

FADA

FUNDACIÓN AGROPECUARIA
PARA EL DESARROLLO
DE ARGENTINA

Carnes Argentinas

Actualidad, propuestas y futuro

Río Cuarto, Córdoba

Lic. David Miazzo / Nicolle Pisani Claro

Diciembre 2015

Índice

Resumen Ejecutivo.....	3
Introducción.....	5
1. Contexto internacional de las cadenas cárnicas	6
2. Las cadenas cárnicas en Argentina.....	10
2.1. Cadena de la carne vacuna.....	11
2.1.1. Sector primario.....	12
2.1.2. Faena	13
2.1.3. Consumo per-cápita y precios.....	14
2.1.4. Exportaciones	15
2.2. Cadena porcina.....	16
2.2.1. Sector primario.....	18
2.2.2. Destinos de la producción	18
2.3. Cadena aviar	19
2.3.1. Sector primario.....	20
2.3.2. Destinos de la producción	21
3. Desafíos y propuestas de políticas públicas.....	22
3.1. Desafíos	22
3.2. Medidas y propuestas de políticas públicas.....	22
3.3. Impactos esperados y metas.....	26
Conclusión.....	28
Anexos.....	29
Anexo A: Distribución geográfica y estratificación de las cadenas	29
Anexo B: Cuotas de acceso al mercado de la Unión Europea.....	31
Bibliografía	32

Índice de figuras

Figura Nº1: Resumen principales variables internacionales.....	7
Figura Nº2: Análisis mundial principales carnes	8
Figura Nº 3: Producción de principales carnes. Período 2000-2014.....	10
Figura Nº4: Costos de producción y costos de oportunidad.....	12
Figura Nº5: Faena y principales indicadores relacionados	14
Figura Nº6: Consumo por habitante. Relación entre precio del asado y precio del pollo. Período 2001-2014.....	15
Figura Nº7: Exportaciones. Período 2001-2014.....	16
Figura Nº8: Relación de precios insumo-producto	17
Figura Nº9: Destinos de la producción. Período 2000-2014.....	19
Figura Nº10: Relación de precios insumo-producto	20
Figura Nº11: Destinos de la producción. Período 2001-2014.....	21

Resumen Ejecutivo

Las carnes en el mundo¹

Producción. La carne de mayor producción en el mundo es el pescado, con 190,9 millones de toneladas por año, seguida por la porcina con 110,4 millones, la aviar con 86,3 millones y la vacuna con 59,2 millones. En estas últimas tres se pone el énfasis en el presente trabajo por su relevancia en Argentina.

Localización. A nivel mundial, el 51% de la producción de pescado proviene de la acuicultura, donde los países asiáticos, principalmente China, son los mayores productores; en cuanto a la carne porcina, China concentra el 50% de la producción, y cuatro países-regiones concentran el 60% de la producción de carne vacuna y el 63% de la carne aviar: Estados Unidos, Unión Europea, China y Brasil. Argentina produce el 5% de la producción mundial de carne vacuna, 0,38% de la carne porcina y el 0,30% de la carne aviar del mundo.

Exportaciones. A nivel mundial alcanzan 6,8 millones de toneladas de carne porcina, concentradas en un 65% en Estados Unidos y Unión Europea; 10,4 millones de toneladas de carne aviar, centralizadas en un 67% en Brasil y Estados Unidos; y 10 millones de toneladas de carne vacuna, siendo los principales países exportadores Brasil, India, Australia y Estado Unidos, con el 68%. Argentina es el sexto exportador de carne aviar y el décimo de carne vacuna.

Consumo. Los países desarrollados consumen, en promedio, 76 Kg. por habitante de carne porcina, aviar, vacuna y ovina; mientras en los países en desarrollo, el consumo por habitante promedia 33,7 Kg. Así, el promedio mundial alcanza 43 Kg. per cápita. A esto se le suman 19,2 Kg. por habitante de consumo de carne de pescado.

Las carnes en Argentina¹

Empleo: 637 mil puestos de trabajo.

Cadena cárnica vacuna:

- **Stock:** 51 millones de cabezas
- **Producción:** 2,7 millones de toneladas de carne bovina.
- **Consumo interno:** 2,5 millones de toneladas, 60 Kg. per-cápita.
- **Exportaciones:** 250 mil toneladas, 2% de las exportaciones mundiales. El complejo bovino generó USD 3.968 millones, siendo la mitad carne vacuna.

Cadena cárnica porcina:

- **Stock:** 4,1 millones de cabezas.
- **Producción:** 416 mil toneladas de carne porcina.
- **Consumo interno:** 425 mil toneladas, 10 Kg. per-cápita.
- **Exportaciones:** saldo comercial negativo en 2014.

Cadena cárnica aviar:

- **Producción:** 1,9 millones de toneladas.
- **Consumo interno:** 1,7 millones de toneladas, 40 Kg. per-cápita.

¹ Datos correspondientes al año 2014.

- **Exportaciones:** 260 mil toneladas, USD 524 millones.

Medidas y propuestas para las carnes argentinas

1. Eliminar de manera inmediata los **DEX** a las carnes.
2. Derogar **ROE** rojo y todas las normas que pudieren distorsionar el mercado de carnes.
3. Aplicar régimen de **amortización acelerada** con el objetivo de promover las inversiones en tecnologías y equipamiento de inseminación, cría, engorde, faena y cadenas logísticas.
4. Instruir a la devolución automática de **IVA exportación**.
5. Unificar alícuota del **IVA al 10,5%**.
6. Otorgar **créditos** a tasa subsidiada: destinados a financiar establecimientos frigoríficos que deseen adecuar sus instalaciones para cumplir con las normas de calidad y sanidad de exportación; establecimientos de cría y adquisición de vientres, en el caso de la cadena vacuna; infraestructura de cría, engorde y faena, en el caso de la cadena porcina; expandir los establecimientos destinados al engorde, en el caso de la cadena aviar.
7. Crear líneas de **pre-financiamiento de exportaciones**.
8. Expandir los **mercados internacionales**.
9. **Capacitar** en los procesos productivos y sanitarios.
10. Medidas específicas para las **cadenas**:
 - a. Carne **vacuna**:
 - desgravación para **retención y adquisición de vientres**.
 - deducción impositiva para fomentar la venta de **novillos pesados**.
 - promocionar la venta de **cuartos trozados**.
 - b. Carne **porcina**: deducciones impositivas para **adquisición y retención de madres**.
 - c. Carne **aviar**: Fomentar la **I+D en genética**.

Impactos de las medidas a 2019

- **Empleo:** 70 mil nuevos empleos, totalizando 706 mil puestos de trabajo.
- **Producción:** 1,6 millones de toneladas más. 0,9 millones de carne vacuna, 0,5 de aviar y 0,2 de porcina.
- **Consumo interno:** 3 kg. más por habitante. La carne vacuna pasaría de representar el 55% al 45%.
- **Exportaciones:** 4.900 millones de dólares más. Argentina escala 5 puestos en el ranking de exportadores a nivel mundial.
- **Impacto fiscal de las medidas.**
 - **Cadena bovina.** Desgravación impositiva: USD 700 millones al año; eliminación de DEX: USD 200 millones (2014). Su suma equivale al 25% de las nuevas exportaciones.
 - **Cadena porcina.** Desgravación impositiva: USD 65 millones al año -reducción máxima-.

Impacto en los precios por la eliminación de DEX al maíz

- **Cadena bovina:** el precio comercializado del novillo se incrementaría en \$2,18, alcanzando \$20, un 12% mayor al actual.
- **Cadena porcina:** se produciría un incremento del 5% en el precio de venta, es decir \$0,89, alcanzando \$17,89 el kilo vivo.
- **Cadena aviar:** se produciría un incremento de \$0,30, llegando a \$9,90 el kilo vivo, lo que equivale a un 3% más del precio comercializado actualmente.

Introducción

La carne es uno de los principales productos en la alimentación de la mayoría de los seres humanos. Aporta a las dietas minerales, proteínas y grasas. Las carnes de origen vacuno, porcino y aviar son las tres que más se consumen a nivel global. El consumo de éstas crece a medida que crece el tamaño de la población y su nivel de ingreso.

El mercado mundial de carnes es un mercado grande y en crecimiento, cerca del 10% de la producción cárnica del mundo es exportada, y una parte importante de los granos comercializados internacionalmente tiene como destino la producción de proteína animal. Por ello, en el primer capítulo de la presente investigación se realiza una breve descripción del panorama mundial de las principales cadenas cárnicas: vacuna, aviar y porcina; incluyendo la producción, el consumo y el intercambio comercial. Mientras este análisis permite conocer la situación de las carnes en el mundo, también deja visualizar las posibilidades y desafíos que éste presenta a las exportaciones argentinas.

Históricamente, la producción cárnica, sobre todo la vacuna, fue una de las actividades más importantes del país, con alto valor agregado y gran demandante de mano de obra. En el segundo capítulo de este documento se analiza el mercado nacional de las carnes bovina, porcina y aviar, describiendo las principales variables e indicadores del sector primario, la producción y sus destinos. Con respecto a este último punto, en el mercado interno, se resaltan los volúmenes de consumo por habitante, mientras en el externo se hace principal hincapié en el ingreso de divisas derivado de las exportaciones. A lo largo del capítulo se podrán vislumbrar los desafíos que presenta cada una de las cadenas en particular.

Argentina, como uno de los principales productores mundiales de granos, tiene el desafío de producir sustentablemente y exportar la mayor cantidad posible, pero, al mismo tiempo, debería poder transformar y agregar valor a una cantidad considerable de su producción. Actualmente, las cadenas cárnicas son un destino importante de estos granos, aunque aún poseen potencial para agregar más valor y generar más empleos y divisas. Para que esto suceda, se requiere políticas que permitan enfrentar los desafíos y desarrollar los potenciales de cada cadena. Este tema es presentado en el último capítulo.

1. Contexto internacional de las cadenas cárnicas

El mercado mundial ha presentado cambios significativos en las últimas dos décadas. Los factores que afectan al mercado de carnes son, por el lado de la demanda, el tamaño de la población mundial, los niveles de ingresos y los hábitos de consumo, actualmente afectados por los cambios en la cultura alimenticia. Por el lado de la oferta, los costos en los insumos, principalmente en los cereales forrajeros.

Existen tres períodos que se pueden establecer en función de la producción y consumo de las principales carnes. El primero desde la década de los '60 hasta mediados de los '70, donde la carne vacuna era la de mayor producción y consumo. Esta situación comenzó a cambiar desde el año 1975 volviéndose la carne de cerdo la de mayor participación, seguida por la carne vacuna y luego aviar. El último período arranca desde 1990 hasta la actualidad, donde la carne de cerdo sigue siendo la de mayor participación, pero le sigue la carne aviar, desplazando a la carne vacuna al tercer lugar. A la par de la disminución relativa de la carne vacuna, desplazada por las demás carnes, se evidencia un aumento del consumo per cápita total de proteínas cárnicas.

Tomando el período 2000-2014, se pueden analizar tres componentes principales a nivel mundial: producción, exportaciones y consumo per-cápita².

1.1. Producción

La producción ha crecido en los últimos años, explicada principalmente por el aumento en la carne aviar. Se ha alcanzado para 2014 un total de 59,2 millones de toneladas³ de carne vacuna, 110,4 millones de toneladas de carne porcina y 86,3 millones de toneladas de carne aviar. Esta última, en el período 2000-2014, presentó el mayor incremento (59%), seguida por la porcina (30%) y, por último, la vacuna (11%).

A nivel mundial cuatro países-regiones concentran el 60% de la producción de carne vacuna y el 63% de la carne aviar: Estados Unidos, Unión Europea, China y Brasil.

En el caso de Estados Unidos, la carne vacuna presentó un estancamiento de la producción debido a la escasez de ganado disponible para faena. Situación similar sucedió con la Unión Europea a causa de altos costos de los insumos. En este contexto, Argentina produjo de este tipo de carne, el 5% del total mundial.

En cuanto a la carne porcina, China concentró el 50% de la producción. La eficacia en la producción de China se debe a la aplicación de sistemas intensivos y la extensión por parte del gobierno de los subsidios a la producción de soja. Pese a ello, presenta desventajas: presencia de enfermedades, escasez de agua potable y suba de los precios de los granos (García, 2007).

1.2. Exportaciones

Las exportaciones, para el año 2014, alcanzaron 10 millones de toneladas en carne vacuna, siendo los principales países exportadores Brasil, India, Australia y Estado Unidos, con el 68%. En carne porcina se exportó 6,8 millones de toneladas, concentradas en un 65% en Estados Unidos y Unión Europea. Las exportaciones de carne aviar, alcanzaron 10,4 millones de

² Los porcentajes que se expresen en cada caso, son promedio de los últimos cinco años del período de análisis, salvo porcentajes de incrementos.

³ Producción y exportaciones: expresadas en toneladas equivalentes a res con hueso.

toneladas, centralizadas en un 67% en Brasil y Estados Unidos. Los incrementos para el período fueron de 69%, 124% y 121%, respectivamente.

Argentina es el sexto exportador de carne aviar y el noveno de carne vacuna. Con respecto a esta última, Argentina ha perdido su rol en el mercado exportador, actualmente exporta, en promedio, el 2% del total mundial, mientras que en la década de los noventa llegó a exportar hasta el 10%.

Analizando el flujo comercial internacional y el consumo aparente, se puede detectar que del total de la producción mundial, la mayor parte se consume en el mercado interno, principalmente en el caso de la carne porcina, en el que el 95% se destina al consumo local. En los casos de la carne aviar y vacuna, en promedio, el 88% y 85%, respectivamente, se destina al mercado local.

1.3. Consumo per-cápita

El consumo per-cápita varía entre los diferentes países, debido a los volúmenes de producción, la oferta interna, los precios e ingresos y gustos de los consumidores.

“Para combatir de manera eficaz la malnutrición y la subnutrición, deben suministrarse 20 g de proteína animal per cápita al día, o 7,3 Kg. al año. Esto puede lograrse mediante un consumo anual de 33 Kg. de carne magra, 45 Kg. de pescado, o 60 Kg. de huevos, o 230 kg de leche” (FAO, s.f.).

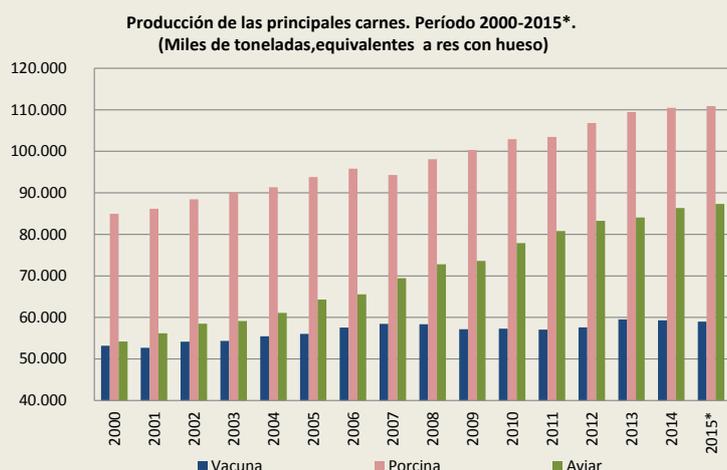
A nivel mundial, en 2012, los países desarrollados consumían, en promedio, por habitante 76 Kg. de carne⁴, consumo que se mantuvo para 2014. En los países en desarrollo, el consumo por habitante promediaba los 33,5 Kg., pasando en 2014 a consumir 33,7 Kg. El promedio mundial alcanzó en 2012, 43 Kg., manteniéndose hasta 2014. Sin embargo, el consumo varía significativamente entre cada país, ya sea desarrollado o en vías de desarrollo.

Figura N°1: Resumen de las principales variables internacionales

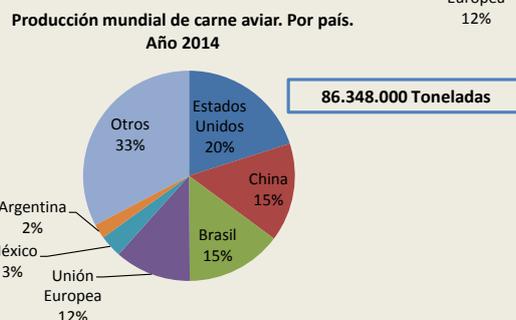
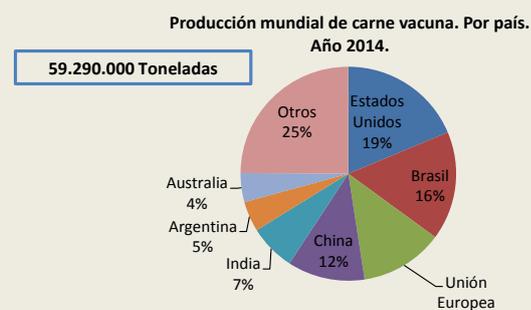
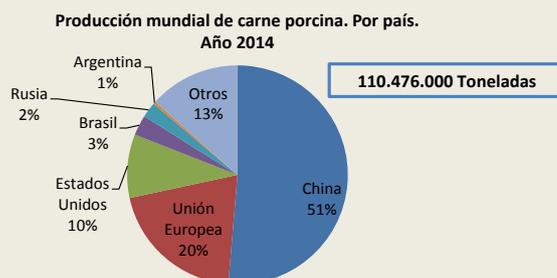
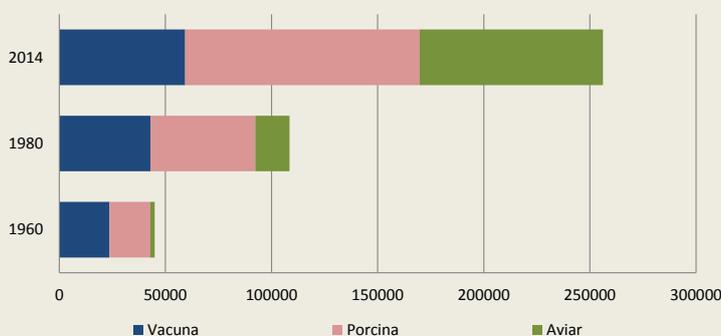


⁴ Incluye además de carne aviar, vacuna y porcina, carne ovina.

Figura Nº2: Análisis mundial de las principales carnes



Evolución de la producción de las principales carnes. Año 1960, 1980, 2014.
(Miles de toneladas, equivalentes a res con hueso)



Fuente: FADA en base a USDA y MINAGRI
*Estimado

Actualmente las condiciones macroeconómicas y las presiones ambientales cobran relevancia en el mercado mundial, generando incertidumbre. Una desaceleración en el ingreso tiene impacto importante en el mercado, principalmente en los países de bajo o mediano ingreso, ya que son estos países en desarrollo los que establecen el curso de la producción, comercio y consumo mundial, debido a que los desarrollados están más estabilizados.

El sector ganadero es visto como el principal responsable de la emisión de los Gases de Efecto Invernadero (GEI), necesitando mejorar los procesos productivos para que los mismos se vuelvan más eficientes y sustentables, conforme a las nuevas leyes y preocupaciones sociales que generan nuevos desafíos a la producción e inversión en el sector.

No obstante estos desafíos, OCDE-FAO (2015) proyectan un crecimiento del 25% en las exportaciones mundiales de carnes a 2024, lo que generará oportunidades para los países con ventajas competitivas en la producción de carnes, como es el caso de Argentina.

1.4. Proyecciones 2024⁵

En base a OCDE-FAO (2015), la producción en los próximos años seguirá creciendo a un ritmo lento pero con perspectivas positivas. Con los precios de los cereales forrajeros en baja para el

⁵ Para estimar el volumen que se alcanzará en 2024, se toma como base los volúmenes publicados por USDA a 2014, complementados con las proyecciones de FAO.

período de proyección (2015-2024), se restaurará la rentabilidad en un sector que había estado operando con costos elevados y volátiles de alimentación. Para 2024, se espera que la producción global de carne -vacuna, porcina y aviar- se incremente en 48 millones de toneladas, es decir un 17% más que la producción del período base (2012-2014), siendo la carne aviar la que explique el 55% del incremento de la producción mundial, seguida por la carne porcina con 28%, y por último la vacuna, con un 17% del incremento.

El crecimiento que se produzca estará condicionado por los países en desarrollo, los cuales representarán el 75% de la producción adicional que se genere a 2024. Sumado, se espera que la conversión de alimento a carne mejore en la próxima década, ayudando al aumento de la producción. El crecimiento de 17% en un período de 10 años, equivale a que la producción mundial crezca en 10 veces la producción argentina⁶.

Se prevé una desaceleración de las exportaciones mundiales de carne. Crecerán un 25% a 2024, equivalente a 7 millones de toneladas de res con hueso, alcanzando un total de 34,2 millones de toneladas exportadas a nivel mundial. Las responsables de dicho crecimiento serán, principalmente, la carne aviar y vacuna.

El consumo per cápita de carne porcina y bovina se mantendrá estable, en niveles comparables con el período base. En términos absolutos, se espera que el consumo por habitante en los países desarrollados siga siendo más del doble que en los países en desarrollo (68 Kg. en comparación con 28 Kg. en el 2024). El crecimiento del consumo en los países desarrollados durante el período de proyección será lento con relación a las regiones en desarrollo. El rápido crecimiento demográfico y la urbanización en muchas regiones en desarrollo, seguirá siendo la causa central del crecimiento total del consumo.

La importancia de la producción de carne de pescado

El pescado se considera un alimento muy nutritivo, una fuente de vital de proteínas y nutrientes, especialmente para las poblaciones más pobres. “Una porción de pescado puede proporcionar entre un 50% y 60% de las necesidades proteicas diarias para un adulto. En 2010 el pescado representó el 16,7% del aporte de proteínas animales de la población mundial y el 6,5% de todas las proteínas consumidas” (FAO 2014, pág.4). En este marco, no solo por la pesca, sino gracias al gran desarrollo de la acuicultura, la provisión de pescado a nivel mundial viene en aumento, generando un mayor consumo per-cápita.

Durante el período 1990-2013, la producción creció un 83%. En 2013, se alcanzaron a producir 190,9 millones de toneladas, 51% proviene de la acuicultura, donde los países asiáticos, principalmente China, son los mayores productores. Con estos valores la carne de pescado es la principal carne producida en el mundo.

En el período que abarca 2007-2012 el 85% de la producción mundial tuvo como destino el consumo humano, pasando de 17,6 Kg. por habitante a 19,2 Kg. por habitante. Para el año 1960 el consumo aparente per-cápita mundial era de 9,9 Kg. En base a FAO (2014), dichos incrementos se debieron no solo al aumento demográfico, de ingresos y urbanización, sino también a que los mismos fueron acompañados por aumentos en los niveles de producción, principalmente de la acuicultura, y la mejora de la eficiencia en los canales de distribución.

⁶ Tomando como base la producción 2014 de Argentina.

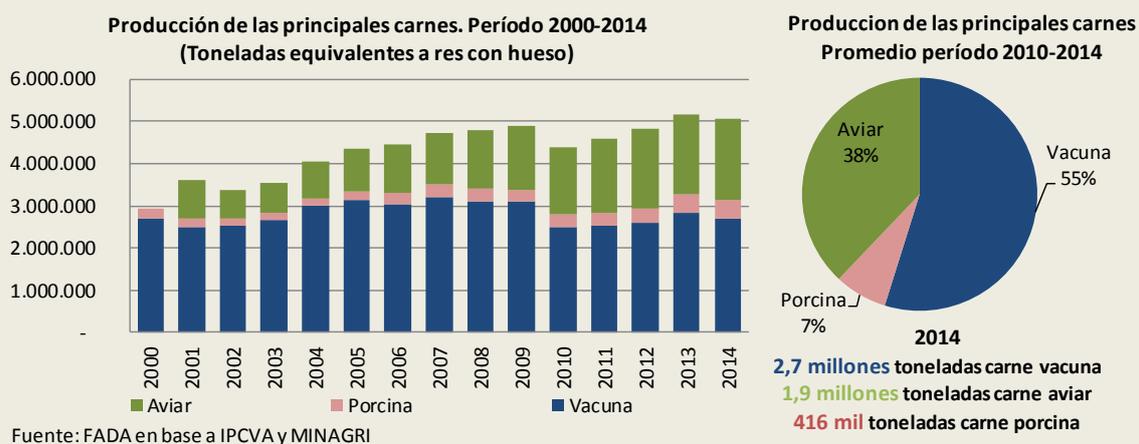
2. Las cadenas cárnicas en Argentina

El mercado argentino de carne guarda diferencias con el comportamiento del mercado mundial. A diferencia de este último, la principal producción es de carne vacuna, siendo 7,5 veces mayor que la de carne porcina y 1,5 veces mayor a la carne aviar⁷. En 2014 se alcanzó una producción de 2,7 millones de toneladas de carne vacuna, 1,9 millones de carne aviar y 416 mil toneladas de carne porcina. Dichos volúmenes equivalen a un 5% de la producción mundial de carne vacuna, 0,38% en carne porcina y 0,30% en carne aviar.

Para el consumo per-cápita la situación es similar. En 2014, en Argentina, se consumían 60 Kg. per-cápita de carne vacuna, 40 Kg. de carne de pollo y 10 Kg. de carne de cerdo, haciendo un total de 110 Kg. por habitante, lo que equivale a dos veces más de lo que consumen, en promedio, los países en desarrollo.

Tomando de base el período de análisis 2000-2014⁸, en línea con el mercado mundial, la carne aviar presentó el mayor incremento en producción (111%) -y consumo per-cápita-, seguida por la carne porcina (87%). La carne vacuna, por su parte, no ha presentado incrementos sustanciales en los últimos 14 años, llegando en 2014 a producirse sólo 9.000 toneladas más que en el año 2000.

Figura Nº 3: Producción de las cadenas cárnicas. Período 2000-2014



Las cadenas cárnicas son importantes a nivel nacional, entre otras cosas, por la importante capacidad de generación de empleo. En base a FADA (2014), para el año 2013, las cadenas cárnicas generaron 637 mil puestos de trabajo, distribuidos en 467 mil puestos directos y 170 mil puestos indirectos.

El empleo de estas cadenas, representa el 4% del empleo total en Argentina y el 23% del empleo generado por el total de las cadenas agroalimentarias, es decir que de cada 100 personas que trabajan en estas cadenas, 23 lo hacen en alguna de las cadenas cárnicas, siendo la segunda en importancia, por detrás de las frutas, legumbres y hortalizas, economías consideradas regionales, intensivas en mano de obra.

⁷ Promedio en función de la producción 2010-2014.

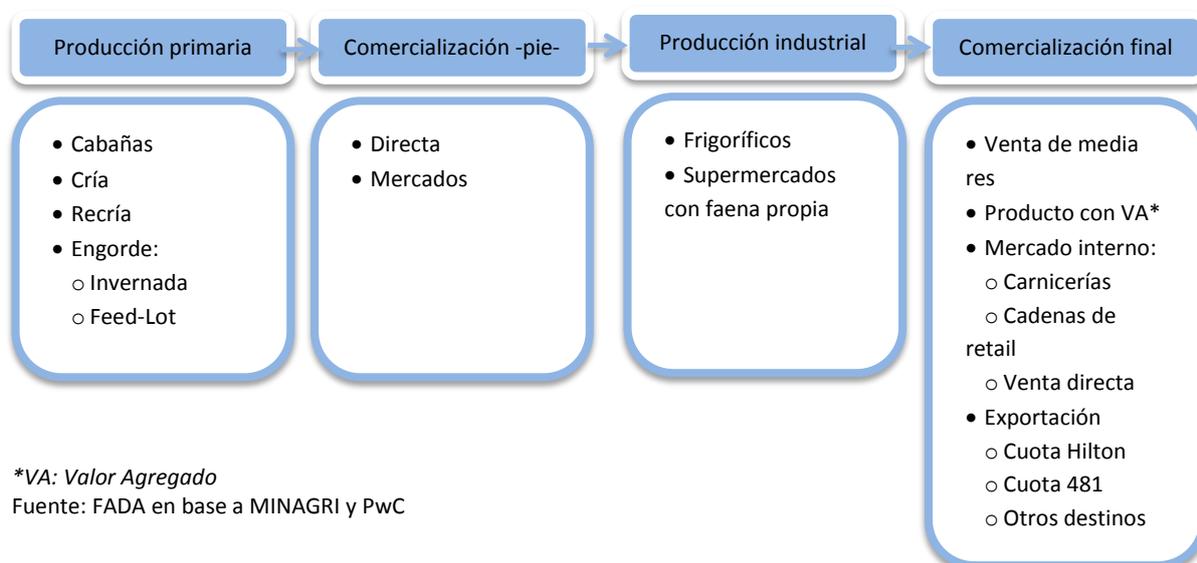
⁸ Salvo el caso de carne aviar de la cual se disponen datos a partir de 2001.

Como se verá más adelante, estas cadenas tienen un gran potencial para desarrollarse y generar más puestos de trabajo. Esto es posible si se llevan a cabo una serie de políticas públicas que fomenten su crecimiento y desarrollo.

2.1. Cadena de la carne vacuna

La cadena bovina posee gran complejidad y dinamismo, abarcando la producción primaria hasta el consumo directo.

La producción primaria comienza con la actividad de cría, seguido por lo que se conoce como recría. El último eslabón de la producción primaria es el engorde. Esta actividad puede ser desarrollada por medio de la invernada y/o Feed-Lot. Estos sistemas se diferencian ya que, la invernada se realiza de manera extensiva, mientras que el Feed-Lot se caracteriza por un sistema intensivo de cría en corrales, con alimentación basada en granos, superando dificultades que se encuentran en el sistema de invernada, como por ejemplo, los factores climáticos que afectan a la disponibilidad de pasturas para la alimentación, la menor necesidad de superficie y el menor consumo de energía por parte del animal que está encerrado.



*VA: Valor Agregado

Fuente: FADA en base a MINAGRI y PwC

En esta etapa, de producción primaria, los costos de alimento y de oportunidad⁹ son determinantes para las decisiones de producción de quien realiza la actividad ganadera. El avance tecnológico producido en la actividad agrícola por sobre la ganadera, ha incrementado el costo de oportunidad de asignar tierras a la primera por sobre la segunda.

El maíz es el principal componente en la alimentación ganadera, aproximadamente el 60% de los costos de alimentación. Se puede analizar el impacto del costo de la alimentación por medio de la relación entre el precio relativo del novillo – maíz¹⁰ y, los costos de oportunidad por medio de la relación entre el precio relativo del novillo – soja¹¹.

Durante el período 2006-2009, donde, la actividad ganadera se vio resentida: liquidación de vientres, reducción del rodeo, y otros factores, la ganadera tenía un precio relativo con el maíz

⁹ Costos de oportunidad: destinar las tierras a la actividad agrícola o ganadera, en función de la rentabilidad.

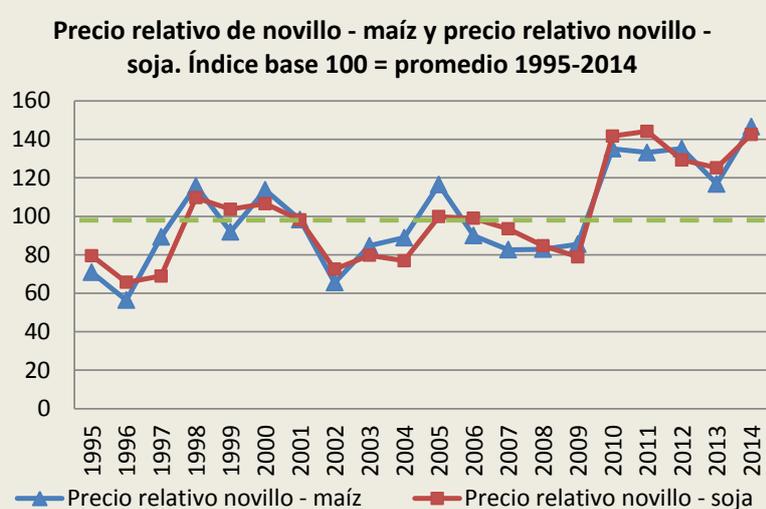
¹⁰ Precio FAS. Bolsa de Cereales de Rosario.

¹¹ Precio FAS. Bolsa de Cereales de Rosario.

y la soja, por debajo del promedio. Esto refleja la presión sobre los costos y los costos de oportunidad de priorizar la actividad agrícola sobre la ganadera. (Figura N°4)

El sector industrial está caracterizado por una elevada heterogeneidad tanto en los tamaños de las empresas que lo integran, como en los destinos de la producción y los niveles tecnológicos asociados. La carne vacuna se comercializa mayoritariamente por medio de la venta de media res y, en menor grado, en productos con mayor elaboración y fraccionamiento, lo que implica un alto grado de ineficiencias y pérdida de valor económico y de calidad (Otaño, 2005). La razón radica en que cada mercado (exportación, interno de alto poder adquisitivo, interno de bajo poder adquisitivo e industrial) requiere distintas partes del animal y las valoriza de distintas formas. Una comercialización por cuartos o incluso fracciones menores generaría una mayor eficiencia.

Figura N°4: Costos de producción y costos de oportunidad



Fuente: FADA en base a BCR y Márgenes Agropecuarios.

2.1.1. Sector primario

Hace tres décadas atrás, la actividad se encontraba localizada principalmente, debido a factores históricos y productivos, en las provincias de Buenos Aires, Córdoba, Santa Fe, La Pampa y Entre Ríos. Por motivos del desarrollo y crecimiento de la actividad agrícola en este sector, la ganadería se fue reubicando, gradualmente, en áreas marginales, y en este núcleo central se produjo un proceso de confinamiento del engorde.

A marzo de 2015, se registraron en Argentina 204.665 establecimientos y un stock de 51,4 millones de cabezas, localizados en un 70% en la zona tradicional, sumándose Chaco y Corrientes como provincias con stock relevante. (Para mayor información: [Anexo A](#))

La carne vacuna tuvo un crecimiento en la producción, principalmente entre los años 2005 y 2009 con un promedio de 3,1 millones de toneladas. A partir de ese momento se produjo un descenso. En el año 2011 la producción y el stock de carne vacuna comienzan a recuperarse. ([Figura N°3](#))

Si se tiene en cuenta la evolución del rodeo, entre el período 2007-2013 el mismo se redujo en nueve millones de cabezas. Las razones de esta merma fueron, en primera instancia la sequía

producida en la campaña agrícola 2008/09, lo que redujo la disponibilidad de recursos forrajeros destinados a la alimentación animal y, con un mayor y duradero impacto, las intervenciones oficiales del mercado exportador de carne bovina.

Si se compara a Argentina con su país vecino Uruguay, el cual también fue afectado por la sequía, pero no así por intervenciones estatales, Uruguay recuperó hacia mediados de 2014 el stock que poseía antes de 2009, sin embargo el stock argentino a 2014 aún se encontraba a más de 7,5 millones de cabezas por debajo (Bolsa de Comercio de Córdoba - Instituto de Investigaciones Económicas, 2014, pág. 98).

Engorde a corral

El engorde a corral, Feed-Lot, ha cobrado relevancia en los últimos años, principalmente debido al avance de la agricultura (por mejora de precios relativos) que ha desplazado el uso de las tierras para ganadería. También han influido factores como la mejora de los indicadores de producción y las economías de escala que genera el sistema de engorde a corral.

Durante el período 2007-2010, el Gobierno otorgó compensaciones a los Feed-Lot, lo cual hizo que la actividad fuera más rentable y atrajo a numerosos inversores. Es así que, para el año 2008, en base a SENASA, se encontraban registrados 1.420 establecimientos, alcanzando en 2011 los 2.515 establecimientos. En base al último dato disponible a 2013, había registrados 1.679 establecimientos.

Estos datos reflejan que el sistema de subsidios generó un crecimiento de la actividad de manera temporal, ya que cuando dejaron de estar vigentes, se produjo una reducción de los establecimientos registrados y del stock encerrado, pasando de 1,6 millones en 2008 a 1,2¹ millones en 2013.

La caída de los commodities agrícolas durante 2014 y 2015 mejoró la rentabilidad de la ganadería y, al mismo tiempo, mejoró su competencia por tierras con respecto a la agricultura.

¹ Dado que los feed-lot poseen una tasa de rotación de animales alta, los animales faenados que han sido terminados a corral tienen una participación mayor que la participación que tienen en el stock en un momento de tiempo.

2.1.2. Faena

En el análisis de la faena deben tenerse en cuenta dos circunstancias que han caracterizado el último periodo: la liquidación de vientres y la inclinación hacia animales con menor peso en la faena total, que muestran ciclos y tendencias del mercado.

La escasez del stock que se presentó desde 2010, provocó un alza en los precios de los principales tipos de carne vacuna, provocando una disminución de la faena durante el período 2010-2012. Durante dicho período, la reducción en la producción también vino explicada por la reducción en el peso promedio en gancho, que no supera los 228 Kg. A 2014, se llegaron a faenar 12,3 millones de cabezas.

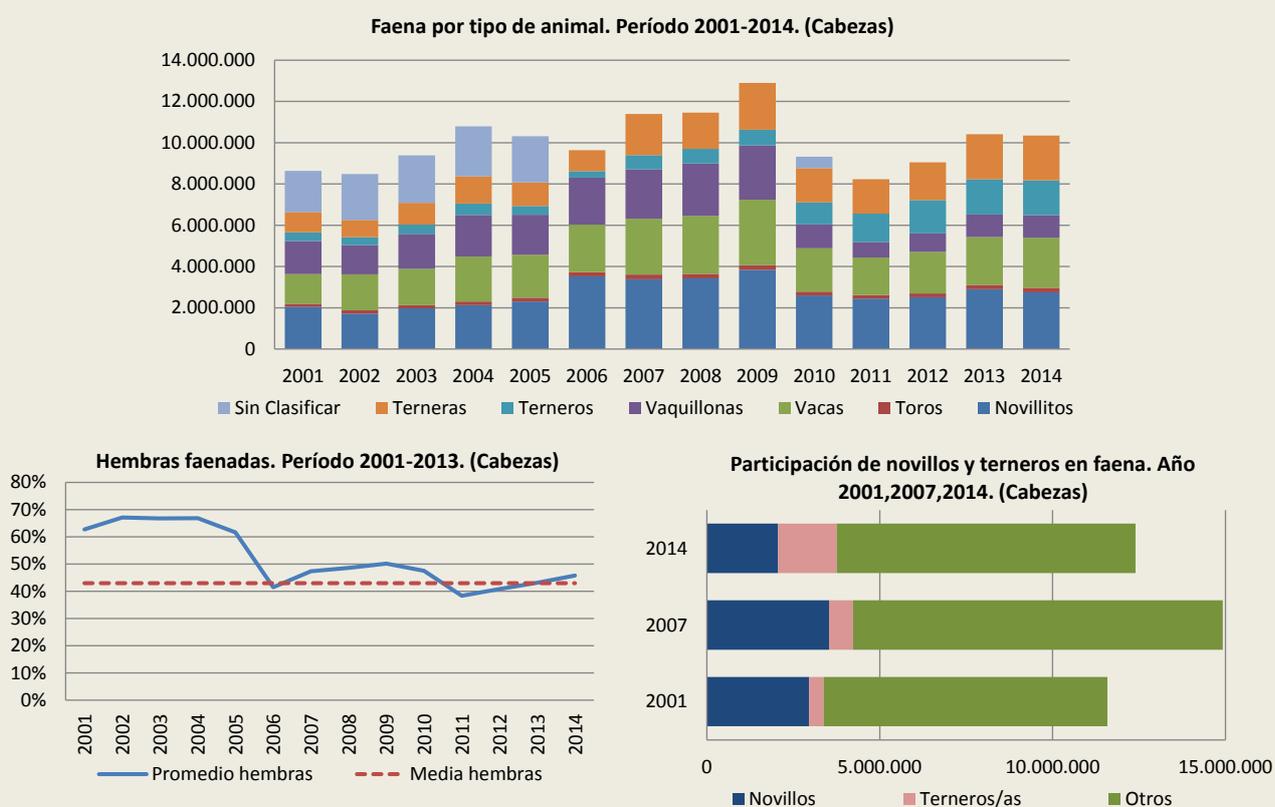
Sobre la faena total, han cobrado mayor importancia en los últimos años los terneros/as por sobre los novillos, los cuales poseen un peso menor¹². Los terneros/as pasaron de representar en el año 2001 el 12% del total, al 31% en 2014. Esta situación es contraria a la tendencia

¹² Los novillos tienen un peso en gancho, promedio, de 285 Kg., mientras que los terneros/as, 150 Kg.

mundial, donde se busca conseguir más kilos de carne por cabeza de ganado, ya que la mayor inversión se hace en la primera etapa de vida del animal, por tanto, mientras más kilos se agregan a cada animal, los costos fijos se distribuyen en más kilos, por lo que la inversión y el proceso productivo es más eficiente.

La liquidación de vientres es representada por el porcentaje de faena de hembras¹³ sobre la faena total. Durante el año 2006 y el período 2012-2013, se produjo una liquidación de vientres¹⁴, reflejando la decisión del productor ganadero de desprenderse de las mismas como bien de capital, decisión que depende, en ocasiones, de las perspectivas que existen sobre los precios.

Figura N°5: Faena y principales indicadores relacionados
Período 2001-2014



Fuente: Elaboración propia en base a IPCVA .

2.1.3. Consumo per-cápita y precios

La carne vacuna es la más consumida a nivel nacional. El consumo está directamente relacionado con los hábitos y costumbres, los precios y con los precios de sus bienes sustitutos, principalmente la carne aviar y porcina.

En Argentina, el consumo per cápita, ha permanecido, en promedio, en el rango de los 57 y 69 kilogramos. El mayor consumo fue en 2008, en el cual, se registraron valores superiores a los normales, como en el caso del mes de abril que alcanzó los 85 kilogramos por habitante.

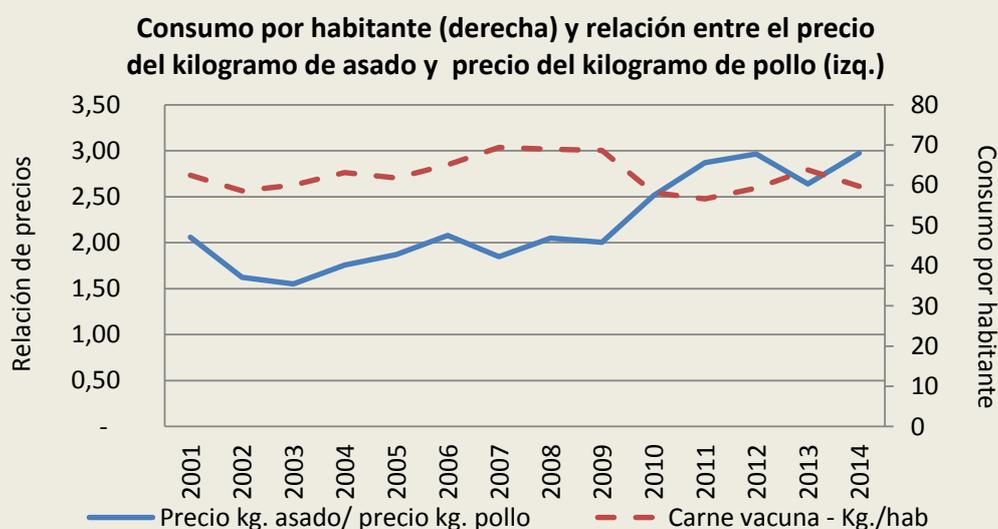
¹³ Las hembras son consideradas tanto bien de cambio, como bien de capital.

¹⁴ Cuando la participación de hembras supera el 43%, se ingresa en lo que se conoce como etapa de liquidación de vientres.

Al compararse el precio por kilo de asado con el precio del kilo de pollo, puede establecerse la cantidad de kilogramos de pollo entero que pueden adquirirse por el valor del kilogramo de asado. Este índice ha venido creciendo entre el período 2009-2012, llegando a comprarse 3 Kg. de pollo por cada kilo de asado, en dicho período el consumo de carne vacuna disminuyó considerablemente, aumentando el de carne aviar.

En este contexto, “(...) el encarecimiento relativo de la carne vacuna produce un efecto sustitución hacia otros tipos de carnes, resintiendo el consumo” (Bolsa de Comercio de Córdoba - Instituto de Investigaciones Económicas, 2014, pág. 100).

Figura N°6: Consumo por habitante. Relación entre el precio del asado y el precio del pollo fresco. Período 2001-2014



Fuente: FADA en base a IPCVA, BCR y Márgenes Agropecuarios.

2.1.4. Exportaciones

El complejo exportador bovino, que incluye carnes, lácteos y cuero, fue en 2013 el quinto complejo en importancia, generando el 5% del total de divisas (USD 3.968 millones de un total de USD 81.660 millones). Durante el periodo 2009-2013, la carne vacuna, dentro de dicho complejo, representó cerca de la mitad, es decir, entre el 2% y 3% del ingreso total de divisas por exportación.

Pese a ello, Argentina es un país que ha presentado un escenario desfavorable en las últimas décadas como exportador de carne vacuna, producido por varios factores. Entre ellos se encuentra poca disponibilidad de hacienda pesada y bien terminada, problemas sanitarios, cierre de mercados, tipo de cambio desfavorable y aplicación de medidas restrictivas (Boari et.al., 2013). Ejemplo de esto, es el incumplimiento en la Cuota Hilton. Argentina por séptimo año consecutivo, no logra cumplir con el cupo asignado, perdiendo participación en el mercado mundial y el ingreso de divisas derivado de la exportación, de un productor de calidad y valor superior. (Cuota Hilton: [Anexo B](#)).

La cadena de la carne vacuna, es una de las más afectadas por la aplicación de Derechos de Exportación¹⁵ (DEX) y Registros de Operación (ROE), entre otras medidas discrecionales de menor impacto. En inicios de 2006, las exportaciones de este tipo de carne fueron suspendidas completamente. Dos meses después, las mismas se reabrieron, pero estableciendo un cupo de exportación, el cuál hoy es de 40.000 toneladas mensuales (incluyendo la cuota Hilton), siendo dicho cupo administrado por UCESI¹⁶. Este tipo de políticas de alta discrecionalidad, por definición, en el mediano plazo generan distorsiones en la comercialización, con efectos negativos en los precios y, por consiguiente, en las decisiones de producción. Además de generar incentivos a prácticas poco transparentes. Esta política, en el mediano plazo, generó dos impactos: una diferencia entre los precios internos y externo de la carne bovina, generando una pérdida para los productores y, por consiguiente, liquidación de vientres¹⁷.

Durante el período 2000-2014, las exportaciones fueron volátiles. Los mayores volúmenes se registraron en 2005 y 2009, con 578.805 toneladas y 554.172 toneladas, respectivamente. Para el año 2014 se alcanzó un total de 247.930 toneladas exportadas, equivalentes a USD 1.300 millones.

Las exportaciones de carne vacuna se dirigieron, en 2014, a más de 60 país, siendo Rusia, Hong Kong, Chile, China, Alemania e Israel quienes concentraron un 80% de las exportaciones.

Figura N°7: Exportaciones. Período 2001-2014



Fuente: FADA en base a IPCVA

2.2. Cadena porcina

La cadena productiva de la carne de cerdo presenta dos pilares fundamentales que son el productor pecuario, que es el que realiza la producción del animal en pie, y el establecimiento industrial, que es el responsable de la faena.

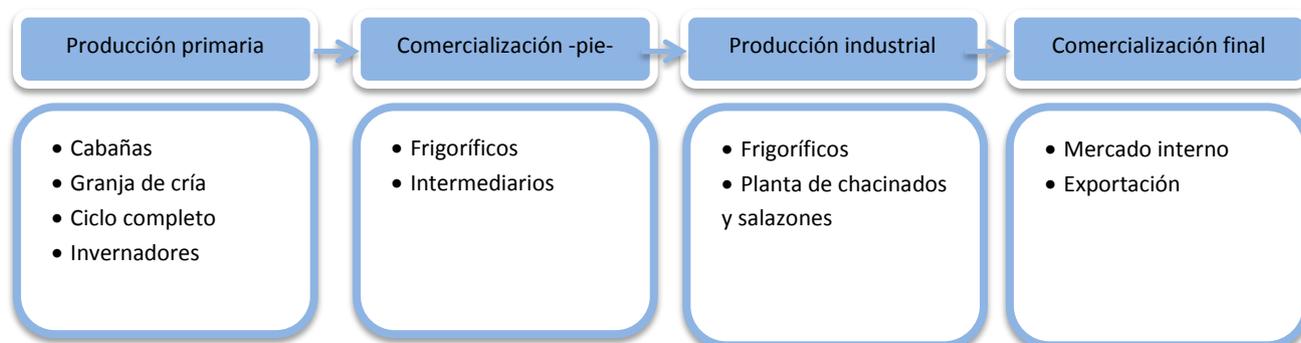
La cadena comienza con la producción primaria, integrada por los productores de genética -cabañas-, las granjas de cría, los establecimientos que se dedican a la recría e internada y los internadores, sin perjuicio de que muchos establecimientos hagan ciclo completo.

¹⁵ Los DEX que rigen para la actividad son del 15%.

¹⁶ Ex ONCCA

¹⁷ Para mayor información sobre la distorsión en precios, consulte Foro de la Cadena Agroindustrial Argentina (2007).

La industria se encarga de la faena y la producción de carnes, entre ellas fresca, refrigerada o congelada, y la transformación de carne en chacinados y salazones. Asimismo, en el interior del país hay un vasto número de producciones de menor tamaño, algunas incluso de tipo “artesanales”, de chacinados y salazones. Los productos son comercializados principalmente en el mercado interno.



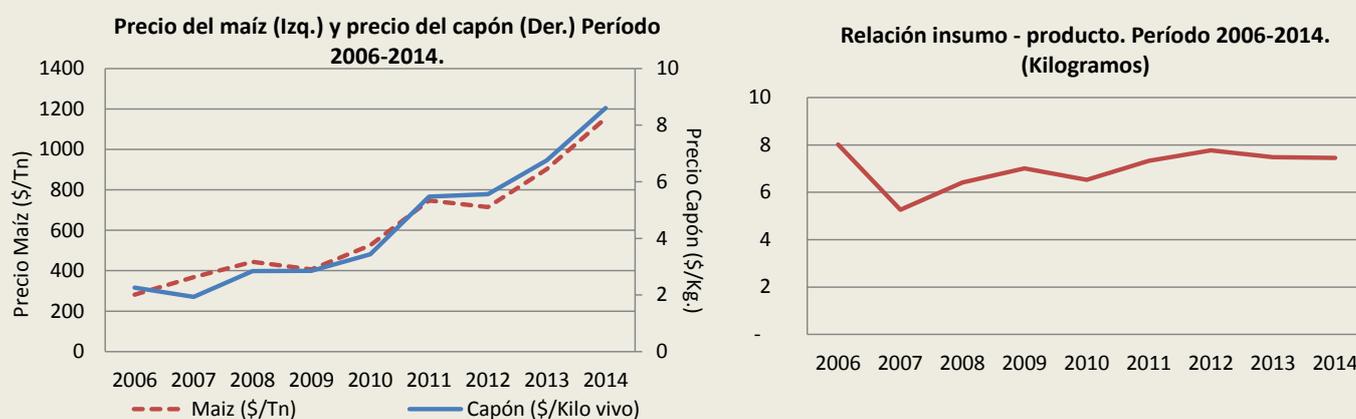
Fuente: FADA en base a INTA

A diferencia de la cadena vacuna, la porcina se caracteriza por un periodo de producción más corto. La gestación es de 114 días, mientras que en la bovina es de 270 y en ovinos y caprinos 150. Y, por otro lado, mientras que otras especies tienen un parto por año, los porcinos tienen 2,4 partos por año, con el nacimiento de 10 lechones, en promedio, en cada una de ellas (Iglesias & Ghezan, 2013).

El desarrollo de la actividad es sensible a la variación de los precios de los granos que se utilizan para su alimentación. El maíz y la soja representan entre el 75% - 90% de los costos del alimento balanceado y la alimentación representa el 65% de los costos directos. Al analizar la relación insumo-producto puede apreciarse cómo impactan los primeros, en los segundos.

La relación entre el precio del maíz¹⁸ y el precio del capón¹⁹ expresa cuántos kilogramos de maíz pueden adquirirse por cada kilogramo de capón. Dicha relación muestra una relativa estabilidad en el poder adquisitivo del capón, a pesar de que se da un incremento entre 2007 y 2012 y un leve descenso a partir de este último año. Sumado, puede observarse como los precios del producto, evolucionan en el mismo sentido que la del principal insumo para la alimentación.

Figura N°8: Relación de precios insumo-producto



Fuente: FADA en base a BCR, IPCVA y Asoc. Arg. de Cabañeros Porcinos

CARNES ARGENTINAS

2014

2019

Variaciones

Producción



2,6 millones de toneladas



3,5 millones de toneladas

2 millones de toneladas



2,5 millones de toneladas

400 mil toneladas



600 mil toneladas



+1,6
millones de toneladas

Exportaciones



1.318 millones de dólares



5.915 millones de dólares

575 millones de dólares



835 millones de dólares

-13 millones de dólares



30 millones de dólares



+4900
millones de dólares

Consumo



60 Kg. por habitante



55 Kg. por habitante

40 Kg. por habitante



45 Kg. por habitante

10 Kg. por habitante



13 Kg. por habitante



+3
kilogramos por habitante

Empleo



467.000 empleos directos

517.500 empleos directos

170.000 empleos indirectos

188.500 empleos indirectos



+70
MIL empleos

Pre-financiamiento Eliminación DEX IVA unificado Mercados internacionales
 Eliminación ROE **POLÍTICAS PÚBLICAS** I+D Capacitaciones
 Créditos Amortización acelerada Desgravación impositiva

FADA

FUNDACIÓN AGROPECUARIA
PARA EL DESARROLLO
DE ARGENTINA

2.2.1. Sector primario

La actividad se desarrolla principalmente en las provincias de Buenos Aires, Córdoba, Chaco, Entre Ríos y Santa Fe. En marzo de 2015, Argentina contaba con 76.305 establecimientos porcinos, gran parte de ellos de bajo nivel de desarrollo y escala en el sistema productivo. El stock fue de 4,7 millones de cabezas. (Para mayor información: [Anexo A](#))

La producción porcina despegó en el país luego de la devaluación de 2002, cuando la mejora cambiaria le dio competitividad a la producción local encareciendo el cerdo importado de Brasil. Luego, cambios en los hábitos alimenticios, mejoramiento del precio interno del cerdo y, más tarde, trabas a las importaciones, fueron los elementos que terminaron de cimentar el crecimiento del sector.

En paralelo a todos estos elementos que explicaron el despegue de esta cadena, aún enfrenta un desafío en el mercado interno, ya que posee un tratamiento desigual en cuanto al Impuesto al Valor Agregado (IVA). La cadena de carne bovina –junto con caprinos, ovinos y camélidos– posee una alícuota diferencial de IVA del 10,5%, mientras que la cadena aviar y porcina, tienen una alícuota del 21%, generando una desventaja a estas cadenas por sobre las otras en los precios finales.

La producción nacional de carne porcina se encuentra en alza. Esto se relaciona directamente al incremento del consumo de los últimos años. Entre el período 2000-2014, la producción se incrementó 87%, alcanzando mínimos 158.310 toneladas (2003) y máximos de 416.442 toneladas (2014). ([Figura N°3](#))

2.2.2. Destinos de la producción

El consumo nacional de carne porcina tuvo hasta hace muy pocos años solo dos rubros: los lechones demandados para las fiestas de fin de año y los fiambres. Actualmente, el cerdo se puede encontrar en varios cortes de carne que anteriormente no se consumían. Los hábitos de consumo y el aumento en el precio de la carne vacuna hacen que se eleve el número de personas que consumen este producto.

Si bien el consumo de carne porcina tiene una tendencia alcista desde el año 2002, sigue siendo la de menor consumo. Para el año 2014, el consumo por habitante alcanzó los 10 Kg., incrementándose un 32% con respecto al año 2000.

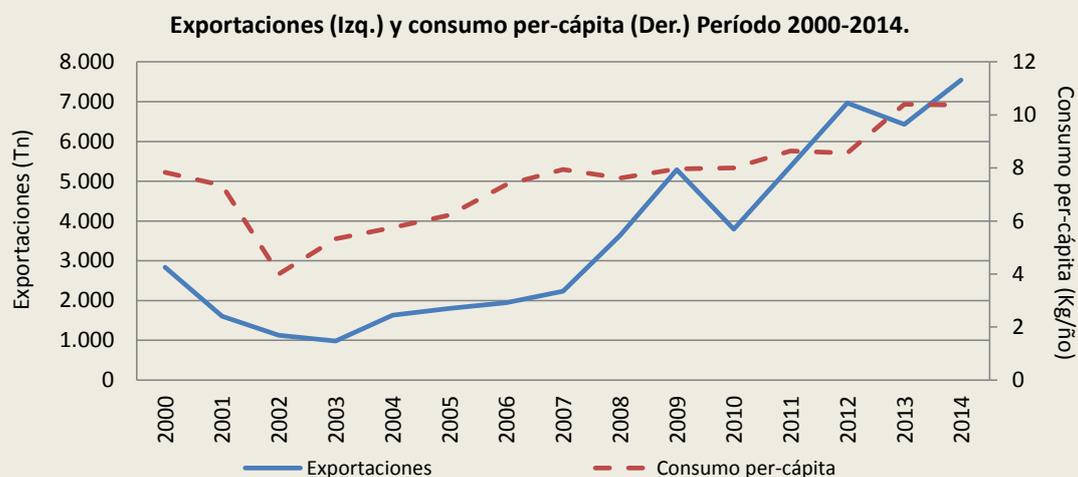
Para la carne de origen porcino rigen DEX del 5%, con reintegros del 2,7%. Este tratamiento desigual con la carne bovina hace que, por ejemplo, la carne bovina “tiende a abaratare relativamente más que la de cerdo por el efecto del mayor derecho de exportación y termina obligando a esta última a que se venda a un precio menor para mantener el relativo de precios y la competitividad interna” (IERAL, 2011, pág. 30).

El reconocimiento de Argentina como país libre de Peste Porcina Clásica en el año 2005, se constituye en una alternativa comercial muy atractiva y un desafío para toda la cadena, ante la posibilidad de acceso a los mercados de exportación.

Entre el período 2000-2014 las exportaciones representaron entre el 1% y 2% de la producción. En dicho período se han incrementado un 166%, alcanzando para el año 2014 un total de 7.543 toneladas exportadas, habiendo alcanzado el mayor volumen exportado desde el año 2000.

Sin embargo, la cadena porcina, presenta una balanza comercial deficitaria. En base a los datos disponibles, para el año 2003 la balanza era deficitaria en el orden de USD 126,4 millones, reduciéndose año tras año, hasta llegar al año 2014 a una balanza comercial negativa de USD 13 millones.

Figura N°9: Destinos de la producción. Período 2000-2014



Fuente: FADA en base a MINAGRI, AAC y BCRA

Esto es reflejo de que la cadena de valor porcina todavía no cumple con el objetivo de ser competitiva internacionalmente y generar valor agregado. (Ministerio de Industria de la Nación, 2012). A pesar de ello, los avances realizados en los últimos 13 años marcan un sendero positivo. Si se encararan desafíos ligados a la trazabilidad, la sanidad y la competitividad y escala de los establecimientos productores primarios, la cadena tiene oportunidades de incrementar su participación en la dieta de los argentinos y de generar exportaciones.

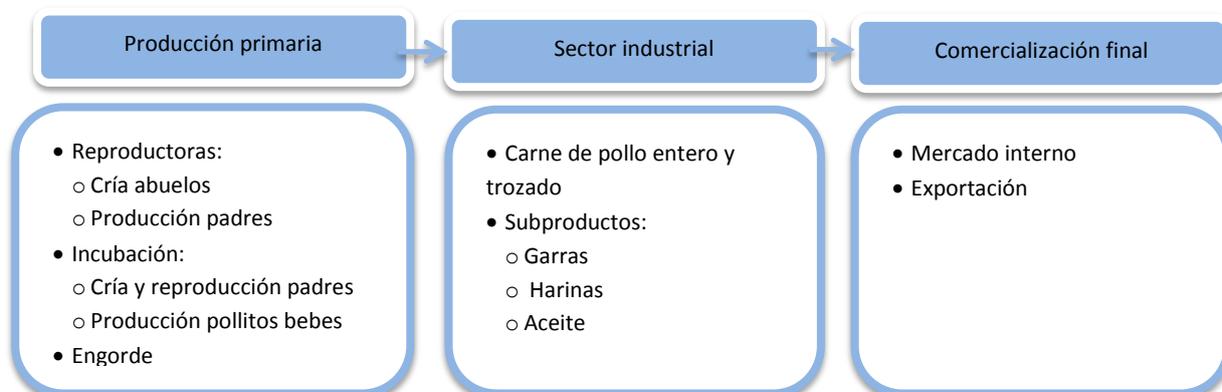
2.3. Cadena aviar

La cadena aviar en el país ha comenzado a desarrollarse principalmente a partir de la década de los '90. La misma presenta un proceso de integración vertical, lo que sumado a la fiscalización sanitaria, le ha permitido lograr mayor calidad de los productos, acompañada de una mayor productividad de la cadena.

La cadena está integrada por diferentes eslabones. El sector primario realiza las actividades de reproducción, incubación y engorde. La genética, es decir los abuelos, son importados de EE.UU y Europa, mejorando la eficiencia del sistema, pero no garantiza la inocuidad de los alimentos; mientras que en Argentina se realiza la reproducción y cría de padres, de donde se obtienen los huevos fértiles y pollitos bebés. Los engordadores, encargados de la alimentación y cría de pollos, están localizados más cerca de las fuentes de alimentos y tienen una estructura de tamaño y perfil heterogéneo (Ministerio de Industria de la Nación, 2012).

La alimentación se basa principalmente en el maíz, donde éste representa aproximadamente el 58% del costo de la misma, y donde los costos de alimento balanceado representan alrededor del 65% del total, seguido en importancia por los pollos bebé con una participación de entre el 7% - 14%. En este sentido, al igual que en la cadena porcina, puede apreciarse que

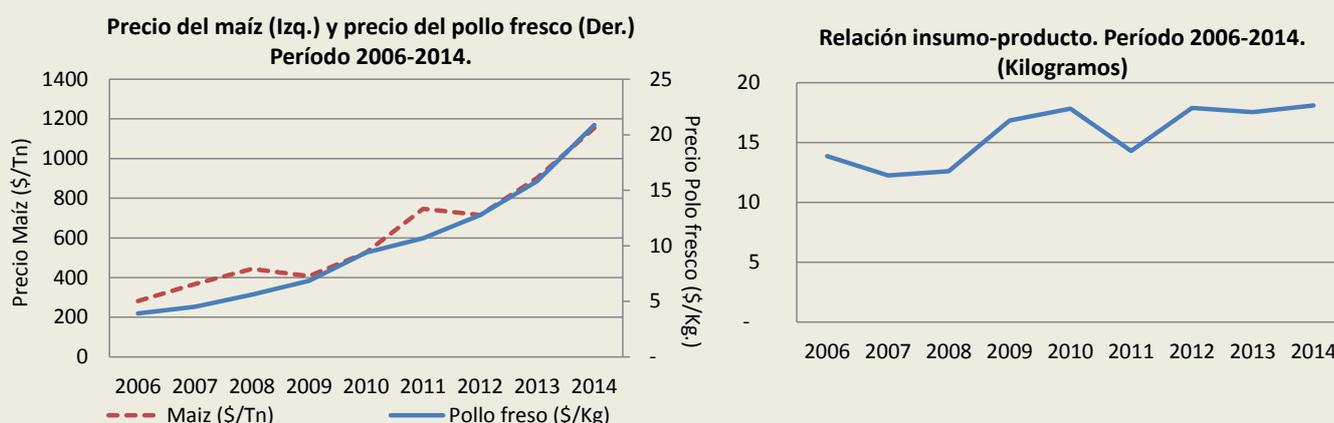
los precios de pollo fresco evolucionan condicionados por el precio del maíz²⁰, y que cuando la capacidad de compra del pollo en función del maíz se ve resentida es, principalmente, porque se produce un mayor incremento del precio del primero por sobre el segundo. (Figura N°10)



Fuente: FADA en base a SAGPyA y UIA

El sector industrial es el encargado del faenado del animal, teniendo como principal tipo de producción el pollo entero, aunque el mismo puede ser trozado y deshuesado, fresco o congelado, comercializándolo tanto en el mercado interno como el externo.

Figura N°10: Relación de precios insumo-producto



Fuente: FADA en base a BCR e IPCVA

2.3.1. Sector primario

La actividad primaria se desarrolla principalmente en Santa Fe, Entre Ríos, Buenos Aires y Córdoba. En Marzo del 2015, Argentina contaba con 7.100 establecimientos, habiendo disminuido un 10% en relación al mismo período de 2014. La cantidad de establecimientos para la producción de carne era de 4.521. Para ese momento Argentina contaba con un stock de 9,1 millones de reproductoras, con una existencia de 15,5 millones de pollitos bebe. (Para mayor información: [Anexo A](#))

Durante el período 2001-2014, la producción de carne aviar creció un 111%, pasando de 913 mil toneladas producidas a 1,9 millones de toneladas. (Figura N°3). “La eficiente conversión en carne a partir de proteínas vegetales, así como el período de crecimiento y engorde

²⁰ Precio FAS. Bolsa de Cereales de Rosario.

relativamente corto han sido los principales factores que impulsaron el crecimiento de la producción de carne de pollo por encima de otras” (Ministerio de Industria de la Nación, 2012, pág. 59).

2.3.2. Destinos de la producción

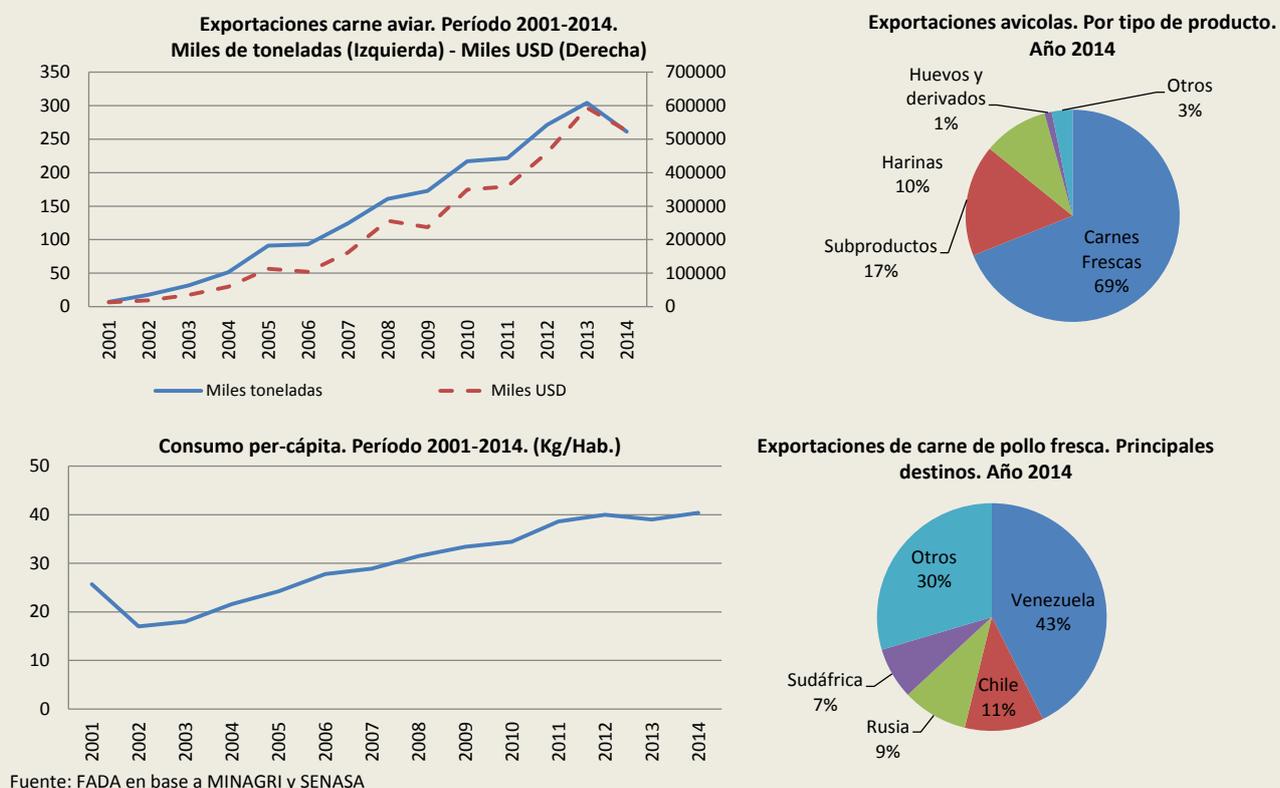
El incremento de la producción que se dio en los últimos años, ha ido acompañado del aumento del consumo interno como así también de las exportaciones.

El consumo per-cápita ha crecido considerablemente en el período 2001-2014, pasando de consumirse 25 Kg. a 40 Kg., convirtiendo así a esta carne en la segunda más consumida a nivel nacional.

En el mismo sentido, las exportaciones han tenido un crecimiento exponencial desde el año 2001, pasando de exportarse el 1% de lo producido a, en 2013, un máximo del 16%. La política de Derechos de Exportación para ésta cadena se convierte más en un tratamiento burocrático, con efectos negativos sobre el desempeño normal de la actividad y bajos niveles de recaudación tributaria para el Estado, ya que se aplica una alícuota del 5%, con reintegros entre el 2,7% y 5%.

Para el año 2014, las mismas han caído considerablemente, alcanzando un total de 261 mil toneladas exportadas, equivalentes a USD 524 millones. Si se tiene presente las exportaciones de subproductos como garras, harina de plumas, entre otros, las mismas alcanzaron 323 mil toneladas exportadas, equivalentes a USD 589 millones. Es así que la mayoría de lo exportado corresponde a carnes frescas, teniendo como principales destinos Venezuela, seguido por Sudáfrica, Chile y Rusia.

Figura Nº11: Destinos de la producción. Período 2001-2014



Las razones principales de esta caída son una situación internacional menos favorable y el atraso cambiario que afecta al país. El atraso cambiario, que comenzó a afectar la competitividad externa de forma determinante a partir del periodo 2010-2011, causó un efecto negativo en la rentabilidad y exportaciones de la cadena aviar. Como se analizó, el salto en la producción avícola se comenzó a dar desde 2003 por la competitividad que brindaba un tipo de cambio alto que impulsó las inversiones en este sector, pero cuando ese efecto fue mermando por el atraso cambiario, la rentabilidad, las exportaciones y la producción de la industria avícola se vieron resentidas a partir de 2012.

La balanza comercial de la cadena aviar, a diferencia de la porcina, ha venido mostrando año tras años resultados positivos, pasando del año 2001, de tener un resultado negativo de USD 5,5 millones, al año siguiente (2002) contar con un saldo positivo de USD 24,6 millones. Para el año 2014, la balanza comercial ha alcanzado un saldo de USD 575 millones.

3. Desafíos y propuestas de políticas públicas

El desarrollo y crecimiento de las cadenas y las decisiones vinculadas a la producción y el stock, guardan relación directa con los precios a que se opera en cada uno de los mercados y los costos de producción -principalmente de los granos destinados a la alimentación-, como así también con las condiciones macroeconómicas en las que se desenvuelven, y las políticas impositivas e intervenciones públicas que afectan, de una manera u otra, a cada cadena.

3.1. Desafíos

En este marco, los desafíos para los años venideros van a oscilar entre aprovechar oportunidades y sortear algunas amenazas.

En primer lugar, los desafíos que quedan a la luz luego del análisis precedente de las cadenas, son el desarrollo más eficiente de la actividad porcina, la recuperación del stock de la ganadería bovina, mejoras en la competitividad para la cadena aviar y el garantizar la inocuidad de los alimentos, entre otros.

En segundo lugar, la reducción de los precios de los *commodities* agrícolas genera el doble efecto de una menor competencia por tierras y de menores costos de mediano plazo para la alimentación. Sin embargo, la necesaria eliminación de DEX y ROE al maíz que debe darse en el futuro inmediato, generará el desafío a las cadenas de ser más eficientes. Cabe aclarar que en los principales competidores internacionales, las cadenas cárnicas han crecido sin subsidios a la alimentación, por lo cual el desafío es totalmente superable (se estudian efectos en punto 3.3.).

Parte de esta superación estará relacionada con la apertura al mundo que debe enfrentar Argentina, que se espera abra mercados para estas cadenas, lo que permitiría crecer en escala y competitividad. Claro está que, esta apertura, puede ser aprovechada sólo si se dispone de un tipo de cambio real competitivo y medidas que impulsen el crecimiento de las cadenas desde sus bases.

3.2. Medidas y propuestas de políticas públicas

Para que las cadenas cárnicas argentinas crezcan, produzcan más, agreguen más valor, exporten y generen más empleo, es necesario aplicar una serie de medidas en el periodo 2016-2019, las cuales se plantean a continuación.

1. Eliminar de manera inmediata los DEX: las cadenas cárnicas poseen DEX diferenciales, como se muestra a continuación:

Cadena	DEX	Reintegro
Vacuna	15%	-
Porcina	5%	2,7%
Aviar	5%	2,7%-5%

En este sentido, la cadena porcina, en 2014, aportó en concepto de DEX, USD 307 mil²¹, que sumados a los USD 197,4 millones²² que aportó la cadena vacuna para dicho año, hacen un total de USD 197,7 millones, suma equivalente al 2% de la recaudación de DEX para dicho año²³.

La implementación de este gravamen desalienta la producción y el agregado de valor, y se vuelve, como en el caso de la cadena aviar, una cuestión burocrática con baja recaudación para el Estado.

Por estas razones, se propone establecer de forma definitiva e inmediata una alícuota del 0% a los Derechos de Exportación aplicables a las tres cadenas cárnicas, con el objetivo de eliminar las distorsiones que generan sobre el mercado y las decisiones de producción.

2. Eliminar los ROE rojos y derogar todas las normas dictadas por el Poder Ejecutivo Nacional, los reglamentos y actos administrativos, y sus efectos, que actualmente distorsionan los precios en el comercio de carnes, o que imponen algún tipo de restricción o límite de precios en la comercialización cárnica.

3. Aplicar régimen de amortización acelerada: crear y aplicar un régimen de amortización acelerada tomando como base la Ley N° 26.360²⁴ y la propuesta establecida por FADA (2015), con el objetivo de promover la industrialización y agregado de valor a lo largo de todas las cadenas cárnicas, es decir, promover las inversiones en tecnologías y equipamiento de inseminación, cría, engorde, faena y cadenas logísticas.

Se podrá optar por practicar amortizaciones como se plantea a continuación:

a) para inversiones realizadas durante los primeros VEINTICUATRO (24) meses calendario posterior a la sanción de la Ley:

I. en bienes muebles amortizables adquiridos, elaborados, fabricados o importados en dicho período y en obras de infraestructura iniciadas en dicho período: en dos (2) cuotas anuales, iguales y consecutivas.

b) para inversiones realizadas durante los segundos VEINTICUATRO (24) meses calendario posterior a la sanción de la Ley:

²¹ Valor estimado en función del ingreso de divisas por exportación, descontados los reintegros.

²² Valor estimado en función del ingreso de divisas por exportación, con DEX de 15%.

²³ Se excluyen del cálculo los DEX aportados por la cadena aviar, ya que la misma posee reintegros de hasta el 5% - misma alícuota en concepto de DEX-.

²⁴ Disponible en: <http://goo.gl/JrXv1Y> - Última consulta: 01/09/2015

I. en bienes muebles amortizables adquiridos, elaborados, fabricados o importados en dicho período y en obras de infraestructura iniciadas en dicho período: en tres (3) cuotas anuales, iguales y consecutivas.

4. Instruir a la devolución automática de IVA exportador: los productos destinados al mercado internacional están exentos de gravámenes internos. Por ello, aquellos derivados de las carnes -vacuna, aviar y porcina- que son exportadas, están sujetos a la devolución del IVA en que se incurrió para su producción. Actualmente, AFIP demora en cumplir los plazos establecidos para dichas devoluciones, viéndose éstas afectadas, por ejemplo, por el proceso inflacionario.

Se propone establecer e instruir a la AFIP para la aplicación de un sistema de devolución automática del IVA exportador de las exportaciones cárnicas.

5. Unificar alícuota del Impuesto al Valor Agregado: establecer para todas las cadenas cárnicas una alícuota de IVA del 10,5%, en pos de no generar tratamiento desigual entre las diferentes cadenas que dificulten la competitividad interna.

6. Otorgar créditos a tasa subsidiada: establecer líneas de crédito por parte de las entidades bancarias, a tasas subsidiadas, destinadas especialmente para financiar, en el caso de las tres cadenas, los establecimientos frigoríficos que deseen adecuar sus instalaciones para cumplir con las normas de calidad y sanidad de exportación.

Para el caso específico de cada una de las cadenas, otorgar créditos para:

- ✓ Cadena vacuna: establecimientos de cría y adquisición de vientres.
- ✓ Cadena porcina: para infraestructura de cría, engorde y faena; con el objetivo de aumentar la escala de producción y la eficiencia de los sistemas productivos.
- ✓ Cadena aviar: expandir los establecimientos destinados al engorde, de productores independientes, para garantizar mayor escala de producción y disponibilidad de producto.

7. Crear líneas de pre-financiamiento de exportaciones: otorgar líneas de pre-financiamiento a exportadores, con el objetivo de facilitar las ventas al exterior de los productos cárnicos y así expandir los mercados internacionales.

8. Expandir los mercados internacionales: complementar las políticas que buscan fomentar las exportaciones, con la gestión de acuerdos comerciales bilaterales y promoción de la carne argentina en el mercado internacional, de manera activa y agresiva.

9. Capacitar en los procesos productivos y sanitarios: crear un Programa Nacional de capacitación de mano de obra para los procesos productivos de cada una de las cadenas, como así también en materia de sanidad e inocuidad de los alimentos producidos, conforme a las normas establecidas por SENASA.

En este sentido, se propone una articulación entre SENASA, INTA y las universidades para elaborar el material de capacitación y el sistema de dictado de cursos con tal fin, y coordinar dicho dictado con establecimientos educativos secundarios y universitarios. Este programa sentaría las bases para, en un futuro, certificar la producción y aplicar trazabilidad.

10. Medidas específicas para cada cadena:

Carne vacuna:

1. Fomentar la retención y adquisición de vientres: crear un esquema de desgravación²⁵ impositiva sobre el Impuesto a las Ganancias para aumentos²⁶ de vientres, como se detalla a continuación:

a) para aquellos que adquieran hembras en el período 2016-2019, podrán descontar de la base imponible del Impuesto a las Ganancias, el 100% del costo de adquisición.

b) para aquellos que retengan hembras durante el período 2016-2019, podrán descontar de la base imponible del Impuesto a las Ganancias, el 100% del valor de mercado al momento de su contabilización.

El aumento de vientres será calculado como la diferencia en el stock de hembras entre el final y el principio de cada período contable. Para que el mismo sea efectivo, deberá mantenerse dicho incremento, como mínimo, por un período de cuatro años (2016-2019). En caso contrario, la adquisición o retención no será efectiva, debiendo abonarse la diferencia en el pago del impuesto.

2. Impulsar la venta de novillos pesados: crear un esquema de deducción impositiva sobre el Impuesto a las Ganancias para la venta de novillos pesados para los años 2016 y 2017, desde 440 Kg. vivos, equivalente a 250 Kg. res. Se podrá deducir del Impuesto a las Ganancias, el 15% del valor de venta del novillo -en pie, destinado a faena-.

3. Promocionar la venta de cuartos trozados: con el objetivo de mejorar la eficiencia productiva y económica, promocionar la venta de cuartos trozados a lo largo de la cadena mediante acuerdos con los frigoríficos que estén en capacidad de exportar, acompañando esta medida con la disponibilidad de líneas de créditos para adquirir el equipamiento necesario.

4. Reforzar la fiscalización de la clasificación del ganado: reforzar la fiscalización del ganado que ingresa a los frigoríficos mediante el traspaso de esta función a un órgano compuesto por las distintas partes de la cadena bovina. El objetivo es evitar clasificaciones de las reses que disminuyan injustamente el precio pagado a los dueños de la hacienda que se destina a faena. Un órgano que contemple los distintos intereses debería encontrar mecanismos para que la calificación de la res sea lo más veraz posible.

Carne porcina:

- **Establecer deducciones impositivas para adquisición y retención de madres:** establecer un sistema de deducción impositiva sobre el Impuesto a las Ganancias, para la adquisición y retención de cerdas durante el período 2016-2019. Se sugiere deducir el 100% del costo de adquisición (o retención) de la base imponible de Ganancias.

²⁵ Por desgravación/deducción se entiende poder restar de la base imponible de un gravamen un importe.

²⁶ Los aumentos de vientres se dan por medio de la compra o la retención de los mismos.

Carne aviar:

- **Fomentar la I+D en genética:** con el objetivo de reemplazar la importación de genética -abuelos- de EE.UU y Europa, y garantizar la inocuidad de los derivados de la cadena, fomentar la I+D en genética, por medio de créditos a tasas subsidiadas con tal fin, o bien coordinando investigaciones entre INTA y Universidades, subsidiadas por el Gobierno Nacional.

3.3. Impactos esperados y metas

La aplicación de las políticas anteriormente desarrolladas, fomentarán el crecimiento y desarrollo de las cadenas cárnicas. Los impactos esperados de su aplicación para el año 2019²⁷ son:

Empleo: las cadenas cárnicas actualmente generan 637 mil puestos de trabajo. La aplicación de las políticas y un contexto macroeconómico estable, son las bases para que las cadenas cárnicas generen 70 mil nuevos puestos de trabajo, llegando, para el año 2019, a 706 mil empleos²⁸.

Cadena cárnica vacuna: en primer instancia, las políticas generadas impactarían en la recuperación del rodeo bovino y el peso de faena, generando un incremento de seis millones de cabezas, haciendo un total, a 2019, de 57 millones (+11% con relación a 2014). La ampliación del rodeo y el aumento del peso de faena, generaría un efecto multiplicador, impactando en la producción, exportaciones y el ingreso de divisas:

- **Producción:** considerando que se incremente el kilogramo promedio de gancho hasta 250 Kg.²⁹, se alcanzarían a producir **3,5 millones de toneladas** de carne bovina³⁰. La faena menor que deberá llevarse a cabo durante el período 2016-2018 para lograr un aumento del stock³¹, no provocaría un descenso en la producción total durante el período considerado, ya que se incrementaría el peso promedio en gancho.
- **Consumo interno:** se llegarían a consumir **2,5 millones de toneladas**, lo que equivale a que cada habitante disminuya su dieta a **55 Kg.** de consumo anual. La reducción de la dieta de carne vacuna será reemplazada por el aumento en el consumo de otras carnes.
- **Exportaciones: un millón de toneladas exportables**, saldo que surge entre el aumento de la producción y el abastecimiento interno. Dicho incremento, en pos de recuperar la posición de Argentina en el mundo, equivale a que, tomando como base las estimaciones de FAO, en 2019 Argentina exporte aproximadamente el **12% del total mundial**.
- **Divisas:** logrando un volumen de un millón de toneladas exportadas, se generaría un ingreso de divisas de **USD 5.916 millones**³², incrementando 3,5 veces el volumen generado en 2014.

²⁷ Las estimaciones suponen, en base a INDEC, que en 2019 la población argentina será de 45 millones de habitantes.

²⁸ Para mayor información consulte: Fundación Agropecuaria para el Desarrollo de Argentina (2014).

²⁹ Producto del aumento de la faena de novillos sobre la faena total.

³⁰ Supone una tasa de extracción de equilibrio (25%).

³¹ Se pasaría de faenar 12 millones de cabezas (2014) a 10 millones (2016-2018).

³² Considerando que el volumen exportado se realiza bajo el precio promedio de las exportaciones de 2014, equivalentes a USD 5.334 por tonelada.

- **Impacto fiscal:** la desgravación impositiva planteada para la retención de vientres y el fomento de la faena, generaría una reducción máxima de la recaudación del Estado de **USD 700 millones**³³ por año, y la eliminación de DEX otros **USD 200 millones** (2014). Dicha pérdida solo equivale al 15% del ingreso de divisas por exportación estimado a 2019.

Cadena cárnica porcina: la meta, a partir de la aplicación de las políticas públicas planteadas, está basada en un incremento del stock porcino de 1,8 millones de cabezas, llegando a 2019 a un total de 6,9 millones (+37% con relación a 2014). Los principales impactos estarán dados por:

- **Producción:** en relación a 2014, se incrementaría en un 45% el volumen producido, llegando a **600 mil de toneladas** de carne porcina.
- **Consumo interno:** el incremento de la producción, generaría la posibilidad de un incremento del consumo interno hasta los **13 Kg. per-cápita**, siendo esto 2,6 Kg. más de lo consumido en 2014.
- **Exportaciones:** con un saldo exportable de **18 mil toneladas**, diferencia entre producción y consumo, podría generarse un ingreso de divisas de **USD 31 millones**, sustituyendo el déficit comercial por un superávit³⁴.
- **Impacto fiscal:** a raíz de la desgravación impositiva planteada para la adquisición de vientres se generaría una reducción máxima de la recaudación del Estado de **USD 260 millones**³⁵.

Cadena cárnica aviar: la producción aviar a 2019 alcanzará un total de 2,5 millones de toneladas, representando un incremento de 30% con respecto a 2014. El incremento del volumen producido, generará:

- **Consumo interno:** posibilidades de aumentar el consumo interno en 5 Kg. por habitante, llegando a consumirse **45 Kg. per-cápita**, con un destino total de la producción al mercado interno de 2 millones de toneladas.
- **Exportaciones:** el saldo exportable de carne aviar alcanza **457 mil toneladas**. El ingreso de divisas por exportación se incrementaría en un 42%, alcanzando **USD 835 millones**³⁶.

Impacto eliminación DEX al maíz

Ante la importancia que poseen los costos de alimentación, considerando principalmente la participación del maíz en éstos, la eliminación de los DEX a este cereal tendrían impactos en los precios comercializados de los animales producidos. Si se eliminan los DEX al maíz, su precio pasaría de ser el precio disponible de USD 97 por tonelada, al precio FOB de USD 153 por tonelada³⁷. Así, tomando para cada uno de los casos la conversión de kilogramos de alimento para producir un kilogramo de carne en pie, cuestión desarrollada en el Capítulo N°1, se estima que:

³³ Considerando que no varía la participación de vacas sobre el stock alcanzado. Se valúan al precio promedio de 2014, de Mercado de Liniers, equivalente a USD 1,98 el kilo, a un peso de 440 Kg.

³⁴ Supone importaciones nulas, ya que con mayor producción se sustituirían las mismas por producción nacional.

³⁵ Considerando que no varía la participación de las chanchas sobre el stock alcanzado. Se valúan al precio promedio de 2014, de AACPorcinos, equivalente a USD 0,93 el kilo, con peso de 200 Kg.

³⁶ Valuado al precio promedio de las exportaciones realizadas en 2014, USD 1.825 por tonelada.

³⁷ Los precios utilizados son al 24/08/2015, día en que se estimó el impacto de eliminación de DEX. Para su conversión a pesos se utilizó el Tipo de Cambio de dicha fecha, de USD 9,26.

- **Cadena bovina:** en función del precio del novillo en pie de USD 1,93 el kilo, lo que equivale a \$17,87, el precio comercializado del novillo se incrementaría en **\$2,18**, alcanzando \$20, un 12% mayor al actual.
- **Cadena porcina:** actualmente el precio del capón en pie ronda entre los \$15 - \$20 por kilo vivo. Tomando un promedio de \$17, se produciría un incremento del 5% en el precio de venta, alcanzando \$17,89 el kilo vivo, es decir un aumento de **89 centavos**.
- **Cadena aviar:** en base a los datos obtenidos por diferentes productores, el kilo comercializado se paga USD 1,04³⁸, equivalente a \$9,60. De eliminarse los DEX al maíz, se produciría un incremento de **\$0,30**, llegando a \$9,90, lo que equivale a 3% más del precio comercializado actualmente.

Conclusión

Las cadenas cárnicas generan 637 mil puestos de trabajo. En los últimos años, sus posibilidades de crecimiento se han visto limitadas por la baja competitividad externa y políticas distorsivas, como la aplicación de Derechos de Exportación y Registros de Operaciones de Exportación, entre otras. Sin embargo, las cadenas cárnicas tienen un gran potencial.

Cada una de las cadenas en particular, podría incrementar su producción y generar un efecto multiplicador en el empleo, el consumo, las exportaciones y el ingreso de divisas derivado de éstas. Se podría lograr un incremento de la producción global³⁹, pasando de 5 millones de toneladas en 2014 a 6,5 millones de toneladas en 2019, manteniendo estable el consumo per cápita total⁴⁰ y generando mayor volumen exportado, lo que permitiría un incremento del ingreso de divisas de USD 4.900 millones, llegando en 2019 a USD 6.782 millones anuales. Estos impactos se traducen en mayor empleo generado por las cadenas, pasando de 637 mil puestos de trabajo a 706 mil puestos, es decir, 70 mil nuevos empleos genuinos.

Para que esto suceda, es necesario replantearse el panorama macroeconómico, de manera que se genere un tipo de cambio estable y competitivo, cadenas eficientes y con escala y mercados más libres, cuyo funcionamiento sea fluido e integrado al mundo.

³⁸ El pollo se comercializa por cabeza: se pagan USD 2,8 por cabeza, y cada pollo pesa en promedio 2,7 kg. vivos.

³⁹ Se considera la sumatoria de las tres cadenas.

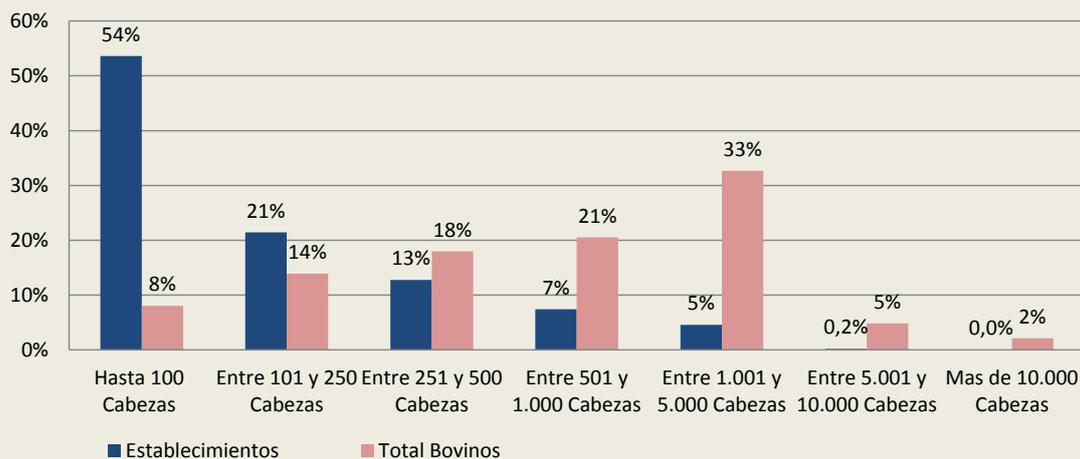
⁴⁰ Con un margen de incremento de 3 kilogramos por habitante.

Anexos

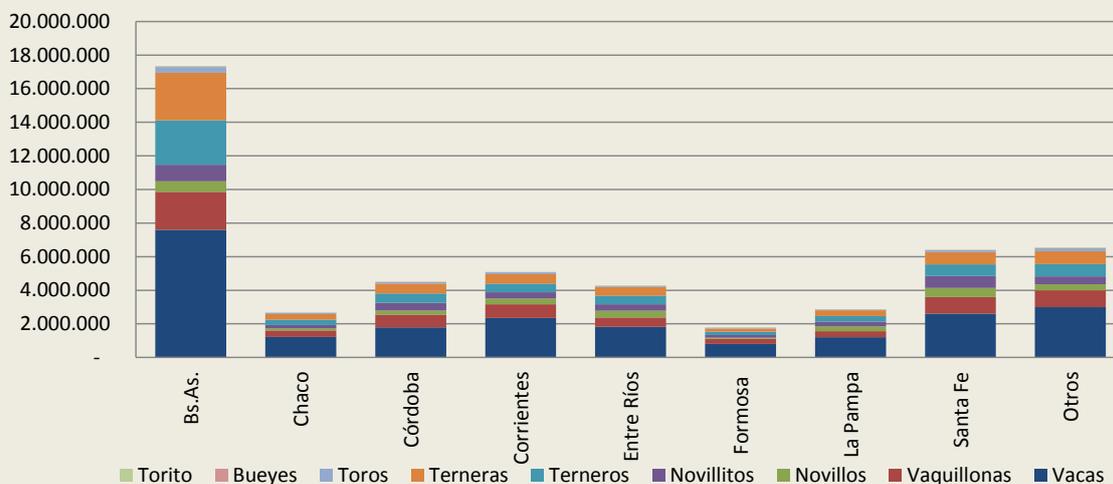
Anexo A: Distribución geográfica y estratificación de las cadenas

A.1. Cadena vacuna

**Distribución de establecimientos por estratos de existencias bovinas
Marzo 2015**



Principales provincias con existencias bovinas por categoría. Marzo 2015



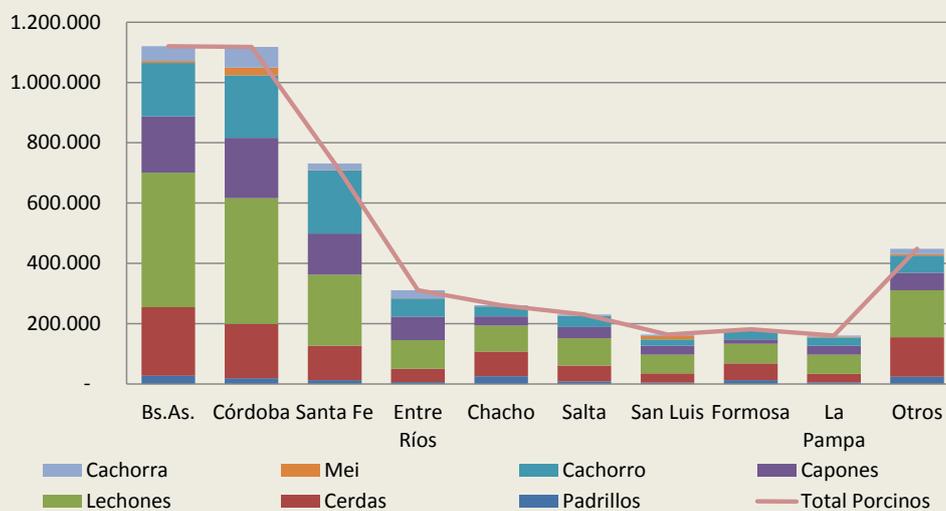
Fuente: FADA en base a SENASA

Del total de 204.665 establecimientos, el 70% se encuentran en las provincias de Buenos Aires, Chaco, Córdoba, Entre Ríos, Corrientes y Santa Fe, destacándose la pérdida de establecimientos en La Pampa y la concentración en la provincia de Buenos Aires con el 24% del total. El tipo de establecimiento predominante es aquel que cuenta con hasta 100 cabezas (54%).

A marzo de 2015, el stock existente era de 51,4 millones de cabezas, localizadas el 73% en Buenos Aires, Córdoba, Corrientes, Entre Ríos y Santa Fe.

A.2. Cadena porcina

Principales provincias con existencias porcinas por categoría. Marzo 2015

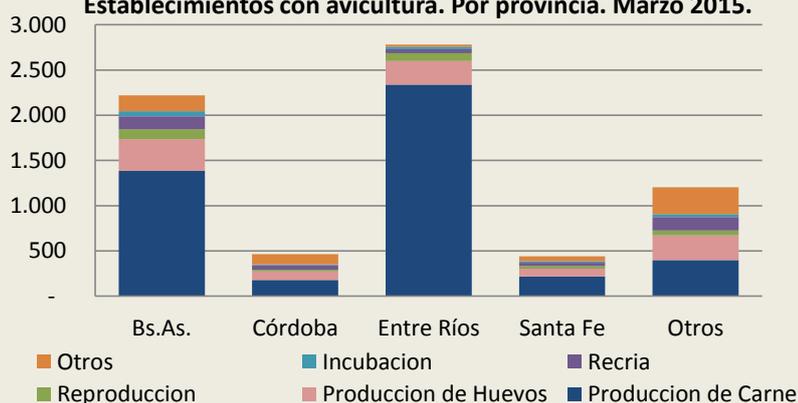


Fuente: FADA en base a SENASA

A 2015, se registraban, en Argentina, 76.305 establecimientos, de los cuales el 60% se ubican en las provincias de Buenos Aires, Córdoba, Chaco, Entre Ríos y Santa Fe. En función de la composición de los establecimientos, el 78% de los mismos cuenta con hasta 10 cerdas, lo que refleja el bajo nivel de desarrollo, productividad y escala de la cadena. El stock alcanzado para el mes de marzo de 2015 fue de 4,7 millones de cabezas, localizadas principalmente en Buenos Aires (24%), Córdoba (24%) y Santa Fe (15%).

A.3. Cadena aviar

Establecimientos con avicultura. Por provincia. Marzo 2015.



Fuente: FADA en base a SENASA

En marzo de 2015, Argentina registraba 7.107 establecimientos vinculados a la cadena aviar, de los cuales el 63% se destina a la producción de carne. Las provincias con mayor número de establecimientos son Entre Ríos y Buenos Aires, con el 39% y 31% respectivamente.

Anexo B: Cuotas de acceso al mercado de la Unión Europea

La Unión Europea posee, en la actualidad, dos cuotas de importación de carne vacuna de alta calidad: Cuota Hilton y Cuota 481 (Feed-Lot).

La Cuota Hilton es un cupo de exportación de carne vacuna sin hueso, de alta calidad y valor. El producto procede de novillos, novillitos y vaquillonas criados con pasto hasta su destete y los cortes que integran dicha cuota son: bife sin lomo, cuadril, lomo, bife ancho sin tapa, nalga, bola de lomo y entraña fina. Para el cumplimiento de dicha cuota, se necesita faenar aproximadamente 1,5 millones de cabezas de novillo. Cuenta con un arancel del 20%.

Actualmente Argentina tiene una cuota de 30.000 toneladas⁴¹, siendo el país con mayor participación, representando dicha cantidad la mitad de la cuota total. Los restantes países con cuota son: Australia, Uruguay, Brasil, Nueva Zelanda, Paraguay, EE.UU y Canadá.

Esta cuota cobra relevancia por el aporte en divisas que genera para el país. Sin embargo, por diez años consecutivos, Argentina no ha podido exportar el volumen asignado, perdiendo el ingreso de divisas derivado de la misma y la participación en el comercio mundial.

Se estima que para el año 2014, se perdieron USD 146 millones. El problema y la falta de interés por completar el cupo de la cuota Hilton pasa, por un lado, por la falta de novillos, ya que la cadena se concentró en los últimos años en terneros, debido a su mayor rendimiento y menor costo. En segunda instancia, por el aumento en el costo de los insumos –maíz-, que luego no se recupera en el precio pagado, volviendo el mercado interno más atractivo (Camandone, 2014).

Cuota Hilton. Período 2004-2014. (Toneladas)



Fuente: FADA en base a SENASA

La Cuota 481 o Cuota Feed-Lot fue anunciada en septiembre de 2014 por la Secretaría de Agricultura, Ganadería y Pesca de la Nación. La misma no es asignada en porciones a cada una de las naciones participantes, sino se trata de una cuota general por la que compiten los países habilitados.

El producto debe provenir de cortes de novillas y novillos de menos de 30 meses que, durante 100 días previos como mínimo, deben cumplir con condiciones alimenticias específicas. En

⁴¹ La cuota de 30.000 toneladas es adquirida en 2012. Durante 2004-2011 la cuota fue de 28.000 toneladas.

dichas exportaciones no se pagan aranceles y no se presentan límites de cortes, lo que posibilita que ingrese carne con un alto precio en la Unión Europea.

Bibliografía

Ámbito Financiero. (2010). *Propuestas de beneficios fiscales a las exportaciones ganaderas*. Recuperado el 01 de Septiembre de 2015, de ámbito.com: <http://goo.gl/k6yw25>

Asociación Argentina Cabañeros de Porcinos. (2013). *Panorama general y características del sector porcino argentino*. Recuperado el 09 de Septiembre de 2015, de AACPorcinos: <http://goo.gl/2Rn7bP>

Boari, R., Chuard, N., Fernández, V., & Poullier, P. (2013). *Mercado Internacional de Carnes*. Recuperado el 16 de Julio de 2015, de Ministerio de Agricultura, Ganadería y Pesca: <http://goo.gl/HUcyOD>

Bolsa de Comercio de Córdoba - Instituto de Investigaciones Económicas. (2014). *El Balance de la economía argentina. Libertad, Liderazgo y Compromiso*. Córdoba, Argentina: Bolsa de Comercio de Córdoba.

Brunori, J. (s.f.). *Producción de cerdos en Argentina: situación, oportunidades, desafíos*. Recuperado el 20 de Julio de 2015, de INTA: <http://goo.gl/6iid9s>

Camandone, J. (2014). *La Argentina incumplió la Cuota Hilton y perdió ingreso por U\$S 150 millones*. Recuperado el 2015 de Agosto de 2015, de El Cronista: <http://goo.gl/8x6DMJ>

Camandone, J. (2014). La Argentina incumplió la Cuota Hilton y perdió ingresos por u\$s 150 millones. *Cronista*.

Capitanich, J., & Urquía, R. (2006). *Proyecto de Ley sobre la modificación de la Ley de Impuesto a las Ganancias - Deducciones especiales de la 3ª categoría*. Recuperado el 01 de Septiembre de 2015, de Senado de la Nación: <http://goo.gl/lhxWYq>

Chiesa, D. (2011). El efecto de los subsidios al feedlot. *La Nación*, págs. 10- Sección 5.

El Cronista. (s.f.). *Consultas varias*. Obtenido de El Cronista.

Entidades de la cadena de valor de carne vacuna. (2015). *Políticas públicas para que el sector carnes vacunas exprese todo su potencial*. Recuperado el 01 de Septiembre de 2015, de Sociedad Rural Argentina: <http://goo.gl/e2g2OH>

FAO. (2014). *El estado mundial de la pesca y la acuicultura*. Recuperado el 02 de Septiembre de 2015, de FAO: <http://goo.gl/nXuXz9>

FAO. (s.f.). *Departamento de Agricultura y Protección al Consumidor. Producción y Sanidad Animal*. Recuperado el 19 de Agosto de 2015, de FAO: <http://goo.gl/owY7At>

Foro de la Cadena Agroindustrial Argentina. (2007). *Evaluación de impactos económicos y sociales de políticas públicas en la Cadena Agroindustrial*. Recuperado el 26 de Agosto de 2015, de Maizar: <http://goo.gl/XVaxVW>

Fundación Agropecuaria para el Desarrollo de Argentina. (2014). *El empleo en las cadenas agroalimentarias. Como generar 500.000 puestos de trabajo genuino en cuatro años*. Recuperado el 21 de Septiembre de 2015, de FADA: <http://goo.gl/01Tevg>

Fundación Agropecuaria para el Desarrollo de Argentina. (2015). *Política agroalimentaria y agroindustrial. Lineamientos 2016-2019*. Recuperado el 01 de Septiembre de 2015, de FADA: <http://goo.gl/KYrCvH>

García, S. (2007). *El mercado de carne de cerdo en Argentina y el mundo*. Recuperado el 16 de Julio de 2015, de Sitio Argentino de Producción Animal: <http://goo.gl/kOdaO8>

Garzón, J., & Torre, N. (2013). *Una Argentina Competitiva, Productiva y Federal. Actualidades y desafíos en la cadena de la carne bovina*. Recuperado el 22 de Julio de 2015, de IERAL: <http://goo.gl/TKzTLV>

Gerbardo, A., & Lamas, M. (2014). *Cuota 481*. Recuperado el 20 de Julio de 2015, de Ministerio de Agricultura, Ganadería y Pesca: <http://goo.gl/NEjxRv>

Gobierno de México. (s.f.). *Memorandum de antecedentes. Protocolo modificador al acuerdo para el fortalecimiento de la asociación económica entre los Estados Unidos Mexicanos y el Japón*. Recuperado el 23 de Julio de 2015, de Secretaría de Economía de México: <http://goo.gl/XoV86G>

IERAL. (2011). *Una Argentina Competitiva, Productiva y Federal. Cadena porcina*. Recuperado el 14 de Agosto de 2015, de Fundación Mediterranea: <http://goo.gl/uSFkdp>

Iglesias, D., & Ghezan, G. (2013). *Análisis de la cadena porcina en Argentina*. Recuperado el 28 de Julio de 2015, de INTA: <http://goo.gl/Rbwrr1>

InfoLeg. (s.f.). *Leyes y decretos varios*. Recuperado el 01 de Septiembre de 2015, de InfoLeg: <http://www.infoleg.gov.ar/>

Instituto Interamericano de Cooperación para la Agricultura. (2010). *El mercado de la carne aviar en los países del CAS*. Recuperado el 23 de Julio de 2015, de MINAGRI: <http://goo.gl/8ZwtKO>

INTA. (2012-2015). *Boletín económico. Márgenes brutos de los principales productos agropecuarios de la provincia de La Pampa*. Recuperado el 13 de Agosto de 2015, de INTA: <http://goo.gl/1pR00n>

IPCVA. (s.f.). *Informe Uruguay 2011*. Recuperado el 14 de Agosto de 2015, de IPCVA: <http://goo.gl/s3f8Vz>

Jaime, J. (2006). *Carne ¿Quo vadis?* Buenos Aires, Argentina: Cámara Argentina de Consignatarios de Ganado.

La Voz del Interior. (2009). *Los subsidios engordan al "feedlot"*. Recuperado el 27 de Julio de 2015, de Agrositio: <http://goo.gl/23zBrX>

Melo, O., Soetto, C., & Demmel, A. (2008). *Análisis de la ganadería bovina de carne de Argentina*. Recuperado el 20 de Agosto de 2015, de Producción Animal : <http://goo.gl/PLIHHE>

Mesa de Enlace. (s.f.). *Propuestas para la ganadería de la mesa de enlace*. Recuperado el 01 de Septiembre de 2015, de Sociedad Rural Argentina: <http://goo.gl/e2g2OH>

Ministerio de Agricultura, Ganadería y Pesca de la Nación. (2011). *Ganados y carnes. Anuario 2010*. Buenos Aires: Ministerio de Agricultura, Ganadería y Pesca de la Nación.

Ministerio de Industria de la Nación. (2012). *Plan estratégico industrial 2020*. Recuperado el 27 de Julio de 2015, de Ministerio de Industria: <http://goo.gl/EHKDe9>

OECD-FAO. (2015). *OECD-FAO Agricultural Outlook 2015-2024*. Recuperado el 6 de Octubre de 2015, de OECDiLibrary: <http://www.fao.org/3/a-i4738e.pdf>

Otaño, M. (2005). *Perfil descriptivo de la cadena de carne vacuna*. Recuperado el 20 de Julio de 2015, de Ministerio de Agricultura, Ganadería y Pesca de la Nación: <http://goo.gl/GTe3PX>

PwC Argentina Research. Oficina Rosario. (2012). *Análisis Sectorial N° 4. Ganadería bovina*. Recuperado el 20 de Julio de 2015, de PwC: <http://goo.gl/SH6KOK>

Rearte, D. H. (2010). *Documento programa nacional de carnes. Perfil de las cadenas: bovina, aves, cerdos, ovinos y caprinos*. Recuperado el 18 de Agosto de 2015, de INTA: <http://goo.gl/JLw1Z9>

Santamaría, A. (2015). *Análisis de la comercialización de carnes vacunas argentinas de alto valor*. Recuperado el 26 de Noviembre de 2015, de Universidad Católica de Córdoba: <http://goo.gl/rvHJJ9>

Silveira, S. (s.f.). *A polémica tributação sobre a carne bovina no Brasil*. Recuperado el 23 de Jului de 2015, de Portal de Agronegocio: <http://goo.gl/G8Tk13>

Tonelli, V. (2015). *Víctor Tonelli (Consultor Ganadero) - Mercados Locales, Perspectivas y Oportunidades*. Recuperado el 20 de Agosto de 2015, de Maizar - Canal YouTube: <https://goo.gl/UMpYSG>



FADA
FUNDACIÓN AGROPECUARIA
PARA EL DESARROLLO
DE ARGENTINA

www.fundacionfada.org