

**ANALISIS SITUACIONAL DEL COMPORTAMIENTO DEL SECTOR DEL
CALZADO COLOMBIANO EN LOS ULTIMOS DIEZ AÑOS (2001-2010)**

JESSICA PAOLA CALIZ SALGADO

DIANA SOFIA MIRANDA TINOCO

UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE BOLIVAR

FACULTAD DE FINANZAS Y NEGOCIOS INTERNACIONALES

CARTAGENA

2011

**ANALISIS SITUACIONAL DEL COMPORTAMIENTO DEL SECTOR DEL
CALZADO COLOMBIANO EN LOS ULTIMOS DIEZ AÑOS (2001-2010)**

**Tesis para optar al título de
Finanzas y Negocios Internacionales**

Dirigido

REBECA TINOCO DIAZ

UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE BOLIVAR

FACULTAD DE FINANZAS Y NEGOCIOS INTERNACIONALES

CARTAGENA

2011

DEDICATORIA

Este trabajo de tesis se lo dedico a mis padres quien con su amor exento de egoísmo me apoyaron y alentaron en todo momento, fomentándome el deseo de superación y el anhelo de triunfo en la vida.

DIANA SOFIA MIRANDA TINOCO

Este trabajo de tesis se lo dedico a mis padres por su confianza y apoyo, sin ellos no sería la persona que soy hoy en día.

JESSICA PAOLA CALIZ SALGADO

AGRADECIMIENTO

Las autoras de este proyecto agradecen a Dios por habernos dado la sabiduría para alcanzar este triunfo en nuestra vida.

A la Universidad Tecnológica de Bolívar y a su cuerpo de profesores por habernos transmitido sus conocimientos con perseverancia y dedicación, lo que hizo posible alcanzar esta meta.

A Rebeca Tinoco Díaz por su paciente dedicación y orientación en la revisión de este trabajo.

ACEPTACIÓN

Firma del Jurado

Firma del Jurado

Cartagena 29 de Noviembre de 2011

CONTENIDO

	Pág.
INTRODUCCIÓN	9
1. PANORAMICA DEL SECTOR DEL CALZADO	10
1.2 ORIGEN DEL CALZADO	10
1.3 LOS GREMIOS DE ZAPATEROS	13
1.4 EL ZAPATO HACE A LA PERSONA	15
1.5 MODA EN LOS PIES	16
1.6 DESARROLLO HISTORICO DEL MERCADO COLOMBIANO	19
1.6.1 Origen de la industria del calzado en Colombia	20
1.6.2 Situación de las cadenas productivas del calzado en C/bia	24
1.7 PRINCIPALES REGIONES INDUSTRIALES DE CALZADO EN C/BIA	26
1.7.1 Visión y estrategias de la industria del calzado, en Colombia 2015	27
1.7.1.1. Estrategias	28
1.7.1.2 Acciones del MCIT	28
1.7.1.3 Otras acciones	29
1.8 PRINCIPALES FABRICAS DE CALZADO EN COLOMBIA	30
1.9 CONSUMO INTERNO	36
1.9.1 Tendencia del comercio	36
1.9.2 En Colombia se pueden definir 3 segmentos	37
1.9.3 Localización Geográfica de los Principales Mercado	37
2. IDENTIFICACION ARANCELARIA DEL CALZADO EN COLOMBIA	39
3. ANALISIS DEL COMPORTAMIENTO DE LAS EXPORTACIONES COLOMBIANAS DE CALZADO	41
3.1 EXPORTACIONES DE CALZADO	41
3.1.2 Exportaciones 2001 - 2002	44
3.1.3 Exportaciones 2003 - 2004	45
3.1.4 Exportaciones 2005 - 2006	48
3.1.5 Exportaciones 2007 - 2008	49
3.1.6 Exportaciones 2009 - 2010	51
4. EFECTOS DEL CONTRABANDO DE CALZADO	55
4.1 CONTRABANDO EN COLOMBIA	55
4.2 EFECTOS DEL CONTRABANDO EN LA INDUSTRIA DEL CALZADO	58
4.3. COMO CONTRARRESTAR EL CONTRABANDO	62
5. CONCLUSIONES	63
FUENTES DE INFORMACIÓN	65

LISTADO CUADROS

Cuadro No.	Pág.
1. Algunos países que iniciaron negociaciones de compras de calzados con Colombia	23
2. Clasificación de las empresas de calzado en Colombia	26
3. Fabricante de calzado en Colombia	30
4. Empresas fabricantes de calzados con corte de cuero, en Colombia	31
5. Fabricación de calzado de cuero y piel, con cualquier tipo de Suela, excepto calzados deportivos	33
6. Ventas de calzado de cuero y piel, con cualquier tipo de suela, excepto calzado deportivo. En pesos, 2006	34
7. Clasificación nacional de empresas del calzado en Colombia, 1999	35
8. Empresas que comercializan calzado, en centros comerciales y almacenes de cadena y grandes superficies	36
9. Exportaciones de calzado colombiano con subpartidas Arancelarias más significativas 2001 – 2002	44
10. Exportaciones de calzado colombiano con subpartidas Arancelarias más significativas 2003 – 2004	46
11. Exportaciones de calzado colombiano con subpartidas Arancelarias más significativas 2005 – 2006	48
12. Exportaciones de calzado colombiano con subpartidas Arancelarias más significativas 2007 – 2008	49
13. Exportaciones de calzado colombiano con subpartidas Arancelarias más significativas 2009 – Octubre 2010	51

LISTADO GRAFICA

Grafica No.	Pág.
1. Participación por Regionales en Eslabón	27
2. Total de las exportaciones de calzado analizado en este trabajo durante el periodo comprendido entre Enero de 2001 a Octubre de 2010 en millones de U\$ FOB	53

INTRODUCCION

Desde el inicio, la industria del calzado ha representado para Colombia y en especial para ciertas regiones colombianas un eslabón socioeconómico importante.

De allí el interés de realizar un análisis de la última década del sector, relacionado con el comportamiento de las exportaciones y la inestabilidad del mercado interno por efectos de la entrada ilegal al territorio aduanero nacional de calzado de diferentes orígenes.

Por otro lado buscamos priorizar las razones que han llevado a un comportamiento inestable y negativo en la industria del calzado interno e identificar qué clase de calzado colombiano tiene mayor acogida en los mercados internacionales.

1. PANORAMICA DEL SECTOR DEL CALZADO

1.2 ORIGEN DEL CALZADO

El taller de zapatería¹

El oficio de zapatero nació en el momento en que el hombre creó por primera vez una protección para sus pies, hace unos 15.000 años. Durante la edad de Piedra, las mujeres eran responsables de la confección del calzado para toda la familia. En algunos clanes de mayores dimensiones no tardó en establecerse la división de los trabajos, de modo que uno de los miembros del grupo quedó encargado de la elaboración de zapatos, ocurrió lo mismo con otros oficios.

Una de las representaciones supuestamente más antiguas que se dispone sobre el oficio de un zapatero data de hace 4000 años. Se trata de un fresco egipcio, por desgracia muy deteriorado, hallado en la tumba de Rejmire en Tebas, que esboza una especie de historia de distintos oficios.

Además de constructores de naves, joyeros, escultores y escribas, en la pintura también están representados los zapateros. El taller (de sandalias), muy bien equipado, demuestra que los zapateros gozaban ya de una buena posición entre los distintos oficios, y que merecían el honor de figurar en los frescos de la cámara funeraria del visir de Tutmés III.

¹ <http://indumentariaymoda.com/2008/10/20/breve-historia-del-calzado/>

En los talleres de sandalias del antiguo Egipto, el trabajo estaba estrictamente dividido: la extensión de la piel y la perforación de las suelas, para que posteriormente pudieran añadirse las correas, eran tareas totalmente independientes.

En la antigüedad, para dar fin a las desavenencias que desde hacía años reinaban entre los romanos, el segundo emperador romano, Numa Pompilio (715-672 a.C.), dividió a los ciudadanos en nueve comunidades (lat. *collegia*) según la tradición, teniendo en cuenta su linaje. Los zapateros (lat. *sutores*) estaban situados en el rango número cinco. Sin embargo, en el imperio Romano, las agrupaciones de oficios de carácter gremial no quedan documentadas hasta el siglo II a. C. dichas asociaciones estaban controladas por el estado y sus principales deberes consistían en regular el ejercicio conjunto del culto, los eventos de tipo social y los intereses comunes del oficio. Los trabajadores de cada oficio se agrupaban en la misma zona e instalaban sus talleres en calles secundarias próximas al centro de la ciudad, unos junto a otros. Los zapateros hacían lo mismo, y aún hoy en día muchas ciudades siguen teniendo una calle denominada Zapatería.

Los testimonios escritos concretos sobre el oficio de zapatero en el área germánica aparecen por primera vez durante el siglo VI d.C. en el derecho borgoñón, y en el siglo IX en las leyes de Carlomagno (capítulo XLV sobre haciendas). En dicho documento se obliga al administrador de la hacienda a buscar buenos artesanos "...herrereros, orfebres, plateros, zapateros, torneros..."

Alrededor de los siglos X y XI se produjo un cambio decisivo en la historia de los zapateros: se agruparon en cofradías, que a partir de ese momento representaron sus intereses económicos y sociales. Los zapateros que llegaban a la ciudad procedentes del campo no sólo podían contar con su protección, sino también con las ventajas económicas que ofrecían los mercados y plazas comerciales. Las

cofradías estaban sometidas a las leyes episcopales y por tanto su vida social estaba orientada al clero.

Los patronos de los zapateros medievales eran los santos Crispino y Crispiano, cuya onomástica se celebra el 25 de octubre. Según una leyenda francesa, los dos hermanos (fr. Crépin y Crépinien) procedían de una distinguida familia romana. Se convirtieron al cristianismo y huyeron de Roma en dirección a Soissons, Francia, a causa de la persecución del emperador Diocleciano (284-305 d.C.). Allí aprendieron el oficio de zapatero. De día predicaban el Evangelio y de noche confeccionaban zapatos gratuitamente para los pobres. A causa de su conducta ejemplar tuvieron muchos adversarios. Finalmente fueron traicionados y entregados al general romano Macimiano Hercúleo. Sin embargo, ni la tortura (cuenta la leyenda que las puntas de hierro que les clavaban en los dedos, retrocedían y herían a aquellos que los rodeaban) ni las ruedas de modlino que les ataron al cuello para que se ahogaran pudieron con ellos. Finalmente, los dos hermanos fueron decapitados. Los soldados lanzaron sus cuerpos a las fieras pero estas los dejaron intactos. Según otra leyenda, un anciano y su hermano enterraron sus cadáveres en los alrededores de Soissons por encargo de los ángeles y, de acuerdo con otra versión, algunos cristianos enterraron sus cuerpos en la iglesia del santo Laurencio en Panisperma, Italia. La ciudad de Soissons (sede episcopal católica desde el siglo III d.C) dedicó una iglesia a los dos hermanos. En el siglo IX, las reliquias de ambos fueron depositadas definitivamente en Osnabrück.

Según la tradición inglesa, los dos hermanos eran hijos de la reina de Kent. Perseguidos por el general Maximiano Hercúleo, huyeron disfrazados de campesinos hacia Faversham. Crispino se convirtió en aprendiz de un zapatero y Crispiano en soldado del ejército romano. Por orden de su maestro, Crispino fue a llevar un nuevo par de zapatos a la hija del emperador Maximiano (en el año 288 d.C., Diocleciano le había nombrado corregente). Úrsula y Crispín se enamoraron

y se casaron en secreto. Maximiano se enteró de ello, pero quedó apaciguado por la distinguida procedencia de ambos hermanos y por las gestas heroicas de Crispiano en el ejército romano. El 25 de octubre reconoció oficialmente el enlace entre ambos.

1.3 LOS GREMIOS ZAPATEROS

A finales del siglo XI, las cofradías derivaron en los gremios medievales. Los gremios de zapateros determinaban sus propios códigos y observaban su cumplimiento de forma muy estricta. Fijaban los precios, ejercían estrictos controles de calidad y dictaban las ordenanzas para la regulación de la producción, de los horarios de trabajo y de las condiciones de admisión, así como las disposiciones sobre la formación de aprendices y oficiales. Asimismo, supervisaban la vida social de sus miembros.

En el cofre del gremio se conservaban los documentos y el dinero, cuya custodia era confiada al miembro más honorable. Solía tener la forma de un altar plegable y contenía los nombres de los miembros, los documentos, valiosos recipientes, mortajas y otros símbolos de la vida comunitaria. En las ciudades más grandes y acaudalas, los gremios poseían edificios propios en los que celebraban sus reuniones, las denominadas conversaciones matutinas. También estaban a disposición de los oficiales de paso que buscaban albergue.

Quienes deseaban aprender el oficio de zapatero, debían cumplir con numerosas condiciones. Sólo podían ser aprendices aquellos que provenían “de un matrimonio ordenado y virtuoso, tanto por parte de padre como por parte de madre” o aquellos casados con una viuda de zapatero.

Además, el solicitante debía haber pasado 14 días en un taller de zapatería para poner a prueba su habilidad y su talento. Tras presentar el certificado de

nacimiento correspondiente, pasar el período de prueba y pagar la tarifa del aprendizaje, se cerraba un contrato con el maestro, cuyo deber a partir de dicho momento era transmitir al joven aprendiz todos los trucos del oficio y cuidar de que su moral fuera ejemplar. El aprendizaje solía durar unos 3 años, y si no podía pagarse la tarifa, unos cuatro años. Una vez transcurrido el período acordado y elaborada la pieza para el examen, el oficial iniciaba un peregrinaje de seis a nueve años para ahondar y ampliar sus conocimientos en otros talleres (en el siglo XVII, la peregrinación fuera reducida a un año y medio, y pasó a formar parte fija del aprendizaje). Durante esos años, el oficial pasaba un mínimo de seis semanas en cada taller; en un documento, y posteriormente en un librito, quedaba anotado el tiempo empleado y el comportamiento que había tenido. Al terminar el peregrinaje, el oficial confeccionaba su pieza de maestría, con la cual demostraba a los cuatro miembros más antiguos del gremio sus conocimientos y su habilidad. En un lapso de ocho días debía confeccionar cuatro pares de zapatos y de botas.

Los zapateros más pobres se agrupaban en el campo y confeccionaban calzado sencillo para los campesinos: sólido y económico. Los zapateros remendones (afincados en míseros cobertizos) tenían mucha mejor reputación en el campo que en la ciudad, siempre en el caso de que pudiesen remendar un zapato para que pareciese uno nuevo. En las zonas rurales también había zapateros ambulantes que llevaban el taller consigo y que confeccionaban zapatos para los campesinos con la piel que éstos almacenaban en sus granjas. Los zapateros rurales representaban una fuerte competencia para los zapateros urbanos. Por ello, los gremios controlaban de forma muy estricta la relación entre la oferta y la demanda del mercado interior.

Pero la competencia procedente de las propias filas tampoco debía menospreciarse. Había talleres que empleaban a más oficiales de lo permitido, exigían más horas de trabajo al día de las que estaban establecidas o

confeccionaban modelos no autorizados. Los controles a los talleres estaban destinados a evitar todas estas situaciones.

1.4 EL ZAPATO HACE A LA PERSONA

Tal como demuestran las pinturas murales del período comprendido entre el año 15000 y 12000 a.C. halladas en España, el hombre no tardó en sentir la necesidad de proteger sus pies de las inclemencias del tiempo. Las primeras formas de calzado eran cubiertas de piel o primitivas sandalias de rafia, hojas de palma o, posteriormente, de madera.

Esta necesidad de protección derivó en un afán por mostrar la propia individualidad y significación a través del calzado: cuanto más importante la persona, más ostentosos y singulares eran sus zapatos. La pertenencia a una clase social u otra a menudo quedaba indicada por determinados modelos de zapatos (a un tipo concreto de zapato le correspondía una ornamentación concreta), y de este modo surgió la moda en el calzado.

En el antiguo Egipto, llevar sandalias de plata o adornadas con piedras preciosas era un lujo reservado a los sumos sacerdotes y a los gobernantes. Este privilegio iba ligado a un funcionariado muy importante en el corte del faraón : en época de la I dinastía (2850-2660 a.C.), el cuidador de sandalias vigilaba las sandalias de los dignatarios en los lugares sagrados, donde sólo se podía entrar descalzo, o bien iba tras ellos con las sandalias en una caja. Esta figura se mantuvo hasta la Edad Moderna.

En las ceremonias oficiales, Julio César llevaba botas de oro, Nerón prefería las sandalias de plata. Durante las festividades, Carlomagno calzaba zapatos decorados profusamente con piedras preciosas, mientras que su hijo Luis I el Piadoso consideraba apropiadas las botas de oro. Hasta entrado el siglo XIX, los

zapatos ricamente decorados estaban reservados a los sectores más acomodados de la sociedad (con estrictas prescripciones de acuerdo con la posición social de la persona). La clase media (la baja nobleza y los ricos comerciantes) llevaban modelos más sencillos. Los pobres calzaban zapatos de madera o atados, o incluso iban descalzos.

1.5 MODA EN LOS PIES

En la moda del calzado para hombres, desde un principio dominaron las botas, consideradas típicamente masculinas. A pesar de ello y de acuerdo con el espíritu de cada época, aparecen también zapatos bajos de distintos tipos, que sufren cambios impredecibles y extremos, al igual que la moda femenina.

La primera oleada de moda barrió Europa durante los siglos XII y XIII. Los cruzados fueron los que introdujeron las versiones modernas de los zapatos de pico que utilizaban los sirios y posteriormente los etruscos: los zapatos de pico, conocidos ya desde la Alta Edad Antigua (siglos V y VI d.C.). Una suela adicional de madera, que permitía mantener los pies secos al andar por la calzada, actuaba de refuerzo. ¡Es el único calzado que ha precisado utilizar espina dorsal! Con el transcurso del tiempo, la punta del zapato de pico, reservada sobre todo a cortesanos y a ricos mercaderes de la época, fue creciendo, puesto que todo el mundo quería mostrar con ella la posición social que había adquirido. Como era de esperar, sus proporciones adquirieron connotaciones fuertemente fálicas. Un edicto papal obligó finalmente a reducirlas a unas medidas aceptables. En el siglo XIV, el rey francés Felipe IV el Hermoso prescribió que a los duques les estaba permitido llevar puntas que midieran dos veces y media la longitud de sus pies, a la nobleza dos veces y a los caballeros una y media.

En 1436, el rey Eduardo IV de Inglaterra dictó la ley siguiente: “A los nobles cuyo título esté por debajo del de Lord no les están permitidos los zapatos o las botas

cuy punta sobrepase las dos pulgadas; el Rey podrá cobrar una multa de tres chelines y dos peniques cada vez que se incumpla lo dictado”.

Alrededor del año 1500, el Renacimiento y el florecimiento de la burguesía urbana impusieron un modelo de zapato muy ancho y sencillo que se convirtió en modelo básico para todas las clases sociales de entonces. De esta forma, el movimiento que se mostraba contrario a los zapatos cortesanos de pico llegó también a extremos similares. El calzado que utilizaban los burgueses ricos era muy ancho y redondo, y era calificado de forma despectiva de pie de oso o pico de pato. Pero a pesar de su forma casi cuadrada, resultaban más bien incómodos de llevar comparados con los zapatos de pico. Para empezar, la forma del zapato no se adaptaba a la forma del pie; además, se confeccionaba con varias capas de piel muy dura, incluso con abultamientos parecidos a cuernos en las punteras -de ahí otra de sus denominaciones: zapatos de cuernos-, que difícilmente cedían al movimiento del pie. Una de las características que poseían los zapatos de la época del Renacimiento era la apertura que tenían en la parte superior, para que las medias blancas fueran visibles hasta la altura de los dedos.

A partir del año 1565, el vistoso zapato español conquistó Europa y gracias a su suave material garantizó más comodidad.

Durante el barroco, los hombres daban preferencias al calzado del material más refinado (piel o brocado) con tacón alto y ornamentos muy vistosos, como, por ejemplo, lazos, grandes hebillas, bordados y piedras preciosas. El rococó surgido en Francia bajo el reinado de Luis XV (1715-1774), tomó el relevo del pomposo barroco con zapatos más elegantes y decorados.

La moda y el arte seguían ligados a las tradiciones cortesanas, aunque dejaban entrever algunos nuevos elementos burgueses.

Las confrontaciones bélicas que caracterizaron el siglo XVIII (la guerra de sucesión de España, la guerra con el Imperio Otomano, la guerra de independencia de Estados Unidos y la Revolución Francesa, entre otras) devolvieron su importancia a la bota. Además de los modelos estrechos y elegantes de piel suave que lucía la corte (era necesario sumergir el pie en agua y contar con la ayuda de un sirviente para poder calzarse dichas botas), hicieron su entrada las botas robustas de caña alta, que siguieron en uso en el ámbito militar hasta finales del siglo XVIII.

El espíritu de la moda actual se desarrolló durante la Revolución Francesa (1789-1799), con la emancipación de la burguesía. La moda burguesa reflejaba los principios de la revolución: igualdad y fraternidad. A partir de entonces, los nobles prescindieron de los adornos vistosos: se adoptaron colores y formas más discretos, el tacón desapareció. Hippolyte Taine (1828-1893), historiador y filósofo francés, formuló la hipótesis de que la invención de los pantalones que cubrían el tobillo fue la mayor consecución de la historia de Europa, puesto que con ellos llegó el hombre civilizado. Podría añadirse que también fueron los responsables de la aparición del clásico zapato bajo, más adecuado para este tipo de moda.

Durante la época Biedermeier y el romanticismo, en los primeros años del siglo XIX, los zapatos con lazos y otras decoraciones regresaron durante un breve período, si bien a mediados de ese mismo siglo la moda del calzado masculino experimentó profundas transformaciones en las que dominó mayoritariamente el zapato bajo.

Nuevas formas de zapatos y botas encontraron su lugar en el escenario de la moda, principalmente a través de personalidades sociales con mucho estilo o de militares (por ejemplo, las botas Wellington, los zapatos Blucher o Derby). En un principio, volvió a dominar la media bota. Cabe destacar especialmente a un creador de moda, el británico George Bryan Brummel (1781-1840), más conocido

como Beau Brummel, quien prefería colores mates y valoraba sobremanera el corte exacto. Llevaba botinas de cordones bajo unos pantalones muy ajustados. Los hombres de Gran Bretaña, del continente y de ultramar siguieron su ejemplo hasta bien entrado el siglo XX (entre ellos su amigo y admirador, el príncipe de Gales y el rey Jorge IV de Inglaterra).

Los modelos considerados clásicos hasta la actualidad surgieron como símbolo de comodidad y de elegancia. Los maestros zapateros de Londres, Múnich, París, Viena y Budapest contribuyeron a establecer esta moda tan conservadora.



<http://indumentariaymoda.com/2008/10/20/breve-historia-del-calzado/image014/>



1.6 DESARROLLO HISTORICO DEL MERCADO COLOMBIANO

La industria del calzado y cuero, en Colombia, se inició con la llegada de los colonizadores españoles, que trajeron zapateros emigrantes de Reino Unido, Alemania, España, Italia, entre otros. Sin embargo, el sector del calzado no tuvo el

desarrollo de México, Brasil y Argentina, porque siempre ha estado fragmentado hasta los años en que se creó la Asociación Colombiana de la Industria del Calzado, el cuero y manufactureras, quien la consolidó, al igual que la Corporación Nacional de Calzado.

En nuestro medio, los habitantes utilizaron comúnmente alpargatas y cotizas, las cuales por su bajo costo eran las más utilizadas, hechas de algodón, yute, cáñamo entre otras.

1.6.1 Origen de la industria del calzado en Colombia

En Colombia la primera fábrica de calzado que se crea es La Corona en la ciudad de Bogotá en el año de 1913, los cambios económicos que se dan en dicha época, unido al paulatino aumento del poder adquisitivo de las personas en Colombia, logra poco a poco, la aparición de diferentes fábricas en el país; tal es el caso de Faltalia en la ciudad de Barranquilla (1917), Beetar en la ciudad de Cartagena (1923), Cicodec y Grulla en Medellín (1933), todas con tecnología italiana obsoleta para la época, ya que tenía más de cincuenta años de uso.

La llegada al gobierno, por parte del doctor Cesar Gaviria Trujillo en el año 1990, trajo consigo políticas de estado de visión globalista. Esta apertura sin embargo, llevó a la quiebra y posterior cierre de un sinnúmero de empresas, y el subsector del calzado no fue la excepción. Los empresarios entendieron que en un mundo globalizado, una visión integral del negocio y elevados estándares de calidad, son tal vez la única salvaguardia existente.

La industria del calzado en Santander, se remonta al año de 1946 en el cual la empresa Derby, aún hoy en funcionamiento inicia labores, le seguirían Damton de Colombia en 1948, calzado Marasol y Norman en 1960, su importancia en la

generación de empleo se empezó a ver en los años setenta y ya en 1993 generaba el 23% del empleo en Bucaramanga y el Área Metropolitana.

Como se anotaba anteriormente, la situación de la industria santandereana en general al igual que la colombiana, presenta grandes fallas en gestión administrativa como son sistemas de gestión de calidad y servicio al cliente deficiente, por citar algunas debilidades en tecnología de punta que ha traído como resultado sensibilidades muy altas ante variaciones de precio en el mercado, entrada de nuevos competidores, como es el caso de los productos chinos y fragilidad en la conformación de asociaciones que los representen.

Un análisis realizado por el subsector del calzado, muestra que la gestión gerencial de las empresas del sector en Santander, se dedica al día a día y no piensan con visión o prospectiva².

Con el transcurso de los años, los industriales del calzado se preguntaban:

- ¿Qué tipo de calzado se fabricarían?
- ¿De qué material?
- ¿Tipo de material de la suela?
- ¿Qué tallas de calzado?
- ¿Qué tipo de proceso a utilizar?
- ¿Qué marca se le colocará?

En vista de lo anterior, se definieron:

Tipo de calzado: Casual, deportivo, industrial, de calle.

Material: De cuero, caucho, sintético, textil.

Tallas: Inyección directa, pegado, vulcanizado.

² ACICAM. Estudio prospectivo de las mipymes del sub-sector calzado de Bucaramanga. Bucaramanga, 2007.

Marca: Las conocidas en el mercado.

Luego, se agregó la unidad comercial (NPR) que incluye el número de pares de calzado para declaración de exportación e importación y valor FOB. Debería indicarse el peso, en kilogramo.

Hoy, en día, existen empresas fabricantes de calzado, proveedores de materias primas e insumos, distribuidores comercializadoras, puntos de venta directos e importadores de calzados.

En Colombia, al 2007, existían 177 fabricantes de calzado de las cuales 133, manufacturan el calzado con corte de cuero, según encuesta nacional manufacturera del DANE. Estas fábricas de calzados en cuero producen menos de 5.400 pares de calzados al mes, pero, tienen una capacidad de fabricar para unos 8.900 pares mensuales.

A partir de 1998, varias empresas grandes y medianas empezaron a estudiar la posibilidad de exportar sus productos de calzado y, así lo hicieron hacia Estados Unidos, Panamá, Ecuador, Venezuela, México, Chile y Austria, primer país europeo en medio oriente, en 1999 estuvo Arabia Saudita y, en Oceanía Australia, como primeros en recibir el calzado Colombiano.

Los últimos países que se negociaron calzado colombiano en 2010, fueron: Sudáfrica, Líbano, Suazilandia.

La Corporación Nacional del Calzado – CORNICAL fue la primera asociación creada por el sector, en los 90. Luego señalo la Asociación Colombiana de la Industria del Calzado. Cuero y sus manufacturas CICAM; en Bucaramanga, el 18 de marzo de 1999, en fusión con la Asociación Colombiana del Cuero. En 2003, se consolidaron las empresas pequeñas, medianas y grandes.

Cuadro No. 1
Algunos países que iniciaron negociaciones de compras de calzados con Colombia

PAISES	AÑO
ESTADOR UNIDOS	1998
PANAMÁ	1998
ECUADOR	1998
VENEZUELA	1998
MEXICO	1998
CANADA	
CHILE	1998
BRASIL	
ARGENTINA	
ESPAÑA	1999
REINO UNIDO	2006
ALEMANIA	2004
POLONIA	2003
BELGICA	2006
ITALIA	2007
FRANCIA	2007
PAISES BAJOS	2006
AUSTRIA. Primer país en Europa	1998

AUSTRALIA Primer país de Oceanía	2005
ARABIA SAUDÍ Primer País de Oriente Medio	1999
ANGOLA	2002
SUDAFRICA	2010
ISRAEL	2004
TURQUIA	1999
EMIRATOS ARABES	2005
NUEVA ZELANDA	2007
LIBANO	2010
SWASILANDIA	2010
JAPON	2005
MICRONESIA	2004

Fuente: ACICAM.

1.6.2 Situación cadenas del calzado Colombia

CORNICAL.

de las productivas en

Partimos de 1995 cuando se fue consolidando la industria del calzado y el cuero, en Colombia. En el país, existían en los años “90 unos 1.300 mataderos, en regiones ganaderas, como la Costa Atlántica, Antioquia, Santander, Meta y Pie de Monte Llanero, que manejaban entre 3 y 3.5 millones de reses anuales y, entre 500.000 y 1 millón de cabezas de ganado carriño y ovino. Los 10 mataderos más grandes realizaban el 32% del sacrificio nacional. El 37% del sacrificio de ganado se llevaba a cabo en forma tecnificada, con equipos de degollar y, el restante, un 63% se realizaba con cuchillo, lo que deterioraba unos 2.700 Mt² de carnaza curtible al año.

En el país, para Colombia ocupaba en Latinoamérica el cuarto puesto en producción de pieles bovinas, después de Brasil (24 millones de cabezas de ganado), Argentina (12 millones) y México a nivel mundial ocupó el puesto 16.

El problema de los fabricantes de calzado con los mataderos de reses, en sus pieles crudas, al igual que los hatos ganaderos eran los efectos ocasionados por las manchas de piel por garrapatas y nuchas, ratones por alambre de púas, infecciones y roturas en la piel, lo cual minimizaba y limitaba una mayor producción de calzado y cuero procesado.

Aproximadamente, el 5% de la piel cruda de ganado no es curtible por su mala calidad; otros, 5% se vende a las industrias de curtimbres y, el 90%, restante, se entregaban a los intermediarios. El proceso de curtumbre es una actividad que requiere de un elevado capital para la compra de maquinarias, equipos y herramientas de trabajo.

Existen 4 empresas grandes que curten el 43% de las pieles crudas de ganado; 11 son medianas que producen el 37% y, el resto, 20% corresponden al sector de micro y pequeñas empresas. Hoy en día, existen unas 25 empresas curtidoras modernizadas y tecnificadas, gracias a las normas, requisitos y condiciones impuestas por el Ministerio de Agricultura y el Instituto Colombiano Agropecuario o las Umatas Municipales.

En cuanto al entorno tecnológico tenemos que señalar que las máquinas, equipos y herramientas de trabajo; las empresas grandes y medianas adquieren los mismos a países como Italia, Estados Unidos, Alemania, Dinamarca, Japón, Brasil y China. Los equipos y maquinarias hacen referencia a costura, troqueladoras electrónicas, guarnecedoras planas y máquinas planas, de corte entre otras. Algunas empresas colombianas fabrican equipos livianos para la sección de montaje.

Cuadro No.2
Clasificación de las empresas de calzado en Colombia

TIPO DE EMPRESA	PROD – PARES / DIA
Microempresas	Menos de 50
Pequeñas Empresas	De 51 a 500
Medianas Empresas	De 501 a 2.000
Grandes Empresas	De 2.001 a 10.000
	De 10.001 o Más

FUENTE: SENA. Dirección de Planeación

1.7 PRINCIPALES REGIONES INDUSTRIALES DE CALZADO EN COLOMBIA

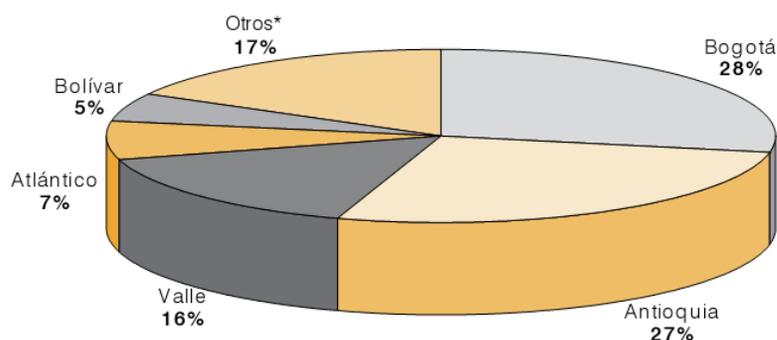
El 84% de la actividad industrial de la cadena productiva se concentra en Antioquia, Bogotá, Valle, Atlántico y Caldas. En el 16% restante participan otros departamentos como Cundinamarca, Bolívar, Norte de Santander, Santander, Risaralda y Quindío.

El análisis de las participaciones regionales por eslabón que se muestra a continuación corresponde a aquellos que registran la participaciones más importantes en la producción total de la cadena. Bogotá es líder en la producción de partes para la fabricación de calzado, artículos de carnaza y de marroquinería y

maletas de plástico, mientras Antioquia es líder en la producción de calzado y de pieles curtidas de ganado.

Participaciones Regionales por Eslabón

Grafica 1.



Principales Productores Regionales

Producción de calzado		Producción de pieles curtidas		Elaboración de partes para calzado		Producción de artículos de carnaza y de cuero		Elaboración de marroquinería y maletas	
Antioquia	27,07%	Antioquia	45,22%	Bogotá	32,72%	Bogotá	55,74%	Bogotá	65,19%
Valle	26,9%	Atlántico	20,98%	Valle	24,09%	Bolívar	22,96%	Antioquia	19,02%
Bogotá	20,23%	Bolívar	11,08%	Atlántico	16,03%	Antioquia	14,12%	Valle	11,96%
Caldas	9,54%	Valle	7,02%	Norte de Santander	15,64%	Cundinamarca	4,04%	Santander	2,19%
Otros*	16,26%	Otros*	22,72%	Otros*	11,52%	Otros*	3,14%	Otros*	1,64%

1.7.1 Visión y estrategias de la industria del calzado, en Colombia 2015

La visión fue definida por empresarios del sector, en la agenda interna sectorial, en 2005. La define así:

“La cadena estará conformada como el modelo asociativo más importante del país; sustentado en organizaciones, parques o

distritos industriales eficientes, en las diferentes regiones productivas, contará con reconocimiento internacional por calidad y diseño, estará articulado con las Instituciones de apoyo, La Academia y El Estado.

Se apoyará en la investigación e incorporación de tecnología, con recurso altamente capacitado, especialización de procesos y productos diferenciados, logrando identidad propia y la construcción, desarrollo y sostenibilidad de nuestros mercados”.

1.7.1.1. Estrategias

- ✓ Modernización Tecnológica.
- ✓ Internacionalización de la cadena.
- ✓ Fortalecimiento de las Industria de la Proveduría, en la cadena.
- ✓ Combatir el contrabando y la informalidad.
- ✓ Programa de asociación empresarial y fortalecimiento de los CLÚSTERS para cuero y calzado.
- ✓ Desarrollo empresarial para el mejoramiento de la productividad.
- ✓ Programa de apoyo a las empresas, a través de FOMIPYME.
- ✓ Aprovechamiento de otras fuentes de recursos (BANCODEX, COLCIENCIAS, CORPORACION ANDINA DE FOMENTO-CAF).
- ✓ Apoyo con entidades de promoción (PROEXPORT).

1.7.1.2 Acciones del MCIT

- Acceso a recursos financieros (Banca de Oportunidades =

- SENA- MESA SECTORIAL: Conformada por gremios, empresarios, sector público, organización de trabajadores, centros investigación y oferentes educativos, con el objetivo de definir las áreas prioritarias de atención, elaborar normas de competencia laboral y mejorar la gestión del talento humano en las em
- presas, a partir de procesos de certificación de desempeño.
- COLCIENCIAS: Apoyo para investigación, desarrollo e industrias - centro de desarrollo tecnológico de la cadena – CEINOVA.

1.7.1.3 Otras acciones

- Estimación de precios para las importaciones de calzado. Resol. 13565 de Noviembre 14 de 2006. Deroga la resol. 9517 de Septiembre 26 de 2002.
- Instrucción a funcionarios de aduanas para incluir el calzado, en el modo de selectividad, lo cual implica la inspección del 100% de la mercancía de calzado. Circular Interna De La DIAN.
- Reglamento del Etiquetado del Calzado Resol. 510 de Marzo de 2004. Modificaciones a resol.1348 de 2004 y 1011 de Marzo de 2005.
- Convenio firmado entre la DIAN y La Comunidad de la Zona de Régimen Aduanero Especial de Maicao, Uribía y Manaure sobre restricciones para la introducción o importación de algunos tipos de mercancías. Como el calzado. Se permite un cupo de 500.000 pares de calzados, por trimestre.
- Convenio de Cooperación Aduanera entre Panamá y Colombia para el intercambio de información de calzado.

1. 8 PRINCIPALES FABRICAS DE CALZADO EN COLOMBIA

Están distribuidas en 6 ciudades, como Bogotá, Medellín, Cali, Barranquilla, Bucaramanga, Pereira e Itagüí (Antioquia).

Cuadro No. 3
Fabricante de calzado en Colombia

EMPRESAS	CIUDADES
Alcántara asociados	Itagüí (Ant.)
Calzado Aliatti Ltda.	Cali
Calzado Rotelli Ltda.	Cali
Comercializadora D1zanti Ltda.	Medellín
Grupo Canguro S.A.	Barranquilla
Imalca	Bogotá
Calzado Cali Ltda.	Cali
Calzado Quincop S.A.	Medellín
Calzatore Hemisi Ltda.	Bogotá
Gómez Díaz e Hijos S. en C.	Bucaramanga
Jaime Quintero Criollo	Pereira
Manufactureras Niros Ltda.	Bogotá
Stanton y CIA. S.A. Grupo Cauchosol	Bogotá
Stylos Danna y CIA. Ltda.	Cali

Fuente: CÁMARA DE LA IND. DEL CALZADO DEL ESTADO DE GUANAHUATO- MEXICO: SECRETARÍA DE ECONOMÍA. 1º EDICION 2009.

Cuadro No. 4
Empresas fabricantes de calzados con corte de cuero, en Colombia

EMPRESA	CIUDAD
Pipiolos S.A.	Bucaramanga
Beatriz Murillo de Chíneme	Bucaramanga
Bernardo Atlas Ltda.	Bogotá
Calzado Davinci Trinidad Cardenas	Bucaramanga
Calzado Universo y CIA. Ltda.	Bucaramanga
Carlos Salazar F. de Gala	Cali
Comercializadora D'zanti Ltda.	Medellín
Diseños en Cuero Saccioni y Saconi Ltda.	Cali
Fábrica de Calzado Tievea Ltda.	Bogotá
Fábrica de Calzado Monamy Ltda.	Bucaramanga
Fábrica de Calzado Viña Modelos	Bucaramanga
Grupo Calzacueros de Colombia S.A.	CALI
Hernán Avendaño Rodríguez	Bucaramanga
Alpaca Ltda.	Dos quebradas (Ris).
Berpa Carletto	Bogotá
C. I. Uniformes Industriales S.A.	Medellín
Calzado Arbeláez Ltda.	Medellín
Ind. De Calzado Jovical S.A.	Mosquera (Cund.).
Manufactureras Infantiles S.A.	Pereira
San Basilio Ltda.	Medellín

Vamel Kids Cri'innos sport	Bogotá
----------------------------	--------

Fuente: CAMARA DE IND. DEL CALZADO DEL ESTADO DE GUANAJUATO – MEXICO. 1ª EDICION 2009.

No contempla calzado para caballeros.

El Gobierno Nacional, El Ministerio De Comercio³, Industria Y Turismo, Proexport, Bancoldex, Andi, Acopi, Acicum, Cornacal, SENA, Ministerio De Hacienda Y Comercio Publico Y DIAN se han propuesto sacar adelante la industria del calzado en Colombia, ya que cada vez más, se ven avances en la producción y comercialización, a demás, como generador de empleo y divisas.

En 1995 las productoras de calzado, por departamentos en Colombia, registraron (en producción bruta): Bogotá 30.6\$, Antioquia 16.6%, Valle 12.6%, Atlántico 9.4%, Santander 5.2%, Resto 25.6%.

Para el 2006, la situación cambio radicalmente, ya que Bogotá bajo al tercer lugar de los productores de calzado. Antioquia y valle comenzaron a liderar la producción de calzado. Caldas desplazó a Santander y Atlántico. Antioquia 27.07%, Valle 26.90%, Bogotá 20.23%, Caldas 9.54%, Otros 16.26%.

Por otra parte, en la elaboración de partes de calzado, como caucho sintético, madera, textil, pegantes, hijos, hebillas, tintes, etc., se destacan los departamentos que tuvieron mayor participación fueron Bogotá y Valle, en 2006. Bogotá 32.72%, Valle 24.09%, Atlántico 16.03%, Cundinamarca 15.04%, Otros 11.52%

Esto nos demuestra que las microempresas y pequeñas empresas se dedican a proveer a las medianas y grandes empresas y no la producción integral del calzado por una misma empresa.

³³ DANE. Encuesta nacional manufacturera calculo SENA. SUBSDIR. PLANEACION.

En lo referente a la fabricación de calzado de cuero y piel, con cualquier tipo de suela, excepto el calzado deportivo, en 2006, el calzado para hombres ocupó el primer lugar, en volumen de producción. Le siguieron el calzado de cuero para colegial, y en tercer puesto lo ocupó el calzado en cuero para mujer. Como calzado casual, el primer lugar lo ocupan las sandalias, compitiendo con Brasil (calzado Azaleia). La menor producción de calzado de cuero y piel, con cualquier tipo de suela, excepto el calzado deportivo lo poseen las botas altas de cuero para mujer, le sigue el calzado de cuero de protección para uso industrial. El total de esta producción, en 2006, fue de 9.572.341 pares de calzados.

Cuadro No. 5
Fabricación de calzado de cuero y piel, con cualquier tipo de Suela, excepto calzado deportivo.

TIPO DE CALZADO	PARES FABRICADOS
Calzado de cuero para hombre	2.739.013
Calzado de cuero colegial	1.810.772
Calzado de cuero para mujer	1.770.209
Sandalias de cuero	1.610.772
Botas altas de cuero p- hombres	506.987
Calzado de cuero – niños	628.086
Calzado de cuero para protección	436.311
Botas altas de cuero – mujer	70.191

Fuente: DIAN. ACICAM.

Para el año 2006, el volumen de pedidos en pares de calzados de cuero para hombres ocupó el primer lugar, con 2.688.860 pares. Le siguieron las sandalias en cuero, con 1.798.625 pares y el calzado de cuero para mujer, con 1.725.216 pares. El calzado de cuero para protección con uso industrial, sumaron 598.800 pares. Observamos que el volumen de pedido que cumplió con casi el 100% fue el

calzado de cuero de botas altas para mujer, con 599 pares de diferencia, con un cumplimiento del 99.14% para pedido.

Le siguió el calzado de botas en cuero para damas, con una diferencia de 6.678 pares, con un cumplimiento del 98.69% del volumen de pedidos. En tercer lugar, lo ocupó el calzado de cuero para protección (uso industrial), con 15.489 pares de diferencia en relación a sus pedidos, con un cumplimiento del 72.86% del pedido, en 2006.

En materia de ventas, tenemos que señalar que el calzado de cuero para hombres ocupó el primer puesto en ventas, con \$143.369.228, de una producción de 2.739.013 pares de calzado, en 2006. Luego, le siguió el calzado de cuero para mujer, con ventas de \$90.541.054 pares y en tercer lugar lo ocupó las sandalias de cuero, con \$45.990.134.

Cuadro No. 6
Ventas de calzado de cuero y piel, con cualquier tipo de suela, excepto calzado deportivo.
En pesos, 2006.

TIPOS DE CALZADO	VALOR EN VENTAS
Calzado de cuero para hombres	\$ 143.369.228
calzado de cuero para mujer	\$ 90.541.054
Sandalias de cuero	\$ 45.990.134
Botas altas de cuero para hombres	\$ 18.003.187
Calzado de cuero para protección	\$ 17.754.515
Calzado de cuero para niños	\$ 13.946.053
Calzado de cuero colegial	\$ 10.884.986
Botas altas de cuero para mujer	\$ 6.952.352

Fuente: DIAN. ACICAM.

Hay que señalar que las botas altas de cuero para mujer se demandan en clima frío y templados, en especial, Bogotá. D.E. la mayor plaza. En climas cálidos no existen ventas, como lo es la costa atlántica.

En el 2002, la industria del calzado ocupó 9.700 trabajadores, de ellos, 5.339 eran empleados directos y 2.458 eran temporales. En 1.995, el personal ocupado por departamentos fue: Santa Fe de Bogotá 31.0%, Antioquia 17.0%, Valle 11.9%, Atlántico 10.0%, Santander 8.4%, Resto 21.7%.

La clasificación nacional de la industria del calzado por tamaño y producción en pares de calzados es la siguiente:

Cuadro No. 7
Clasificación nacional de empresas del calzado en Colombia, 1999

TIPO DE EMPRESAS	PROD. PARES/DIA	No. EMPRESAS
Microempresas	Menos de 50	Más de 3.000
Pequeñas empresas	De 51 a 500	250
Medianas empresas	De 501 a 2000	50
Grandes empresas	De 2001 a 10.000	9
	Más de 10.001	5

Fuente: SENA. Encuesta nacional manufacturera. SUBDIR. PLANEAC.

Observamos que la clasificación está orientada hacia la producción de pares por día y no por volumen de capital, que es más generalizada.

Catorce empresas dominan el mercado nacional del calzado en Colombia y el exterior, o sea, medianas y grandes empresas.

Las 5 empresas fabricantes de calzado, en Colombia son:

- MANISOL, del grupo BATA.
 - Calzado LA MARAVILLA.
 - STANTON y CIA, del grupo CAUCHOSOL.
 - SYX FOOTWEAR.
 - CALZADO AZALEIA.
- **Como comercializadoras de calzado en Colombia están:**

- CALZADO LA MARAVILLA.
 - STANTON y CIA.
 - SYX FOOTWEAR.
 - C.I. MODAPIEL.
- **Como capital extranjero está:**
 - CIA. Manufactureras.
 - AZALEIA.
 - ADIDAS.
 - NIKE.
 - REEBOK.
 - ENSENADA S.A.

Cuadro No. 8
Empresas que comercializan calzado, en centros comerciales y almacenes de cadena y grandes edificios.

Calzado LA MARAVILLA	Centros comerciales almacenes ÉXITO.
STANTOS y CIA.	CALZADO SPRING, ALMACEN AL PIE, CALZADO ENSUEÑO.
SYX FOOTWEAR	CALZATODO, ALM. ONLY, CARREFOUR, ALM ENSUEÑO, CACHARRERIA MUNDIAL, DIST. LA PIEL ROJA
C. I. MODAPIEL	Centros comerciales ALM. ÉXITO
NIKE	NIKE SHOP
ADIDAS	C.C. ANDINO, C.C. EL TESORO, C.C. UNICENTRO, C.C. CHIPICHAPE, DIST. LA PIEL ROJA, ALM.SPRING STEP.

Fuente: SENA. Encuesta nacional manufacturera. SUBDIR. PLANEAC

1.9 CONSUMO INTERNO

1.9.1 Tendencia del comercio

La demanda del calzado en Colombia, al igual que en el resto del mundo está fuertemente influenciada por la tendencia de la moda y el precio. En general el calzado para dama es más demandado que el calzado para caballeros.

1.9.2 En Colombia se pueden definir 3 segmentos

Popular: los consumidores de este rango tienen una mayor inclinación por el factor precio que por cualquier otra característica del calzado. La mayor parte de la demanda Colombiana está concentrada en este nivel.

Medio: Para los consumidores de este rango el precio sigue siendo un determinante para la decisión de compra, sin embargo el diseño y confort también juega un papel definitivo

Alta: para los consumidores de este rango, la calidad en los materiales y terminados es su mayor preocupación, el precio no influye fuertemente en su decisión de compra; el diseño y confort son su mayor interés. El consumidor es bastante fiel a la marca y tiene una buena percepción del calzado importado.

1.9.3 Localización Geográfica de los Principales Mercados

Por ser considerado un artículo de consumo masivo, la demanda de calzado guarda una fuerte correlación con el número de habitantes promedio de las diferentes ciudades del país.

De acuerdo a estimaciones del Departamento Administrativo Nacional de Estadísticas- DANE- Colombia tiene 41.242.948 habitantes, de los cuales 9.795.200 se encuentran entre los 14 y 26 años, lo que significa un 23,75%.

Por sexo, habitan en Colombia 21.116.389 Mujeres y 20.126.558 Hombres. Al discriminar las cifras por ciudades, Bogotá continúa siendo el mayor conglomerado urbano del país puesto que albergo 7.347.795.

En su orden por número de habitantes Medellín (2.309.446), Cali (2.207.994); Medellín (2.309.446) Barranquilla (1.182.493). Se ubican como las tres ciudades con más habitantes luego de la Capital de la República.

2. IDENTIFICACION ARANCELARIA DEL CALZADO EN COLOMBIA

La identificación se establece con Partida Arancelaria (la misma) para operaciones internacionales de exportación e importación.

El Arancel Sistema Armonizado⁴ señala que el calzado se encuentra clasificado en la SECCION XII- CAPITULO 64.

Identificación de las partidas arancelarias el capítulo:

⁴ El Arancel de Aduanas, Sistema Armonizado contempla la totalidad de los bienes que se comercializan a nivel internacional. El gobierno colombiano por intermedio del Ministerio de Hacienda y Crédito Público dependiendo de de factores de tipo económico y comercial fija el Gravamen e IVA a los productos importados. El control del cumplimiento es responsabilidad de la “DIAN” (Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales).

Posición	Descripción
6401100000	Calzado con puntera metálica de protección con suela y parte superior de caucho o plástico.
6401920000	Los demás calzados que cubran el tobillo sin cubrir la rodilla con suela y parte superior de caucho.
6401990000	Los demás calzados impermeables con suela y parte superior de caucho o plástico.
6402190000	Demás calzado de deporte con suela y parte superior de caucho o plástico.
6402200000	Calzado con la parte superior de tiras o bridas fijas a la suela por tetones (espigas).
6402300000	Demás calzados con puntera metálica de protección con suela y parte superior de caucho o plástico.
6402910000	Los demás calzados que cubran el tobillo. Con suela y parte superior de caucho o plástico.
6402990000	Demás calzados con suela y parte superior de caucho o plástico.
6403190000	Demás calzado d deporte con suela d caucho plástico cuero natural o regenerado y parte de cuero natural.
6403200000	Calzado con suela de cuero natural y parte superior de tiras de cuero natural que pasan por el empeine.
6403400000	Demás calzados con puntera metálica de protección. Con suela de caucho plástico, cuero natural o regenerado.
6403510000	Los demás calzados que cubran el tobillo. Con suela de cuero natural
6403590000	Los demás calzados con suela de cuero natural
6403910000	Los demás calzados que cubran el tobillo. Con suela d caucho o plástico
6403990000	Los demás calzados con suela d caucho o plástico. Y parte superior de cuero natural.
6404110000	Calzado de deporte calzado de tenis- de baloncesto
6404111000	Calzado de deporte con suela de caucho o plástico
6404112000	Calzado d tenis baloncesto gimnasia entretenimiento y calzados similares. Con suela de caucho o plástico
6404190000	Los demás calzados con suela de caucho o plástico. Y parte superior de material textil.
6404200000	Calzado con suela de cuero natural o regenerado. Y parte superior de materia textil.
6405100000	Los demás calzados con la parte superior de cuero natural o regenerado
6405200000	Los demás calzados con la parte superior de material textil.
6405900000	Los demás Calzados

Para el caso de importaciones que se realicen al territorio aduanero nacional en cualquiera de estas partidas arancelarias actualmente el gobierno tiene establecido un arancel advalórem⁵ del 20% más IVA 16%. En caso de presentarse importaciones con precios por debajo a los precios internos, el gobierno fija arancel superior específico por origen.

⁵ El valor sobre el cual se estima el gravamen, es el Valor en Aduanas. Este valor corresponde al valor FOB de la mercancía importada, más todos los costos que se generan hasta su llegada al territorio aduanero nacional. En el caso de los países de la Comunidad Andina de Naciones "CAN" se maneja de acuerdo a lo establecido dentro de GATT.

3. ANALISIS DEL COMPORTAMIENTO DE LAS EXPORTACIONES COLOMBIANAS DE CALZADO

3.1 EXPORTACIONES DE CALZADO

El análisis se basa en estadísticas de datos secundarios especialmente de entidades nacionales: Proexport, Legiscomex y la Asociación Colombiana de Industriales del Calzado, el Cuero y sus Manufacturas “ACICAM”. Para lograr una visión del comportamiento del sector hemos realizado recopilación de estadísticas de las exportaciones de calzado realizadas por empresarios colombianos en los años comprendidos entre el 2001 y 2010. Debido a que el sector se encuentra en su totalidad afiliado a “ACICAM” los datos personales de los empresarios no son

facilitados para desarrollo de encuestas directas y además esta entidad cuenta con informes permanentes.

Este trabajo solo comprende calzado terminado en cualquier material. No se incluyen insumos, pero en casos relevantes hacemos referencia a ellos.

Es importante tener en cuenta que si comparamos el valor total de las exportaciones colombianas (analizadas en los últimos 10 años 2001-2010), encontramos que los valores no coinciden. El motivo radica en que solo se tomaron las partidas arancelarias correspondientes a exportaciones de calzado que tienen constante comercialización en los mercados externos.

En varios informes que se utilizan en este trabajo se habla del sector del calzado y cuero; en este caso hay que tener cuidado en el manejo total de los valores pues estos contemplan la totalidad de las exportaciones del capítulo 64 del Arancel de Aduanas, Sistema Armonizado de Colombia.

Para mayor comprensión a continuación relacionamos las subpartidas arancelarias trabajadas. En el análisis por cada año resaltamos cuál de estas subpartidas tuvo mejor comportamiento en ese periodo.

Partida Arancelaria: 6401.10.00.00

Calzado impermeable con puntera metálica de protección

Partida Arancelaria: 6401.92.00.00

Calzado impermeable que cubra el tobillo sin cubrir la rodilla

Partida Arancelaria: 6401.99.00.00

Los demás calzados impermeables

Partida Arancelaria: 6402.19.00.00

Los demás calzados de deporte con la suela y la parte superior de caucho o plástico

Partida Arancelaria: 6402.20.00.00.

Calzado con la parte superior de tiras o bridas fijas a la suela por tetones (espigas)

Partida Arancelaria: 6402.91.00.00.

Calzado con suela y parte superior de caucho o plástico que cubra el tobillo

Partida Arancelaria: 6402.99.00.00

Los demás calzados con suela y parte superior de caucho o plástico

Partida Arancelaria: 6403.19.00.00

Los demás calzado de deportes con suela de caucho, plástico, cuero natural, artificial o regenerado y parte superior de cuero

Partida Arancelaria: 6403.20.00.00

Calzado con suela de cuero natural y parte superior de tiras de cuero natural que pasan por el empeine y rodean el dedo gordo

Partida Arancelaria: 6403.30.00.00

Calzado con suela de caucho, plástico, cuero natural, artificial o regenerado y parte superior de cuero natural, con palmilla o plataforma de madera, sin plantilla ni puntera metálica de protección

Partida Arancelaria: 6403.40.00.00

Calzado con suela de caucho, plástico, cuero natural, artificial o regenerado y parte superior de cuero natural con puntera metálica de protección

Partida Arancelaria: 6403.51.00.00

Calzado con suela de cuero natural que cubra el tobillo

Partida Arancelaria: 6403.59.00.00

Los demás calzados con suela de cuero natural

Partida Arancelaria: 6403.91.00.00

Los demás calzados con suela de caucho, plástico, cuero artificial o regenerado y parte superior de cuero natural que cubran el tobillo

Partida Arancelaria: 6403.99.00.00

Los demás calzados con suela de caucho, plástico, cuero artificial o regenerado y parte superior de cuero natural

Partida Arancelaria: 6404.11.00.00

Calzado de deporte con suela de caucho o de plástico y parte superior de materia textil

Partida Arancelaria: 6404.19.00.00

Los demás calzados con suela de caucho o de plástico y parte superior de materia textil

Partida Arancelaria: 6404.20.00.00

Calzado con suela de cuero natural, artificial o regenerado y parte superior de materia textil

3.1.2 Exportaciones 2001 - 2002

El Sector del calzado en Colombia, está conformado por las empresas que fabrican, importan, comercializan y exportan, los diferentes tipos de calzado, entre los que se destaca el calzado deportivo, con una participación cercana al 40% del

total de la producción nacional, seguido por botas, botas para dama, calzado casual para hombre y dama, zapatillas sintéticas y calzado para niño.

Los registros de las exportaciones colombianas del sector calzado en el año 2001 Y 2001 fueron:

Cuadro 9

**Exportaciones de calzado colombiano con subpartidas Arancelarias más significativas
2001 – 2002**

EXPORTACION TOTAL POR AÑO	NUMERO DE PARES	VALOR FOB U\$
2001	2.489.214	19.397482
2002	1.807.622	14.876.401

Fuente: Legiscomex-Proexport

Las exportaciones de calzado colombiano, sufrieron un marcado retroceso en el año 2.002, ocasionado por la crisis económica experimentada por Venezuela, principal país destino de sus exportaciones; se calcula que durante este año las ventas de calzado a éste país cayeron alrededor del 70%.

El zapato que más se exporto en 2001, fueron los clasificados con las Subpartida Arancelaria 64.03.99.00.00 “Los demás calzados con suela de caucho, plástico, cuero natural, artificial o regenerado y parte superior de cuero natural”. Las exportaciones con esta Subpartida fueron por valor de U\$ 11.017.518, siendo las mejores ventas con destino a Venezuela U\$3.589.919, y Guatemala U\$ 1.064.530 y Ecuador U\$ 1.959.302.

Para el 2001 los países que compraban el calzado Colombiano eran Venezuela que se destacaba como el mejor cliente con 34%, lo seguían Alemania 13%, y EEUU con 9, Panamá con 9%, Puerto Rico con 7% y otros mercados con 22%.

Para el 2002 la subpartida continúa presentando comportamiento de las mejores ventas a los mercados de Ecuador U\$ 1.970.741, Venezuela U\$ 1.655.287 y Estados Unidos U\$1.039.884.

En el año 2001 Colombia hizo importaciones de calzado de cuero por el siguiente valor: US\$ FOB 14'474,000.

Los países de los cuales se importó el calzado en ese año fueron: China, país del cual Colombia importó el 43% del total de las importaciones de calzado de cuero en ese año, seguido de Vietnam del cual se importó el 22% y los porcentajes de importaciones a otros países como Panamá, fueron de 3%, España 3%, Brasil 7%, USA 5%.

3.1.3 Exportaciones 2003-2004

Durante la década pasada, el sector del cuero y el calzado se caracterizó por contar con un constante superávit comercial, tendencia que se mantiene para el período 2001-2003 con una balanza comercial promedio de US\$66 millones. Sin embargo, a nivel de eslabón, se observa que los productos finales de la cadena relacionados con el calzado muestran balanza comercial negativa.

Cuadro 10

Exportaciones de calzado colombiano con subpartidas Arancelarias más significativas 2003 - 2004

EXPORTACION TOTAL POR AÑO	NUMERO DE PARES	VALOR FOB U\$
2003	2.057.942	16.218.567
2004	3.339.679	24.048.513

Fuente: Legiscomex-Proexport

Por otro lado las exportaciones de calzado aumentaron en 2004 en valor FOB, comparadas las cifras del año 2003, es decir las exportaciones en calzado aumentaron favorablemente para el 2004.

El efecto de las exportaciones de este sector (del cuero en general) en 2004, muestra que existe gran oferta. Efectivamente, las exportaciones de todo el sector alcanzo en octubre del año 2003, U\$ 164 millones de dólares, con un ascenso del 17% comparando con el año anterior, al realizar ventas exteriores por 139.7 millones. Según Proexport el aumento en las exportaciones del sector del cuero se deben a que se ha vendido más en países como Estados Unidos, donde el calzado se aumento en 11 por ciento. México fue en el 2004 otro mercado solícito en exportaciones del sector del cuero, con un ascenso 64%, de 2.3 millones de dólares exportados en octubre de 2003, a 3.8 millones en octubre de 2004.”⁶

En calzado, quien mas consumió fue Ecuador, país a este se envió el 21% de las exportaciones colombianas y que mostro un aumento del 16 por ciento, al pasar de 5.6 millones de dólares en octubre de 2003, a 6.5 millones en octubre de 2004.

Las mayores exportaciones en 2003 fueron con destino a Ecuador U\$ 1.637.976, Estados Unidos U\$ 2.619.462 y México U\$ 2.561.362 con la Subpartida 64.03.99.00.00; en 2004 el mejor comportamiento se presento son la Subpartida 64.02.99.00.00 “Los demás calzados con suela de caucho, plástico, cuero natural o regenerado y pare superior en cuero natural”. Para este año los mayores compradores con esta partida fueron Ecuador y Venezuela.

El comportamiento de las exportaciones significativas en 2004 tuvieron como destino Ecuador U\$ 1.965.611, Venezuela U\$ 1.844.368, Estados Unidos U\$ 1.318.911 y México U\$ 4.285.95. Las ventas de calzado se realizaron la subpartida arancelaria 64.03.99.00.00.

⁶<http://www.tormo.com.co/noticias/1053/Proexport%20multiplica%20presencia%20de%20compradores%20de%20cuero%20y%20calzado>

Según informe presentado por Legis, las importaciones de calzado sumaron US\$ 95,103,116.66 en valor FOB y US\$101,857,923.08 en valor CIF, las importaciones aumentaron en US\$ 20.731.082.75 a comparación del año anterior en valor FOB, y US\$ 22.864.203.1 en valor CIF⁷.

Análisis del comportamiento⁸ de las exportaciones del calzado colombiano en los años 2001 y 2004 señalan que estas crecieron en 24% y 50% respectivamente; pero que en el 2002 cayeron en el 33% con repercusión en el 2003 del 9%.

3.1.4 Exportaciones 2005 – 2006

Cuadro 11
Exportaciones de calzado colombiano con subpartidas Arancelarias más significativas 2005 – 2006

EXPORTACION TOTAL POR AÑO	NUMERO DE PARES	VALOR FOB U\$
2005	2.199.168	30.223.768
2006	1.767.973	20.218.637

Fuente: Legiscomex - Proexport

En el año 2005 se presentó exportaciones superando el millón de dólares con destino a Ecuador U\$ 1.789.055, Estados Unidos U\$ 2.532.188, México U\$ 4.987.140 y Venezuela U\$ 2.209.898. Los productos contemplados en la subpartida 64.03.99.00.00 siguen siendo los de mayor demanda en el mercado internacional.

Durante el periodo de enero a octubre de 2006, las exportaciones de calzado-cuero y manufacturas fueron equivalentes al 2% del total de las exportaciones

⁷ *Legiscomex.com USUARIO UNIVERSIDAD JORGE TADEO LOZANO*

⁸ UNILIBRE DE CALI mayo/2007. Trabajo "Comportamiento Competitivo Sectorial Internacional, Caso Calzado y Cuero"

colombianas. De acuerdo con cifras oficiales de Porexport y DANE, en el periodo citado, las exportaciones del sector del cuero y calzado se aumentaron en el 22%.

Es importante destacar que en el 2006 Venezuela realizo importaciones de calzado con la subpartida 64.03.99.00.00 por valores de U\$ 3.621.384 y los mayores exportadores fueron Ecuador U\$ 2.170.909, Estados Unidos U\$ 1.150.309, México U\$ 2.788.853 y Venezuela U\$ 3.621.384.

3.1.5 Exportaciones 2007-2008

Cuadro 12
Exportaciones de calzado colombiano con subpartidas Arancelarias más significativas
2007 – 2008

EXPORTACION TOTAL POR AÑO	NUMERO DE PARES	VALOR FOB U\$
2007	907.100	42.098.194
2008	701.253	6.615.187

Fuente: Legiscomex - Proexport

El comportamiento de las exportaciones presenta un incremento considerable con la subpartida 64.04.19.00.00 “Los demás calzados de suela de caucho o plástico y parte superior en textil tipo casual, uso diario”, con destino a Venezuela por valor de U\$ 24.151.130 en 2007, para el 2008 a este país solo se exporto con esa subpartida U\$ 3.296.333.

Comenzaremos analizando las cifras y porcentajes del sector de calzado y sus partes desde el mes de enero a julio del año 2007. Según el DANE se registraron exportaciones por 62.6 millones de dólares del sector del cuero y calzado, con un crecimiento de 88% frente a las exportaciones de los primeros siete meses del año

2006, especialmente por el crecimiento de las ventas a Venezuela de 258.6% representando el 67.6% del total de las exportaciones.

Los principales destinos de exportación fueron en su orden Venezuela, Ecuador, México y Panamá. Por su parte, el calzado colombiano registra incremento de 57.5% al pasar de 2.3 millones de pares de enero a julio del año 2006 a exportaciones de 3.6 millones de pares respecto al mismo periodo del año 2007, volumen que corresponde a un valor exportado de 52.2 millones de dólares.

Las compras externas de calzado de enero a agosto del año 2007 registraron un crecimiento en número de pares de 35.7% respecto al mismo periodo del año 2006 al pasar de 18'406.898 pares a 24'977.184 pares en el periodo analizado, de los cuales el 56.3% es calzado originario de China y el 20.4% de Ecuador. Respecto al valor del calzado importado, se registra un crecimiento de 24.9% respecto a los ocho primeros meses del año 2006 pasando de 87.4 millones a 109.1 millones de dólares de enero a agosto del 2007.

Las importaciones de calzado y sus partes en el 2008 sumaron US\$ 155 millones, disminuyeron un 12% respecto a las efectuadas el año anterior y bajaron su participación en el total importado de 0.7% a 0.5%; sin embargo, es posible que este valor no incluya los demás productos de la cadena, por cuanto en el consolidado por países este valor es de US\$ 208 millones un 17.7% superiores a las del 2007, consolidando para ese igualmente todos los productos de la cadena.

De los demás países de Asia se importaron en el año 2008 calzado por valor de US\$ 16.6 millones, 40.4% más que en el 2007.

Del Ecuador se importaron US\$ 26.9 millones, con un aumento respecto al año anterior de 19.2%, de Brasil US\$ 19.1 millones, un 8.3% más que lo efectuado el año anterior, de Estados Unidos US\$ 17.2 millones y de Panamá y Zona franca US\$ 20.3 millones, a la Unión Europea se compro calzado por US\$ 4.9 millones un 57.6% más que el año anterior. Respecto a las compras externas de solo

calzado en el año 2008 ASICAM informa que ascienden a US\$240.4 millones con un crecimiento de 17% respecto al valor importado en el año 2007

En el año 2008 se registra un ingreso de 36'653.920 pares con una reducción de -11% frente a los 41'073.174 pares importados en el año 2007. El principal país de origen es China con un 49%, seguido de Ecuador (23%), Panamá con un 6%, entre otros.

3.1.6 Exportaciones 2009-2010

Cuadro 13
Exportaciones de calzado colombiano con subpartidas Arancelarias más significativas
2009 – Octubre 2010

EXPORTACION TOTAL POR AÑO	NUMERO DE PARES	VALOR FOB U\$
2009	303.167	4.362.560
2010 a OCT		6.615.187

Fuente: Legiscomex-Proexport

En el 2009 las exportaciones del sector alcanzaron un total de U\$ 111.700.000, un decrecimiento del 49%.

La participación de las exportaciones de calzado represento el 1% sobre el total de las exportaciones no tradicionales y el 0,3% sobre el total de las exportaciones colombianas. Las exportaciones de calzado fueron de U\$ 10.100.000, variación porcentual de -64%, variación neta -U\$18.200.000. En agosto de ese año el sector del sector del cuero y calzado había bajado en el 42% con reducción del calzado en el 76%.

En el año 2010 le fue muy bien a la industria. Hasta noviembre Colombia se ubicó como el primer sector en la producción industrial, con un crecimiento de 27,7% en cueros, seguido de la marroquinería con 14,1% y de la fabricación de calzado con 7%, lo que hace que nuestros subsectores estén entre los 5 primeros más productivos del país.

Las estadísticas específicas del sector del calzado figuran un comportamiento total del sector del cuero y calzado. Legiscomex manejó las estadísticas por subpartida arancelaria hasta octubre de 2010.

La Asociación Colombiana de Industriales del Calzado, el Cuero y sus Manufacturas, ACICAM, encargada de organizar el International Footwear and Leather Show del 15 al 18 de febrero en Corferias, reveló que según la Encuesta de Opinión Industrial Conjunta, la producción, ventas totales y ventas al mercado interno en el sector de calzado entre enero y septiembre del año 2010, registraron una recuperación al crecer 11%, 8.3% y 7.3%, respectivamente.

Frente a las compras externas de calzado terminado estas alcanzaron US\$184.1 millones con un crecimiento de 15.3% en valores y de 9% en pares para un volumen de 27.2 millones de pares. Las importaciones de partes de calzado evidenciaron un incremento de 96% ascendiendo a 6.7 millones de dólares.

Las últimas cifras de la Asociación Colombiana de Industriales del Calzado, el Cuero y sus Manufacturas (Acicam) muestran también que para el año pasado las exportaciones de cuero crudo a China crecieron 44%, pero al mismo tiempo, la disponibilidad de esta materia prima empezó a disminuir en el país, provocando un alza en los precios que llega hasta el 17%. Sin embargo, el asunto no alegro a los empresarios, pues esa alza no se debe a que se vendieran más zapatos o maletines, sino más cuero crudo, es decir la materia prima.

China tiene preocupado al gremio del cuero, el calzado y la marroquinería de Colombia. Lo tiene inquieto no sólo por las importaciones desbordadas y a precios mínimos de zapatos y otros productos de la cadena que nos llegan de ese país, sino porque ahora se volvió un acaparador del cuero crudo o salado (sin procesar) que producimos; tanto, que está empezando a desabastecer el mercado nacional.

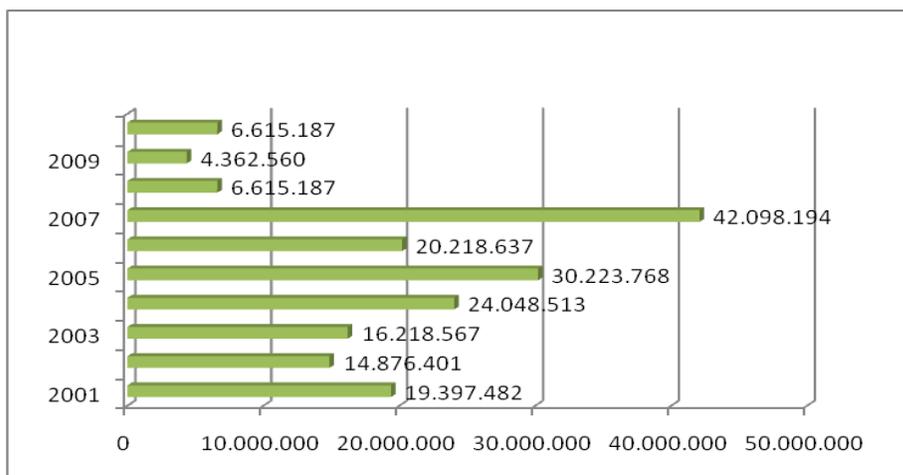
Según la Muestra Mensual Manufacturera del DANE, en el primer semestre del 2010, se observa que el calzado colombiano presentó crecimiento en producción y Ventas reales de 3.3% y 0.5% respectivamente.

En el 2010 los Principales departamentos exportadores de calzado fueron Antioquia (28%), Bogotá y Cundinamarca (35%), Atlántico (23%), Bolívar (8%), Valle del Cauca (3%) y otros departamentos (3%); durante el primer semestre las exportaciones de cuero ascienden a 61.4 millones de dólares con una caída de -24% respecto al año anterior, que se registraron ventas externas por 81.2 millones de dólares.

Los principales departamentos importadores de calzado terminado en volumen son Bogotá y Cundinamarca (31%), Nariño (22%), Valle del Cauca (12%) y Antioquia (10%).

Las compras externas de calzado y sus partes entre enero y junio de 2010, registran un valor de 109.1 millones de dólares con un crecimiento del 6% respecto al valor importado durante el mismo periodo del 2009, principalmente de países como Panamá 65% y Brasil 6%. Las compras externas de calzado terminado alcanzaron USD 105 millones con un crecimiento de 3.7% en valores y de 1% en pares para un volumen de 15.8 millones de pares.

Grafica No. 2
Total de las exportaciones de calzado analizado en este trabajo durante el periodo
comprendido entre Enero de 2001 a Octubre de 2010 en millones de U\$ FOB



Fuente: Datos recopilados d Proexport y Legiscomex.

La Gráfica No. 2 demuestra que en la década analizada el mercado presentó el mejor comportamiento en 2007. Entre 2001 y 2006 el comportamiento las subpartidas analizadas tienen incremento moderados y bajas considerables en el 2006. El peor comportamiento del 2009 es el reflejo de la crisis internacional. Se ha considera que el 2010 fue un año de recuperación y los comportamientos quedan demostrados a que en octubre de ese año se habían realizados exportaciones por valor de U\$ 6.615.187.

4. EFECTOS DEL CONTRABANDO DE CALZADO

La importación o exportación de mercancías por lugares no habilitados o cuando sean ocultas de la intervención y control aduanero se conoce como Contrabando.

En términos sencillos, existen dos tipos de contrabando, el abierto y el técnico. El contrabando abierto consiste en el ingreso (o salida) de mercancías al territorio aduanero nacional sin ser presentadas o declaradas ante la autoridad aduanera por lugares habilitados (puertos y aeropuertos) y lugares no habilitados (Playas, trochas, pasos de frontera, aeropuertos, puertos, depósitos). Su objetivo, es eludir el pago de los tributos aduaneros como arancel, IVA u otros derechos.

El contrabando técnico consiste en el ingreso de mercancías (o salida) al territorio aduanero nacional con presentación y declaración, pero que por una serie de maniobras fraudulentas se altera la información que se le presenta a la autoridad aduanera, con el fin de: Subfacturar, sobrefacturar, evadir el cumplimiento de requisitos legales, cambiar la posición arancelaria u obtener otros beneficios aduaneros o tributarios (triangulación con certificados de origen).

El objetivo del contrabando técnico es pagar menos tributos o aranceles aduaneros con respecto a la mayor cantidad de mercancías realmente ingresadas al territorio.

4.1 CONTRABANDO EN COLOMBIA

El contrabando es un problema económico y social que muestra múltiples complicaciones. Su carácter ilegal y su crecimiento incesante está dañando a diversos sectores productivos del país, y las estrategias y acciones que han creado las autoridades competentes para combatirlo han resultado en muchos casos insuficientes. Pero el contrabando no sólo afecta la captación de ingresos fiscales del gobierno, también se apodera del mercado interno mediante una inaceptable competencia desleal que daña la planta productiva nacional, genera cierre de empresas y, en consecuencia, la pérdida de puestos de trabajo. Además, fomenta el comercio informal (ilegal) con productos, en muchos casos, de dudosa calidad.

En Colombia el contrabando ha sido un problema actual y continuo, este mal ingresa al territorio nacional por medio de modalidades de importación legales provenientes principalmente de Panamá, y China.

En la XXI Versión International Footwear & Leather Show, los representantes del calzado en Colombia llegaron a tres conclusiones:

1. Las empresas y el gobierno deben consolidar una estrategia que les permita aumentar la participación en el mercado.
2. Se llegó a la necesidad de la unión entre los países latinoamericanos para enfrentar la gran cantidad de importaciones de países asiáticos.
3. Mayor presencia y apoyo de la organización mundial del comercio, pues muchas veces ellos mismos permiten esta clase de dumping, por tanto es

necesario que entidades de esta clase regulen y controlen las grandes importaciones de china.

Se supone que en Colombia existe un mercado de unos 25 millones de pares de Zapatos por año para la industria internacional. El problema radica, según Ceinnova, en que actualmente de esos 25 millones de pares solamente 8 llegan al país por medio de importaciones legales y el resto, 17 millones, son contrabando. A este elevado índice de contrabando se une el alto nivel de informalidad de las empresas colombianas del sector, en cuanto a su creación, supervivencia y legalidad.

Debido a este problema del contrabando, en marzo de 1996 el Gobierno Nacional, a través del Ministerio de Comercio Exterior, dictó medidas tendentes a frenar el contrabando. La norma consistió en imponer aranceles, que podían oscilar entre el 73% y el 134%, para el calzado proveniente de naciones como China, Taiwan, Vietnam y Corea. Actualmente esta medida ha sido sustituida por la imposición de precios mínimos, que se aplican a un mayor número de países, e incluso, a determinadas empresas, marcas o modelos.

Por lo anterior nos podemos dar cuenta que en el año de 1999 el inconveniente en Colombia no era la competencia internacional sino que el país no tenía la capacidad de cubrir la demanda de 58 millones de pares de zapatos anual donde lo máximo conseguido en dicho año fue de 65 millones de pares de zapatos, por lo tanto el problema radicaba en la industria y la mano de obra para poder cumplir con la demanda, ahora de esos 65 exportábamos 5 millones e importábamos 8, pero estas acciones de importación de calzado se vieron seriamente afectadas cuando los índices de contrabando de calzado del año 1999 era de 17 millones de pares de zapatos. Cifra escandalosa ya que era un poco menos de la tercera parte de la producción anual de calzado. Con esto solo se logro un crecimiento en los aranceles de los productos provenientes de china, Taiwán entre otros pero que sin efecto en años posteriores lograron seguir ingresando al mercado nacional!

Para el año 2002 se da la operación Triangulo DIAN, proceso que tiene como propósito combatir en forma integra el contrabando , la evasión y las infracciones cambiarias; donde las acciones más comunes que se realizan son la aprehensión de mercancías de contrabando, correcciones a declaraciones de impuestos, retención de divisas, y sanciones cambiarias.

Entre funcionarios de la DIAN, y miembros de la Policía Fiscal y Aduanera, adelantan acciones permanentes desde tareas de inteligencia, hasta la judicialización de los responsables en cometer los mencionados delitos fiscales. También la DIAN tendrá como herramienta la puesta en práctica de los convenios anti-evasión y anti-contrabando firmados con países, otros organismos del Estado, gremios y empresarios. Con ello se facilitará la recolección de pruebas, el seguimiento a través de labores de inteligencia, el intercambio de información y la pronta y oportuna identificación de los responsables

Este hecho garantiza la cobertura de la Operación Triángulo en Altamar, rutas fluviales, puertos, aeropuertos, carreteras, bodegas, almacenes, centros comerciales y centros empresariales.

Las verificaciones incluirán todos los sectores de la economía, pero primordialmente **calzado**.

4.2 EFECTOS DEL CONTRABANDO EN LA INDUSTRIA DEL CALZADO

Problemas como el contrabando y el calzado fabricado en China, a precios muy bajos frente a la producción nacional, han llevado a los empresarios a implementar procesos administrativos de vanguardia como son los casos de reingeniería, calidad bajo normas reconocidas internacionalmente como por ejemplo normas de Seguridad Industrial y Salud Ocupacional y la que en este momento se encuentra de moda en el concierto mundial, la norma de Gestión Ambiental.

Unido a lo anterior, el sector del calzado ha venido haciendo inmensos esfuerzos por adquirir tecnología de punta que los aleje del atraso y que por el contrario los acerque a los estándares internacionales. En 2002 el 53,4% de las exportaciones correspondieron a cueros y pieles (materias primas para el calzado), rompiéndose así la cadena productiva, lo cual hizo que la situación se tornara difícil con el TLC, porque no se pueden restringir las exportaciones, aún existiendo el riesgo de cierre de sectores industriales por desabastecimiento de insumos.

En 2002 sólo se recuperaron alrededor de 980 millones de pesos del sector de calzado de contrabando, especialmente tenis chinos, gracias a la operación triangulo de la DIAN, y así mismo efectuado por esta en el mismo año desde octubre se efectuó la operación navidad; Colombia ha diversificado la producción de cuero y sus manufacturas. Y aunque en la actualidad, el país ofrece una amplia gama de productos de cuero como calzado, cinturones, carteras, maletines, billeteras, artículos de bolsillo, ropa, papeleras y porta vestidos no ha sido posible la penetración del país en diferentes mercados extranjeros y su posicionamiento como uno de los principales distribuidores de cuero y sus manufacturas; de hecho, Colombia es el cuarto proveedor de calzado, maletas de cuero y morrales y el quinto proveedor de trajes de cuero legítimo de los Estados Unidos.

Para el año 2003 las importaciones de calzado chino a Colombia, crecieron del 5 al 8%, este se ha vuelto el enemigo de los fabricantes de calzado en Colombia, pues el calzado chino llega demasiado económico, y por ende es más demandado que el mismo calzado fabricado en Colombia, aunque evidentemente los materiales de los zapatos importados son de muy baja calidad, comparado con los materiales y la mano de obra colombiana.

La aprehensión de contrabando de calzado en 2003 fue de U\$ 7.137.287.793 y en 2004 de U\$ 10.569.702.543, presentándose una variación del 48% con respecto al año anterior.

Según la DIAN, hasta noviembre de 2004⁹, las acciones de control para el contrabando que se realizaron en Colombia fueron de 33.851, el 50% termino en capturas de mercancías.

Para el 2006, los empresarios de la industria del cuero solicitan a las autoridades que su gremio debe ser protegido con una serie de medidas tendientes a evitar que sigan incrementándose víctimas del contrabando técnico y abierto de calzado y textiles, así como las prácticas desleales de comercio.

“La petición hecha durante el Footwear and Leather Show, buscaba frenar los grandes volúmenes de importaciones chinas que seguían afectando seriamente la competitividad del mercado nacional. Esto debido a que se mezclan varios factores como el contrabando, la competencia desleal y la revaluación, que ocasionaron un debilitamiento del sector marroquinerero.

El gremio destaca el cambio positivo que se logra en cuanto a las importaciones de calzado, pues gracias a las medidas del Gobierno, el calzado importado de China y Panamá únicamente podrían ser ingresadas por el aeropuerto El dorado y el Puerto de Barranquilla. Adicionalmente, dichas importaciones debían ser declaradas con anticipación para poder fijar precios indicativos.

Según cifras de la Dian, en 2007 se importaron 41 millones de pares de zapatos de forma ilegal. Así mismo, un estudio realizado por la Asociación Colombiana de Industriales del Calzado, el Cuero y sus Manufacturas, ACICAM señalo que el precio de zapatos ilegales era mucho más bajo que los nacionales y trajo como consecuencia el cierre de empresas y aumento del desempleo en el sector. También señalo que hubo una pérdida de 1.400 empleos entre 140 empresas del país

Para el año 2008 las incautaciones de calzado que ingresaron ilegalmente al país crecieron con relación al año 2007, aseguro la DIAN. Mientras que entre enero y

⁹ enero-5 diciembre del 2004. Fuente: DIAN-Cálculos Legiscomex.com

mediados de julio del 2007 los operativos para contrarrestar el contrabando de zapatos daban cuenta de 10.391 millones de pesos, en el mismo periodo de tiempo en este año llegaron a los 21.062 millones de pesos. Hay que señalar que el total de aprehensiones de contrabando sumó 166.565 millones de pesos.

A pesar de la crisis con Venezuela las exportaciones de calzado y marroquinería destinadas principalmente a este país, Ecuador, Estados Unidos y los países andinos aumentaron en dólares con reducciones en pares de zapatos, según el presidente de ACICAM. Las cifras de exportación en los 4 primeros meses del año 2008 mostraron un incremento de 59% y ganancias de US\$ 29 millones correspondientes a 1,1 millones de pares de zapatos. “Esto significa que el precio de las exportaciones subieron pero el número de zapatos bajaron con respecto a años anteriores”. En marroquinería durante los 4 primeros meses hubo un incremento del 64,2%, lo que equivale a US\$ 25,1 millones.

Para el año 2010, en Colombia se realizaron 536 acciones contra el contrabando al día - esto es 22 por hora - con un promedio de 76 aprehensiones diarias. Así lo señaló la Dian en un informe dado a conocer por el organismo. Según la oficina, la efectividad de su labor aumento.

El presente estudio muestra que existen pocas subpartidas arancelarias que hacen de Colombia un país con poca participación de diversificación de calzado en mercados internacionales. En igual forma se identifica la dependencia de los mercados de México, Ecuador, Estados Unidos, Venezuela y en algunas oportunidades con Panamá y Venezuela.

El gobierno nacional entretanto, destinó un presupuesto de \$693.633 millones para apoyar las labores de control del ilícito. Igualmente aumentó el número de funcionarios dedicados al servicio y control aduanero y los efectivos de policía fiscal y aduanera. El aumento fue de 1.449 funcionarios y 1.000 policías. Durante

el primer trimestre del 2010 el indicador de percepción de los empresarios frente a la magnitud del contrabando, fue el más bajo desde el 2004, se situó en 4,3%.

Para el año en curso, el gobierno propuso dentro de su nueva política industrial y de transformación productiva, ayudar a eliminar el contrabando técnico y directo, mejorar la competitividad de la cadena, mediante el programa de transformación productiva, establecer controles eficaces a los capitales golondrina y propiciar una concertación nacional para reducir los márgenes de intermediación y así obtener líneas de crédito atractivas con tasas de interés más bajas. También, lanzó un programa de recompensa, una medida práctica y efectiva para contener un flagelo que sigue atacando fuertemente al sector.

4.3 COMO CONTRARRESTAR EL CONTRABANDO

- Es importante que la industria del calzado aumente su competitividad en el mercado mundial, dándole un valor agregado a la producción de su calzado, para abrir nuevos mercados y ampliar los que tiene.
- Es compromiso de cada país implementar normas que regulen y controlen las importaciones que puedan entrar como contrabando. Según la Dian en el 2007 entraron 41 millones de pares de zapatos de manera ilegal, cifra que se redujo en 37 millones del año anterior debido a controles como la creación de la unidad de lavado de activos, fortalecimiento de las políticas fiscales aduaneras, las normas de etiquetado y la exigencia del registro obligatorio para empresas importadoras de calzado.
- De acuerdo a lo mencionado anteriormente se concluye que el país como fabricante de calzado que es, debe no solo seguir aplicando sus estrategias contra el contrabando asiático, sino también disminuir la diferencia negativa de la balanza del calzado, porque primero debe fortalecerse en el mercado

internacional, para que el país pueda importar solo productos que no se encuentran en el mercado nacional.

5. CONCLUSIONES

En Colombia la crisis del sector del calzado a nivel internacional se debe a debilidades de los empresarios en posicionar a largo plazo el calzado en aquellos países potenciales y objetivos con los cuales tienen o han tenido la oportunidad de exportar.

Aun cuando el 55.8% de los empresario considera que la situación del calzado es buena los resultados muchas veces no son los esperados sobre todo en la demanda interna.

A la falta de investigación para fabricar un calzado que le guste a la gente y que requiera la gente. Prueba de esto es que tenemos aproximadamente calzado de 4 subpartidas arancelarias que son las que presentan altas exportaciones.

Las crisis diplomáticas han afectado enormemente las relaciones comerciales y, precisamente dos de esos países con mercados potenciales.

Muchas empresas organizadas han desaparecido en el mercado, debió al comportamiento y la poca demanda internacional y nacional.

En determinado momento las exportaciones de cuero sin procesar con destino a China llegarán a perjudicarnos en primer lugar por falta de materia prima y por otra parte que el producto retorna con valor agregado a Colombia a precios de pueden alcanzar 12 ó 13 veces valores superiores.

Mientras que las exportaciones solamente teniendo en cuenta el caso Venezuela, cayeron en el 2010 en el 88%, ventas que representaron reintegro de Divisas por U\$17,6 millones, las importaciones crecieron en un 25% en donde a China y Panamá se le carga el 74% del incremento de la importación del calzado.

El precio del calzado Chino y la ilegalidad generan competencia desleal para el sector nuestro. Además sumemos que la población colombiana no es fiel a los productos nacionales. El 55% de la compra de calzado que realizaron las colombianas correspondió a calzado importado.

Entre el total de las importaciones legales de China y las ilegales el mercado colombiano está sufriendo la epidemia china en todas las calles del territorio nacional. Comercialización organizada y subterránea a precios económicos sustituyen la oferta interna.

El peor año fue el 2009 por la crisis mundial y los problemas con Venezuela.

La revaluación del Dólar afecta a los exportadores, momentos en los cuales no les interesan los mercados internacionales.

FUENTE DE INFORMACION

ACICAM. (Asociación Colombiana de Industriales del Calzado, el Cuero y sus Manufacturas). Informes permanentes

Arancel de Aduanas Sistema Armonizado- Aduana Nacional 2011

Informes Cámara de Comercio de Bogotá. 2009

Oficina Comercial de la Embajada de España en Bogotá, informe 2002 a 2007.

Cámara de la Industria del Calzado del Estado de Guanahuato- Mexico: Secretaría de Economía. 1º Edición 2009

DANE. Encuesta nacional manufacturera calculo SENA. Subdirección de Planeación

SENA. Encuesta nacional manufacturera. SUBDIR. PLANEAC

Informes del Centro de Desarrollo empresarial de Bucaramanga

Fundación Export AR- Área de Análisis de Inteligencia de Mercados-ALADI

www.legiscomex.com Estadísticas anuales.

www.proexport.com Estadísticas anuales por sectores

www.dian.com Estadísticas, fijación de tarifas y controles

<http://www.icex.es/servicios/documentacion/documentoselaborados/icex/pdfs/em%20calzado%20colombia.pdf>

www.mincomercio.gov.co/eContent/Documentos/.../CueroyCalzado.pdf

http://www.dnp.gov.co/archivos/documentos/DDE_Desarrollo_Emp_Industria/Cueros.pdf

<http://www.icex.es/icex/cma/contentTypes/common/records/viewDocument/0,,00.bin?doc=577567>