16	2.112
Productos de madera	1.824	28	-	1.852
Papel y prod. de papel (incluye celulosa)	150	16	5	171
Total Empresas	4.008	106	21	4.135

Fuente: Uruguay XXI con base en información del MTSS - diciembre 2025.

4. EXTRACCIÓN Y PRODUCCIÓN

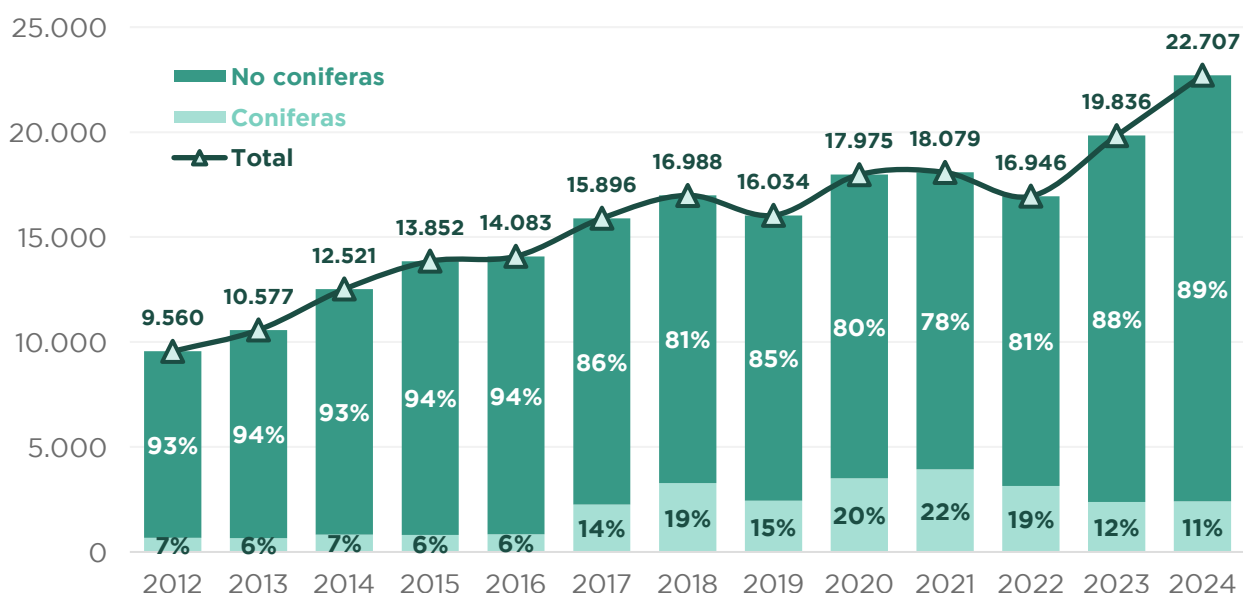
4.1. EXTRACCIÓN DE MADERA POR DESTINO PRODUCTIVO

De acuerdo con la Dirección General Forestal, se considera extracción al volumen de madera rolliza cosechada como materia prima para su posterior transformación, por lo cual se asocia a la fase silvícola dentro de la cadena. Según los datos publicados por este organismo, la extracción de madera ascendió a 22,7 millones de metros cúbicos en 2024, lo que significa un aumento de 14% respecto al año anterior. Al analizar la evolución en los últimos años, se puede observar una sostenida tendencia al alza, registrando un crecimiento cercano al 140% entre 2012 y 2024.

Respecto al origen de la madera extraída, se destaca la proveniente de especies no coníferas (esencialmente Eucalipto), que actualmente representan el 89% del volumen total extraído. Por su parte, la extracción de madera de especies coníferas (pino) tuvo un importante crecimiento a partir de 2017, aunque se mantiene como un porcentaje minoritario del total.

La madera de pino se utiliza en distintas industrias de transformación mecánica, entre ellas la producción de madera aserrada, tableros contrachapados y madera laminada cruzada. En este sentido, cabe destacar que las nuevas inversiones en este sector están mayormente asociadas a la producción utilizando madera de pino (por ejemplo, los proyectos realizados por *Urufor* y *BrasPine*– ver más información en sección 6.2), lo cual podría impulsar la extracción de esta especie.

Gráfico N°7
Extracción de madera (miles de metros cúbicos), según especie



Fuente: Uruguay XXI con base en el Boletín Estadístico Forestal 2025 (DGF-MGAP)

Cabe mencionar que una parte de la madera extraída se exporta en bruto. En 2024, la madera en bruto exportada representó el 4% del volumen total extraído. Al considerar los últimos cinco años, este valor ascendió al 12% en promedio del total extraído.

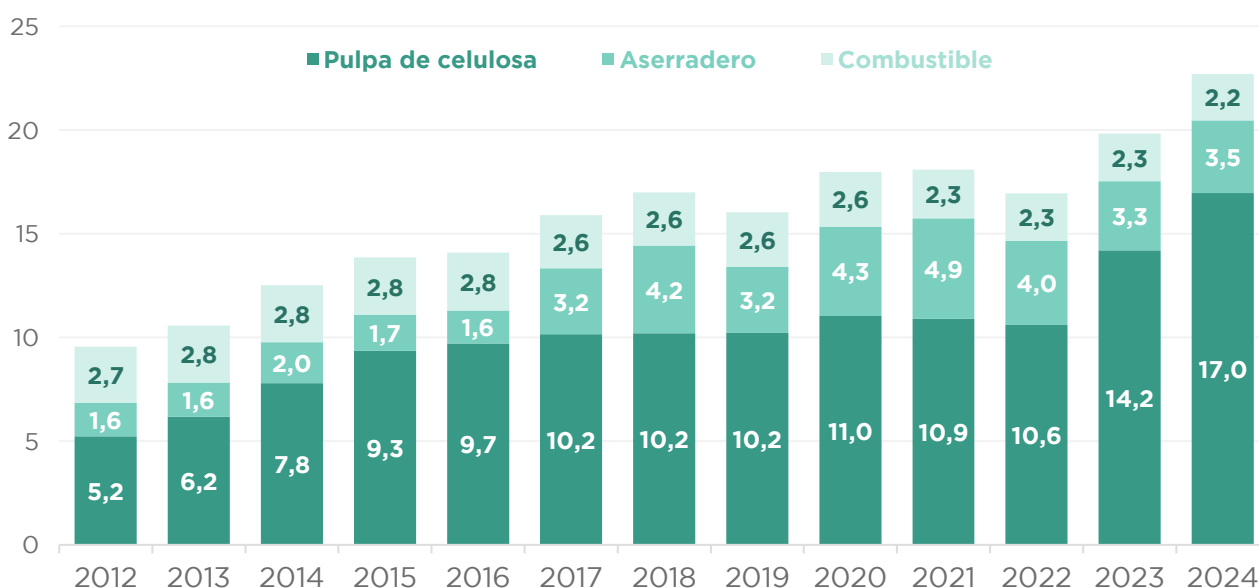
La desagregación de los datos publicados permite categorizar la extracción de madera según su destino productivo: para combustible o para la industria. A su vez, se puede dividir el destino industrial en transformación química (madera para pulpa) y transformación mecánica (aserrío y debobinado). En 2024, el 90% de la madera extraída tuvo como destino la producción industrial y el 10% restante se utilizó para combustible.

Se destaca el peso de la industria de la celulosa, que con las tres plantas operando a plena capacidad consumió cerca de 17 millones de metros cúbicos en 2024, lo que representó el 75% del total extraído. Se puede apreciar el impacto de la segunda planta de UPM, ya que el volumen extraído con destino a la producción de pulpa se incrementó 60% respecto a 2022, año previo a su instalación.

Por su parte, la extracción con destino a los aserraderos ascendió a 3,5 millones de metros cúbicos (15% del total extraído), lo cual significó un incremento de 6% respecto a 2023. Al analizar según la especie utilizada, se observa que cerca del 70% proviene de plantaciones de

pino, lo cual refleja una diferencia clave respecto a la industria de la celulosa donde la totalidad de la madera extraída utilizada es de eucaliptos, como se mencionó anteriormente.

Gráfico N°8
Extracción de madera según destino productivo
(millones de metros cúbicos)



Fuente: Uruguay XXI con base en la Dirección General Forestal (DGF-MGAP)

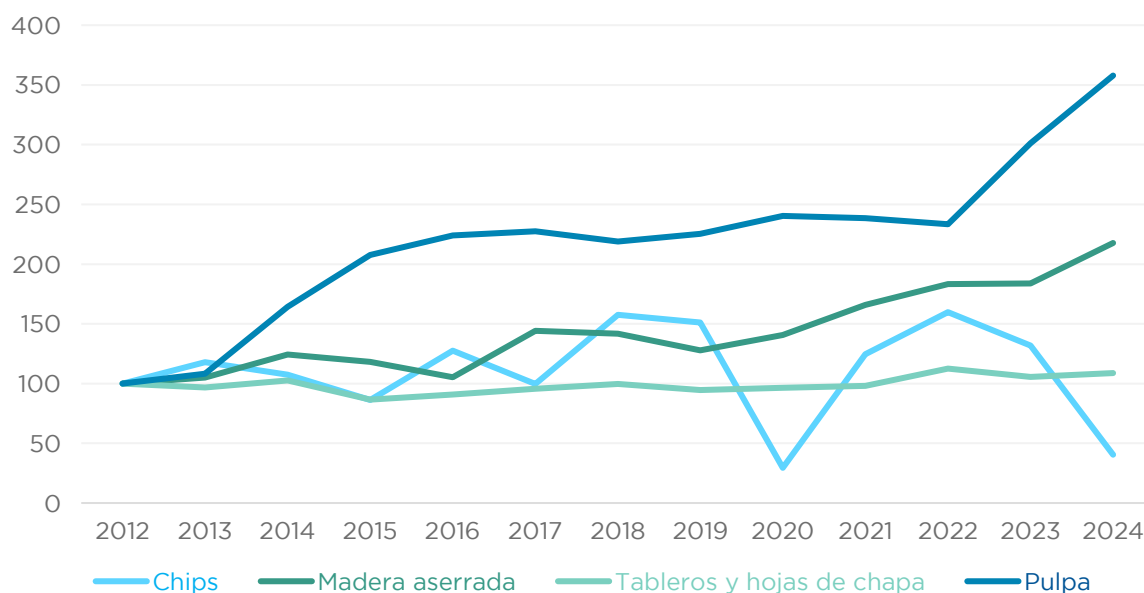
La transformación del sector es evidente al comparar con los años previos a la instalación de las plantas de celulosa, tanto por el crecimiento del volumen extraído como por los cambios en los destinos productivos. En el periodo 2004-2006 se extraía en promedio unos 5 millones de m³ anualmente y la mitad se destinaba a la producción de pulpa. Actualmente el volumen extraído es cuatro veces superior, con 75% del total destinado a la producción de pulpa de celulosa.

4.2. PRODUCCIÓN

La producción de madera se asocia a la fase industrial. De acuerdo con el boletín estadístico 2025 publicado por la Dirección General Forestal, “la estimación²⁰ de esta producción representa los volúmenes de los diferentes productos obtenidos del procesamiento de la madera (transformación mecánica y química)”.

²⁰ La DGF aclara que “los volúmenes que se presentan son estimaciones elaboradas a partir del relevamiento a empresas e informantes calificados del sector”.

Gráfico N°9
Evolución producción de madera, productos seleccionados
 (índice volumen físico base 2012 = 100)



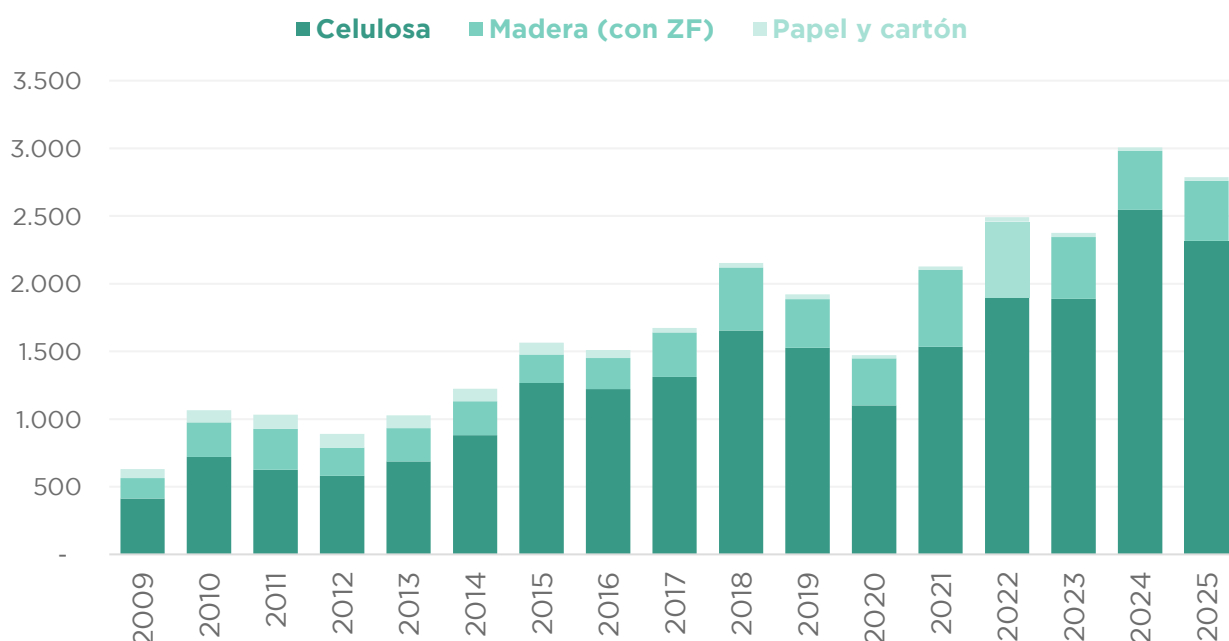
Nota: no se incluyen los productos: pellets, papel recuperado y papel y cartón.
 Fuente: Uruguay XXI con base en DGF-MGAP.

Se destaca la producción de pulpa, que en 2024 ascendió a 4,2 millones de toneladas, un aumento de 53% respecto a 2022, que refleja la operativa a plena capacidad de la nueva planta de celulosa. Por otra parte, dentro del sector de transformación mecánica se registró un importante aumento en la producción de madera aserrada (cerca de 900 mil m³, 18% mayor respecto a 2023), mientras que es significativa la caída en chips que pasó de 1,1 millones de m³ en 2023 a menos de 340 mil m³ en 2024 (una reducción de 70%).

5. COMERCIO EXTERIOR

En 2025, las exportaciones del sector forestal alcanzaron un total de US\$ 2.786 millones, lo cual significó una caída de 7% respecto al año anterior. Sin embargo, en términos de volumen aumentaron 5% respecto a 2024, por lo que un menor precio promedio explica la disminución del valor exportado. La dinámica exportadora del sector continúa siendo impulsada principalmente por la celulosa, que se ubicó como el segundo producto más exportado del país y representó el 17% de las exportaciones uruguayas de bienes.

Gráfico N°10
Exportaciones uruguayas - Sector forestal
Millones US\$



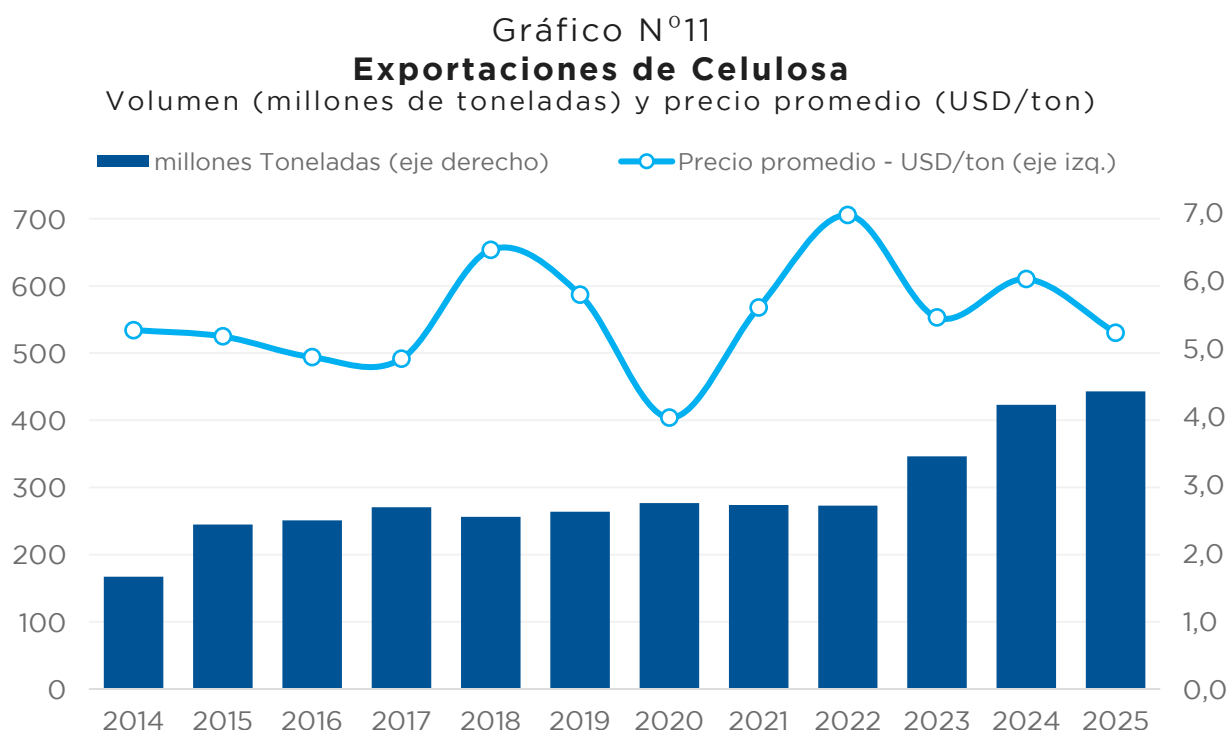
Fuente: Uruguay XXI con base en datos de Dirección Nacional de Aduanas (DNA), BCU y Montes del Plata.

Los tres principales mercados acumularon el 81% de las exportaciones de productos de madera y celulosa: China, la Unión Europea y Estados Unidos. En los tres casos, el principal producto exportado fue la celulosa. China concentró el 40% de las exportaciones, con un valor de US\$ 1.108 millones, mientras que la Unión Europea representó el 29% del total, alcanzando los US\$ 804 millones. Por su parte, Estados Unidos abarcó 12% de las exportaciones del sector,

totalizando US\$ 348 millones. Se destaca la disminución del valor exportado hacia la Unión Europea (24% menos respecto a 2024), mientras que las exportaciones hacia Estados Unidos aumentaron 16%. Las exportaciones hacia China se mantuvieron estables (disminución de menos de 1%).

5.1.EXPORTACIONES DE CELULOSA

La pasta de celulosa es el principal insumo utilizado en la fabricación de papel y cartón. En 2025, las exportaciones de celulosa totalizaron US\$ 2.317 millones, lo que representó una disminución de 9% con respecto a 2024. Esta caída se debió a la disminución en los precios promedio de exportación de 13%, que pasaron de US\$ 610 por tonelada en 2024 a US\$ 530. Este efecto negativo en precios fue contrarrestado parcialmente por un mayor volumen exportado, que alcanzó 4,4 millones de toneladas (5% superior a 2024). En este sentido, si bien en 2024 ya se había comenzado a observar el impacto de la segunda planta de UPM (año récord de exportaciones de celulosa, que se consolidó como principal producto de exportación), en 2025 fue el primer año donde funcionó a capacidad plena durante todo el año, lo que se refleja en un impulso aún mayor del volumen comercializado.

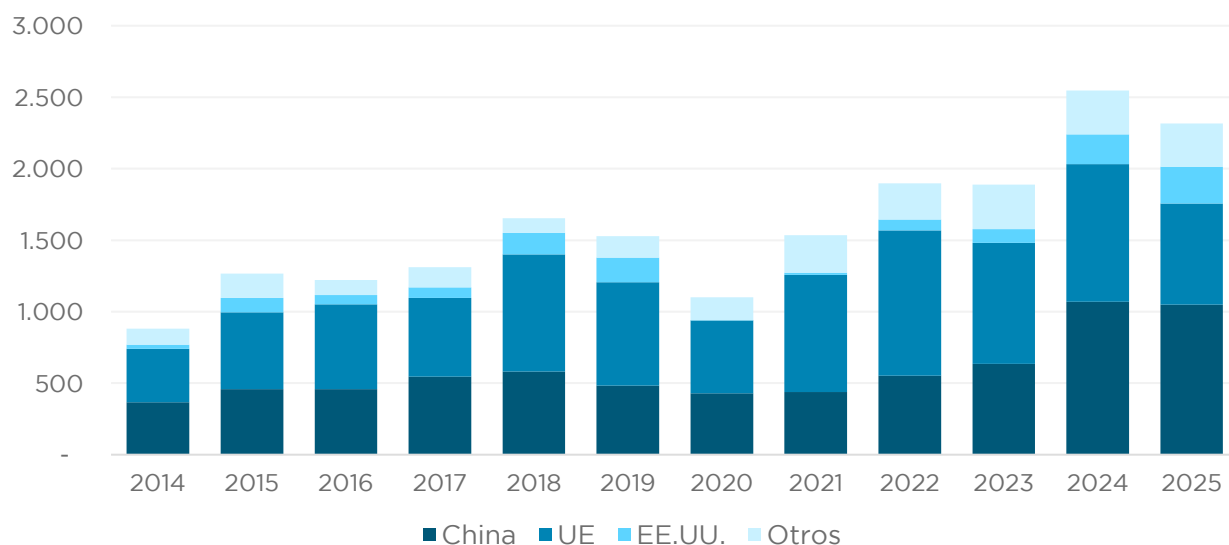


Fuente: Uruguay XXI con base en datos de DNA, BCU y Montes del Plata.

Las exportaciones de pasta de celulosa en Uruguay se gestionan desde tres zonas francas. Montes del Plata opera en Zona Franca Punta Pereira, con su propia terminal portuaria para envíos al exterior. UPM Fray Bentos transporta su producción a Zona Franca Nueva Palmira antes de embarcarla en buques de mayor calado, mientras que UPM Paso de los Toros la traslada al puerto de Montevideo. Además, desde las zonas francas de UPM Fray Bentos y Montes del Plata se realizan envíos directos por carretera hacia Argentina.

En línea con la tendencia histórica, en 2025 los principales destinos de exportación fueron China y la Unión Europea, que abarcaron 45% y 31% del total exportado respectivamente. Cabe destacar que las exportaciones hacia la Unión Europea registraron una caída significativa, cerca de 26% respecto a 2024, mientras que las exportaciones hacia China no sufrieron variaciones significativas (solo 2% menor). Por su parte, Estados Unidos se consolidó como tercer destino de las exportaciones de celulosa, representando el 11% del total. Las exportaciones hacia este último aumentaron 23% en 2025, lo cual permitió compensar parcialmente las disminuciones registradas hacia la Unión Europea y China. Por último, también cabe destacar la participación de Turquía (5%), Corea del Sur (3%) y Argentina (2%), que además son los otros tres países que han mantenido un flujo de comercio estable de este producto.

Gráfico N° 12
Exportaciones de celulosa según destino
Millones US\$

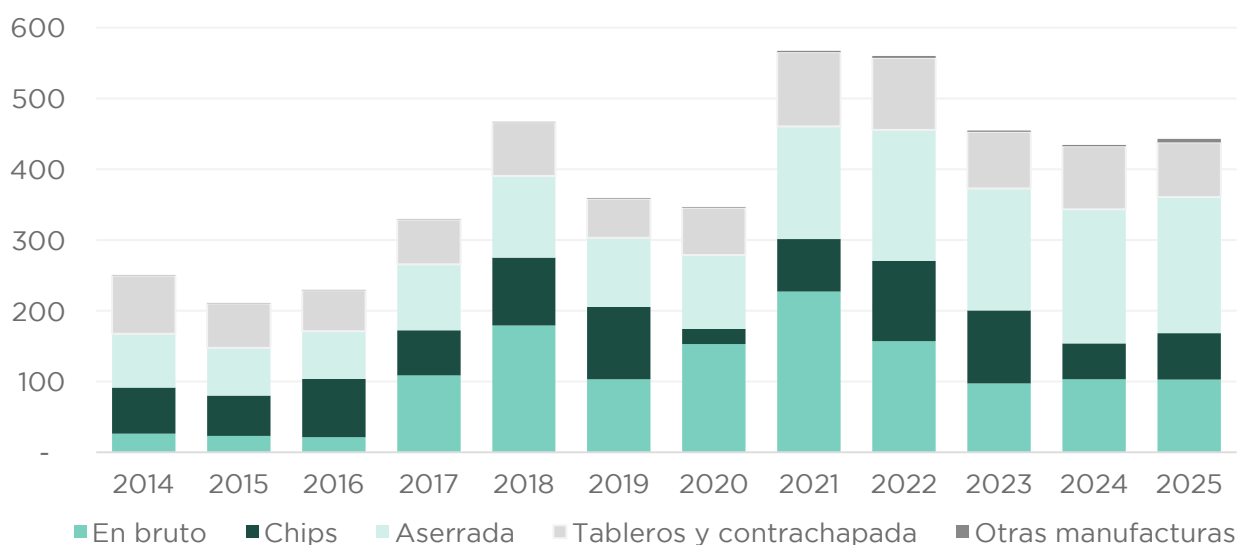


Fuente: Uruguay XXI con base en datos de DNA y BCU.

5.2. EXPORTACIONES DE MADERA

En 2025, las exportaciones de madera y productos de madera (excluyendo celulosa y papel y cartón) alcanzaron un valor de US\$ 443 millones (excluyendo los insumos destinados a las zonas francas). Esta cifra fue levemente superior a la registrada en 2024 (US\$ 434 millones), principalmente debido al incremento de las exportaciones de chips (29% superior a 2024), parcialmente contrarrestado por la caída de 19% en exportaciones de madera contrachapada. A su vez, se destacó el incremento de “Otras manufacturas de madera” que, si bien continuó siendo una categoría marginal dentro de la canasta exportadora, triplicó su valor respecto a 2024 (de US\$ 1,7 millones a US\$ 5 millones). Este aumento se explicó por dos rubros: “Materiales de madera para embalaje” (que tuvo una tendencia al alza en los últimos años y en 2025 alcanzó US\$ 2,1 millones) y “Obras y piezas de carpintería para construcciones”, que totalizó US\$ 2,6 millones (solo había exportado US\$ 300 mil el año anterior).

Gráfico N° 13
Exportaciones de madera y productos de madera (sin zona franca)
Millones US\$



Nota: chips incluye pellets y otros residuos; madera aserrada incluye hojas de chapa.

Fuente: Uruguay XXI con base en datos de DNA y BCU.

Las exportaciones de productos de madera registraron un notable aumento en el último quinquenio. En el período 2021-2025, el valor de las ventas fue 42% superior al del quinquenio anterior (2016-2020). El primer salto significativo en las exportaciones de madera se dio en 2017 y se reforzó en 2018 gracias al impulso de las exportaciones de madera en bruto. En 2021

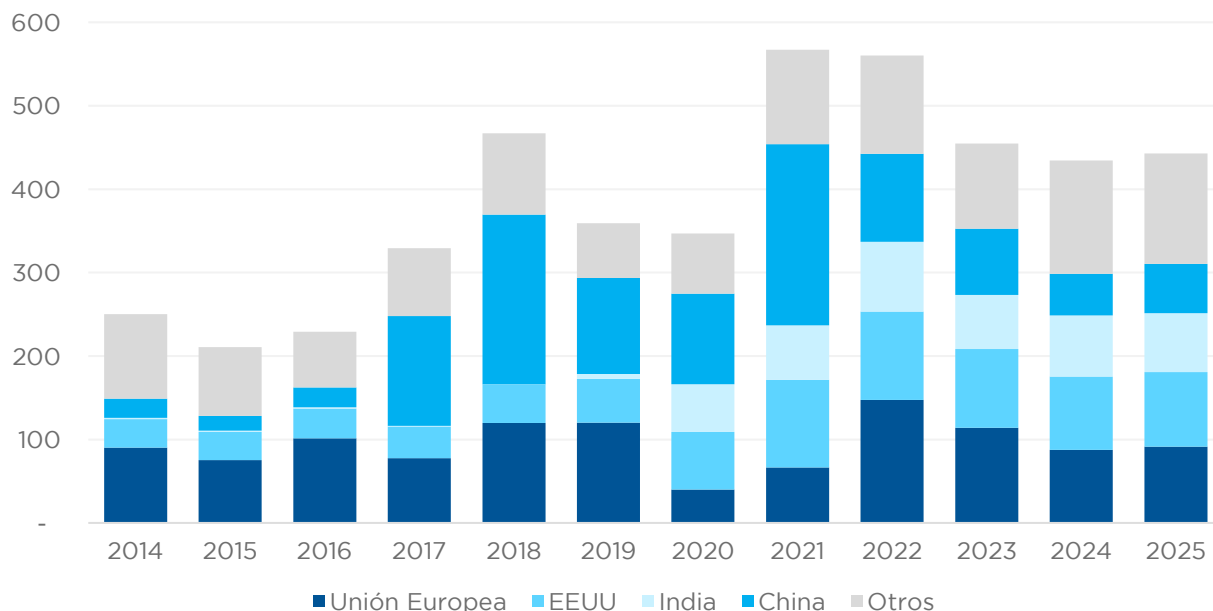
y 2022 se registraron los valores máximos del periodo, con un aumento generalizado de todos los rubros, destacándose las exportaciones de madera en bruto a China en 2021 y las exportaciones de chips hacia la Unión Europea en 2022. Luego de este pico, los valores exportados disminuyeron, aunque se estabilizaron en un nivel superior al observado previo a 2021.

En particular, desde 2022 se registra un crecimiento sostenido de las exportaciones de madera aserrada, lo cual ayudó a compensar la tendencia a la baja en la exportación de madera en bruto. Esto puede explicarse por la mayor capacidad industrial que viene desarrollando el sector, con inversiones significativas en últimos años. En este sentido, cabe mencionar que actualmente se encuentran en la fase final de construcción nuevas instalaciones de aserrío, a la vez que se anunciaron importantes inversiones para los próximos años (ver sección 6), lo que dará un impulso aún mayor a este sector.

Al analizar por destino, se observa que la distribución de las exportaciones en 2025 mostró una estructura similar a la del año pasado. Del total exportado, 21% tuvo como destino la Unión Europea, seguido por Estados Unidos con 20%, India (16%) y China (13%). Otros destinos relevantes fueron México (7%) y Vietnam (6%), países con quienes se mantuvo un flujo relativamente estable de exportaciones de estos productos. Se destaca el aumento de las exportaciones hacia China (18% respecto a 2024), a la vez que las exportaciones hacia la Unión Europea y Estados Unidos tuvieron una leve subida (4% y 2%, respectivamente). En sentido contrario, se registró una disminución significativa de las exportaciones hacia México (27% menos que el año anterior), mientras que las exportaciones hacia la India tuvieron una caída de 4%.

La Unión Europea se mantuvo como destino relativamente estable en los últimos diez años, mientras que la demanda de China ha sido más volátil, con periodos de gran relevancia (2017-2021) y otros de los cuales la demanda fue sustancialmente menor (2014-2016, 2023-2025). Por su parte, Estados Unidos elevó su nivel de demanda desde 2020, convirtiéndose en uno de los destinos más relevantes. A su vez, las exportaciones hacia la India comenzaron en 2020, convirtiendo al país en un destino importante a partir de entonces.

Gráfico N°14
Exportaciones de madera y productos de madera según destino
(millones USD)



Fuente: Uruguay XXI con base en datos de DNA y BCU.

5.2.1. MADERA ASERRADA

La madera aserrada representó el 43% de las exportaciones uruguayas de madera en 2025, alcanzando un total de US\$ 192 millones, un aumento de 2% respecto al año anterior. En términos de volumen se exportaron 294 mil toneladas, lo cual significó una caída de 2%. Esto fue más que compensado con el aumento del precio promedio, que ascendió a US\$ 654 por tonelada, un incremento de 4% respecto a 2024. La madera aserrada es uno de los productos que agrega mayor valor a las exportaciones uruguayas del sector, lo que se refleja en su precio de exportación, que fue siete veces superior al precio promedio de la madera bruta en 2025. Los principales destinos de estos productos fueron Estados Unidos (30%), China (17%) y la Unión Europea (15%).

5.2.2. TABLEROS CONTRACHAPADOS

Los tableros de madera representan otro producto de alto valor agregado en el sector. En 2025, las exportaciones de tableros contrachapados alcanzaron los US\$ 77 millones, marcando una caída del 14% en comparación con el año anterior. Esta disminución se debió tanto a un menor volumen exportado (7% menos que el año anterior) y un menor precio promedio de exportación que se situó cerca de los US\$ 600 por tonelada (7% menos que en 2024). El

principal destino fue Estados Unidos, que concentró el 42% de las exportaciones, seguido por México con 36% y la Unión Europea con 13%.

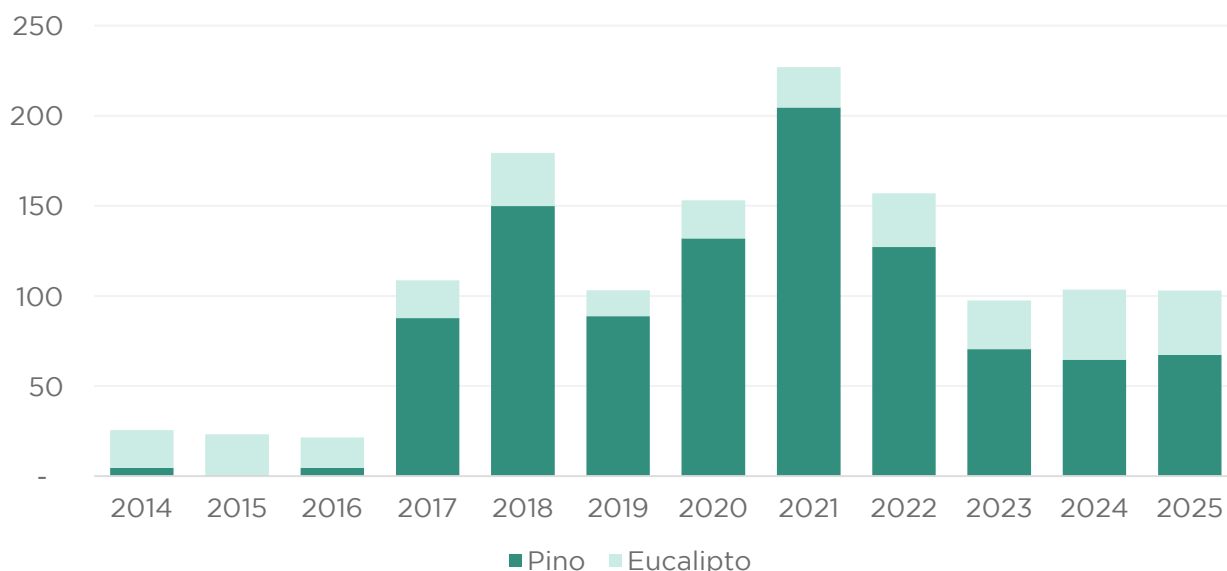
5.2.3. CHIPS

En 2025 las ventas de chips aumentaron 29% en relación con 2024, totalizando US\$ 65 millones. Este aumento se explicó por el mayor volumen exportado (596 mil toneladas, mientras que el año anterior fue 462 mil toneladas), ya que el precio se mantuvo estable (en el entorno de US\$ 110 por tonelada, levemente por encima del precio promedio de la última década de US\$ 100). Este aumento se debe a que se retomaron las exportaciones hacia China (que explicaron 23% del total), dado que en 2024 no se habían realizado exportaciones a este destino. El resto de las exportaciones fueron hacia la Unión Europea.

5.2.4. MADERA EN BRUTO

Las exportaciones de madera en bruto crecieron significativamente desde 2017, impulsadas por el aumento de la demanda de India y China. En 2025, el valor total exportado alcanzó los US\$ 103 millones, similar al registrado en 2024. En términos de volumen, las exportaciones sumaron 1,2 millones de toneladas, levemente por encima del año anterior (2%), contrarrestado por una caída del precio promedio de similar magnitud (bajó desde US\$ 92 a US\$ 90 por tonelada). India continuó como el mayor comprador (tendencia que se mantiene desde el 2022), absorbiendo el 68% del valor total exportado. Vietnam y China fueron los otros destinos más importantes, con una participación de 12% y 11%, respectivamente.

Gráfico N° 15
Exportaciones de madera en bruto - por especie exportada
Millones US\$



Fuente: Uruguay XXI con base en datos de DNA y BCU.

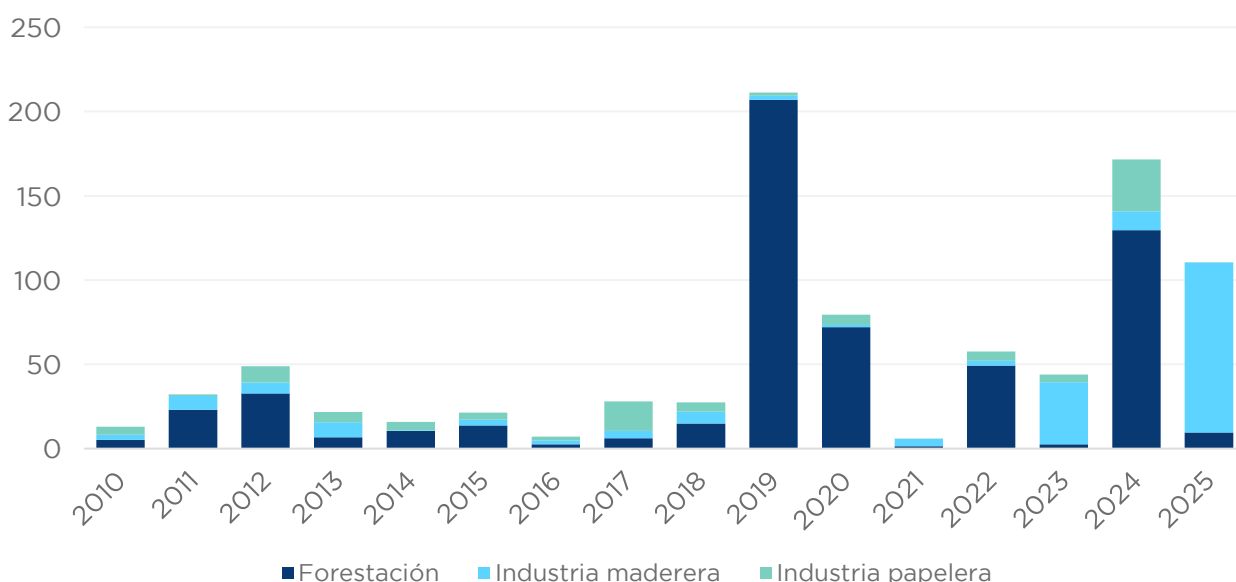
Analizando la composición de las exportaciones por tipo de especie, en 2025 la madera proveniente de pino representó el 65% del total del valor exportado y el 79% del total en términos de volumen. Esto refleja el menor precio promedio de la madera bruta de pino en relación con la de eucalipto (en 2025 fue la mitad, US\$ 74 contra US\$ 147 por tonelada).

La madera de pino ha predominado desde 2017, gracias al crecimiento excepcional de la demanda de China. A su vez, desde 2020 se sumó la demanda desde la India, potenciando aún más las exportaciones de este producto. La distribución de estos envíos está influenciada tanto por los ciclos de cosecha de las plantaciones como por la demanda externa, factores que determinan las variaciones en la oferta y el destino de las exportaciones.

6. INVERSIONES EN EL SECTOR FORESTAL

A partir del anuncio de la construcción de la segunda planta de UPM, los proyectos relacionados con el sector forestal experimentaron un notable dinamismo, con inversiones acumuladas de **US\$ 354 millones entre 2019 y 2022**, lo que representó un incremento del **35%** respecto a la década anterior (2009-2018). En particular, en el año 2019 se recomendaron tres proyectos de inversión por un monto de US\$ 484 millones relacionados con la inversión de UPM (terminal portuaria; agroindustria forestal y explotador de zona franca), de los cuales cerca de 40% se destinaron a actividades relacionadas a la forestación. Esto explicó el alto valor registrado para esta actividad en ese año. Además, en los últimos años se destacaron proyectos vinculados a actividades como viveros de árboles forestales, aserraderos, cepillado y trabajo de máquina de la madera.

Gráfico N° 16
Proyectos promovidos del sector forestal - COMAP
(Millones US\$)



Fuente: Anuario 2021 - Oficina de Programación y Política Agropecuaria - (OPYPA) y Uruguay XXI.

Los datos recientes muestran una evolución variada entre los distintos subsectores forestales. En 2025, las inversiones promovidas por la COMAP alcanzaron los US\$ 110,5 millones. La **industria maderera** concentró la mayor parte, con US\$ 100,7 millones, seguida por la actividad de **forestación**, con US\$ 9,6 millones, y la **industria del papel**, con US\$ 0,2 millones.

6.1. INVERSIONES DESTACADAS

6.1.1. UPM

La empresa finlandesa UPM es una de las principales productoras de celulosa a nivel mundial, opera en 12 países con un total de 54 plantas de producción y emplea alrededor de 18.000 personas. En 2009 adquirió la mayoría de las acciones de Botnia S.A. en Uruguay (hoy UPM Fray Bentos).

En julio de 2019 UPM confirmó la instalación de su segunda planta de celulosa en Uruguay. La inversión totalizó US\$ 3.470 millones. Se trata no solo de la inversión extranjera más importante que ha recibido Uruguay, sino también de la mayor inversión realizada por UPM en sus más de 100 años de historia como empresa.

En febrero de 2023 la empresa inauguró su tercer vivero de eucaliptos en Sarandí del Yí, departamento de Durazno. La inversión fue de US\$ 25 millones y generó puestos de trabajo entre construcción y operativa²¹.

La inversión de la segunda planta también implicó la creación de una terminal específica para la celulosa en el puerto de aguas profundas de Montevideo, así como inversiones en infraestructura y facilidades locales en diversas regiones del país.

En Uruguay, UPM es un actor importante en la economía, han pasado más de 15.000 trabajadores por sus plantas, generó más de 3.700 empleos indirectos a través de sus operaciones y trabajó con 235 empresas contratistas. Su personal se dedica a diversas etapas del ciclo productivo, que incluyen actividades en viveros, plantaciones forestales, transporte, operaciones de planta y actividades portuarias.

A nivel de producción primaria, UPM opera una subsidiaria en Uruguay (UPM Forestal Oriental) que tiene más de 30 años de experiencia en el país y abastece de madera a la planta de Fray Bentos. Aproximadamente el 70% de la madera utilizada proviene de las plantaciones de UPM, mientras que el 30% restante se obtiene de más de 700 productores rurales que participan en

²¹ [Lacalle Pou inauguró vivero de UPM en Sarandí del Yí - Presidencia](#)

el Programa de Fomento de la empresa. Se estima que en 2022 se enviaron alrededor de 4.4 millones de toneladas de madera desde Uruguay a UPM.

El complejo industrial de UPM en Fray Bentos, ubicado en el departamento de Río Negro, cuenta con una planta de producción de celulosa de fibra corta de eucalipto con una capacidad de 1.3 millones de toneladas. La mayor parte de esta celulosa se exporta y el proceso de envío implica el transporte en barcazas por el río Uruguay hasta el puerto de Nueva Palmira, donde se carga en buques transatlánticos con destino a Europa y Asia. Además de la producción de celulosa, la planta de Fray Bentos también alberga una unidad de generación de energía a partir de biomasa.

El complejo industrial de UPM en Paso de los Toros cuenta con una planta de producción de celulosa de fibra corta de eucalipto con una capacidad de 2.1 millones de toneladas. La ubicación seleccionada para el proyecto se encuentra en la zona limítrofe entre los departamentos de Durazno y Tacuarembó, específicamente en Pueblo Centenario. Esta elección de ubicación no solo tiene en cuenta la disponibilidad de recursos forestales, sino la aspiración de promover el desarrollo económico y social en una región que históricamente ha enfrentado desafíos socioeconómicos. Los departamentos más beneficiados directamente por esta inversión — Durazno, Tacuarembó, Cerro Largo y Rivera — son áreas que presentan tasas de empleo más bajas, indicadores de educación menos favorables y niveles de pobreza más altos en comparación con otras partes del país. Se espera que la instalación y operación de la planta tengan un impacto significativo en el dinamismo económico y el desarrollo local de esta región.

Las actividades vinculadas a la segunda planta de UPM en la cadena de valor habrían generado un incremento de 2,4% del PIB y alrededor de 9.000 puestos de trabajo permanentes. Las evaluaciones del impacto sugieren que la producción de celulosa agrega un mayor valor, genera más empleo y contribuye con más ingresos fiscales por hectárea en comparación con otras formas de uso de la tierra.

Cuadro N°6
Impacto económico de inversiones de UPM²²

	UPM Fray Bentos	UPM Paso de los Toros
% del PIB	1,4%	2,4%
Puestos (inc. Indirectos)	7.000	9.000
Impuestos	US\$ 90 millones	US\$ 124 millones

Fuente: estudio elaborado por CPA Ferrere.

6.1.2. MONTES DEL PLATA

Esta empresa productora de celulosa se estableció en Uruguay en 2009, resultado de la colaboración equitativa entre dos de las empresas más prominentes en el sector forestal a nivel global: la chilena Arauco y la sueco-finlandesa Stora Enso.

La empresa administra aproximadamente 165.000 hectáreas de terreno forestal, que incluyen propiedades propias y de terceros distribuidos en 13 departamentos del país. Además, el 35% de las propiedades en manos de la empresa son áreas protegidas destinadas a la conservación biológica, que comprenden bosques nativos y especies autóctonas, sujetas a planes de conservación y seguimiento. En 2022, se requirieron cuatro millones de toneladas de madera para abastecer la planta de Montes del Plata.

El complejo industrial de esta empresa se encuentra en Punta Pereira, en el departamento de Colonia. Incluye una planta con capacidad para producir 1,4 millones de toneladas de celulosa anualmente, una unidad generadora de energía a partir de biomasa y una terminal portuaria. La empresa da empleo directo a unas 620 personas y, en su conjunto, la cadena de producción genera alrededor de 6.500 puestos de trabajo²³.

6.1.3. LUMIN

Lumin, una empresa con una destacada trayectoria de más de dos décadas en el mercado uruguayo es líder en el sector forestal y en la producción de productos relacionados con la madera. Su enfoque principal está en la fabricación de tableros contrachapados, conocidos como *plywood*, de madera de pino y eucalipto.

²² [Impacto socioeconómico de las operaciones de UPM en Uruguay - CPA Ferrere](#)

²³ [Nuestra empresa - Montes del Plata](#)

La empresa estableció su presencia en Uruguay en 1996 bajo el nombre de Weyerhaeuser. En 2017 finalizó la transacción de venta de sus operaciones en Uruguay a un consorcio encabezado por Timberland Investment Group, parte del grupo brasileño BTG. En Uruguay Lumin posee extensas áreas forestales distribuidas en los departamentos de Rivera, Tacuarembó, Cerro Largo y Treinta y Tres, sumando un total aproximado de 120.000 hectáreas, que incluyen plantaciones tanto de pino como de eucalipto. La planta industrial, localizada en Tacuarembó, tiene una capacidad de producción de paneles de 300.000 m³.

La empresa también opera un vivero clonal dedicado al cultivo de árboles específicamente destinados a la industria forestal y cuenta con una planta de generación de energía que se abastece con residuos de fábrica y biomasa. La energía generada se utiliza para alimentar la planta industrial y se vierte en la red eléctrica. Lumin emplea a 845 personas de manera directa en los cinco departamentos donde opera y 1516 personas a través de empresas contratistas²⁴.

Actualmente se encuentra en las etapas finales de construcción la nueva planta para la producción de tableros contrachapados (*plywood*) ubicada en Melo, departamento de Cerro Largo. Esta nueva planta implicó una inversión de US\$ 136 millones y se prevé que esté completamente operativa en 2026. Tendrá una capacidad de producción 164.000 metros cúbicos anuales, lo que permitirá expandir la capacidad total de la empresa a cerca de 500.000 m³ al año. A su vez, se proyecta que genere unos 300 empleos de manera directa.

6.1.4. ARBOREAL

En 2021 Uruguay fue testigo de la llegada de la empresa Arboreal mediante la compra del aserradero Frutifor, teniendo un impacto significativo en la industria maderera del país con el impulso de dos proyectos: incrementar la capacidad de secado del aserradero y la construcción de la primera planta de madera maciza en Uruguay. De esta manera, en una primera etapa se duplicó la capacidad de secado del aserradero, desde 125 mil m³ a 250 mil m³ al año, lo cual tuvo un efecto positivo en las exportaciones de madera procesada. Luego, en la segunda mitad de 2022 se inauguró la primera planta de madera maciza (Mass Timber) en Uruguay y una de las más avanzadas en Sudamérica, con una capacidad de 50 mil m³ al año. Esta planta utiliza tecnologías como la madera laminada cruzada (CLT) y la madera laminada encolada (GLT) que permiten la producción de componentes estructurales para la construcción (tanto de viviendas como edificios), lo cual significa un importante avance en la industria forestal.

²⁴ [Memoria Anual- Lumin \(2024\)](#)

La inversión total del proyecto llegó a casi US\$ 60 millones, pues incluyó la compra de Frutifor por US\$ 25 millones, la instalación de la nueva planta de madera maciza por US\$ 22 millones, una planta de secado y otra planta de clasificación automática de tablas, cada una por US\$ 6 millones. Esta inversión no solo contribuyó a dinamizar la industria forestal uruguaya, sino que también posicionó al país en el mercado global de madera laminada cruzada.

6.1.5. AGROEMPRESA FORESTAL

En 2024, **Agroempresa Forestal**²⁵ incursionó en el sector industrial al inaugurar una planta de debobinado de madera en Treinta y Tres, conocida como Planta de Debobinado Olimar Forest Products. Con una inversión de US\$ 7 millones, tiene capacidad de producción de 30.000 m³ de láminas de madera por año y puede facturar entre US\$ 10 y 15 millones por año²⁶. A su vez, genera unos 55 puestos de trabajo.

6.1.6. OJI HOLDINGS

En mayo de 2024, Oji Holdings Corporation, una de las principales empresas japonesas en el sector de pulpa y papel, anunció la creación de Oji Uruguay Forest Company S.A.S. (OUFC) para adquirir una plantación forestal en los departamentos de Tacuarembó y Rivera, en el norte de Uruguay por US\$ 288 millones de dólares²⁷.

Los activos forestales adquiridos comprenden plantaciones de pino y eucalipto, previamente gestionadas por The Rohatyn Group (TRG) desde 2013. Durante la gestión de TRG, estas plantaciones se orientaron a la producción de madera sólida, con operaciones de aclareo comercial y exportaciones de troncos principalmente a los mercados de China e India.

6.2. NUEVAS INVERSIONES

La empresa **Urufor** tiene en proceso de construcción un nuevo aserradero en Rivera que procesará madera de pino con tecnología de última generación (se sumará a la actual planta que procesa madera de Eucalipto dentro del mismo predio industrial). La planta comenzaría a operar en julio de 2026 con una capacidad de procesamiento de 200.000 metros cúbicos al año. El proyecto implicó una inversión de US\$ 100 millones y generará alrededor de 90

²⁵ Empresa uruguaya fundada en el año 2000, con presencia regional (Brasil y Chile), dedicada a brindar servicios forestales y administración de campos. En Uruguay, administra los cuatro fondos que están listados en la Bolsa. Es un área de unas 80 mil hectáreas de bosque en unas 130 mil hectáreas de tierra.

²⁶ Fuente: [Francisco Bonino, CEO de Agroempresa Forestal: tras el boom de la celulosa en Uruguay, "gana protagonismo la madera aserrada"](#)

²⁷ [Oji Holdings Press release](#) - Mayo 2024

empleos directos en la planta industrial y otros 300 en la cadena asociada (forestación, transporte y logística)²⁸.

La compañía forestal-industrial **BrasPine** invertirá US\$ 250 millones en Rivera para instalar su primera planta fuera de Brasil²⁹. Será la tercera fábrica de la empresa y se espera que comience a operar en 2027. El proyecto prevé la generación de unos 400 empleos y forma parte de un plan de expansión regional de largo plazo (integrada al modelo productivo regional de BrasPine). El proyecto consiste en la instalación de una operación industrial de **procesamiento de madera de pino** y la producción estará principalmente orientada a la exportación.

En mayo de 2026, Arboreal obtuvo un paquete de financiamiento de US\$ 40 millones para ampliar su capacidad productiva y fortalecer sus operaciones en Tacuarembó. El financiamiento comprende US\$ 20 millones aportados por la Corporación Financiera Internacional (IFC), integrante del Grupo Banco Mundial, y otros US\$ 20 millones movilizados a través de ILX Fund. Los recursos se destinarán a incorporar una línea de producción de madera modificada térmicamente, mejorar la planta industrial y profundizar el aprovechamiento de subproductos mediante la elaboración de briquetas de biomasa, entre otras inversiones.³⁰

²⁸ Fuente: <https://www.revistaforestal.uy/la-nueva-apuesta-forestal-del-norte/>

²⁹ Fuente: <https://www.forbesuruguay.com/negocios/compania-forestalindustrial-braspine-invertira-us-250-millones-rivera-instalar-su-primera-planta-fuera-brasil-n85695>

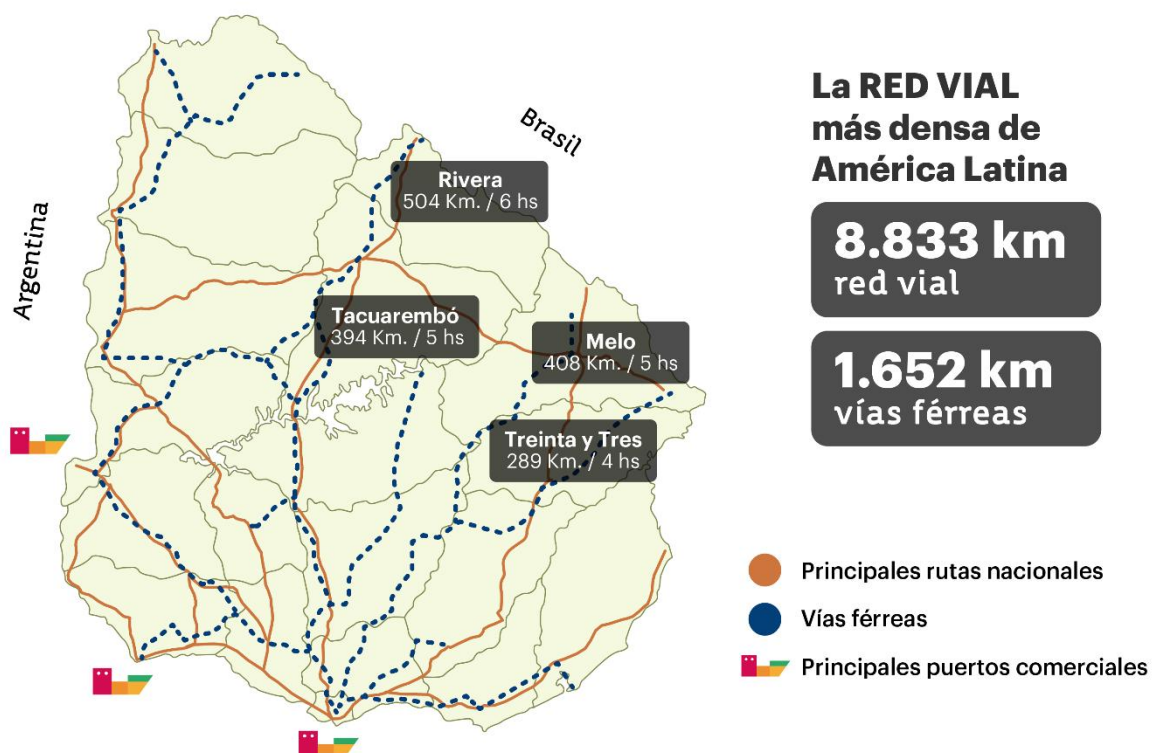
³⁰ Fuente: [IFC invierte en la empresa uruguaya Arboreal para escalar soluciones sostenibles basadas en madera en América Latina](#)

7. INFRAESTRUCTURA

Uruguay cuenta con una extensa y bien desarrollada red vial que abarca aproximadamente 8.833 kilómetros. Esto equivale a una relación de 45 kilómetros de carreteras pavimentadas por cada 1.000 kilómetros cuadrados de superficie. Esta sólida infraestructura vial facilita la conexión de los principales centros de producción y áreas de almacenamiento con los puertos más importantes del país.

Además, Uruguay dispone de 15 puertos, de los cuales ocho tienen un carácter comercial y están distribuidos en varias regiones del país, incluyendo Montevideo, Nueva Palmira, Colonia, Fray Bentos, Paysandú, Juan Lacaze y La Paloma — que operan bajo un régimen de puerto libre—, así como Salto. Los puertos de Montevideo, Nueva Palmira y La Paloma tienen mayor profundidad de calado, situación que los convierte en puntos clave para las operaciones portuarias.

Figura N°5
Mapa de red de transporte



Fuente: Uruguay XXI con base en datos del Ministerio de Transporte y Obras Públicas (MTO)

No obstante, el significativo crecimiento en la producción y las exportaciones generó desafíos importantes en materia de infraestructura, especialmente en lo que respecta a las carreteras. En respuesta a esta demanda, el país trabaja en proyectos relevantes destinados a mejorar y expandir su infraestructura, con el objetivo de contar con una red de transporte de primer nivel.

7.1. TERMINAL ESPECIALIZADA EN CELULOSA

En octubre de 2022, UPM inauguró una terminal especializada en celulosa en el puerto de Montevideo, como parte de la inversión asociada a su segunda planta. La terminal se conecta directamente mediante el Ferrocarril Central con la planta de Paso de los Toros y opera las 24 horas. Cuenta con una capacidad anual superior a dos millones de toneladas de celulosa, permite atender aproximadamente 100 buques por año y dispone de un depósito de almacenamiento de más de 50.000 m².

7.2. CORREDORES VIALES³¹ Y RUTAS NACIONALES

Debido al incremento en el volumen de mercancías transportadas, impulsado por el desarrollo de las áreas agropecuaria y forestal, se identificó la necesidad de establecer una conectividad eficiente entre las terminales de salida de la producción y las unidades de producción.

En este contexto, se realizó el primer proyecto en modalidad de Participación Público-Privada (PPP) en infraestructura vial, que comprendió la mejora de la ruta 21 desde la ciudad de Nueva Palmira hasta Mercedes, así como la ruta 24 entre la ruta 2 y la ruta 3. La ruta 21 es principalmente utilizada por camiones graneleros que se dirigen al puerto de Nueva Palmira, mientras que en la ruta 24 predomina el transporte de carga maderera.

A su vez, en el periodo de gobierno anterior (2020-2025), el plan quinquenal del Ministerio de Transporte y Obras Públicas incluía un ambicioso cronograma de inversiones en vialidad, que implicaba intervenir 7.692 km de rutas (81% del sistema vial) con una inversión total prevista en US\$ 3.300 millones. De acuerdo con la rendición de cuentas realizada por el gobierno para el año 2023, se llevaron a cabo inversiones por más de US\$ 2.800 millones entre 2020 y 2023, proyectando llegar a más de US\$ 3.800 millones al finalizar el periodo³².

³¹ Ver: [Uruguay XXI - PPP Vial](#)

³² Fuente: [Exposición de motivos - RC 2023](#). Nota: valores son estimados para 2024. De acuerdo con datos más recientes, las inversiones habrían estado en el entorno de US\$ 900 millones en 2024.

Cuadro N°7
Inversiones en vialidad- MTOP (millones US\$, IVA incluido)

	2020	2021	2022	2023	2024*	Total 2020- 2024*
DNV	48	76	112	183	88	507
CVU	163	252	364	619	816	2214
Concesiones privados	7	22	56	95	74	254
PPP	128	128	250	178	32	715
Caminería Rural	28	27	30	38	45	168
Total	373	505	812	1.113	1.054	3.858

Nota: los valores correspondientes a 2024 son estimaciones realizadas en la Rendición de Cuentas 2023. En consecuencia, el total del período 2020-2024 corresponde a una proyección y no a la ejecución definitiva. Fuente: Exposición de motivos – RC 2023.

De acuerdo con la [Rendición de Cuentas 2025](#), la inversión del sector vial nacional alcanzó los US\$ 623 millones en 2025 e incluyó las obras ejecutadas directamente por la Dirección Nacional de Vialidad, mediante la Corporación Vial del Uruguay, las concesiones privadas de las rutas 5 y 8 y los proyectos de participación público-privada. Adicionalmente, se destinaron US\$ 51 millones a la caminería rural. En conjunto, ambos componentes representaron una inversión aproximada de US\$ 674 millones.

En lo que refiere a las inversiones previstas para los próximos años, en 2025 el Ministerio de Transporte y Obras Públicas (MTOP) presentó el plan³³ de lo que se prevé ejecutar en el actual período de gobierno (2025-2029), con énfasis en conectar y completar la red vial del país para apoyar el desarrollo productivo, económico y social. El plan de inversiones en infraestructura vial contempla un monto total de US\$ 2.093 millones, que se concentran mayoritariamente en el mantenimiento de la red vial existente. En este sentido, el 50% de las inversiones será destinado a conservación y 26% a rehabilitación de tramos, lo que en conjunto representa el 76% del total. En concreto, el plan del MTOP propuesto incluye 231 km de nuevas rutas, 2.079 km de rehabilitación y 5.681 km de conservación de la red vial nacional, así como la intervención en 102 puentes e inversiones en seguridad vial. En la siguiente tabla se detalla el plan de inversiones quinquenal en vialidad:

³³ Ver: [Plan Quinquenal del MTOP \(2025-2029\)](#)

Cuadro N°8
Inversiones previstas en vialidad, periodo 2025-2029

Concepto	Monto (US\$)	% de inversión	Km. Intervenidos
Construcción	262.995.763	12,6%	231
Rehabilitación	544.947.224	26,0%	2079
Conservación y mantenimiento	1.047.163.857	50,0%	5681
Puentes	125.406.929	6,0%	*102 intervenciones
Seguridad vial	112.686.121	5,4%	-
Total	2.093.199.894	100,0%	7991

Fuente: Plan Quinquenal MTOP (2025-2029)

Dentro del plan de inversiones se destacan como obras estratégicas el desarrollo del corredor de carga de ruta 2 y la conexión de ruta 4 con ruta 26, la construcción de *bypasses* en Tala (ruta 7) y Rivera, la doble vía de la ruta 11 entre la ruta Interbalnearia y la ruta 8, la rehabilitación del corredor de la ruta 26, las obras de acceso al nuevo puente sobre el río Yaguarón, además de mejoras integrales en los accesos a Montevideo.

7.3. DESARROLLO FERROVIARIO

En la actualidad, la red ferroviaria de Uruguay abarca una extensión de 1.652 kilómetros en operación y cuenta con un parque de 52 locomotoras de vía principal y 764 vagones. Esta red se conecta con las redes ferroviarias de Argentina a través del ramal El Precursor, que cruza la represa de Salto Grande y une las ciudades de Salto y Concordia con trocha igual en ambos países, y con Brasil en el paso de frontera Rivera-Livramento, donde se encuentra una trocha diferente. Sin embargo, la tecnología actual permite resolver esta diferencia en el ancho de la vía.

El proyecto Ferrocarril Central³⁴ es el más destacado en el sector ferroviario de Uruguay, el cual se extendió durante casi cinco años e implicó una renovación significativa de la red ferroviaria del país. Este proyecto consistió en la construcción y el reacondicionamiento de 273 kilómetros de vías que conectan el puerto de Montevideo con Paso de los Toros (Tacuarembó). Además, incluyó la rehabilitación de la línea Rivera y la línea Litoral, que

³⁴ Proyecto Ferrocarril Central - <https://www.gub.uy/ministerio-transporte-obras-publicas/ferrocarril-central>

conecta Piedra Sola con Salto. Las obras comenzaron en 2019 y en abril de 2024 se realizó el primer traslado, aunque la obra alcanzó el 100% de avance físico hacia finales de ese año, con el Acta de Puesta en Servicio otorgada en agosto de 2024.

La línea Ferrocarril Central permite que los trenes de carga circulen a una velocidad de 80 kilómetros por hora y con una capacidad de carga de 22.5 toneladas por eje. Incluye un tramo inicial de 26 kilómetros de vía doble, así como múltiples vías secundarias para facilitar el cruce de trenes y más de 40 puentes ferroviarios. Si bien la carga prioritaria es la celulosa producida en la nueva planta de UPM, se espera que la vía pueda transportar cuatro millones de toneladas al año, mientras que la producción de esta planta rondaría los dos millones anuales. De esta manera, esta línea tendrá usos alternativos que favorecerán la logística de otras producciones. En 2025, la carga movilizada por el Ferrocarril Central fue cercana a 1,9 millones de toneladas³⁵.

En resumen, el Ferrocarril Central representa un avance significativo para promover un modo de transporte complementario, competitivo y sostenible, que tendrá un impacto positivo en términos de costos, tiempos de viaje y eficiencia logística.

Para continuar avanzando con el desarrollo ferroviario, como parte de su Plan Quinquenal para el periodo 2025-2029, el MTOP busca consolidar la recuperación y modernización del sistema ferroviario a partir de una estrategia escalonada con acciones de corto, mediano y largo plazo. En el corto plazo, se priorizan intervenciones orientadas a garantizar la operatividad y seguridad de la red existente. Estas incluyen las conexiones ferroviarias de La Teja-Ancap, Ancap Durazno y otras intervenciones comprometidas por el MTOP. Además, se busca rehabilitar el puente sobre el río Negro y se realizarán trabajos de mantenimiento mayor en las líneas Rivera Norte y Río Branco. Otras inversiones incluyen avanzar en la rehabilitación y/o automatización de sistemas de protección de pasos a nivel (líneas Rivera Norte, Río Branco y Minas) y la puesta en marcha del sistema de control de tráfico ferroviario (STC).

Respecto a la estrategia a mediano y largo plazo, el MTOP orientará sus esfuerzos a la ejecución de los proyectos priorizados en el marco del **Plan Maestro para el Transporte Ferroviario** del Uruguay. Este plan apunta a mejorar la eficiencia, sostenibilidad y accesibilidad del ferrocarril, tanto para el transporte de carga como de pasajeros. Para su diseño, se cuenta con el financiamiento de CAF en el marco de un convenio con el MTOP y la Corporación Nacional para el Desarrollo (CND) firmado en mayo de 2025. El plazo estimado en el convenio

³⁵ [“El Ministerio de Transporte y Obras Públicas planea obras ferroviarias por u\\$15 millones durante este año”](#) - Nota de Ámbito (24/01/2026)

es de 18 meses, durante los cuales se realizará el llamado a consultoría para la elaboración del plan maestro³⁶.

Entre los objetivos específicos del plan, se destacan el diseño de una hoja de ruta público-privada para el desarrollo del sector, así como la integración del ferrocarril con puertos y nodos logísticos, especialmente con el Puerto de Montevideo y, en una segunda etapa, con el Puerto de Fray Bentos. También se pretende captar tránsitos internacionales y fomentar conexiones multimodales.

³⁶ En agosto de 2025, la CND lanzó el [llamado para la contratación de una consultoría técnica](#) que será la encargada del diseño del plan.

8. MADERA PARA LA CONSTRUCCIÓN³⁷

El uso de madera en la construcción ha sido históricamente poco común en Uruguay, que ha tenido preferencia por métodos constructivos que involucran materiales más pesados durante las últimas décadas. Se trata de una barrera cultural significativa que obstaculizó la investigación y el avance en el uso de la madera como material de construcción y retrasó su desarrollo como componente principal en proyectos de construcción a nivel nacional.

El crecimiento del mercado local se considera fundamental para poder expandir la exportación de productos de ingeniería de madera en el futuro. El aumento de la demanda interna no solo proporciona una base sólida, también permite una mejor adaptación a las exigencias de otros mercados, a la vez que puede generar economías de escala en una industria orientada hacia la exportación. El suministro local de materia prima, el desarrollo actual de industrias relacionadas y la necesidad de viviendas, presentan un significativo potencial para inversiones, exportaciones y viviendas locales.

Estos métodos de construcción agregan al material una segunda transformación mecánica, en la que se suma valor agregado al producto final. Además, la producción de madera en la construcción promueve un sistema sustentable, con secuestro de emisiones de carbono a lo largo de la cadena de producción.

Sin embargo, se presentan desafíos como la necesidad de armonizar la normativa a nivel nacional y departamental³⁸, promover el uso de madera en el ámbito empresarial y civil, así como en proyectos de obras públicas. Vale la pena destacar que diversas instituciones, principalmente académicas, han estado analizando las posibilidades de la construcción con madera durante varios años y respaldan la difusión de su uso en la construcción de viviendas.

En el ámbito internacional, los países con una larga tradición en el uso de la madera para la construcción avanzaron significativamente. Avances tecnológicos en las estructuras permitieron la construcción de edificios de madera de varios pisos, respaldados por códigos que cada vez permiten más niveles, lo que confirma la seguridad estructural de este material y desafía percepciones culturales erróneas que han limitado su desarrollo.

³⁷ Fuentes consultadas: Matías Marchesoni, Sophia Evans – [“La construcción en madera en Uruguay - Una historia en el tintero”](#) || Revista Forestal – [“Construcción en madera: retos y oportunidades en Uruguay”](#)

³⁸ Los sistemas de construcción se validan a través del Documento de Aptitud Técnica (DAT), que valida la aptitud técnica y habilita instrumentos de evaluación, técnicos y administrativos para estos sistemas constructivos.

El mercado global de productos de madera de ingeniería (*Engineered Wood Products*- EWP) alcanzó aproximadamente US\$ 394.000 millones en 2025³⁹. Las proyecciones más recientes indican un crecimiento sostenido en el uso de la madera como material de construcción a nivel global, impulsado por la demanda de soluciones sostenibles y la reducción de la huella de carbono en la industria. Se estima una tasa de crecimiento anual de entre 6% y 7% hacia 2030-2035, con una expansión significativa en regiones como Asia, Latinoamérica y Medio Oriente⁴⁰.

Países como Canadá, Estados Unidos, Austria y los países nórdicos continúan liderando la adopción de sistemas constructivos en madera. En Asia, particularmente China e India, el crecimiento está impulsado por la urbanización y políticas de construcción sostenible. En Latinoamérica, Brasil y Chile siguen siendo los principales mercados, aunque la región aún presenta brechas entre la oferta y la demanda de productos EWP, lo que representa una oportunidad para el desarrollo industrial local.

Entre las principales tendencias destaca el crecimiento acelerado de soluciones de madera masiva como la madera contralaminada (CLT). Este mercado presenta tasas de crecimiento esperadas de entre 12% y 16% anual, impulsado por su uso en edificios de mediana y gran altura y en sistemas constructivos modulares⁴¹. En particular, se destaca su adopción en Europa con un mercado ya maduro, mientras que en Norteamérica es uno de los segmentos de mayor expansión.

La "revolución de la madera" presenta numerosos beneficios. En primer lugar, permite acelerar el proceso de construcción siendo hasta cinco veces más rápido que los métodos tradicionales⁴², lo que genera ahorros en costos laborales y otros aspectos del proceso. La tecnología aplicada a la construcción también mejora la eficiencia y reduce los errores en comparación con los métodos tradicionales, lo que facilita el montaje y genera menos residuos.

Otro beneficio destacado de los sistemas constructivos en madera es su capacidad de aislación térmica, pues requiere un espesor significativamente menor que otros materiales para lograr la misma eficiencia en la aislación, tanto en climas fríos como cálidos, lo que contribuye a una mayor eficiencia energética en los edificios. La historia de la madera como

³⁹ Research and Analysis Network, 2025: <https://www.reanin.com/reports/engineered-wood-market>.

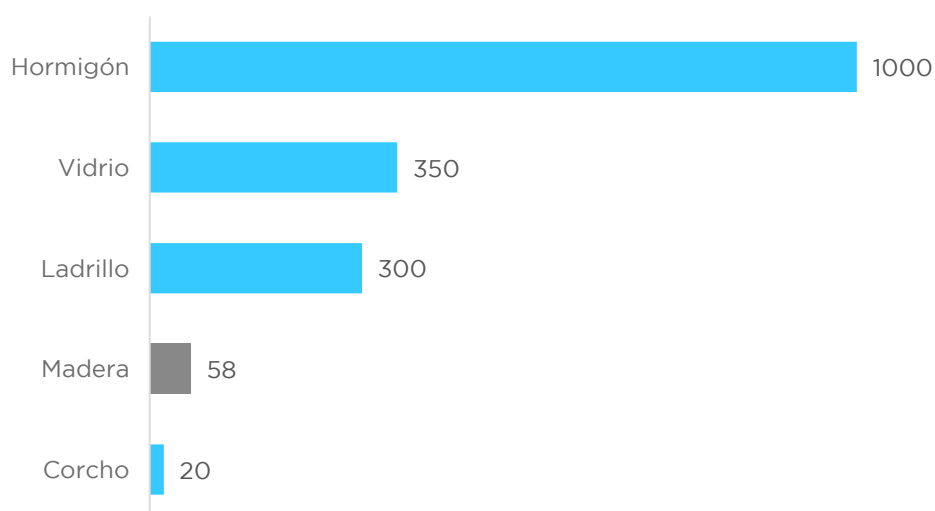
⁴⁰ Market Research Intellect, 2024: <https://www.marketresearchintellect.com/product/global-engineered-wood-products-market/>.

⁴¹ Market Data Forecast, 2024: <https://www.marketdataforecast.com/market-reports/cross-laminated-timber-clt-market>.

⁴² El Observador - "[Viviendas en madera: el material "estigmatizado" por el que quiere apostar el gobierno](#)".

material de construcción en regiones de climas fríos resalta la importancia de su aislación térmica. El Gráfico N° 12 compara la capacidad de aislación de la madera con otros materiales.

Gráfico N° 17
Espesor necesario para llegar al mismo valor de aislamiento térmico
(en milímetros)



Fuente: Jorge Calderón – “Diseño, fábrica y montaje de tableros contralaminados de madera sólida - CRULAMM & JMS” con base en Holzbau, Grupo Rubner, Univ. Trento.

En el pasado, las principales objeciones al uso de madera como material de construcción se centraban en preocupaciones sobre la seguridad en comparación con otros materiales convencionales. Hoy, las normativas de resistencia al fuego⁴³ garantizan una mayor firmeza estructural a la de algunos materiales tradicionales utilizados en la construcción.

La madera es un recurso renovable que promueve la sostenibilidad en los procesos de construcción y, además, captura una tonelada de dióxido de carbono⁴⁴ en cada metro cúbico. También se caracteriza por su bajo consumo energético durante la producción y a lo largo de su vida útil. En contraste con otros materiales de construcción que generan importantes emisiones durante su fabricación, la madera realiza un proceso inverso al capturar carbono.

Estos aspectos están alineados con los objetivos de varios ministerios, incluido el Ministerio de Ambiente, que busca promover prácticas de producción y consumo ambientalmente

⁴³ Se entiende la resistencia al fuego como la capacidad de un elemento para mantener sus propiedades estructurales por un tiempo determinado en presencia de un fuego.

⁴⁴ Fuente: Michael Green: Why we should build wooden skyscrapers. || La transformación mecánica genera productos denominados *Harvested Wood Products*, que pueden incluirse en los Inventarios Nacionales de Gases de Efecto Invernadero. Ver [Inventarios Nacionales de Gases de Efecto Invernadero](#).

sostenibles. En Estados Unidos, el 47% de las emisiones de gases de efecto invernadero provienen de la construcción⁴⁵.

Uruguay enfrenta un déficit habitacional de aproximadamente 65,000 viviendas y un déficit habitacional cualitativo en cerca de 170 mil hogares⁴⁶. La madera es una alternativa natural para abordar estos problemas, sin embargo, aún se deben superar algunos desafíos. En primer lugar, es necesario avanzar en la estandarización de la madera estructural para certificar su uso en la construcción, lo que agregaría valor tanto para el consumo interno como para la exportación. El comité UNIT para madera estructural aprobó cinco normas desde 2017 y se prevé continuar avanzando hacia la normalización.

Además, en 2020 se estableció la Comisión Honoraria de la Madera, que trabaja en la promoción de la madera como material de construcción en Uruguay. En 2022, para abordar el problema de estandarización, la dirección presentó el proyecto “Documento base para la estandarización de edificaciones y construcciones en madera”, con el objetivo de incrementar “la incorporación de la madera de origen nacional en la construcción de viviendas y edificios”.

Algunos de los principales productos de ingeniería de la madera incluyen:

- **Madera Laminada Cruzada (CLT):** este producto de construcción se forma al unir paneles de tablas secas de madera, en las que una capa de tablas se dispone perpendicular a la siguiente. Las tablas se ensamblan lateralmente con pegamento en los bordes y luego se unen a la capa siguiente aplicando pegamento en el ancho.
- **Madera Laminada de Chapa (LVL):** el LVL se produce al pegar láminas sucesivas de madera con diversos adhesivos de resistencia. La característica principal es que las láminas en el LVL se alinean todas en paralelo, mientras que en el contrachapado (plywood) están dispuestas en ángulo recto con la capa siguiente o con orientación alterna.
- **Madera Laminada Encolada (Glulam o GLT):** este producto de ingeniería consta de dos o más láminas de madera dispuestas en la misma dirección que las fibras y unidas entre sí por sus superficies. Las láminas se ensamblan por sus extremos a través de uniones dentadas y piezas de madera más cortas. La ventaja del Glulam radica en la posibilidad de obtener largos y secciones que no se encuentran en la madera aserrada, además de permitir la fabricación de elementos curvos.

⁴⁵ Michael Green: *Why we should build wooden skyscrapers*.

⁴⁶ Plan Quinquenal de Vivienda 2020-2024 - [MVOTMA](#)

- **Madera Laminada con Clavos (NLT):** este material se forma apilando madera en el borde y asegurándola con clavos. A menudo se utiliza madera contrachapada para convertirlo en paneles de pared. Proporciona una estructura sólida y resistente y se emplea típicamente en pisos, terrazas, techos y fachadas.
- **Madera Laminada con Espigas (DLT):** se crea uniendo varios bloques de madera con clavijas de madera dura. Estos se ensamblan en paneles mediante una prensa hidráulica que une las distintas capas por fricción. Los tablones se contraen y las clavijas se expanden. El DLT se usa en paredes, pisos y techos.
- **Contrachapado (Plywood):** en Uruguay, Lumin produce paneles contrachapados de uso estructural fabricados a partir de pino y eucalipto. Estas plantas ofrecen una variedad de grados de paneles con diversas combinaciones de láminas. Los paneles son sólidos, ligeros, resistentes y están disponibles en diferentes acabados estéticos. Poseen certificaciones para su uso en construcción en Estados Unidos y Europa y cumplen con las normativas ambientales de varios países.

8.1. EMPRESAS DE CONSTRUCCIÓN EN MADERA EN URUGUAY

A partir de la encuesta a empresas de construcción en madera realizada por el Centro Tecnológico Forestal Maderero⁴⁷, se logró identificar 14 empresas en este rubro, de las cuales siete fueron encuestadas. El consumo anual de estas empresas asciende a 1.952 m³ de madera, que se distribuye en productos tablas enteras para revestimiento interior y/o exterior, pisos, cielorrasos y aberturas, vigas y tirantes empleadas principalmente para la estructura general (*wood framing*). También se utilizan tableros laminados como parte de la pared de la vivienda, aunque en menor medida.

En total, la mano de obra empleada por las empresas encuestadas asciende a 100 personas en forma permanente (en planta de armado y tratamiento de la madera), llegando aproximadamente a 177 al momento de la construcción. Si se analiza la cantidad de mano de obra por metro cúbico utilizado, se estima que este rubro emplea una persona cada 10 m³ consumidos de materia prima.

⁴⁷ Esta encuesta fue llevada a cabo entre noviembre 2024 y enero 2025. Se realizó como parte del informe “Cadena de Valor Madera Solida” (al igual que el censo a aserraderos), disponible en la [página web de CTFM](https://www.ctfm.gub.uy/).

Entre las empresas encuestadas, se constató que prácticamente la totalidad de la madera utilizada para la construcción de casas proviene de fuentes nacionales. Sin embargo, las compras se concentran en pocos aserraderos, donde las siete empresas relevadas utilizan madera de solo cuatro aserraderos del norte del país. La especie mayormente utilizada es el pino nacional (*Pinus taeda o elliotii*), representando el 60% del total, mientras el restante 40% utiliza *Eucalyptus grandis*.

El informe destaca que el 85% de las empresas construyen viviendas para personas o empresas particulares de alto perfil, con una media de construcción por encima de los 100 m², mayormente en la zona costera-este del país (cerca de 70%). Por otra parte, solo una de las empresas construye viviendas de interés social para intendencias y programas de la Agencia Nacional de Vivienda (ANV) o la Comisión Honoraria Pro Erradicación de la Vivienda Rural Insalubre (MEVIR). Estas viviendas tienen un tamaño promedio de 65 m². A su vez, con base en la información disponible se estimó que una casa de 100 m² necesita entre 8 y 10 m³ madera, ya que el volumen de madera utilizado varía entre 0,08 y 0,1 m³ por metro cuadrado construido.

Respecto a las limitantes que enfrentan estas empresas, se destaca que no se señalaron problemas de abastecimiento de madera ni tampoco con la calidad de esta. Incluso, en general cuentan con materia prima de superior calidad a la que necesitan, con un precio acorde a la calidad entregada. En este sentido, todas las empresas destacan la calidad de la materia prima nacional utilizada, en comparación con madera maciza importada del mismo tipo y especie. Por otro lado, como principal problemática se señala la escasez de personal capacitado en el trabajo con madera, lo cual puede limitar la realización de nuevos proyectos.

Las empresas encuestadas observan que la construcción en madera está en aumento a nivel nacional, con una significativa participación de extranjeros en la demanda de este tipo de construcciones. En este sentido, el 50% expresa que tienen clientes en su mayoría extranjeros, mientras que aún no se ve un aumento considerable de público uruguayo en este tipo de construcción. Respecto al uso en vivienda social, todas admiten que se realizaron esfuerzos, pero señalan que el proceso de ingresar como empresa constructora habilitada es muy engorroso y lento. El 66% de las empresas expresa estar realizando el proceso hace más de un año sin poder finalizarlo aún.

Dado lo anterior, las empresas subrayan la necesidad de implementar una política robusta de promoción de este método constructivo, con el fin de generar un cambio cultural, especialmente en la percepción sobre la durabilidad de la madera. Asimismo, es crucial

desarrollar líneas de financiamiento específicas, políticas de promoción de estas construcciones tanto para consumidores de alto valor como para viviendas sociales, políticas de compras públicas para mobiliario, incluso construcción o mejoras de edificaciones públicas.

8.2. PROMOCIÓN DEL USO DE LA MADERA EN LA CONSTRUCCIÓN

En el plan quinquenal del MVOT para el periodo 2020-2025, se estableció como uno de sus objetivos específicos “Promover el uso de la madera de origen nacional en soluciones constructivas tendientes a aumentar la oferta de vivienda pública, reduciendo los tiempos de ejecución y los costos de obra.”

Como parte de este objetivo estratégico, en mayo de 2022 el Ministerio de Vivienda y Ordenamiento Territorial (MVOT) presentó una hoja de ruta para la construcción de viviendas sociales en madera, con apoyo del Banco Interamericano de Desarrollo (BID) ⁴⁸.

En el documento se reconoce que, si bien Uruguay no es un país con larga tradición de construcción en madera, es necesaria la promoción de este material de construcción, especialmente en viviendas y edificios.

Para lograr ofrecer soluciones habitacionales, se plantea como objetivo “promover el uso de la madera de origen nacional en soluciones constructivas”. Esta hoja de ruta también establece el trabajo interinstitucional para lograr el objetivo: trabajar en conjunto con la Agencia Nacional de Vivienda (ANV) y otros actores sociales como el Movimiento de Erradicación de la Vivienda Insalubre Rural (MEVIR).

Dentro de las líneas de acción estratégicas de la hoja de ruta, fue realizado un llamado internacional denominado “Madera, innovando la Arquitectura de Interés social”, con el objetivo de desarrollar y ejecutar diversos proyectos en madera. De este llamado surgieron tres productos: 60 viviendas construidas en la localidad de Tranqueras en el Departamento de Rivera (24 viviendas para MEVIR con sistema de entramado ligero y 36 viviendas para MEVIR con sistema constructivo Mass Timber, en CLT y Glulam), 1 Policlínica de Salud construida con sistema Mass Timber en CLT y Glulam en el Barrio Cauceglia de Montevideo y 9 viviendas en Rivera con entramado ligero como proyecto piloto en convenio entre el MVOT, MEVIR, la Intendencia de Rivera y otros organismos del sector público.

⁴⁸ [Hoja de ruta para la construcción de vivienda social en madera en Uruguay - MVOT](#)

Por último, en el nuevo Plan Quinquenal de Vivienda y Hábitat 2025-2029⁴⁹, aunque no se menciona en específico el uso de la madera en la construcción como objetivo estratégico, si se promueve de forma transversal, principalmente a través de los ejes estratégicos vinculados a la emergencia habitacional, el acceso a soluciones habitacionales adecuadas y la sostenibilidad ambiental. Dentro de estos lineamientos, se impulsa la diversificación de sistemas constructivos y la adopción de tecnologías que permitan respuestas más rápidas, eficientes y de menor impacto ambiental, especialmente en contextos de alta vulnerabilidad. En este marco, la construcción en madera es valorada como una alternativa industrializada que facilita la reducción de plazos de obra, mejora la eficiencia energética de las viviendas y permite atender situaciones de emergencia habitacional con mayor flexibilidad territorial.

⁴⁹ [Plan Quinquenal de Vivienda y Hábitat 2025-2029](#)

9. PRINCIPALES CERTIFICACIONES

9.1. CERTIFICACIÓN DE PRODUCTOS FORESTALES

La certificación forestal representa la evaluación independiente de las operaciones de una entidad de acuerdo con estándares previamente establecidos por organismos externos. Por lo general, este proceso de certificación actúa como un estímulo para mejorar las prácticas de gestión forestal. Existen organismos certificadores a nivel internacional que se encargan de evaluar el cumplimiento de estos requisitos.

9.1.1. CERTIFICACIÓN DE BOSQUES

En un contexto global en el que todavía se observan tendencias significativas de deforestación en varios países, la certificación se presenta como un medio para identificar productos que provienen de bosques gestionados de manera sostenible y en conformidad con las normativas. Además, la certificación ha ido adquiriendo una importancia cada vez mayor como herramienta de mercado para distinguir los productos ante consumidores cada vez más conscientes de la sostenibilidad en la producción.

Uruguay ha seguido una política forestal que garantiza un manejo sostenible en colaboración con sus principales empresas, que cuentan con una gran experiencia en este ámbito. Prácticamente toda la producción forestal de Uruguay y sus industrias asociadas obtuvieron la certificación de las dos principales entidades a nivel mundial: el Consejo de Administración Forestal (FSC) y el Programa para el Reconocimiento de Certificación Forestal (PEFC).

9.1.2. CERTIFICACIÓN DE PRODUCTOS DE MADERA

En cuanto a la certificación de productos de madera, el Laboratorio Tecnológico del Uruguay (LATU) desempeña un papel fundamental en el respaldo y promoción del desarrollo de la cadena de valor de la madera. En este sentido, el LATU dispone de un aserradero y laboratorio donde se llevan a cabo investigaciones sobre las propiedades físicas, mecánicas y químicas de las maderas de plantaciones nacionales.

Aunque actualmente el LATU no realiza certificaciones de alcance internacional, cuenta con la capacidad técnica para hacerlo, ya que ofrece servicios de análisis y ensayos de alta calidad. Recientemente se incorporó un laboratorio dedicado a la realización de diversos ensayos en

muebles y aberturas, con la capacidad de certificar normativas europeas relacionadas con este tipo de productos.

9.2. CRÉDITOS DE CARBONO

La creciente atención internacional a la reducción de las emisiones de gases de efecto invernadero (GEI) impulsó el desarrollo de distintos mercados de carbono. Estos comprenden mecanismos regulados, establecidos por gobiernos o acuerdos internacionales, y mercados voluntarios, en los que empresas y otras organizaciones adquieren créditos para contribuir al cumplimiento de sus objetivos climáticos.

En términos generales, un crédito de carbono representa una tonelada de dióxido de carbono equivalente (tCO_2e) reducida o removida de la atmósfera. Su emisión requiere que la reducción o remoción sea cuantificada mediante una metodología reconocida, validada por una entidad independiente y sometida a procesos periódicos de seguimiento y verificación.

Los proyectos forestales pueden generar créditos mediante actividades de forestación, reforestación, restauración o manejo que aumenten el almacenamiento de carbono respecto a un escenario de referencia. Sin embargo, la existencia de una plantación no genera créditos automáticamente. Los proyectos deben demostrar, entre otros aspectos, su adicionalidad, la permanencia del carbono almacenado, el control de posibles fugas de emisiones y el cumplimiento de las salvaguardas ambientales y sociales aplicables.

En el mercado voluntario existen estándares internacionales que establecen metodologías y sistemas de registro para estos proyectos. Entre ellos se encuentra el programa Verified Carbon Standard (VCS), administrado por Verra. Uruguay cuenta con proyectos forestales registrados bajo este estándar, vinculados principalmente a plantaciones establecidas en terrenos previamente destinados a actividades ganaderas extensivas. Entre los proyectos publicados por Verra se encuentran [Bosques del Uruguay II](#) y el proyecto de plantaciones forestales de [Lumin](#).

En 2021, Agroempresa Forestal anunció la venta a compradores europeos de créditos equivalentes a 210.000 toneladas de CO_2 , generados por plantaciones de los proyectos Bosques del Uruguay. El valor de la operación no fue divulgado oficialmente, aunque estimaciones difundidas en medios de prensa lo ubicaron en el entorno de US\$ 10 millones.

Esta operación constituyó un antecedente relevante para la participación del sector forestal uruguayo en el mercado voluntario internacional de carbono.

El desarrollo de estos proyectos representa una oportunidad potencial para diversificar los ingresos del sector forestal y movilizar financiamiento hacia actividades de mitigación climática. No obstante, la generación y comercialización de créditos depende del cumplimiento de los requisitos de cada estándar, de la integridad ambiental de los proyectos y de la evolución de la demanda y los precios en los mercados internacionales.

10. INSTITUCIONALIDAD

- **Dirección General Forestal (DGF) - Ministerio de Ganadería, Agricultura y Pesca (MGAP)**

La DGF es el principal organismo de referencia en materia de política forestal de acuerdo con lo establecido por la ley N° 15.939. Entre otros cometidos, es la encargada de aprobar los planes de utilización y explotación de los recursos forestales.

Sitio Web: <https://www.gub.uy/ministerio-ganaderia-agricultura-pesca/direccion-general-forestal>

- **Centro Tecnológico Forestal Maderero**

El Centro Tecnológico Forestal Maderero (CTFM) se crea en el marco del Acuerdo de Inversión entre Uruguay y UPM, a través de un fideicomiso y el Fondo de Innovación Sectorial (FIS). Su gobernanza incluye al MIEM (presidencia), MGAP, OPP, SPF y ADEMA. Su misión es fomentar la coordinación entre actores del sector forestal-maderero, impulsar soluciones innovadoras, mejorar la competitividad y promover el desarrollo sostenible.

Sitio web: <https://ctfm.uy/>

- **Comisión Honoraria de la Madera**

Depende de la DGF y tiene por objetivo elaborar, coordinar y monitorear un plan de promoción y desarrollo del uso de la madera nacional con fines constructivos, tanto para viviendas como para mueblería, entre otros usos. Se integra por representantes del MGAP, el Ministerio de Vivienda y Ordenamiento Territorial (MVOT), el Ministerio de Ambiente, el Ministerio de Industria, Energía y Minería (MIEM), el Congreso de Intendentes, LATU, Universidad de la República y universidades privadas ⁵⁰.

- **Otras instituciones**

- Sociedad de Productores Forestales (SPF): www.spf.com.uy
- Asociación de Industriales de la Madera y Afines (ADIMAU): www.adimau.com.uy
- Asociación de Contratistas Forestales del Uruguay - <https://asecfur.com.uy/>

⁵⁰ Fuente: Revista Forestal - [“A estudiar la madera”](#).

- Cámara de Industrias Procesadoras de la Madera
- Instituto Nacional de Investigación Agropecuaria (INIA) - www.inia.uy
- Laboratorio Tecnológico del Uruguay (LATU) - www.latu.org.uy
- Cámara de Industrias del Uruguay (CIU) - www.ciu.com.uy
- Dirección Nacional de Energía (DNE - MIEM) - www.dne.gub.uy
- Sistema Nacional de Áreas Protegidas - MVOTMA (SNAP) - <http://www.mvotma.gub.uy/snap>
- Agencia Nacional de Investigación e Innovación (ANII) - www.anii.org.uy
- Agencia Nacional de Desarrollo (ANDE) - www.ande.org.uy
- Facultad de Arquitectura de la Universidad de la República <http://www.fadu.edu.uy>
- Facultad de Ingeniería de la Universidad de la República <https://www.fing.edu.uy>
- Centro Universitario Litoral Norte de la Universidad de la República - <http://www.unorte.edu.uy>
- Facultad de Arquitectura de la Universidad ORT - <https://fa.ort.edu.uy/>
- Ministerio de Vivienda y Ordenamiento Territorial - <https://www.gub.uy/ministerio-vivienda-ordenamiento-territorial>
- Sociedad de Arquitectos del Uruguay - <https://www.sau.org.uy/>

11. ANEXO

11.1. MARCO REGULATORIO

Para ver el anexo con información sobre el marco regulatorio del sector en Uruguay, diríjase al siguiente enlace: [marco regulatorio](#).

11.2. EL BOSQUE URUGUAYO

Uruguay comparte la misma latitud y zona climática que el sur de Australia, Nueva Zelanda, Sudáfrica y regiones centrales de Argentina y Chile, donde se encuentran los principales proyectos forestales del hemisferio sur. Estas condiciones climáticas y del suelo garantizan a los actores de la industria forestal niveles destacados de competitividad a nivel internacional. La madera producida en las plantaciones uruguayas es de alta calidad, tanto para la producción de pulpa de celulosa como para la fabricación de productos de madera maciza.

11.2.1. ZONAS DE PRIORIDAD FORESTAL

La actividad forestal creció de forma sostenida desde la aprobación de la Ley Forestal en 1987. Desde entonces, la superficie efectiva de bosque plantado se multiplicó por siete y alcanzó 1,2 millones de hectáreas en 2025. Por otra parte, los suelos declarados de prioridad forestal⁵¹ abarcan más de cuatro millones de hectáreas, equivalentes a aproximadamente el 25% del área agropecuaria del país.

El tipo de suelo, el clima y la distancia a los puntos de salida de la producción tienen incidencia en las características de las plantaciones forestales. Esto divide al país en **tres regiones** de acuerdo con criterios de la Dirección General Forestal:

⁵¹ Decreto N° 191/006, disponible en: <http://www.impo.com.uy/bases/decretos/191-2006/1>

Cuadro N°9
Área forestada y de prioridad forestal por región
(Miles de hectáreas)

Zona	Departamentos	Bosque nativo	Superficie forestada	Área prioridad forestal
Centro-Norte	Artigas, Rivera, Tacuarembó, Durazno, Cerro Largo y Treinta y Tres	359	531	2.202
Litoral-Oeste	Salto, Paysandú, Río Negro y Soriano	199	316	639
Sureste	Colonia, Flores, San José, Florida, Canelones, Montevideo, Lavalleja, Maldonado y Rocha	289	314	1.365
Total		847	1.162	4.205

Fuente: Dirección General Forestal – MGAP⁵²

La región **Sureste** es la más cercana al puerto de Montevideo. Se caracteriza por una fuerte influencia marítima que evita la existencia de temperaturas extremas, determinando una mejor adaptación de las especies como Eucalyptus globulus y últimamente se ha incorporado el E. dunnii por su productividad y adaptación a todos los suelos. La principal finalidad de las plantaciones de esta zona es la producción de pulpa, para proveer la planta de UPM en Fray Bentos y la planta de Montes del Plata en Punta Pereira, Colonia, así como la exportación de madera en chips. Las plantaciones destinadas a la producción de celulosa tienen un ciclo productivo corto (10 a 12 años). En esta región, los departamentos que concentran una mayor área forestal son Lavalleja (97 mil ha), Rocha (53 mil ha) y Florida (57 mil ha).

La región **Centro-Norte** es la mayor área forestada, concentra el 46% de los bosques plantados de Uruguay. Se caracteriza por mayores heladas en invierno, temperaturas más elevadas durante el verano y por el predominio de suelos arenosos, siendo propicia para el desarrollo de Eucalyptus grandis y Pinus. De esta región se provee a la planta UPM II ubicada en Durazno. Los principales puntos de salida de la producción maderera de esta región son Paysandú, Fray Bentos o Montevideo, dependiendo de la localización y tipo de producto. Los departamentos con la mayor superficie forestada de esta región son Tacuarembó (140 mil ha), Rivera (142 mil ha), Durazno (99 mil ha) y Cerro Largo (94 mil ha).

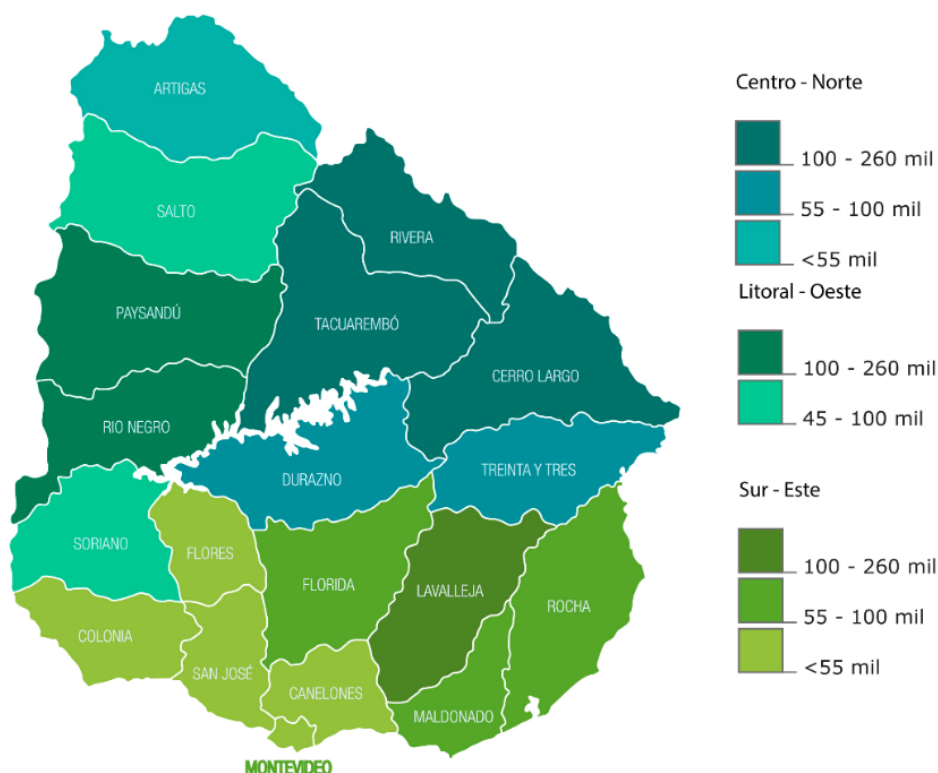
⁵² Bosque Nativo: Cartografía Nacional de Bosque Nativo (2021)

Superficie Forestada: Cartografía Nacional de Bosque Plantado (2024)

Suelos de prioridad forestal: estimación de la superficie total desagregada por departamentos de suelos de prioridad forestal establecidos por la reglamentación vigente, decreto N.º 220/10. Incluye grupos de suelos condicionados, que requieren previa aprobación de la DGF. [Link a información.](#)

La región **Litoral-Oeste** también se caracteriza por la presencia de heladas y suelos franco-arenosos a arenosos. En esta zona predominan diferentes especies de Eucalyptus y en menor medida Pinus. Ambos géneros tienen un rendimiento levemente menor en esta zona respecto a la zona norte. Los puertos y puentes de salida utilizados para el transporte de los productos forestales son Fray Bentos, Nueva Palmira y Paysandú. En esta región destacan Río Negro (135 mil ha) y Paysandú (129.000 ha) como los departamentos con mayor área forestada.

Figura N°6
Hectáreas forestadas por región



Fuente: elaborado por Uruguay XXI con base en datos de Dirección General Forestal - MGAP.

En [este enlace](#) puede encontrarse el Geoportal forestal desarrollado por la Dirección General Forestal, que ubica geográficamente las plantaciones forestales, los bosques nativos y las instalaciones industriales vinculadas al sector.

11.2.2. TIPOS DE BOSQUE

La Ley Forestal (ley 15.939) establece diferentes tipos de bosque:

- **Bosques protectores:** tienen como finalidad principal la protección del suelo, el agua y otros recursos naturales renovables. Está prohibida la destrucción de estos bosques, pero no su explotación. Esto implica que está permitido realizar podas, raleos y sustitución de ejemplares viejos por nuevos, sin atentar contra la permanencia del bosque.
- **Bosques de rendimiento:** aquellos que tienen como fin principal la explotación económica de los ejemplares. Pueden estar compuestos por cualquier especie apta para la producción de materia leñosa o aleñosa⁵³.
- **Montes indígenas**⁵⁴: bosques naturales con especies nativas. Está prohibida cualquier corta u otra operación que atente contra su supervivencia.
- **Bosques generales:** los que no están incluidos en las categorías anteriores.

11.3. PROGRAMAS DE FORMACIÓN EN FORESTACIÓN:

Carreras vinculadas al sector forestal

- **Facultad de Agronomía de la Universidad de la República:** es la más tradicional y antigua de las posibilidades de formación relacionada al sector forestal. Ofrece la carrera de Agronomía (cinco años), que culmina con el título de ingeniero agrónomo. En el cuarto año de la carrera el alumno tiene la posibilidad de elegir entre las menciones de agrícola ganadero, hortícola frutícola y forestal. El graduado que haya optado por la mención forestal se denomina ingeniero agrónomo forestal.
- **Ingeniería Forestal** (Universidad de la República – Facultad de Agronomía, Facultad de Ingeniería y Facultad de Química):⁵⁵ el perfil de los egresados de la carrera de Ingeniería Forestal exige una sólida formación en las ciencias básicas y básico-aplicadas necesarias para su desempeño científico y profesional, con un enfoque en profundidad en las áreas forestales concretas y en los procesos industriales vinculados al sector, observando aspectos del entorno, especialmente de corte social, ambiental y de manejo sostenible de los recursos naturales, de forma que permitirán una actuación crítica y creativa en la identificación y solución de problemas. Se dicta en el Centro Universitario de Tacuarembó. A fines de 2020 egresó la primera estudiante de esta carrera.
- **Maestría en Ingeniería de Celulosa y Papel** (Facultad de Ingeniería - Universidad de la República):⁵⁶ tiene por objetivo complementar y profundizar la formación científica y

⁵³ Decreto 191/06.

⁵⁴ Si bien están incluidos dentro de los bosques de protección, la ley N° 15.939 y los decretos 22/93, 24/93 y 330/93 establecen reglamentación específica sobre protección de bosque indígena.

⁵⁵ Fuente: [UdelaR](#)

⁵⁶ Fuente: [Facultad de Ingeniería](#)

técnica de los profesionales en el área de ingeniería de producción de celulosa y papel, logrando una mayor especialización que la que brinda la formación universitaria de grado. El plan de estudios de la Maestría en Ingeniería en Celulosa y Papel se desarrolla durante dos años y está constituido por actividades programadas y un trabajo de tesis. Para cada generación de estudiantes se establece un plan de formación de las actividades programadas (cursos de actualización y/o posgrado, seminarios, etc.). La actividad programada está organizada en un conjunto de materias fundamentales de ampliación y profundización de conocimientos básicos en el área temática y un segundo conjunto de materias tecnológicas especializadas.

- **Ingeniería Civil** (Facultad de Ingeniería - Universidad de la República): en esta carrera existe una asignatura titulada "Estructuras de madera", de cursado obligatorio para el perfil estructural, con el fin de formar a los ingenieros en el uso de la madera nacional como un material estructural más. También en la Maestría de Ingeniería Estructural se dictan asignaturas relacionadas con el cálculo estructural con madera.
- **Ingeniería Química** (Facultad de Ingeniería - Universidad de la República): en esta carrera, existe una asignatura optativa denominada "Fundamentos de la Producción de Celulosa y Papel", cuyo objetivo es introducir al estudiante en los procesos desarrollados en las plantas de producción de pulpa de celulosa (particularmente Kraft) y papel.
- **Técnico Forestal** (Universidad de la Empresa -UDE): esta carrera ofrece un programa de dos años, que fue la primera alternativa a la agronomía dictada por una institución privada, directamente enfocada en las necesidades del sector forestal. Si se revisa el programa, cubre todos los eslabones de la cadena forestal, salvo lo referente a transformación química. La UDE también ofrece un curso de Agronomía, pero a diferencia con la Universidad de la República, éste no contempla materias directamente relacionadas con la producción forestal, aunque sí con producción y protección vegetal.
- **Técnico Forestal / Tecnólogo en Madera** (Universidad del Trabajo del Uruguay -UTU): el primero, con una duración de dos años, cubre en sus materias toda la cadena forestal, desde las labores de vivero y campo, hasta las industrias forestales. El programa de Tecnólogo en Madera se desarrolla en seis semestres de ciencias básicas relacionadas, como física y matemática, y un amplio espectro de materias vinculadas a la cosecha de bosques, transformación mecánica de la madera y gestión de industrias forestales.
- **Diploma de Especialización en Diseño, Cálculo y Construcción con Madera** (DEEM) (Facultad de Arquitectura - Universidad ORT + Facultad de Ingeniería - Universidad de la República): si bien no está ligada directamente a la cadena forestal tradicional, parece importante mencionar esta carrera. Su dictado es compartido entre la Universidad de la

República y la Universidad ORT. Se trata de una formación específicamente diseñada para generar conocimiento acerca de un área poco explotada por el sector forestal uruguayo actual, como lo es volcar parte de la materia prima existente para cubrir las necesidades de vivienda, edificación civil, puentes, etc. en el país, tanto a partir de madera sólida como de productos de ingeniería de madera.

11.4. TRATAMIENTO IMPOSITIVO DEL SECTOR

11.4.1. FASE PRIMARIA

Desde la Ley N.º 15.939 de 1987, el sector forestal ha recibido un tratamiento impositivo diferencial, incluyendo exoneraciones y subsidios para incentivar la producción. Con el Impuesto a la Renta a las Actividades Económicas (IRAE), están exentos los ingresos provenientes de bosques artificiales declarados protectores o de proyectos certificados por el MGAP antes de la cosecha.

Otras actividades como descortezado, trozado y venta de madera también pueden acceder a exoneraciones. Para el Impuesto al Patrimonio (IPAT), no se consideran imponibles las áreas forestadas en zonas de prioridad, aunque los bosques tributan una sobretasa de entre 0,7% y 1,5%. El Impuesto a la Enajenación de Bienes Agropecuarios (IMEBA) tiene una tasa del 0% para productos forestales, mientras que otros rubros agropecuarios enfrentan tasas de hasta 2%.

11.4.2. OTROS IMPUESTOS

El sector forestal no recibe beneficios especiales en el Impuesto de Primaria, aunque hay exoneraciones para pequeños productores. Desde 2007, los predios de uso forestal deben tributar el 1,25% del valor catastral en concepto de contribución inmobiliaria rural, excepto proyectos de madera de calidad y bosques declarados protectores. Además, las empresas con explotaciones mayores a 500 hectáreas tributan el impuesto afectado a Mevir. En cuanto a los aportes patronales a la seguridad social, el régimen forestal es el mismo que el de otras actividades agropecuarias.

11.4.3. FASE INDUSTRIAL Y ZONAS FRANCAS

Las industrias forestales deben tributar IRAE, IPAT e IVA bajo el régimen general, aunque pueden acogerse a incentivos como los proyectos promovidos por la Comisión de Aplicación de la Ley de Inversiones (COMAP) o a beneficios de las zonas francas (ZZFF). Las plantas de celulosa en Uruguay operan dentro de zonas francas, lo que les otorga exoneraciones de IRAE,

IPAT, IVA, IMESI y otros impuestos. No obstante, deben pagar aportes patronales para su personal uruguayo (que debe representar al menos el 75% de la plantilla) y un canon según el contrato de uso del espacio. Las exoneraciones a las ZZFF representaron en promedio US\$ 279 millones entre 2014 y 2019, aunque por cada dólar exonerado, estas zonas generaron un retorno seis veces superior en actividad económica⁵⁷.

⁵⁷ Según CERES (2024) - [La producción forestal en Uruguay: Un sector líder y sostenible](#)

12. URUGUAY EN CIFRAS

Nombre oficial	República Oriental del Uruguay
Localización geográfica	América del Sur, limítrofe con Argentina y Brasil
Capital	Montevideo
Superficie	176.215 km ² . 95% del territorio es suelo productivo apto para la explotación agropecuaria
Población (2025)	3,44 millones
PIB per cápita (2025)	US\$ 24.765
Moneda	Peso uruguayo (\$)
Tasa de alfabetismo	0,98
Esperanza de vida al nacer	77,9 años
Forma de gobierno	República democrática con sistema presidencial
División política	19 departamentos
Zona horaria	GMT - 03:00
Idioma oficial	Español

PRINCIPALES INDICADORES ECONÓMICOS

Indicadores	2021	2022	2023	2024	2025	2026*
PBI (Var % Anual)	5,8%	4,6%	0,8%	3,3%	1,8%	1,3%
PBI (Millones US\$)	60.709	71.319	79.101	82.291	85.645	91.565
Población (Millones personas)	3,44	3,44	3,44	3,44	3,44	3,44
PBI per Cápita (US\$)	17.643	20.710	22.994	23.922	24.897	26.618
Tasa de Desempleo - Promedio Anual (% PEA)	9,3%	7,9%	8,3%	8,2%	7,5%	7,6%
Tipo de cambio (Pesos por US\$, Promedio Anual)	43,6	41,1	38,8	40,2	41,0	40,7
Tipo de cambio (Variación Promedio Anual)	3,6%	-5,6%	-5,6%	3,6%	2,0%	-0,7%
Precios al Consumidor (Var % acumulada anual)	8,0%	8,3%	5,1%	5,5%	3,7%	4,8%
Exportaciones de bienes y servicios (Millones US\$)**	19.991	23.562	22.304	23.443	23.471	24.157
Importaciones de bienes y servicios (Millones US\$)**	15.448	19.653	19.450	19.231	19.510	20.844
Superávit / Déficit comercial (Millones US\$)	4.543	3.908	2.854	4.212	3.961	3.314
Superávit / Déficit comercial (% del PBI)	7,5%	5,5%	3,6%	5,1%	4,6%	3,6%
Resultado Fiscal Global (% del PBI)	-4,1%	-3,4%	-3,2%	-4,1%	-4,4%	-
Formación bruta de capital (% del PBI)	18,2%	18,6%	17,7%	15,9%	16,2%	-
Deuda Bruta del Sector Público (% del PBI)	69,8%	67,0%	67,6%	66,3%	74,9%	-
Inversión Extranjera Directa (Millones US\$) ***	2.977	3.386	2.434	-1.906	687	-
Inversión Extranjera Directa (% del PBI)	4,9%	4,7%	3,1%	-2,3%	0,8%	-

* Datos proyectados en rojo. ** Desde 2012, los datos de comercio exterior siguen la metodología del 6.º Manual de Balanza de Pagos, adoptada por el BCU en 2017, e incluyen compraventa de mercaderías y reexportaciones. *** Los datos de IED corresponden a flujos netos, por lo que pueden presentar valores negativos. Fuentes: BCU (PIB, comercio exterior, IED, tipo de cambio, reservas internacionales y deuda externa); INE (población, alfabetismo, desempleo e inflación); y MEF (resultado fiscal, ajustado desde 2018 por el efecto de la Ley N.º 19.590). Las estimaciones se basan en las encuestas de expectativas del BCU y en proyecciones de Exante.



Uruguay XXI
PROMOCIÓN DE INVERSIONES,
EXPORTACIONES E IMAGEN PAÍS



 www.uruguayxxi.gub.uy

 info@uruguayxxi.gub.uy

 UruguayXXI

 UruguayXXI