

# Resultados del Monitoreo de Empresas Ganaderas del Plan Agropecuario -ejercicio 2008-2009- II

Los resultados de las empresas en el ejercicio 2008-2009 y su evolución desde 2001-2002

Ing. Agr. MSc. Carlos Molina  
Plan Agropecuario

Se ha realizado una descripción del comportamiento del escenario externo a través del análisis de algunas variables relevantes en otro artículo de este mismo número de la Revista. En este corresponde analizar los resultados de las empresas. Analizaremos primero los resultados logrados por las empresas con sistemas de producción de ciclo completo en vacunos y posteriormente nos detendremos en los establecimientos que se dedican a la cría vacuna.

## Empresas con ciclo completo, ejercicio 2008-2009 y evolución

Para tener una aproximación al tamaño de las empresas, la superficie promedio es del orden de las 1.384 há., con un Índice Coneat promedio de 85. Nuevamente se verifica un descenso en el área explotada por estas empresas con respecto al ejercicio anterior. La explicación se encuentra en la fuerte competencia que existe por el factor tierra con otras actividades.

Se verifica una pérdida importante de área mejorada, la que desciende de 23 a 13%. Esta reducción está explicada fundamentalmente como consecuencia de la gravísima sequía que afectó al país.

La asignación de los recursos forrajeros (dotación) medida en UG/há., sufre también un descenso. La dotación desciende 5%. Como medida para hacer frente a la sequía los productores deciden ajustar la carga, y por tanto reducen la dotación vacuna y también la ovina. Los vacunos se reducen un 4% y los lanares en un 11%. La reducción de la dotación ovina se registra por tercer año consecutivo. Se confirma un neto predominio de los vacunos en estas empresas. La dotación vacuna es de 0,66 UG/há, mientras que la ovina es de 0,08.

Luego de cuatro ejercicios consecutivos con crecimientos en la produc-

tividad en estas empresas, la misma se reduce. La producción de carne vacuna cae 18%. En éste ejercicio se producen 80 kilos de carne por hectárea, frente a los 98 kilos del año anterior. Cabe agregar que se verifican reducciones de la producción por hectárea del orden del 40%, en empresas muy fuertemente afectadas por la sequía y también por ataques de langosta.

La productividad en el rubro ovino se incrementa a pesar de una menor dotación. Se produce más carne ovina y más lana por unidad de superficie. Conocido es el mejor comportamiento de los lanares frente a una sequía. (Ver Cuadro 1).

Debido a la fuerte sequía los productores extraen más animales de sus sistemas productivos. La extracción se incrementa un 14% respecto al año anterior. Mientras tanto, el peso promedio de los animales vendidos se reduce un 7%. Se venden animales sin una terminación adecuada y también se venden categorías que normalmente no se venden.

Por el lado de los precios recibidos por los productores por sus haciendas luego de 6 ejercicios de sostenido crecimiento, los mismos sufren un descenso importante. El precio de la carne vacuna promedio recibido por los productores se reduce un 15 % respecto al año anterior. Es de desta-

**Cuadro 1. Indicadores de productividad (kg./há. SPG)**

	2001-02	2005-06	2006-07	2007-08	2008-09
Carne Vacuna	84	88	93	98	80
Carne Ovina	8	9	7	6.5	8
Lana	4	2.8	3	2.4	3
Carne Equivalente	103	104	106	111	96

Fuente: IPA – Programa de Monitoreo

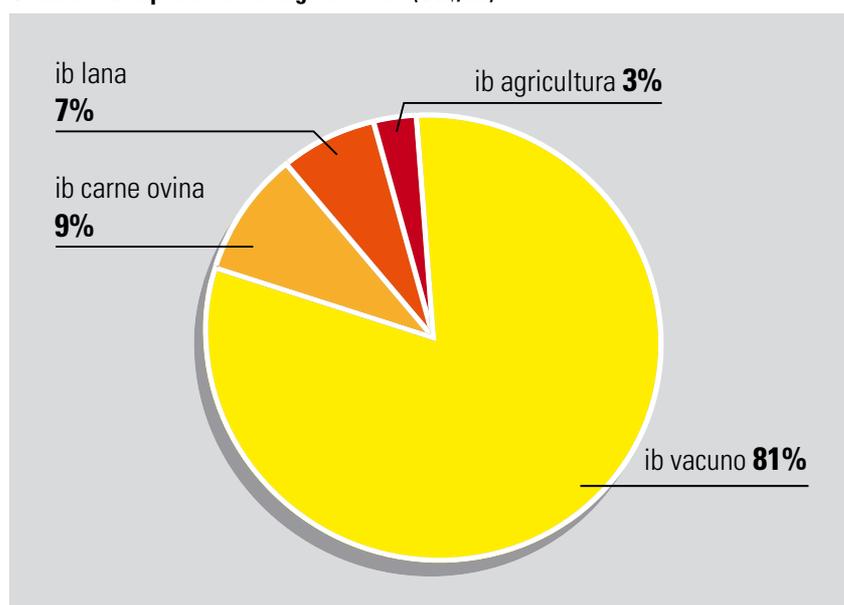
que también que existen productores donde el descenso del precio de venta es del orden del 45%. Para este ejercicio los precios de la carne ovina nuevamente presentan un crecimiento respecto al año anterior. La misma se incrementa 9%. Por el lado de la lana, el valor de la misma se reduce, tanto para lanas finas como para gruesas. Las lanas finas se reducen 36%; mientras que las lanas más gruesas caen en el entorno del 14%.

Indudablemente que el derrumbe de los precios de las haciendas encuentra su explicación en la situación de crisis financiera mundial y también en la sequía reinante a nivel país. (Ver Cuadro 2).

En este ejercicio debido a la fuerte reducción de los precios y también de los kilos producidos, el ingreso bruto de estas empresas se reduce. Este indicador sufre un descenso de 19%, cayendo a valores de 95 dólares por há. La composición del ingreso bruto continúa teniendo un peso muy importante de los vacunos, con una participación menor de los lanares y con una participación creciente pero aún menor de la agricultura. (Ver Gráfico 1).

A pesar de la caída fuerte que sufren los precios, las cotizaciones de insumos no se reducen y los productores continúan produciendo a costos muy elevados. Nuevamente en este ejercicio, y confirmando el comportamiento de los últimos años, los costos siguen su carrera ascendente. Los costos de producción (económicos), alcanzan un valor de 72 dólares por hectárea. El crecimiento de los mismos respecto del ejercicio anterior es del orden del 2%. Mientras tanto desde el ejercicio 2002-2003, los mismos se han incrementado un 152%. A pesar de la valorización del dólar, que permitió la licuación de ciertos costos en pesos de las empresas y del ajuste de algunos gastos por parte de los productores, los costos de producción se incrementaron nuevamente. Los componentes del costo que sufren mayor incremento fueron los relacionados a pasturas y a suplementación. Sin dudas que

**Gráfico 1. Composición del ingreso bruto (US\$/há)**



Fuente: IPA – Programa de Monitoreo

**Cuadro 2. Precios promedio recibidos (US\$/ kg.)**

	2001-02	2005-06	2006-07	2007-08	2008-09
Vacunos	0.54	0.79	0.92	1.16	0.99
Ovinos	0.34	0.46	0.45	0.55	0.60
Lana (corriedale/merino)	1.46	1.70	1.70/3.00	1.86/4.82	1.60/3.07

Fuente: IPA – Programa de Monitoreo

**Cuadro 3. Costos por hectárea y su variación respecto a 2007-2008 (US\$/há)**

	2008-09	Variación respecto a 2007-08 en %
Mano de obra	18	7
Mejoras	4	-27
Pasturas	14	17
Maquinaria y vehículo	8	-24
Gastos vacunos y ovinos	5	0
Administración	6	-8
Impuestos	6.5	5
Suplementación	8	100
Varios	2	---
<b>Total</b>	<b>72</b>	<b>2</b>

Fuente: IPA – Programa de Monitoreo

los efectos de la sequía se visualizan en estos incrementos. Por el lado de las pasturas, el importante deterioro de las mismas, “aceleró” su depreciación, mientras que por el lado de la suplementación, los productores como estrategia para enfrentar la sequía gastaron el doble que lo gastado en el ejercicio anterior. (Ver Cuadro 3). Debido al impacto de la caída de

los precios, los productores deciden ajustar los gastos en aquellos rubros donde ésto es posible. No obstante, el empuje de los costos relacionados con la mano de obra y la alimentación animal (pasturas y suplementación) logra pulverizar los ahorros realizados en otras áreas.

Estamos convencidos que es de suma importancia además de co-

nocer los costos de producción por hectárea, conocer el costo unitario por kilo de carne vacuna. Durante los últimos ejercicios a pesar del crecimiento de la producción física, el comportamiento del costo unitario era creciente. En este ejercicio donde se verifica un descenso de la productividad, continúa mostrando ese comportamiento creciente. El costo unitario en este ejercicio se incrementa 20%. (Ver Cuadro 4).

El resultado económico – Ingreso de Capital (IK) que se origina al descontarle al Ingreso Bruto los costos económicos – presenta un importante deterioro respecto al año anterior. Este fuerte deterioro tiene su justificación, por un lado en el descenso de la producción y por otro en la caída de los precios obtenidos por los productores. El descenso de este indicador es de 52%, llegando a valores de 23 dólares por hectárea.

Por su parte, el Ingreso Neto (ingreso de capital-arrendamientos-intereses), medida de lo que le queda al productor luego de pagar todos los gastos, en este ejercicio muestra un comportamiento fuertemente descendente respecto al ejercicio anterior, del orden del 71%, pasando de 35 a 10 dólares por há.. (Ver Cuadro 5).

El costo de los arrendamientos para este ejercicio desciende en promedio 3%, alcanzando valores en el entorno de los 37 US\$ por hectárea. Estos valores, a pesar del descenso verificado, continúan poniendo en tela de juicio la posibilidad de crecimiento en área de estas empresas.

A diferencia de lo ocurrido en los últimos cinco ejercicios, el valor patrimonial de las empresas se deteriora. Si bien los valores de la tierra permanecen prácticamente sin cambios, se verifica la reducción del valor de las haciendas y la pérdida de área mejorada de importancia. También es de destacar que en algunas empresas se verifica un crecimiento incipiente del nivel de endeudamiento. El endeudamiento por sí mismo no es un problema, deberá sí de monitorearse el destino del mismo.

**Cuadro 4. Costo por kilo de carne vacuna producida (US\$ / kg.)**

	2001-02	2005-06	2006-07	2007-08	2008-09
Costo por kilo de carne vacuna	0.31	0.39	0.47	0.59	0.71

Fuente: IPA – Programa de Monitoreo

**Cuadro 5. Resultados económico-financieros (US\$ / há. ST)**

	2001-02	2005-06	2006-07	2007-08	2008-09
Ingreso Bruto	54	80	97	118	95
Costo de Producción (económicos)	40	43	53	70	72
Ingreso de Capital	14	37	44	48	23
Ingreso Neto	8	25	30	35	10

Fuente: IPA – Programa de Monitoreo

**Cuadro 6. Indicadores de productividad (kg./há. SPG)**

	2001-02	2005-06	2006-07	2007-08	2008-09
Carne Vacuna	55	76	75	77	63
Carne Ovina	11	11	11	12	12
Lana	4	5	4.8	4.7	6
Carne Equivalente	75	96	94	100	87

Fuente: IPA – Programa de Monitoreo

### Los resultados de las empresas criadoras

Las empresas criadoras participantes del Monitoreo explotan una superficie de 635 há. con un IC 83. Al igual que en las empresas de ciclo completo, la superficie explotada se reduce por segundo año consecutivo. En este ejercicio la reducción alcanza al 6%. Sin lugar a dudas se están verificando en estas empresas, dificultades para enfrentar la competencia por tierra que se está experimentando a nivel más general. La sequía se cobró un área muy importante de mejoramientos. En estas empresas la pérdida de área mejorada fue de 42%.

La dotación vacuna se reduce un 5%, debido a una mayor extracción de ganado como estrategia para hacer frente a la seca. La dotación vacuna se reduce a 0.59 UG vacunas/há.. Mientras tanto la dotación ovina

se mantiene sin cambios, alcanzando un valor de 0.16 UG ovinas/há.

Luego de 4 ejercicios con crecimientos sostenidos de la productividad, en éste se verifica un descenso de la misma: La productividad en vacunos se reduce 18%. Por el lado de los ovinos, la producción de carne se mantiene sin cambios, mientras que la de lana crece 6%. (Ver Cuadro 6).

Los precios recibidos por los productores por sus haciendas muestran un importante retroceso respecto al 2007-08. El precio promedio por kg. vacuno llegó a valores de 0.86 US\$/kg. Este valor es 20% inferior al valor alcanzado en el pasado ejercicio. Por el lado de los ovinos, el precio de la carne se incrementa un 6%, mientras que el precio de la lana se reduce fuertemente. Las lanas finas caen 36%, mientras que las gruesas (tipo Corriedale) lo hacen 24%. Los precios vacunos sufren un descenso luego de

haber mostrado un comportamiento creciente desde el 2001-2002.

Debido a la caída en la productividad y también a la reducción de los precios recibidos por los productores, el Ingreso Bruto para estas empresas criadoras, cae 25 %. El mismo se ubica en 77 dólares (hay que uniformizar si se escribe la moneda o se pone US\$) por hectárea.

Nuevamente y sin dar un año de tregua, los costos de producción continúan mostrando un comportamiento creciente (se reitera el error: el comportamiento no crece... muestra que algo crece). Para este ejercicio los mismos crecen 3 % respecto al anterior, alcanzando valores de 70 dólares por hectárea. Desde el ejercicio 2001-2002 acumulan un crecimiento del orden del 140%.

Analizando la estructura del costo por hectárea, los componentes que sufren un mayor incremento son los relacionados con las pasturas y la suplementación, del mismo modo que en las empresas con ciclo completo.

Por sexto año consecutivo el cos-

**Cuadro 7. Costo por kilo de carne vacuna producida (US\$ / kg.)**

	2001-02	2005-06	2006-07	2007-08	2008-09
Costo por kilo de carne vacuna	0.48	0.51	0.56	0.64	0.85

Fuente: IPA – Programa de Monitoreo

**Cuadro 8. Resultados económico-financieros (US\$ / há. ST)**

	2001-02	2005-06	2006-07	2007-08	2008-09
Ingreso Bruto	42	74	85	102	77
Costo de Producción (económicos)	29	50	55	68	70
Ingreso de Capital	13	24	30	38	7
Ingreso Neto	8	16	18.4	22	-7

Fuente: IPA – Programa de Monitoreo

to unitario de producción de carne vacuna presenta un incremento respecto al ejercicio anterior. En este ejercicio el incremento es de 33%, alcanzando valores de 0.85 US\$/kilo. (Ver Cuadro 7).

Sin dudas que, tanto la caída de los precios como la sequía, afectó fuertemente a los productores criadores. El resultado económico, medido a través del Ingreso de Capital, muestra una

muy fuerte reducción. Este indicador cae respecto al ejercicio anterior un 79%. Para este ejercicio alcanza valores de 7 US\$/há.

De mayor gravedad es aún la situación si se analiza el resultado final de las empresas, el Ingreso Neto también cae drásticamente y alcanza valores negativos. El ingreso neto de estas empresas llega a -7 US\$/ há.

(Ver Cuadro 8 y Gráfico 2).



Foto: Plan Agropecuario

En este ejercicio de resultados negativos, también el valor patrimonial de las empresas se reduce, debido a la caída en el valor de las haciendas y a la importante reducción del área de mejoramientos forrajeros. Sin olvidar también que existen productores que debieron desarmar sus sistemas productivos (rodeo de cría, recrias, entores, etc.) por efectos de la sequía, situación que compromete de manera importante los resultados alcanzables en los próximos ejercicios.

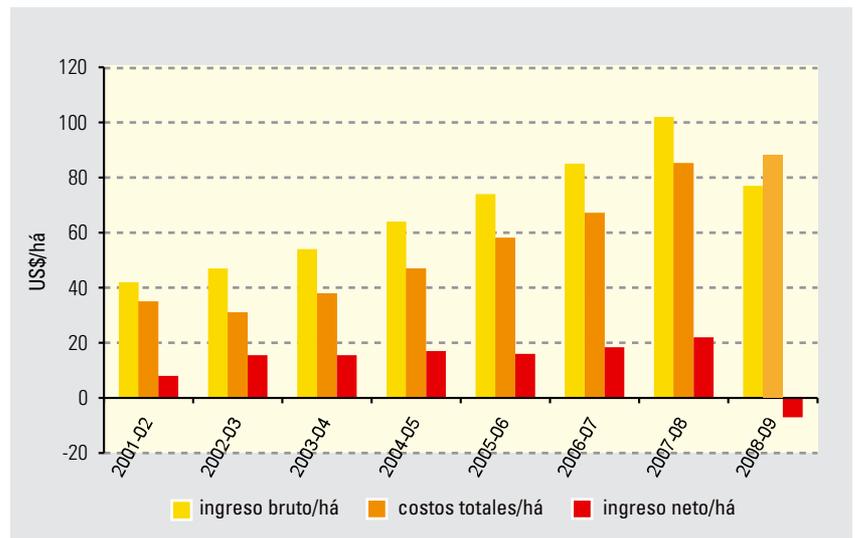
### Síntesis final

Los resultados obtenidos por este núcleo de empresas ganaderas en el presente ejercicio, están mostrando una caída muy importante respecto al ejercicio anterior. Los resultados medidos a través del Ingreso Neto, experimentan un descenso para los productores ciclo completo del orden del 70%, mientras que para los productores criadores del 130%.

Luego de varios años de crecimiento, se verifica no solamente un descenso en los resultados, sino que se encuentran un número importante de sistemas con resultados negativos y también una dispersión importante de los mismos.

Estos resultados resumen los efectos de la prolongada y generalizada sequía que afectó al país sumado a los originados por la importante y abrupta

**Gráfico 2. Evolución de ingreso bruto, costos e ingreso neto desde 2001-02 a 2008-09 (US\$/há)**



Fuente: IPA – Programa de Monitoreo

caída de los precios de las haciendas. Se verifican caídas fuertes en los niveles de producción y en productividad. Además un número importante de sistemas productivos han quedado luego de la seca muy desarmados. Es claro que los daños de la sequía sin duda se continuarán “pagando” en los ejercicios venideros.

Cabe destacar que las empresas que mejores resultados han logrado en este ejercicio son empresas que tienen algún grado de diversificación (agricultura). No obstante, el componente de mayor peso dentro de los ingresos continúa siendo la actividad

ganadera vacuna. También es de destaque en este ejercicio la importancia en algunos predios de los ingresos provenientes del engorde de corderos.

Por su parte y a pesar de la caída de los precios de las haciendas, de la crisis financiera mundial y del comportamiento del valor del dólar (el dólar se valorizó respecto al peso 21%), los costos productivos no se acomodaron a la baja. Si bien puede decirse que el incremento de los mismos respecto al ejercicio anterior ha sido menor, 3%, continúan una senda de crecimiento sin interrupciones. En los últimos cuatro ejercicios los costos por hectárea

prácticamente que se duplicaron.

Luego de 4 a 5 años de resultados positivos, y donde los productores venían realizando inversiones y preparándose para continuar produciendo con mejores precios, los mismos caen de manera importante y además abrupta en los primeros meses de este ejercicio. Lógicamente, el impacto que sufren los productores es muy importante luego de un año de buenos resultados como el 2007-2008.

Parece importante destacar que los sistemas productivos que se van acomodando más rápidamente o los que se vieron menos afectados (a igual intensidad de sequía), son aquellos con una fuerte inversión en conocimiento, en control de los procesos que ocurren en los predios y donde los productores están muy cerca de los mismos.

Por lo antes mencionado, es absolutamente claro que la utilización de los conocimientos disponibles relacionados al manejo de los animales y de las pasturas, para volver a recomponer

los sistemas y mantener controlado el costo unitario de producción es una estrategia adecuada.

Es claro que la probabilidad de ocurrencia de eventos climáticos adversos es cada vez mayor, por tanto se debe estar lo mejor preparado posible. Se debe tener también presente la necesidad del diseño de sistemas que trabajen con cargas seguras y un correcto manejo del campo natural.

Agudizar la inventiva y analizar detenidamente las diversas oportunidades que se presentan parece algo también sumamente necesario. Nos referimos al asociativismo (campos de recría, reservas forrajeras, etc.), a la complementación y potenciación de la ganadería con la agricultura y con la forestación de diversas formas.

Por otra parte, no debe de olvidarse que sistemas con importantes niveles de inversión en tecnologías de procesos (conocimiento aplicado) requieren de una importante capacidad de gestión y habilidad empresarial. Este tipo de tecnología requiere de más pre-

sencia, de más tiempo de dedicación y como consecuencia de su aplicación se presentan mayores desafíos operativos, e indudablemente son necesarios más y mejores mecanismos de ejecución y control.

El hecho de tomar decisiones que pueden ser claves para un posicionamiento adecuado de los sistemas objetivamente informado, con una clara definición de las prioridades y con una adecuada dosis de prudencia y cautela (que no es sinónimo de inmovilismo) es absolutamente imprescindible.

El análisis de las necesidades de capacitación, tanto para productores como para colaboradores, es indispensable para el diseño y puesta en práctica de sistemas de producción diferentes a los ya puestos en práctica.

Con ambas herramientas que contribuyen al desarrollo sustentable de los productores ganaderos y sus familias, como la capacidad de gestión y la capacitación, el Plan Agropecuario se encuentra fuertemente identificado y trabajando desde su creación.