Encuesta De Desempeño Empresarial

4to Trimestre de 2020

Departamento de
Estudios Económicos

ACOPI

Encuesta De Desempeño Empresarial

4to Trimestre de 2020

ENCUESTA TRIMESTRAL DE DESEMPEÑO EMPRESARIAL
No. 16 - Marzo 2021 - Barranquilla.
ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE LAS MICRO, PEQUEÑAS Y MEDIANAS EMPRESAS

Presidente Nacional
ROSMERY QUINTERO CASTRO

Coordinación de Estudios Económicos
EDGAR QUIÑONEZ RIZO
SADAN DE LA CRUZ ALMANZA
JUAN HOYOS GUTIÉRREZ

Universidad del Valle
EDGAR GALVEZ ALBARRACIN
JUAN PELÁEZ LEON
Profesores de la Facultad de Ciencias de la Administración-Universidad del Valle. Afiliados a la Fundación FAEDPYME.

Arte:
PAOLA DEVIA
AGENCIA

Difusión
COORDINACIÓN DE COMUNICACIONES

ISSN: **2619-1695**

estudioseconomicos@acopi.org.co
www.acopi.org.co

Reservados todos los derechos. No se permite la reproducción total o parcial de esta obra, ni su incorporación a un sistema informático, ni su transmisión en cualquier forma o por cualquier medio (electrónico, mecánico, fotocopia, grabación u otros) sin autorización previa y por escrito de los titulares del copyright. La infracción de dichos derechos puede constituir un delito contra la propiedad

CONTENIDO

PRESENTACIÓN **1**
FICHA TÉCNICA **9**
RESUMEN EJECUTIVO **4**
I. CARACTERÍSTICAS GENERALES **10**
II. DESEMPEÑO DEL SEGMENTO MIPYME EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2020 ..... **12**
A. PRODUCCIÓN **12**
1. ABASTECIMIENTO DE MATERIAS PRIMAS 14
2. ENCADENAMIENTO PRODUCTIVO 16
3. ENERGÍA REACTIVA 18
B. INVERSIÓN **19**
C. CAPITAL HUMANO **24**
1. EMPRESA FAMILIAR 26
2. JUNTA DIRECTIVA 27
D. INNOVACIÓN **28**
E. COMERCIO EXTERIOR **30**
1. EXPORTACIONES 30
2. IMPORTACIONES 36
F. OTROS INDICADORES MIPYME **38**
1. MÉTODOS DE CONTRATACIÓN PÚBLICA Y PRIVADA 39
III. EXPECTATIVAS DE LA MIPYME PARA EL PRIMER TRIMESTRE DE 2021 ..... **41**
IV. CONCLUSIONES **44**

TABLAS

Tabla 1. Distribución de la muestra por tamaño de la empresa 10
Tabla 2. Número de empleados, proporción por género, disminución y aumento de empleos por tamaño de empresa (Promedios)..... 24
Tabla 3. Junta directiva constituida y participación por género (%) 27

GRÁFICAS

Gráfica 1. Distribución de la muestra por región y tamaño de la empresa 11
Gráfica 2. Distribución de la muestra por generación empresarial 12
Gráfica 3. Comportamiento de los principales indicadores MiPyme..... 39
Gráfica 4. Grado de inversión de la MiPyme en el cuarto trimestre de 2020..... 20
Gráfica 5. Determinantes en el proceso de inversión de la MiPyme en el cuarto trimestre del 2020 21
Gráfica 6. Fuentes de financiación para la inversión de la MiPyme en el cuarto trimestre del 2020 23
Gráfica 7. ¿ha tenido problemas con el abastecimiento de sus materias primas?..... 16
Gráfica 8. Participación de las MiPymes en mecanismos de encadenamiento productivo en el cuarto trimestre de 2020..... 17
Gráfica 9. Porcentaje de empresas que generan energía reactiva..... 18
Gráfica 10. Tipos de contratación de las MiPymes en el cuarto trimestre del 2020 ... 25
Gráfica 11. Rangos salariales de las MiPymes en el cuarto trimestre de 2020..... 26
Gráfica 12. Porcentaje de empresas que son de tipo familiar en el cuarto trimestre del 2020. 26
Gráfica 13. Procesos de innovacción realizado por las MiPyme durante el cuarto trimestre del 2020 29
Gráfica 14. ¿Su empresa exportó durante el cuarto trimestre de 2020? 31
Gráfica 15. Lugar de destino de las exportaciones..... 31
Gráfica 16. Tratados comerciales de los que se han beneficiado los empresarios exportadores 32

Gráfica 17. Grado de acuerdo con las siguientes razones para no haber exportado más durante el cuarto trimestre del 2020 34
Gráfica 18. Expectativas de exportaciones para el primer trimestre de 2021 35
Gráfica 19. ¿Su empresa importo durante el cuarto trimestre de 2020? 36
Gráfica 20. Comportamiento de las importaciones durante el cuarto trimestre de 2020 37
Gráfica 21. Nivel de importancia de insumos importados en el cuarto trimestre de 2020 38
Gráfica 22. Expectativas de los empresarios MiPyme para el primer trimestre de 2021 42

PRESENTACIÓN

La Asociación Colombiana de las Micro, Pequeñas y Medianas Empresas – ACOPI, tiene el placer de presentar los resultados de la Encuesta de Desempeño Empresarial (EDE) para el cuarto trimestre del 2020. Entre los indicadores analizados se encuentran: producción, inversión, capital humano, innovación, comercio exterior, entre otros indicadores releventaste para las MiPymes, de igual manera se consulta respecto a las expectativas de los empresarios para el próximo trimestre.

Este instrumento contó con la participación de las empresas que se encuentran afiliadas en las doce seccionales que conforman ACOPI: Atlántico, Antioquia, Bolívar, Cundinamarca, Caldas, Cauca, Tolima, Norte de Santander, Santander, Valle del Cauca y Centro Occidente.

El levantamiento de la información se viene realizando de forma trimestral desde el año 2015 por el Departamento de Estudios Económicos de ACOPI Nacional, a través de una plataforma virtual, y difundida por las seccionales a los empresarios MiPymes afiliadas con ACOPI Nacional. En esta versión de la EDE para el cuarto trimestre del 2020, se contó con la participación de la Fundación para el Análisis Estratégico y Desarrollo de la Pequeña y Mediana Empresa (FAEDPYME) en el rediseño del cuestionario.

RESUMEN EJECUTIVO

La crisis económica actual ocasionada por la pandemia del COVID-19, ha afectado significativamente al tejido empresarial colombiano, en especial, a la Micro, Pequeña y Mediana Empresa (MiPyme). Bajo un entorno de incertidumbre, en lo corrido del 2020, muchos de los empresarios han tomado decisiones difíciles, como el cierre total o temporal de sus operaciones, el despido de una proporción considerable de sus empleados, el aumento en sus niveles de endeudamiento para poder cubrir aspectos importantes como la nómina y/o los pasivos, entre otras acciones. Dichas medidas, derivaron en una caída significativa del crecimiento económico acumulado en años anteriores, indicadores a la baja como el Producto Interno Bruto (PIB), la Demanda Agregada de Bienes y Servicios, la Tasa de Ocupación del mercado laboral, entre otros, dan cuenta del impacto del COVID-19 sobre la economía en Colombia.

La Encuesta de Desempeño Empresarial busca conocer la percepción de los empresarios del segmento MiPyme colombiano, con relación a indicadores importantes como la producción, la inversión, el capital humano, la innovación y el comercio exterior, con el objetivo de contar, con un panorama claro y estructurado del desempeño de dichas empresas, permitiendo a ACOPI proponer estrategias de orden Nacional para la mitigación de la crisis actual del país.

En este sentido, durante el cuarto trimestre del 2020, se evidenció una leve recuperación por parte de las MiPyme, en indicadores como el empleo, la producción, los niveles de ventas e inversión, con relación al tercer trimestre del mismo año, y a los resultados de esta misma encuesta.

En el caso de las ventas se pasó de un 11% en el periodo anterior, al 21.7% en el trimestre de análisis, es decir 10,7 pps por encima. Esta mejoría está asociada con la reapertura de la economía y la eliminación de algunas restricciones de movilidad a nivel nacional. En terminos de los niveles de producción se presentó un aumento de 9.5 pps pasando de 9% en el tercer trimestre, al 18.5% en el último trimestre del 2020. No obstante, dichos indicadores se encuentran por debajo del promedio histórico de la

Encuesta de Desempeño Empresarial (EDE), realizada por ACOPI desde 2015, el cual se ubica cerca al 40%.

Para el cuarto trimestre del 2020, con relación a la capacidad productiva de las MiPymes, el 35.7% de los empresarios encuestados manifestaron estar produciendo en menos del 50% de su capacidad instalada, siendo menor en 1.7 pps al periodo correspondiente del tercer trimestre de 2020. Una proporción importante de empresas encuestadas (2.3%), no han reactivado labores, afectando la generación de empleo y el ingreso de los hogares. Dentro de las razones para funcionar con una capacidad infererior al 50% se encuentran: *bajos niveles de ventas, baja demanda de bienes y servicios, poco capital humano disponible para el funcionamiento de la organización y bajos niveles de abastecimiento de materias primas e insumos necesarios para la producción.*

Por otro lado, en relación con el capital humano y la generación de empleo, en promedio las microempresas emplearon a nueve (9) trabajadores en el cuarto trimestre del 2020, siendo los hombres la mayor proporción de empleados. Para este mismo segmento, se evidencia una disminución promedio de empleo cercana a los 20 trabajadores. En el caso de la pequeña y mediana empresa, la disminución del número promedio de empleados es relativamente baja en contraste con las microempresas. En esta versión de la EDE, se destaca un componente de análisis por género, en donde se observa una mayor participación de la mujer en los puestos de trabajo de la mediana empresa (40.6%), y un 35.6% de participación en espacios importantes como las juntas directivas de este tipo de organizaciones.

Los contratos a término fijo tuvieron un aumento de 20 pps en contraste con la misma variable para el tercer trimestre del 2020, la cual se ubica en un 23%. En el caso de los contratos por prestación de servicios, se evidencia un aumento significativo, pasando de un 11% para el tercer trimestre, hasta un 33% para el último trimestre de 2020.

Durante el cuarto trimestre de 2020, solo el 3.4% de las MiPyme realizaron exportaciones, esta cifra disminuyó cerca de 2.6 pps con respecto al tercer trimestre del

mismo año. Las empresas agremiadas no han alcanzado los niveles históricos mostrados por la EDE en el periodo correspondiente entre 2017 – 2019, pasando de 14% hasta 22%, en el 2020, el impacto del COVID-19 sobre la economía internacional afectó los procesos comerciales de las MiPymes a lo largo del 2020. Los destinos comerciales más importantes en el trimestre de análisis son; Centroamérica y el Caribe, Sur América y Europa. Congruente con la proporción de empresarios beneficiados en los tratados comerciales como la Comunidad Económica Europea, Mercosur, Alianza del Pacífico y la Comunidad Andina de Naciones.

Los procesos de importación por su parte, también sufrieron considerables bajas respecto al tercer trimestre del 2020, cercanas a los 10 pps, reflejando los problemas de abastecimiento del segmento MiPyme colombiano en gran parte de las actividades comerciales, siendo las principales causas del desabastecimiento de materias primas asociadas importadas, la cual se relacione con la crisis económica del comercio internacional.

Por otro lado, en lo corrido de la pandemia se evidencia una mayor afectación en los ingresos de los empresarios MiPymes en el mes de abril, en donde el 66% manifestó percibir una disminución de más del 76%, sumado a esto, el indicador respecto al nivel de endeudamiento sigue siendo preocupante, si bien el porcentaje de los empresarios de este segmento que destinaron sus ingresos al pago de deudas tuvo una disminución entre los meses de julio, agosto y septiembre, para inicios del presente año, cerca del 45% de los encuestado manifestaron asignar más del 50% de sus recursos al pago de deudas.

Bajo este contexto de crisis económica en Colombia, derivado de la pandemia por COVID – 19, el Gobierno Nacional ha diseñado la Política para la Reactivación, la Repotenciación y el Crecimiento Sostenible e Incluyente a través del documento CONPES 4023, lo cual desde ACOPI consideramos importante, debido a la necesidad de tomar acciones relevantes en materia económica, que permitan volver al país hacia una senda de crecimiento económico sostenible.

No obstante, la situación económica del país, y la vulnerabilidad del sector empresarial del país ante choques económicos negativos como la pandemia por COVID-19, requerieren medidas de muy corto plazo, que permitan la reactivación de la economía colombiana y en especial de su tejido empresarial conformados por las MiPyme[1].

[1] Con base en estudios realizados por ACOPI y las necesidades de sus agremiados, la institución a formulado un conjunto de propuesta para la reactivación económica del país enfocada en acciones de muy corto plazo, el resumen de dichas acciones, se presentan en como conclusión de este documento.

FICHA TÉCNICA

Diseño de estudio	Departamento de estudios económicos	Tamaño de muestra	325
Tamaño del universo	Micro, pequeñas y medianas empresas asociadas en ACOPI Nacional, pertenecientes a los macro sectores de manufactura, servicios y comercio.		
Perfiles de las empresas encuestadas	Gerentes, administradores, propietarios, directores financieros o cargos administrativos con alto conocimiento del desempeño de las empresas.		
Alcance	Doce seccionales que conforman ACOPI Nacional como lo son: Atlántico, Antioquia, Bolívar, Centro Occidente, Cundinamarca, Caldas, Cauca, Nariño, Tolima, Norte de Santander, Santander y valle del cauca.		
Periodo estudiado	De octubre hasta diciembre de 2020	Frecuencia	trimestral
Margen de error	5%	Recolección de datos	Encuestas virtuales y/o escritas y vía telefónica
Nivel de confianza	95%	Entidad encuestadora	ACOPI Nacional por medio de las doce seccionales
Tipo de muestreo	Aleatorio en el universo		
Fecha de recolección	Febrero 26 de 2021		
Temas referidos	Esta encuesta indaga sobre la percepción de los empresarios MiPymes agremiados a ACOPI Nacional, referentes a temas de interés tales como: Producción, ventas, empleados, inversión, capital humano, comercio exterior y expectativas y coyuntura económica.		

I. Características generales

La población objeto de estudio de la Encuesta de Desempeño Empresarial (EDE) son micro, pequeñas y medianas empresas vinculadas con ACOPI a nivel nacional a través de sus 12 seccionales ubicadas a nivel departamental en Atlántico, Antioquia, Bolívar, Cundinamarca, Caldas, Cauca, Nariño, Tolima, Norte de Santander, Santander y Valle del Cauca, y Centro Occidente. Las empresas encuestadas, pertenecen principalmente a los macrosectores económicos de la manufactura, servicios y comercio.

De acuerdo con la distribución de la muestra según tamaño de la empresa, como se observa en la tabla 1, la mayor proporción son microempresas (65.7%), seguida por la mediana empresa (24.2%). Este comportamiento guarda relación con el tejido empresarial de las principales ciudades y departamentos del país, en donde se evidencia una participación significativa de estos segmentos empresariales en la dinámica económica local.

Tabla 1. Distribución de la muestra por tamaño de la empresa

Tamaño de la empresa	Participación (%)
Microempresa	65.7
Pequeña	10.0
Mediana	24.2

Fuente: Elaboración propia

Por otro lado, la distribución de la muestra por regiones se realiza siguiendo lo dispuesto por el Departamento Administrativo Nacional de Estadística – DANE[2]. Como se observa

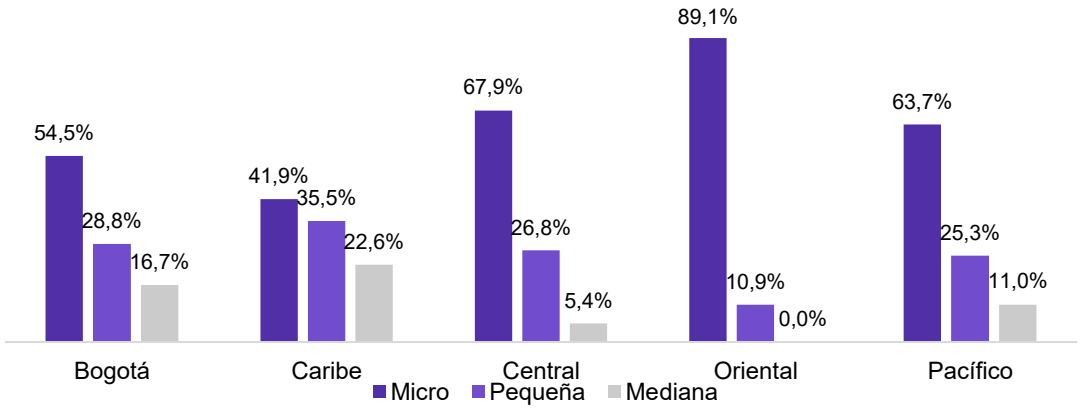
[2] Los departamentos se agrupan de la siguiente manera:

Región Caribe: Atlántico, Bolívar, Cesár, Córdoba, Sucre, Magdalena, La Guajira.
Región Oriental: Norte de Santander, Santander, Boyacá, Cundinamarca, Meta.
Región Central: Caldas, Risaralda, Quindío, Tolima, Huila, Caquetá, Antioquia.

en la gráfica 1, a nivel región la mayor participación de las MiPymes se encuentra en los segmentos de microempresas y pequeñas empresas. La inclusión de un enfoque regional a la Encuesta de Desempeño Empresarial, permite identificar aspectos propios de los territorios entorno a la actividad económica de las MiPymes en Colombia.

Para el caso particular de la Región Caribe, es importante aclarar que la información recolectada corresponde a los empresarios MiPyme afiliados con las seccionales del departamento del Atlántico y Bolívar. Se espera en las próximas versiones de la EDE, sumar esfuerzos con instituciones a nivel departamental, para capturar mayor información para el análisis del comportamiento del segmento en la región.

Gráfica 1. Distribución de la muestra por región y tamaño de la empresa

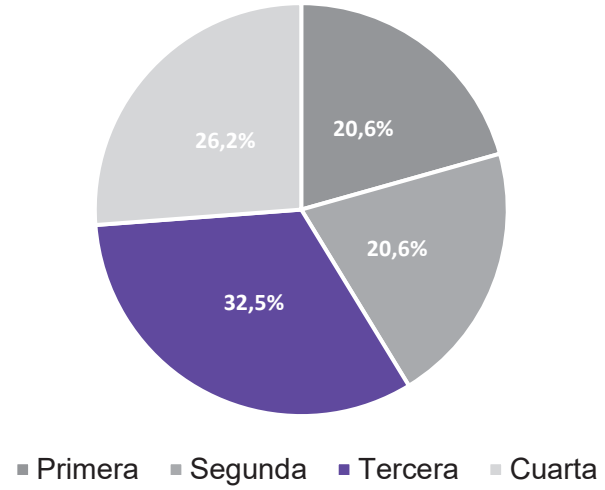


Fuente: Elaboración propia

Con relación a la generación empresarial respecto al manejo gerencial desarrollado por el empresario MiPyme encuestado, el 32.5% afirma encontrarse en la tercera generación en donde las organizaciones hacen hincapié en los objetivos (gerencia por objetivos), un 26.2% se ubica en la cuarta generación enfocados en los resultados y mejoras en sus sistemas organizacionales, por último un 20.6% en la primera y segunda generación, cada uno, por ser el propietario quien define las estrategias de la empresas y en algunas ocasiones bajo estándares prestablecidos.

Región Pacífica: Chocó, Cauca, Nariño, Valle.
Bogotá D.C.

Gráfica 2. Distribución de la muestra por generación empresarial



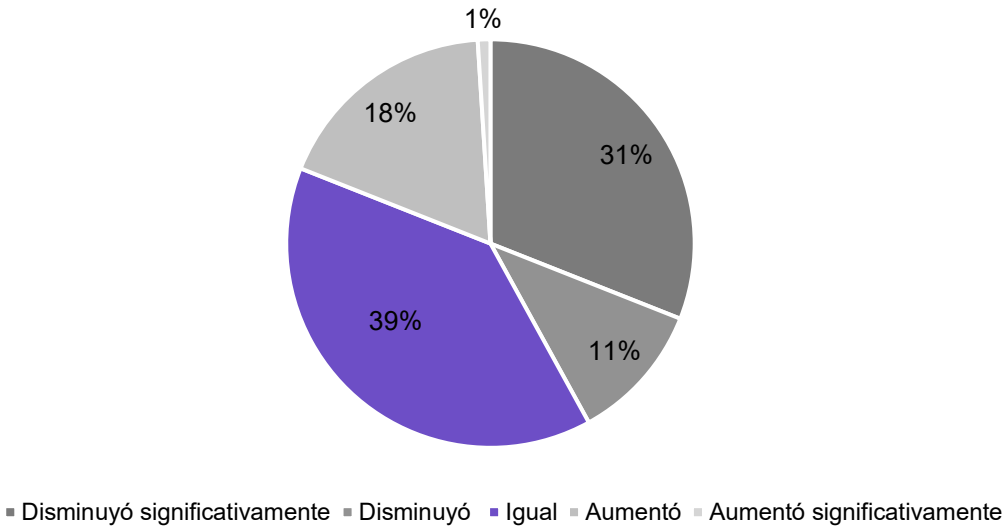
Fuente: Elaboración propia

II. Desempeño del segmento MiPyme en el cuarto trimestre del 2020

A. Producción

Las MiPymes no han sido la excepción respecto al impacto de la pandemia sobre sus niveles de producción, de acuerdo con los empresarios consultados para el cuarto trimestre del 2020, solo el 19% manifestaron percibir aumentos en la producción, siendo menor a las cifras obtenidas en el mismo trimestre del 2019, el cual alcanzó una proporción del 31% de los empresarios. En definitiva, la crisis económica actual, ha afectado significativamente a este segmento empresarial, principalmente por las medidas adoptadas para mitigar la pandemia por COVID-19, por un lado, el aumento en el número de contagios y muertes a causa de esta enfermedad, las restricciones a la movilidad de la ciudadanía y la adaptación del sector productivo a los protocolos de bioseguridad, y por otro lado, la poca cultura ciudadana entorno al autocuidado como medida para mitigar el número de contagiados, tuvo como resultado una caía generalizada de la producción nacional, de acuerdo con el DANE, ha cierre del 2020 el Producto Interno Bruto (PIB) se ubicó en -6.8%, acompañado por una tendencia a la baja de la demanda agregada de bienes y servicios.

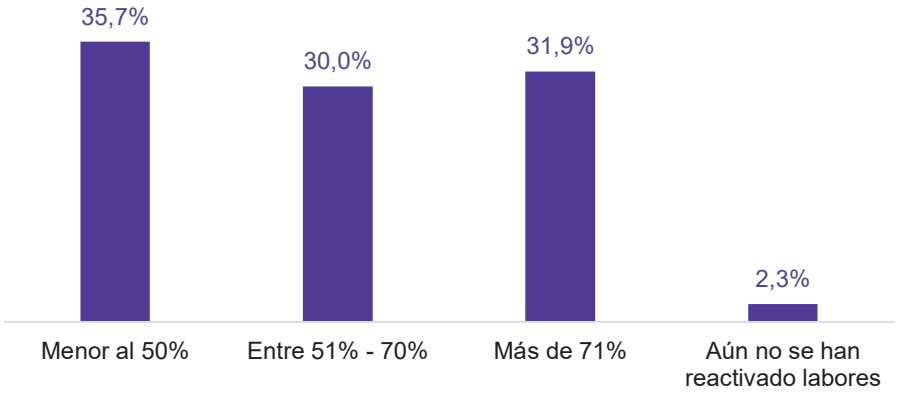
Gráfica 3. Comportamiento de los niveles de producción de bienes y servicios durante el cuarto trimestre de 2020



Fuente: Elaboración propia

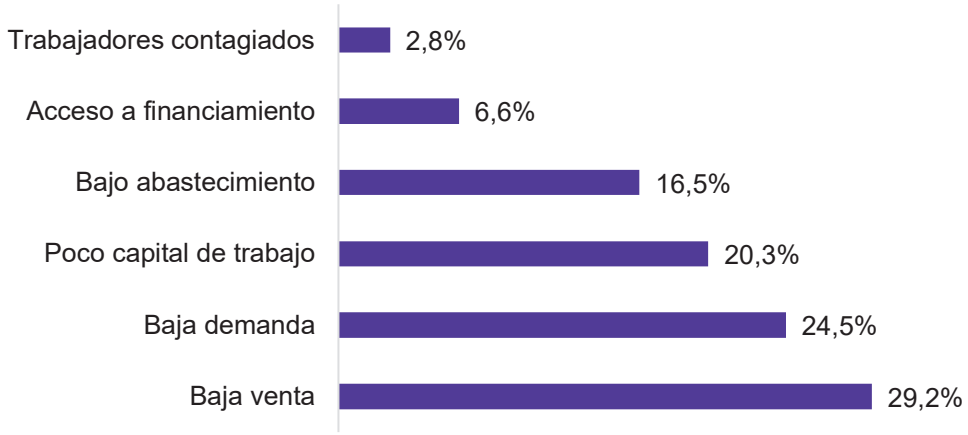
De igual manera, la caída en la capacidad productiva de las MiPymes afectó sus niveles de producción. De acuerdo con los empresarios consultados para el cuarto trimestre del 2020, el 35.7% manifestaron estar produciendo en menos del 50% de su capacidad instalada, dicha cifra es 1,7 pps mayor al periodo anterior. Entre las causas asociadas al funcionamiento de las empresas con menos del 50% de su capacidad productiva, se identificó en primer lugar, los bajos niveles de ventas (29.2%), seguido por la baja demanda de bienes y servicios (24.5%), el poco capital de trabajo (20.3%) para reactivar la organización empresarial y los bajos niveles de abastecimiento de materias primas e insumos necesarios para la producción (16.5%) (*ver gráfica 5*).

Gráfica 4. Porcentaje de la capacidad productiva de las MiPyme en el cuarto trimestre del 2020.



Fuente: Elaboración propia

Gráfica 5. Si su capacidad productiva es menor del 50%, ¿Cuáles han sido las razones?



Fuente: Elaboración propia

1. Abastecimiento de materias primas

Debido a la crisis económica actual por la pandemia, el suministro o abastecimiento de materias primas a nivel nacional e internacional, ha sido una de las principales dificultades a lo largo de la cadena de producción de las empresas. Al consultarle a los empresarios MiPyme respecto a dicha problemática en el último trimestre del 2020, el

37.5% lo afirmó (*ver gráfica 6*), de los cuales, el 28.9% asevera percibir un aumento significativo en el precio de estos insumos.

Aunado a lo anterior, en esta versión de la Encuesta de Desempeño Empresarial fue posible capturar los principales motivos del desabastecimiento en materias primas por parte de las MiPyme en el periodo de análisis, y las soluciones desarrolladas por los empresarios para solventar esta problemática.

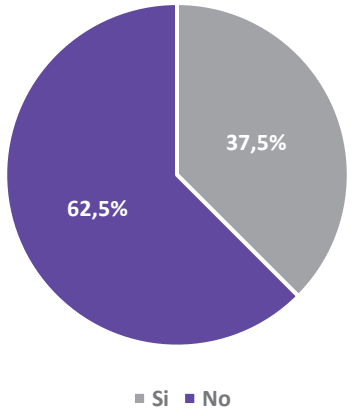
Principales motivos del desabastecimiento

- Crisis económica actual por causa de la pandemia por COVID-19.
- Retraso en el proceso de importación, relacionadas con la dificultad en el ingreso de las materias primas al país.
- Incertidumbre en el proceso de importación por los cierres temporales de la economía a nivel internacional.
- Bajos niveles de ventas en mercados locales.
- Disminución en el flujo de caja de la MiPyme.

Soluciones implementadas

- Búsqueda de materias primas sustitutas con similares niveles de calidad.
- Búsqueda de nuevos proveedores a nivel nacional, en el caso en donde las MiPyme regularmente realizaban compras de insumos en el exterior.
- Desarrollo de alianzas estratégicas con otras organizaciones.
- Optimización de los recursos adquiridos y compras al por menor.
- Reestructuración empresarial respecto a la gestión del tiempo (logística) agotando inventarios existentes y realizando importaciones directas cuando sea necesario.

Gráfica 6. ¿ha tenido problemas con el abastecimiento de sus materias primas?



Fuente: Elaboración propia

2. Encadenamiento productivo

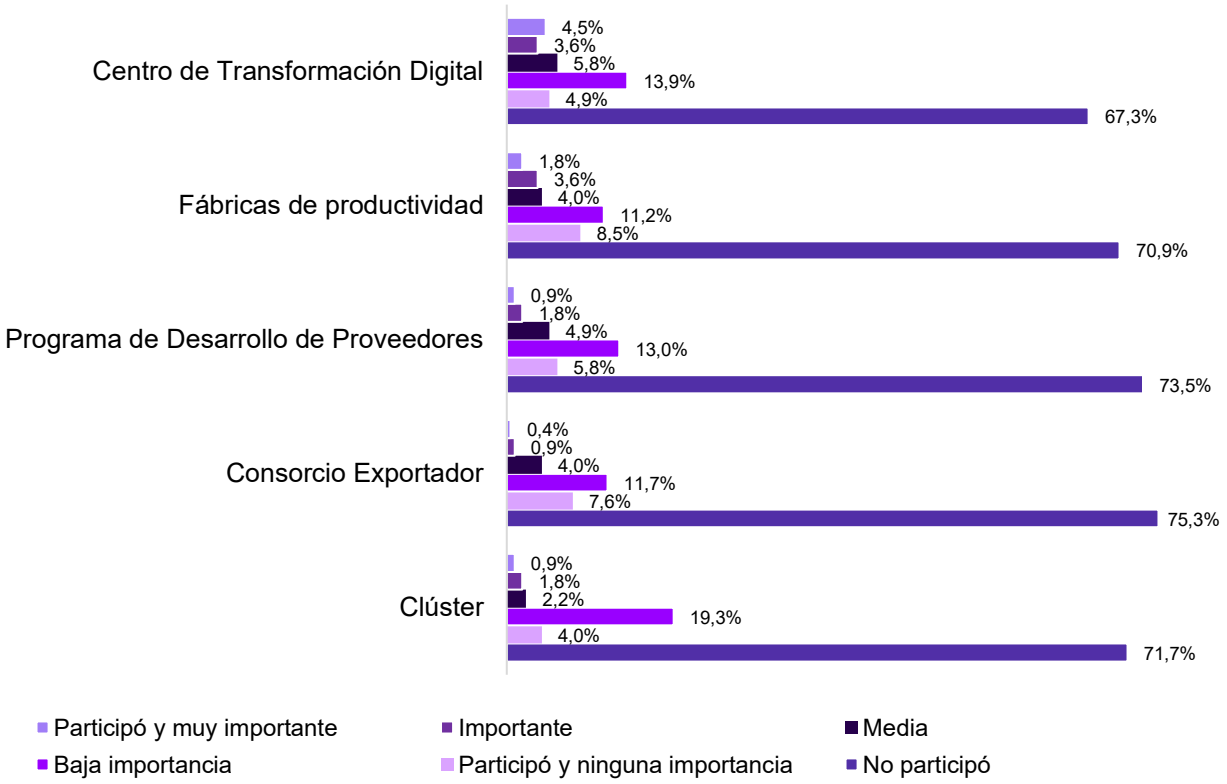
La participación de las MiPymes en mecanismos de encadenamiento productivo para el cuarto trimestre 2020, muestra que el 67.3% de las empresas encuestadas no participaron en los Centros de Transformación Digital, mientras que del 32.7% que participaron el 13.9% cree que son de baja importancia, y solo el 0.9% los considera importante.

En cuanto a las Fábricas de Productividad solo el 29,1% participó en estas, de los cuales el 8,5% afirma que su participación no tuvo ninguna importancia. En el caso del Programa de Desarrollo de Proveedores, el 4,9% manifiesta que su participación tuvo una importancia media. Aunado a lo anterior, en el Consorcio Exterior, del 24,7% que su participación fue importante (0,9%) y su participación muy importante (0,4%).

Finalmente, el 28,3% de las MiPymes participaron de manera activa en clústers, de los cuales, el 7,1% consideró de mucha importancia su participación en este tipo de encadenamiento. En este sentido, desde ACOPI proponemos el Modelo Operativo de Fortalecimiento de clústers en el marco de un programa de desarrollo de proveedores que consta de cuatro fases: Alineación con la demanda (acercamiento por parte de las empresas anclas y los gestores de proveeduría para identificar los lineamientos de la

demanda y acercamiento entre los gremios y clústers para identificar la capacidad instalada de los clústers), Proceso de selección de proveedores (a partir de la definición de un perfil de los proveedores requeridos por las empresas anclas y, posteriormente, selección de las pymes potenciales a través de filtros), Cierre de brechas competitivas (en colaboración con programas de fortalecimiento desarrollados por actores como los gremios, Red clúster Colombia, cámaras de comercio y actores de ciencia tecnología) y Consolidación y fortalecimiento de clústers e iniciativas clúster (establecer objetivos, marcos de actuación procesos y métricas de desempeño en referencia a la orientación al tipo de mercado en el que podría generarse oportunidades iniciando con un primer nivel de competencia a las importaciones, un segundo nivel de deslocalización de producción, un tercer nivel de cadenas globales de valor, y un cuarto nivel de Internacionalización. Está fase se enmarca en un proceso de transición alrededor de la consolidación de Inter clúster y clúster transnacionales).

Gráfica 7. Participación de las MiPymes en mecanismos de encadenamiento productivo en el cuarto trimestre de 2020

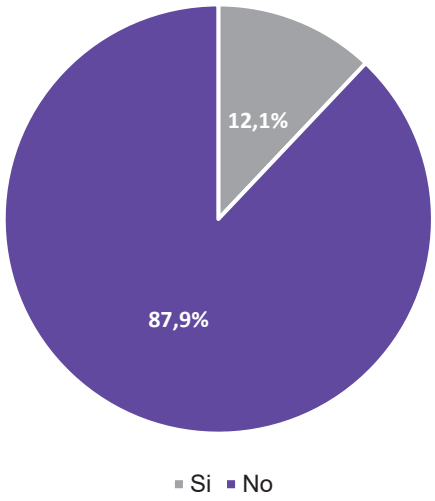


Fuente: Elaboración propia

3. Energía reactiva

A la pregunta si las MiPymes consumieron en el último trimestre del 2020 energía reactiva[3], la cual, usualmente se generan en maquinarias como equipos con bobinas, fluorescentes, bombas, transformadores, entre otros, el 12.1% lo afirmó. De está proporción, el promedio por empresa es cercano al 31.5% de la energía total producida.

Gráfica 8. Porcentaje de empresas que generan energía reactiva



Fuente: Elaboración propia

Del total de las MiPymes pertenecientes a la industria manufacturera, quienes por el tipo de actividad económica utilizan maquinarias y equipos generadores de energía reactiva, el 26.8% afirmó consumirla en el último trimestre del 2020, con un promedio por empresa del sector próximo al 35% de la energía generada en la industria. El seguimiento a este indicador, será importante dada las medidas de penalización monetaria establecidas por la Comisión de Regulación de Energía y Gas (CREG), por

[3] Esta energía es aquella que generan algunas maquinarias para crear el campo electromagnético y eléctrico que necesitan para funcionar. Algunas de las maquinarias que necesitan de este tipo de energía son los equipos que tienen bobinas, los fluorescentes, las bombas, los transformadores o el propio motor de citas máquinas. Casi todas estas máquinas suelen pertenecer a industrias cuya factura de la luz asciende notablemente debido a la generación de este tipo de energía.

lo cual, de incurrir en un alto consumo de dicho tipo de energía, las empresas se verán afectadas en su estructura de costos de producción.

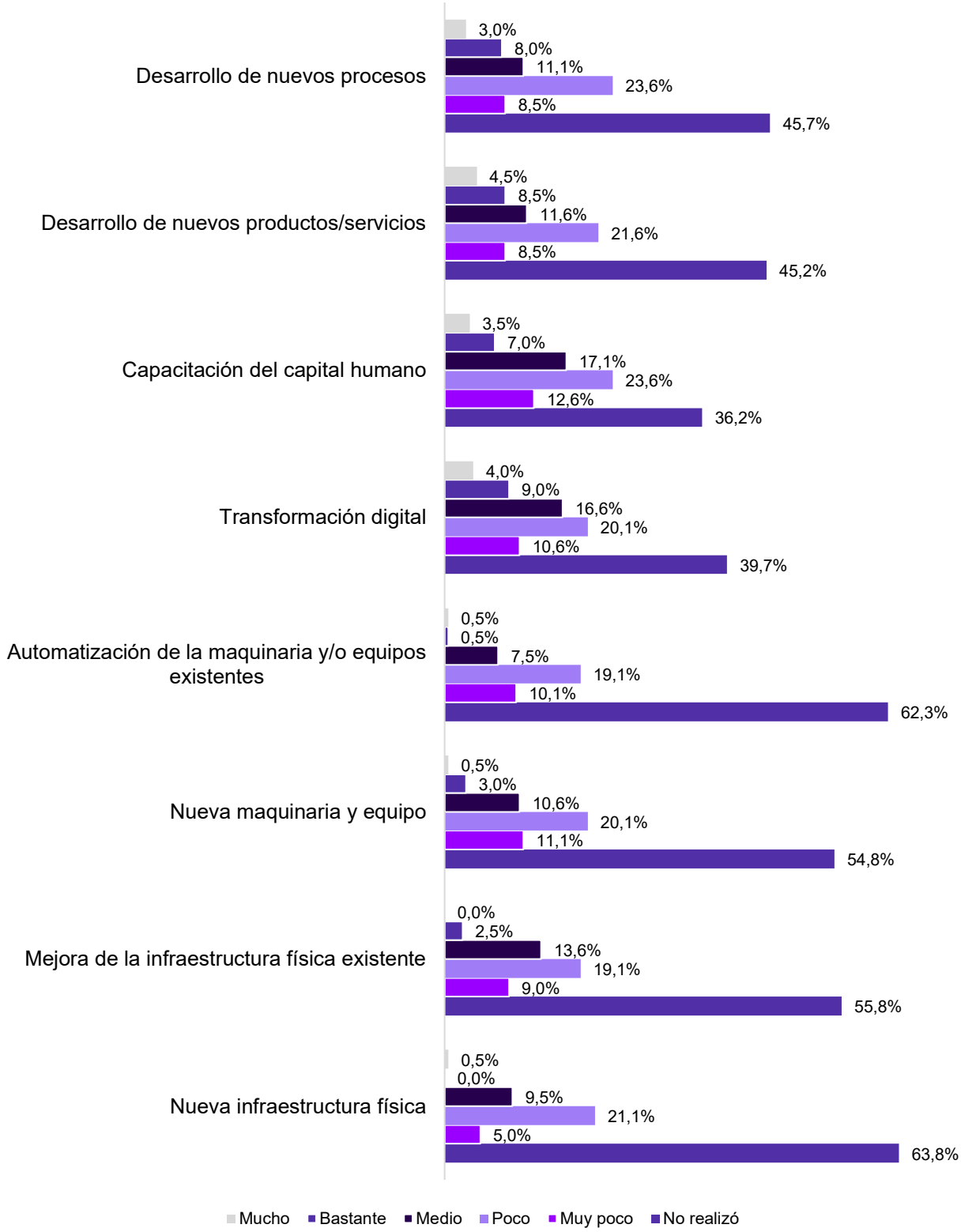
En síntesis, teniendo en cuenta el contexto del indicador nivel de producción como parte del desempeño de las MiPymes en Colombia, se hace necesario desarrollar estrategias de muy corto plazo para reactivar la economía colombiana. Dichas acciones, deben enfocarse en estimular la demanda de bienes y servicios de productos nacionales, con lo cual, sea posible mejorar la producción empresarial y el nivel de ventas. De igual manera, se requieren medidas de choque para solventar los problemas de abastecimiento de materias primas identifica en el estudio, las cuales, están asociadas en gran medida con dificultades en los procesos de importación.

B. Inversión

Durante el cuarto trimestre del 2020, la percepción de los empresarios MiPymes consultados respecto a inversiones realizadas en la organización, en promedio el 49.6% manifestó haber realizado alguna inversión en el periodo de análisis. En contraste con el trimestre inmediatamente anterior, se evidencia un aumento en la proporción de 10,6 pps, en donde las cifras alcanzaron un 39%.

El aumento en las inversiones se explica principalmente por el crecimiento de la inversión en elementos organizaciones como *la transformación digital* (29.6%), la cual, fue necesaria para adaptar a las MiPymes en un entorno de trabajo en casa, y por otro lado, *capacitaciones para el capital humano* (27,6%), guardando relación con la adaptación de las empresas a las nuevas formas de trabajo remoto. Cabe destacar que la menor inversión se vio en nueva infraestructura física (10%), seguido por la automatización de maquinaria y/o maquinaria existente (8,5%).

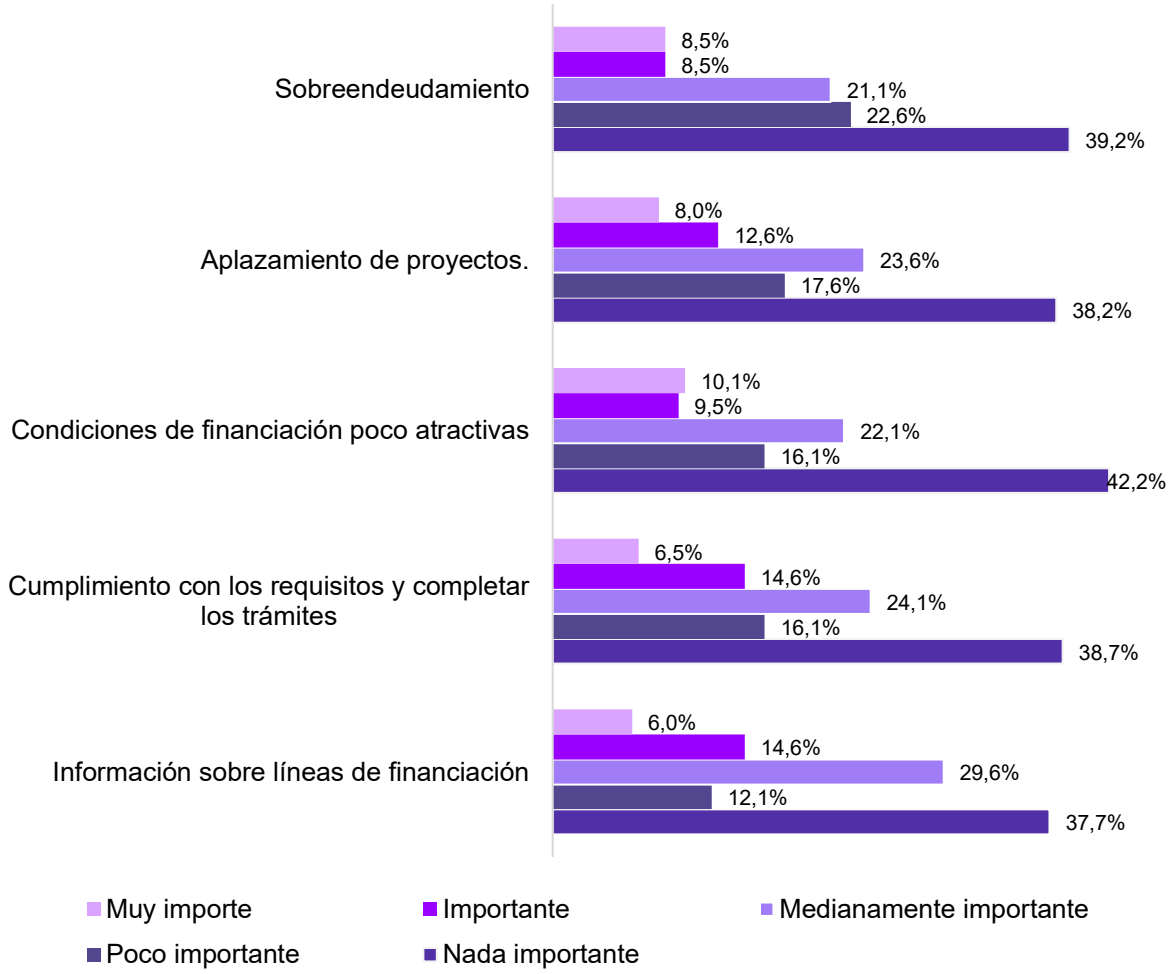
Gráfica 9. Grado de inversión de la MiPyme en el cuarto trimestre de 2020



Fuente: Elaboración propia

Con relación a los determinantes identificados por las MiPymes para realizar inversiones, se encontró que el sobreendeudamiento no es nada importante (39,2%) mientras que, para el 17% les resulta importante y muy importante (8,5% cada uno). Las condiciones de financiación poco atractivas (22,1%) son medianamente importantes en el proceso de inversión. Por otro lado, elementos como plazos o aplazamientos en la ejecución de proyectos (20.6%) son un importante determinante en el momento de realizar una inversión, en otras palabras, es de suma importancia para las MiPymes contar con recursos para ejecutar proyectos que estaban detenidos, bien sea por causa de crisis actual por COVID-19 o por otro tipo de elementos.

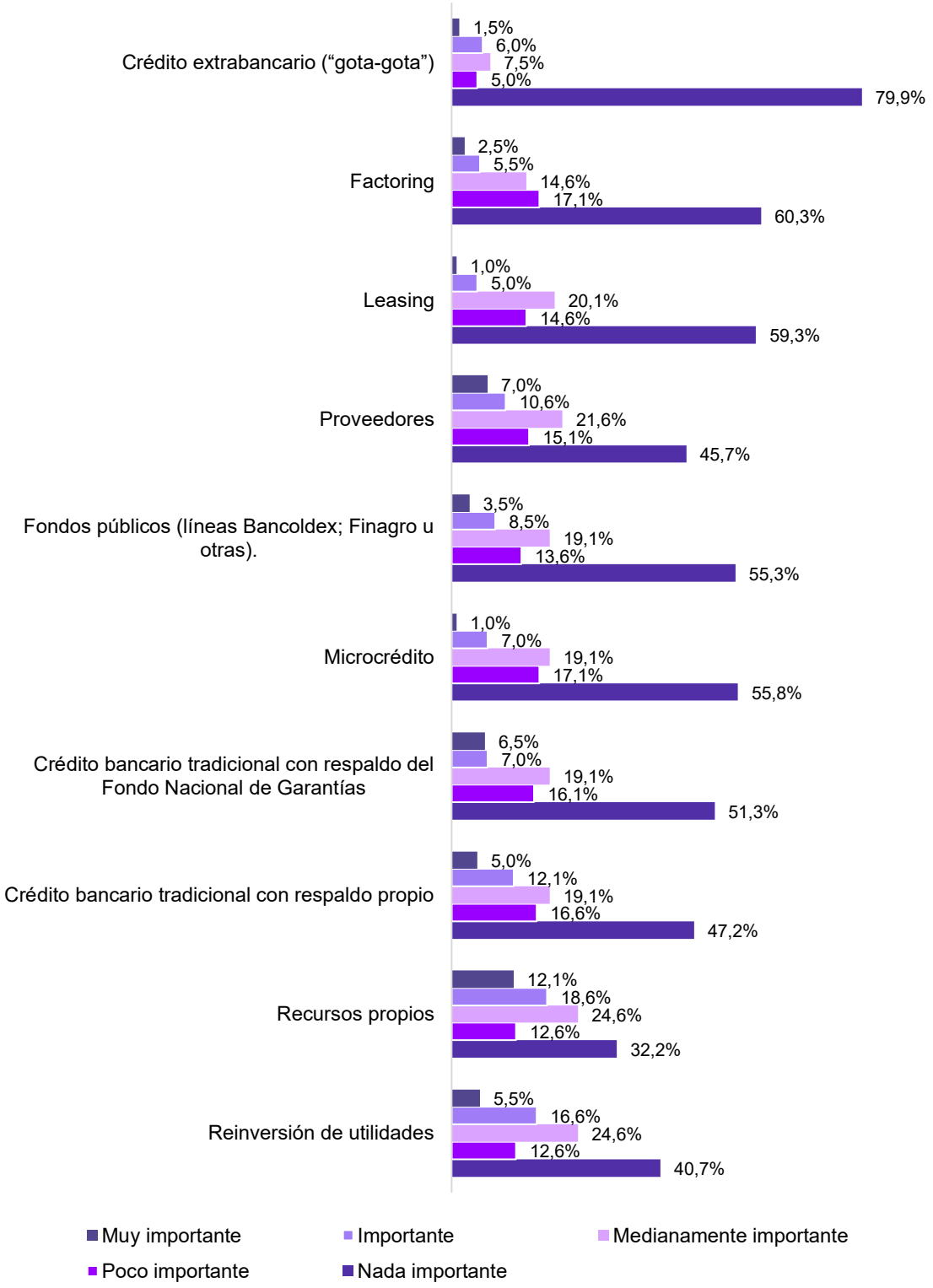
Gráfica 10. Determinantes en el proceso de inversión de la MiPyme en el cuarto trimestre del 2020



Fuente: Elaboración propia

Por otro lado, respecto a la fuente de financiación de las MiPymes encuestadas, los recursos propios (30,7%) son importantes o tienen una mayor importancia para los empresarios de este segmento, esta información, guarda relación con los datos estimados por el DANE en su encuesta a Micronegocios, en donde se evidencia que cerca del 63% de los microestablecimiento utilizan ahorros personales como fuente de recurso para la creación o constitución del establecimiento en el 2020. Por otro lado, la reinversión de utilidades (22.1%) se constituye como el segundo elemento con mayor grado de importancia para las empresas. Cabe destacar, que los créditos extra bancarios no son nada importantes para los empresarios (79,9%).

Gráfica 11. Fuentes de financiación para la inversión de la MiPyme en el cuarto trimestre del 2020



Fuente: Elaboración propia

Una de las principales conclusiones de esta sección, trata respecto hacia donde se destina la inversión de los empresarios MiPyme. En este sentido, la mayor proporción de los encuestados manifestó invertir en la transformación digital de sus empresas, con el objetivo de adaptar sus capacidades a las necesidades de sus consumidores, y con esto, poder mitigar el impacto negativo de la pandemia por COVID-19 sobre la economía. Se destaca la poca inversión en infraestructura física realiza por los encuestados en el cuarto trimestre del 2020.

C. Capital humano

El capital humano es un elemento importante para el desempeño de las organizaciones, y en el caso del segmento MiPyme, no es la excepción. De acuerdo con los empresarios encuestados, en promedio las microempresas contaban con 9 trabajadores en el cuarto trimestre del 2020, con una mayor proporción de hombres contratados (67.4%), se evidencia una disminución de empleados próximo a los 20 trabajadores, lo que refleja el impacto de la crisis económica actual por la pandemia del COVID-19 en Colombia, sobre la generación de empleo en este segmento empresarial. Dichos resultados guardan relación con las cifras entregadas por el DANE, en la Encuesta de Micronegocios, en donde se estima un descrecimiento del 13.1% en el personal ocupado de dichos establecimientos a nivel nacional para el 2020.

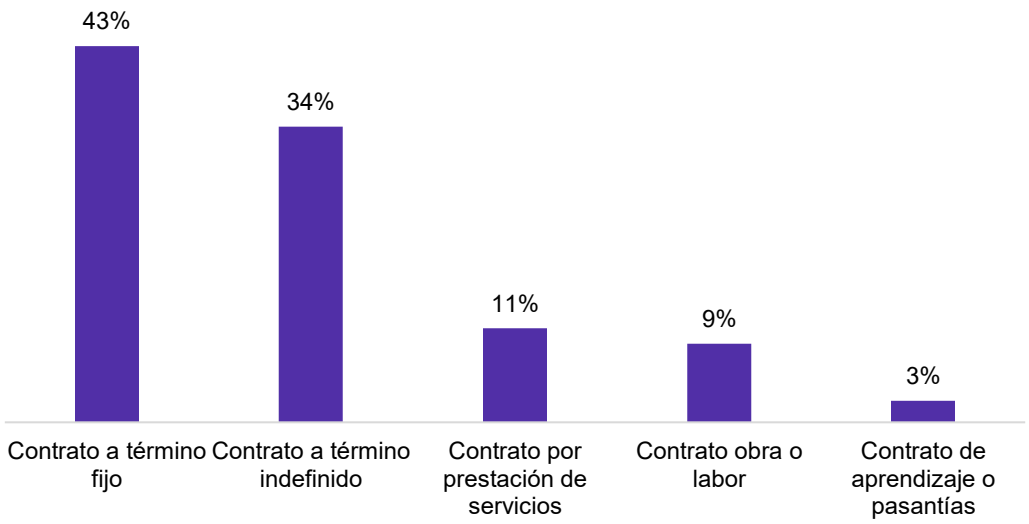
Tabla 2. Número de empleados, proporción por género, disminución y aumento de empleos por tamaño de empresa (Promedios)

Tamaño de la empresa	Empleados	Hombres (%)	Mujeres (%)	Disminución de empleos	Nuevos empleos
Microempresa	9	67,4	32,6	20	4
Pequeña	21	72	28	6	3
Mediana	200	59,4	40,6	8	5

Fuente: Elaboración propia

Por otro lado, en el caso de la pequeña y mediana empresa, la disminución del número promedio de empleados es relativamente baja en contraste con las microempresas. Se destaca una participación más significativa del empleo femenino en la mediana empresa, la cual representa en promedio un 40.6% de los encuestados en este segmento empresarial.

Gráfica 12. Tipos de contratación de las MiPymes en el cuarto trimestre del 2020

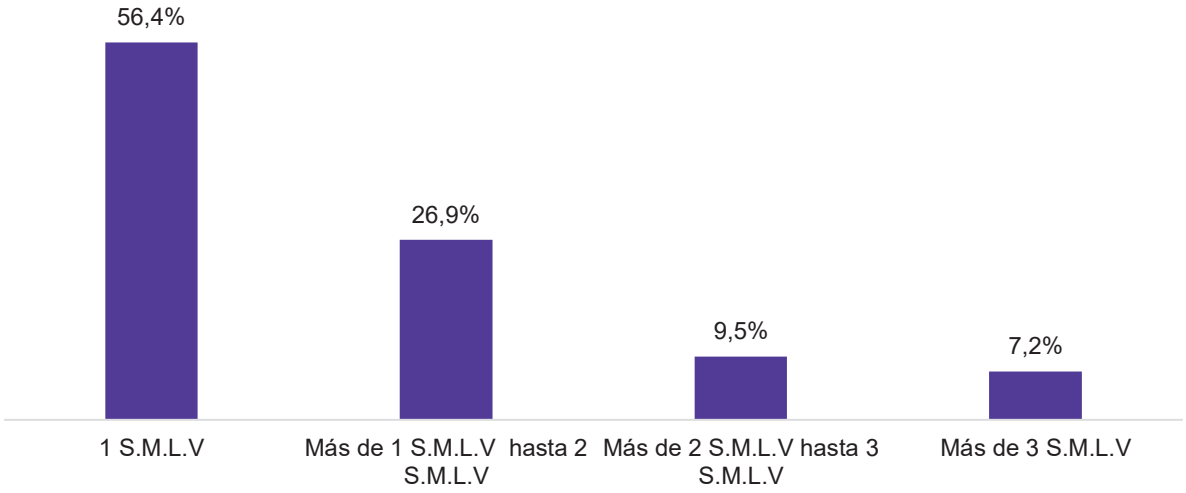


Fuente: Elaboración propia

Con respecto a tipo de contratación, en esta encuesta realizada por ACOPI para el cuatro trimestre de 2020, se encontró que de cada 100 empleados en las MiPymes 43 tienen contratos a términos fijos, 34 a termino indefinido, 11 por prestación de servicios, 9 por obra o labor y tan solo 3 por aprendizaje o pasantías. Comparando con el tercer trimestre de este mismo año, se observa que la contratación a término fijo aumentó de 23 a 43 empleados por cada 100, lo que evidencia, una mayor estabilidad laboral en los empleos generados por los empresarios MiPymes.

Por otro lado, en cuanto al rango salarial de las MiPymes encuestadas en el cuarto trimestre del 2020, se encontró que el 56,4% recibe mensualmente un salario mínimo legal, el 26,9% recibe mas de un salario mínimo y menos de dos mientras que, el 16,7% recibe mas de dos salarios mínimos (*ver gráfica 13*).

Gráfica 13. Rangos salariales de las MiPymes en el cuarto trimestre de 2020

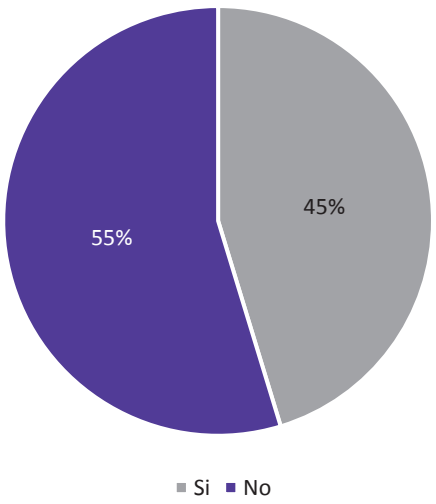


Fuente: Elaboración propia

1. Empresa familiar

De acuerdo con la Encuesta de Micronegocios del DANE en el 2020 se evidencia un decrecimiento en el número de microestablecimiento constituidos por grupos familiares cercano al 23.3% con relación al año anterior, lo que equivale a 237.160 negocios de este tipo cerrados el año pasado.

Gráfica 14. Porcentaje de empresas que son de tipo familiar en el cuarto trimestre del 2020



Fuente: Elaboración propia

Según los empresarios entrevistados, se evidencia que el 45.3% de las MiPymes en Colombia son de tipo familiar, este resultado guarda relación con las cifras mencionadas anteriormente por el DANE. Además, de acuerdo con los resultados de la encuesta de desempeño para el último trimestre del 2020, el 59,3% de los puestos directivos son ocupados por miembros de la misma familia.

2. Junta directiva

De las MiPyme encuestadas el 39.8% manifestó contar con una junta directiva constituida. De dicha proporción, la representación femenina en esta forma de gobierno corporativo, en promedio por empresa, solo alcanza una participación cercana al 35.6%, por lo tanto, es importante fortalecer la presencia de mujeres en estos espacios importantes para las empresas.

Tabla 3. Junta directiva constituida y participación por género (%)

	Categoría		**Género**	
	Si	***No***	***Masculino***	***Femenino***
¿Su empresa tiene Junta Directiva?	39.8	60.2	64.4	35.6

Fuente: Elaboración propia

Un estudio reciente realizado por la Organización Internacional del Trabajo (OIT)[4], con relación al impacto del COVID-19 en las mujeres trabajadoras colombianas, mostro la importancia de la posición femenina en las organizaciones, es decir, la participación de la mujer en altos cargos y juntas directivas, como un elemento importante para la mitigación del impacto negativo sobre la empleabilidad femenina y el cierre de brechas respecto al número de ocupados y los salarios devengados por hombres.

[4] Organización Internacional del Trabajo – OIT (2021). *El impacto de la COVID – 19 en las mujeres trabajadoras de Colombia.*

D. Innovación

El módulo innovación como parte de los elementos para la descripción e identificación del desempeño del segmento MiPyme a través de la Encuesta de Desempeño Empresarial, se presenta como una de las principales variables añadidas en el análisis del presente documento.

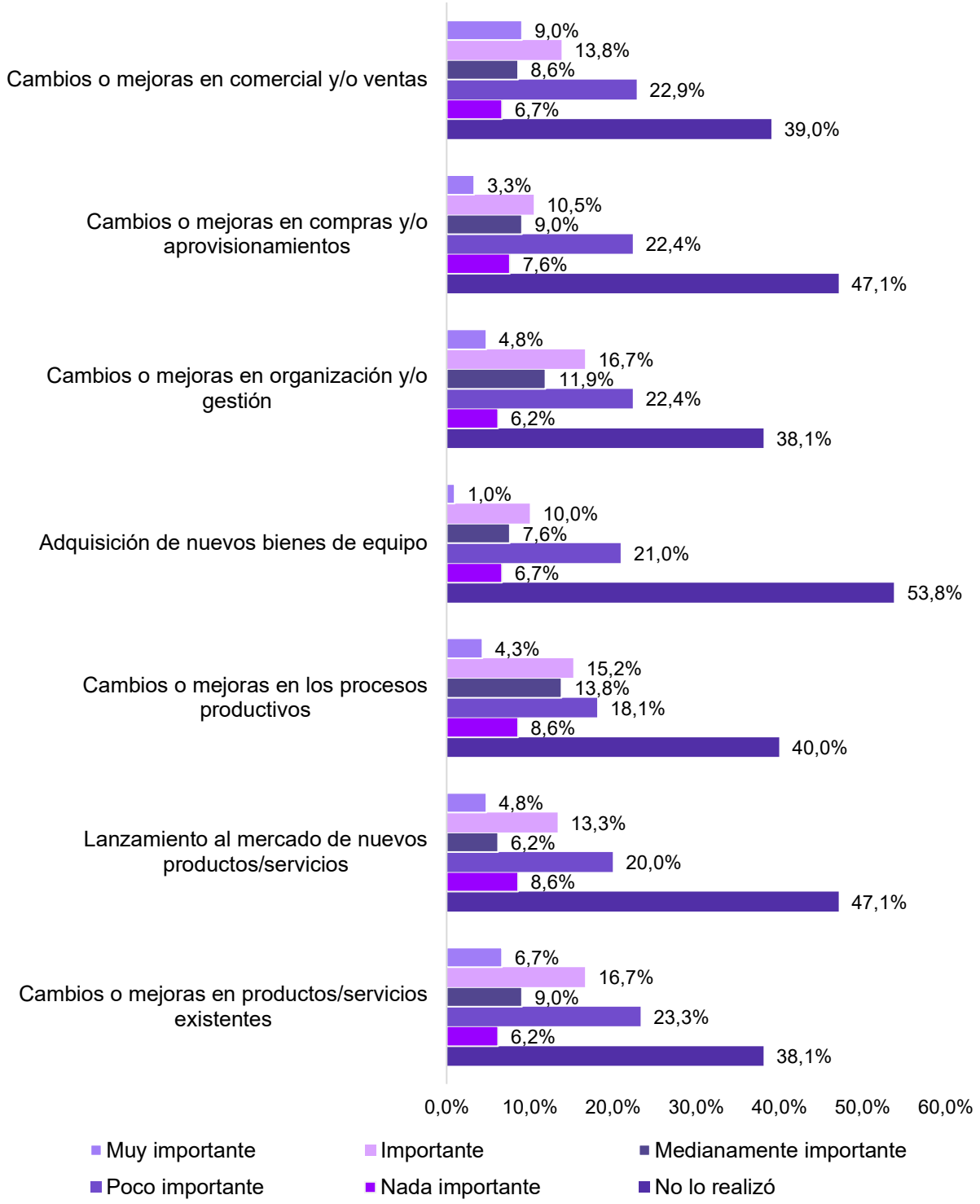
En este sentido, el desempeño descrito a través de la innovación se fundamenta en siete (7) componentes: i) cambios o mejoras en comercial y/o ventas, ii) cambios o mejoras en compras y/o aprovisionamientos, iii) cambios o mejoras en organización y/o gestión, iv) adquisición de nuevos bienes de equipo, v) cambios o mejoras en los procesos productivos, vi) lanzamiento al mercado de nuevos productos/servicios y vii) cambios o mejoras en productos/servicios existentes.

Como se observa en la gráfica 15, una proporción significativa de las MiPyme encuestadas para el cuarto trimestre del 2020, no realizaron alguna de las acciones descritas anteriormente, por lo tanto, es posible inferir la poca inclusión de procesos de innovación del segmento en áreas importantes de las organizaciones como, producción, ventas, gestión organizacional y adquisición de maquinaria.

Por otro lado, dentro de las MiPyme que manifestaron realizar procesos de innovación dentro de sus organizaciones en el periodo de análisis, se destacan cambios o mejoras en productos/servicios existentes (23,4%), seguido por cambios o mejoras en comercial/ventas (22.8% entre importante y muy importante), y cambios o mejoras en los procesos productivos (19.5% entre importante y muy importante).

Estos resultados, guardan relación con la adaptación de los empresarios MiPymes hacia un entorno más digital, como se evidencia en secciones anteriores, la mayor inversión realizada por este segmento se asocia con la transformación digital y la capacitación del capital humano, bajo las medidas restrictivas por la pandemia de COVID-19, las nuevas formas de comercialización a través de plataformas digitales, ha sido una importante apuesta del tejido empresarial colombiana para seguir produciendo y prestando sus servicios en medio de la crisis actual.

Gráfica 15. Procesos de innovacción realizado por las MiPyme durante el cuarto trimestre del 2020



Fuente: Elaboración propia

Estos resultados, relacionados con los procesos de innovación desarrollados por las MiPyme, muestra la importancia de profundizar en programas gubernamentales como Fábricas de Productividad cuyo objetivo se asocia con el apoyo a empresas a elevar sus niveles de productividad, por lo tanto, al ser de importancia el segmento MiPyme dentro del tejido empresarial colombiano, es relevante promover la participación de estas empresas en dichos programas.

E. Comercio exterior

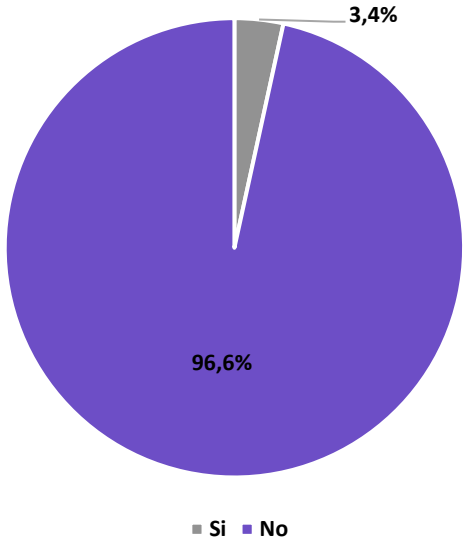
1. Exportaciones

Durante el cuarto trimestre de 2020, solo el 3.4% de las MiPyme realizaron exportaciones, esta cifra disminuyó cerca de 2.6 pps con respecto al tercer trimestre del mismo año. Los datos históricos del comportamiento de este indicador en los resultados presentados en la EDE, evidencia que entre las empresas agremiadas, esta cifra venía en aumento entre el periodo 2017 – 2019, pasando de 14% hasta 22%, no obstante, el impacto de la crisis económica mundial, por las restricciones asumidas por los Gobiernos para mitigar las afectaciones en la población por la pandemia del COVID-19, generó la reducción del comercio internacional a nivel global, afectando significativamente a las MiPyme colombianas.

Si bien el Gobierno Nacional, en el último trimestre del 2020, flexibilizó las medidas de movilidad ciudadana y de cierres temporales de las empresas en general, estos datos reflejan la vulnerabilidad y la perdida de ingresos a través del comercio internacional, del segmento MiPyme colombiano, el cual debe fortalecerse con el objetivo de recuperar los mercados potencialmente perdidos por la crisis actual.

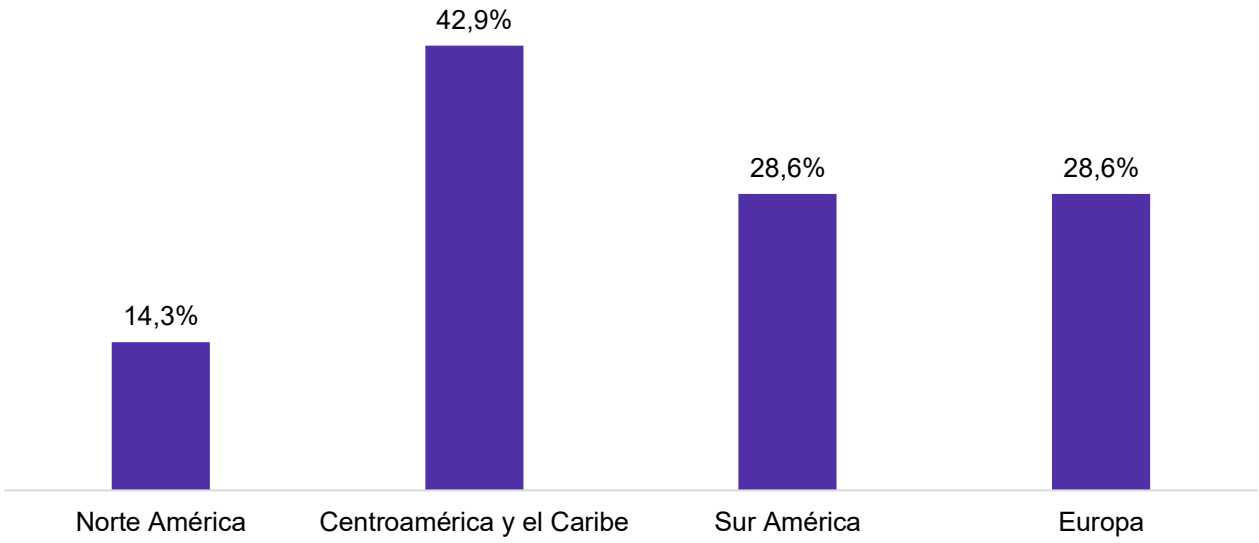
Con relación a los empresarios MiPyme encuestados, que realizaron exportaciones en el cuarto trimestre de 2020, se identificaron como principales destinos de exportación: Centroamérica y el Caribe (42.9%), seguidas por Sur América y Europa (28.6%, cada una) y Norte América (14.3%).

Gráfica 16. ¿Su empresa exportó durante el cuarto trimestre de 2020?



Fuente: Elaboración propia

Gráfica 17. Lugar de destino de las exportaciones



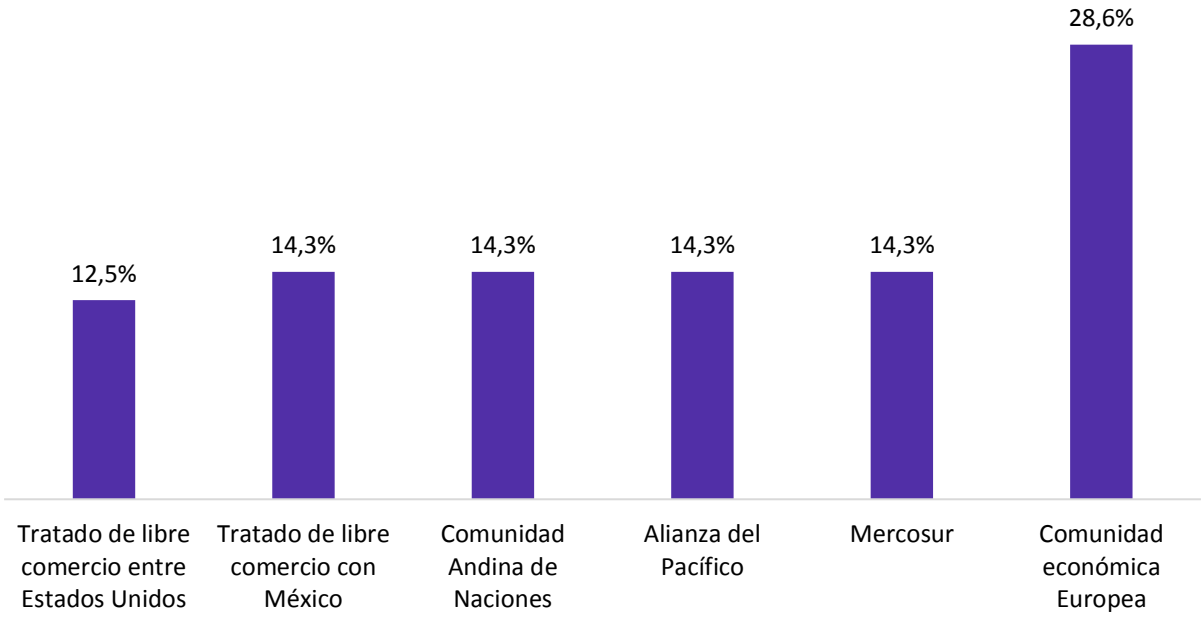
Fuente: Elaboración propia

Uno de los cambios realizados en esta versión de la Encuesta de Desempeño Empresarial, incluyó la variable de *tratados comerciales,* con el objetivo de identificar cuales de estos se benefician los empresarios MiPyme, permitiendo, groso modo,

dilucidar posibles ventajas o desventajas de los tratados respecto al segmento empresarial de interés.

En este sentido, entre los tratados comerciales de los que han beneficiado los empresarios exportadores, se observa una mayor participación de los acuerdos con la comunidad económica Europea (28.6%), congruente con la proporción de MiPyme cuyos destinos de exportación fue el Europa en el cuarto trimestre del 2020. Seguido a lo anterior, se encuentran los tratados comerciales con Mercosur, Alianza del Pacífico, Comunidad Andina de Naciones y tratado de libre comercio con México con una participación de 14.3% cada uno, de igual manera, se observa una correlación entre el lugar de destino de exportación, Centro América y el Caribe y Sur América, los empresarios beneficiados de los acuerdos comerciales.

Gráfica 18. Tratados comerciales de los que se han beneficiado los empresarios exportadores



Fuente: Elaboración propia

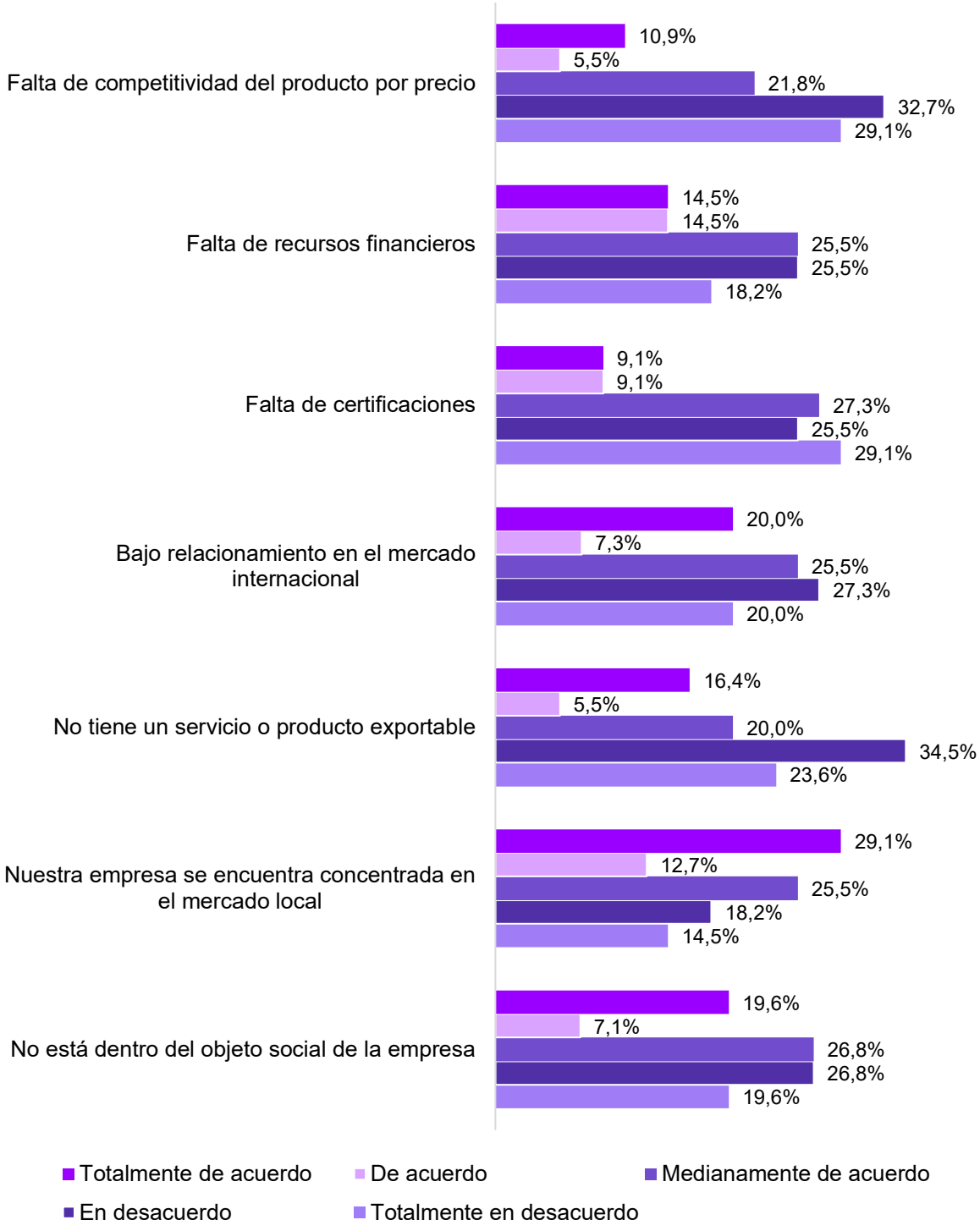
Por otro lado, con relación a las MiPymes que en el periodo de la encuesta no realizaron exportaciones, se identificaron alguna de las principales razones; en primer lugar se encuentra la concentración en el mercado local por parte de la empresa, con un

porcentaje del 29.1% de empresarial totalmente de acuerdo dentro de esta misma categoría, seguido, se evidencia las bajas relaciones con el mercado internacional (20% totalmente de acuerdo) y el objeto social de la organización no se encuentra enfocado hacía el comercio exterior (19.6%).

Con relación a la categoría "*en desacuerdo",* es importante destacar lo siguiente, las variables "*no tiene un producto o servicio exportable*" (34.5%) y "*falta de competitividad de los productos por precio"* (32.7%), nos permiten identificar que una importante proporción de las MiPyme en Colombia consideran tener los niveles de producción y el producto o servicio que les permitan entrar a competir en los mercados a nivel internacional, por lo tanto, es importante continuar fortaleciendo los acuerdos comerciales enfocados en la participación de este importante segmento empresarial para la economía colombiana.

Desde ACOPI seguimos insistiendo en la necesidad de fortalecer la capacidad productiva de la industria manufacturera nacional, focalizada en los clústers estratégicos para aprovechar las capacidades productivas y tecnológicas que permitan el mejoramiento de productos y procesos, así como de los ecosistemas de ciencia, tecnología e innovación, con el fin de aprovechar de manera más significativa los acuerdos de cooperación existentes, implementando un modelo de sustentación inteligente de importaciones y desarrollo de proveedores.

Gráfica 19. Grado de acuerdo con las siguientes razones para no haber exportado más durante el cuarto trimestre del 2020



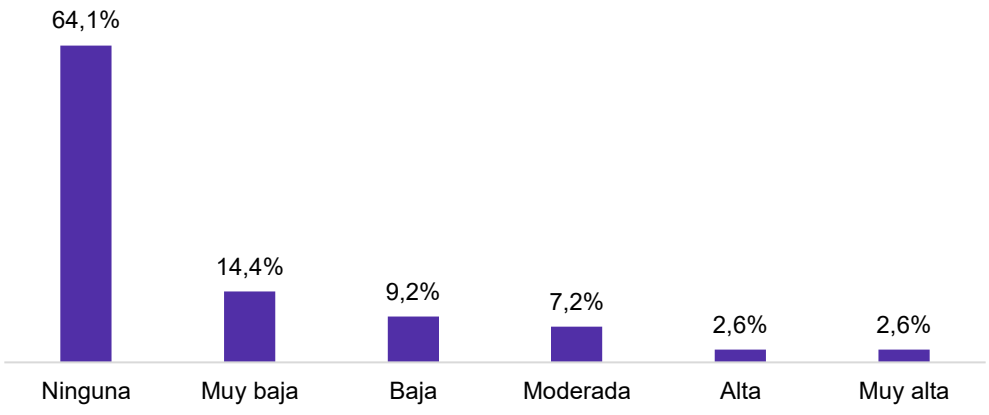
Fuente: Elaboración propia

Por otra parte, existe una baja expectativa por parte de los empresarios MiPyme para realizar exportaciones en el primer trimestre del 2021, como se observa en la grafica 19, la categoría "*ninguna*" cuenta con una proporción del 64,1%, por lo tanto, son relativamente pocas las expectativas de realizar transacciones (ventas) de sus productos o servicios en el mercado internacional.

Este comportamiento, puede asociarse con la caída global de la economía, en donde los países han tenido decrecimientos en sus indicadores económicos, principalmente en los niveles de consumo e ingresos de los habitantes a causa de las restricciones por la pandemia del COVID-19. Si bien en

muchos países del mundo, han comenzado las jornadas de vacunación, y estás, han sido significativas en la lucha por mitigar la crisis sanitaria global, los niveles de incertidumbre de los empresarios, sigue siendo alta, puesto que la reactivación de la economía global es un proceo gradual, y en muchos países tomara algún tiempo alcanzar los niveles de crecimiento y desarrollo económico pre-pandemia.

Gráfica 20. Expectativas de exportaciones para el primer trimestre de 2021



Fuente: Elaboración propia

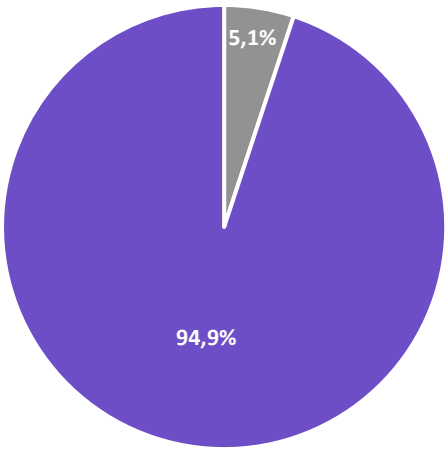
2. Importaciones

En el cuarto trimestre del 2020 el porcentaje de MiPymes que realizarón algún proceso de importación fue del 5.1%. Por otro lado, la variación de la porporción de los empresarios encuestados que manifestarón realizar importaciones en el periodo consultado, respecto al tercer trimestre del 2020, es cercano a los 10 puntos porcentuales, evidenciando una caida significativa en este indicador por parte de las empresas encuestadas.

Este resultado refleja los problemas de abastecimiento del tejido empresarial colombiano en gran parte de las actividades comerciales, principalmente a nivel industrial, como se evidencia en secciones anteriores, en donde una de las principales causas del desabastecimiento de materias primas, se asocia con problemas en la importación de insumos a nivel internacional, por las resctricciones en el comercio de los países.

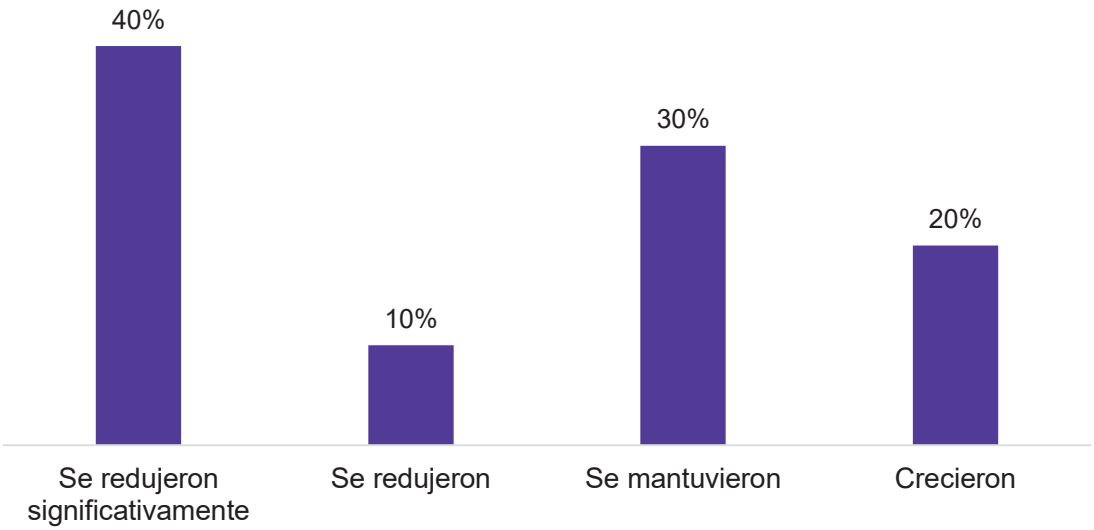
En este mismo sentido, como se observa en la gráfica 22, el 40% de las MiPymes encuestadas dice que las importaciones se redujeron significativamente, el 10% se redujeron, el 30% se mantuvieron y tan solo el 20% aseveró que sus importaciones crecieron.

Gráfica 21. ¿Su empresa importo durante el cuarto trimestre de 2020?



Fuente: Elaboración propia

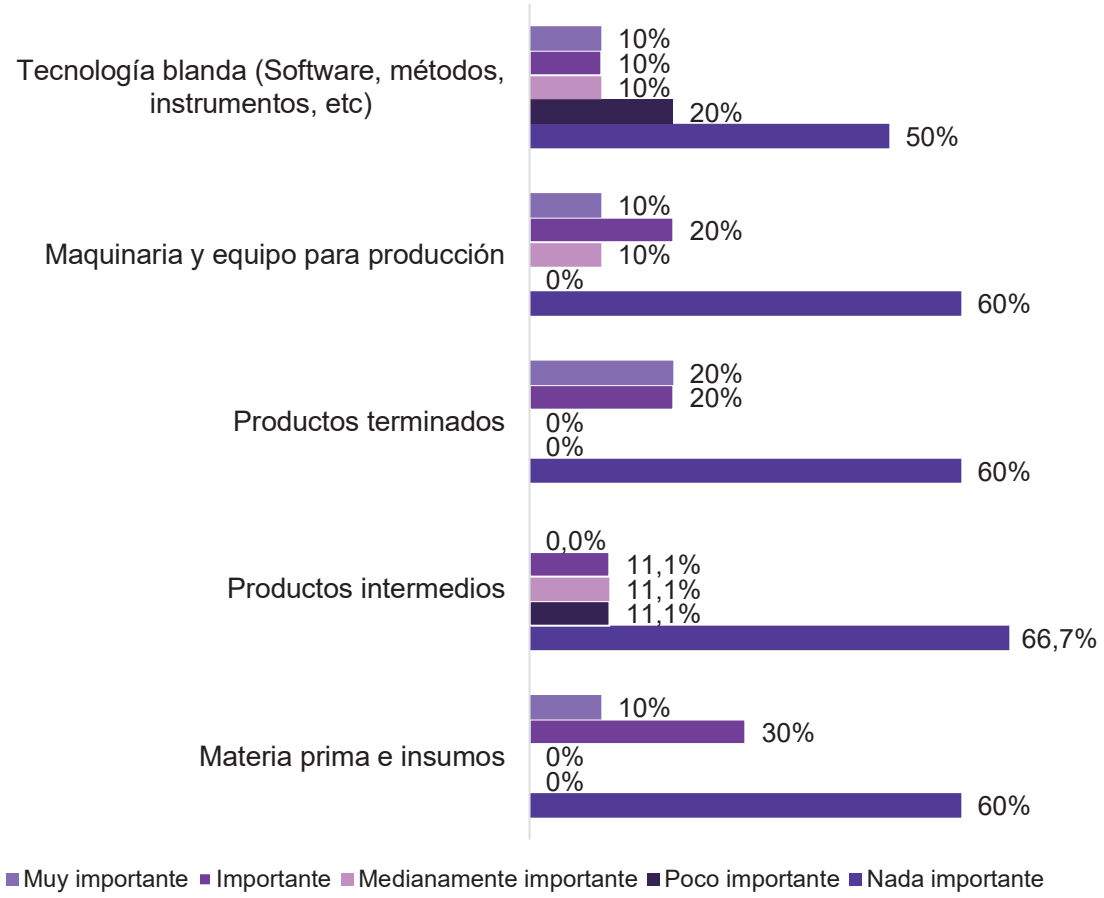
Gráfica 22. Comportamiento de las importaciones durante el cuarto trimestre de 2020



Fuente: Elaboración propia

Por otra parte, de los insumos importados regularmente por las MiPymes colombianas, son de mayor relevancia, las importaciones de *materias primas* (40% entre las categorías importante y muy importante), *productos terminados* (40% entre las categorías importante y muy importante) y *maquinaria y equipo para la producción* (30% entre las categorías importante y muy importante).

Gráfica 23. Nivel de importancia de insumos importados en el cuarto trimestre de 2020



Fuente: Elaboración propia

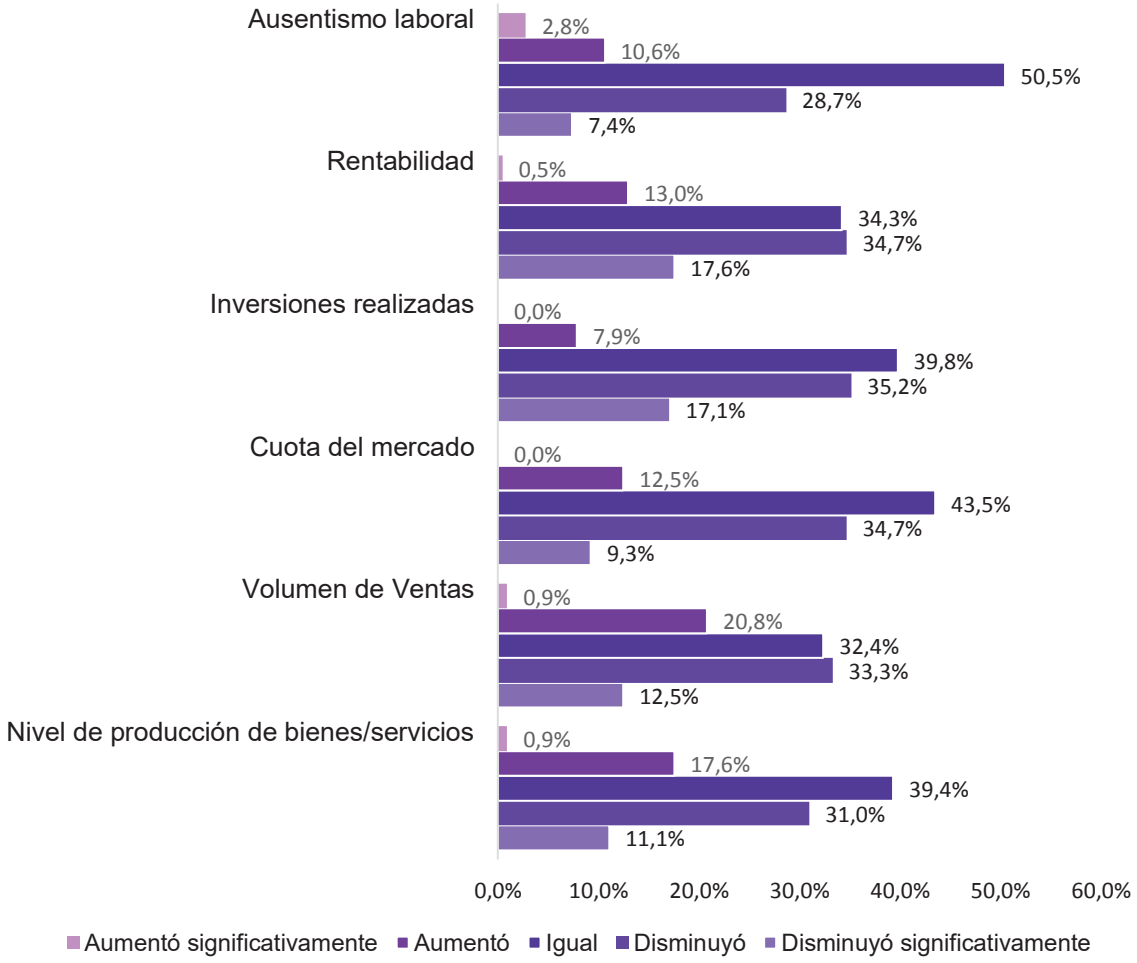
F. Otros indicadores MiPyme

Con relación a los indicadores mas importante para el segmento MiPyme al compararlo con el tercer trimestre de 2020, los empresarios afirman que el ausentismo laboral disminuyó un 28,7%.

Con respecto a la rentabilidad, los empresarios aseveraron que esta aumentó 13% con respecto al tercer trimestre. Al consultarles sobre las inversiones realizadas, el 39,8% dice que se han mantenido igual teniendo en cuenta al trimestre anterior. La percepción en la cuota del mercado, los empresarios del segmento piensan que el 34,7% ha disminuido.

El volumen de ventas muestra la mayor percepción de aumento donde, este indicador es del 20,8%, esto se debe a la época decembrina a pesar de las medidas restrictivas. En cuanto, al nivel de producción de bienes y servicios, el 31% dice que disminuyeron y el 11,1% dice que disminuyeron significativamente.

Gráfica 24. Comportamiento de los principales indicadores MiPyme



Fuente: Elaboración propia

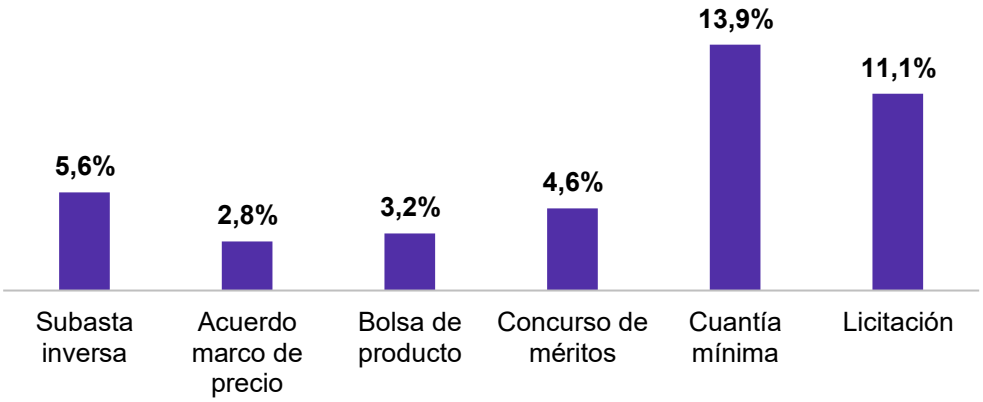
1. Métodos de contratación pública y privada

Uno de los indicadores incoporados en esta versión de la EDE para el cuarto trimestre del 2020, trata sobre los métodos de contratación pública y privada realizados por las MiPyme en Colombia.

En este sentido, el acceso a compras pública, se presenta como una importante estrategia para las MiPyme, por tal motivo, desde ACOPI seguiremos insistiendo en garantizar el acceso efectivo de este segmente empresarial, estableciendo una participación de por lo menos un 30% en el orden nacional, y a nivel de las alcaldías y gobernaciones la asignación sea gradual, iniciando en un 5% hasta llegar al 30%. Adoptando un sistema de indicadores que permita el monitoreo y seguimiento de los procesos para verificar el cumplimiento de las metas de accesibilidad de los empresarios MiPymes a compras públicas y estableciendo un costo diferencial del Registro Único de Proveedores (RUP).

En este sentido, de acuerdo con los empresarios MiPyme encuestados, cerca del 10% manifesto realizar contratación pública, siendo los métodos más utilizados por el segmento, para dicho proceso, en primer lugar, la cuantía mínima (13.9%), seguido por la licitación (11.1%) y la subasta inversa (5,6%) como los principales mecanismos.

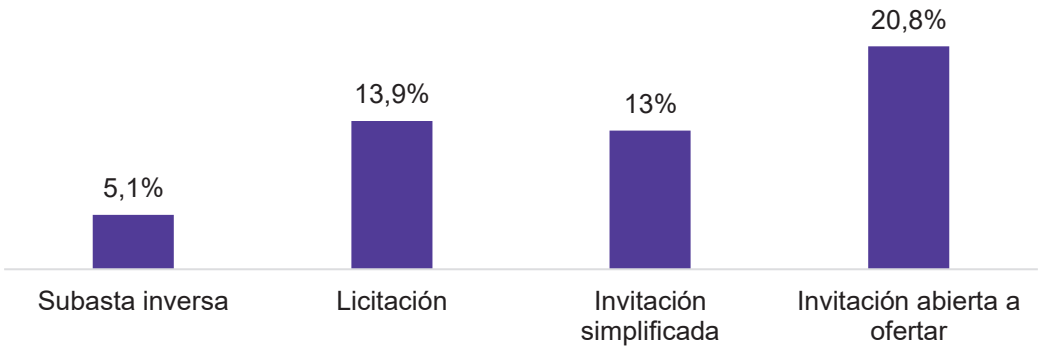
Gráfica 25. Métodos usados por las MiPymes para la contratación con el Estado en el cuarto trimestre de 2020



Fuente: Elaboración propia

Por otro lado, con relación a la contratación de las MiPyme con empresas privadas, de acuerdo con los empresarios consultados, el 20.8% utilizan la invitación abierta a oferta como método de contratación más frecuente, seguido por la licitación (13.9%) y la invitación simplificada (13%).

Gráfica 26. Métodos usados por las MiPymes para la contratación con otras empresas privadas en el cuarto trimestre de 2020



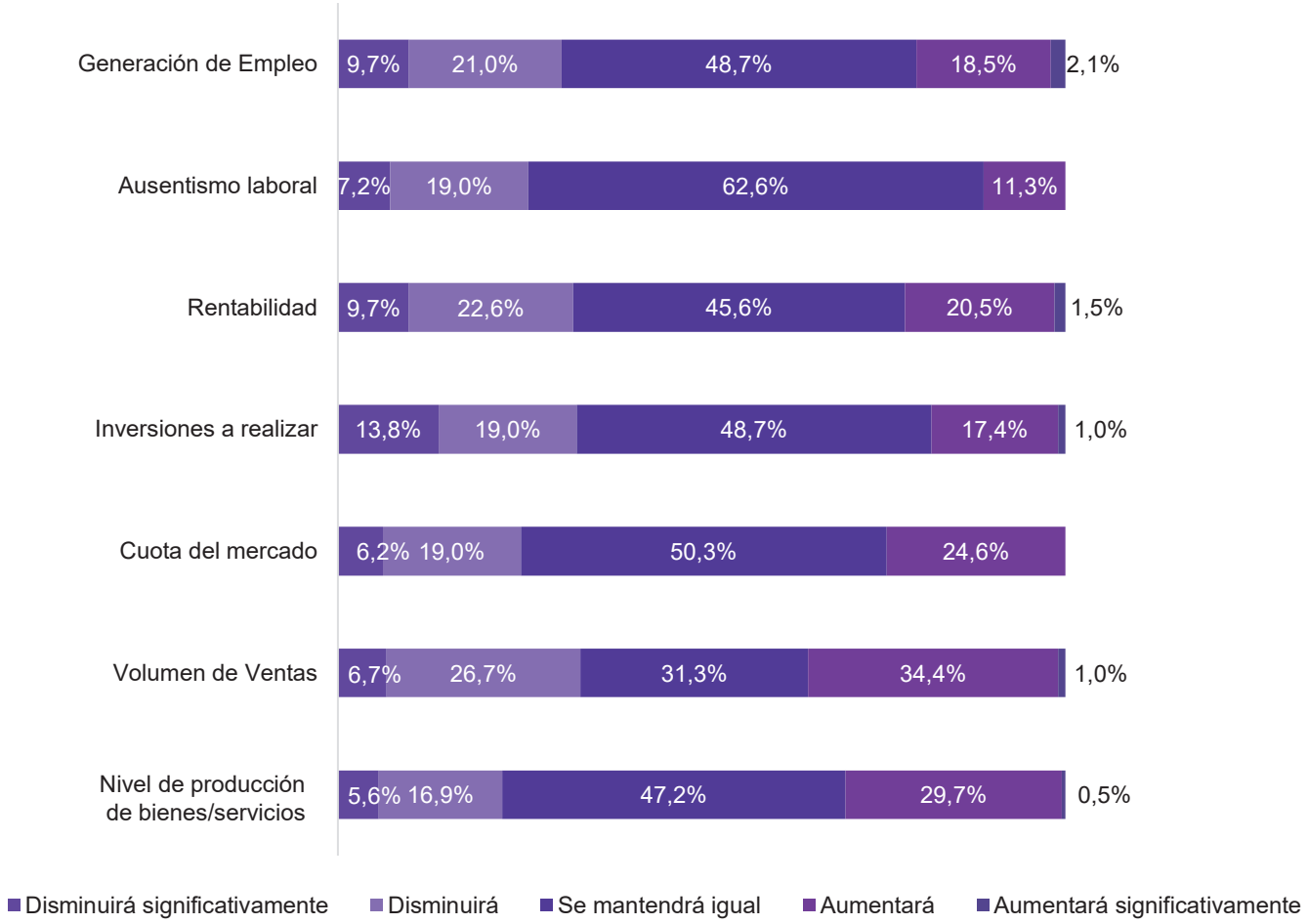
Fuente: Elaboración propia

III. Expectativas de la MiPyme para el primer trimestre de 2021

Las expectativas de los empresarios MiPyme para inicios del 2021, son menos pesimistas que las reportadas duratente el trimestre anterior. Para el cuarto trimestre del 2020, la proporción de empresarios que esperaban aumentos en sus niveles de producción y ventas era del 26%, mientras que lo reportado en esta encuesta, el porcentaje de MiPymes esperan un crecimiento de estos mismos indicadores para el primer trimestre del 2021, por un lado el 31% considera que tendran un aumento en el nivel de la producción, y por otro, un 35.4% respecto a los volumen de ventas. Estos resultados se asocian con una disminución en la incertidumbre por parte de los empresarios, la socialización e implementación del cronograma de vacunación nacional y en general, las espectativas respecto a la recuperación económica del país.

En cuento a la generación de empleo el 20.6% de los empresarios esperan un aumento significativo, lo que es importante para la recuperación económica del país. Con relación a otros indicadores como la rentabilidad y la cuota de mercado reflejan una proporción del 22% y 24.6%, respectivamente.

Gráfica 27. Expectativas de los empresarios MiPyme para el primer trimestre de 2021



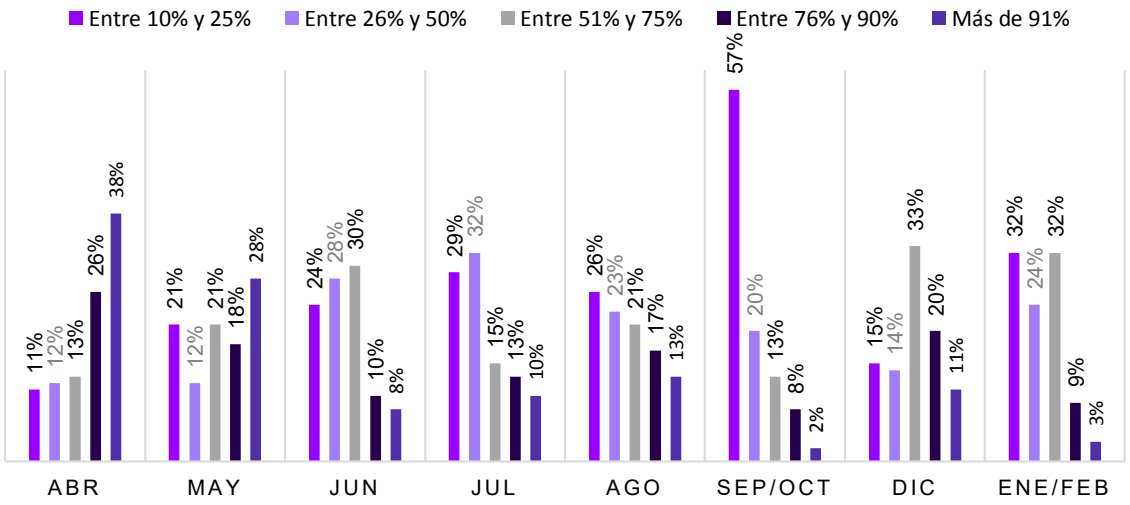
Fuente: Elaboración propia

Estas cifras en general, guardan relación con el Indicador de Confianza Empresarial (ICE) estimado por el DANE para el mes de enero, en donde la percepción del total de las empresas a nivel nacional se ubica en un 48,7, comportamiento creciente a partir del mes de septiembre del 2020. De acuerdo con esta institución, la mejora en el indicador a comienzo del presente año, se relaciona con un aumento en el número de empresas con operación normalizada y así como el porcentaje de las empresas que reportaron hacer uso de internet como mecanismo de ajuste para venta de productos o servicios, como se mencionó en secciones anteriores, una parte importante de la inversión realizada en el cuarto trimestre, se relaciona con la transformación digital de las empresas.

Es importante contextualizar las expectativas de los empresarios para el primer trimestre del 2021, con la situación actual de la economía colombiana. El país, se encuentra en un periodo inicial de la mitigación de la pandemia por COVID-19 a través de la implementación del calendario de vacunas, la cual se espera, pueda en el corto y mediano plazo ayudar a la reactivación económica de Colombia. Sin embargo, es relevante enfatizar en medidas de muy corto plazo que permitan a los empresarios, y en espacial a las MiPymes, solventar las afectaciones en sus organizaciones en lo corrido del 2020.

Una de las problematicas más relevantes de las MiPyme en Colombia, trata sobre los pasivos acumulados durante la pandemia, las cuales, se profundizaron debido a la disminución en indicadores importantes como los ingresos, los niveles de producción y las ventas. En este sentido, como se observa en la gráfica 28, si bien el porcentaje de los empresarios de este segmento que destinarón sus ingresos al pago de deudas tuvo una disminución entre los meses de julio, agosto y septiembre, para inicios del presente año, cerca del 45% de los encuestado manifestaron asignar más del 50% de sus recursos al pago de deudas.

Gráfica 28. Porcentaje de los ingresos destinados al pago de deuda



Fuente: Elaboración propia

IV. CONCLUSIONES

Durante el cuarto trimestre de 2020, los indicadores de aumento de empleo, producción, ventas e inversión tuvieron una leve recuperación en relación a los resultados del tercer trimestre del mismo año. En este sentido, en el caso de las ventas se paso de un 11% en el periodo anterior al 21.7%, es decir 10,7 pps por encima, esta mejoría está asociada con la reapertura de la economía y la eliminación de algunas restricciones de movilidad a nivel nacional. En terminos de niveles de producción se presentó un aumento 9.5 pps pasando de 9% en el tercer trimestre al 18.5% en el último trimestre del 2020. No obstante, dichos indicadores se encuentran por debajo del promedio histórico de la Encuesta de Desempeño Empresarial (EDE), realizada por ACOPI desde 2015, el cual se ubica cerca al 40%.

Con relación a la capacidad productiva de las MiPymes, para el cuarto trimestre del 20202, el 35.7% de los empresarios encuestados manifestaron estar produciendo en menos del 50% de su capacidad instalada, siendo menor en 1.7 pps al periodo correspondiente del tercer trimestre de 2020. En este mismo sentido, la proporción de empresas que aún no han reactivado labores en el cuarto trimestre del 2020, fue del 2.3%, resultado menor en contraste con el trimestre anterior, donde la cifra se ubicaba en un 5%, lo que demuestra una leve recuperación de las MiPyme en Colombia.

Dentro de las razones para funcionar a nivel empresarial, con una capacidad infererior al 50% se encuentran: *bajos niveles de ventas, baja demanda de bienes y servicios, poco capital humano disponible para el funcionamiento de la organización y bajos niveles de abastecimiento de materias primas e insumos necesarios para la producción.*

Respecto a los mecanismos de encadenamiento productivo, se destaca la participación de las MiPyme en el programa Fabricas de Productivdad con un 29.1%, seguido por un 28.3% de participantes en Cluster. En este sentido, el programa fortalecimiento de clústeres empresariales y de conocimiento para el desarrollo del comercio interregional pretende ampliar los mercados y recuperar mercado nacional basados en la estructura clúster que existe en el país y que estratégicamente puedan sustituir de manera de manera inteligente importaciones.

Para lo que proponemos el Modelo Operativo Fortalecimiento de clústers en el marco de un programa de desarrollo de proveedores que consta de cuatro fases: Alineación con la demanda (acercamiento por parte de las empresas anclas y los gestores de proveeduría para identificar los lineamientos de la demanda y acercamiento entre los gremios y clústers para identificar la capacidad instalada de los clústers), Proceso de selección de proveedores (a partir de la definición de un perfil de los proveedores requeridos por las empresas anclas y, posteriormente, selección de las pymes potenciales a través de filtros), cierre de brechas competitivas (en colaboración con programas de fortalecimiento desarrollados por actores como los gremios, Red clúster Colombia, cámaras de comercio y actores de ciencia tecnología) y Consolidación y fortalecimiento de clústers e iniciativas clúster (establecer objetivos, marcos de actuación procesos y métricas de desempeño en referencia a la orientación al tipo de mercado en el que podría generarse oportunidades iniciando con un primer nivel de Competencia a las importaciones, un segundo nivel de Deslocalización de producción, un tercer nivel de Cadenas globales de valor, y un cuarto nivel de Internacionalización. Está fase se enmarca en un proceso de transición alrededor de la consolidación de Inter clúster y clúster transnacionales).

Por otro lado, en relación con el capital humano y la generación de empleo, en promedio las microempresas empleado a 9 trabajadores en el cuarto trimestre del 2020, siendo los hombres la mayor proporción de empleados, para este mismo segmento, se evidencia una disminución promedio de empleo cercano a los 20 trabajadores. en el caso de la pequeña y mediana empresa, la disminución del número promedio de empleados es relativamente baja en contraste con las microempresas. En esta versión de la EDE, se destaca un componente de análisis por género, en donde se observa una mayor participación de la mujer en los puestos de trabajo en la mediana empresa (40.6%), y un 35.6% de participación en espacios importantes como las juntas directivas de este tipo de organizaciones.

Con relación a los tipos de contratación de las MiPymes en el cuarto trimestre del 2020, se observa un aumento de 20 pps en los contratos a término fijo, en contraste con la misma variable para el trimestre anterior, la cual se ubico en un 23%. En el caso de los

contratos por prestación de servicios, se evidencia un aumento significativo, pasando de un 11% para el tercer trimestre, hasta un 33% para el último trimestre de 2020.

Durante el cuarto trimestre de 2020, solo el 3.4% de las MiPyme realizaron exportaciones, esta cifra disminuyó cerca de 2.6 pps con respecto al tercer trimestre del mismo año. Las empresas agremiadas no han alcanzado los niveles históricos mostrados por la EDE en el periodo correspondiente entre 2017 – 2019, pasando de 14% hasta 22%, en el 2020, el impacto del COVID-19 sobre la economía internacional afecto los procesos comerciales de las MiPyme a lo largo del 2020.

Los destinos comerciales más importantes para las MiPymes en el trimestre de análisis son; Centroamérica y el Caribe, Sur América y Europa. Congruente con la proporción empresarios beneficiados en los tratados comerciales como la Comunidad Económica Europea, Mercosur, Alianza del Pacífico y la Comunidad Andina de Naciones.

En relación a los motivos para no desarrollar procesos de exportación, reflejan en cierta medida el poco interés del segmento MiPyme, en primer lugar, los empresarios enfocaron su producción en el abastecimiento de mercados locales, y, en segundo lugar, se evidencian bajas relaciones con el mercado internacional. Es importante continuar con los esfuerzos realizados por el Gobierno Nacional para impulsar estrategias de fortalecimiento a las exportaciones realizadas por el tejido empresarial a través de Procolombia y Colombia Productiva para la internacionalización de las MiPymes, desde ACOPI seguimos insistiendo en la necesidad de fortalecer la capacidad productiva de la industria manufacturera a través de estrategias tipo clústers, como se ha mencionado anteriormente.

Los procesos de importación por su parte, también sufrieron considerables bajas respecto al tercer trimestre del 2020, cercanas a los 10 pps, reflejando los problemas de abastecimiento del segmento MiPyme colombiano en gran parte de las actividades comerciales, siendo las principales causas del desabastecimiento de materias primas asociadas importadas, la cual se relacione con la crisis económica del comercio internacional.

Por otro lado, en lo corrido de la pandemia se evidencia una mayor afectación en los ingresos de los empresarios MiPyme en el mes de abril, en donde el 66% manifestó percibir una disminución de más del 76%, sumado a esto, el indicador respecto al nivel de endeudamiento sigue siendo preocupante, si bien el porcentaje de los empresarios de este segmento que destinarón sus ingresos al pago de deudas tuvo una disminución entre los meses de Julio, Agosto y Septiembre, para inicios del presente año, cerca del 45% de los encuestado manifestaron asignar más del 50% de sus recursos al pago de deudas.

Bajo este contexto de crisis económica en Colombia, derivado de la pandemia por COVID – 19, el Gobierno Nacional ha diseñado la Política para la Reactivación, la Repotenciación y el Crecimiento Sostenible e Incluyente a través del documento CONPES 4023, lo cual desde ACOPI consideramos importante, debido a la necesidad de tomar acciones relevantes en materia económica, que permitan volver al país hacia una senda de creimiento económico sostenible.

Sin embargo, la implementación de las estrategias establecidas en el CONPES 4023, cuentan con un horizonte de tiempo a seis (6) años a partir del 2021, con un corto plazo entre 2021 – 2020, y medidas de largo plazo con una proyección de ejecución de hasta el 2026. Adicionalmente, de acuerdo con lo presentado en el Plan de Acción y Seguimiento (PAS), solo 31 acciones de la política finalizarán en lo corrido del presente año, lo que representa el 22% de las estrategias, y 16 de estas, asociadas con el objetivo de reactivar el sector productivo, y donde se identifica, ademas, para el caso particular de las MiPyme, estrategias como; *acceso a compras públicas enfocadas en la implementación de una estrategia integral para micro y pequeña empresas, líneas de crédito y refinanciación de pasivos para las MiPyme a través de Bancoldex y el Fondo Nacional de Garantías y la ampliación de fábricas de productividad para el aumento de las empresas beneficiarias.*

Bajo este marco, creemos necesario se adopten medidas extraordinarias de muy corto plazo para que el Gobierno Nacional cuente con las facultades requeridas para hacer frente al deterioro de la economía, la perdida de empleo y la crisis social generada por

la pandemia. Siendo así desde ACOPI, frente a la reactivación económica del país en el corto plazo proponemos lo siguiente:

1. Declatoria de Emergencia Económica, Social y Ecológica: Sugerimos tomar como medida de choque el establecimiento de decretos legislativos, autorizados bajo el Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica, con el fin de fortalecer las acciones dirigidas a mejorar los indicadores económicos y sociales en el corto plazo, mediante la protección de empleos y de las empresas con lo cual se disminuya el impacto negativo en la economía del país.

2. Modificaciones al Programa de Apoyo al Empleo Formal (PAEF): Se propone una extensión del programa PAEF hasta la terminación del calendario del proceso de vacunación por parte del Gobierno Nacional con el objetivo de impactar un número mayor de MiPyme en el país. De igual manera es importante realizar modificaciones enfocadas hacia la inclusión de personas naturales que generan hasta dos (2) empleos, lo cual estaría cercano a las 250.000 empresas aproximadamente, las cuales cumplen con los requerimientos de acceso a dichos beneficios como aporte a seguridad social y pago registro mercantíl.

3. Plazo al pago de primas de servicios: Se propone aplicar plazos al pago de la prima de servicios, teniendo en cuenta el costo laboral asumido por el empresario, el aumento en los niveles de endeudamiento debido a los créditos asumidos por la empresa en el año anterior y la caída en las expectativas de ventas, las cuales se asocian con la crisis actual de la pandemia por COVID-19.

4. Temas fiscales

4.1 Aplazamiento de pagos fiscales: Se propone el aplazamiento del pago al Impuesto al Valor Agregado (IVA), lo cual tendra un impacto positivo sobre la estructura de costos, debido al peso relativo del impuesto en las transacciones realizadas por el segmento MiPyme con la gran empresa.

4.2 Suspensión de embargos por deudas impagas por causa de la pandemia: La propuesta se enfoca en cobijar a las deudas causadas e incumplidas a partir de la declaratoria de emergencia sanitaria, y hasta la finalización de la misma, con un periodo de gracia de hasta un (1) año para solventar la deuda, y no tenga perdida de sus bienes.

4.3 Subsidio a la nómina no sea constitutivo de renta: Los resultados consolidados del Programa de Apoyo al Empleo Formal – PAEF al mes de enero del 2021, muestran un total de 141.767 empresas beneficiadas y desembolsos totales cercanos al $5.9 millones de pesos, las MiPymes han sido las más beneficiadas en este proceso con una participación del 97,8% de la totalidad de beneficiarios, como era de esperarse al ser una parte importante del tejido empresarial en Colombia.

Sin embargo, como lo menciona Mejia et al. (2020) en la agenda para la reactivación económica del país, “la DIAN señaló que estos ingresos sí constituyen un ingreso gravable por renta...” (p. 13), haciendo referencia a los ingresos provenientes del PAEF para las empresas colombianas. Si esto es así, de darse dicha situación, los objetivos del programa respecto a la formalización de las empresas, la generación y sostenibilidad de los empleos debido a la crisis actual del país, pueden comprometerse en el corto plazo, al desestimular a los empresarios del acceso a estos beneficios, puesto que, a la larga, deberán asumir una carga impositiva por dichos recursos.

5. Temas financieros

5.1 Aumento en el periodo de gracia: Frente a esto se propone ampliar período de gracia de 2 a 3 años para créditos de mediano y largo plazo, una amortización entre 8 y 10 años, garantías más amplias en términos generales, productos financieros con condiciones distintas y subsidio de la tasa de interés para empresas asumido por el Gobierno Nacional y crédito de consumo para los ciudadanos.

5.2 Intervención del Banco de la República en el mercado financiero: Es importante continuar de manera progresiva con la reducción en el corto plazo de la tasa de interés por parte del Emisor, a través del cual, la Superintendencia Financiera certifique tasas de interés bancarias corrientes y tasas de usura a la baja en beneficio de los hogares,

al estimular el crédito de consumo y a las empresas, al mejorar los costos de endeudamiento de mediano y largo plazo.

5.3 Salvamento de las empresas con recursos de capital no reembolsable: Se propone avanzar en medidas de salvamento para las empresas, adicionales a los programas de crédito, bajo las siguientes consideraciones; inyección de capital directo no reembolsable a las MiPyme haciendo uso del Fondo de Mitigación de Emergencias – FOME, para aquellas empresas que requieran inversión en e-commerce y adquisición de tecnologías enfocadas en mejorar la calidad de sus productos o en la busqueda de nuevos nichos de mercado, permitiendo aumentar sus ingresos en el corto plazo, y continuar con la aplicación del teletrabajo y el trabajo en casa. De igual manera es importante para las MiPyme con contratos de proyectos de licitación pública, cuente con una exención en los interes corrientes.

5.4 Condonación del interés de los créditos otorgados durante la pandemia: De igual manera es importante, dentro del proceso de reactivación económica actual, y en especial para las MiPyme del país, que el Gobierno Nacional asuma de manera total los intereses corrientes de los créditos otorgados a las empresas, adquiridos en el periodo de la pandemia por COVID-19 y hasta la finalización del programa de vacunación actual, permitiendo disminuir el nivel de endeudamiento de las empresas a través del pago directo a capital, estimulando la inversión y el trabajo.