



UNIVERSIDAD  
ATLÁNTIDA  
ARGENTINA



**UIM**  
Industria - UCIP



**UCIP**  
Unión del Comercio, la Industria  
y la Producción de Mar del Plata

---

**RESULTADOS DE LA ENCUESTA**

**ESTRUCTURA Y DINÁMICA**

**DEL SECTOR PyME INDUSTRIAL**

**DEL PARTIDO DE GENERAL PUEYRREDON**

**Período 2017**

Informe 2017: Estructura y dinámica del sector PyME industrial del partido de General Pueyrredón / Germán Saller ... [et al.]. 1a edición especial Mar de Ajó: Ediciones Universidad Atlántida Argentina, 2018.  
48 p. ; 29 x 21 cm.

ISBN 978-987-23308-9-7

1. Pequeña y Mediana Empresa. I. Saller, Germán  
CDD 338.47



## CONTENIDOS

LAS PyMES EN EL CONTEXTO MACROECONOMICO .....	5
SINTESIS EJECUTIVA .....	8
METODOLOGIA .....	10
ESTRUCTURA DEL SECTOR PyME .....	12
1. <i>Identificación y tamaño de las PyMEs</i> .....	12
2. <i>Actividad de las PyMEs</i> .....	13
3. <i>Antecedentes y evolución de las PyMEs</i> .....	14
4. <i>Dotación y caracterización de RRHH (Personal)</i> .....	16
5. <i>Perspectivas y necesidades de Personal</i> .....	17
6. <i>Capacitación</i> .....	20
DINAMICA DEL SECTOR PyME .....	21
1. <i>Uso de la Capacidad Instalada (UCI)</i> .....	21
2. <i>Destinos de la Producción PyME</i> .....	23
3. <i>Inversiones</i> .....	27
4. <i>Financiamiento</i> .....	30
5. <i>Ventas, Importaciones y Competencia Externa</i> .....	31
6. <i>Asistencia técnica y cooperación</i> .....	33
IMPACTO DE POLITICAS PUBLICAS .....	34
1. <i>Conocimiento de Políticas específicas</i> .....	34
2. <i>Beneficios más divulgados y utilizados</i> .....	35
3. <i>Necesidades de Políticas Públicas</i> .....	36
ESTRUCTURA DE COSTOS .....	38
1. <i>Salarios</i> .....	38
2. <i>Cargas Laborales</i> .....	39
3. <i>Impuestos</i> .....	39
4. <i>Servicios</i> .....	41
RELACIONES ENTRE INSTRUMENTOS Y DINAMICA Y EXPECTATIVAS PYME .....	43
REFERENCIAS .....	47



## LAS PyMES EN EL CONTEXTO MACROECONOMICO

El interés por el estudio de las PyMEs como sustento de la estructura industrial, cobra relevancia teórica recién a partir de los años 70, una vez entrada la crisis del modelo de producción fordista, que suponía que la organización industrial estaba basada en la gran escala, con procesos estandarizados, rígidos y mecanizados. Las corrientes teóricas dominantes del modelo fordista, excluían del análisis a las PyMEs por considerarlas organizaciones productivas ineficientes para el paradigma vigente basado en la gran escala<sup>1</sup>.

Sin embargo, los nuevos paradigmas post fordistas de organización industrial requirieron una adaptación a las reducciones de la demanda masiva, y buscaron estructuras más diversas y flexibles que permitieran absorber mejor la competitividad y frenar la caída de la rentabilidad.

Los nuevos procesos tecnológicos (microelectrónica y TICs) fueron los que permitieron este desplazamiento hacia estas estructuras que, a diferencia del fordismo, se manejan con productos nuevos y series cortas de producción.

Aquí es donde ganan preponderancia en la nueva estructura las PyMEs con mayor peso en el tejido productivo y social, y vinculadas al crecimiento económico, a la creación de empleo (por ser intensivas en el uso del factor trabajo), y a la mejor distribución del ingreso.

A partir de entonces, las políticas dirigidas a las PyMEs fueron ganando importancia y son relativamente modernas. En particular en Argentina, las principales leyes dirigidas a las PyMEs datan, en su mayoría, del año 95 y 2000. Luego de ciertas modificaciones y complementos a las mismas, el último antecedente es del año 2016 (Ley 27.264).

Las políticas de fomento a las PyMEs son clave ya que, a diferencia de las grandes empresas, no cuentan con la suficiente capacidad para enfrentar la adversidad del

---

<sup>1</sup>De Santis y otros (2009) "Capacidades tecnológicas y política pública a las PyMEs", Introducción. Ed. EDULP, CIC, CIEPYC. ISBN 978-950-34-0570-3

mercado. Los problemas que pueden llegar a ser transitorios para empresas grandes, pueden transformarse en permanentes para las PyMEs<sup>2</sup>.

Las PyMEs tienen una influencia muy importante sobre la economía y el empleo. Según datos del 2014<sup>3</sup>, el 85% de las empresas registradas eran Microempresas (menos del 10 ocupados), el 13,7% Pequeñas y Medianas (entre 50 y 200 empleados) y tan sólo el 0,6% grandes empresas. Una de cada 4 PyMEs se desempeña en el sector industrial. Desde el punto de vista del empleo, las MIPyMEs absorben el 64,3% de la mano de obra formal constituyéndose en los principales dadores del trabajo argentino. Se estima que el 44% del PBI del país es generado a través de las actividades de las PyMEs.

En lo que respecta al desempeño de las PyMEs en términos generales y en el actual contexto macroeconómico, algunos estudios muestran un escenario -desde diciembre de 2015 hasta mediados de 2017-, un tanto desalentador teniendo en cuenta la pérdida de puestos de trabajo formal que tuvieron las mismas con respecto a las grandes empresas<sup>4</sup>.

No obstante, aún la coyuntura y globalización actual, el sector se muestra con perspectivas optimistas por la mayor capacidad de las PyMEs industriales en la absorción de empleo, generación de riqueza y de exportaciones con mayor valor agregado a través de la incorporación de tecnología, mejora de Recursos Humanos (RRHH) y el cooperativismo en su encadenamiento. En pos de potenciar este desempeño, se sugiere la necesidad de actualizar el stock de capital PyME y de aliviar la asfixia financiera por la escasez crediticia y la presión tributaria, reforzar la interacción del encadenamiento de valor, las relaciones comerciales y de marketing, de mejorar sus RRHH y sus productos, ampliar la escala y adoptar estándares internacionales para expandir sus mercados<sup>5</sup>.

---

<sup>2</sup> FIEL (2004). Documento de Trabajo N° 80. Las PYMES argentinas: ambiente de negocios y crecimiento exportador". M. Cristini y G. Bermúdez

<sup>3</sup> Fundación Observatorio PyME (2016). "Informe 2015-2016. Evolución reciente, situación actual y desafíos para 2017. Tema especial: Indicadores de producción. ISBN 978-987-1659-24-1

<sup>4</sup> Germán Saller y Fernando Álvarez "El empleo formal en las PyME en la Provincia de Buenos Aires. ¿Qué pasó en los últimos 18 meses?", Boletín Digital N° 1 "PyMEs" del Instituto de Estadísticas (IET) de la UAA.

<sup>5</sup> Dante Sica "Las pymes en una industria de expansión", Boletín Digital N° 1 "PyMEs" del Instituto de Estadísticas (IET) de la UAA.

A nivel local, el Municipio de General Pueyrredon fue caracterizado como un municipio “en vías de industrialización<sup>6</sup>” con 3,2 empresas PyME cada 1000 habitantes. En el año 2000 la cantidad de ocupados en las empresas PyMEs del municipio representaban el 16,3% del total de ocupados en PyMEs de la Provincia de Buenos Aires (sin incluir conurbano), lo que presenta una participación mucho más alta que su población en el total (10%). En 2000, el Municipio de General Pueyrredon contaba con 3 especializaciones sectoriales identificadas: elaboración de alimentos y bebidas, fabricación de productos textiles y fabricación de otros tipos de equipo de transporte. En estos tres sectores se ocupaba el 57% de los ocupados del municipio.

---

<sup>6</sup> Fundación Observatorio PyME (2000). LA NUEVA GEOGRAFÍA INDUSTRIAL ARGENTINA”. La Distribución Territorial y la Especialización Sectorial de las Pequeñas y Medianas Industrias en el Año 2000. OBSERVATORIO PERMANENTE DE LAS PyMIs ARGENTINAS. UIA

---

## SINTESIS EJECUTIVA

1. Durante los meses de noviembre y diciembre de 2017 se realizó la encuesta a 188 PyMEs industriales del Partido de General Pueyrredon, resaltando una fuerte presencia de dimensiones pequeñas, ya que casi 86 de cada 100 son Micro y Pequeñas empresas, y configuradas en formas jurídicas societarias en 7 de cada 10 casos.
2. Aunque la mayoría de las mismas (el 67%) tiene escaso o nulo conocimiento de los programas gubernamentales para PyMEs. El 53% se encuentra inscripto en el registro de PyMEs que establece la Ley N° 24.467, lo que representa un buen porcentaje comparado con el nivel nacional. La difusión de beneficios para el sector, es una de las tareas pendientes que surgen.
3. Una de cada dos PyME fue creada en la década de los 90 o la primera década de 2000; y sólo 1 de cada 10 es anterior a 1970. Asimismo aunque es altísimo el mantenimiento en la actividad fundacional (97% de los casos), sólo el 43% son desempeñadas por otra generación (la segunda fundamentalmente).
4. El 73% realiza actividades industriales y un 23% comerciales; 1 de cada 3 en el rubro alimenticio y 1 de cada 5 son gráficas. Asimismo en el rubro alimenticio un 40% son pesqueras.
5. El 52% de las PyMEs tiene menos de 10 empleados y un 30% de ellas, 50 o más.
6. Se mantienen expectativas de moderado pesimismo, ya que 9 de cada 10 culminarían 2017 sin aumentar personal, y sólo 3 de cada 10 incorporarían en 2018. Estas últimas muy concentradas en las actividades químicas, construcción, alimenticia no pesquera y metalmecánicas, y en PyMEs más grandes que Micro. La mayor demanda se centraría en incorporar personal calificado o técnico.
7. 3 de cada 4 PyMEs requieren calificación en procesos de producción, en gestión y administración y en menor medida en manipulación, calidad, seguridad e higiene.
8. Las PyMEs utilizan el 55% de su capacidad instalada, levemente más que en 2016; se destacan un 19% de PyMEs que superan el 81%. A la vez que en general prevén expectativas de ventas no muy optimistas.

9. Mayoritariamente venden su producción al mercado minorista y al consumo final; 6 de cada 10 diversifican sus ventas a más de un canal comercial. Asimismo es muy fuerte la concentración de ventas en el mercado marplatense o distritos aledaños. Mientras que un 17% de PyMEs exporta parte de su producción generalmente al mercado latinoamericano; las exportadoras son básicamente metalmecánicas o pesqueras.
10. 8 de cada 10 ha realizado alguna inversión en los últimos 3 años, evidenciando un comportamiento más dinámico desde 2017. Las inversiones van dirigidas a incrementar capacidad y producción, mejorar calidad y reducir costos; se centran en compra de maquinarias e instalaciones y preponderantemente provienen del país.
11. La mitad de las PyMEs han tomado algún crédito, generalmente bancario, destinados a compra de maquinaria e instalaciones y por valores promedio menores a \$500.000; asimismo casi 6 de cada 10 han realizado aportes de capital propio.
12. Es escasa la utilización de actividades de cooperación y asistencia técnica con instituciones científico-tecnológicas (15% de los casos) y se encuentran concentradas en un 71% en las PyMEs alimenticias no pesqueras y metalmecánicas.
13. Se destaca el bajo conocimiento sobre programas gubernamentales y medidas que beneficien al sector; por lo que tareas de asesoramiento y difusión surgen claramente como una línea a desarrollar institucionalmente.
14. Las PyMEs reclaman beneficios impositivos, crediticios, de contratación de personal y de tarifas preferenciales, reclamos y beneficios que debieran ser representados por los cuerpos institucionales.
15. Desde 2015 las firmas cuantifican una duplicación del peso de los servicios públicos en sus costos, los que sumados a impuestos y salarios explican el 93% de los costos PyMEs; en ese orden los impuestos más gravosos son los nacionales y provinciales y la electricidad y el gas en los servicios.
16. Las necesidades de capacitaciones diversas y de cooperación y asistencia técnica son áreas que necesitarán cobertura por los organismos institucionales y la articulación con el sistema científico-tecnológico.

---

## METODOLOGIA

En este informe se presentan los resultados obtenidos a partir de la aplicación de la Encuesta de las PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon en el período 2017, que fuera realizada entre los meses de noviembre y diciembre de 2017.

Esta encuesta representa un estudio propio realizado por el Instituto de Estadísticas (IET) de la Universidad Atlántida Argentina (UAA), en el marco de un convenio suscripto entre la UAA, la Unión del Comercio, la Industria y la Producción (UCIP) de Mar del Plata y la Unión Industrial Marplatense (UIM).

A través del estudio se cuantifica y caracterizan los 4 bloques de funcionamiento de las PyMEs del distrito de General Pueyrredon analizados; ellos son: I) Estructura del Sector PyME; II) Dinámica del Sector PyME; III) Impacto de Políticas Públicas; y, IV) Estructura de Costos. Es muy importante resaltar el hecho que General Pueyrredon es el segundo distrito con mayor población en la provincia de Buenos Aires y que es el segundo año consecutivo de aplicación de la encuesta mencionada. Por tanto en el presente informe se incluyen aspectos comparativos con algunos de los resultados obtenidos en la primera. Comparativamente, respecto de la encuesta realizada en 2016, se han incorporado los bloques de impacto de Políticas Públicas y de Estructura de Costos, lo que permitirá contar con elementos cuantitativos y cualitativos para mejorar el alcance y profundidad de las políticas públicas dirigidas a las PyMEs .

7

Se destacan en el presente documento aspectos de las características de la estructura productiva y ocupacional y los cambios en el nivel de actividad durante el periodo 2017 respecto al año previo, en las Empresas PyMEs manufactureras del Partido de General Pueyrredon.

El diseño de la encuesta se orientó a obtener información sobre la estructura y dinámica de las PyMEs industriales del Partido de General Pueyrredon durante el periodo 2017. Los resultados de la encuesta se aproximaron al conocimiento de las estrategias de las decisiones que el sector adoptó sobre aquellas variables que constituyen sus instrumentos de competencia, incluyendo tanto los de corto plazo (por ejemplo, la utilización de la capacidad instalada, cambios en la compra de insumos intermedios, etc.),

---

<sup>7</sup>Encuesta sobre el Sector PyMEs Industrial del Partido General Pueyrredón. Período 2015-2016.

como aquellos que requieren plazos más largos para su replanteamiento (por ejemplo, las elecciones de nuevos productos, las medidas de inversión, etc.).

La encuesta “Estructura y dinámica del sector PyMEs industrial” se aplicó en el ámbito geográfico del Partido de General Pueyrredon y todas las variables medidas tienen una referencia temporal anual. La selección de las unidades muestrales se realizó a partir de registros aportados por la UCIP. Las unidades de análisis correspondieron a referentes de Pymes asociadas a UCIP /UIM y se utilizó como instrumento de recolección de datos la aplicación de cuestionario estructurado con tipo de preguntas abiertas, cerradas, alternativas simples y múltiples asistida por ordenador.

Las unidades encuestadas seleccionadas han sido 188 PyMEs combinando criterios de exhaustividad y muestreo aleatorio, dependiendo del empleo de las empresas. Las empresas con empleo comprendido entre 10 y 200 trabajadores se seleccionaron mediante muestreo estratificado, proporcional con restricciones y sistemático con arranque aleatorio. Los estratos definidos para el muestreo resultan del cruce de los grupos de actividad y los intervalos de empleo se adoptaron: de hasta 10, 10-24, 25-40, 41-50, 51-100 10-20, 21-50, y 51-100 trabajadores.

## ESTRUCTURA DEL SECTOR PyME

En este bloque se pretende identificar y caracterizar las actividades de las PyMEs, su forma jurídica, su trayectoria y antecedentes; el tamaño medido por cantidad de personal, caracterización ocupacional y sus necesidades de recursos humanos.

### **1. Identificación y tamaño de las PyMEs**

Registación. El 53% de las empresas se encuentra inscrita en el Registro Público Nacional acreditando su condición de Micro, Pequeña y Mediana Empresa PyME. En ese sentido es necesario recordar que el artículo 33 de la Ley N° 27.264, modifica el artículo 27 de la Ley N° 24.467 y establece la creación de un REGISTRO de empresas MIPyMEs que acredita la condición de Micro, Pequeña o Mediana Empresa. El resultado encontrado es aceptable para la región, teniendo en cuenta que a nivel nacional la registación se estima en un 40%<sup>8</sup>.

Tamaño. La distribución de PyMEs se encuentra altamente concentrada en dimensiones pequeñas, ya que casi 86 de cada 100 son Micro y Pequeñas empresas (54,3% y 31,4% respectivamente); mientras que un 14% son medianas. Sólo 1 de cada 4 de las medianas registran niveles de ventas correspondientes al mayor tramo de PyMEs.

En contraste con la encuesta realizada el año anterior, este año existe una mayor diversidad en cuanto a la distribución ya que en 2016 el 92,8% eran microempresas, un 5,3% pequeñas y tan solo 1,9% medianas.

Conformación Societaria. El 69% se conforman bajo figuras de formas jurídicas societarias. La más utilizada es la Sociedad Anónima (42%), seguida por la Sociedad de Responsabilidad Limitada (24,5%) y la Sociedad de Hecho (2,1%); mientras que un 30% son empresarios individuales.

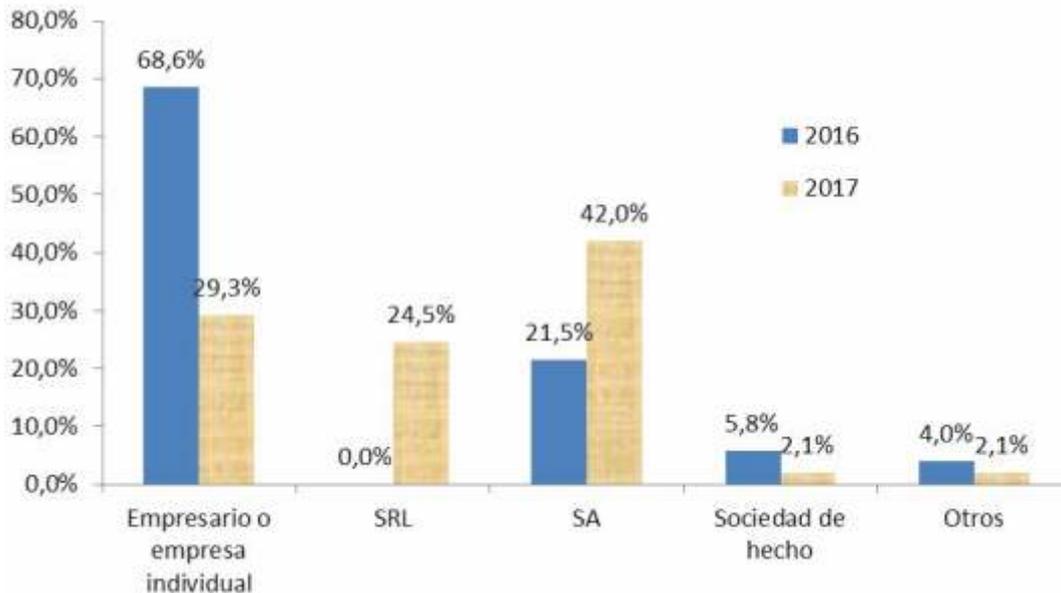
Nuevamente, el contraste de estos resultados respecto de la encuesta de 2016, muestra para el 2017 una mayor diversidad en la conformación de la muestra de PyMEs permitiendo una mayor riqueza de los resultados. En efecto, en 2016 casi el 70 % de las

---

<sup>8</sup> Ver "Expectativas 2018. Cómo se preparan las Pymes para los nuevos desafíos". 5° Encuesta a Pymes de PwC Argentina (<https://www.pwc.com.ar/es/publicaciones/assets/expectativas-2018.pdf>)

PyMEs relevadas eran empresarios individuales y el restante 30% para el resto de las formas societarias, un resultado exactamente inverso para la encuesta del 2017.

**Gráfico 1 – Formato societario de PyMEs en 2016 y 2017**



**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017 y 2016. Universidad Atlántida Argentina (UAA)

## 2. Actividad de las PyMES

**Industria y Comercio.** Los sectores mayoritarios de las PyMEs son el industrial (73%) y el comercial (23%); apenas 1,6% realizan actividades de servicios y de construcción, y por último un 1,1% actividades agropecuarias.

**Rubros.** La principal actividad es la alimenticia donde se registran el 31% de las PyMEs relevadas, 20% son gráficas, 15% metalmecánicas y 12% textiles.

Asimismo se destaca que al interior de la actividad alimenticia, 4 de cada 10 son pesqueras.

**Cuadro 1 – Rubro y Tamaño de las PyMEs relevadas**

	Micro	Pequeña	Mediana Tramo 1	Mediana Tramo 2	Total
Alimenticia no pesquera	25	8	2		35
Alimenticia Pesquera	7	9	6	1	23
Gráfica	26	11	1		38
Insumos Construcción	2	4	1		7
Madera y Muebles	11	1			12
Metalmecánica	9	9	7	4	29
Textil	14	7	2	1	24
Química	4	9		1	14
Otros	4	1	1		6
<b>TOTAL</b>	<b>102</b>	<b>59</b>	<b>20</b>	<b>7</b>	<b>188</b>

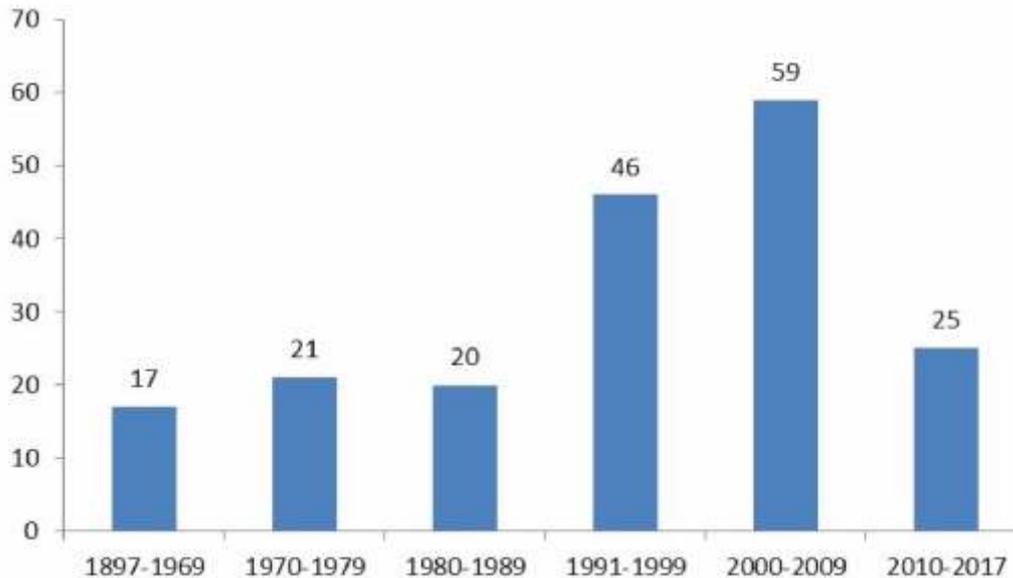
	Micro	Pequeña	Mediana Tramo 1	Mediana Tramo 2	Total
Alimenticia no pesquera	13,3%	4,3%	1,1%		18,6%
Alimenticia Pesquera	3,7%	4,8%	3,2%	0,5%	12,2%
Gráfica	13,8%	5,9%	0,5%		20,2%
Insumos Construcción	1,1%	2,1%	0,5%		3,7%
Madera y Muebles	5,9%	0,5%			6,4%
Metalmecánica	4,8%	4,8%	3,7%	2,1%	15,4%
Textil	7,4%	3,7%	1,1%	0,5%	12,8%
Química	2,1%	4,8%		0,5%	7,4%
Otros	2,1%	0,5%	0,5%		3,2%
<b>TOTAL</b>	<b>54,3%</b>	<b>31,4%</b>	<b>10,6%</b>	<b>3,7%</b>	<b>100,0%</b>

**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

### 3. Antecedentes y evolución de las PyMEs

**Longevidad.** La antigüedad de las PyMEs relevadas oscila entre menos de 1 año y 120 años (1897). En promedio realizan actividades desde hace 25 años (1992/3) mostrando un desvío típico de casi 19 años, hecho que indica que la gran concentración de inicio de actividades se produjo en las décadas del 90 y del 2000 (56%), a la vez que sólo un 9% se crearon antes de 1970.

## Gráfico 2 – Distribución de PyMEs por períodos de inicio de actividad



**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017. Universidad Atlántida Argentina (UAA)

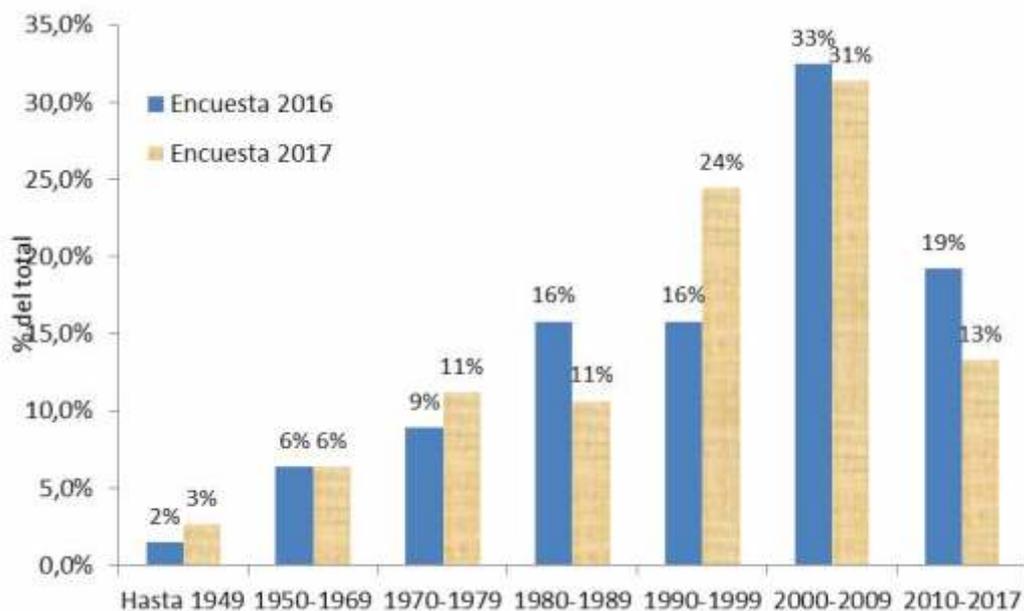
Permanencia en rubro. El 96,7% continúa con su actividad fundacional; sólo en 6 casos el rubro de actividad del inicio no es el actual y en 2 casos registra ampliación del rubro inicial, lo cual evidencia una fortísima persistencia en la actividad inicial de las PyMEs.

Permanencia familiar. El 56,4% de las PyMEs son primera generación de conducción, 31,9% segunda generación, mientras que mayor permanencia muestran un 9,6% de tercera generación y un 1,6% de cuarta generación. La PyME más longeva no identifica número de generación.

Respecto de la comparación entre las muestras seleccionadas en la encuesta realizada en 2016 y la presente encuesta de 2017, se evidencia una tendencia similar que muestra gran concentración de creación de PyMEs entre 1990 y 2009 (55% en E 2017 y 49% en E 2016), 7 de cada 10 fueron creadas desde 1990 (69% en E 2017 y 68% en E 2016) y sólo una pequeña cantidad se crean antes de 1970 (9% en E 2017 y 8% en E 2016).

Nota: Donde E 2017 = Encuesta 2017 y E 2016 = Encuesta 2016

**Gráfico 3 – PyMEs por período de creación en 2016 y 2017**

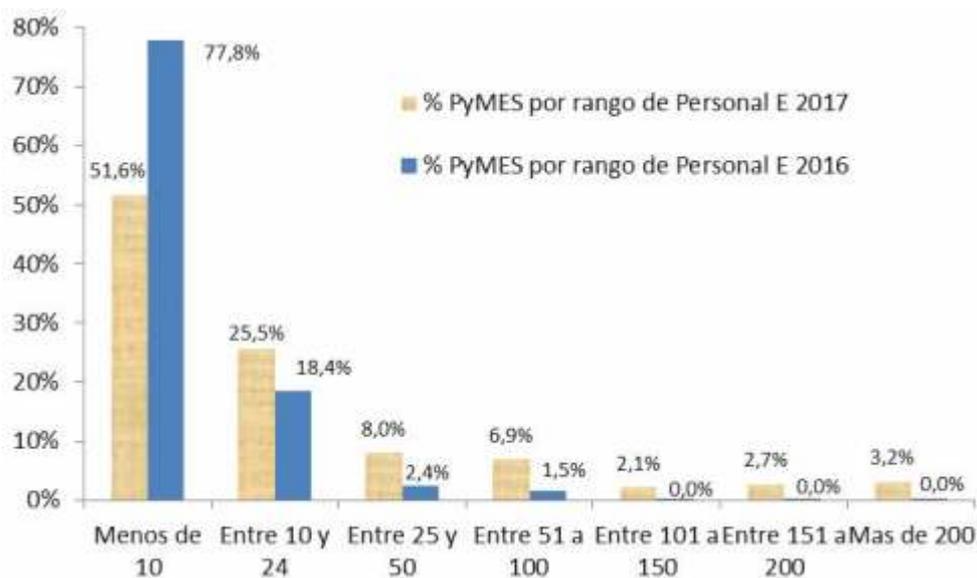


**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017 y 2016. Universidad Atlántida Argentina (UAA)

#### 4. Dotación y caracterización de RRHH (Personal)

Plantel Promedio. El 51,6% de las PyMEs posee menos de 10 empleados; 25,5% entre 10 y 24; 8% entre 25 y 50; 6,9% entre 51 y 100; y un 8% más de 100 empleados.

**Gráfico 4 – Dotación de Personal PyMEs en 2016 y 2017**



**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017 y 2016. Universidad Atlántida Argentina (UAA)

Por Rubros. En el sector alimenticio se observa que el 70% posee menos de 24 empleados; sin embargo, al interior del rubro contrasta que las alimenticias pesqueras, donde el tramo más significativo es entre 10 y 24 empleados (39%), presentan mayor dotación media que las no pesqueras, de las que el 51% posee menos de 10 empleados.

En las empresas gráficas y de maderas y muebles más del 80% posee menos de 10 empleados (87% y 83% respectivamente)

En las PyMEs textiles el 91,6% tienen hasta 24 empleados (58,3% menos de 10); y en las químicas, un 71,5% corresponde a este rango, donde el 43% posee entre 10 y 24 empleados.

Nivel de formación. La mayoría de las PyMEs cuenta en su plantel con operarios no calificados, calificados, técnicos, y un número reducido de personal universitario. Aproximadamente, el 85% son trabajadores del primer grupo y el 15% del segundo. Asimismo, los sectores de metalmecánica y química, son los que tienen un porcentaje mayor de universitarios respecto del resto.

## ***5. Perspectivas y necesidades de Personal***

General. En primer lugar, respecto de la dotación de personal en 2017 comparado con la misma en 2016, el 82% considera que no la variará; mientras que el 6% concluiría disminuyéndola y el 12% aumentándola<sup>9</sup>. Respecto de las expectativas para el año 2018, el 63% considera que no variará su dotación respecto de 2017 mientras que el 7% la disminuiría y el 30% tiene perspectivas de incrementarla.

Estos resultados muestran dos cuestiones importantes. Por un lado, que tanto 2016 como 2017 se han mantenido con expectativas similares. Si uno observa la encuesta del año 2016, notará que las expectativas respecto del año 2017 eran similares, con una tendencia de moderado pesimismo. En segundo lugar, cabe mencionar un moderado optimismo de las perspectivas de las PyMEs en la contratación de mano de obra para 2018, que indirectamente marcaría mejores perspectivas por el lado de la producción.

<sup>9</sup> La encuesta fue realizada en meses previos a la culminación de 2017

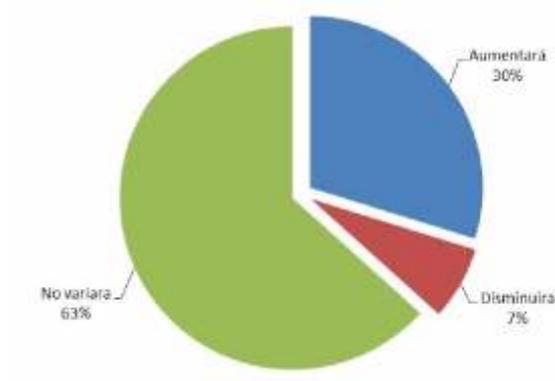
Por Sector Productivo. Los sectores productivos que tienen expectativas de crecimiento de sus puestos de trabajo en el 2018 son los sectores de química (43% de expectativas de crecimiento), insumos para la construcción (43%), alimenticia no pesquera (40%) y metalmecánica (38%). Todas ellas se encuentran por encima de las expectativas positivas promedio (30%).

**Gráfico 5 – Perspectivas de Empleo PyMEs en 2016 y 2017**

**Perspectivas para el año 2017**



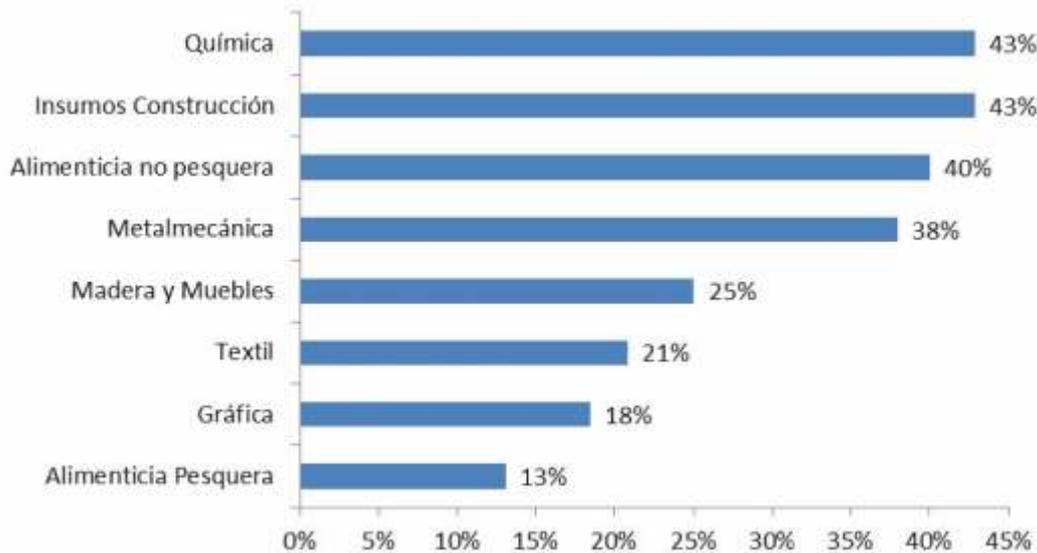
**Perspectivas para el año 2018**



**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017 y 2016.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

Entre los sectores más pesimistas, se encuentran la alimenticia pesquera, la gráfica y la textil, con perspectivas de crecimiento del empleo de sólo el 13%, 18% y 21% de sus PyMEs, respectivamente.

**Gráfico 6– Ranking de optimismo de creación de empleo en 2018**  
(% de Pymes con expectativas de crecimiento de sus puestos de trabajo sobre el total)



**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

Por Tamaño. De acuerdo a la dimensión, son más optimistas las empresas Pequeñas a Medianas que las Micro.

**Cuadro 2 – Perspectivas de empleo según tamaño de la PyME**

	Aumentará	Disminuirá	No variará	Total
Micro	25,5%	3,9%	70,6%	100%
Pequeña	37,3%	10,2%	52,5%	100%
Mediana Tramo 1	30,0%	10,0%	60,0%	100%
Mediana Tramo 2	28,6%	14,3%	57,1%	100%

**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

Especificidad. De acuerdo a la calificación, las necesidades de capacitación que requieren están concentradas en el personal calificado o técnico. Esto es para el 62% de las PyMEs relevadas. El 35% orienta sus necesidades de personal hacia los operarios no calificados y tan sólo el 3% personal con formación universitaria. De esta forma se mantiene la tendencia que fuera relevada en la encuesta del año 2016.

## 6. Capacitación

En primera instancia, 1 de cada 4 PyMEs dijo no necesitar capacitación para su personal, ya sea porque no respondió a la pregunta, no necesita ninguna capacitación, considera que no existen capacitaciones disponibles para los rubros que necesitan o, incluso, dos PyMEs dijeron que no requieren capacitación porque tenían previsto cerrar su PyME.

El restante 75% de las PyMEs respondió positivamente. Si bien las necesidades de capacitación incluyen una variedad muy amplia de rubros y orientaciones, a nivel global podríamos establecer cuatro grandes rubros de necesidades de formación, de acuerdo a la etapa del proceso productivo, resaltando en primer lugar, las necesidades de capacitación vinculadas directamente al proceso de producción de los bienes y servicios que ofrecen las PyMEs. Es de destacar también los requerimientos de formación y capacitación vinculadas a las normas de calidad y la manipulación de los bienes y servicios.

**Cuadro 3 – Necesidades de Capacitación PyME**  
(Principal necesidad de cada caso encuestado)

	<b>Casos</b>	<b>%</b>
Calidad, Manipulación Seg e hig	29	15,4%
Comercialización	18	9,6%
Gestión y Administración	41	21,8%
NS/NC, no necesitan, otros	49	26,1%
Proceso de producción	51	27,1%
<b>Total</b>	<b>188</b>	<b>100,0%</b>

**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

## DINAMICA DEL SECTOR PYME

En este bloque se propone caracterizar las principales variables del funcionamiento de las PyMEs, analizando el grado de utilización de la capacidad instalada, los destinatarios de sus ventas, los distintos canales a los que abastecen, el comportamiento y propósitos como inversores, el acceso al financiamiento externo o propio, el efecto que les provocan las importaciones; y, por último cuestiones relacionadas a las actividades de cooperación y asistencia técnica con instituciones científico-tecnológicas.

### 1. Uso de la Capacidad Instalada (UCI)

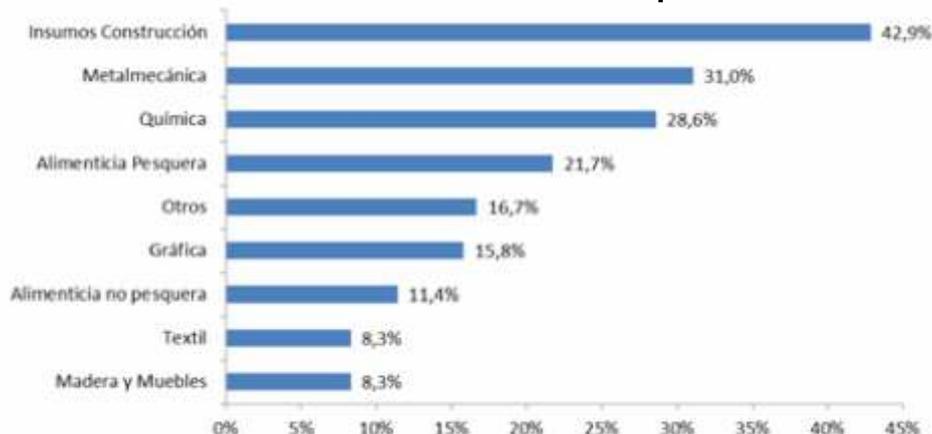
En promedio las PyMEs relevadas utilizan alrededor del 55% de su capacidad instalada. Casi un 19% de ellas supera el 81% de utilización.

**Cuadro 4. Rango de Uso de la Capacidad Instalada**

	Casos	%
Mencs del 20%	10	5,3%
21% al 40%	30	16,0%
41% al 60%	63	33,5%
61% al 80%	50	26,6%
Mas del 81%	35	18,6%
<b>Total</b>	<b>188</b>	<b>100,0%</b>

**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

**Gráfico 7. % de UCI de 81% o más por Rubro**

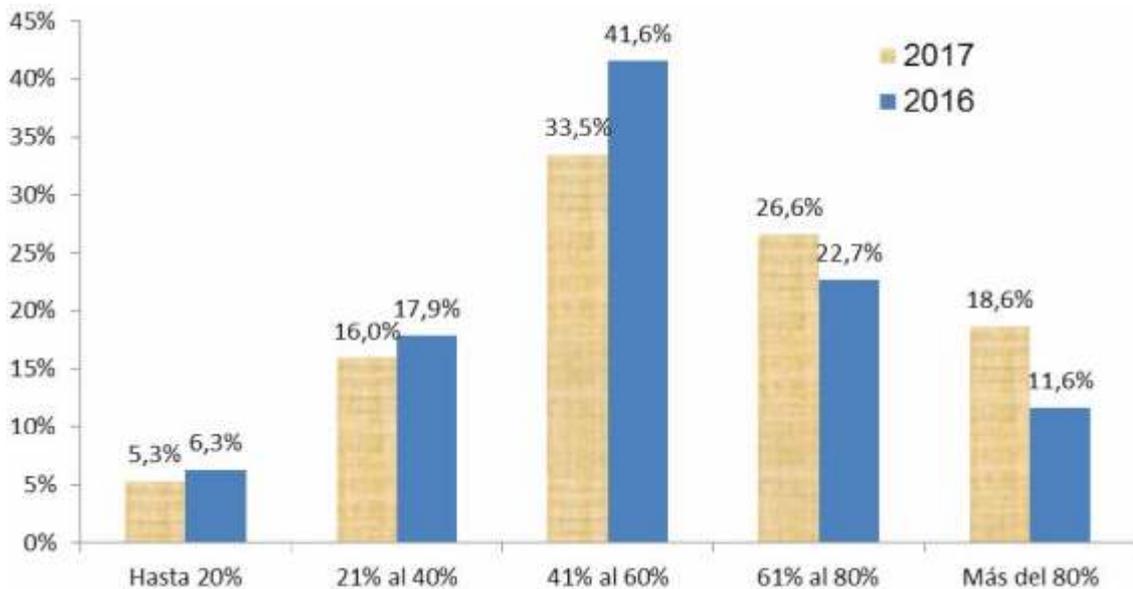


**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

Aún con poca representatividad cuantitativa resalta el comportamiento de las PyMEs de insumos de construcción, que adicionalmente es el rubro con mayor utilización de su capacidad instalada. La siguen lejanamente las metalmecánicas y las químicas. A su vez, en el interior del sector alimenticio, es marcadamente superior la utilización de la capacidad instalada en el sector pesquero respecto del resto de los sectores.

Respecto del año 2016, la encuesta 2017 muestra una mejora en el grado de uso de la capacidad instalada. No obstante, aún más del 55% de las PyMEs trabaja con menos del 60% de UCI cuando en 2016 era del 65%.

**Gráfico 8 – UCI-PyMEs en 2016 y 2017**



**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017 y 2016. Universidad Atlántida Argentina (UAA)

De acuerdo al INDEC, en la industria manufacturera, la UCI se había estabilizado en el rango del 68-72% en 2015, impulsada por programas públicos de expansión de la demanda (ProCreAr, ProCreAuto, Precios Cuidados, Ahora12, entre otros). En 2016 con la implementación de las nuevas políticas económicas, la utilización de la capacidad instalada sufrió un descenso que lo llevó hasta casi el 62%, y recién a finales de 2016 mostró signos de recuperación para luego caer a los niveles más bajos del período analizado (60%) en el primer bimestre de 2017 y culmina el primer semestre de 2017 con una leve caída del-0,8% respecto al 2016. Esta tendencia se revierte en el segundo semestre de 2017

llevando la UCI cerca del 67%, logrando una mejora promedio del 1,3%<sup>10</sup>.

## 2. Destinos de la Producción PyME

Por canal distribuidor. El 59% de las PyMEs vende su producción a más de un canal<sup>11</sup> comercial; mientras que el 41% ofrece su producción a un destinatario exclusivo.

**Cuadro 5 – Destinatarios de la Producción PyME con canal único**

% de ventas a únicos destinatarios	Cons Final	Mayorista	Prest de Servs	Minorista	Estado
41%	17,0%	11,7%	8,5%	3,7%	0,5%

**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

**Canal Único.** Para el 50% de este tipo de PyMEs, su único canal de comercialización lo constituyen las ventas minoristas o directamente al consumidor final. Un 28% vende únicamente al sector mayorista, el 20% es prestador de servicios y tan sólo el 1,28% depende con exclusividad de las compras que le realiza el sector público.

**Varios Canales:** Las casi 6 de cada 10 PyMEs que diversifican sus ventas evidencian una distribución muy amplia de posibilidades de destino.

<sup>10</sup> INDEC, Utilización de la capacidad instalada en la industria, Diciembre 2017.

<sup>11</sup> Se incluye en este grupo al 6% de las PyMEs que declara desconocer a quien vende su producción, pues lógicamente si vendiera a un único destino lo habría podido identificar.

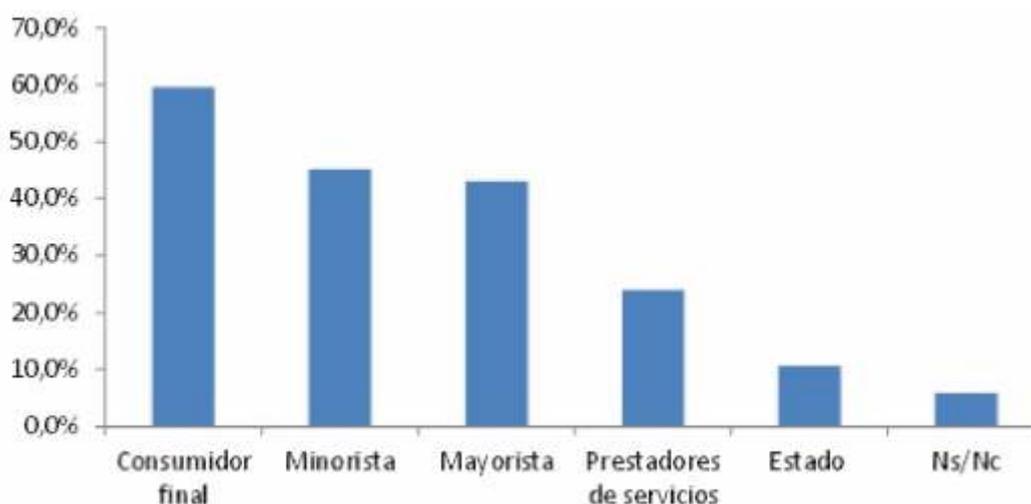
**Cuadro 6 – Distribución por canales de las PyMEs multicanal**

	Cons Final	Minorista	Mayorista	Estado	Prest de Servs
Hasta el 10%	5%	5%	3%	4%	3%
entre el 11% y 20%	5%	7%	5%	3%	2%
entre el 21% y el 30%	4%	11%	4%	2%	3%
entre el 31% y el 40%	3%	4%	2%		
entre el 41% y el 50%	8%	6%	5%	1%	2%
entre el 51% y el 60%	3%	1%	2%		1%
entre el 61% y el 70%	3%	2%	3%		2%
entre el 71% y el 80%	3%	1%	3%		2%
entre el 81% y el 90%	5%	1%	2%		1%
entre el 91% y el 99%		1%	1%		1%

**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

Las PyMEs destinan mayoritariamente producción para el Consumidor Final, seguido por los canales minoristas y mayoristas.

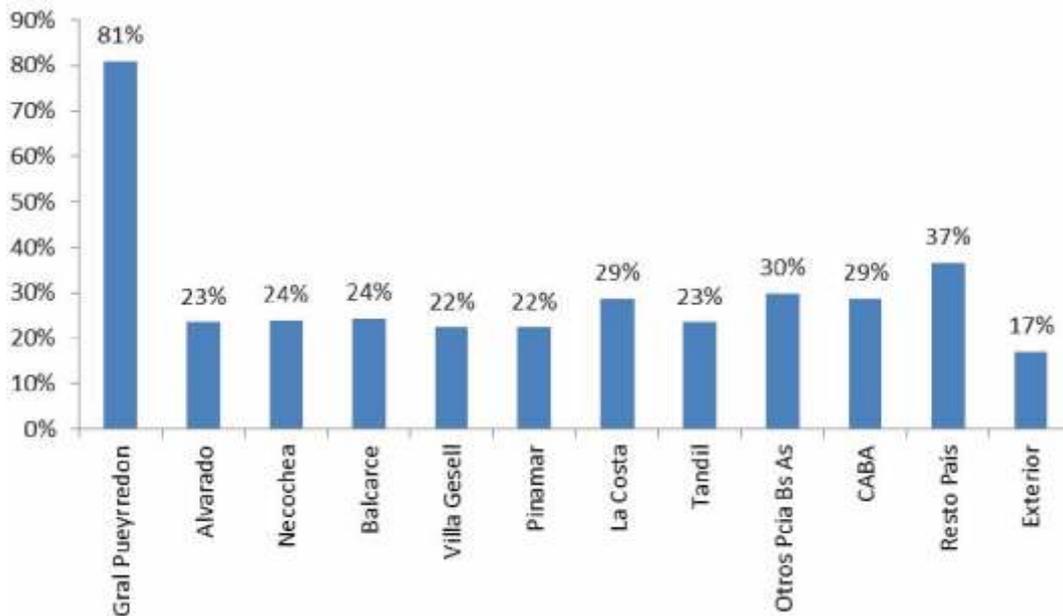
**Gráfico 9 – Canal Destino de la Producción**



**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

Por Destino Geográfico. 8 de cada 10 PyMEs relevadas abastecen localmente; 1 de cada 4 comercializa en los distritos aledaños, el 30% vende en el resto de Buenos Aires y la CABA, 1 de cada 3 en otras provincias Argentinas y un 17% exporta.

**Gráfico 10 – Destino geográfico de la Producción**



**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

El 17% de las PyMEs es exportadora de sus bienes o servicios y en promedio venden al exterior el 44% de su producción; mientras que sólo un 2% del total de PyMEs exporta el 100% de su producción.

**Cuadro 7 – PyMEs por rango de total de Ventas al exterior**

Rango de ventas externas	%
menos del 20%	41%
entre el 21% y el 40%	13%
entre de 41% y el 60%	9%
entre el 61% y el 80%	16%
entre el 81% y el 100%	22%
<b>Total</b>	<b>100%</b>

**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

El relevamiento en General Pueyrredon muestra un comportamiento más dinámico y abierto al comercio exterior que en el resto de las PyMEs argentinas. La Confederación Argentina de la Mediana Empresa (CAME) con cifras del Ministerio de Producción indica

que 8.500 PyMEs exportan, y representan menos del 1% de las PyMEs del país; de las cuales, sólo 1 de cada 50 lo hace en forma constante<sup>12</sup>.

El continente americano es el principal destino de las exportaciones, adonde comercializan 68% de las PyMEs con ventas externas; con fuerte concentración en el Mercosur.

**Cuadro 8 – Distribución de destinos de Ventas al exterior**

América del Sur							América del Norte				América Central		
Total	Brasil	Chile	Uruguay	Perú	Parag	Otros	Total	USA	México	Canadá	Total	Costa Rica	Otros
44,0%	14,3%	8,8%	6,6%	4,4%	3,3%	6,6%	18,7%	9,9%	6,6%	2,2%	5,5%	2,2%	3,3%
Europa						Asia				Africa			
Total	España	Francia	Inglater	Polonia	Otros	Total	China	Japón	Otros	Marruecos			
18,7%	6,6%	2,2%	2,2%	2,2%	5,5%	11,0%	7,7%	1,1%	2,2%	1,1%			

**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

Si se desagregan los datos por sector, se puede observar el importante rol exportador del sector metalmecánico y el pesquero: el 75% de las PyMEs que exportan provienen de estos sectores (el 44% de las pesqueras y el 31% de las metalmecánicas). Si uno excluyera de la muestra a los mismos, el porcentaje de PyMEs exportadoras se reduce del 17% al 5,9%.

<sup>12</sup>Espacio CAME, Nº 51, Enero 2018.

### Cuadro 9. Exportadores según actividad económica de la PyME

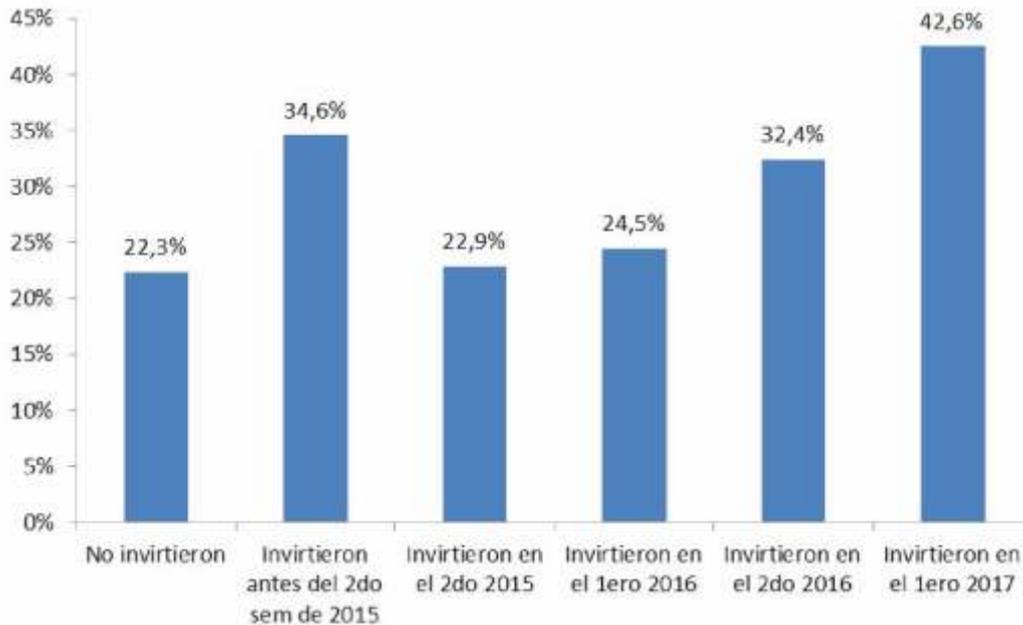
	¿Exporta?			
	No	Si	Total	%
Alimentaria no pesquera	33	2	35	6%
Alimentaria Pesquera	0	14	23	44%
Gráficos	38	0	38	0%
Insumos p/construcción	6	1	7	3%
Metalmecánica	19	10	29	31%
Muebles y Maderas	12	0	12	0%
Textiles	22	2	24	6%
Químicas	11	3	14	9%
Otros	6	0	6	0%
<b>Total</b>	<b>156</b>	<b>32</b>	<b>188</b>	<b>100%</b>

**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

### 3. Inversiones

El 22,3% de las PyMEs no han realizado inversiones; a la vez que un 77,7% ha realizado al menos una inversión en los últimos 3 años en algún semestre en forma aislada, en dos semestres, en varios o en todos ellos. El primer semestre de 2017 contiene la mayor cantidad de casos de inversión, y la cantidad de casos viene incrementándose luego del segundo semestre de 2015 y primer semestre de 2016 que ostentan los menores niveles de inversión de las PyMEs.

**Gráfico 11 – Evolución semestral de la Inversión PyME**



**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

Por destino. Los destinos de la Inversión son múltiples, sin embargo se destaca que el 57% de los casos se dirigen a compra de maquinaria, 27% instalaciones edilicias, 19% computadoras, 17% mobiliario y herramientas y 7% inmuebles, entre otros menores.

En general los motivos que explican la inversión realizada tienen que ver con el incremento de la capacidad (41%), la productividad (33,5%), mejorar la calidad (28,2%), reducir costos (25%), mantener la capacidad (22,3%) y productos nuevos (16,5%).

Por origen. Mayoritariamente el origen de las inversiones es nacional (54,1% exclusivamente nacional), el 22,6% es importada y en el 23,3% son mixtas, aunque con mayor proporción nacional.

**Cuadro 10. PyMEs con inversiones mixtas**

	% de PyMES con inversiones mixtas (nacionales e importadas) según rango de componentes nacionales				
	Hasta 20% componente nacional	Entre 21% y 40% componente nacional	Entre 41% y 60% componente nacional	Entre 61% y 80% componente nacional	Entre 81% y 99% componente nacional
% de Pymes	8,8%	17,6%	29,4%	32,4%	11,8%

**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

Estos resultados muestran un contraste con los encontrados en la encuesta del año anterior donde el 58% era tecnología importada, el 29% nacional y el 13% combinación de ambas.

Origen geográfico de inversiones importadas. El 41% de las inversiones se importan de Asia, el 34% de Europa, el 10% de América del Norte y el 7% de América del Sur; mientras que un 9% no precisa el origen geográfico.

China es el principal proveedor de las inversiones, seguida por Alemania, Japón, Estados Unidos e Italia; estos 5 países concentran más del 70% de los orígenes de inversiones. La mitad de las inversiones del Mercosur son brasileras.

**Cuadro 11 – Origen de la Inversión PyME extranjera**

Asia				Europa					América del Norte			América del Sur			Otros		
Total	China	Japón	Otros	Total	Alemania	Italia	Francia	España	Otros	Total	USA	México	Total	Brazil		Chile	Uruguay
41%	26%	11%	3%	34%	15%	8%	2%	2%	7%	10%	9%	1%	7%	3%	2%	1%	9%

**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

PyMES inversoras. En el universo de PyMEs que han realizado inversión posterior a la inicial (casi 78%), 2 de cada 3 las mantuvieron o redujeron respecto al año anterior (2016) y un 26% las aumentó.

Respecto de la encuesta del año 2016, se evidencia un comportamiento constante de desinversión, donde el 65% declaró haberlas mantenido o disminuido en el primer

semestre de 2016 respecto a 2015; aunque también cae la cantidad que realizó más inversiones (33,8% en E 2016 vs 26% en E 2017).

#### 4. **Financiamiento**

Tomadoras de Créditos. El 51% de las PyMEs han tomado un crédito en su giro de negocios; el 80% lo obtuvieron en los últimos 5 años, destacándose que el 54% de los casos fueron en 2017. Los resultados evidencian una sensible mejora respecto a la encuesta de 2016, que mostraba que sólo un 34,8% de las PyMEs habían accedido a un préstamo.

El 91% son créditos bancarios (versus 98,6% en la encuesta 2016); y más de 7 de cada 10 de estos en bancos públicos (superior que en la encuesta 2016 = 63%), 5% de organismos gubernamentales, 2% de cámaras empresariales y 1% mediante Sociedades de Garantía Recíproca (SGR).

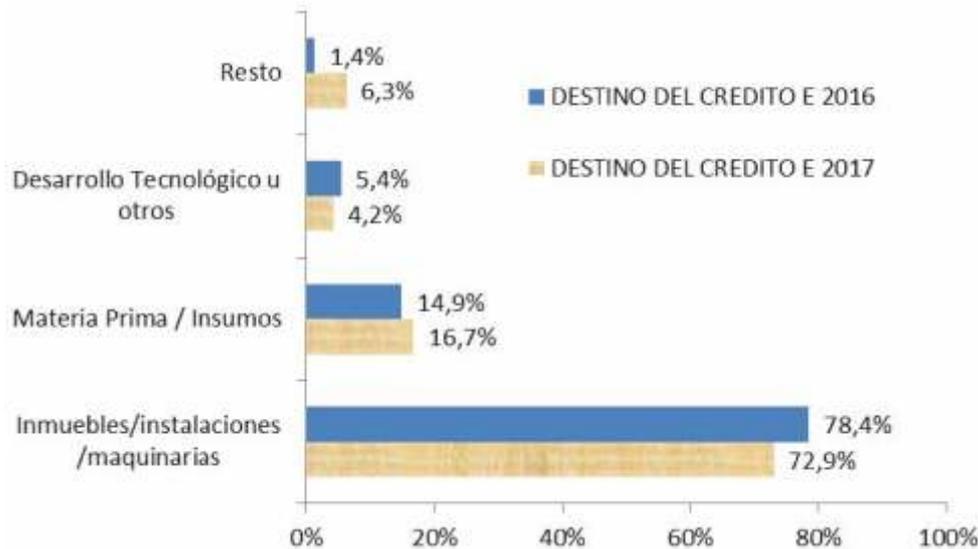
**Cuadro 12 – Distribución de PyMEs por monto de créditos tomados**

Rango de Créditos	%
Hasta \$100.000	14%
De \$ 100.001 a \$250.000	18%
De \$ 250.001 a \$ 500.000	21%
De \$ 500.001 a \$999.000	25%
De \$ 1.000.000 a \$3.000.000	11%
Más de \$3.000.000	11%
<b>Total</b>	<b>100%</b>

**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

Destinos de los Préstamos. Los destinos del crédito son múltiples, sin embargo, se destaca que el 73% de los casos se dirigen a compra de maquinaria, instalaciones o inmuebles, 17% a materias primas/insumos, 4% a tecnología, 2% a recursos humanos, entre otros. Y sólo un 2% lo destinó al pago de deudas (incluido impuestos y salarios).

**Gráfico 12 – Destino del crédito PyME en 2016 y 2017**



**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017 y 2016.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

**Capital Propio.** El 58% de las PyMEs ha realizado aportes de capital adicionales a la inversión inicial.

### **5. Ventas, Importaciones y Competencia Externa**

El 64% de las PyMEs manifiesta que necesita insumos importados para producir; a la vez que indican en el 79% de los casos mantener o depender más de esos insumos respecto al último año, y en el 21% restante que ha reducido la dependencia de estos insumos.

El 67% de las PyMEs considera que las importaciones en general, no representan una amenaza a su actividad, el 24% se siente afectada y el 9% que puede afectarlo.

El 26% reconoce que las importaciones han afectado sus ventas en algún momento; sobre todo en los últimos semestres 2016/2017 e indican que, en promedio, le han reducido un tercio de sus ventas.

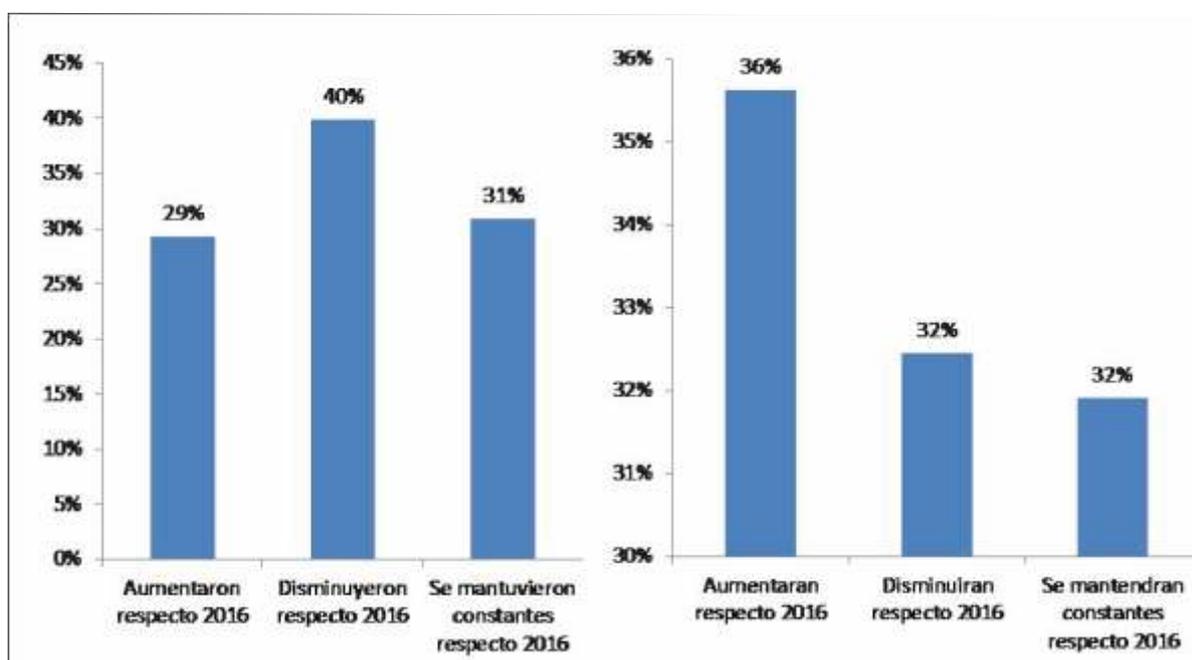
**Ventas.** En el primer semestre de 2017, al 40% de las PyMEs se le redujeron las ventas respecto al año anterior, a un 31% se le mantuvieron constantes y a un 29% les aumentaron. Obsérvese que la situación no ha cambiado respecto del año 2016. Las PyMEs relevadas en 2016 habían reducido un 60,9% las ventas interanuales. Se suponía que en 2017,

comparado con un año recesivo, el desempeño de las ventas tendría que haber mostrado un notorio cambio de rumbo.

Para el 2º semestre de 2017 las expectativas mejoran levemente y son más equilibradas, ya que el 32,4% espera menos ventas interanuales, el 32% mantenerlas constantes y el 35,6% que aumentarán.

### Gráfico 13. Comportamiento de las ventas de las PyMEs

#### Comportamiento 1er semestre de 2016 Expectativas 2do semestre de 2017



**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

Es evidente que el desempeño de las PyMEs de General Pueyrredon ha sido más afectado aún que el del resto de las PyMEs nacionales; ya que el Índice de Producción Industrial PYME (IPIP) de la CAME finalizó 2017 con un marginal crecimiento del 0,3% interanual, pero con una composición en la que casi 6 de 10 industrias crecieron (59,3%), el 18,6% se mantuvo y un 22,2% redujo la producción. Este resultado proviene de su encuesta mensual industrial propia a 250 PyMEs.

Asimismo el crecimiento anual fue generalizado en 9 de 11 sectores relevados, mostrando caída en papel, cartón edición e impresión y sin variación en calzado y marroquinería<sup>13</sup>.

## 6. Asistencia técnica y cooperación

Solo un 15% de las PyMEs ha realizado en el último año actividades de cooperación y asistencia técnica con instituciones científico-tecnológicas.

La universidad pública fue la institución más utilizada entre este universo (39,3% de los casos), luego el INTI (28,6%), los programas gubernamentales (14,3%), la UCIP (7,1%) y programas de responsabilidad social 3,6%.

El 71% de los casos de asistencia técnica lo realizaron los sectores alimenticios no pesqueros y metalmecánica, sin esos sectores la asistencia técnica y de cooperación solo alcanzó al 6,5% de las PyMEs.

**Cuadro 13 Asistencia Técnica las PyMEs**

	No	Si	Total
Alimenticia no Pesquera	28	7	35
Alimenticia Pesquera	21	2	23
Gráficas	38	0	38
Insumos p/construccion	6	1	7
Metalmecánica	16	13	29
Muebles y Maderas	12	0	12
Textiles	22	2	24
Quimicas	12	2	14
Otros	5	1	6
<b>Total</b>	<b>160</b>	<b>28</b>	<b>188</b>

**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

<sup>13</sup>CAME comunicado 28/1/2018. La producción de la industria PYME creció 4,8% en diciembre 2017.

## IMPACTO DE POLÍTICAS PÚBLICAS

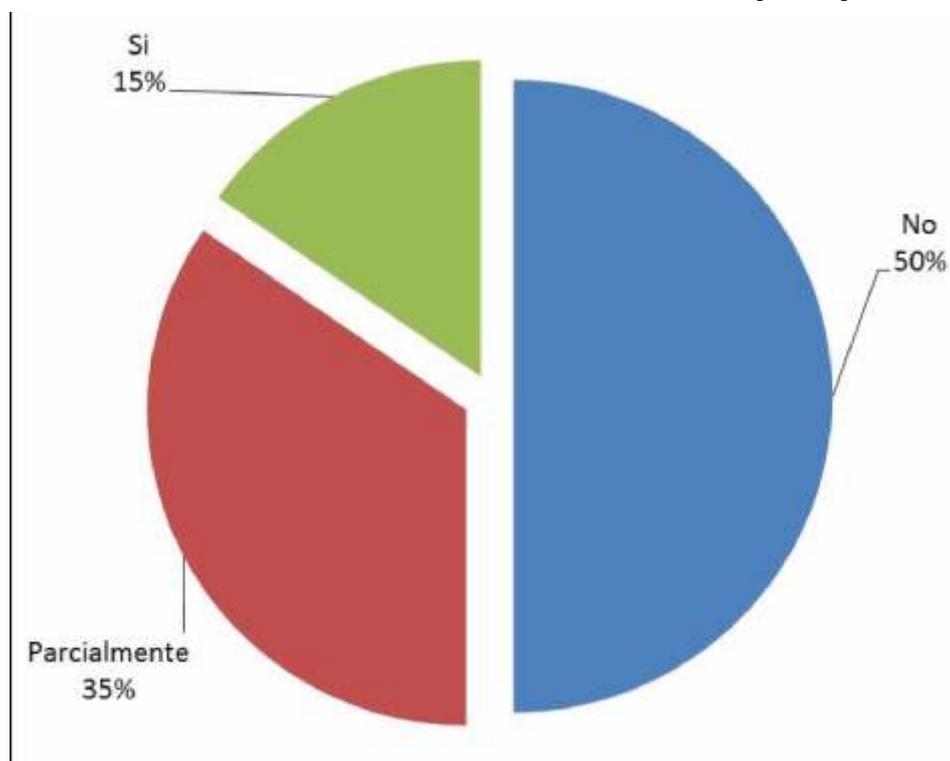
En este tercer bloque se analiza el nivel de conocimiento y utilización por parte de las PyMEs de los programas gubernamentales y marcos normativos que impulsan y benefician el desenvolvimiento de sus actividades; y las demandas o necesidades de Políticas Públicas y de asistencia que identifican.

### 1. Conocimiento de Políticas específicas

Sólo 1 de cada 3 PyMEs conoce la existencia de programas gubernamentales que beneficien al sector, otro tercio conoce algo de la temática y un tercer tercio no tiene ningún conocimiento.

Aún mayor es la desinformación sobre la existencia de las leyes PyMEs (marco regulatorio, Ley de Fomento y Programa de Recuperación Productiva), la mitad las desconoce, un tercio las conoce parcialmente y sólo un 15% tiene un acabado conocimiento de las mismas.

**Gráfico 14. Conocimiento del contenido de Leyes PyMEs**



**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017. Universidad Atlántida Argentina (UAA)

El 81,4% no tiene conocimiento de algún otro instrumento público que pueda beneficiar a su PyME; el restante 18,6% que conoce, enumeró mayoritariamente al Estado Nacional (68,6%), Estado Provincial (34,3%) y Estado Municipal (20%), luego a la UCIP (5,7%), la Universidad de Ingeniería –sic- (2,7%) y Bancos (2,7%). En este pequeño grupo con conocimiento de posibilidades, 3 de cada 4 referenciaron varias alternativas y sólo 26% conocía o nombró una sola.

## **2. Beneficios más divulgados y utilizados**

El primer grupo de beneficios más nombrados fue: bonificación a la tasa de interés de los créditos, acceso a créditos para bienes de capital y/o reconversión productiva y beneficios impositivos; un segundo lote: acceso a tecnología, facilidades/beneficios para la exportación, y programas de capacitación y formación; un tercer grupo conformado por: asistencia técnica y facilidades/beneficios para ser proveedores del Estado o para la contratación de personal; y por último se nombra a tarifas de servicios preferenciales y participación en consorcios de empresas.

Menos de 1 de cada 5 PyMEs (23%) utilizó algún tipo de instrumento desde que funciona su empresa, aunque poco frecuente en la mayoría; casi el 98% que hizo uso de algún beneficio respondió que conoce al menos algo de la existencia de programas gubernamentales que beneficien al sector.

**Gráfico 15 – Instrumentos más utilizados por las PyMEs**



**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

Solo 3 sectores productivos son prácticamente los únicos que utilizaron beneficios: alimenticias, metalmecánica y textiles.

El 55% de los que tienen beneficios lo mantienen en los últimos 2 años, otro 10% lo tuvo en ese período y ya no; y un tercio tuvo hace más de 2 años.

El 94% de los beneficios fueron recibidos del Estado (Nación/Provincia/Municipio), con preponderancia de la Nación y la Provincia; el resto por el Instituto Nacional de Tecnología Industrial (INTI) o la Facultad de Ingeniería.

### **3. Necesidades de Políticas Públicas**

Las líneas de beneficios más requeridas son los beneficios impositivos, acceso a créditos y bonificación de tasa, y facilidades para contratación de personal.

### Gráfico 16 – Políticas Públicas más solicitadas por las PyMEs

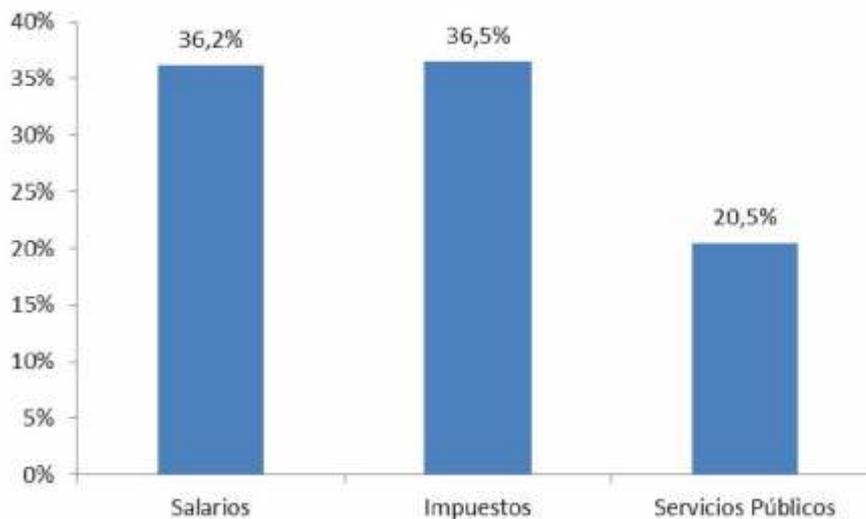


**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

## ESTRUCTURA DE COSTOS

En el último bloque se analiza el mapa de costos de funcionamiento de las empresas PyMEs, desagregando en los ítems que más repercuten tales como la presión impositiva, los salarios y la carga laboral, los servicios en general y las tarifas de servicios públicos en particular. Los Impuestos, salarios y servicios públicos explican en promedio el 93% de los costos de las PyMEs relevadas.

**Gráfico 17 – Principales ítems de costos en las PyMEs**



**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

### 1. Salarios

Un 11% de las PyMEs no conoce el peso de los salarios en su estructura de costos; del 89% que precisa esta información, se registra una fuerte concentración entre un rango del 30% y 40% de representatividad de esta variable en sus costos.

### Cuadro 14 – Nivel de costos salariales en las PyMEs

% Salarios en costos	Casos
Hasta 20%	20,2%
21% 30%	28,6%
31% 40%	23,8%
41%-50%	12,5%
51%-60%	9,5%
60%	5,4%

**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

La respuesta más repetida fue que los salarios representan el 30% de los costos (en 1 de cada 5 casos), y el promedio de la muestra alcanzó el 36,2%.

### 2. Cargas Laborales

Un 18% de las PyMEs relevadas desconoce el peso de las cargas laborales (contribuciones, asistencia social y seguros del personal) sobre la nómina salarial; mientras que en el mayoritario 82% que sí conoce, se registra una fuerte concentración en un tramo superior al 40%, para algo más de la mitad de las PyMEs (53,9%).

En el promedio de PyMEs las cargas laborales se ubica en el rango del 30% al 40%.

### Cuadro 15 – Rango de Cargas laborales en las PyMEs

% Carga Laboral	Casos
Hasta 10%	5,2%
De 11% a 20%	9,7%
De 20% a 30%	16,2%
De 30% a 40%	14,9%
Más de 40%	53,9%

**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

### 3. Impuestos

Un 7,4% de las PyMEs no conoce el peso de los impuestos en su estructura de costos, frente a un 92,6% que lo precisa. En este segmento mayoritario de PyMEs se registra una fuerte concentración entre un rango del 30% y 40%.

### Cuadro 16 – Proporción de carga impositiva en los costos PyMEs

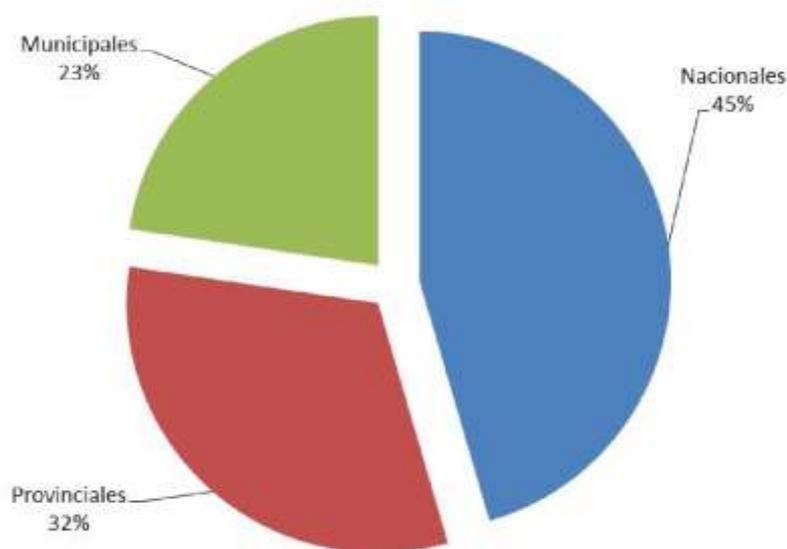
% Impuestos en costos	Casos
Hasta 20%	18,4%
21%-30%	26,4%
31%-40%	29,9%
41%-50%	12,6%
51%-60%	8,6%
60%	4,0%

**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

La respuesta más repetida fue que la carga impositiva representa el 40% (en 1 de cada 5 casos) y en el promedio de casos alcanza el 36,5%.

2 de cada 3 PyMEs destaca que la mayor presión impositiva proviene de impuestos nacionales, el 22% sostiene que son los Provinciales y un 9% los municipales; mientras que un 4% no conoce cuales son más gravosos.

### Gráfico 18 – Peso de los impuestos en PyMEs por nivel de gobierno



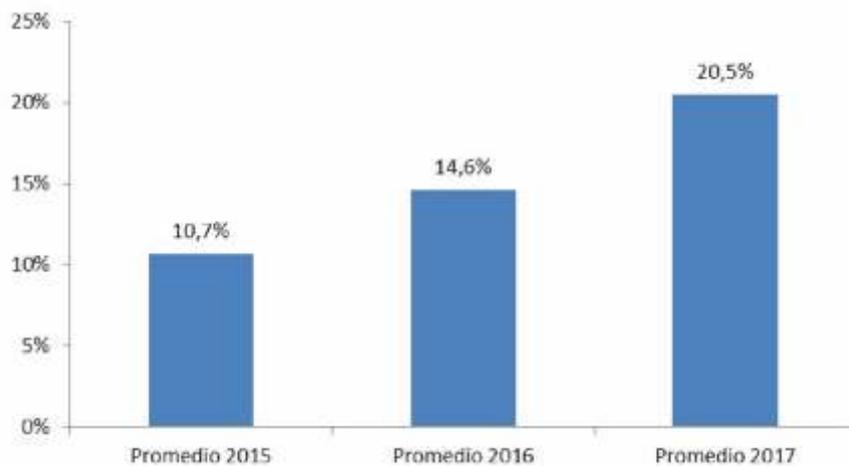
**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

#### 4. Servicios

Casi la mitad de las PyMEs (47%) considera que la electricidad es el servicio más costoso, un 15% considera al servicio de gas como más influyente, un 12% a los seguros, un 10% al agua, un 9% a la telefonía y un 8% a la internet, entre otros.

Mientras que al concentrarse el análisis sólo sobre las Tarifas de Servicios Públicos la problemática que surge es que en los últimos 3 años se duplica el gasto en estos insumos como porcentaje del total de costos de la PyME.

**Gráfico 19 – Peso de los Servicios en las PyMEs**  
% servicios públicos en costo total



**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

En ese sentido el último informe de la Fundación Universidad Argentina de la Empresa (UADE) reveló que el costo argentino de la producción se mantiene por sobre los niveles registrados en enero de 2016, mostrando que el ICAP (Índice del Costo Argentino de la Producción) se encuentra en noviembre del 2017 un 4% por encima. El impacto del alza de la tasa de interés y el aumento del costo de la energía, fueron los factores más relevantes para la competitividad. Tras una baja de casi 2% mantenida durante el primer trimestre del 2016, el costo argentino tuvo hasta agosto de ese año una tendencia estable que comenzó a revertirse en el último trimestre. Esta misma tendencia creciente se mantuvo durante el primer semestre de 2017, con un alza real superior al 6,5%, y desde agosto 2017 se revierte en términos reales.

En Octubre 2017 (último mes relevado en el informe 2) las materias primas, el salario privado, los conflictos laborales y los bienes de capital reducen su costo real; mientras que continúan con tendencia incremental la presión tributaria, la energía eléctrica, el costo logístico, la tasa de interés activa, el riesgo país, los costos de seguro patrimonial y el costo de la construcción.<sup>14</sup> Según la Encuesta realizada por Price Waterhouse Coopers (PWC) sobre expectativas 2018 de las PyMEs, consistentemente con los datos relevados en la presente encuesta, el 80% de los encuestados a nivel nacional manifiesta que su principal preocupación es la presión impositiva. Asimismo, manifiesta que los tres principales problemas para mejorar la competitividad son la presión tributaria elevada (75%), los costos laborales (51%) y el incremento de las tarifas públicas (42%)<sup>15</sup>.

---

<sup>14</sup> Informe ICAP, Instituto de Economía de la Facultad de Ciencias Económicas de la Universidad Argentina de la Empresa –UADE-, Índice de Costo Argentino de la Producción Informes 1 y 2

<sup>15</sup> Ver “Expectativas 2018. Cómo se preparan las Pymes para los nuevos desafíos”. 5º Encuesta a Pymes de PwC Argentina (<https://www.pwc.com.ar/es/publicaciones/assets/expectativas-2018.pdf>)

## RELACIONES ENTRE INSTRUMENTOS vs DINAMICA Y EXPECTATIVAS PYME

A lo largo del informe se han resaltado los principales resultados de la segunda encuesta a las PyMEs industriales del Partido de General Pueyrredon.

Unas de las lecciones más importantes, más allá de la situación de las PyME comparadas “hacia afuera” con estructuras empresarias más grandes, es la situación relativa “hacia adentro” entre los diversos sectores productivos, sobre todo para poder desplegar medidas correctoras e impulsar instrumentos de apoyo homogeneizadores.

En el cuadro 17 se resumen dos bloques de indicadores para los diferentes sectores productivos industriales, alguno de ellos comentados más arriba. El primer bloque contiene variables para medir el acceso, por parte de cada sector, a los instrumentos que cuentan las PyMEs para su desarrollo: utilización de la asistencia técnica, del crédito, conocimiento de políticas que benefician a la PyME y su utilización. Por otro lado, se toman un conjunto de indicadores de la dinámica que han tenido las PyMEs en 2017 (porcentaje de utilización de más del 81% de la capacidad instalada -UCI y porcentaje de PyMEs exportadoras); y las expectativas de expansión (porcentaje de PyMEs con expectativas positivas en ventas y empleo).

**Cuadro 17. Accesibilidad a instrumentos vs Dinámica y Expectativas**

	Accesibilidad a instrumentos				Dinámica y Expectativas			
	Asistencia técnica	Acceso al crédito	Conocimiento políticas PyME	Utilización beneficios pymes	UCI +81%	Exportación	Optimismo en ventas	Optimismo empleo 2018
Alimenticia no Pesquera	20,0%	42,9%	54,5%	22,6%	11,4%	6%	54,5%	40,0%
Alimenticia Pesquera	8,7%	65,2%	30,4%	35,1%	21,7%	44%	43,5%	13,0%
Gráficas	0,0%	44,7%	13,2%	5,3%	15,8%	0%	28,9%	18,4%
Insumos p/construcción	14,3%	42,9%	42,9%	14,3%	42,9%	3%	28,6%	42,9%
Metalmecánica	44,8%	55,2%	55,2%	37,9%	31,0%	32%	37,9%	37,9%
Muebles y Maderas	0,0%	41,7%	25,0%	16,7%	8,3%	0%	41,7%	25,0%
Textiles	8,3%	58,3%	75,0%	75,0%	8,3%	6%	75,0%	70,8%
Químicas	14,3%	71,4%	50,0%	14,3%	28,6%	9%	50,0%	42,9%
<b>Total</b>	<b>14,9%</b>	<b>50,0%</b>	<b>32,4%</b>	<b>23,4%</b>	<b>18,6%</b>	<b>17%</b>	<b>35,6%</b>	<b>29,8%</b>

**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

En el cuadro 17 se puede apreciar una gran disparidad/heterogeneidad entre los diferentes sectores productivos en cuanto a la posible vinculación entre los instrumentos a los que accede y los resultados en la dinámica y expectativa de las PyMEs.

Para poder apreciar con mejor claridad esta heterogeneidad, en el cuadro 18, se compara la situación relativa del sector productivo respecto del promedio para cada indicador, indicando con rojo aquellos que se encuentran bajo del promedio, con verde por encima y con verde claro los que se encuentran casi en el nivel promedio.

**Cuadro 18. Accesibilidad a instrumentos vs Dinámica y Expectativas**  
(Sobre la base del cuadro 17)

	Accesibilidad a Instrumentos				Dinámica y Expectativas			
	Asistencia técnica	Acceso al crédito	Conocimiento políticas PyME	Utilización beneficios PyME	UCI + 81%	Exportación	Optimismo en ventas	Optimismo empleo 2018
Alimenticia no Pesquera	Más del prom	Menos del prom	Más del prom	Más del prom	Menos del prom	Menos del prom	Menos del prom	Más del prom
Alimenticia Pesquera	Menos del prom	Más del prom	Menos del prom	Más del prom	Más del prom	Más del prom	Más del prom	Menos del prom
Gráficas	Menos del prom	Menos del prom	Menos del prom	Menos del prom	Menos del prom	Menos del prom	Menos del prom	Menos del prom
Insanos p/construcción	Menos del prom	Menos del prom	Más del prom	Menos del prom	Más del prom	Menos del prom	Menos del prom	Más del prom
Metalmecánica	Más del prom	Más del prom	Más del prom	Más del prom	Más del prom	Más del prom	Más del prom	Más del prom
Muebles y Maderas	Menos del prom	Menos del prom	Menos del prom	Menos del prom	Menos del prom	Menos del prom	Más del prom	Menos del prom
Textiles	Menos del prom	Más del prom	Menos del prom	Más del prom	Menos del prom	Menos del prom	Menos del prom	Menos del prom
Químicas	Menos del prom	Más del prom	Más del prom	Menos del prom	Más del prom	Menos del prom	Más del prom	Más del prom
Otros	Más del prom	Menos del prom	Más del prom	Menos del prom	Menos del prom	Menos del prom	Más del prom	Más del prom

**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

Lo que se puede apreciar es una alta correlación positiva entre ambos grupos de indicadores. Por un lado, como correlación perfecta, se encuentran los sectores metalmecánico y gráfico. El primero, con todos los indicadores por encima del promedio y, el segundo, con todos los indicadores por debajo. Muy similar también al sector muebles y maderas, con todo debajo del promedio a excepción de sus expectativas de ventas.

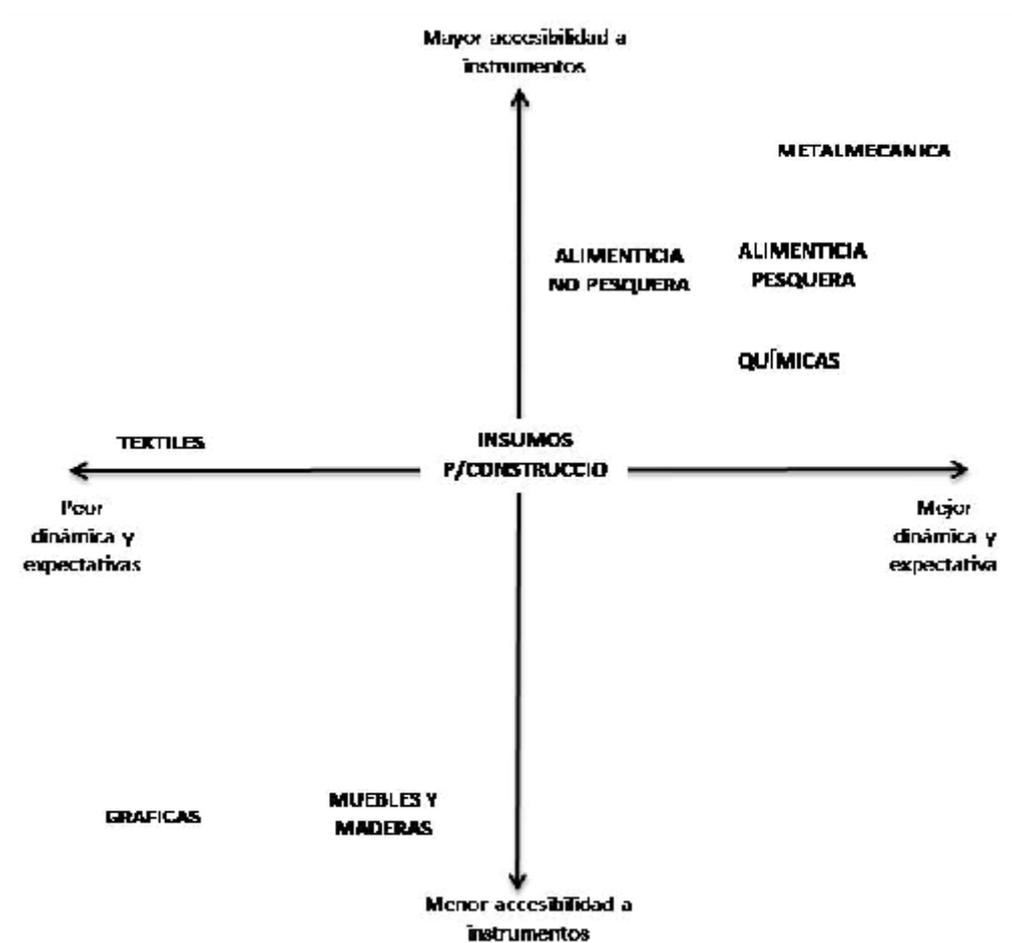
Luego algunos sectores productivos se mantienen con utilización de instrumentos por encima del promedio y otras por debajo, con resultados también parciales en su dinámica y expectativas (sectores de alimentos y químicas).

El único sector que se mueve por fuera de la relación positiva entre acceso de instrumentos y dinámica y expectativas, es el textil, que presenta cierto acceso a los primeros (crédito y utilización de beneficios PyME por encima del promedio) y un resultado negativo tanto en los segundos.

Salvo este último caso, en términos generales, esta información nos mostraría que el acceso a los instrumentos PyME, coincide con un mejor posicionamiento en la dinámica y las expectativas relativas del sector respecto al total de PyMEs.

Esta conclusión no debe confundirse con una relación de “causalidad” ya que nada nos dice este resultado no implica que el buen desempeño en la dinámica y expectativas (sobre todo la primera) mejora la accesibilidad a los instrumentos de las PyMEs o al revés. Eso requeriría otro tipo de estudio e información.

**Gráfico 20. PyMEs del Partido de General Pueyrredón  
Accesibilidad a instrumentos vs Dinámica y Expectativas**



**Fuente:** Encuesta PyMEs industriales en el Partido de General Pueyrredon 2017.  
Universidad Atlántida Argentina (UAA)

El caso textil es posiblemente una muestra de causalidad inversa, ya que es un sector que se encuentra particularmente afectado por la política macroeconómica<sup>16</sup>: el 70% del sector textil encuestado, considera a las importaciones una amenaza actual o futura, y de esta forma está primero en el ranking como “amenazado” respecto del resto de los sectores que su temor promedia el 30%. De los resultados de esta encuesta surge que el sector es el más afectado por la apertura de las importaciones sobre las ventas: el 66% considera que ha afectado sus ventas (el más afectado de todos), cuando el promedio del resto de Pymes se vio afectado un 20%.

---

<sup>16</sup> Para una relación entre la Macroeconomía y la generación de PyMEs, ver (2009) “Capacidades tecnológicas y política pública a las PyMEs”, capítulo 3. De Santis y otros. Ed. EDULP, CIC, CIEPYC.

---

## REFERENCIAS

- ❖ De Santis y otros (2009) “Capacidades tecnológicas y política pública a las PyMEs”. Ed. EDULP, CIC, CIEPYC. ISBN 978-950-34-0570-3
- ❖ FIEL (2004). Documento de Trabajo N° 80. Las PYMES argentinas: ambiente de negocios y crecimiento exportador”. M. Cristini y G. Bermúdez
- ❖ Fundación Observatorio PyME (2016).”Informe 2015-2016. Evolución reciente, situación actual y desafíos para 2017. Tema especial: Indicadores de producción. ISBN 978-987-1659-24-1
- ❖ Fundación Observatorio PyME (2000). LA NUEVA GEOGRAFÍA INDUSTRIAL ARGENTINA”. La Distribución Territorial y la Especialización Sectorial de las Pequeñas y Medianas Industrias en el Año 2000. OBSERVATORIO PERMANENTE DE LAS PyMIs ARGENTINAS. UIA
- ❖ Boletín Digital N° 1 “PyMEs” del Instituto de Estadísticas (IET) de la UAA, diciembre 2017, “El empleo formal en las PyME en la Provincia de Buenos Aires. ¿Qué pasó en los últimos 18 meses?”, Germán Saller y Fernando Alvarez.
- ❖ Boletín Digital N° 1 “PyMEs” del Instituto de Estadísticas (IET) de la UAA, diciembre 2017, “Las pymes en una industria de expansión”, Dante Sica.
- ❖ Encuesta sobre el Sector PyMEs Industrial del Partido General Pueyrredón. Período 2015-2016.
- ❖ “Expectativas 2018. Cómo se preparan las Pymes para los nuevos desafíos”. 5° Encuesta a Pymes de PwC Argentina. Diciembre de 2017.  
(<https://www.pwc.com.ar/es/publicaciones/assets/expectativas-2018.pdf>).
- ❖ INDEC, Utilización de la capacidad instalada en la industria, Diciembre 2017.
- ❖ Espacio CAME, N° 51, Enero 2018.
- ❖ CAME comunicado 28/1/2018. “La producción de la industria PYME creció 4,8% en diciembre 2017”.
- ❖ CAME comunicado 4/2/2018. “Ventas minoristas cayeron 1% en enero 2018”.

- ❖ Informe ICAP, Instituto de Economía de la Facultad de Ciencias Económicas de la Universidad Argentina de la Empresa –UADE-, Índice de Costo Argentino de la Producción Informes 1 y 2.