



Monitor Actividad Turística

Trabajo realizado en conjunto con Cámara Uruguaya de Turismo (CAMTUR)

27 de setiembre de 2024

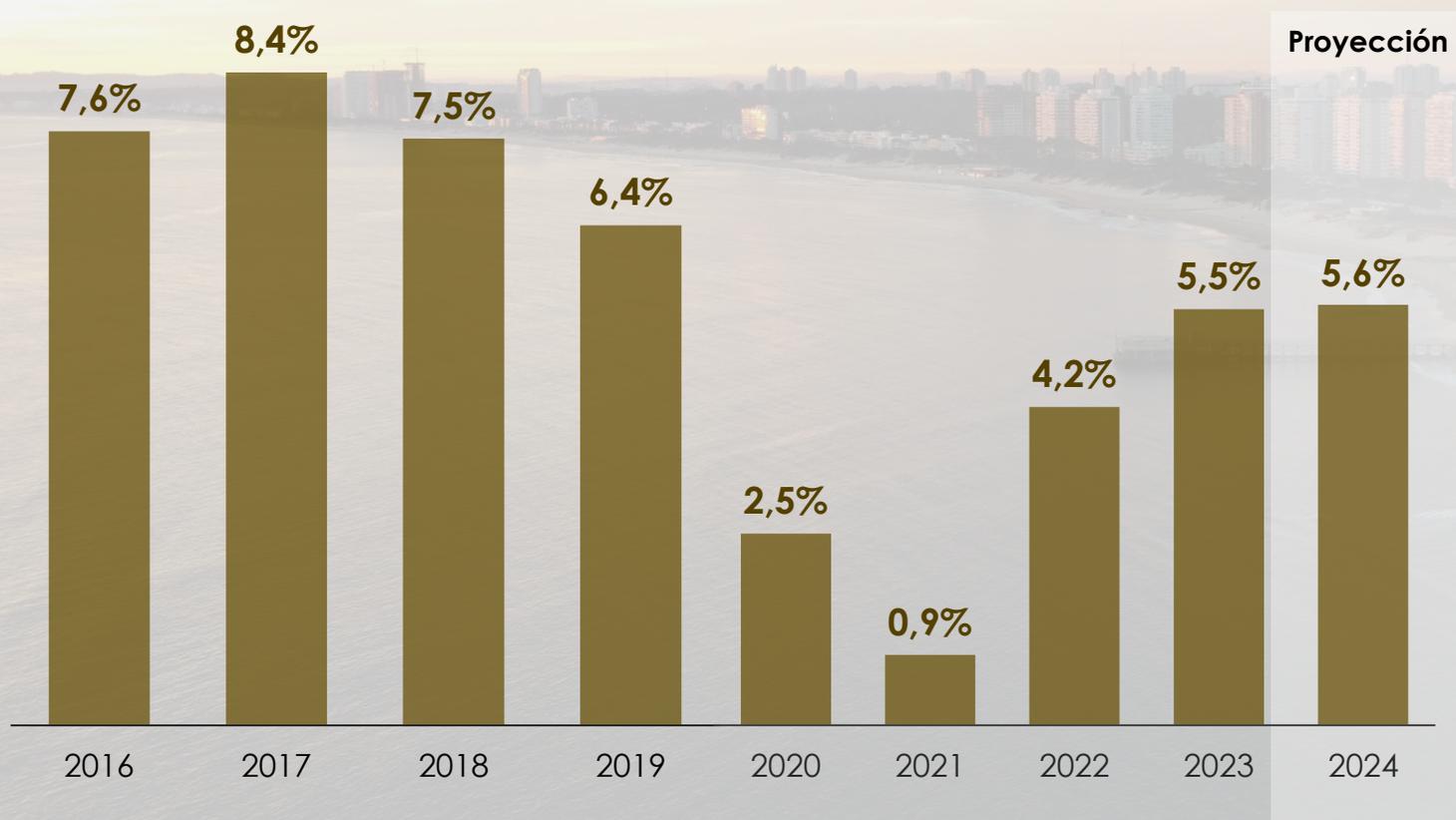
TURISMO: UN SECTOR DE GRAN IMPORTANCIA

PARTICIPACIÓN DEL TURISMO EN EL PBI

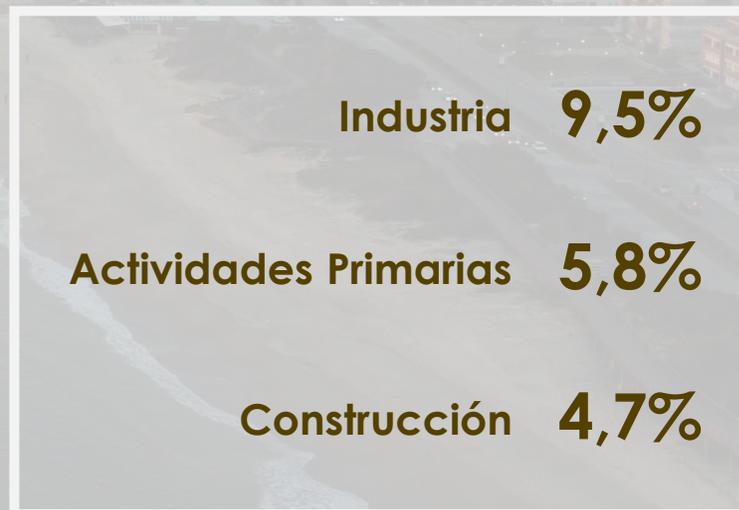
Estimación CERES



Para realizar la estimación para años posteriores a 2016, **se actualizaron los valores de valor agregado tomando como referencia las variaciones en un índice de volumen físico basado en el gasto realizado por turismo receptivo y el flujo de turismo interno, junto a un IPC turístico elaborado por CERES.**



A pesar de haber caído con respecto a años prepandemia, **el turismo un peso significativo en el PBI, comparable a otros sectores de gran importancia:**



Nota: Se utilizan supuestos de la Cuenta Satélite de Turismo para el cálculo del Valor Agregado Turístico, bajo la Asesoría de Consultor Internacional de la OMT. Se utilizan datos del Cuadro de Oferta y Utilización de 2016-2017, y un modelo de CERES para proyectar el desempeño en 2024. Fuente: Elaboración propia con base en INE, BCU, Dirección Nacional de Migración, INDEC, BCRA, JP Morgan y BCB.

EMPLEOS FORMALES VINCULADOS AL TURISMO



104.288 cotizantes vinculados al turismo (promedio 2023), **6,9%** del total,

En enero-24, alcanzó a 114 mil personas (**7,4%** del total)

	Actividades primarias	Industria	Turismo	Construcción	Total
Cotizantes 2023	145.018	130.981	104.288	96.809	1.510.639
% del total	9,6%	8,7%	6,9%	6,4%	100%

El turismo genera una cantidad de empleos comparable a otros sectores líderes en la economía nacional

Nota: Al considerar además los empleos informales, el empleo turístico superaría las 120 mil personas.

Fuente: Elaboración propia con base en un pedido de información (BPS) de la cantidad de cotizantes, desagregado por Código CIU.

EMPLEOS FORMALES VINCULADOS AL TURISMO



104.288 cotizantes vinculados al turismo en 2023



27.450
(26,3%)

Alimentación

Restaurantes y parrilladas, bares
y otros servicios de comida



25.977
(24,9%)

Transporte

Terrestre de pasajeros,
marítimo y aéreo



19.935
(19,1%)

Alojamiento

En hoteles y otros tipos de
alojamiento, y propiedad y explotación
de bienes inmobiliarios propios



14.942
(14,3%)

Inmobiliarias

Intermediación en compra-
venta y arrendamiento de
inmuebles



12.556
(12%)

Actividades recreativas

De diversión y
actividades deportivas
de esparcimiento



3.427
(3,3%)

Agencias de viaje y alquiler de vehículos

Agencias de turismo emisoro
y receptor y alquiler de
vehículos y otros servicios

¿CUÁNTO SE GENERA POR PAGO DE SALARIOS?



En 2023, por mes, el turismo generó USD 107,8 millones por pago por salarios de cotizantes vinculados al turismo (6,1% del total)

	Industria	Turismo	Construcción	Actividades primarias	Total de la economía
Pago por salarios por mes (en USD millones)	199,0	107,8	92,6	76,9	1.760
% del total	11,3%	6,1%	5,3%	4,4%	100%
Salario nominal promedio para dependientes	\$63.490	\$44.300	\$37.970	\$35.500	\$49.950

La masa salarial generada por empleos vinculados al turismo supera los USD 100 millones mensuales, con un salario nominal promedio para dependientes cercano al promedio nacional, y ofrece empleo a personas con menores niveles educativos y brinda mayores posibilidades para jóvenes

PAGO DE IMPUESTOS POR TURISMO EN 2023



Con base en datos de recaudación de DGI desagregado por Código CIU (Clasificación Industrial Internacional Uniforme) y estimando las exoneraciones, **es posible dimensionar el aporte impositivo del turismo y compararlo con otros sectores**

	Relativo a las empresas				Relativo a los trabajadores			TOTAL
	IVA Recaudación Neta (restando exoneraciones y devoluciones)	IRAE	Aportes patronales a la SS	Otras tasas e impuestos	Subtotal impuestos directos	Aportes personales a la SS	IRPF	
Aporte del turismo en USD millones en 2023	150,4	83,0	166,5	49,6	449,6	258,6	78,7	787,3

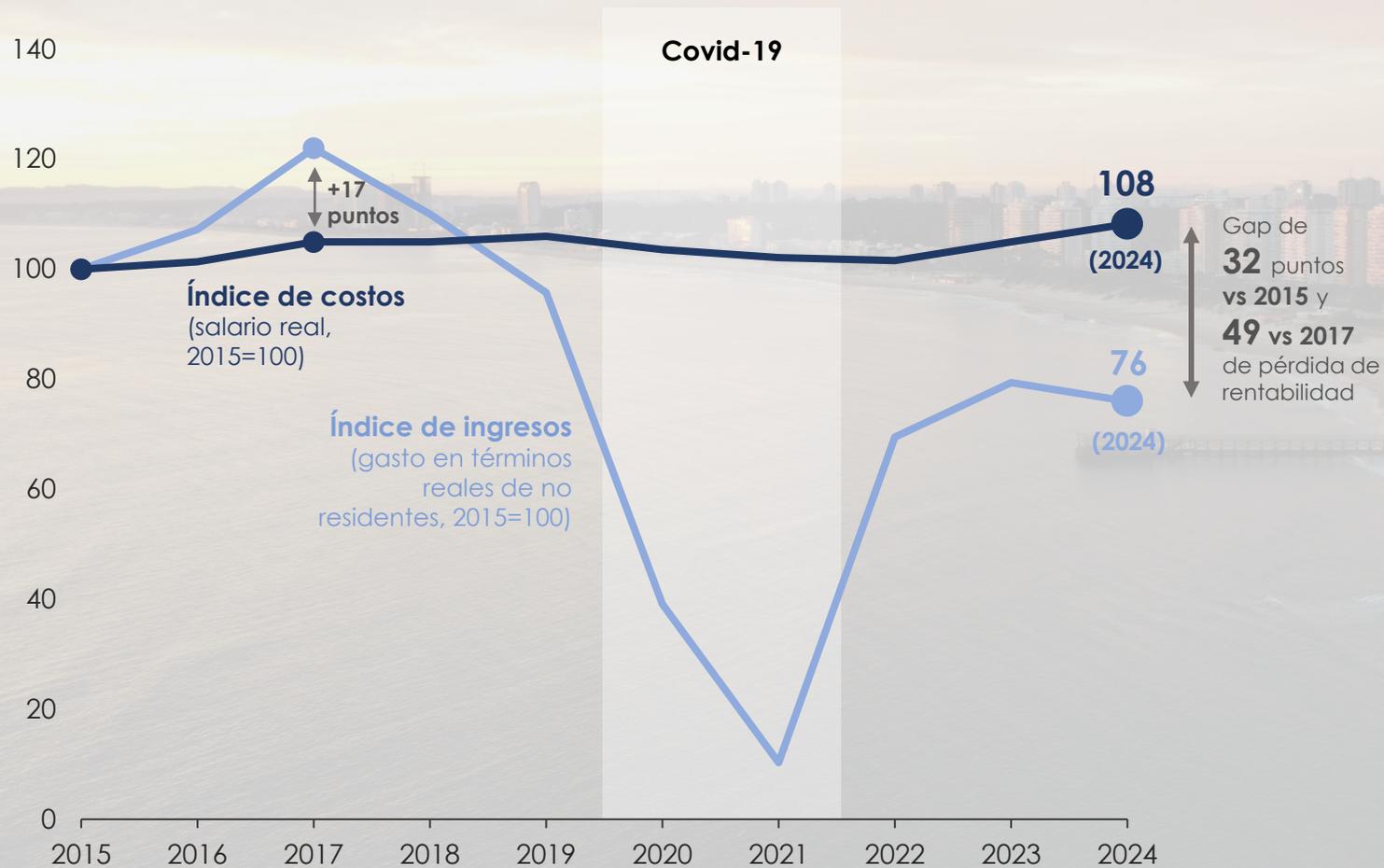
En 2023, el **aporte directo** por impuestos y aportes patronales **totalizó los USD 450 millones**. Si se le suman los **impuestos indirectos** generados (pagados por los trabajadores) **alcanzó los USD 787 millones**. Como industria intensiva en personal, buena parte de los impuestos generados por el turismo surgen a raíz del empleo generado.

Nota: Se estimó el monto exonerado por concepto de IVA a través de los diferentes mecanismos existentes, y se presenta la recaudación neta.
Fuente: Elaboración propia con base en un pedido de información (DGI) del monto de impuestos, por código CIU.



CON PROBLEMAS
DE RENTABILIDAD

BAJA RENTABILIDAD TURÍSTICA



Si se toman como ingresos de la industria al gasto en términos reales de todos los turistas no residentes, y como costos al salario real (mayor costo), se aprecia que **a partir de 2019 los ingresos evolucionaron por debajo de los costos, y en 2024 se está 32 puntos por debajo de hacer una década y 49 puntos por debajo del mejor año (2017), principalmente por baja de ingresos.**

Esta pérdida de rentabilidad acumulada por años afecta el funcionamiento: pone en riesgo la supervivencia de algunos establecimientos, y deja poco espacio para la ganancia e inversión para otros.

BAJA RENTABILIDAD EN ALOJAMIENTOS

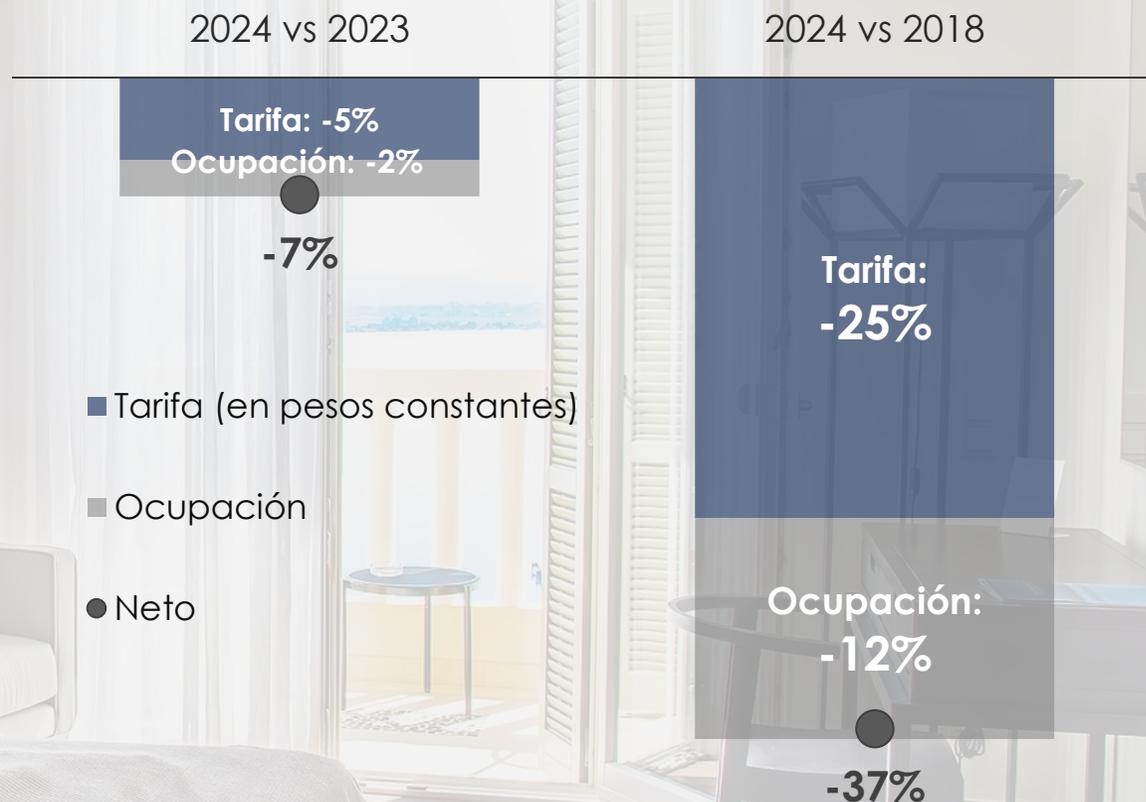


Esto se confirma con los resultados de la encuesta realizada meses atrás:

Los **ingresos totales** en términos reales (RevPAR), que incorpora tarifa en términos reales y ocupación, en **enero-febrero 2024** fueron

7% menores a enero-febrero 2023, por menor ocupación y menores tarifas en términos reales, y

37% inferior a enero-febrero 2018 (mayormente explicado por una resignación de tarifas en términos reales)

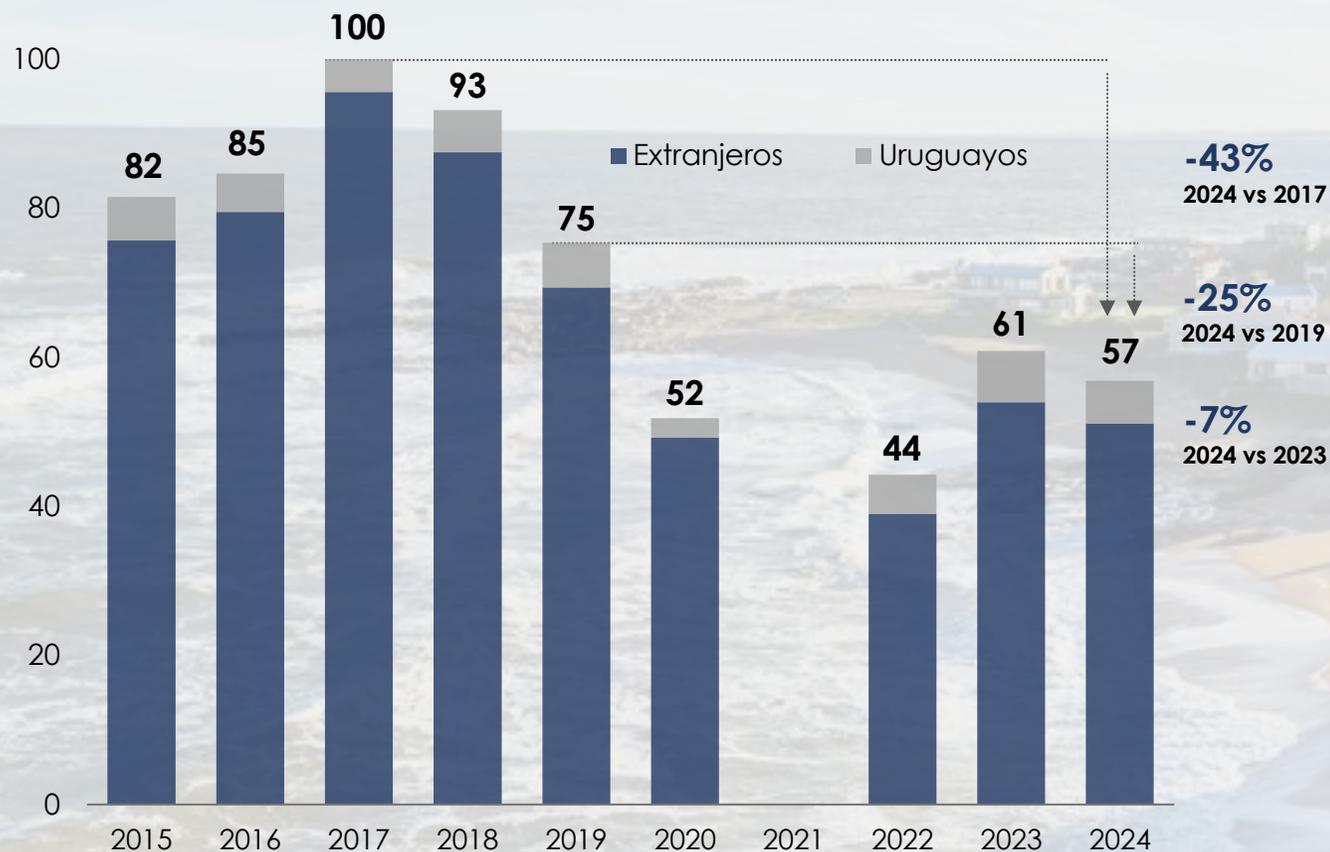


INGRESO DE DIVISAS DE NO RESIDENTES



Índice de gasto de no residentes en términos reales

Índice 2017=100, para el primer semestre de cada año



Los ingresos en términos reales por turismo receptivo fueron **7% más bajos en el primer semestre de 2024 que en 2023**. En comparación con 2019, están 25% por debajo, y son 43% inferiores a 2019.

La baja con respecto al año anterior viene dada principalmente por **menor gasto de brasileños y uruguayos no residentes**, pero se tuvo un **incremento del gasto de argentinos, en dólares**.

Gasto de extranjeros no residentes

							Otros	Total
2024 vs 2023 En términos reales	-17%	0%	-23%	-26%	6%	7%	0%	-7%
2024 vs 2017 En términos reales	+31%	-56%	-24%	-31%	-39%	16%	-11%	-43%
1er sem. 2024	101	558	144	30	26	41	101	899
En USD millones 1er sem. 2023	116	531	178	38	23	37	96	903
1er sem. 2017	64	1.031	155	35	35	29	92	1.377

Y CON PERSPECTIVAS
DE MEJORA

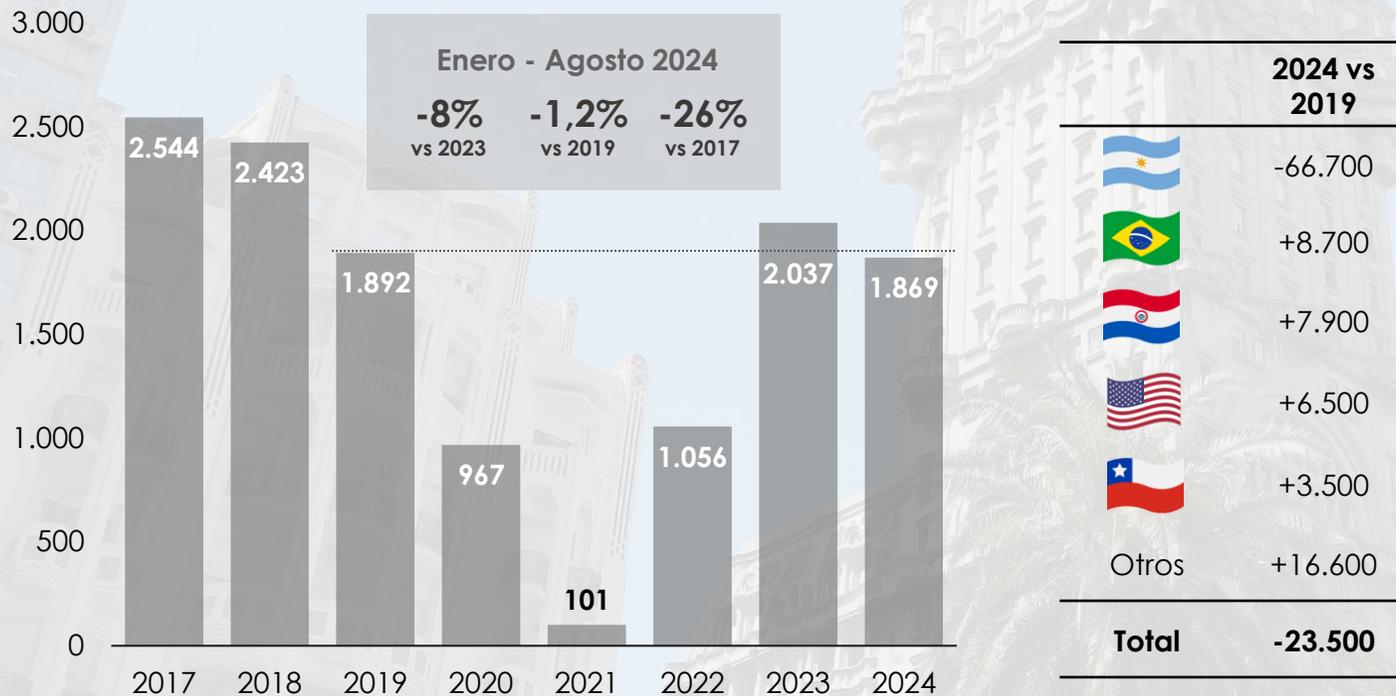
INGRESO ESTABLE, PERO MAS DIVERSIFICADO



De extranjeros no residentes, sin considerar uruguayos no residentes

Extranjeros ingresados a Uruguay en los primeros ocho meses

En miles de personas



En los primeros ocho meses del año **ingresaron 169 mil extranjeros no residentes menos que un año atrás**, por menor llegada de argentinos, brasileros, chilenos, estadounidenses y otros orígenes.

El esfuerzo de promoción en otros países de la región es importante: en comparación con el 2019, **se pudo absorber buena parte de la baja en argentinos a raíz de un incremento de la llegada desde otros orígenes.**

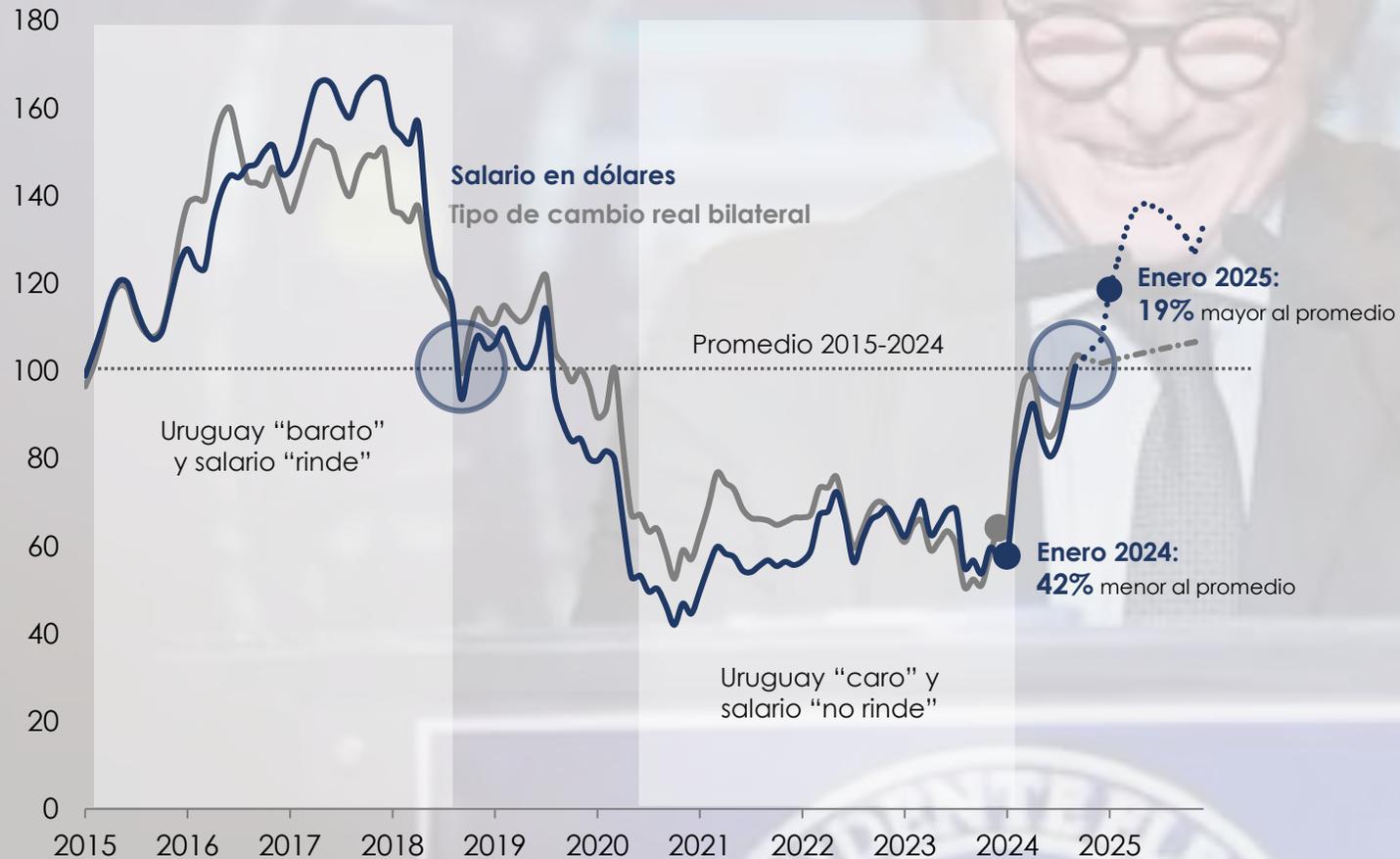
Hay que seguir por el camino diversificador, pero continuar incentivando a “los de siempre”.

URUGUAY MÁS ATRACTIVO PARA ARGENTINOS



Salario en dólares y encarecimiento Uruguay-Argentina

Índice, promedio 2015-2024 = 100



Fuente: Elaboración propia con base en INE, BCU, INDEC y BCRA.

Argentina se ha estado encareciendo en el último tiempo, con un dólar que se estabiliza y precios que siguen al alza -aunque a menor ritmo- lo que **lo hace menos atractivo para uruguayos** (780 mil personas menos viajaron en el primer semestre de 2024 que en 2023).

Por otro lado, la estabilidad del dólar lleva a que **crezca el salario en dólares de los argentinos**. Esto, sumado a la reducción de la brecha cambiaria, los altos precios en Miami y a la eliminación del Impuesto PAÍS en diciembre, **deja a Uruguay más atractivo para argentinos, en comparación con un año atrás**.

Esto se manifiesta en niveles de reserva para la temporada mayores -también en febrero y marzo- que en la temporada anterior.

PERO CRECE BRECHA DE PRECIOS CON BRASIL



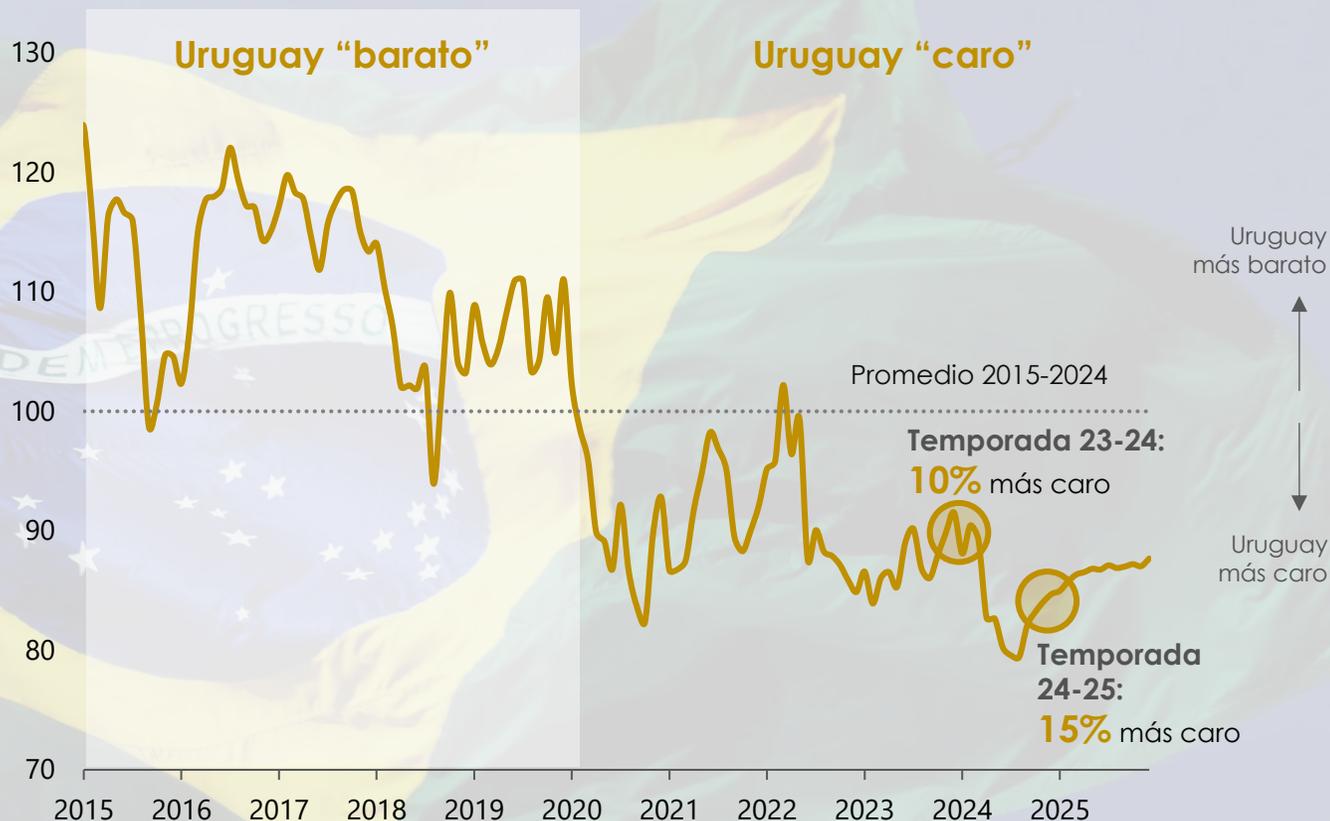
La brecha de precios entre Brasil y Uruguay se incrementa y seguirá en niveles altos. En la temporada 2023-24, Uruguay estaba 10% más caro con respecto a Brasil que en el promedio de la última década, y para esta temporada se proyecta que esté 15% más caro.

Por un lado, **Brasil se abarata para los uruguayos y crece como opción ante el encarecimiento argentino:** en el primer semestre del año viajaron a Brasil 29 mil uruguayos más que en el primer semestre del 2023.

Por otro, **Uruguay se encarece para brasileños, y con perspectivas de mantenerse.** El flujo del país vecino ha bajado en el primer semestre: llegaron 47 mil brasileños menos que en enero-junio 2023.

Tipo de Cambio Real bilateral con Brasil

Índice, promedio 2015-2024 = 100





HACIA UN IMPULSO DEL TURISMO

¿POR DÓNDE IR?



- La situación argentina mejora y hay que **intensificar la promoción del destino, sin descuidar y mejorando la promoción en Brasil y otros orígenes.**
- Dar incentivos para atraer su llegada: **turismo es única industria exportadora que paga IVA, por lo que se debe implementar IVA tasa 0 a no residentes en servicios turísticos de forma permanente.**
- A su vez, para apoyar la rentabilidad hotelera, **implementar IVA tasa 0 a residentes en hoteles desde abril hasta el 15 de noviembre** (hoy es exoneración de IVA a clientes) para que sea posible deducir el IVA compras. Significaría una **resignación fiscal de USD 6,4 millones al año.**
- Con base en lo que implica como generador de empleo y el tipo de empleo que genera, así como por su efecto descentralizador y de impacto en la economía, **identificar al turismo como área clave** (como el agua, ciencias de la vida y TICs) **por ejemplo a través de indicadores de COMAP¹, para incentivar inversiones en el área, y buscar mecanismos para inversiones de pequeñas y medianas empresas.**
- Para mejorar la capacitación del empleo, **seguir por el camino de la formación, como el caso de la Red Empresarial de Talento del Turismo que ofrece oportunidades de aprendizaje y desarrollo** con programas en: Pensamiento de Diseño, Formación y Hospitalidad en Turismo, Programa de Líderes Empresariales, Comunicación Asertiva y Trabajo en Equipo y Herramientas Digitales para el Turismo, en colaboración entre INEFOP y CAMTUR.

Nota: ¹ Más allá de los múltiples mecanismos existentes para incentivar inversiones por ejemplo en hotelería.

ANTE UN AUMENTO DEL SECTOR



Hoy el turismo pesa el **5,6%** del PBI

Si fuera el **8,4%** (como lo fue en 2017), el turismo generaría adicionalmente...

ECONOMÍA

Aumento de
2,8%
del PBI

EMPLEO

Aumento de
19 mil
cotizantes

SALARIOS

Generación de
USD 273 millones
más en pago de
salarios al año

IMPUESTOS

Aporte impositivo adicional
de **USD 153 millones**
en impuestos directos
+ USD 71 millones en indirectos

REFLEXIONES FINALES



Un sector de gran magnitud

El turismo es uno de los principales sectores del país en aporte a la economía, en generación de empleo y en aporte impositivo.

Con problemas de rentabilidad

El gasto en términos reales sigue muy por debajo de años prepandemia, lo que afecta la rentabilidad y dificulta la inversión.

Pero con mejores perspectivas

Por una mejora en la relación de precios con Argentina y un esfuerzo diversificador que ve sus frutos, pero brecha de precios con Brasil crece.

El esfuerzo vale la pena

El esfuerzo en renuncia impositiva y promoción tiene su recompensa a nivel de recaudación, impacto económico y generación de empleo.

RESUMEN: SITUACIÓN DEL TURISMO



El impacto del turismo en la economía, el empleo y la recaudación impositiva actual es grande: representa el **5,6% de la economía**, genera **más de 104 mil empleos formales**, paga **USD 1.300 millones por salarios cada año** y **aporta casi USD 800 millones al año**, entre impuestos directos e indirectos. Pero la rentabilidad es baja, los **ingresos cayeron 24%** y los **costos crecieron 8% en la década**, en términos reales.

Es eficiente impulsar el turismo:

Si volviera a niveles del mejor año (2017), el turismo tiene la capacidad de **augmentar el PBI en 2,8%**, **crear 19 mil empleos**, y **aportar por impuestos USD 150 millones más cada año**, sumado a USD 70 millones adicionales por impuestos indirectos. Entre 2016 y 2023, **se ejecutaron USD 16 millones promedio anual por el Ministerio de Turismo (0,1% del Presupuesto Nacional¹)**, lo que parece insuficiente en vistas del impacto actual y potencial.

Primero se debe **implementar IVA tasa 0 a no residentes en servicios turísticos de forma permanente**: es una cuestión de justicia, hoy es única industria exportadora que paga IVA.

Además, se debe **incrementar significativamente la inversión en difusión, presencia y publicidad, así como en incentivos y facilidades para inversiones** del sector privado, y en **profesionalizar el trabajo con un Plan Estratégico coordinado y alcanzable**, con todos los actores alineados para potenciar el sector: **el esfuerzo vale la pena**.

An aerial photograph of a circular highway interchange spanning across a large body of water. The road is a multi-lane highway with white lane markings and directional arrows. The water is a deep blue-green color. In the background, there is a sandy shoreline with some buildings and parked cars. The overall scene is bright and clear.

CERES

Centro de Estudios de la Realidad
Económica y Social