

---

# Estudio de Mercado Flores en Brasil

Septiembre 2012

---

[www.prochile.cl](http://www.prochile.cl)

Documento elaborado por la Oficina Comercial de ProChile en São Paulo, Brasil

ÍNDICE

PRODUCTO: .....	3
1.    CÓDIGO SISTEMA ARMONIZADO SACH .....	3
SITUACIÓN ARANCELARIA Y PARA ARANCELARIA .....	3
1.    ARANCEL PREFERENCIAL PRODUCTO CHILENO .....	3
2.    OTROS PAÍSES CON VENTAJAS ARANCELARIAS.....	3
3.    OTROS IMPUESTOS .....	4
1.    REGULACIONES DE IMPORTACIÓN Y NORMAS DE INGRESO .....	5
2.    PROCEDIMIENTOS PARA APERTURA DE UN PROCESO DE ANÁLISIS DE RIESGO DE PLAGAS .....	6
A.    Listado de productos vegetales de importación autorizada:.....	7
B.    IN nº 6, de 16 de mayo de 2005:.....	7
3.    LOGISTICA: .....	8
Estadísticas – Importaciones.....	8
1.    BALANZA COMERCIAL .....	8
0601.20.00 - Bulbos, tubérculos, raíces tuberosas, brotes y rizomas, en vegetación o en flor; mudas, plantas y raíces de chicoria .....	8
0603.10.00 - Flores y sus botones, frescos, cortados para buques, etc. ....	8
0603.19.00 - Otras flores y sus botones, frescos, cortados para buques, etc. ....	9
2.    IMPORTACIÓN POR PAÍS: .....	9
0601.20.00 - Bulbos, tubérculos, raíces tuberosas, brotes y rizomas, en vegetación o en flor; mudas, plantas y raíces de chicoria .....	9
Características de Presentación del Producto .....	10
1.    Potencial del producto.....	10
1.1. Formas de consumo del producto.....	10
A)    PRINCIPALES ZONAS O CENTROS DE CONSUMO DEL PRODUCTO.....	10
B)    TEMPORADA DE MAYOR DEMANDA/CONSUMO DEL PRODUCTO.....	11
Canales de Comercialización y Distribución .....	11

## Producto:

### 1. CÓDIGO SISTEMA ARMONIZADO SACH

CÓDIGO	PRODUCTO
<b>0601.20.00</b>	BULBOS, TUBÉRCULOS, RAÍCES TUBEROSAS, BROTES Y RIZOMAS, EN VEGETACIÓN O EN FLOR; MUDAS, PLANTAS Y RAÍCES DE CHICORIA
<b>0603.10.00</b>	FLORES Y SUS BOTONES, FRESCOS, CORTADOS PARA BUQUES, ETC.
<b>0603.19.00</b>	OTROS FLORES Y SUS BOTONES, FRESCOS, CORTADOS PARA BUQUES, ETC.

## Situación Arancelaria y Para Arancelaria

### 1. ARANCEL PREFERENCIAL PRODUCTO CHILENO

Chile posee un gravamen preferencial obtenido gracias al Acuerdo de Complementación Económica (ACE) 35, por lo que el arancel para cada uno de los productos detallados en la tabla anterior es de un 0%.

### 2. OTROS PAÍSES CON VENTAJAS ARANCELARIAS

PAÍS	ACUERDO	ARANCEL
ARGENTINA	ACE 18	0%
BOLIVIA	ACE 36	0%
COLOMBIA	ACE 59	0%
ECUADOR	ACE 59	0%
ISRAEL	ALC ISRAEL	6,25%
PARAGUAY	ACE 18	0%
PERÚ	ACE 58	0%
URUGUAY	ACE 18	0%
VENEZUELA	ACE 59	0%

### 3. OTROS IMPUESTOS

#### A) IMPUESTO A LA CIRCULACIÓN DE MERCADERÍAS Y SERVICIOS (ICMS)

El ICMS es un impuesto estadual que grava las operaciones de circulación de mercancías o de prestación de servicios de transporte inter-estadual, intermunicipal y de comunicación. Está establecido en el Artículo 155, capítulo II de la Constitución Federal y sus regulaciones están descritas en la Ley Complementaria 87/1996 alterada luego por la Leyes Complementarias 92/97, 99/99 y 102/2000.

\*El valor del impuesto varía según el producto y de acuerdo al Estado en el que se encuentre:

ESTADO	ABREVIACIÓN	GRAVAMEN
Acre	AC	17%
Alagoas	AL	17%
Amazonas	AM	17%
Amapá	AP	12%
Bahía	BA	17%
Ceará	CE	17%
Distrito Federal	DF	17%
Espírito Santo	ES	17%
Goiás	GO	12%
Maranhão	MA	12%
Minas Gerais	MG	18%
Mato Grosso Do Sul	MS	17%
Mato Grosso	MT	12%
Pará	PA	17%
Paraíba	PB	17%
Pernambuco	PE	17%
Piauí	PI	12%
Paraná	PR	18%
Río de Janeiro	RJ	12%
Río Grande Do Norte	RN	17%
Rondônia	RO	12%
Roraima	RR	12%
Río Grande Do Sul	RS	12%
Santa Catarina	SC	12%
Sergipe	SE	17%
São Paulo	SP	12%
Tocantins	TO	17%

B) PROGRAMA DE INTEGRACIÓN SOCIAL Y PROGRAMA DE FORMACIÓN DE PATRIMONIO DE SERVIDOR PÚBLICO (PIS/PASEP) Y CONTRIBUCIÓN PARA EL FINANCIAMIENTO DE SEGURIDAD SOCIAL (COFINS)

El impuesto PIS/PASEP es de contribución social con el objetivo de financiar el seguro de desempleo, beneficios monetarios y compartir ingresos de los organismos y entidades para trabajadores públicos (PASEP) o privados (PIS). El PIS fue creado por la Ley Complementaria 07/70, mientras que el PASEP por la Ley Complementaria 08/70. El impuesto COFINS fue instituido por la Ley Complementaria 70 del 30-Diciembre-1991 y modificado por la Ley Complementaria 9.718/98.

El valor de estos impuestos varía según el producto, el monto del PIS/PASEP es del 1,65%, mientras que el del COFINS es de 7,6%. Estos gravámenes se aplican en conjunto al valor de las mercancías una vez adicionado el Impuesto a la Circulación de Mercaderías y Servicios (ICMS) y los otros gastos requeridos.

Este impuesto debe ser cancelado hasta el día 20 del mes subsiguiente a la realización del hecho imponible, es decir una vez realizado el desembarque del producto importado en la aduana. Cabe mencionar que de no existir funcionamiento bancario en el periodo de transacción, es deber de la empresa anticiparse, en especial para el mes de Febrero donde se sucede la festividad del Carnaval.



## Requisitos y Barreras de Acceso

### 1. REGULACIONES DE IMPORTACIÓN Y NORMAS DE INGRESO

La importación de vegetales, partes, productos y subproductos está condicionada al cumplimiento de requisitos fitosanitarios, establecidos con base en el Análisis de Riesgo de Plagas (ARP).

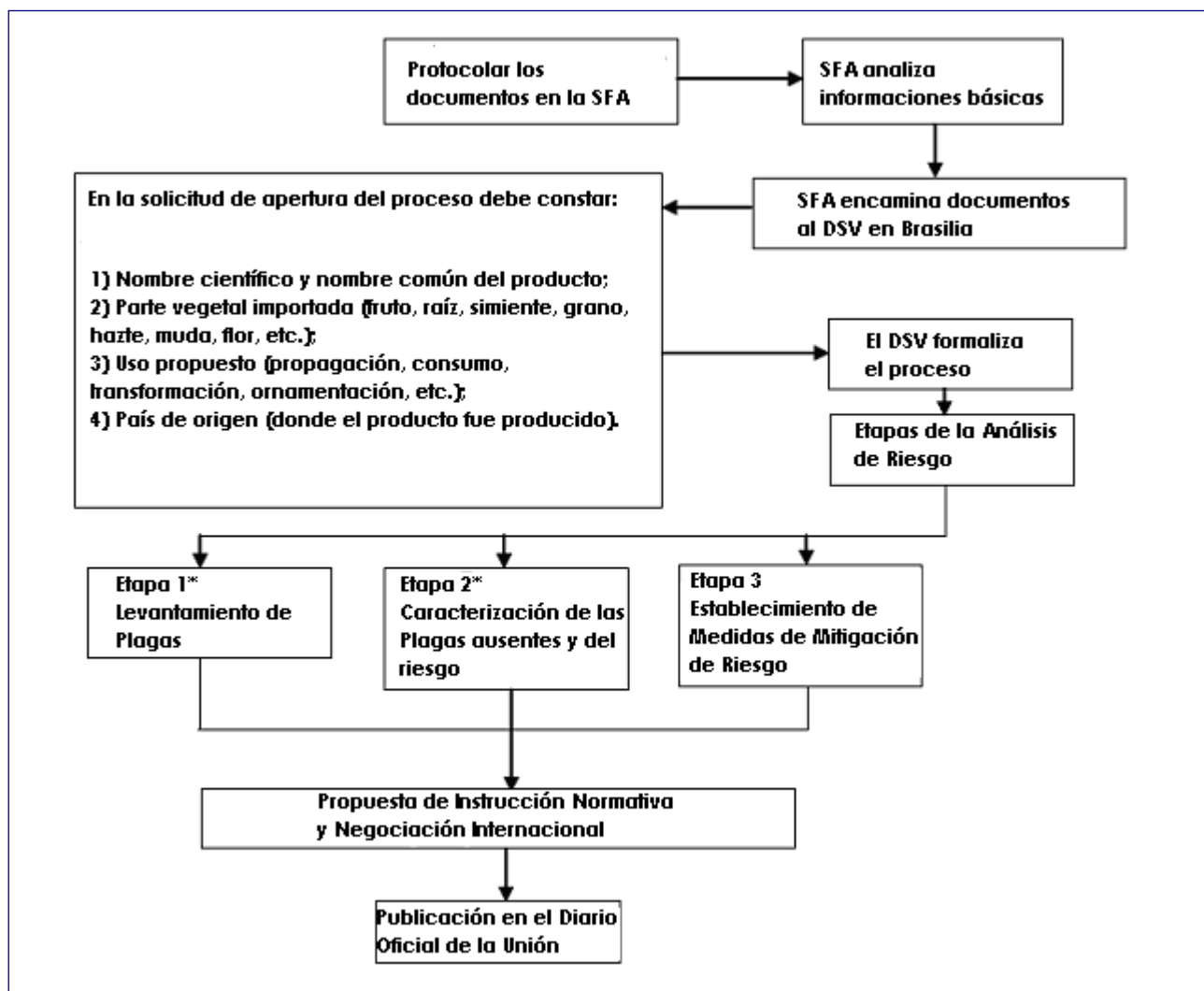
Están liberadas de las ARP's las especies vegetales que tuvieran por lo menos una partida arancelaria importada entre 12 de agosto de 1997 y 16 de julio de 2005, siempre y cuando sea de un mismo país de origen, mismo uso y que no haya presentado una intercepción de plaga cuarentenaria para Brasil.

El proceso de apertura de la ARP podrá ser solicitada por una de las partes interesadas en que ingrese la especie vegetal (importador o exportador).

Lo anterior, es diferente de lo que acontece con productos de origen animal, pues la aprobación de importación de una especie vegetal, es con sesgo en el "producto", es decir, la aprobación para una empresa determinada, *apertura y condiciona un camino* para el resto de la industria de la misma oferta.

2. PROCEDIMIENTOS PARA APERTURA DE UN PROCESO DE ANÁLISIS DE RIESGO DE PLAGAS

Flujograma:



\* Etapa puede ser realizada por un Centro Colaborador Acreditado.

**SFA:** *Superintendencia Federal de Agricultura.*

**DSV:** *Departamento de Sanidad Vegetal*

**Etapa 1: Inicio**

Primeramente es necesario identificar los organismos que podrán ser considerados en la evaluación de riesgo de plagas en relación a un área bajo Análisis de Riesgo de Plaga - ARP.

Consiste en el levantamiento de información formal de todas las plagas asociadas a la cultura en el país de origen y la ocurrencia en el país importador (Brasil), así como la posibilidad de asociación de las plagas con la contraparte vegetal en vías de importación.

### **Etapas 2: Evaluación del Riesgo de Plagas**

En esta fase, se realiza la evaluación de las características de las plagas ausentes en el país de destino, presentes en el país de origen (o con potencialidad en este) y asociadas al producto vegetal importado. Entre las características de la plaga evaluada, encontramos: morfología, hospederos, biología y ecología, síntomas, medios de dispersión, impacto económico, métodos de detección e inspección y control. Con base en esta información, es establecido el Potencial de Introducción (Entrada y Establecimiento de la plaga en el territorio brasileño), el Potencial de Dispersión de la plaga y el Potencial de Daños Económicos que cada plaga tendrá al seguir asociada con el producto vegetal importado.

### **Etapas 3: Manejo de Riesgo de Plagas**

Contempla la identificación de medidas fitosanitarias que podrían reducir el riesgo a un nivel aceptable.

Con base en la información sobre plagas y según el potencial de riesgo de las mismas (que son establecidos por la ONPF – *Organización Nacional de Protección Fitosanitaria* brasileña), se establecen los procedimientos para disminuir los riesgos para que tales plagas sean introducidas y establecidas en el país.

Las medidas fitosanitarias exigidas por Brasil en la importación de productos vegetales pueden incluir: Certificación Fitosanitaria, tratamientos aplicados al producto, análisis de laboratorio, inspección del lugar de producción, Área Libre da Plaga, Certificación Fitosanitaria, Sistema Integrado de Medidas Fitosanitarias para el manejo de Riesgo, entre otros.

#### **A. Listado de productos vegetales de importación autorizada:**

<http://www.agricultura.gov.br/vegetal/sanidade-vegetal/relacao-de-pragas/lista-produtos-vegetais-importacao-autorizada>

#### **B. IN nº 6, de 16 de mayo de 2005:**

<http://sistemasweb.agricultura.gov.br/sislegis/action/detalhaAto.do?method=visualizarAtoPorTalMapa&chave=1123856005>

En el caso de que exista riesgo fitosanitario eminente para Brasil, el Departamento de Sanidad Vegetal (DSV) podrá suspender las importaciones vegetales. Este Departamento, también es responsable por promover la reglamentación o revisión de los requisitos fitosanitarios para a importación de las especies vegetales, es decir, pueden ampliar o reducir la intensidad de las medidas fitosanitarias ya establecidas.

3. LOGISTICA:

La logística es un gran tema a considerar y aún no resuelto, pues Brasil dadas las dimensiones, precisa de un buen soporte de transporte a temperatura controlada (es decir de transporte refrigerado), lo que no es de fácil acceso en el mercado. Normalmente, se realiza a temperatura ambiente, lo que perjudica la calidad final del producto.

No es menor destacar que así como el déficit en la calidad de autopistas, también existe poca disponibilidad en los aeropuertos de cámaras frías para almacenaje de flores y plantas ornamentales. Para suplir esta debilidad, muchas empresas contratan contenedores refrigerados, lo que redundará en precios más elevados.

## IV. Estadísticas – Importaciones

### 1. BALANZA COMERCIAL

0601.20.00 - Bulbos, tubérculos, raíces tuberosas, brotes y rizomas, en vegetación o en flor; mudas, plantas y raíces de chicoria

Balanza Comercial (US\$ FOB)			
Año	Exportación	Importación	Saldo
2012 (enero a agosto)	508.732	0	508.732
2011	932.257	0	932.257
2010	928.621	5.008	923.613

0603.10.00 - Flores y sus botones, frescos, cortados para buques, etc.

Balanza Comercial (US\$ FOB)			
Año	Exportación	Importación	Saldo
2010	0	3.877	-3.877

Nota: No se registraron datos, en los años de 2011 y 2012.



0603.19.00 - Otras flores y sus botones, frescos, cortados para buques, etc.

<b>Balanza Comercial (US\$ FOB)</b>			
Año	Exportación	Importación	Saldo
2012 (enero a agosto)	85.218	1.394.829	-1.309.611
2011	226.494	1.923.568	-1.697.074
<b>2010</b>	447.140	1.151.858	-704.718

**2. IMPORTACIÓN POR PAÍS:**

0601.20.00 - Bulbos, tubérculos, raíces tuberosas, brotes y rizomas, en vegetación o en flor; mudas, plantas y raíces de chicoria

Período	US\$ FOB	Peso Neto (kg)	Quantidade
<b>573 - PAISES BAJOS (HOLANDA)</b>			
01/2010 hasta 12/2010	5.008	939	163.981

Nota: No se registraron datos, en los años 2011 y 2012

0603.10.00 - Flores y sus botones, frescos, cortados para buques, etc.

Período	US\$ FOB	Peso Líquido (kg)	Quantidade
<b>169 - COLOMBIA</b>			
01/2010 hasta 12/2010	3.877	1.173	3.060

Nota: No se registraron datos, en los años 2011 y 2012

0603.19.00 - Otras flores y sus botones, frescos, cortados para buques, etc.

Período	US\$ FOB	Peso Líquido (kg)	Quantidade
<b>169 - COLOMBIA</b>			
01/2012 hasta 08/2012	840.359	265.879	578.008
01/2011 hasta 12/2011	1.202.559	397.759	809.559
01/2010 hasta 12/2010	872.207	299.833	553.462
<b>239 - ECUADOR</b>			
01/2012 hasta 08/2012	541.812	112.754	175.962
01/2011 hasta 12/2011	616.604	133.029	254.103
01/2010 hasta 12/2010	209.294	49.578	90.058
<b>573 - PAISES BAJOS (HOLANDA)</b>			
01/2012 hasta 08/2012	12.658	1.172	2.097
01/2011 hasta 12/2011	104.405	8.253	12.437
01/2010 hasta 12/200	70.357	4.050	9.338

Las estadísticas muestran el incremento de las importaciones brasileñas de flores cortadas, solamente en el primer semestre de 2012, Brasil importó casi el total de las importaciones de 2011. Los profesionales del sector, destacan dos factores que favorecieron las importaciones de flores cortadas:

- a. La estabilidad económica brasileña, valoración del real frente al dólar que reditúa en la accesibilidad a nuevos productos.
- b. La crisis económica global incrementa las importaciones de flores a Brasil. Países cuya economía está basada en el mercado internacional de flores, como Ecuador y Colombia, tienen ahora estos productos con mayor foco en mercados como Brasil (versus Europa).

## V ■ Características de Presentación del Producto

### 1. Potencial del producto.

Según información de Ibraflor – Instituto Brasileño de Floricultura -, Brasil tiene un gran potencial de crecimiento en el sector de floricultura, considerando que el consumo entre los brasileños es muy bajo, debido a la falta de hábito. Países europeos consumen en promedio US\$ 70,00 a US\$ 100,00 per cápita / año, en Brasil el valor no pasa e US\$ 11,00 per cápita / año.

De todas formas, la comercialización de flores y plantas en Brasil, viene registrando un crecimiento entre un 12% a 15% en los últimos años.

La floricultura se está convirtiendo en un sector cada vez más pujante, sobre todo, debido al crecimiento de la comercialización de flores y hojas de corte, flores envasadas y brotes de plantas destinadas al paisajismo y jardines. Del total del movimiento del sector, un 50% corresponde al paisajismo y jardines, debido al auge del sector de construcción civil, con el surgimiento de nuevos condominios y Edificios. La Copa del Mundo del 2014 y los grandes mega-eventos, también es otro factor que impactará de forma positiva el comercio de flores, dado que las ciudades sede se presentarían desde ya, con un mejor planeamiento urbano.

#### 1.1. Formas de consumo del producto.

##### a) Principales zonas o centros de consumo del Producto

La Región Sudeste de Brasil, es la mayor productora de flores y plantas, seguida por la región sur y del nordeste brasileño. Un 60% del valor comercializado se presenta en el Estado de São Paulo, en segundo lugar está el estado de Minas Gerais, seguido por Río Grande el Sur y Santa Catarina.

#### b) Temporada de mayor demanda/consumo del Producto

Como ya comentado antes, el consumo de flores en Brasil todavía es muy bajo y está condicionado a determinados eventos como por ejemplo, funerales, día de las madres (segundo domingo del mes de mayo), día de los enamorados (12 de junio), aniversarios y bodas.

Al respecto de la compra de flores y plantas ornamentales para decoración de ambientes, está circunscrito a la población de mayores ingresos.

## VI. Canales de Comercialización y Distribución

La cadena de distribución es corta y básicamente se compone de un productor / cooperativa o importador, que distribuye en los centros de comercialización a los supermercados, minoristas, floriculturas, profesionales del sector (decoradores, paisajistas, floricultura, etc.) e incluso al consumidor final.

El Estado de São Paulo, concentra los principales centros de distribución de Brasil, estos son:

- Veiling – Holambra : principal centro de comercialización de flores y plantas de Brasil, es responsable por un 45% del mercado brasileño, concentra aproximadamente 400 productores brasileños de flores.
- Ceagesp – São Paulo: mercado terminal con 700 mil m<sup>2</sup>, comercializan cerca de 350 mil toneladas de productos por mes, entre frutas, verduras y *flores*.
- CEASA Campinas: es un mercado permanente de flores que tiene 30 mil m<sup>2</sup> y más de 360 productores de plantas y flores.

El sistema “Cash & Carry” mayorista que se especializaran en atender a los profesionales del sector de flores y plantas, es reciente, se estima que existen aproximadamente 15 “Cash & Carry”, distribuidos en varias regiones de Brasil.

Para el consumidor final los supermercados tienen una creciente relevancia en la venta de flores y plantas ornamentales, transformándose cada vez más en un importante canal de distribución.

Otra forma que cada vez muestra mayor fuerza entre los consumidores, es la de “Garden Centers”, tiendas especializadas con mucha variedad de flores, plantas ornamentales y productos de paisajismo que comercializan en el mismo espacio, tierra, piedras, maceteros e insumos diversos. También el consumidor puede encontrar en el mismo lugar: restaurant, cafetería, productos de artesanía, regalos, etc.

## Consideraciones Finales

Entre los profesionales del sector, existe una unanimidad en la opinión de que el consumo per cápita de plantas ornamentales y flores es bastante bajo, y el cambio de hábito requiere un *marketing agresivo*, para estimular el consumo. También es importante adoptar formas originales para el comercio del producto, dado que existe poca expresividad de grandes plataformas para distribución de productos de la floricultura.

Aunque el mercado de flores en Brasil sea bastante promisor y todavía exista un margen para el crecimiento del consumo y la propuesta es que Chile sea un país exportador de flores a este mercado, se debe generar un apuesta a largo plazo; primero, se debe superar la barrera de la tramitación para tener la aprobación de la ARP – Análisis de Riego de Plaga. Esta condición debe ser manejada desde Chile a nivel gremial. Lo anteriormente descrito, ha condicionado que el mercado de importación es restricto y se encuentra concentrado entre aquellos países que ya realizaron el ARP.

También es importante tener en cuenta que las flores de corte consumidas en Brasil, en su mayoría, son producidas por el mercado interno.

En la actualidad, el único producto (plantas y flores) que Chile está autorizado a exportar a Brasil son los bulbos de tulipanes (que tiene producción nula en Brasil, dado el clima), no existiendo solicitudes de ARP para otros productos, según información de la Agregaduría Agrícola de Chile en Brasil.

En el primer semestre de 2012, fue enviado el Catálogo de la APEF – Asociación de Productores y Exportadores de Flores de Chile A.G., a los comercializadores del país; el resultado fue positivo, considerando que como retorno, algunas empresas mostraron interés en comprar *peonías*, pero, como el producto todavía no está autorizado no se pudo continuar en gestiones más avanzadas.