

Vol. 3, Núm. 1
Septiembre 2015



UTADEO

UNIVERSIDAD DE BOGOTÁ JORGE TADEO LOZANO

Boletín Observatorio Comercio Internacional

Ingresos de
mercancía a
Zona Franca
2007-2014



OBSERVATORIO DE COMERCIO INTERNACIONAL

Tabla de contenido

Editorial	1
Ingresos totales a Zona Franca	2
Sector agropecuario	2
Sector minero	4
Sector industrial	5
Demás sectores	6
Ingresos según tipo de operación	6
Conclusiones	8
Notas al pie	9

Directivas
Universidad Jorge Tadeo Lozano

Cecilia María Vélez White
Rectora

Fernando Copete Saldarriaga
Decano Facultad de Ciencias
Económico-Administrativas

Elizabeth Torres T.
Directora
Programa de Comercio Internacional

Comité Editorial

Editores

Giovanny F. Benavides
Codirector Observatorio de Comercio
Internacional (OCI) - UJTL

Danilo Torres R.
Codirector Observatorio de Comercio
Internacional (OCI) - UJTL

Nicolás De la Peña C.
Asistente de Investigación
Observatorio de Comercio Internacional
(OCI) - UJTL

Boletín Observatorio Comercio Internacional
Vol.3, Núm. 1
Julio de 2015, Bogotá D.C.

Publicación trimestral

Editorial

Las Zonas Francas (ZF) incentivan el desarrollo de actividades industriales de bienes, servicios y actividades comerciales, al otorgar a las empresas allí establecidas un beneficio en asuntos tributarios, aduaneros y de comercio exterior. Esto con la finalidad de fomentar el empleo, la inversión, la competitividad y las economías de escala.

Se ha generado un debate a nivel internacional, en especial en el seno de la OMC, acerca de la pertinencia de las ZF en el sistema de comercio mundial y si estas no constituyen una práctica desleal. Algunas regulaciones han sido expedidas al respecto; sin embargo, muchas economías continúan haciendo uso de las ZF como una herramienta para el desarrollo.

Colombia no ha sido ajena a dicho debate y en la actualidad existen más de 100 ZF de diferentes tipos en el país, que en su conjunto generan más de 100.000 empleos.

En el presente informe, se presenta un análisis de los ingresos a Zona Franca en Colombia durante el período 2007-2014. La información que se estudia en este boletín es desde la perspectiva de los ingresos de mercancía y se analiza según el Sector Productivo en términos de valor, volumen y precios. Posteriormente se estudian los ingresos de mercancía según el Tipo de Operación que se desarrolla en la ZF. Finalmente, se presenta un marco de conclusiones. En el boletín N°4 se analizarán las salidas (exportaciones) desde Zona Franca para el período 2007-2014, analizando las mismas variables que en el presente informe.

La metodología utilizada consiste en el análisis del comportamiento del valor y el volumen de las mercancías que ingresan a todas las Zonas Francas Permanentes de Colombia. Adicionalmente, se realiza un análisis de precios, derivado de las dos variables anteriores.

Esperamos sea de utilidad.

Los editores

Ingresos totales a zona franca

Los ingresos totales a (ZF) han aumentado notablemente desde el año 2007 a pesar del impacto de la crisis económica del 2008. Para el año 2013 se obtuvo la cifra histórica más alta, pues ingresaron mercancías por valor total de US \$26.789 millones CIF (correspondientes a 19,3 millones de toneladas) lo cual contrasta con los resultados del 2007 (US \$7.831 millones CIF y 1.4 millones ton) y corresponde a un crecimiento de 242%. Sin embargo, para el 2014 se presentó un decrecimiento respecto al año anterior, alcanzando un valor de US \$26.038 millones CIF y un volumen de 16,2 millones ton. El crecimiento en el periodo 2007-2014 se ve explicado principalmente por los incrementos en ingresos de mercancía del Sector Industrial y los Demás Sectores, tal como se detallará posteriormente.

Es importante observar la variación en el volumen de mercancías, pues no se corresponden proporcionalmente con los cambios en el valor: para el 2014 respecto al año anterior se presentó un decrecimiento en valor del 3% frente a un 16% en volumen. Esto pone de manifiesto que las variaciones en los precios de los bienes ingresados a ZF tienen un papel importante que merece ser examinado.

El precio de la mercancía que ingresa a ZF ha descendido notablemente en los últimos años. Para el 2007 el costo de mil toneladas de mercancía ascendió a US \$4.609. Esto resulta significativo cuando se relaciona con el volumen de mercancía ingresada en dicho año (1,7 millones ton), pues demuestra los bienes ingresados tenían un precio notablemente superior respecto a la cifra actual. En 2014 el costo de mil toneladas fue de US \$1.605 CIF con un volumen de 16,2 millones ton, lo que pone de manifiesto unas mercancías casi tres veces

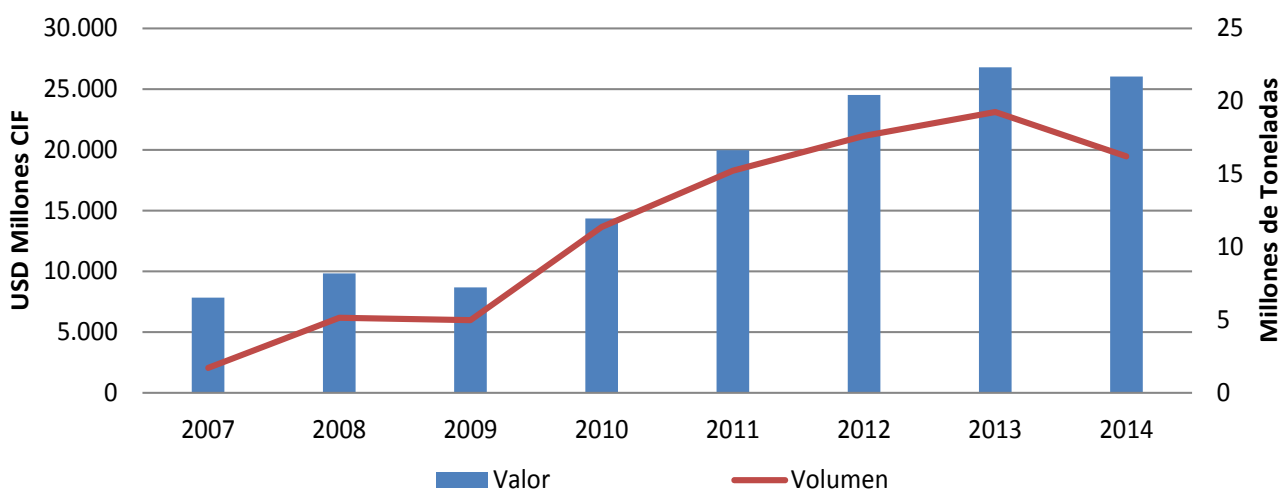
de menor valor respecto a 2007. En resumen, actualmente ingresa más mercancía con un menor precio. La explicación de este fenómeno se encuentra en el análisis del comportamiento de precios de cada sector productivo.

En la siguiente sección se presenta el comportamiento del ingreso de mercancías a ZF de cuatro sectores de la economía: industrial, minero, agropecuario y demás sectores. Se analiza particularmente la variación en valor, volumen y el precio por tonelada.

Sector agropecuario¹

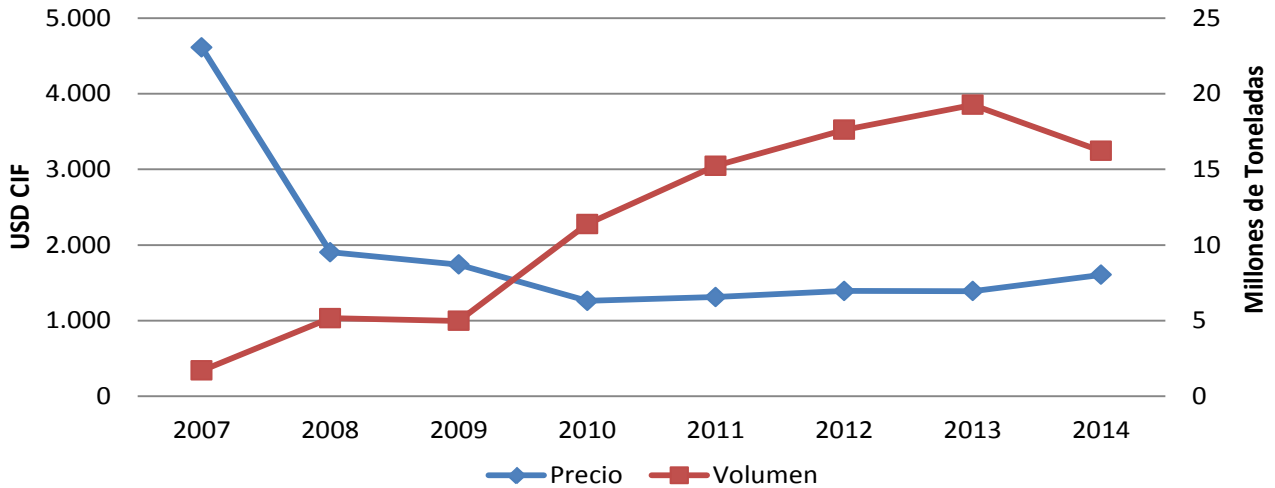
En lo que respecta al Sector Agropecuario, constituye el menor grupo en cuanto a valor ingresado. Su comportamiento se ha visto afectado negativamente en 2009 y 2012 con decrecimientos de 28% y 27% respectivamente. El máximo valor registrado se presentó en 2014 cuando se ingresaron mercancías por un valor de US \$178 millones CIF.

Ingresos Totales Zona Franca



Fuente: elaboración propia con base datos DANE

Precio/Tonelada - Ingreso Total ZF



Fuente: elaboración propia con base en datos OCI

Con todo, el crecimiento de los ingresos de mercancía del sector no ha sido insignificante; en 2007 el valor era de US \$27 millones, lo que se traduce en un crecimiento de 565% hasta 2014.

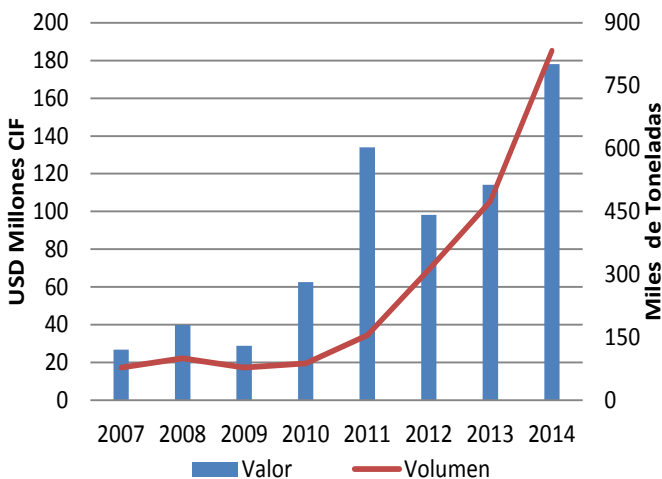
Por otro lado, el volumen de mercancía ha aumentado más que el valor. En 2007 ingresaban a ZF 78.000 ton, cifra que

ascendió hasta 833.246 ton en 2014 lo que representa un incremento de 968%.

El precio de mercancías Agropecuarias ingresadas a ZF ha presentado un comportamiento interesante, pues no se ve afectado negativamente por la crisis económica de 2008, contrario a lo sucedido en las importaciones del sector.² Esto se ve reflejado

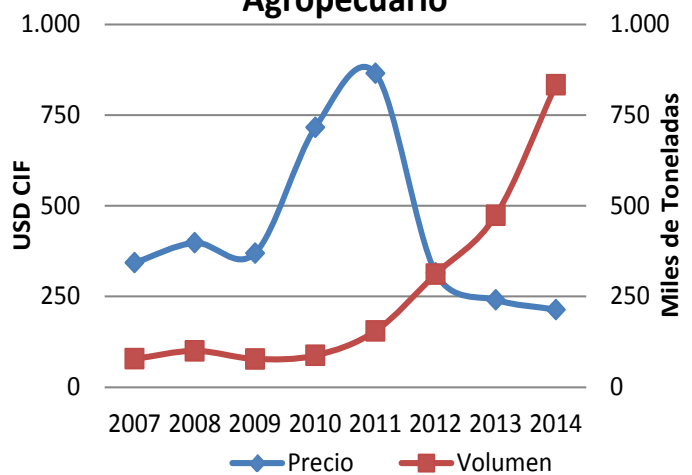
en el aumento de 94% del precio para 2010, ascendiendo a US \$716, y otro incremento de 21% en 2011 hasta alcanzar el máximo histórico de US \$865 CIF por tonelada. Sin embargo, en 2012 el precio disminuye a niveles inferiores a 2007, alcanzando US \$315 (-64% respecto a 2011) mientras que se presenta un aumento del volumen de mercancías de 101%. Esto impacta ne-

Ingresos Agropecuarios Zona Franca



Fuente: elaboración propia con base datos DANE

Precio/Tonelada - Ingresos ZF S. Agropecuario



Fuente: elaboración propia con base en datos OCI

gativamente el nivel del valor de las mercancías como se refleja en la gráfica anterior. En 2013 y 2014 continúa la depreciación (24 y 11% respectivamente) y el aumento de cantidades de manera notable (52 y 76% respectivamente). Para estos últimos años se presentó un incremento importante en términos de valor, pues los aumentos de volumen superaron con creces la disminución del precio.

Sector minero³

De otro lado, el Sector Minero representa el tercer grupo sectorial más importante en términos de valor ingresado a Zona Franca. El comportamiento del sector ha presentado una particularidad: los ingresos fueron mínimos hasta 2009 (US \$70 millones CIF) pero en 2010 se dio un crecimiento exponencial respecto al año anterior (2632%) llegando el valor de mercancías ingresadas en dicho año a US \$1.915 millones CIF. Para el año 2013 el valor registrado fue de US \$4.128

millones CIF, mientras que para 2014 descendió a US \$1.590 millones CIF, lo que representa una disminución de 61%. De 2009 a 2013 se presentó un crecimiento 5788%. En resumen, se presenta un incremento sostenido muy notable de 2007 a 2013, con una reducción también importante en 2014.

El análisis de la variación en términos de volumen, muestra que en 2007 ingresaron 100.807 ton y se presentó un aumento de 2604% al año siguiente, alcanzando un total de 2.7 millones ton. El contraste con lo sucedido en términos de valor en el mismo año es notable: un aumento de tan solo 220%.

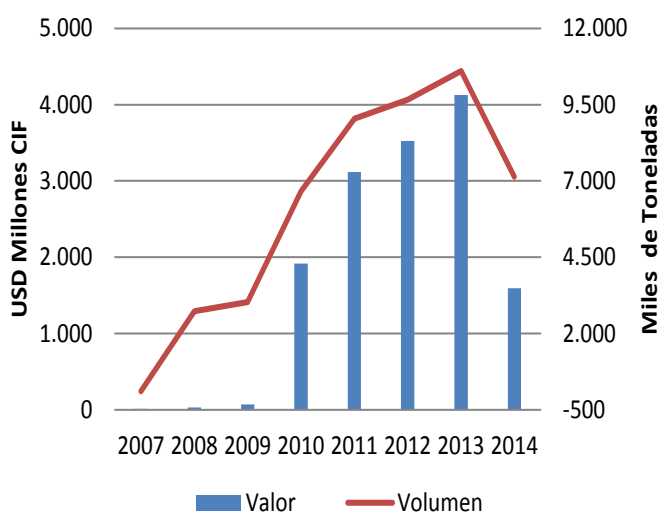
Lo ocurrido en 2008 (un aumento de 2604% en términos de volumen frente a 220% en términos de valor) se ve esclarecido por el comportamiento del precio de las mercancías ingresadas a ZF. En 2007 el precio era de US \$96 CIF por cada tonelada de los Demás Sectores ingresa-

da; en 2008 el precio descendió a su mínimo histórico (US \$11). Por lo tanto, la fuerte disminución del precio (88%) restringió el impacto en términos de valor que tuvo el aumento del volumen.

Por otro lado, en 2010 el precio aumentó 1143% respecto al año anterior, alcanzando US \$288 y partir de dicho año presentaría un aumento sostenido hasta 2013, cuando se situó en US \$389. Para el 2014 precio disminuyó hasta US \$223, lo que representa un decrecimiento de 43% respecto al año anterior.

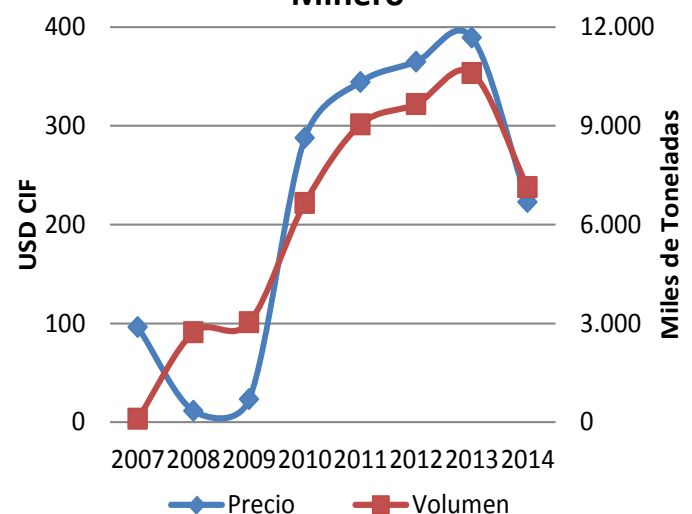
La caída en el precio y el volumen de la producción del Sector Minero tiene importantes repercusiones en la economía nacional, pues con ello disminuyen las regalías, el empleo y puede afectar la balanza de pagos. Por lo tanto, el Gobierno desarrolló una política para contrarrestar el comportamiento negativo del sector; mediante el Decreto 2682 de 2014 se aprueban las Zonas

Ingresos Mineros Zona Franca



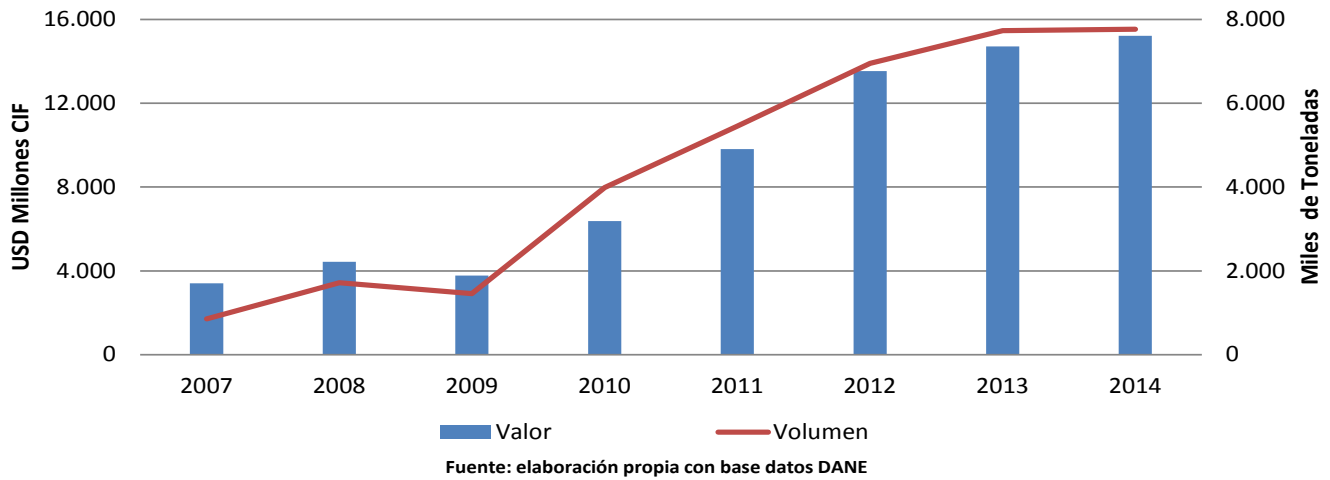
Fuente: elaboración propia con base datos DANE

Precio/Tonelada - Ingresos ZF S. Minero



Fuente: elaboración propia con base en datos OCI

Ingresos Industriales Zona Franca



Francas Offshore que favorecen la exploración de petróleo y gas, y permiten desarrollar actividades logísticas, de transformación y otras relacionadas con la actividad del sector.

Sector Industrial⁴

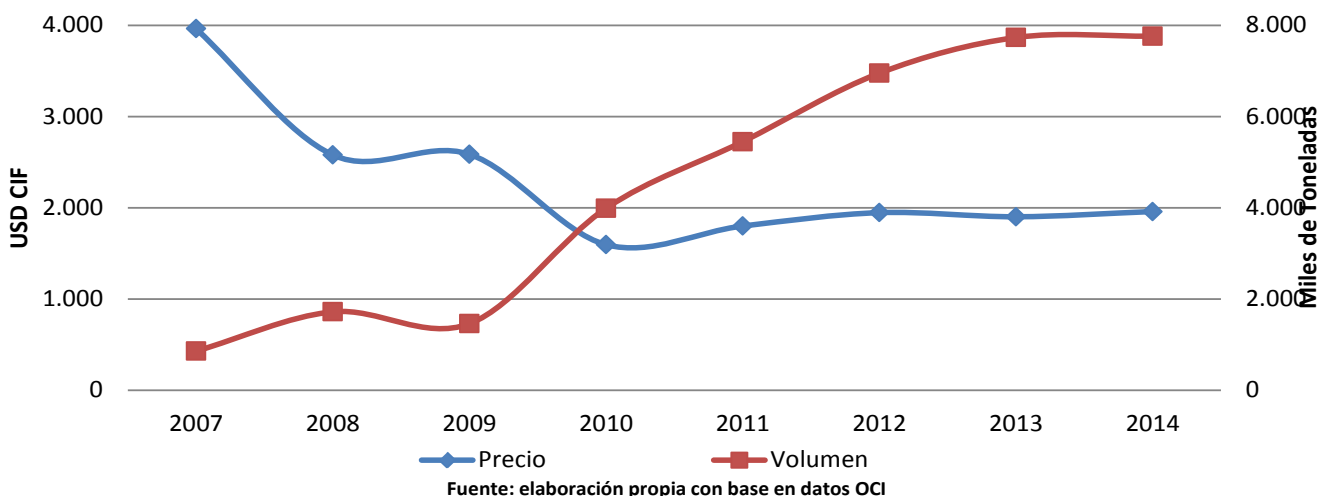
El Sector Industrial por su parte, es el principal grupo sectorial en términos de valor, pues en 2014 se presentó un crecimiento de 3% –respecto al año anterior– e ingresaron a las ZF mercancías

por un valor de US \$15.212 millones. Los ingresos han aumentado de manera sostenida e importante; la recesión económica en 2008 no afectó significativamente el sector, pues si bien hubo una contracción del 15%, al año siguiente la recuperación fue contundente (69%). En el período 2007-2014 se presentó un crecimiento importante: 347%. Asimismo, el crecimiento promedio durante el mismo periodo fue de 27%.

En lo referente al crecimiento en términos de volumen, en el año 2007 ingresaron un total de 859.834 ton frente a 7.7 millones ton en 2014, lo que representa un aumento de 803%. Sin embargo, resulta interesante observar que a pesar del notable aumento en volumen para 2010 (173%) el correspondiente aumento en términos de valor sea de 69%.

De lo anterior puede inferirse que una variación en los precios afectó a los ingresos a ZF del Sector

Precio/Tonelada - Ingresos ZF S. Industrial



Industrial. La siguiente gráfica muestra dicha variación: en 2007 el precio por tonelada era cercano a los US \$4.000, mientras que en 2010 había caído a US \$1.597 lo que representa una depreciación de 148%. El fenómeno que se observa es la disminución de los precios conforme al aumento del volumen de mercancías.

Demás Sectores⁵

Los ingresos de los Demás Sectores a Zona Franca constituyen el segundo grupo sectorial más importante en términos de valor, pues los ingresos de mercancía han aumentado de manera contundente a partir de 2009 –año en el cual se presentó una caída de 10%–. En el año 2007 el valor fue de US \$4.389 millones CIF y presentó un aumento de 106% hasta 2014 año en el cual la cifra ascendió a US \$9.056 millones CIF. En 2014 el aumento respecto al año anterior fue de 16%.

Respecto a la variación en términos de volumen, se presenta

una variación de 2007 (660.839 ton) a 2014 (481.250 ton) de -27%. Este resultado contrasta con el registrado en términos de valor. El precio por tonelada de los Demás Sectores es el único que ha aumentado a lo largo del periodo 2007-2014, pues en el primer año se ubicaba en US \$6.642, ascendiendo hasta US \$18.819 en el último año, lo cual representa un aumento de 183%. Esto explica el fenómeno descrito anteriormente (aumento en valor y disminución en volumen) y que se observa especialmente en el año 2013, pues una caída del volumen de mercancías de 34% se ve compensado por un aumento en el precio de 63%, lo cual genera el incremento de 7% en términos totales de valor.

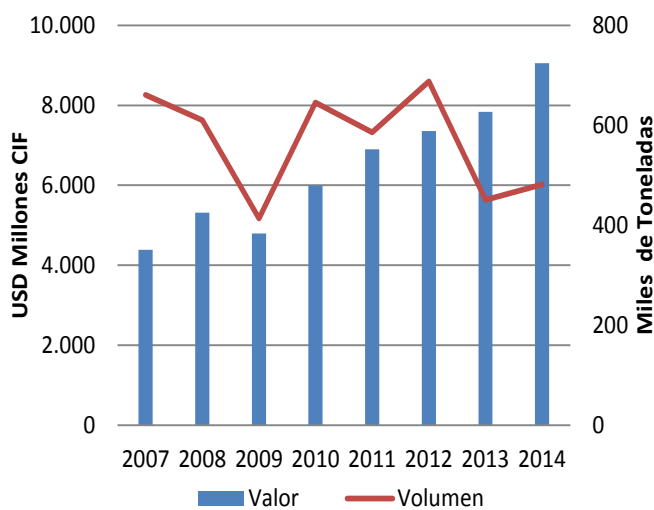
Según tipo de operación

Los ingresos de mercancía a zona franca, se presentan dos principales tipos de operación que en conjunto ingresan el 93%

del total de ingreso de mercancías: Operaciones desde el Resto del Mundo (RM) hacia Zona Franca (51% del total ingresado en 2014) y Operaciones desde el Territorio Aduanero Nacional (TAN) hacia Zona Franca (42% del total ingresado en 2014). Se supone que el objetivo principal de ingresar mercancías desde el TAN a ZF es la exportación al RM; asimismo, el interés de ingresar mercancía desde el RM a ZF es la importación al TAN. De este modo, los incentivos otorgados se aplican al mercado externo y a las ventas locales.⁶

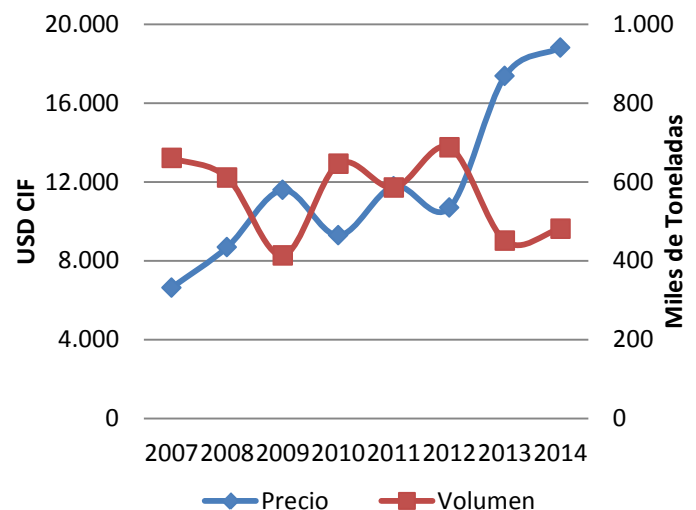
Así mismo, se aprecia un crecimiento disparado a partir del año 2010 para todos los tipos de operación. El crecimiento en 2010 respecto a 2009 fue de 49% para los ingresos del RM, pasando de US \$4.385 millones a US \$6.528 millones CIF. Por su parte, los ingresos desde el TAN aumentaron 79% al pasar de US \$3.892 millones CIF a US \$6.958 millones CIF. El crecimiento más importante (670%) se presentó en

Ingresos Demás Sectores Zona Franca



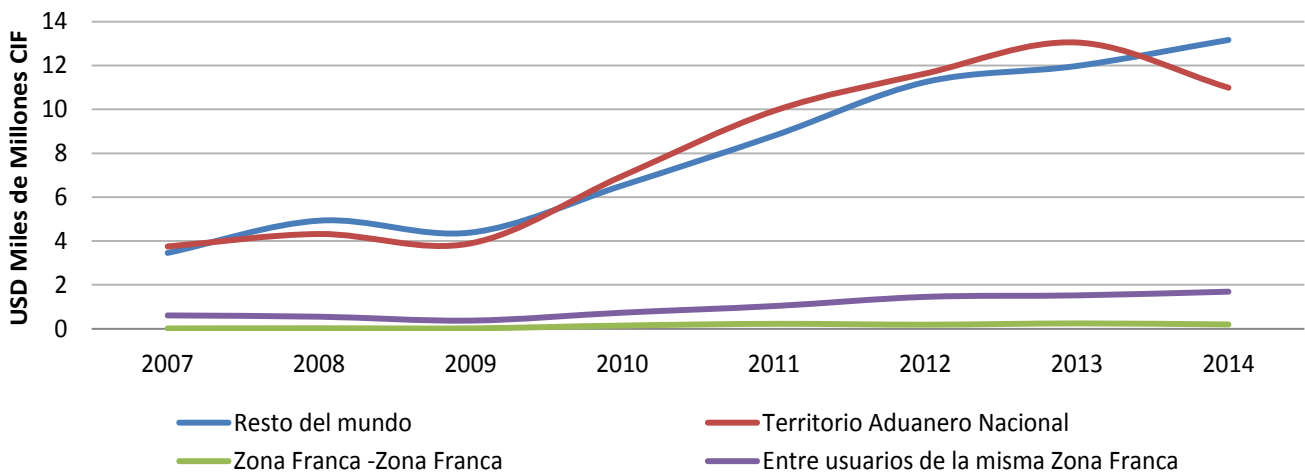
Fuente: elaboración propia con base datos DANE

Precio/Tonelada - Ingresos ZF Demás Sectores



Fuente: elaboración propia con base en datos OCI

Ingresos ZF Según Tipo Operación

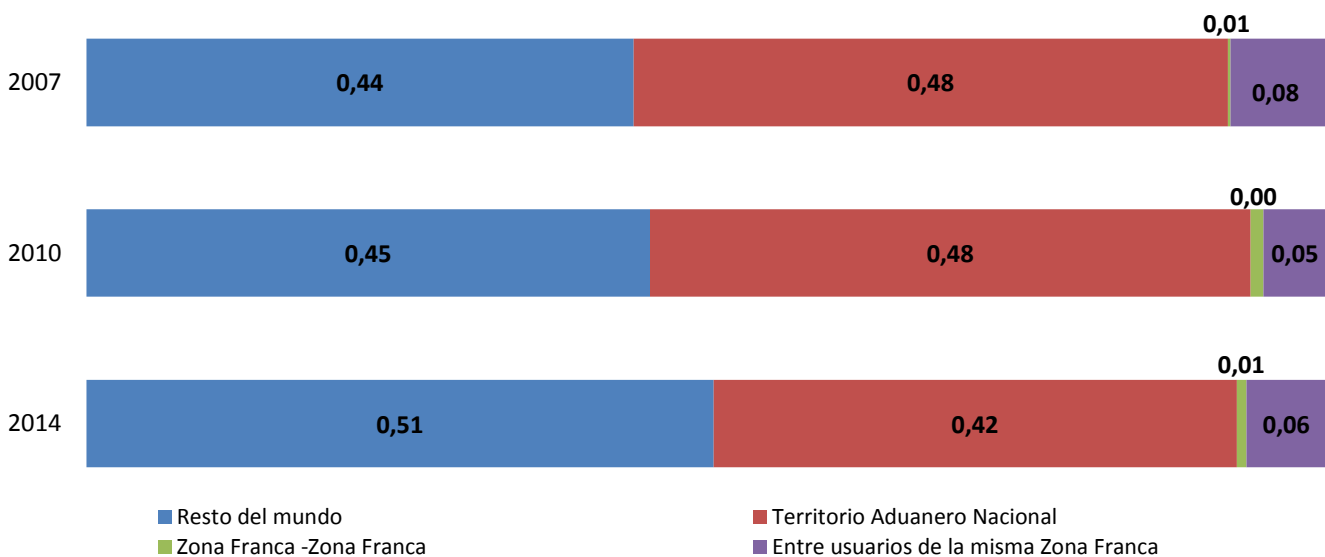


Fuente: elaboración propia con base en datos DANE

los ingresos entre Zonas Francas pues en 2009 se ingresaron mercancías por valor de US \$19 millones mientras que en 2010 la cifra fue de US \$147 millones. En promedio, el crecimiento total de los ingresos fue 66% al pasar de US \$8.670 millones CIF en 2009 a US \$14.367 millones CIF en 2010.

En el último año (2014) los ingresos desde el TAN presentaron una disminución de 23% al pasar de US \$13.045 millones en 2013 a US \$10.986. La explicación es clara: el resultado del Sector Minero en el año 2014, que ha presentado una caída en sus valores de producción y consecuentemente en los ingresos de mercancía a Zona Franca.

Participación (%) Ingresos ZF - Tipo de Operación



Fuente: elaboración propia con base en datos DANE

Conclusiones

Los ingresos de mercancía a Zona Franca en Colombia han presentado un crecimiento importante (232%), durante el período 2007-2014.

Al realizar un análisis desagregado se aprecia que las mercancías del Sector Industrial constituyen el 58% del total ingresado a Zona Franca en el último año. Sin embargo, el comportamiento del sector ha sido bajo, pues su tasa de crecimiento promedio en el período analizado es de 27%. En el último año el crecimiento fue de 3%, lo que pone de manifiesto un crecimiento precario si se tiene en cuenta el 38% aumentado en el 2012.

En el año 2007, el valor total ingresado ascendía a US \$7.832 millones (en precios corrientes), de los cuales 0,3% correspondieron al Sector Agropecuario; 0,1% al Sector Minero; 43,5% al Sector Industrial y; 56% a los Demás Sectores. Siete años después, la composición de los ingresos de mercancía a Zona Franca en Colombia presenta algunos cambios, pues del total de bienes ingresados (US \$26.038 millones) el 0,7% corresponde al Sector Agropecuario; 6,1% al Sector Minero; 58,4 % al Sector Industrial y; 34,8% a los Demás Sectores.

Todos los sectores han presentado incrementos superiores al 100% durante el período 2007-2014- Sin embargo, el crecimiento del ingreso a mercancías en Zona Franca se explica principalmente por el Sector Minero e Industrial. La minería, por su parte, logró ingresar mercancías por un valor total de US \$4.128 millones en 2013, algo notable si se tiene en cuenta la precaria cifra de \$9,7 millones en 2007. De otro lado, la industria pasó de US \$3.406 millones en 2007 a US \$15.212 en 2014.

Es importante resaltar que el Sector Minero presentó una contracción importante en el 2013, pues en dicho año el valor de las mercancías ingresadas se redujo a US \$1.590 millones, lo que representa una reducción de 61% respecto al año anterior. De este modo, para fomentar el crecimiento del sector y reducir los costos de operación de las operaciones petroleras de exploración offshore, se aprobó en 2014 el Decreto 2682 de 2014 que permite la creación de Zonas Francas en fuera del territorio continental. Se requiere un nuevo análisis que tenga en cuenta los resultados de 2015, con el fin de evaluar los primeros impactos de dicha política.

Por último, un hallazgo importante del presente boletín es la variación de precios de la mercancía que ingresa en Zona Franca. En el período analizado se observó un importante incremento del volumen de mercancías, al pasar de 1,7 millones de toneladas en 2007 a 16,2 millones

en 2014, lo que supone un crecimiento del 854%, frente a un incremento de 232% desde la perspectiva del valor

de la mercancía. Por lo tanto, la razón de que el volumen de mercancía haya aumentado a tasas mucho mayores que su valor, se encuentra en la reducción del precio por tonelada, especialmente en el Sector Industrial, pues en el período examinado presentó una reducción del 51%.

De este modo, es posible concluir que el volumen de mercancía ingresado en Zona Franca durante el período 2007-2014 aumentó nueve veces, mientras su valor apenas se triplicó, producto de la reducción de precios de los bienes del Sector Industrial.

Notas al pie

1. Los subsectores objeto de análisis son: agricultura, ganadería, caza, silvicultura y pesca
2. Ver Boletín Observatorio de Comercio Internacional 2(1) pp.5
3. Los subsectores objeto de análisis son: carbón, petróleo, gas, metales, minerales, entre otros
4. Los subsectores objeto de análisis son: elaboración de alimentos y bebidas, tabaco, textiles, cueros, calzado, madera, papel, químicos, plástico, metalurgia, maquinaria y equipo, automotriz, entre otros.
5. Los subsectores objeto de análisis son: suministro de electricidad, gas y agua, comercio, hoteles y restaurantes, actividades inmobiliarias, entre otros.
6. <http://www.banrep.gov.co/docum/ftp/borra657.pdf>