

# Sector Lácteo en Colombia



**Enero 2011**

## Contenido

1. Colombia una oportunidad para invertir en el sector lácteo: Conozca las razones. ....	4
2. Incentivos Legales al Inversionista .....	15
3. Servicios de Proexport a los inversionistas .....	18
4. Entidades de Interés.....	18

En este documento encontrará información relevante sobre el sector lácteo en Colombia y descubrirá nuestras ventajas competitivas, los beneficios que privilegian su inversión y el apoyo que desde Proexport y Fedegán podemos ofrecerle para que su inversión en Colombia sea una realidad y logre consolidar el mejor proyecto.

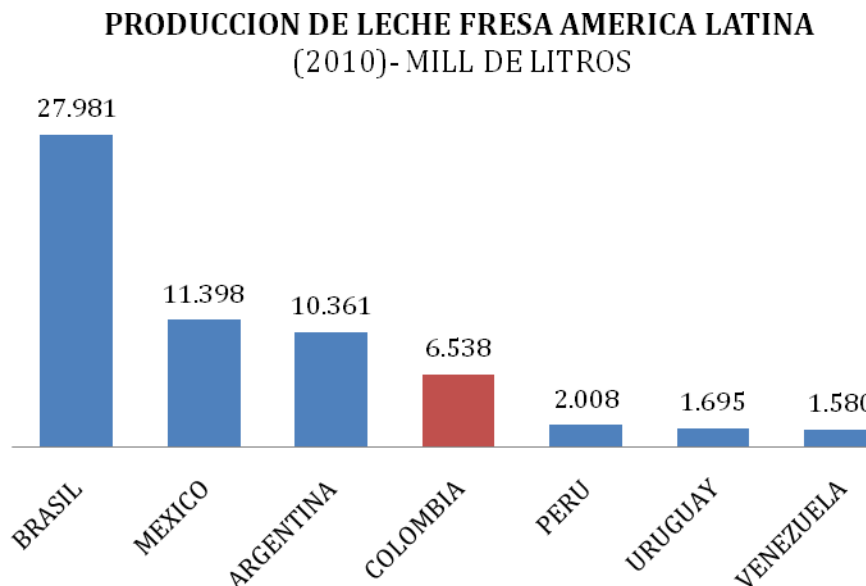
Algunas de las razones que encontrará en este documento son:

- i. **Colombia cuarto productor de leche en América Latina** con un volumen aproximado de 6.500 millones de litros anuales, superado sólo por Brasil, México y Argentina.
- ii. **Calidad de la leche producida en Colombia** con porcentajes de proteína y grasa superiores a los de importantes productores mundiales como Nueva Zelanda, Alemania, Suiza, Canadá y EE.UU.
- iii. **2.600 millones de litros de leche fresca disponibles** para el procesamiento por parte de nuevas industrias, cantidad que actualmente no entra al canal formal de transformación.
- iv. **Tercer mercado en ventas de lácteos en América Latina**, con un valor anual US\$ 2.862 millones.
- v. **Existencia de potenciales socios estratégicos**, empresas dedicadas a la producción, transformación y comercialización de lácteos con gran conocimiento del consumo y las redes de distribución nacionales.
- vi. **Desde 2009 todo el territorio nacional se encuentra libre de aftosa con vacunación.**
- vi. **Acceso preferencial** en mercados como la CAN, Mercosur, Chile, Cuba, Canadá, México, UE. El TLC está con EE.UU. está pendiente de aprobación.

## 1. Colombia una oportunidad para invertir en el sector lácteo: Conozca las razones.

### 1.1 Colombia cuarto productor de leche en América Latina con 6.500 millones de litros anuales

Colombia se ha posicionado como el cuarto productor de leche con un volumen aproximado de 6.500 millones de toneladas por año, superado sólo por Brasil, México y Argentina. A nivel mundial, Colombia ocupa una posición privilegiada al ubicarse en el lugar número 15<sup>1</sup> dentro del ranking total de productores.



Fuente: FAPRI - FEDEGAN

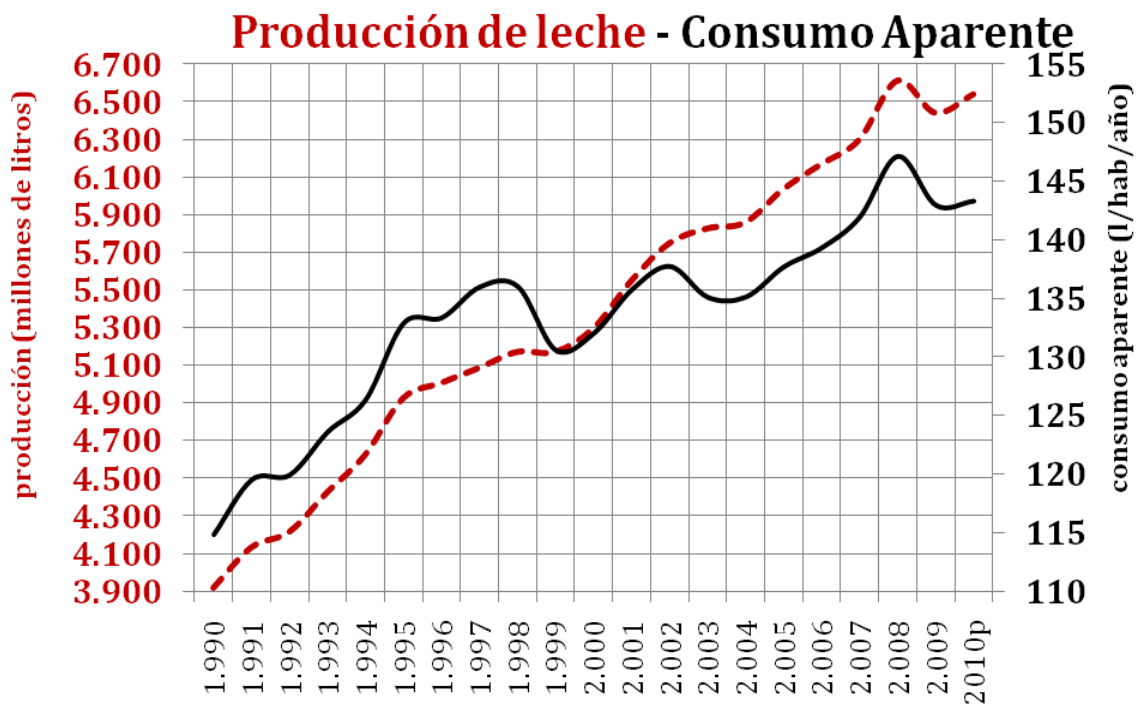
El volumen total de producción en Colombia pasó de 2.000 millones de litros en 1979 a 6,500 millones en 2010, con una tasa de crecimiento promedio de 3.5%. En algunos períodos esta tasa ha sido más alta, así por ejemplo entre 1979 y 1988

<sup>1</sup> Según la clasificación de países del USDA, los países miembros de la UE se agrupan en un solo bloque

creció al 6%. Este incremento es considerable si se tiene en cuenta que el crecimiento vegetativo de la población colombiana es inferior al 2% anual.

La dinámica en la producción primaria se da gracias a las innovaciones en los sistemas de alimentación y manejo del ganado, mejoramiento genético de los hatos, principalmente por compras y renovación de especies altamente productivas.

El aumento en la producción de leche en Colombia se ha dado conjuntamente con un incremento en el consumo de lácteos de la población.



Fuente: Fedegán - Oficina de Planeación

## 1.2 2.600 millones de litros disponibles para procesamiento: Oportunidades para el ingreso de nuevas industrias

Colombia cuenta con un volumen muy importante de leche fresca (cerca de 2.600 millones de litros anuales) que aún no son utilizados por las empresas del sector, ya que se comercializan por canales informales, lo que asegura un suministro

confiable de materia prima para las nuevas empresas interesadas en desarrollar un plan de negocios en el país.

### Acopio Formal de Leche - 2008

Litros/Año	Litros/Día	Empresas	% Part	% Part. Acumulada	Volúmen	% Part	% Part. Acumulada
1-180.000	1-500	390	52,8%	100%	22.098.243	0,8%	100%
181.001-1.800.000	501-5.000	230	31,1%	47,2%	144.969.849	5,0%	99,2%
1.800.001-9.000.000	5.001-25.000	77	10,4%	16,1%	303.857.241	10,5%	94,2%
9.000.001-18.000.000	25.001-50.000	18	2,4%	5,7%	215.109.956	7,5%	83,7%
18.000.001-36.000.000	50.001-100.000	13	1,8%	3,2%	330.342.515	11,5%	76,2%
<b>Más 36.000.000</b>	<b>Más 100.000</b>	<b>11</b>	<b>1,5%</b>	<b>1,5%</b>	<b>1.866.709.449</b>	<b>64,7%</b>	<b>64,7%</b>
<b>Total</b>		<b>739</b>	<b>100%</b>		<b>2.883.087.253</b>	<b>100%</b>	

Fuente: FEDEGAN – Oficina de Planeación

En la actualidad la industria acopia el 46.6% de la producción total de leche fresca. De este porcentaje, sólo 5 empresas lácteas procesan más del 55% de la leche que ingresa al canal industrial.

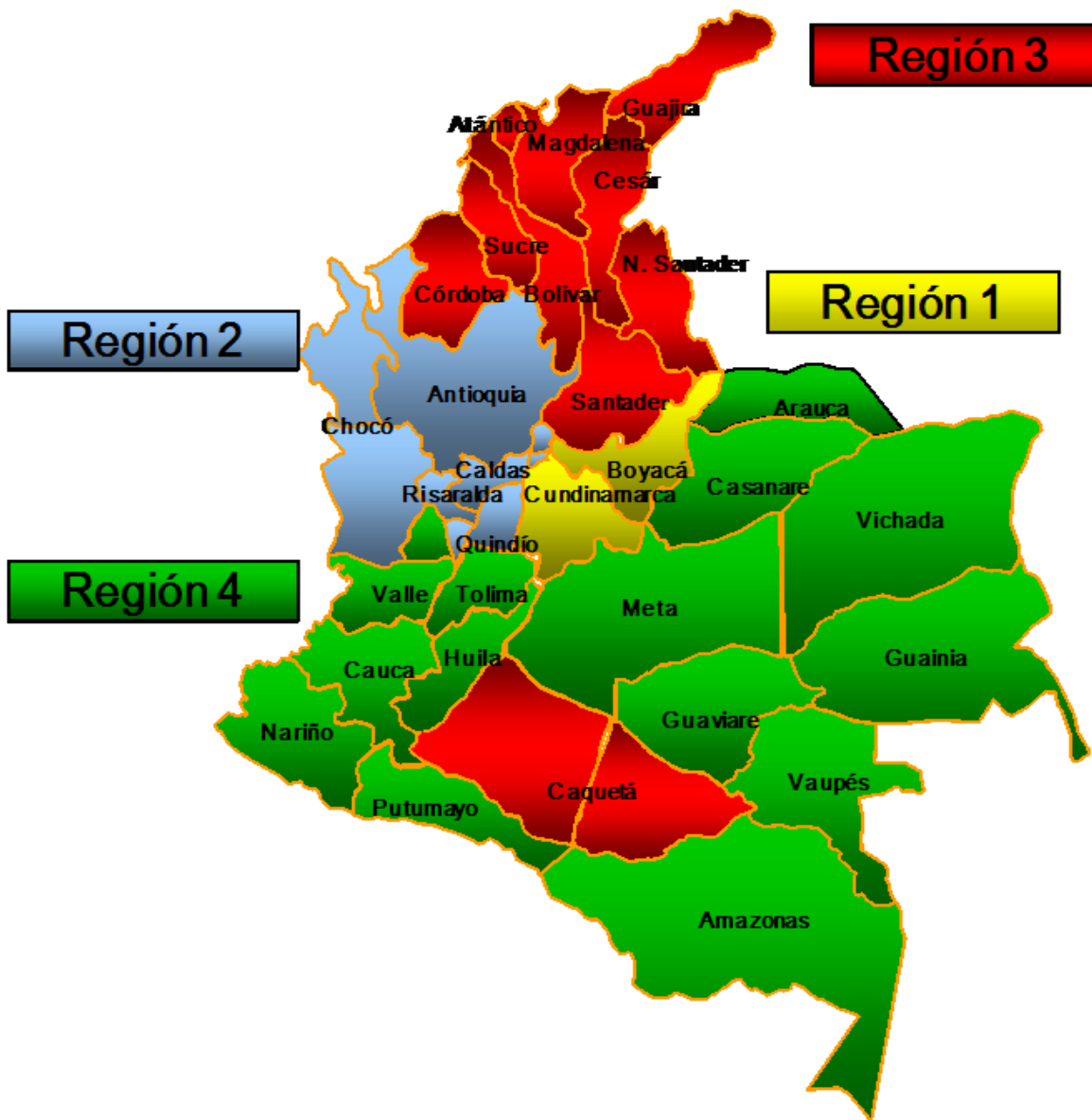
La actual capacidad instalada de la industria nacional se encuentra cerca de sus niveles máximos de utilización, por lo cual se estima que solo podrían aumentar sus volúmenes de compra y procesamiento de leche fresca en un 10%. Lo anterior demuestra que en este mercado aún existe espacio para la inversión de nuevas empresas procesadoras y/o con interés en la transformación y comercialización de productos lácteos.

Existe además el compromiso del Estado por asegurar que la totalidad de la leche fresca que se produce en Colombia sea acopiada, procesada y comercializada por industrias formalmente constituidas (Decreto 616 de 2006 y Decreto 3411 de septiembre de 2008), a través de la expansión de la capacidad transformadora del país mediante la puesta en funcionamiento de nuevas plantas de procesamiento de leche.

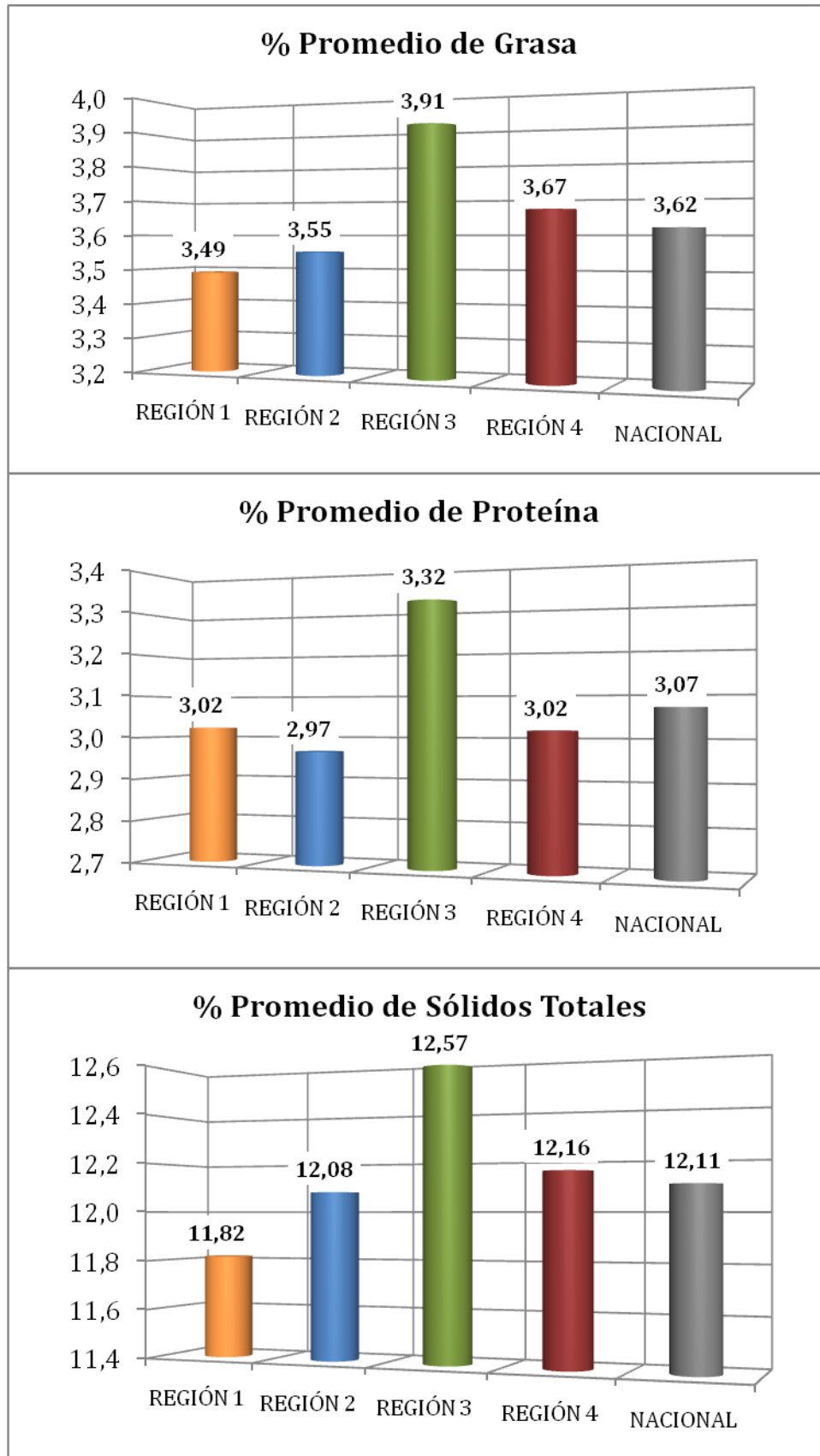
En este sentido, el proceso de formalización de la cadena láctea en Colombia representa una valiosa oportunidad de inversión en el sector, ya que abre el espacio para la instalación de modernas plantas que cuenten con la capacidad necesaria para absorber la producción que en la actualidad se acopia, procesa y comercializa de manera informal.

### 1.3 Elevada calidad composicional de la leche fresca producida en Colombia

En Colombia los procesadores lácteos disponen de diversos tipos de leche según las distintas regiones, que por sus variadas características y calidades composicionales garantizan un mayor rendimiento y pueden ser utilizados en la fabricación de una amplia gama de productos derivados, según las exigencias del mercado objetivo.



Fuente: Fedegán

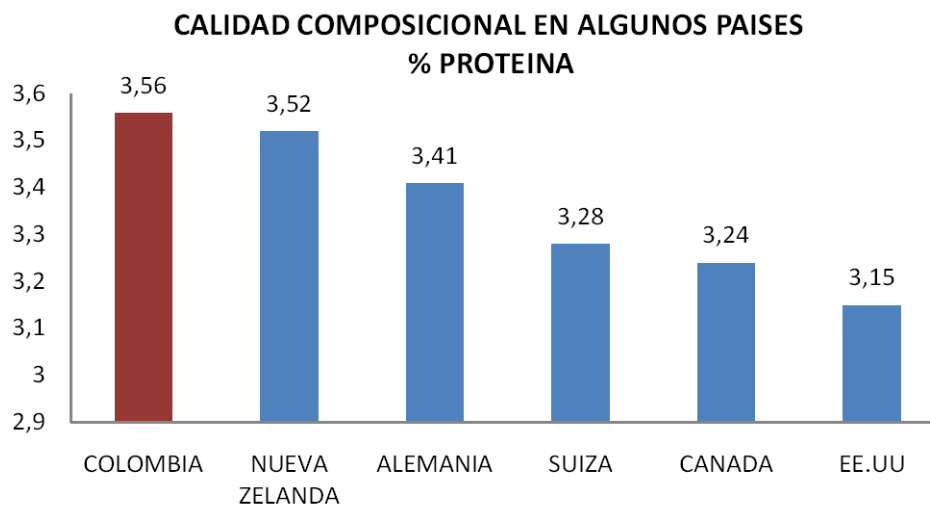


Fuente: Unidad de seguimiento de precios MADR 2009

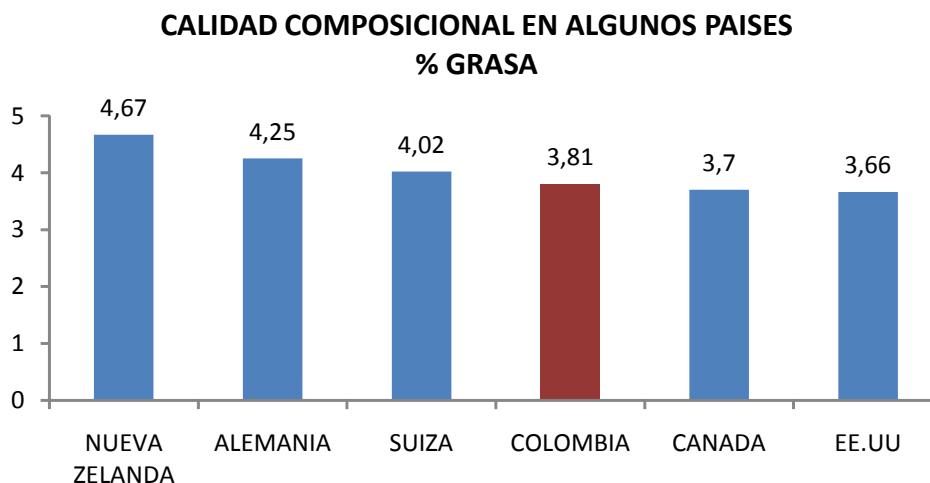


## 1.4 Colombia produce leche con porcentajes de proteína y grasa superiores a los de importantes productores mundiales

En la región de la Costa Caribe, Santander y Caquetá (Región 3), la leche que se produce registra niveles de proteína superiores a los de importantes productores de talla mundial, como Nueva Zelanda, Alemania, Suiza, Canadá y EE.UU. En contenido de grasa, la región 3 supera los porcentajes registrados en Norte América y está muy cerca de los niveles de Suiza.



Los niveles de calidad composicional en Colombia, corresponden a la región 3



Los niveles de calidad composicional en Colombia, corresponden a la región 3

Fuente: Unidad de Seguimiento de Precios: MADR 2009

## Compromiso con la calidad de la leche

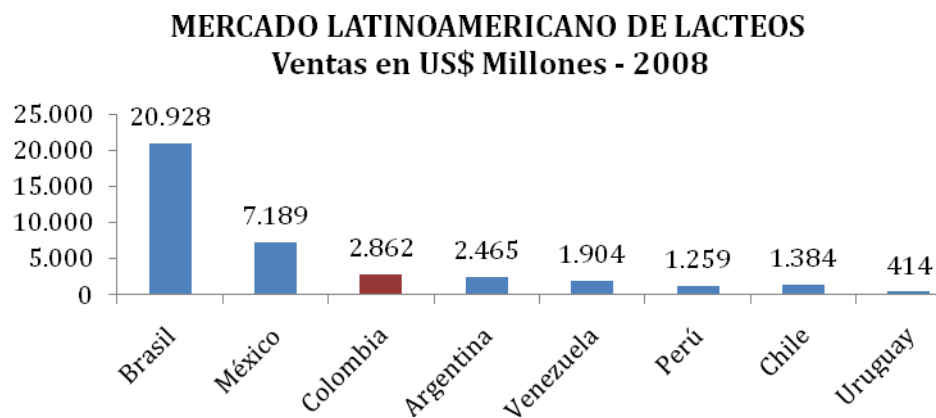
La producción primaria de leche en Colombia, está acorde con la tendencia mundial dirigida a la obtención de productos de excelente calidad, por lo cual se estableció el sistema de pago de leche cruda al productor (Resolución No. 012 de 2007), el cual genera las condiciones necesarias para la toma de decisiones respecto a las inversiones requeridas en el mediano y largo plazo, por parte de los diferentes actores del sector lácteo.

Este sistema se basa en el cálculo de un precio competitivo asociado a una calidad estándar regional, a partir de la cual se bonifica o descuenta de forma obligatoria la calidad higiénica, composicional y sanitaria de la leche entregada por el productor, teniendo en cuenta además el costo del transporte y las bonificaciones voluntarias.

El primer objetivo del esquema es el de promover un mejor funcionamiento del mercado de los productos lácteos, creando estímulos para la modernización, la productividad y la competitividad. La eficiencia es premiada. Así mismo, el esquema busca mejorar continuamente la calidad de los productos lácteos colombianos, tanto en higiene como en composición. Los productores de leche con buena higiene en el ordeño y manejo del producto y con sólidos mayores a los de su región, reciben bonificaciones adicionales.

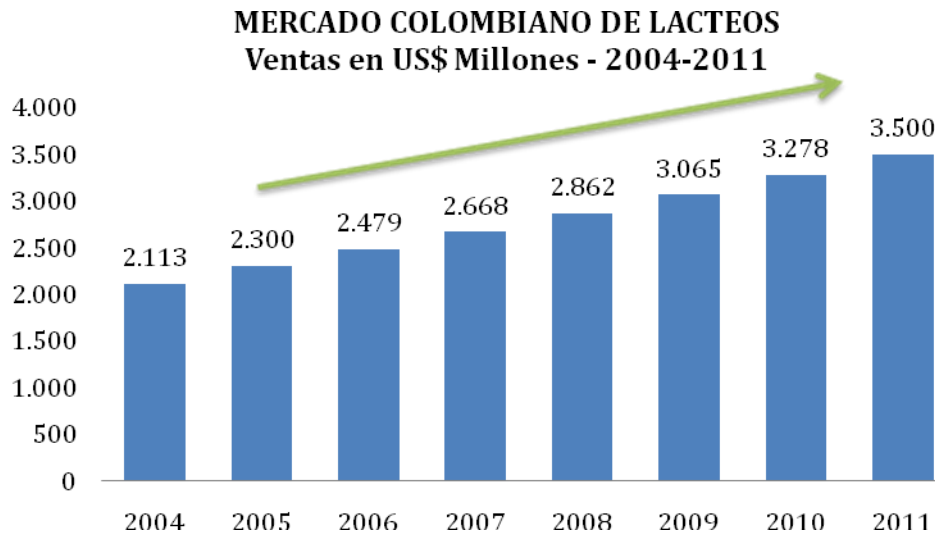
### 1.5 Colombia tercer mercado en ventas de lácteos dentro de América Latina

Colombia se ha posicionado dentro de los líderes del mercado lácteo, con un valor anual de ventas de US\$ 2.862 millones ocupando el tercer lugar en América Latina.



Fuente: Datamonitor 2009

Las proyecciones apuntan a que el mercado colombiano continuará en expansión, de manera que en 2011 las ventas de productos lácteos llegarán a US\$ 3.500 millones, es decir un 22% por encima del valor estimado para 2008.



Fuente: Datamonitor 2008

## 1.6 Desde 2009 todo el territorio nacional se encuentra libre de aftosa con vacunación.

En mayo de 2009, la Organización Mundial de Sanidad Animal (OIE) declaró el cien por ciento del territorio nacional como libre de aftosa con vacunación. Lo anterior, es el resultado de los esfuerzos realizados desde el año 1994, cuando se desarrolló en Colombia el Plan Nacional de Erradicación de Fiebre Aftosa que ha permitido que el país esté libre de la enfermedad. Esta certificación representa importantes ventajas comerciales para los productores, quienes tendrán acceso a nuevos mercados de exportación.

## 1.7 Regiones potenciales para la instalación de una planta de procesamiento

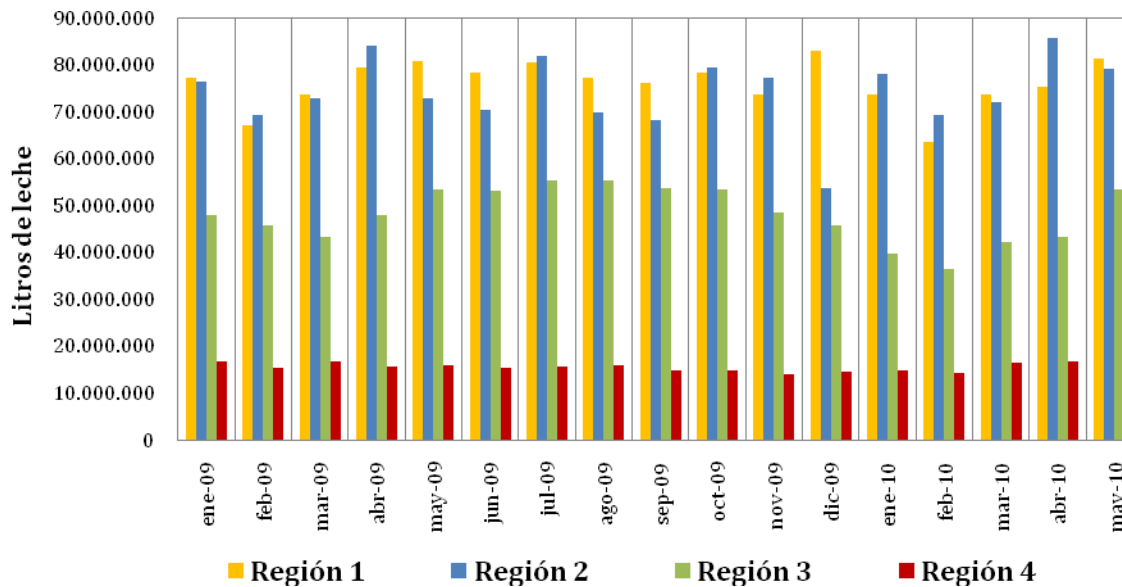
Departamentos como Atlántico, Bolívar, Caquetá, César, Córdoba, Guajira, Magdalena, Norte de Santander y Sucre (Región 3), registran el 25% de la producción nacional al tiempo que registran bajos niveles de población<sup>3</sup>. Dichas

<sup>2</sup> Cifra estimada con base en los datos del acopio formal de leche

<sup>3</sup> Departamentos de Caquetá, Cesar, Guajira y Sucre

zonas presentan un gran potencial para la instalación de una planta de procesamiento, ya que muestra mayores excedentes de producción y elevados niveles de calidad composicional en la leche producida.

### Tendencia mensual volumen de producción



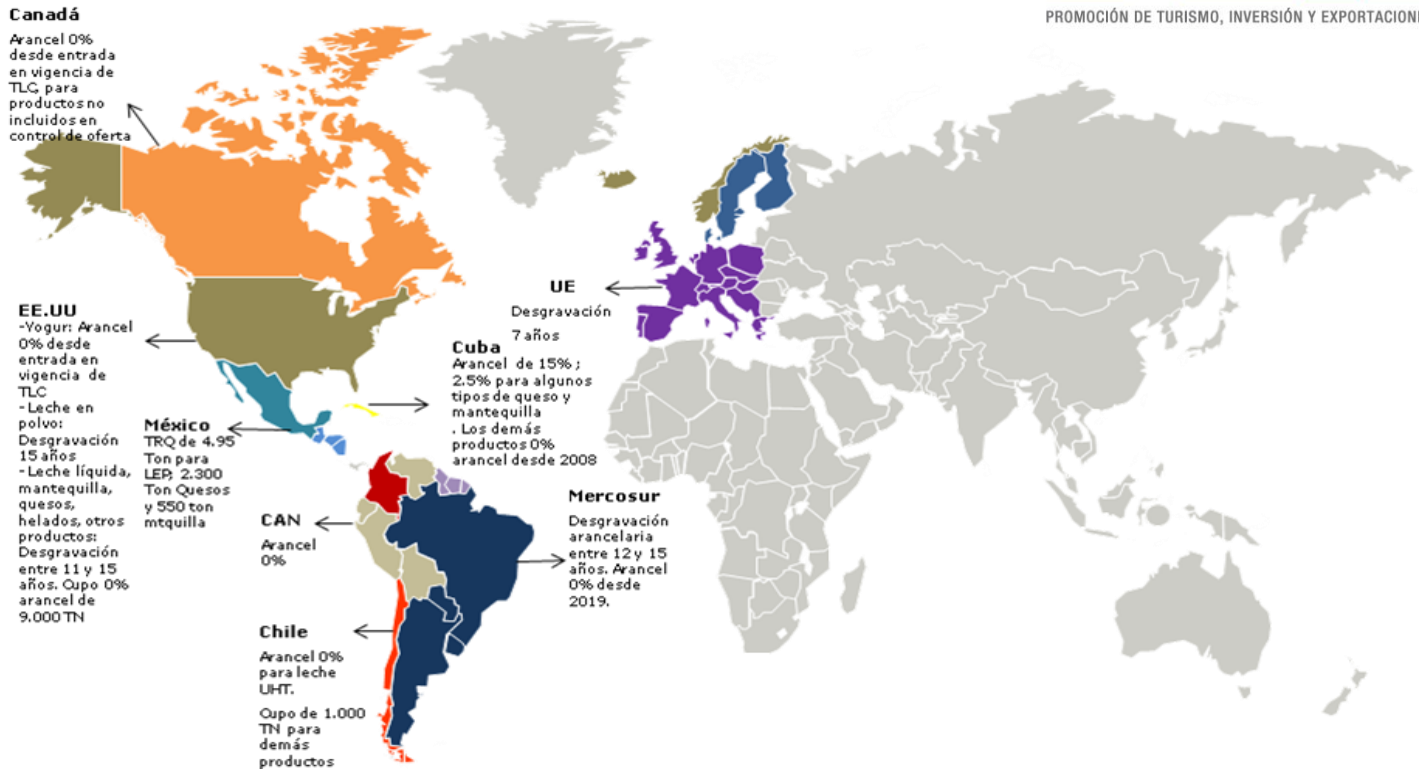
Fuente: Unidad de Seguimiento de Precios. MADR. 2010

Dentro de los departamentos señalados anteriormente, las zonas de Bosconia (César) y Barranquilla (Atlántico), se destacan por su ubicación estratégica entre las zonas productoras de la Región 3, así como por su cercanía a los principales puertos marítimos y su fácil acceso a las rutas terrestres que comunican al país con Venezuela, principal mercado de exportación de los productos colombianos.

### 1.8 Acceso preferencial a 419 millones de consumidores

En lácteos el país cuenta con acceso preferencial a los mercados de la CAN<sup>4</sup>, Mercosur, Chile, Cuba y Canadá, México y la UE.

<sup>4</sup> CAN: Comunidad Andina de Naciones, conformada por Colombia, Perú, Bolivia y Ecuador



Fuente: Fedegán

## 1.9 Compañías líderes han confiado en invertir en Colombia



La multinacional suiza adelanta un importante plan de inversión que supera los 20 millones de dólares en sus fábricas en Colombia. El grueso de la inversión, se dirige a la actualización en tecnología.



Compañía italiana, líder mundial en la producción de leche UHT, llegó a Colombia en 1994 ofreciendo al mercado productos lácteos y sus derivados.

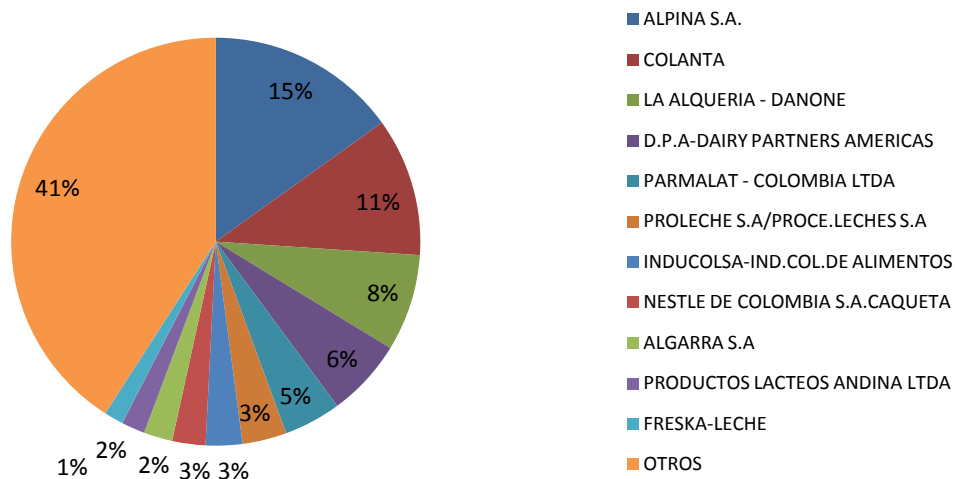


La Compañía francesa ingresó al país en el 2007 gracias a un joint venture con la empresa colombiana Alquería, permitiendo combinar la experiencia internacional y la capacidad de innovación y desarrollo de Danone, con el conocimiento del mercado nacional de Alquería, orientados al desarrollo de productos nutritivos..

## 1.10 Existencia de potenciales socios estratégicos

Colombia cuenta con un amplio portafolio de empresas dedicadas a la producción, transformación y comercialización de lácteos, las cuales están ubicadas en diferentes zonas del país y poseen un gran conocimiento del consumo y las redes de distribución nacionales, factores que hacen de las empresas colombianas, potenciales socios estratégicos para las compañías extranjeras que decidan adelantar un plan de negocios en nuestro país.

**COLOMBIA - PRINCIPALES INDUSTRIAS SECTOR LACTEO 2007**  
Participación en el valor de las ventas



Fuente: Fedegán

Colombia cuenta con un amplio portafolio de empresas dedicadas a la producción, transformación y comercialización de lácteos, las cuales están ubicadas en diferentes zonas del país y poseen un gran conocimiento del consumo y las redes de distribución nacionales, factores que hacen de las empresas colombianas, potenciales socios estratégicos para las compañías extranjeras que decidan adelantar un plan de negocios en nuestro país.

## 1.11 Fedegán: Sólida institucionalidad gremial

La ganadería colombiana cuenta con un gremio fortalecido, orientado a desarrollar una actividad ordenada, moderna y articulada con el desarrollo regional y nacional, que le permite representar y defender los intereses de sus asociados, así como desarrollar programas de beneficio común y de gran envergadura, los cuáles son

vitales para enfrentar las exigencias del entorno económico actual y los retos de la competitividad y la globalización.

Dentro de las acciones desarrollada por Fedegán, se destaca el Plan Estratégico de la Ganadería Colombia (PEGA) 2019, un derrotero para el logro de la modernización y la competitividad orientado a transformar la ganadería colombiana en una industria rentable, sostenible y próspera con responsabilidad social.

En el sector lácteo, las metas fijadas por Fedegán se orientan a optimizar los parámetros productivos y reproductivos colombianos, para alcanzar niveles de competitividad adecuados a fin de satisfacer unas demandas internas y externas sólidas y crecientes.

## 2. Incentivos Legales al Inversionista

La legislación permite a las empresas del Sector Lácteo instalarse en cualquier lugar del país. A continuación encontrará los incentivos vigentes para el sector en Colombia, así como el régimen de Zonas Francas y los requisitos para que los proyectos puedan solicitar la declaratoria como Zona Franca. Adicionalmente encontrará información acerca del Plan Vallejo, sistema especial de importación y exportación, y contratos de estabilidad jurídica.

### 2.1 Zonas Francas Agroindustriales

Estas zonas están diseñadas para que una sola empresa solicite la declaratoria de zona franca al área donde su empresa se desea instalar.

<b>Subsectores que clasifican para Zona Franca Agroindustrial</b>
Carnes y Pescados
Productos lácteos
Aceites y grasas, animales y vegetales
Biocombustibles
legumbres y frutas preparadas o en conservas, té, sopas, caldos, vinagre, salsas y levaduras*
Café y Trilla

Fuente: Ministerio de Comercio Industria y Turismo

Los proyectos agroindustriales pueden instalar sus plantas de procesamiento dentro de una Zona Franca Uniempresarial siempre que cumplan con los requisitos mencionados a continuación.

**Requisitos:**

1. Invertir una suma de 20,09 millones de dólares<sup>5</sup>.
2. O Generar 500 empleos directos o vinculados.

**Beneficios**

- Tarifa única del impuesto sobre la renta gravable: 15%
- No se causa ni pagan tributos aduaneros (IVA-ARANCEL)
- Exención del IVA para materias primas, insumos y bienes terminados que se venden desde territorio aduanero nacional a usuarios industriales de ZF
- Posibilidad de vender al territorio nacional el 100% de la producción de bienes y servicios producidos en ZF con el respectivo pago de Arancel e IVA, únicamente sobre el porcentaje de insumos provenientes de terceros países.
- Exportaciones desde ZF a terceros países se benefician de acuerdos comerciales internacionales (Excepto Perú)

## 2.2 Importación de bienes de capital exento de arancel: Sistema de Importación y Exportación “Plan Vallejo”

El Plan Vallejo de bienes de capital es un sistema especial de Importación y Exportación bajo el cual la persona que solicita el plan puede importar unos bienes de capital exento del pago del arancel de aduanas y se difiere el pago del IVA.

- **Requisitos:**
  - Que el bien de capital se encuentre dentro de la lista que aparece en la Resolución 1148 de 2002<sup>6</sup>.
  - Que la persona que solicita el plan exporte 1.5 veces el valor FOB del bien de capital importado
  - Presentar la solicitud ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacional DIAN.

<sup>5</sup> La Tasa de cambio de referencia: USD 1 = COP 2.000. Salario Mínimo Mensual Legal Vigente para el 2011 es COP 535.600. El S.M.M.L.V. y la TRM están sujetos a cambios.

<sup>6</sup> <http://www.mincomercio.gov.co/eContent/NewsDetail.asp?ID=567&IDCompany=1>



## 2.3 Importación de insumos y materias primas sin pago de IVA y Arancel: Plan Vallejo de Insumos y Materias Primas

Bajo esta modalidad, la persona que solicita el plan puede importar insumos y materias primas sin pagar el IVA y el Arancel, siempre que exporte el 60% de los bienes producidos con esas materias primas.

## 2.4 Colombia ofrece contratos de estabilidad jurídica para garantizar las inversiones

Los contratos de estabilidad jurídica son una de las herramientas con que cuentan los inversionistas extranjeros y nacionales para consolidar inversiones seguras y estables en Colombia, las principales características de estos contratos se pueden describir de la siguiente manera.

<b>Objetivo</b>	Garantiza la legislación e interpretación administrativa determinante para los proyectos de inversión
<b>Condiciones</b>	Montos superiores a US\$1.9 Millones* (7500 S.M.M.L.V.) <sup>7</sup> Pago de una prima a favor del Estado del 1% del total de la inversión realizada, 0,5% en periodos improductivos.
<b>Duración</b>	Hasta 20 años

Se excluyen de los contratos de estabilidad jurídica las normas relativas al régimen de seguridad social. La obligación de declarar y pagar tributos que el Gobierno decreta bajo estados de excepción. Impuestos indirectos (como por ejemplo el IVA o el Impuesto al gravamen de movimientos financieros). Regulaciones prudenciales del sistema financiero y el régimen tarifario de los servicios públicos.

---

7

\*Los montos de inversión requeridos para acceder a los beneficios de Contratos de Estabilidad Jurídica se calculan en Salarios Mínimos Mensuales Legales Vigentes. La información está expresada en dólares con una tasa de cambio equivalente a: COP 2.000 = US\$1, y un Salario Mínimo Mensual Legal Vigente para el 2011 es de COP\$ 532.500. El S.M.M.L.V. varía anualmente y la tasa de cambio varía diariamente de acuerdo a la oferta y demanda del mercado.

### 3. Servicios de Proexport a los inversionistas

El gobierno colombiano hace especial énfasis en generar condiciones favorables y ofrecer el mayor apoyo posible a los inversionistas. Proexport, la Agencia Gubernamental de Fomento de Inversiones ofrece servicios a inversionistas extranjeros, que incluyen los siguientes aspectos:

- Solicitudes de información (información económica, legal, procedimental o sobre un sector específico, etc.)
- Contactos con el sector público y privado.
- Organización de agendas cuando los inversionistas decidan visitar Colombia.
- Servicios de atención para inversionistas que ya se han establecido en el país.
- Evaluación y mejora del panorama de negocios.

Todos los servicios son gratuitos. El objetivo principal es lograr desarrollar nuevos negocios a través de procesos eficientes y amistosos. Toda información suministrada en el proceso se maneja de manera confidencial.

Proexport cuenta con equipos de atención en 18 ciudades del mundo. Para nosotros será un gran placer ayudarle. Encuentre nuestros datos de contacto en:

### 4. Entidades de Interés

Entidad	Tema	Página Web
Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Dirección Comercio y Financiamiento	<a href="http://www.minagricultura.gov.co">www.minagricultura.gov.co</a>
Federación Colombiana de Ganaderos. FEDEGAN	Fondo de Estabilización para el Fomento de la Exportación de carne y leche y sus derivados	<a href="http://www.fedegan.org.co">www.fedegan.org.co</a>

[www.inviertaencolombia.com.co](http://www.inviertaencolombia.com.co)