

Informes Sectoriales

OPORTUNIDADES DE INVERSIÓN Y COOPERACIÓN EMPRESARIAL

Oficina Económica y Comercial
de la Embajada de España en Rio de Janeiro

El sector textil y confección en Brasil

The logo for ICEX, consisting of the letters 'ICEX' in a bold, white, sans-serif font, centered within a solid red square.

ICEX

El sector textil y confección en Brasil

Este informe ha sido realizado por la Oficina Económica y Comercial de la Embajada de España en Rio de Janeiro

Enero 2005

ÍNDICE

1. INTRODUCCIÓN	¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.
1.1. Situación y estructura de la economía	¡Error! Marcador no definido.
1.2. Perspectivas del mercado	¡Error! Marcador no definido.
1.3. Apertura a la inversión extranjera	¡Error! Marcador no definido.
1.4. Economía de São Paulo	¡Error! Marcador no definido.
2. PERSPECTIVA GENERAL	5
2.1. Definición y descripción del sector	5
2.2. Panorama general del sector	6
3. POLÍTICAS Y MARCO LEGAL DE LA INVERSIÓN EXTRANJERA	¡ERROR!
MARCADOR NO DEFINIDO.	
3.1. Políticas y normativas gubernamentales / regionales sobre inversión extranjera en el sector	¡Error! Marcador no definido.
3.2. Políticas de promoción de inversiones	¡Error! Marcador no definido.
3.3. Formas de implantación	¡Error! Marcador no definido.
3.4. Instituciones administrativas relacionadas	¡Error! Marcador no definido.
4. ASPECTOS PRÁCTICOS DE LA INVERSIÓN	8
4.1. Principales costes de la inversión en el sector	¡Error! Marcador no definido.
4.2. Principales barreras a la inversión	¡Error! Marcador no definido.
4.2.1. Barreras generales a la inversión	¡Error! Marcador no definido.
4.2.2. Barreras específicas a la inversión	¡Error! Marcador no definido.
4.3. Búsqueda de socio. Aspectos a considerar en la negociación de un contrato	¡Error!
Marcador no definido.	
4.4. La inversión extranjera y española en el sector. Principales casos de implantación con éxito	10
5. ANÁLISIS DE LA OFERTA	11
5.1. Producción nacional y principales fabricantes	11
5.2. Producción extranjera y principales proveedores	14
5.3. Datos de carácter geográfico	16
6. ANÁLISIS DE LA DEMANDA	20
6.1. Tendencias generales de consumo	20
6.2. Perfil del consumidor	23
6.3. Localización geográfica de los principales mercados	24
6.4. Percepción del producto español	25
7. OPORTUNIDADES Y RIESGOS PARA LA EMPRESA ESPAÑOLA	27
BIBLIOGRAFÍA	29
ANEXOS	30
ANEXO 1: Listado de fabricantes nacionales por segmento	30

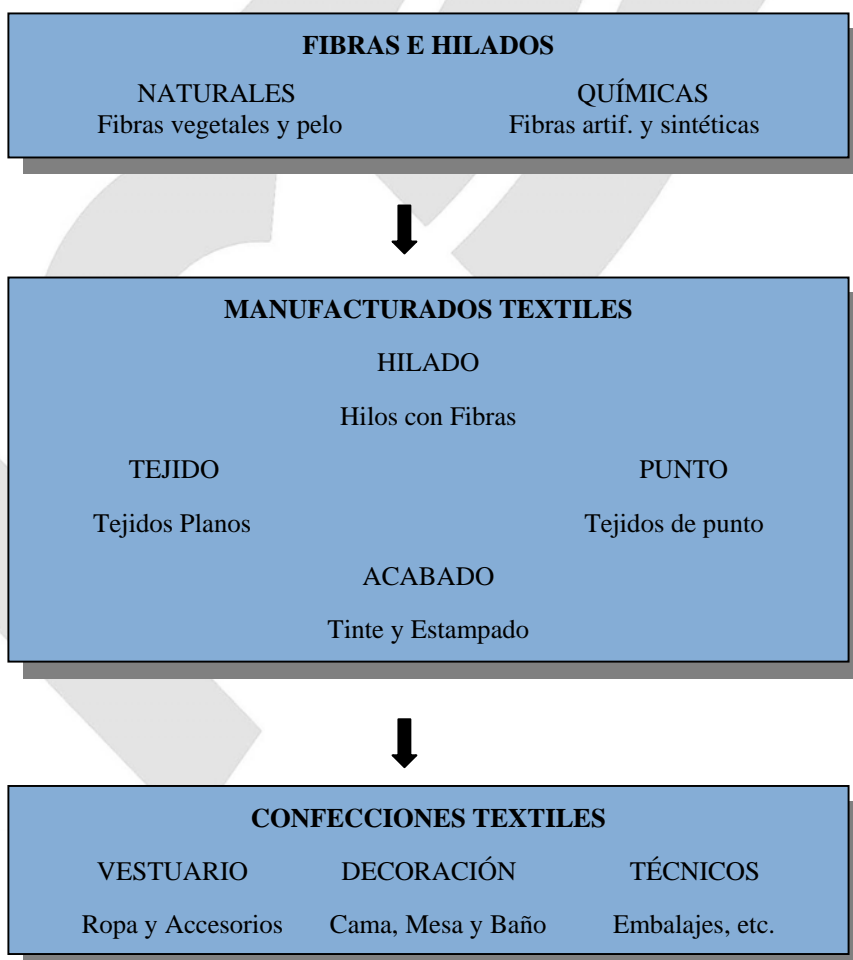
EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

ANEXO 2: Listado de fabricantes extranjeros por segmento	37
ANEXO 3: Regimen arancelario e impuestos a la importación	38
ANEXO 4: Normas de comercialización	41

1. PERSPECTIVA GENERAL

1.1. DEFINICIÓN Y DESCRIPCIÓN DEL SECTOR

A continuación se detalla la cadena productiva del sector textil brasileño, que define que subsectores incluye y sobre los cuales va a tratar este informe.



EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

1.2. PANORAMA GENERAL DEL SECTOR

La industria textil, como productora de uno de los artículos esenciales de consumo de la población en el mundo, ha sido sin ninguna duda, la principal inductora del crecimiento industrial de la mayoría de los países desarrollados y también de las llamadas economías emergentes, hasta tal punto que es el único sector que goza de un capítulo específico en los informes publicados por la OMC. En Brasil, la importancia de este sector no podía ser menor, habiendo desempeñado un papel de gran relevancia en el proceso de desarrollo e industrialización del país.

El valor de la producción de la cadena textil en 2003 fue de 20,1 millardos de dólares americanos, equivalente al 4% del PIB total brasileño y al 17% del PIB de la industria de transformación.

La importancia del sector, en términos de generación de empleo, es elevada, ya que emplea cerca del 1,7% de la población económicamente activa, o lo que es lo mismo, el 16,7% del total de trabajadores pertenecientes a la industria de transformación. Estos datos demuestran el gran impacto social que tiene este sector en la economía brasileña.

En la tabla que se muestra a continuación, se detallan los principales datos económicos del sector para el año 2003.

PRINCIPALES DATOS ECONOMICOS DEL SECTOR TEXTIL EN EL 2003

INGRESOS BRUTOS 2003	Millardos de US\$	EMPLEOS 2003	Mil. Empleados
Manufacturados Textiles	12,8	Manufacturados Textiles	301,2
Confeccionados	20,0	Confeccionados	1.146,6
Total de la cadena	21,7 (1)	Total de la cadena	1.447,8
PIB IND. TRANSFORMACIÓN	116,9	EMPLEO IND. TRANSFORMACIÓN (2)	8.653,0
Participación %	18,6	Participación %	16,7
PIB GENERAL	493,3	POBLACIÓN ECON. ACTIVA	85.421,6
Participación %	4,4	Participación %	1,7

SEGMENTOS	Nº Empresas 2003	Saldo Balanza Comercial 2003
Manufacturados Textiles	3.987	78 millones US\$
Confeccionados	18.060	516 millones US\$
Total de la cadena	22.047	595 millones US\$

Nota: (1) Valor consolidado de la producción

(2) No incluye la industria de extracción de minerales y construcción civil

Fuente: IEMI/IBGE/BACEN/SECEX

Brasil ejerce un papel importante en el escenario mundial, situándose en un séptimo lugar en la producción de hilos; en un octavo puesto en la producción de tejidos planos; en tercer lugar en lo que se refiere a tejidos de punto y en sexto lugar en artículos confeccionados.

A pesar de ser uno de los grandes productores mundiales, la participación brasileña en el comercio internacional es todavía escasa, situándose apenas entre los 44 mayores exportadores e importadores de textiles y confeccionados del mundo. Es importante resaltar que los artículos confeccionados (bienes

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

acabados) hoy en día superan los valores registrados en el comercio de textiles (hilos, tejidos planos y de punto), representando el 57% del volumen comercializado. En 2002, el comercio mundial de productos textiles y confeccionados fue de 353 millardos de dólares americanos, de los cuales US\$ 152 millardos correspondieron a textiles y US\$ 201 millardos a productos confeccionados. La tendencia apunta a un aumento de la participación de confecciones en el volumen comercializado a nivel mundial, debido fundamentalmente al crecimiento de las exportaciones de las prendas confeccionadas.

2. ASPECTOS PRÁCTICOS DE LA INVERSIÓN

CONTRATOS PÚBLICOS

En Brasil no existe ningún organismo que centralice la contratación pública. Además, el país no es signatario del Código de Compras Públicas de la OMC.

Existen dos tipos de licitaciones: las nacionales, que están limitadas exclusivamente a empresas brasileñas (puede tratarse de filiales de empresas extranjeras) y licitaciones internacionales, en las que pueden participar empresas radicadas en el exterior. El principio básico que rige la selección entre los participantes es la búsqueda de la oferta más ventajosa para la administración pública, atendiendo al precio, calidad técnica o ambos criterios.

En la práctica, las empresas extranjeras están teniendo problemas para la adjudicación de concursos, sobre todo en el sector de grandes obras de infraestructura. En el caso de las licitaciones nacionales son excluidas por motivos de cualificación técnica ya que a las filiales establecidas en Brasil no se les reconocen los certificados técnicos de las matrices. En las licitaciones internacionales se excluye a las empresas extranjeras basándose en la cualificación económico-financiera. Los altos tipos de interés del real, la dificultad en el acceso de las empresas brasileñas a los mercados internacionales de capitales y los cortos plazos en los que las empresas brasileñas pagan a sus proveedores, hace que los ratios financieros de las empresas brasileñas sean muy distintos a los habituales en las empresas europeas o norteamericanas. Esta diferencia en los índices financieros que avalan la solvencia de las empresas está provocando que se deje fuera de las licitaciones internacionales a las empresas extranjeras, argumentando una situación económica comprometida según los baremos brasileños. Esta práctica se está dando incluso en licitaciones con financiación multilateral.

CONTRATOS DE TRANSFERENCIA TECNOLÓGICA

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

Es importante que los contratos de transferencia de tecnología especifiquen los objetos, derechos de propiedad industrial involucrados y los procedimientos para realizar la transferencia. Los contratos de explotación comercial, que no deben sobrepasar la validez del registro de la marca o patente, deben indicar si la licencia tiene carácter de exclusividad o se permite la subcontratación.

Los contratos de asistencia técnica y científica deben especificar el número de personas especializadas que serán necesarias para la realización de los servicios, el programa, la remuneración y el tiempo exigido.

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

CONTRATOS DE CONSTITUCIÓN DE SOCIEDADES

La apertura de una empresa en Brasil exige mucha cautela por parte del inversor. Inicialmente es importante observar el conjunto de actividades de la empresa desde el punto de vista fiscal. Muchas actividades exigen un número mayor de licencias o cargas mayores por lo que, caso de no ser parte de la actividad principal, convendría incluirlas más adelante.

La búsqueda de nombre también es conveniente hacerla con la mayor rapidez e incluirla en el registro de comercio para evitar problemas con otras empresas de nombres semejantes que podrían entorpecer la constitución.

Es importante, por otra parte, conocer la situación fiscal de los socios, para que, en caso de existir algún impedimento, pueda ser solventado lo antes posible.

Los inversores extranjeros no necesitan necesariamente tener un socio brasileño para abrir una empresa en Brasil. Sin embargo, salvo que los inversores hayan aportado un capital social igual o superior a 200 mil dólares, deberán tener un administrador brasileño.

Conviene hacer mención de otras verificaciones que son necesarias como el establecimiento de la sede de la sociedad, asegurándose que ésta se encuentre en situación regular. En el caso de empresas con actividades industriales y montadoras, es preciso asegurarse de que la Secretaría de Medio Ambiente permite la instalación según sus actividades.

Asimismo, tiene relevancia la vigilancia sanitaria en el caso de empresas que actúan en la industrialización de productos químicos, alimentos, salud e higiene personal.

Respecto a las empresas que importan y comercializan equipos médico-hospitalares, productos farmacéuticos, químicos, cosméticos y de higiene personal deben obtener, tanto para la empresa como para sus productos, las requeridas licencias de ANVISA (Agencia Nacional de Vigilancia Sanitaria). Por su parte las empresas de fertilizantes y otros productos agrícolas deben ser registradas en el Ministerio de Agricultura.

Las empresas que dependen de responsables técnicos tales como ingenieros, farmacéuticos, médicos etc, deben verificar que estos profesionales estén capacitados legalmente.

2.1. LA INVERSIÓN EXTRANJERA Y ESPAÑOLA EN EL SECTOR. PRINCIPALES CASOS DE IMPLANTACIÓN CON ÉXITO

Varias son las empresas extranjeras que producen localmente sus productos para su posterior comercialización en el país, e incluso en otros de América Latina.

De entre las empresas de confecciones españolas que hayan realizado su proceso de implantación con éxito en Brasil, destacamos Zara y Mango con tiendas tanto en Rio de Janeiro y São Paulo y su aceptación entre el público brasileño esta siendo muy buena.

Otras empresas extranjeras que producen en Brasil y son conocidas mundialmente son Umbro, Levis, Triumph... cuyo éxito en el mercado brasileño queda probado ya que llevan varios años operando en el país.

3. ANÁLISIS DE LA OFERTA

3.1. PRODUCCIÓN NACIONAL Y PRINCIPALES FABRICANTES

Analizando la producción textil de cada segmento de la cadena productiva, observamos los siguientes comportamientos y tendencias:

En el segmento de textiles manufacturados, la oferta de hilado y de tejidos de punto, que venían registrando un buen crecimiento hasta el 2000, disminuyeron en el 2001, 2002 y 2003. Los tejidos planos continuaron su crecimiento un año más, hasta el 2001, pero también se redujo su producción en los siguientes 2 años (2002 y 2003). Aun así, en el periodo de tiempo analizado, se produjo un aumento del 8% del volumen producido de tejidos. Otro dato importante es que las fibras, materias primas básicas del sector, crecieron en estos 4 años un 13%.

En el segmento de artículos confeccionados, la evolución ha sido positiva en todo el periodo de tiempo analizado, debiéndose fundamentalmente al comportamiento de las medias y accesorios y los textiles para el hogar. Este último, en el que se incluyen artículos de cama, mesa y baño, creció un 12% mientras que las medias y accesorios un 7%. El segmento de vestuario redujo su producción en el 2002, aunque luego se incrementó ligeramente en el 2003.

En general, los valores de la producción medidos en US\$, fueron menores en todos los segmentos, debido a las fuertes devaluaciones de la moneda local, el real, ocurridas principalmente en los años 1999 y 2000. A pesar de ello, en el 2003, se observa una pequeña recuperación del precio medio global, aunque ciertos segmentos hayan disminuido su producción.

En las siguientes tablas se observa la evolución de los cantidades producidas por cada segmento productivo, utilizando diferentes unidades de medida.

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

PRODUCCIÓN POR SEGEMENTO EN VOLUMEN, VALOR Y PRECIO MEDIO

(Valores expresados en mil toneladas (el volumen), en millones de US\$ (el valor) y en US\$/Kg el precio medio)

Segmentos	2000			2001			2002			2003		
	Vol.	Valor	P.Medio	Vol.	Valor	P. Medio	Vol.	Valor	P.Me-dio	Vol.	Valor	P..Medio
Textil (1)	1.750,3	16.640,5	5,46	1.590,2	14.073,0	4,65	1.524,7	12.646,9	4,30	1.495,1	12.760,6	4,54
Hilos	1.454,8	4.370,6	3,00	1.310,1	3.326,6	2,54	1.245,3	3.059,5	2,46	1.195,9	3.158,6	2,64
Tejidos	1.090,7	8.589,4	7,88	1.228,4	7.938,7	6,46	1.218,4	7.080,2	5,81	1.177,1	7.076,4	6,01
Punto	505,0	3.680,5	7,29	487,2	2.807,7	5,76	475,4	2.507,2	5,27	440,8	2.525,6	5,73
Confeccionados(2)	1.619,3	28.752,6	17,76	1.650,0	22.380,3	13,56	1.654,6	18.663,6	11,28	1.683,8	20.047,6	11,91
Vestuario	1.036,8	21.475,7	20,71	1066,7	16.776,3	15,73	972,8	12.592,7	12,94	994,9	13.078,6	13,15
Medias y Accesorios	20,4	495,7	24,30	20,5	412,8	20,14	22,5	458,8	20,39	21,9	502,9	22,96
Línea Hogar	367,1	2.248,3	6,22	347,5	1.684,7	4,85	410,8	1.751,9	4,26	411,7	1.953,6	4,75
Otros	195,0	4.496,9	23,06	215,3	3.506,5	16,29	248,5	3.860,2	15,53	255,3	4.512,5	17,68

Notas: (1) El volumen de la producción total de textil, se mide por el volumen de los distintos tipos de hilos producidos. El valor está calculado a partir del precio medio de los artículos en la fábrica, sin impuestos y costes de flete y ventas.

(2) Calculado a partir del consumo de sus materias primas básicas (tejidos planos, punto...)

Fuente: IEMI/ABRAFAS/CONAB

Un listado de los principales fabricantes nacionales de cada segmento se encuentra en el ANEXO 1

Para tener una idea más completa sobre la dimensión y comportamiento del mercado interno, es interesante observar la evolución de la producción de textiles y confeccionados en los últimos 7 años junto con el consumo medio de productos textiles y la renta per capita media en Brasil. En la tabla que se muestra a continuación se pueden observar dichos datos.

DATOS COMPARATIVOS DE PRODUCCIÓN, CONSUMO Y RENTA PER CAPITA

Año	Habitantes (en mil)	Renta Media (1) (por R\$/hab)	Producción / habitante (2) (en Kg/hab)	Consumo / habitante (2) (en Kg/hab)
1998	165.688	5.518	7,9	8,1
1999	167.910	5.800	8,7	9,1
2000	170.143	6.473	10,3	10,9
2001	172.386	6.954	9,2	9,5
2002	174.633	7.708	8,7	9,1
2003	176.871	8.565	8,5	8,3
Var. 98/03	6,7%	55,2%	7,6%	2,5%

Notas: (1) Valores a precios corrientes (no deflactados)

(2) Producción y consumo local de todo tipo de hilos, dividido por el n°. de habitantes

Fuente: IBGE/BACEN/IEMI

La información contenida en la tabla refleja que las dificultades por las que pasó la economía brasileña en el 2003, afectaron también al sector textil, ya que provocaron una reducción del consumo per capita de textiles que, de 9,1 Kg/habitante en el 2002 pasó a 8,3 Kg/habitante en el 2003 a pesar del aumento

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

nominal de la renta de un 11,1% en el mismo periodo de tiempo. Sin embargo, si tenemos en cuenta un periodo de tiempo mayor, desde 1998 a 2003, se observa que el incremento de la producción por habitante es superior al incremento de habitantes en el país, lo que refleja un incremento de la producción del sector en valores absolutos.

Exportaciones

Brasil cuenta con un saldo de la balanza comercial exterior cuyo comportamiento desde el año 1995 ha sido excelente. Es por ello interesante analizar el comportamiento de las exportaciones que no dejan de crecer año tras año.

El 2003 fue un año excelente para las exportaciones brasileñas de productos textiles y confeccionados que alcanzaron la cantidad record de 1.656 millones de US\$, suponiendo un incremento con respecto al año anterior del 40%. En este mismo año, la balanza comercial alcanzó también su mejor saldo en los últimos 11 años, con un valor de 595 millones de US\$ para ambos segmentos (textiles y confeccionados).

Las exportaciones brasileñas tocaron fondo en 1999 después de 4 años de continuos descensos del volumen exportado. A partir de ese momento y junto con la devaluación de tipo de cambio del real y las medidas adoptadas por el gobierno para promover la actividad exportadora del sector, éstas no han dejado de crecer desde entonces.

En la tabla que se muestra a continuación podemos observar la evolución de las exportaciones en los últimos 4 años.

EVOLUCION DE LAS EXPORTACIONES POR SEGMENTO PRODUCTIVO

(Valores medidos en toneladas el volumen, en mil US\$ FOB el valor y en US\$/kg el precio medio)

Segmentos	2000			2001			2002			2003		
	Vol.	Valor	P. Medio	Vol.	Valor	P. Medio	Vol.	Valor	P. Medio	Vol.	Valor	P. Medio
Fibras	97.701	133.732	1,37	212.288	247.593	1,17	203.391	220.023	1,08	302.937	372.124	1,23
Textil	175.975	534.148	3,04	171.327	500.629	2,92	163.180	440.942	2,70	238.029	639.425	2,69
Confeccionados	65.082	554.191	8,52	71.587	557.875	7,79	71.717	524.521	7,31	88.349	644.732	7,3
Total	338.758	1.222.071	3,61	455.202	1.306.097	2,87	438.288	1.185.486	2,70	629.315	1.656.281	2,63

Fuente: SECEX/IEMI

El incremento de las exportaciones en el segmento textiles, se debe al incremento del volumen exportado de todos los subsegmentos, aunque han sido los hilos y el tejido de punto los materiales que más han incrementado su volumen acercándose casi a un 50% (crecimiento desde el 2000 al 2003), hecho que queda reflejado en el incremento del valor de los hilos exportados en un 26% durante el mismo periodo de tiempo.

En el segmento de los productos confeccionados, cabe destacar el comportamiento de las medias y accesorios ya que a pesar de haber sido el único subsegmento cuyo volumen exportado ha disminuido (en casi un 50%) también es el único cuyo precio medio se ha incrementado. El resto de subsegmentos han

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

aumentado su volumen exportado, siendo la línea hogar cuyo incremento ha sido mayor: un 56% en volumen y un 31% en valor.

La reducción del precio medio de todos los productos exportados se debe probablemente al comportamiento del tipo de cambio del real, que ha ido depreciándose con respecto al dólar desde el 2000.

Los principales destinos de las exportaciones brasileñas de textiles y confeccionados son EEUU y Argentina que compran el 48,2% del volumen total exportado, seguido de lejos por Alemania, Colombia y Chile. España ocupa el undécimo puesto en los países destino de las exportaciones participando con un 1,9% del volumen total.

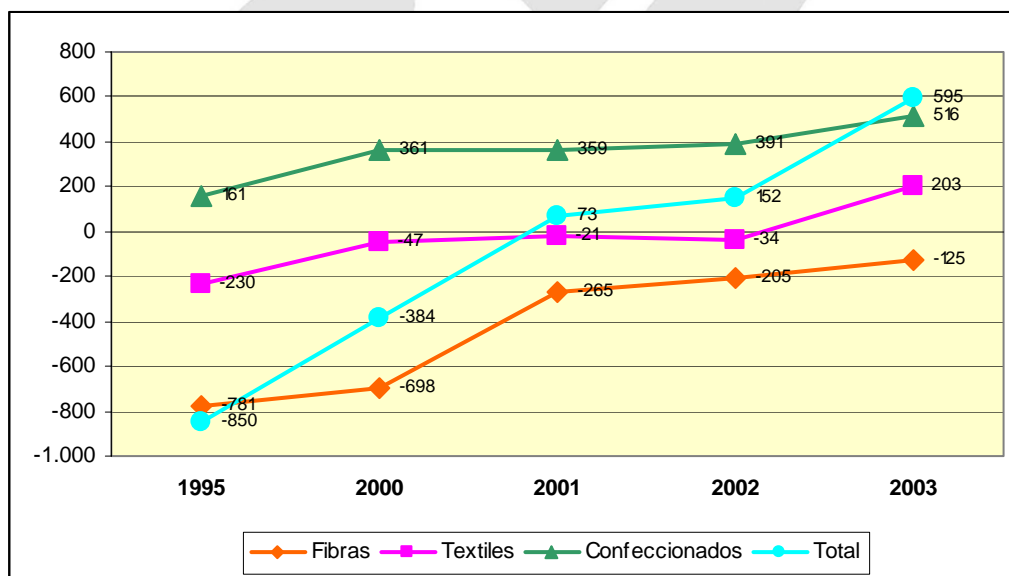
Los estados Brasileños responsables del 47% de las exportaciones realizadas son el Estado de São Paulo y Santa Catarina, a pesar de que sus participaciones relativas están disminuyendo desde el año 2000 a favor de otros estados como Ceará, Mato Grosso y Minas Gerais.

3.2. PRODUCCIÓN EXTRANJERA Y PRINCIPALES PROVEEDORES

Como se ha comentado en el apartado anterior, el saldo de la balanza comercial está teniendo una evolución muy positiva desde 1995, aunque no es hasta el 2001 que dicho saldo alcanza un valor positivo. En el gráfico que se muestra a continuación se puede observar cual ha sido el comportamiento de cada segmento.

SALDO DE LA BALANZA COMERCIAL

(Valores expresados en millones de US\$)



Fuente: SECEX/IEMI

Analizando los resultados de la balanza comercial textil de los últimos años, se observa que las importaciones de fibras sintéticas continúan siendo mayores que las exportaciones, aunque presentan un déficit cada vez menor. Por otro lado, el segmento de la confección, con un superávit de 516 millones de US\$, participó en más de un 86% del saldo global de toda la cadena textil. Es en este segmento en el cual Brasil confía pueda crecer más y así obtener una mayor presencia en el mercado internacional a corto y medio plazo.

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

Otra división posible del sector que otorga una visión más completa del perfil del país en cuanto a su comercio exterior, es separar los productos en dos grandes grupos. Por un lado, los formados por los artículos producidos con fibras naturales y por otro los producidos con fibras químicas. Esta separación nos permite concluir que en el grupo de fibras naturales Brasil se muestra bastante competitivo, presentando saldos positivos en todas las segmentos. En cambio, en el grupo de fibras químicas, el nivel de competitividad es menor y el resultado es de déficit continuos en la mayoría de los segmentos. Seguramente, este sea el punto más vulnerable de la industria textil brasileña y uno de los principales retos a los que se enfrenta para mejorar su desempeño a nivel internacional, ya que es probable que las importaciones de fibras y tejidos sintéticos vuelvan a aumentar a un ritmo más acelerado si la situación económica del país no mejora y no permite la inversión y renovación tecnológica.

Con base al comportamiento de las importaciones en los últimos años se puede concluir que a partir de este momento, el crecimiento de las importaciones dependerá sobre todo de factores coyunturales internos (sobre todo de la política de cambio) y de la diferenciación que los productos extranjeros ofrezcan en relación a los productos nacionales. Para aquellos productos en los que la oferta nacional sea reducida y se mantenga el consumo interno, las importaciones tenderán a mantenerse elevadas.

A continuación se detallan los valores, volúmenes y precios medios de las importaciones brasileñas de artículos textiles.

EVOLUCION DE LAS IMPORTACIONES

(Valores expresados en toneladas el volumen, en miles de US\$ el valor y en US\$/kg el precio medio)

Segmentos	2000			2001			2002			2003		
	Vol.	Valor	P. Medio	Vol.	Valor	P. Medio	Vol.	Valor	P. Medio	Vol.	Valor	P. Medio
Fibras	551.202	831.505	1,51	304.912	512.593	1,68	289.060	424.723	1,47	357.373	496.696	1,39
Textil (1)	150.882	581.569	3,85	118.655	521.275	4,39	116.797	467.111	4,00	112.201	436.635	3,89
Confeccionados (2)	37.818	193.007	5,10	33.623	198.818	5,91	25.821	141.589	5,48	26.992	128.391	4,76
Total	739.902	1.606.081	2,17	457.190	1.232.686	2,70	431.678	1.033.423	2,39	496.566	1.061.722	2,14

Fuente: SECEX/EMI

La reducción del volumen importado de textiles es debido fundamentalmente a la reducción de las importaciones de tejidos de punto e hilos, que han disminuido la cantidad en un 90% el primero y en un 53% el segundo en el periodo analizado. Este hecho refleja que la producción en estos dos segmentos ha incrementado su competitividad al haberse reducido las importaciones y aumentado las exportaciones considerablemente.

En el segmento de las confecciones, son el vestuario y la línea hogar los responsables de la reducción del casi 30 % de las importaciones totales.

Los principales países origen de las importaciones brasileñas son Estados Unidos y China a los que Brasil compra el 30% del total del volumen importado seguido por Taiwán, Argentina, Indonesia y Corea del Sur, responsables de la venta de otro 30%. España vuelve a ocupar una undécima posición en el ranking de países importadores con una participación del 2,7% del total.

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

Los principales estados importadores en Brasil son São Paulo y Espiritu Santo participando en el 2003 con un 51% del total importado.

En el ANEXO 2 se encuentra un listado de los principales fabricantes extranjeros de cada segmento.

3.3. DATOS DE CARÁCTER GEOGRÁFICO

La producción de artículos textiles y confeccionados, se concentra principalmente en las regiones del Sur y Sudeste del país, siendo ambas regiones responsables de la producción de más de 2/3 del total. Un hecho a destacar, es la pérdida de importancia relativa que la región Sudeste ha ido teniendo en los últimos años, por lo que el gobierno regional ha adoptado una serie de medidas encaminadas a contener la migración de empresas hacia otras regiones del país.

EVOLUCIÓN DE LA PARTICIPACIÓN PORCENTUAL DE LAS DIFERENTES REGIONES EN LA PRODUCCIÓN DE TEXTILES SEGÚN EL VALOR DE LA PRODUCCIÓN

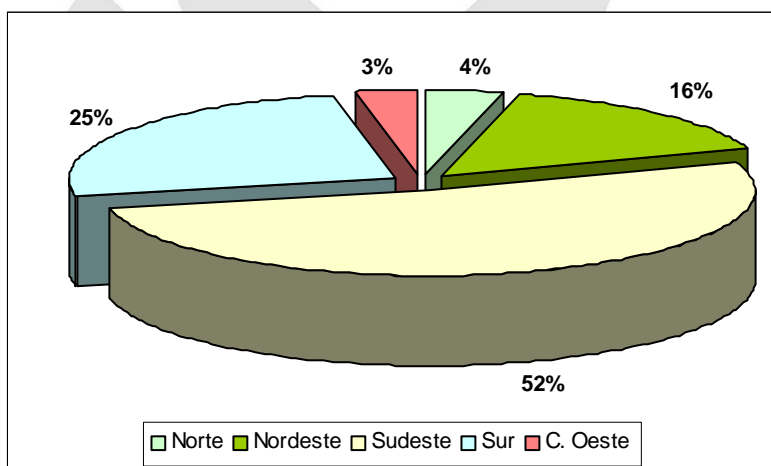
(Valores expresados en porcentaje)

Sectores	Norte		Nordeste		Sudeste		Sur		C. Oeste		Total
	1990	2003	1990	2003	1990	2003	1990	2003	1990	2003	
Hilos	2,7	1,3	24,9	39,4	55,2	36,4	17,2	22,7	0,0	0,2	100,0
Tejidos	3,1	3,0	17,6	21,7	65,6	62,3	12,8	12,4	0,9	0,6	100,0
Punto	0,2	0,3	2,8	10,2	39,9	29,8	55,7	58,5	1,4	1,2	100,0
Confección	2,8	4,4	8,0	12,3	66,6	54,1	21,6	25,4	1,0	3,8	100,0
Media	2,2	2,3	13,3	20,9	56,8	45,7	26,8	29,7	0,9	1,4	100,0

Fuente: IEMI

PARTICIPACIÓN DE CADA REGIÓN EN LA PRODUCCIÓN TOTAL

(Valores expresados en porcentaje)



Fuente: IEMI

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

Para poder tener una visión más amplia del tejido industrial de cada región, a continuación se muestran unos datos estadísticos correspondientes al 2003 para cada segmento y por región.

DATOS ESTADÍSTICOS SOBRE LAS MANUFACTURADOS TEXTILES

	N.	N. E.	S.E.	S	C.O.	Total
M.obra empleada						
Hilado	735	19.895	46.753	7.910	283	75.576
Tejido	1.439	16.442	53.248	18.682	4.034	93.845
Punto	340	6.909	48.483	46.765	1.015	103.512
Acabado	90	2.724	16.519	8.532	453	28.318
<i>Directa</i>						
Hilado	559	17.340	38.738	5.347	232	62.217
Tejido	699	6.753	25.289	6.158	3.121	42.019
Punto	291	6.394	40.077	41.444	819	89.025
Acabado	71	2.134	12.939	6.684	355	22.183
<i>Indirecta</i>						
Hilado	105	1.389	3.720	1.466	18	6.699
Tejido	283	3.098	6.132	1.856	330	11.699
Punto	10	139	1.906	1.039	24	3.119
Acabado	13	398	2.416	1.247	66	4.140
<i>Administrativa</i>						
Hilado	40	391	1.620	427	12	2.562
Tejido	332	2.998	7.856	3.918	381	15.486
Punto	23	116	2.712	1.498	88	4.436
Acabado	5	152	924	477	25	1.583
<i>Ventas</i>						
Hilado	31	775	2.602	670	21	4.099
Tejido	125	3.593	13.971	6.750	202	24.641
Punto	16	260	3.789	2.784	83	6.932
Acabado	1	40	240	124	7	412

Fuente: IEMI

	N.	N. E.	S.E.	S	C.O.	Total
Distribución de la producción (en toneladas)						
Hilado	15.596	471.321	435.552	271.811	1.601	1.195.881
Tejido	34.793	256.241	734.129	145.418	6.508	1.177.088
Punto	1.186	44.838	131.636	258.166	5.190	440.754
<i>Algodón</i>						
Hilado	0	428.837	248.660	229.930	1.601	945.028
Tejido	1.375	192.029	402.456	101.688	6.476	704.024
Punto	707	43.905	64.845	186.641	4.987	301.085
<i>Artificiales / Sintéticos</i>						
Hilado	0	28.193	120.682	33.546	0	182.421
Tejido	17.988	54.433	314.530	31.476	0	418.426
Punto	420	916	65.971	68.260	0	135.567
<i>Otros</i>						
Hilado	15.596	12.611	26.630	5.199	0	60.036
Tejido	15.430	9.779	17.143	12.254	32	54.638
Punto	0	17	820	3.265	0	4.102
<i>Residuos</i>						
Hilado	0	1.680	3.580	3.136	0	8.396

	N.	N. E.	S.E.	S	C.O.	Total
Nº Fabricas						
Hilado	3	61	259	39	2	364
Tejido	7	116	248	53	13	437
Punto	32	195	1.806	785	56	2.874
Acabado	1	30	182	94	5	312

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

A la luz de la evolución de estos datos en los últimos 13 años, se observa que en el segmento de manufacturas (hilado, tejido, punto y acabado), tanto el número de industrias como de empleos se ha ido reduciendo, aunque a un ritmo mucho menor a partir del año 2000 que el producido en el inicio de la década de los 90, cuando el proceso de concentración de la producción en empresas de mayor tamaño era predominante. En concreto en los segmentos de hilado y tejido, la disminución del tamaño de la industria es sobretodo visible en la región del Sudeste y Norte en favor de otras regiones como el Centro Oeste y el Sur.

En el segmento de punto se ha producido un incremento tanto del número de fábricas como de la mano de obra empleada en el Nordeste y Centro Oeste del país a pesar de la disminución global de ambos parámetros. Solo en el Sudeste han disminuido ambos indicadores, ya que en el Norte y en el Sur se ha incrementado el número de unidades productivas a pesar de reducir la mano de obra empleada.

DATOS ESTADÍSTICOS SOBRE LAS CONFECCIONES

	Norte	Nordeste	Sudeste	Sur	C. Oeste	Total
Numero de Fabricas	420	2.542	10.088	4.164	846	18.060
<i>Vestuario</i>	309	2.103	8.504	3.478	761	15.156
<i>Medias/Accesorios(2)</i>	22	129	870	145	23	1.189
<i>Linea Hogar</i>	48	261	493	404	49	1.255
<i>Articulos Tecnicos</i>	41	49	221	136	12	460
Mano de Obra empleada	11.380	143.880	679.148	250.209	61.984	1.146.600
<i>Vestuario</i>	10.608	129.538	558.530	214.637	52.895	966.209
<i>Medias/Accesorios(2)</i>	8	2.975	46.664	13.289	3.281	66.216
<i>Linea Hogar</i>	492	8.706	57.885	17.411	4.587	89.080
<i>Articulos Tecnicos</i>	272	2.661	16.069	4.872	1.221	25.095
Distribución de la producción (1)	439.695	1.243.967	5.459.647	2.560.734	390.016	10.094.059
<i>Vestuario</i>	34.452	577.342	3.110.755	916.510	188.672	4.827.731
<i>Medias/Accesorios(2)</i>	3.791	37.985	502.324	60.874	4.414	609.388
<i>Linea Hogar</i>	7.958	204.027	241.997	408.606	10.089	872.677
<i>Articulos Tecnicos</i>	393.494	424.613	1.604.571	1.174.744	186.841	3.784.263

Nota (1) No incluye las fábricas o talleres que producen solo bajo pedido (costureras, sastres...)

(2): Medido en mil piezas

Fuente: IEMI

En el segmento de confecciones, al contrario que en el segmento textil, no se han observado cambios estructurales significativos en lo que se refiere al número de unidades productivas en operación, lo que

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

pone de manifiesto la casi ausencia de barreras de entrada de nuevos productores en el mercado. Sin embargo, el número de empleados se ha reducido en un 35% en el periodo de 1990 a 2003.

Los datos de ambos eslabones de la cadena textil brasileña ponen de manifiesto el claro esfuerzo inversor llevado a cabo por las empresas del sector, que puede ser medido por el volumen de recursos destinados a la modernización del parque industrial. Entre 1990 y 2003 se han invertido un total de 9,3 millones de US\$, de los cuales, 2,7 millones de US\$ fueron aplicados en el segmento de hilado, 1,5 millones de US\$ en el de tejidos planos, otros 1,5 millones de US\$ en el de tejidos de punto, 1,6 millones de US\$ en el de acabado y 1,8 millones de US\$ en el de confección, quedando el resto para otros segmentos tales como la fabricación de falsos tejidos, fieltro...

4. ANÁLISIS DE LA DEMANDA

4.1. TENDENCIAS GENERALES DE CONSUMO

Tras cierta incertidumbre generada con la llegada del Gobierno Lula al poder, las principales variables macroeconómicas parecen estabilizadas y Brasil muestra condiciones para retomar la senda del crecimiento en los próximos años. Las previsiones para 2004 y 2005 son de sucesivas, aunque moderadas, reducciones de la inflación, acompañadas de cierta apreciación o cuando menos estabilización de la moneda y de un crecimiento del PIB en torno al 4%, creándose en definitiva las condiciones para una retomada del crecimiento y el consumo de los brasileños.

En este entorno de desarrollo y estabilización de la economía brasileña y por tanto de un previsible incremento del consumo, analizamos la capacidad de compra de la población. Cuando segmentamos el mercado por su poder adquisitivo en clases económicas, como en el cuadro que se muestra a continuación, se puede observar que, a pesar de las grandes desigualdades y la realidad de amplias capas sociales con reducido poder adquisitivo, existe un núcleo de la población con fuerte capacidad de compra. La clase A en Brasil, representada apenas por el 4,5% de la población- casi ocho millones de personas -, disfruta de una renta mensual superior a 25 salarios mínimos, equivalente a más de 2.000 euros. A ellos habría que añadir los siguientes treinta y un millones de habitantes que disfrutaban de salarios entre 11 y 25 veces el mínimo. Como dato ilustrativo de su capacidad de compra, se ve en el cuadro que estas dos capas de población son responsables del 58,6% del consumo de vestuario, mientras que la suma de las clases C, D y E, que es más del 75 % de la población, ronda sólo el 40% del consumo.

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

DISTRIBUCIÓN DE LA RENTA POR CAPAS SOCIALES Y EJEMPLO ILUSTRATIVO PARA DETERMINAR SU CAPACIDAD DE COMPRA

Clase/Renta familiar	Habitantes(%/millones)	Consumo (%)	
		Vestuario	Línea hogar
A (>25 sal. mínimos)	4,5 / 7,96	22,5	21,2
B (11-25 sal. mínimos)	17,5 / 30,95	36,1	33,3
C (5-10 sal. mínimos)	30,9 / 54,65	26,8	29,6
D (2-4 sal. mínimos)	33,8 / 59,78	12,6	13,2
E (<2 sal. mínimos)	13,2 / 23,34	2,2	2,6
Total	100,0 / 176,87	100,0	100,0

Fuente: IBGE/IEMI. Salario mínimo actualmente en Brasil: 260 reales

A pesar de la lenta evolución de la renta media del brasileño en los últimos años, es destacable el significativo aumento del potencial del consumo de artículos textiles, gracias a la expansión de su población y a la reducción del precio medio de los artículos producidos localmente. Como dato, decir que el consumo de vestuario pasó de los 7,7 kg / habitante en 1997 a 9,5 kg./habitante en 2001, quedándose en 8,3 kg./habitante en 2003.

Aun así el consumo brasileño de productos textiles y de confecciones es bajo en una comparación internacional: 8,3 kg. de fibras textiles consumidas y aproximadamente 110 \$US de confecciones por habitante y por año. Esto ilustra las posibilidades de crecimiento de la industria local atendiendo apenas el mercado interno potencial.

A pesar de que la economía brasileña no ha venido atravesando sus mejores momentos, el comercio de alto lujo vive una época de espectacular expansión. Un crecimiento enorme de las ventas y la apertura imparable de nuevas tiendas de las firmas de lujo más conocidas lo acreditan. El mercado de moda extranjera ya existe en Brasil y las principales firmas internacionales tienen tiendas abiertas en Río y en São Paulo. Brasil es un mercado que en temas de diseño y de estilo está abierto a todo aquello que llegue desde el extranjero, y más en el caso de la moda.

El diseño en la cadena textil-vestuario brasileña es, en general, una copia con adaptaciones a las características locales de clima y oferta de materias primas, de modelos preexistentes en los principales centros difusores de la moda, casi todos en el hemisferio norte. Si a ello sumamos el valor añadido que en el mercado brasileño tiene, en general, la imagen de los productos importados, se hace evidente el atractivo nicho de mercado que se presenta para los productos de alta calidad española, dirigida a un sector de consumo de alta renta.

Muchas empresas extranjeras están estableciéndose directamente en Brasil, produciendo localmente su producto final. De este modo tienen el control de toda la cadena productiva, desde la fabricación hasta la venta en sus propias tiendas. De hecho, una de las mejores vías de entrada en el mercado es en forma de asociación con empresas locales, ofreciendo sobre todo: desarrollo de tecnología, aplicación de esa tecnología y financiación. Compañías pequeñas y regionales pueden ser candidatas idóneas, proporcio-

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

nando inmediatamente cobertura legal y presencia comercial / operacional, así como una cartera de clientes base.

Como resumen, destacar que el potencial de consumo del mercado brasileño es muy grande, teniendo en cuenta las dimensiones del país, el volumen poblacional, su tasa de crecimiento y la baja media de edad. Si además se tienen en cuenta variables psicológicas y sociodemográficas, tales como edad, situación geográfica, biotipo, formación cultural y, sobre todo, el nivel de renta, vemos que este gran potencial de consumo queda segmentado en varios subgrupos o públicos objetivos bien diferenciados, lo que en definitiva convierte al consumidor brasileño de productos confeccionados y vestuario, y a cualquier eslabón anterior de la cadena de producción de los mismos, en clientes enormemente heterogéneos.

4.2. PERFIL DEL CONSUMIDOR

Dentro del segmento de textiles podemos diferenciar dos tipos de clientes para los productos españoles. Por un lado, aquel que compra materias primas para el proceso de hilado, tejido, punto y acabado y por otro, el que compra tejidos acabados para incorporar en su proceso de producción para la confección de prendas listas para la venta al consumidor final.

Es importante recordar las características de la materia prima que en general se utilizan en la producción nacional de textiles: es poco sofisticada, de baja calidad, carente de diseño y variedad, precio bajo en términos absolutos y alto en comparación con el resultado obtenido y suele emplear en el proceso de teñido, estampado y acabado técnicas poco desarrolladas.

Solo las empresas que han sido absorbidas en el proceso de integración vertical llevado a cabo por los grandes actores del sector, han conseguido mantener un nivel de calidad aceptable forzadas por la propia competitividad de las empresas textiles que se hicieron cargo de ellas. Estas empresas deben convertirse en el público objetivo de la mayoría de las empresas textiles españolas, que ofrezcan tanto materias primas como tejidos acabados para incluir en la industria de la confección.

España, como proveedor europeo, se caracteriza por ofrecer productos que basan su ventaja competitiva en la mayor gama de diseños y calidad; sin embargo su alto precio para el cliente brasileño, derivado del actual tipo de cambio Real-Euro, puede perjudicarlo a corto plazo.

La competitividad de productos Chinos, Taiwaneses y Coreanos es muy alta en términos de precio y calidad ofrecida cuyo nivel es similar al de los productos brasileños. Queda por tanto descartada la opción de que una empresa española trate de competir en precios en este segmento ya que quedaría fuera del mercado rápidamente por la dura competencia que existe.

La empresa española debe centrarse en ofrecer productos de alta calidad y diseño que incorporen innovación técnica y una mayor gama de productos. Deben dirigir sus productos a las grandes industrias textiles que tienen capacidad financiera para hacer frente a estas compras y pueden repercutir fácilmente este coste adicional en el precio final al consumidor, sin olvidar que éste tampoco debe ser excesivo para la capacidad de compra de la empresa cliente brasileña.

Otro dato importante a resaltar sobre el perfil del cliente de textiles es que para hacer negocios en Brasil, son fundamentales las relaciones personales y en ese sentido el comprador nacional prefiere surtirse comprando directamente en el país. Por ello, resulta de gran ayuda contar con una presencia física en el país que responda por el producto y preste un servicio a los clientes, a pesar de que las grandes empresas del sector tienen capacidad para comprar directamente al fabricante extranjero.

En cuanto al segmento de confecciones, se puede estimar que el consumo per capita anual de vestuario y complementos, así como demás artículos confeccionados en Brasil, oscila entre 100 y 150 US\$, dependiendo de la inclusión o no de los artículos de cama, mesa y baño, decorativos, industriales y técnicos y sin incluir las importaciones y exportaciones. Estos valores son netamente inferiores a los observados en países desarrollados, ilustrando así el enorme potencial que ofrece el sector en Brasil, a medida que vaya creciendo el país y el mercado.

El consumo de vestuario es por un lado un bien de primera necesidad (ropa) y por otro un consumo sujeto a tendencias, imagen y muchos otros factores sociológicos (moda). Es por este motivo por el cual, en el sector de confecciones existen todo tipo de rangos de precios, desde productos de baja calidad

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

muy baratos, hasta las marcas más lujosas del mundo. Las grandes diferencias en la población brasileña llevan a que exista un público para cada producto.

El brasileño tiene un apetito voraz hacia las ‘marcas’ a la hora de comprar. El que tiene dinero compra compulsivamente, el que no tiene tanto, hace cualquier esfuerzo para adquirir productos que puedan mejorar su estatus. Es precisamente en este público de renta media y media/alta, que agrupa el 50% de la población, en el cual la industria de confecciones española podría competir basándose en su imagen de calidad y diseño de sus productos. Este grupo de población, que corresponde a los segmentos A, B y C y configura la “clase alta y media brasileña”, está dividido proporcionalmente entre hombres (49,2%) y mujeres (50,8%) cuya edad media es relativamente baja, en torno a los 28 años (el 60% de sus habitantes se encuentra por debajo de los 30 años) y su nivel cultural es elevado.

4.3. LOCALIZACIÓN GEOGRÁFICA DE LOS PRINCIPALES MERCADOS

En el segmento de manufacturas textiles vemos que tal y como se había comentando antes, las industrias están localizadas en su mayoría en la región sur y sudeste del país.

En concreto, los grandes fabricantes de fibras e hilos sintéticos se encuentran en su gran mayoría en el estado de Sao Paulo; las de hilados en el nordeste del país, concretamente en Ceará y Paraíba; las industrias de tejido plano se localizan fundamentalmente en el estado de Sao Paulo y en una menor medida en Minas Gerais, Santa Catarina y Rio de Janeiro con una presencia escasa de estas industrias en el nordeste (Ceará y Alagoas); las grandes industrias de tejido de punto se localizan sólo en estados del sur del país y fundamentalmente en Sao Paulo.

En cuanto a la producción de confecciones, la mayoría de las grandes industrias se localizan en las regiones del sur y del sudeste, aunque en los últimos años algunas empresas pequeñas y medianas del sector se han deslocalizado a la región nordeste por las medidas promovidas por el gobierno de dichos estados. En concreto, se observa que las mayores industrias que fabrican productos de la línea hogar están todas en los estados del sur y sudeste del país: Sao Paulo y Santa Catarina se reparten por igual la localización de las empresas más grandes de este segmento; en cuanto a la industria del vestuario, las principales empresas fabricantes, en su gran mayoría, se localizan una vez más en el Estado de Sao Paulo aunque también tienen una presencia significativa en el resto de estados del sur y sudeste (Rio de Janeiro, Santa Catarina, Espírito Santo, Rio grande do Sul, Minas Gerais..), muy pocas se encuentran en el Nordeste del país siendo el estado de Ceará el escogido por ellas en esta región.

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

En lo que respecta a la demanda del segmento confecciones, comparando la distribución de la población con el consumo por región, queda demostrado que existe una enorme concentración del mercado en los estados del Sur y el Sudeste del país como se observa en la tabla que se muestra a continuación

Región	HABITANTES(%/MILLONES)	Consumo (%)	
		Vestuario	Línea hogar
Norte	7,7 / 13,61	5,5	4,0
Nordeste	28,0 / 49,52	16,0	17,6
Sudeste	42,6 / 75,35	50,0	47,9
Sur	14,7 / 26,00	21,3	24,3
Centro Oeste	6,9 / 12,20	7,2	6,2
Brasil	100,0 / 176,87	100,0	100,0

Fuente: IBGE/IEMI

Destacar que en las regiones del Sur y Sudeste del país, el mayor volumen de comercialización de productos confeccionados y de vestuario se concentra en el eje Río - Sao Paulo, parte de Minas Gerais y parte de Río Grande do Sul, en la zona Sudeste de Brasil, donde además se localizan los más altos índices demográficos, de industrialización y poder adquisitivo del país.

En el mercado brasileño la concentración regional de las rentas más altas en núcleos urbanos facilita el desembarco de las grandes firmas de lujo mundiales. Con todo el mercado concentrado en unas pocas ciudades se consumen 1.500 millones de dólares en productos de lujo por año, un tercio de los cuales corresponden a vestuario (500 millones de dólares). Un potencial de consumo imposible de encontrar en cualquier otro país de Latinoamérica, y es que hay pocos países en el mundo que superen a Brasil en ventas por metro cuadrado.

Brasil cuenta con un comercio minorista sofisticado que incluye centros comerciales, clubes de descuento, centros minoristas y cadenas al por menor. Existe la tendencia a agrupar los comercios en calles, así, es habitual que en una misma calle se concentren gran cantidad de tiendas de un mismo producto, ya sea vestidos de novias, lencería, ropa laboral o calzados. Además, cada ciudad suele tener una calle y un centro comercial en el que se concentran las mejores y más caras tiendas. En Sao Paulo se trataría de la Rua Oscar Freire y el Iguatemi Shopping, mientras que en Río las grandes marcas se concentran en el barrio de Ipanema –bien en la calle Visconde de Pirajá, bien en las adyacentes, más tranquilas y discretas- y en el Fashion Mall de Sao Conrado.

Destacar que está muy implantada la cultura de centro comercial, allí es uno de los principales lugares donde el brasileño pasa el tiempo de ocio. En cada ciudad se encuentran gran cantidad de ellos, enfocados cada uno a su público objetivo.

4.4. PERCEPCIÓN DEL PRODUCTO ESPAÑOL

Como se ha comentado anteriormente, el público objetivo al que debería dirigirse la industria española, debido a la alta calidad de sus tejidos y confecciones es aquel con un nivel de renta media y media/alta,

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

de edad media y nivel cultural elevado. Es así, que el producto español tiene que posicionarse en una calidad y precio medio/alta – alta. En franjas de producto menores no es competitivo, ya que el mercado está completamente saturado con la fabricación nacional y los productos asiáticos. Esto ha llevado a que las marcas que llegan a Brasil sean de una cierta categoría y la imagen que se tiene de ellas sea muy buena.

Lo español en general goza de buena imagen en Brasil, España es un país que despierta simpatía entre los brasileños. Si bien hay un desconocimiento general del ‘producto español’ en lo que se refiere a la oferta de textiles y confecciones. En concreto, en la oferta de vestuario, la población no tiene imagen española de nuestro gran activo en Brasil, Zara, y el resto de marcas tienen una presencia tan escasa que en su gran mayoría no son conocidos.

En la venta al consumidor de productos acabados, tan sólo Zara y Mango han abierto tiendas propias y los diseñadores españoles son prácticamente desconocidos. A la espera de la apertura de las tiendas de Custo Barcelona en Río y Sao Paulo, y a la posible llegada de alguna otra de las más importantes marcas nacionales –quizás Agatha Ruiz de la Prada o Jesús del Pozo-, no se puede hablar de una “imagen española” en el sector.

5. OPORTUNIDADES Y RIESGOS PARA LA EMPRESA ESPAÑOLA

Oportunidades

De los datos proporcionados en el informe se desprende el potencial de consumo que representa Brasil para la industria textil española. El nicho en el cual se puede competir está claramente definido y es aquel que requiere especialización y diferenciación en el producto ofrecido lo que proporciona un mayor valor añadido al mismo. La competencia en precio en este mercado resulta muy difícil dadas las características de la competencia local y la fortaleza del euro.

Según las previsiones económicas para los próximos años y las políticas adoptadas por el Gobierno *Lula* se espera una estabilización y crecimiento de la economía en el corto plazo que genere un incremento sostenido del consumo. Dicho incremento ya se está produciendo en el sector textil, sobre todo en el segmento de la confección.

Una vez hemos mostrado que en Brasil se puede vender, debemos señalar la posibilidad que ofrece la inversión en el país frente a la exportación directa del producto final, vía por la que se sortearían las dificultades asociadas a precio y tipo de cambio. Las características de la industria local hacen propicia la entrada en el mercado de la mano de un socio local a través de la inversión directa. Es todavía una industria con un desarrollo tecnológico medio a pesar de las inversiones que se están llevando a cabo para modernizar el parque industrial, y que incorpora poca innovación, diseño y calidad en sus procesos; por ello, la industria española con su know-how tiene mucho que aportar a la industria local.

Esta inversión puede tener por objeto producir para el mercado local o bien situar producción en el país para luego exportar, aprovechando sus menores costes de producción. También debemos destacar que la inversión convierte a la empresa española a efectos legales en una compañía brasileña, por lo que ésta tiene acceso libre de aranceles a los mercados de los países integrantes de MERCOSUR.

Riesgos

A pesar del proceso gradual de apertura que se está desarrollando desde hace algunos años, Brasil continúa siendo un país cerrado en muchos aspectos y no exento de problemas y de trabas burocráticas a la hora de implantarse.

De acuerdo con un estudio de la *International Finance Corporation (IFC)* del grupo del Banco Mundial, "Doing Business in 2004", se necesitan al menos 152 días y el cumplimiento de 15 procedimientos y trámites administrativos para la apertura de una filial en Brasil. Según este estudio, Brasil es uno de los países donde es más difícil la creación de una empresa. Por este motivo, es muy importante contar

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

con un socio brasileño, cuidadosamente seleccionado y que conozca bien el mercado, o bien con una asesoría jurídica especializada, pues de lo contrario es bastante más difícil el proceso y se corren mayores riesgos.

Los riesgos a los que la empresa española podría hacer frente se basan fundamentalmente en la elección equivocada del socio local, ya que puede ser que sus estándares de trabajo no se correspondan con los españoles e inicialmente surjan problemas a la hora de definir los términos de la colaboración (p.e. en el caso de subcontratación de la producción, aspectos como calidades y plazos de entrega).

Otro riesgo que corre la empresa española al subcontratar la producción a un socio local es que este copie el diseño y decida producir productos textiles o confeccionados semejantes con su marca e incluso entrar en mercados competencia de los productos de la empresa española.

Por otro lado, no hay que olvidar que el 1 de enero de 2005 finalizó el Acuerdo sobre Textiles y Vestuarios (1995-2004) de la OMC en virtud del cual se eliminan las cuotas a la importación de productos textiles y de vestuario de los países firmantes. Tanto el sector textil brasileño como el español ya estaban plenamente integrados en las disposiciones normales del GATT antes del fin del acuerdo, pero no así otros países como Taiwán y Corea que seguían teniendo cuotas para los tejidos sintéticos. Dichas barreras a la importación han sido eliminadas con el fin del acuerdo, con lo que la producción de estos países compite sin ningún tipo de trabas.

BIBLIOGRAFÍA

- BRASIL TEXTIL 2004. relatório setorial da cadeia têxtil brasileira – IEMI , Instituto de Estudos e Marketing Industrial S/C Ltda.
- BRASIL MODA 2003. 1º relatório setorial da industria confeccionista brasileira – IEMI , Instituto de Estudos e Marketing Industrial S/C Ltda.
- ABRAFAS - Associação brasileira de Produtores de Fibras Artificiais e Sintéticas

Sites consultados

- ABIT - Associação brasileira da indústria têxtil e de confecção: <http://www.abit.org.br>
- ABRAVEST - Associação brasileira do vestuário: <http://www.abraviest.org.br/>
- Revista Textília, con diversas informaciones propias del ramo: <http://www.textilia.net>
- Ministério de Desenvolvimento, Indústria e Comércio Exterior: <http://www.mdic.gov.br>
- Instituto Brasileiro de Geografia y Estadística: <http://www.ibge.gov.br>
- Instituto de Estudios y Marketing Industrial : <http://www.iemi.com.br>
- Portal del exportador: <http://www.portaldoexportador.gov.br>
- Banco de datos de empresas importadoras, oportunidades comerciales y estudios de mercado: <http://www.braziltradenet.gov.br>
- Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social: <http://www.bndes.gov.br/>

ANEXOS

ANEXO 1: LISTADO DE FABRICANTES NACIONALES POR SEGMENTO

FIBRAS Y FILAMENTOS

Ecofabril Ind. e Com. S.A.
Mazzaferro Fibras Sintéticas Ltda.
Polynka Ltda.
Unifi de Brasil Ltda.
Unnafibras Têxtil Ltda.
Viacunha Têxtil S.A (Antiga Fibras S.A.)

HILADO

Circulo S.A.
Cooperfios S.A Ind. e Com.
Cotece S.A.
Fiação Alpina Ltda.
Fiação de Seda Bratac S.A.
Fiação São Bento S.A.
Ficamp S.A. Ind. Têxtil
Grupo Soares de Oliveira – Brastex S.A.
Industrial Acrilan Ltda.
Linhanyl S/A Linhas de Coser
Norfil S.A. Ind. Têxtil

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

Novelsul S.A.
Paramount Lansul S.A.
Pegaso Têxtil Ltda.
Quatro K Têxtil Ltda.
TBM – Têxtil Bezerra de Menezes S.A.
Têxtil União S.A.
Unikita do Brasil Ind. Têxtil Ltda.

TEJIDOS PLANOS

Aunde Brasil S.A.
Capricórnio
Cermatex Industria de Tecidos Ltda.
Cia. Industrial Cataguases S.A
Cia. De Fiação e Tecidos Cedro e Cachoeira
Cia. De Tecidos Norte de Minas-Coteminas
Cia Indl. Schollosser S.A.
Cia. Jaunese Industrial
Cia. Manufatora de Tecs. de algodão
Cia. Tecidos Santanense
Cia. Têxtil Ferreira Guimarães
Cia. Valença Industrial
Cipatex
Fabrica da Pedra S.A. Fiação e Tecel.
Fábrica de Tecidos Carlos Renaux S.A.
Fiação e Tecel. São José S.A.
Fitas Elásticas Estrela Ltda.
Flocotécnica Ind. Com. Ltda.
Haco Etiquetas Ltda.
Ind. Com. Jorge Camasmie Ltda..
Ind. Etiquetas Gabor Ltda.
Ind. Têxtil Aziz Nader S.A.
Ind. Textil Irmão Jurgensen Ltda.
Ind. Têxtil Tsuzuki Ltda.

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

Karibe Ind. Com. Ltda.
Linifício Leslie S.A.
Lerma Ind. Com. Ltda.
Maliber Indústria e Comércio Têxtil Ltda.
Nella Indústria Têxtil Ltda.
Nicoletti Indústria Têxtil
Pirituba Têxtil S.A.
Rochester Indústria e Comércio Têxtil Ltda.
Santana Têxtil do Brasil Ltda.
Santista Têxtil S.A.
Santo Amaro S.A. Indústria e Comércio
Sarja Têxtil Indústria e Comércio Ltda.
Sericitextil S.A.
Suape Têxtil S.A.
Tapajós Têxtil Ltda.
Tecelagem Hudtelfa Ltda.
Tecelagem Jaycra Ltda.
Tecelagem Panamericana Ltda.
Tekla Industrial Ltda.
Têxtil Canatiba Ltda.
Têxtil J. Serrano S.A.
Têxtil Renaux S.A.
Têxtilpar Tecelagem Paranavaí Ltda.
Toyobo do Brasil Ltda.
Unitextil-União Industrial Têxtil S.A.
Vicunha Têxtil S.A.
Werner Fábrica de Tecidos S.A.

TEJIDOS DE PUNTO

A.M.C. Textil Ltda..
Advance Ind. Textil Ltda.
Beckhauser Ind. Com. de Malhas Ltda.
Cativa Têxtil Ind. e Comércio Ltda.

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

Charlex Ind. Têxtil Ltda.
Douat Cia. Textil
Doutex S.A. Ind. Textil
Dublack Ind. E Com. de Malhas Ltda.
Ribra Malhas Ltda. Diklatex
Kalimo Têxtil Ltda.
Malharia Berlain Ltda.
Malhas Wilson Ltda.
Marco Pólo Têxtil Ind. Com. Ltda.
Marles Ind. Têxtil e Com. Ltda.
Pacífico Sul Indústria Têxtil e Confecções Ltda.
Pettenati S.A. Ind. Têxtil
Poltex Polido Têxtil S.A.
Raphy Indústria Têxtil Ltda.
Rosset & Cia Ltda.
Santacostancia Tecel. Ltda.
Sultextil S.A. Ind. de Tecidos
Waisol & Waisol Ltda.
Ind. de Malhas Finhas Highstil Ltda.

LINEA HOGAR

Altenburg Ind. Têxtil Ltda.
Anis Razuk Ind. Com. Ltda
Benevides Têxtil Imp. e Exp. Ltda.
Buddemeyer S.A.
Buettner S.A. Ind. Com.
Camesa Ind. Têxtil Ltda.
Carambella Ind. Com. Ltda.
Cia. Fabril Lepper
Estamparia S.A.
Döhler S.A.
Cia. Fiação Tecel. Guaratinguetá
Etruria Ind. de Fibras e Fios Sintéticos Ltda.

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

Fademac S.A.
Ind. Com. Jolitex Ltda.
Industrial Appel Ltda.
Inylbra Tapetes e Veludos Ltda.
Karsten S.A.
Ober S.A. Ind. e Com.
Romaria Empreendimentos Ltda.
Sergipe Industrial
Sultan Ind. Com de Artefatis Têxteis
Tecel. São Carlos S.A.
Teka-Tecel. Kuehnrich S.A.
Têxtil Tabacow S.A.

VESTUARIO

Andriello S.A. Indústria e Comércio
Apa Confecção S.A.
Blue in Confecções Ltda.
Cambucci S.A.
Celbi Ind. e Com. de roupas S.A.
Cherne Indústria do Vestuário S.A.
Cia. Hering
Cobra D'Água Ind. e Com. Ltda.
Comask Indústria e Comércio Ltda.
Conf. Abrahão Ltda.
Conf. Celian Ltda.
Conf. Chester S.A.
Conf. Elite Ltda.
Conf. Esportiva dell Erba Ltda.
Conf. Roupas Seiki Ltda.
Conf. Simon Braun Ltda.
Detex Indústria e Comércio Ltda.
Darling Confs. Ltda
De Millus S.A. Indústria e Comércio

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

Diana Paolucci S/A Ind. e Com.
Drastosa S.A. Indústria Têxtil
Dudalina S.A.
Ellus Industria e Comércio Ltda.
Esplanada Conf. do Nordeste S.A.
Fábrica de Roupas Saba Ltda.
Fakini Têxtil Ltda.
Fé Modas Indústria e Comércio Ltda.
Filó S.A.
Gep. Industria e Comércio Ltda.
Guadalajara S.A. Indústria de Roupas
Guararapes Confeções S.A.
Heanlu-Ind. de Com. Ltda.
Hoep do Nordeste Ltda.
Ideal Work Conf. e Serviços Ltda.
Imb. Têxtil Ltda.
Ind e Com. Roupas Franco Brasileira S.A.
Indústria Meias Scalina Ltda.
Industria de Moda tricostyl Ltda.
Iódice Ind. e Com. de modas Ltda.
J.R. Meneguzzo Indústria do Vestuário Ltda.
Jolimode Roupas S.A. – Duloren
Krindges Industrial Ltda.
Kyly Indústria Têxtil Ltda.
Le Mark Industrial Conf. Ltda.
Levi Straus do Brasil Ind. e Com. Ltda.
Lunender S.A.
Lupo S.A.
M5 Indústria e Comércio Ltda.
Malharia Cristina Ltda.
Malharia Diana Ltda.
Malharia e Conf. Irmãos romano Ltda.
Malharia Winthrop Ltda.

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

Malwee Malhas Ltda.
Marcatto S.A.
Marisol S.A.
Moda Mondo Ind. e Com. Ltda.
Mundica Paula S.A. Conf.
Nicola Colella & Cia. Ltda.
Nutrisport Ind. e Com. de Vest. Ltda.
Passy Manufatura de Roupas Ltda.
Phael Conf de Auriflama Ltda.
Poá Têxtil S.A.
Pólo New Ind. e Com. Ltda
Rubinella Indústria de Modas Ltda.
Riruta Com. e Ind. S.A.
Sara Lee Brasil Ltda.
Sarah Apelbaum Ltda.
Selene Ind. Têxtil S.A.
Selinvest do Brasil S.A.
Sigvaris do Brasil Indústria e Comércio Ltda.
Staroup S.A. Indústria de Roupas
Strutura de Moda Ltda.
Studio Intimo Asses. de modas Comércio e Conf. Ltda.
Sulfabril Malhas S.A.
Têxtil Hb Ltda.
Têxtil Rv Ltda.
TF Ind. e Com. de modas Ltda.
Umbro Internacional (Grupo clássicos)
União e Qualidade em Conf. Ltda.
Valisére Indústria e Comércio Ltda.
Vieira Bastos e Antunes Ltda.
Yes Brazil Com. e Conf. Ltda.
Zoomp Conf. S.A.

ANEXO 2: LISTADO DE FABRICANTES EXTRANJEROS POR SEGMENTO

FIBRAS Y FILAMENTOS

Cobafi Cia. Bahina de Fibras S.A.

Dupont Têxteis e Interiores S.A. / Invista Brasil Ind. e Com. de Fibras Ltda.

Dusa-Dupont Sabanci Brasil S.A.

Radicifibras Ind. e Com. Ltda.

Rhodia Poliamida e Especialidades Ltda.

Rhodia-Ster fibras e Resinas Ltda. (Grupo Mossi & Ghisolfi)

HILADO

Coats Corrente Ltda.

Cotonfio de Andirá S.A.

Cotonfio Kurashiki do Brasil Ltda.

Daiwa do Brasil Textil Ltda.

Fiação e Tecel. Kanebo do Brasil S.A.

GSP Linhas para Costura Ltda.

Nisshinbo do Brasil Ind. Têxtil Ltda.

Omi-Zillo Lorenzetti S.A. Ind. Têxtil

ANEXO 3: REGIMEN ARANCELARIO E IMPUESTOS A LA IMPORTACIÓN

La realización de importaciones en Brasil está sujeta a un sistema de liquidación de impuestos en cascada en el que figuran el I.I. (Impuesto a la Importación) y el I.P.I. (Impuesto sobre Productos Industrializados), que es acumulativo, y a los que se añade el ICMS (Impuesto sobre Circulación de Mercancías y Servicios), fijado por cada uno de los estados de Brasil de forma no siempre igual, y por último las Contribuciones Sociales PIS/PASEP y COFINS.

- **Impuesto a la Importación (II).** La importación definitiva para consumo es la única gravada por los derechos de importación. El II incide sobre la mercancía extranjera naciendo el hecho impositivo de su entrada en el territorio aduanero nacional. A efectos del cálculo del impuesto, se considera que la entrada tiene lugar en el momento del registro de la Declaración de Importación (DI) de la mercancía despachada para consumo.

La base de cálculo para el II es el valor en aduana de la mercancía importada: valor CIF expresado en moneda extranjera y convertido a la moneda nacional. El tipo de cambio para la conversión de valores en monedas extranjeras para la tributación de mercancías importadas será el fijado por la Coordinación General del Sistema de Tributación (COSIT) para el mes en curso.

Las importaciones procedentes de países terceros están sujetas al Arancel Externo Común (AEC o TEC) de MERCOSUR. En la actualidad, el tipo medio es un 17 %. En su caso, será de aplicación la lista de excepciones del AE. Para mercancías con certificado de origen de países miembros de MERCOSUR, el arancel aplicable es cero para todas las partidas consideradas.

- **Impuesto sobre Productos industrializados (IPI).** Tiene como hecho imponible el desembarque aduanero si el producto industrial proviene del exterior. En el caso de los productos nacionales, el IPI adopta como base de cálculo el precio de la operación en el acto que lo genera, la salida del producto del establecimiento industrial.

El tipo general aplicable varía entre el 10% y el 20%, sobre el valor aduanero más el impuesto de importación (I.I). Algunas máquinas, herramientas y accesorios están exentos. Tratándose de un producto destinado a la reventa o materia prima del establecimiento importador, se obtendrá crédito sobre el impuesto pagado mediante la correspondiente Nota Fiscal (factura).

- **Impuesto sobre operaciones relativas a la Circulación de Mercancías y Servicios (ICMS).** Son sujetos pasivos del ICMS las personas físicas o jurídicas que realicen habitualmente operaciones de circulación de mercancías o prestación de servicios de transporte interestatal e intermunicipal y de comunicación, aun cuando las operaciones se inicien fuera de Brasil.

En el caso de la importación, la Ley considera contribuyente del impuesto a la persona física o jurídica que importe mercancías del exterior, aunque se destinen al consumo o al activo fijo de la empresa, o que sea destinataria de servicios prestados en el exterior o que se inicien en el exterior. Toda operación de circulación jurídica o económica de la mercancía, y todo servicio de transporte están sujetos al ICMS.

La base de cálculo del ICMS en el caso de la importación es el valor aduanero, más los derechos de importación (I.I) y el I.P.I, a los que se unen el impuesto sobre operaciones de cambio y los gastos aduaneros. Aunque el tipo puede variar de un estado federado a otro, el tipo medio aplicable a las importaciones es el 18%.

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

No se incluye el valor del IPI cuando la operación se efectúa entre sujetos pasivos que no sean consumidores finales y sobre un producto destinado a la industrialización o a la comercialización y dicha operación sea hecho imponible de los dos impuestos.

- **PIS/COFINS.** Con fecha 1 de mayo de 2004 entró en vigor la Ley N° 10.865/04, la cual determina los cobros de las contribuciones sociales PIS-PASEP y COFINS, y establece las bases de cálculo de dichas contribuciones para incidencia en la importación de mercancías y servicios:

PIS/PASEP. 1,65% de la base de cálculo del PIS/PASEP

COFINS . 7,65% de la base de cálculo de COFINS

Aparte de estos impuestos para nacionalizar las mercancías en territorio brasileño, nos encontramos que la operativa final de importación es bastante onerosa. Influyen negativamente las demás tasas portuarias, los costes de almacenaje, los costes del despacho, los costes bancarios y el transporte interno.

Están exentas de la aplicación del II y del IPI las mercancías importadas en régimen de Zonas Francas (Áreas de libre comercio).

Resaltar que con carácter general, por determinación de las autoridades brasileñas de comercio exterior (Comunicado DECEX 23/98) no es posible indicar con antelación a un pedido oficial de importación si un producto necesita o no cumplir alguna exigencia administrativa adicional para entrar en Brasil.

Cálculo de impuestos a la importación (principales impuestos y contribuciones)¹:

Concepto	Base de cálculo
A. Valor FOB + Flete + Seguro= Valor CIF	
B. Impuesto a la importación (II)	% sobre A
C. Impuesto sobre Productos Industriales (IPI)	% sobre A + B
D. ICMS	18% sobre Y*
E. PIS-Pasep	1,65% sobre Z*
F. COFINS	7,6% sobre Z*
Total a tributar en aduana: B+C+D+E+F	
Y*. Base de cálculo del ICMS, que incluye valor aduanero, II, IPI y otros elementos.	
Z*. Base de cálculo del PIS-Pasep y COFINS en la importación, que incluye valor aduanero, II, IPI, ICMS y otros elementos.	

¹ Para un cálculo aproximado se puede considerar que los distintos impuestos se aplican en cascada de forma sucesiva, aunque en realidad para el cálculo exacto de ICMS y PIS/COFINS hay que recurrir a la fórmula de cálculo oficial, de cierta complejidad. Ver el link del Ministerio de Hacienda incluido más arriba. La fórmula de cálculo oficial se puede encontrar en <http://www.receita.fazenda.gov.br/Legislacao/Ins/2004/in4362004.htm>

EL SECTOR TEXTIL Y CONFECCIÓN EN BRASIL

Para informaciones más completas sobre el cálculo de cargos a la importación se puede consultar la web del Ministerio de Hacienda de Brasil. Si se quiere saber exactamente el impuesto que se ha de pagar en una importación, puede hacerse a través de este link:

<http://www.receita.fazenda.gov.br/Legislacao/NormasExecucao/2004/NormaExeCoana0062004.htm>

donde al final del texto se encuentra el 'anexo único', con la plantilla para el cálculo de las contribuciones a la importación.

En concreto, **para el sector textil**, los productos englobados dentro de los capítulos 61,62 y 63 están sujetos a la siguiente tributación:

	II	IPI	ICMS	PIS/COFIN
Tributación	20%	No tributa	Según el Estado (media 18%)	9,25%

Excepciones:

- Las partidas 6103.43, 6106.20, 6106.90, 6110.30, 6110.90, 6111.30 , 6112.12, 6203.23, 6203.33, 6203.42, 6203.43, 6203.49, 6204.13, 6204.23, 6204.33, 6204.43, 6204.44, 6204.49, 6204.53, 6204.59, 6205.20, 6205.20, 6205.30, 6205.90, 6206.30, 6206.40, 6206.90, 6208.22, 6211.11, 6308.00 serán importaciones sujetas a licenciamiento no automático, que será analizado por el Decex.
- Las partidas 6211.33 y 6211.43, para el 'NCM-008 – Chalecos a prueba de balas', y 6309.00, el licenciamiento no automático será analizado por el Ministerio de Exteriores en lugar de por el Decex.
- Las partidas 6307.10, 6307.20 y 6307.90 son importaciones sujetas a licenciamiento no automático cuando sean para uso médico-odonto-hospitalario, exclusivamente en los casos de donación.
- Para la partida 6307.90, para el 'NCM-008 – Chalecos a prueba de balas de uso restringido' y 'NCM-008 – Chalecos a prueba de balas de uso permitido', el licenciamiento no automático será analizado por el Ministerio de Exteriores en lugar de por el Decex.

- Excepciones en la tributación:

	II	IPI
63.05	16%	15%
6305.1, 6306.4, 6309.9		5%
6306.2, 6306.3		10%
6307.90.20	2%	

ANEXO 4: NORMAS DE COMERCIALIZACIÓN

Con el objetivo de adaptarse a la nueva normativa aprobada en el ámbito del Mercosur, el Ministério do Desenvolvimento, Indústria e Comércio Exterior, a través de su Conselho Nacional de Metrologia, Normalização e Qualidade Industrial (CONMETRO), aprobó el 17 de abril de 2002 la Resolución nº 01/2002 por la que entra en vigor el nuevo Reglamento Técnico de Etiquetado de Productos Textiles, actualizando, de este modo, las disposiciones de la Ley nº 5.956, de 3 de diciembre de 1973.

Esta nueva Resolución tiene por finalidad regular la materia relativa al etiquetado tanto de productos textiles como de productos confeccionados a partir del 12 de abril de 2002, fecha en la que entró en vigor, prorrogándose el plazo de comercialización de los stocks de productos fabricados y etiquetados antes de ese momento hasta el 12 de octubre de 2003.

El Reglamento determina cuál ha de ser la información que debe constar de forma obligatoria en las etiquetas de cualquier producto textil y de vestuario, tanto de procedencia nacional como extranjera, siendo esta la siguiente:

- El nombre o la razón social e identificación fiscal del fabricante nacional o del importador en su caso, pudiendo ser este sustituido por la marca registrada del fabricante o importador en el órgano competente del país de consumo.
- El país de origen de los productos.
- La denominación de las fibras e hilados y su composición expresada porcentualmente.
- Instrucciones para el cuidado y conservación de las prendas y tejidos, haciendo constar obligatoriamente cuál ha de ser el tratamiento en los procesos de lavado, secado, planchado y limpieza en seco.
- Una indicación del tamaño.

Asimismo se describe cómo ha de hacerse la presentación de todas esas informaciones, determinando que el indicativo de la etiqueta de los productos textiles debe estar expresado de manera visible, clara y legible. Se especifica del mismo modo el lugar en el que deben situarse las etiquetas en cada producto en concreto, indicando que el idioma empleado deberá ser aquel del país de consumo, en este caso el portugués, sin perjuicio de poder utilizar adicionalmente otros idiomas.

Se contempla, además, en su Capítulo IX un elenco de posibles infracciones sobre el aspecto formal y material de las informaciones contenidas en el etiquetado, aplicándose en estos casos las sanciones previstas en la legislación vigente.

En la ley se contienen las denominaciones y descripciones de las principales fibras e hilados, desglosándose después un listado de aquellos productos que se encuentran exentos de la obligación de etiquetado, entre ellos pulseras de reloj, tapas de libros, telas pintadas para cuadros, neceseres de higiene y maquillaje, viseras, maletas, bolsa y carteras, cordones para calzado, sombrillas, paraguas etc.

Esta nueva Resolución representa un avance en la calidad y amplitud de las informaciones contenidas en las etiquetas de los productos textiles, proporcionando al consumidor el acceso a las características de los mismos y reflejando, de este modo, una mayor madurez del sector, que pasa a adoptar, junto con el resto de países de Mercosur, unas reglas ya en vigor en mercados como Estados Unidos o Europa.