

**Compromiso con la Equidad**  
**Política fiscal, desigualdad y pobreza**  
**en América Latina**

Nora Lustig

Universidad de Tulane

“El rostro fiscal de Centroamérica en el  
nuevo contexto mundial”

ICEFI, Guatemala, Marzo 13 y 14, 2012

# Proyecto Compromiso con la Equidad (CEQ)

- Proyecto Tulane University (CIPR y depto. de Economía) y Diálogo Interamericano
- Coordinado por Nora Lustig (Tulane) y Peter Hakim (Diálogo Interamericano)
- Estudios de política fiscal y su impacto sobre la distribución del ingreso, la pobreza y el acceso a servicios básicos de educación y salud
- Indicador de compromiso con la equidad (en proceso); difundirlo ampliamente
- Hasta la fecha incluye a 12 países

# Compromiso con la Equidad (CEQ): Países y equipos

## Terminados

- *Argentina*: Carola Pessino, CGD y di Tella
- *Bolivia*: George Gray Molina, Wilson Jiménez, Verónica Paz y Ernesto Yáñez, Inst. Alternativo
- *Brasil*: Claudiney Pereira y Sean Higgins, Tulane
- *México*: John Scott, CIDE
- *Perú*: Miguel Jaramillo, GRADE

# Países y equipos

## Avanzados

- *Costa Rica*: Pablo Sauma y Juan Diego Trejos (Universidad de Costa Rica)
- *Guatemala*: Maynor Cabrera (ICEFI), Hilcías Morán (Bco. de Guatemala)
- *Paraguay*: Julio Ramírez (CADEP)
- *Uruguay* (Marisa Bucheli y Máximo Rossi, Universidad de la República)

# Países y equipos

## Primera etapa

- *Chile*: Dante Contreras (Univ. de Chile)
- *Colombia*: Marcela Meléndez (ECONESTUDIO) y Facundo Alvaredo (Oxford Univ y Paris School of Economics)
- *El Salvador*: Margarita Beneke (FUSADES)

**CARACTERISTICAS DE LOS PAISES: PRODUCTO POR HAB, TAMAÑO DEL GOBIERNO, GASTO SOCIAL/PIB, TRANSFERENCIAS DIRECTAS/PIB, COEFICIENTE DE CONCENTRACIÓN, COBERTURA DE POBLACIÓN EN POBREZA EXTREMA (US\$2.50/DÍA PPP) POR TRANSFERENCIAS DIRECTAS**

<b>PAIS</b>	<b>PNB/hab US\$PPP</b>	<b>Gasto primario (no incluye servicio deuda/PIB)</b>	<b>Gasto Social/PIB (excluye pensiones contributivas)</b>	<b>Transferencias Directas /PIB</b>	<b>Coficiente de concentración Gasto Social</b>	<b>Cobertura de Pobres Extremos por Transferencias Directas</b>
<b>ARGENTINA 2009</b>	<b>\$14,030 2</b>	<b>37.57% grande</b>	<b>15.8% 1</b>	<b>3.08% 2</b>	<b>-0.14 1</b>	<b>92.47%</b>
<b>BOLIVIA 2007</b>	<b>\$4,069 5</b>	<b>36.93% grande</b>	<b>9.1% 3</b>	<b>1.35% 3</b>	<b>-0.07 3</b>	<b>43.05%</b>
<b>BRASIL 2009</b>	<b>\$10,140 3</b>	<b>36.85% grande</b>	<b>12.9% 2</b>	<b>4.15% 1</b>	<b>-0.09 2</b>	<b>69.29%</b>
<b>MEXICO 2008</b>	<b>\$14,530 1</b>	<b>21.87% mediano</b>	<b>8.4% 4</b>	<b>0.61% 4</b>	<b>-0.05 4</b>	<b>66.79%</b>
<b>PERU 2009</b>	<b>\$8,349 4</b>	<b>18.93% mediano</b>	<b>5.30% 5</b>	<b>0.37% 5</b>	<b>0.01 5</b>	<b>57.86%</b>

# Definición de conceptos: ingreso en análisis básico

=> pensiones contributivas como parte del ingreso de mercado

**1**

**INGRESO DE MERCADO: Laboral y no laboral**  
También incluye remesas y otras transferencias privadas, pensiones de la seguridad social contributiva, autocosumo y renta imputada por vivienda

**2**

**INGRESO DE MERCADO NETO**  
Ingreso de Mercado MENOS Impuestos Directos

**3**

**INGRESO DISPONIBLE**  
Ingreso de Mercado Neto MAS Transferencias Directas

**4**

**INGRESO POST-FISCAL**  
Ingreso Disponible MENOS Impuestos Indirectos Netos

**5**

**INGRESO FINAL**  
Ingreso Post-fiscal MAS valor imputado de transferencias en “especie” en educación y salud

# Definición de conceptos: ingreso en análisis de sensibilidad => pensiones contributivas como transferencias del gobierno

1

**INGRESO DE MERCADO: Laboral y no laboral**  
También incluye remesas y otras transferencias privadas, autocosumo y renta imputada por vivienda

2

**INGRESO DE MERCADO NETO**  
Ingreso de Mercado MENOS Impuestos Directos y Contribuciones a la Seguridad Social

3

**INGRESO DISPONIBLE**  
Ingreso de Mercado Neto MAS Transferencias Directas y pensiones de la seguridad social contributiva

4

**INGRESO POST-FISCAL**  
Ingreso Disponible MENOS Impuestos Indirectos Netos

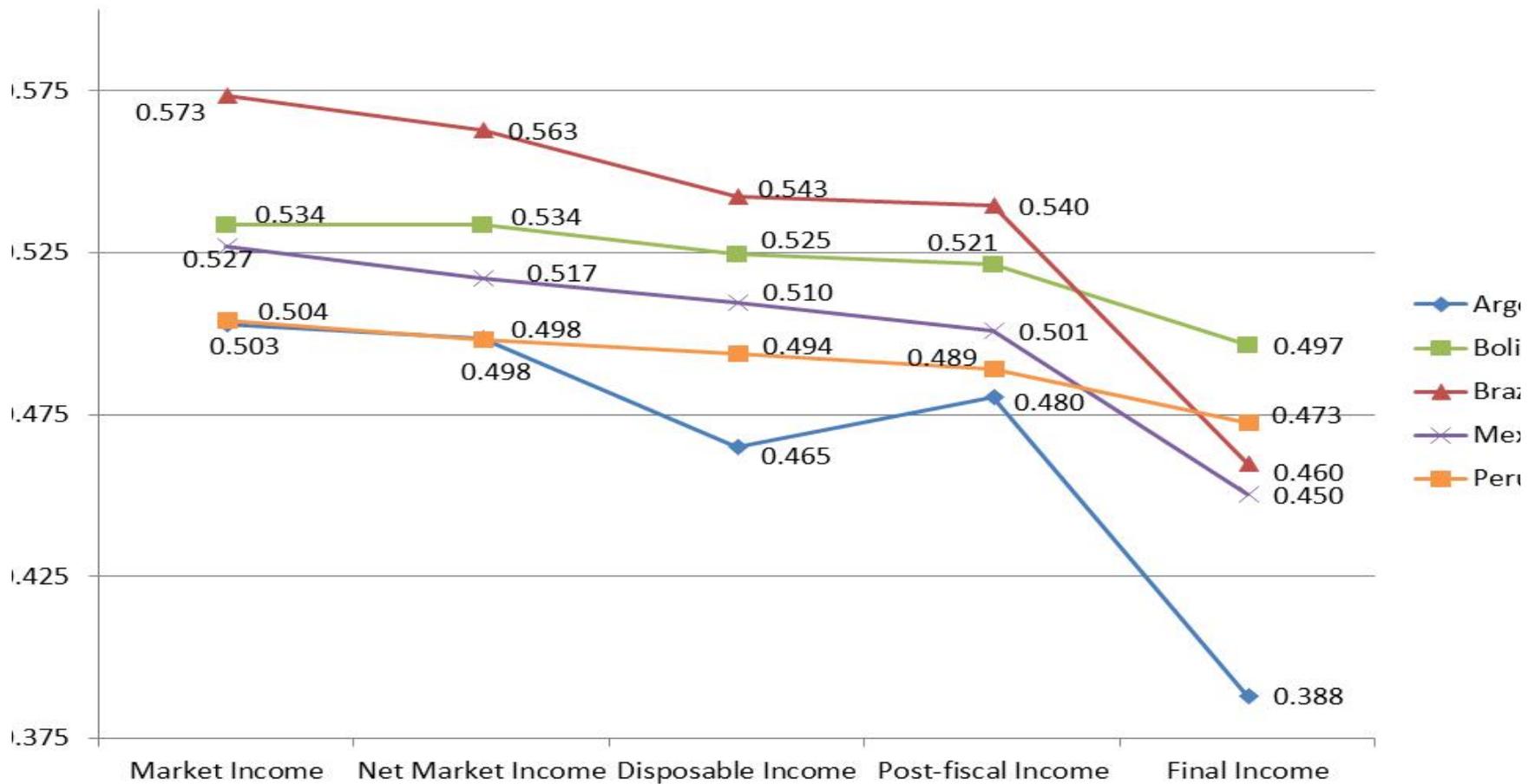
5

**INGRESO FINAL**  
Ingreso Post-fiscal MAS valor imputado de transferencias en “especie” en educación y salud

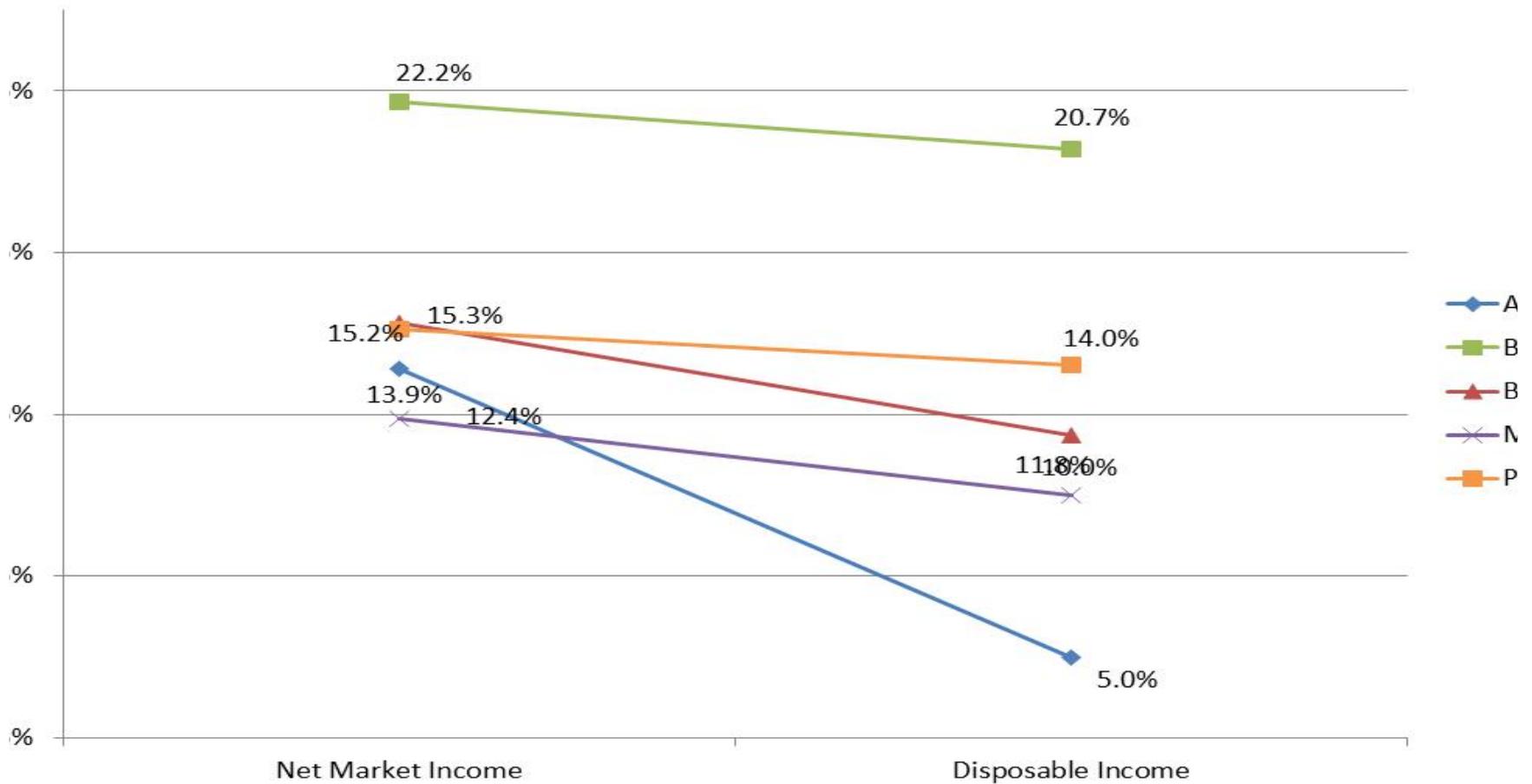
# Indicadores

- Desigualdad: Coeficiente de Gini
- Pobreza: Incidencia (US\$2.50/día PPP)
- Efectividad: Reducción desigualdad (pobreza)/gasto en transferencias directas como proporción del PIB
- Incidencia
- Fugas y cobertura

# Desigualdad: Coef. de Gini para Cada Concepto de Ingreso

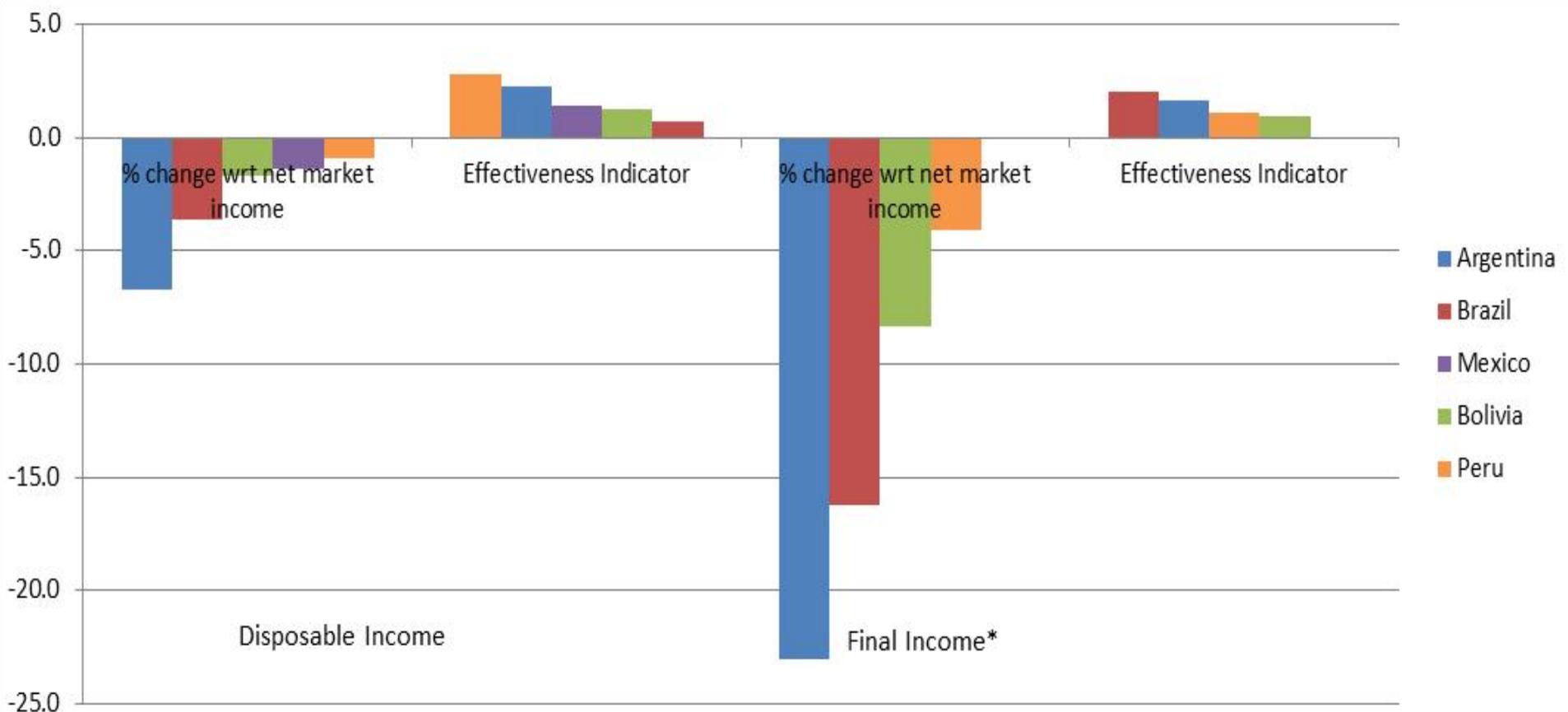


# Pobreza: Incidencia para línea internacional de US\$2.50/día en PPP



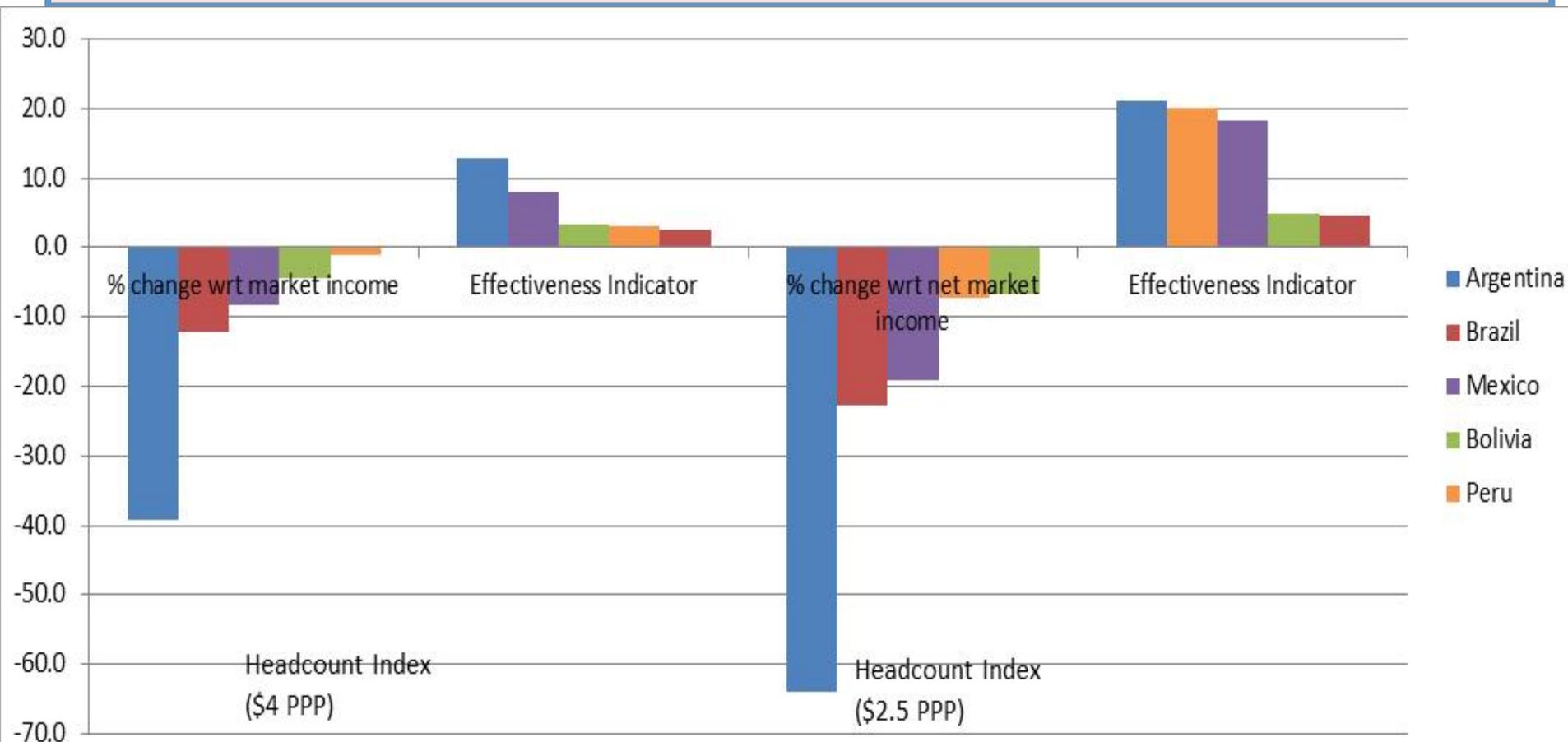
# Reducción de la Desigualdad y Efectividad

Comparación ingreso disponible (izq) e ingreso final (der)  
con respecto a ingreso neto de mercado

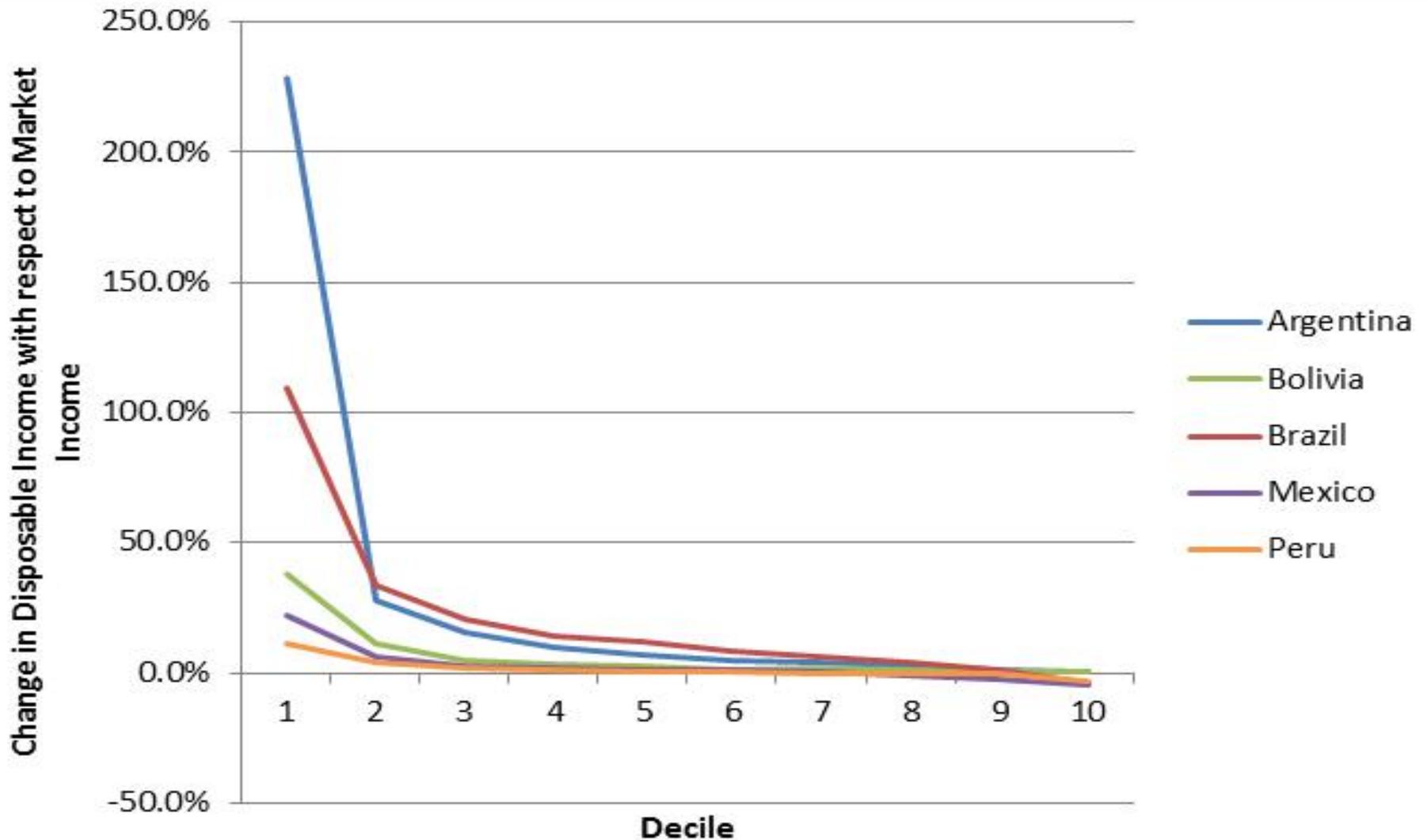


# Reducción de la Pobreza y Efectividad

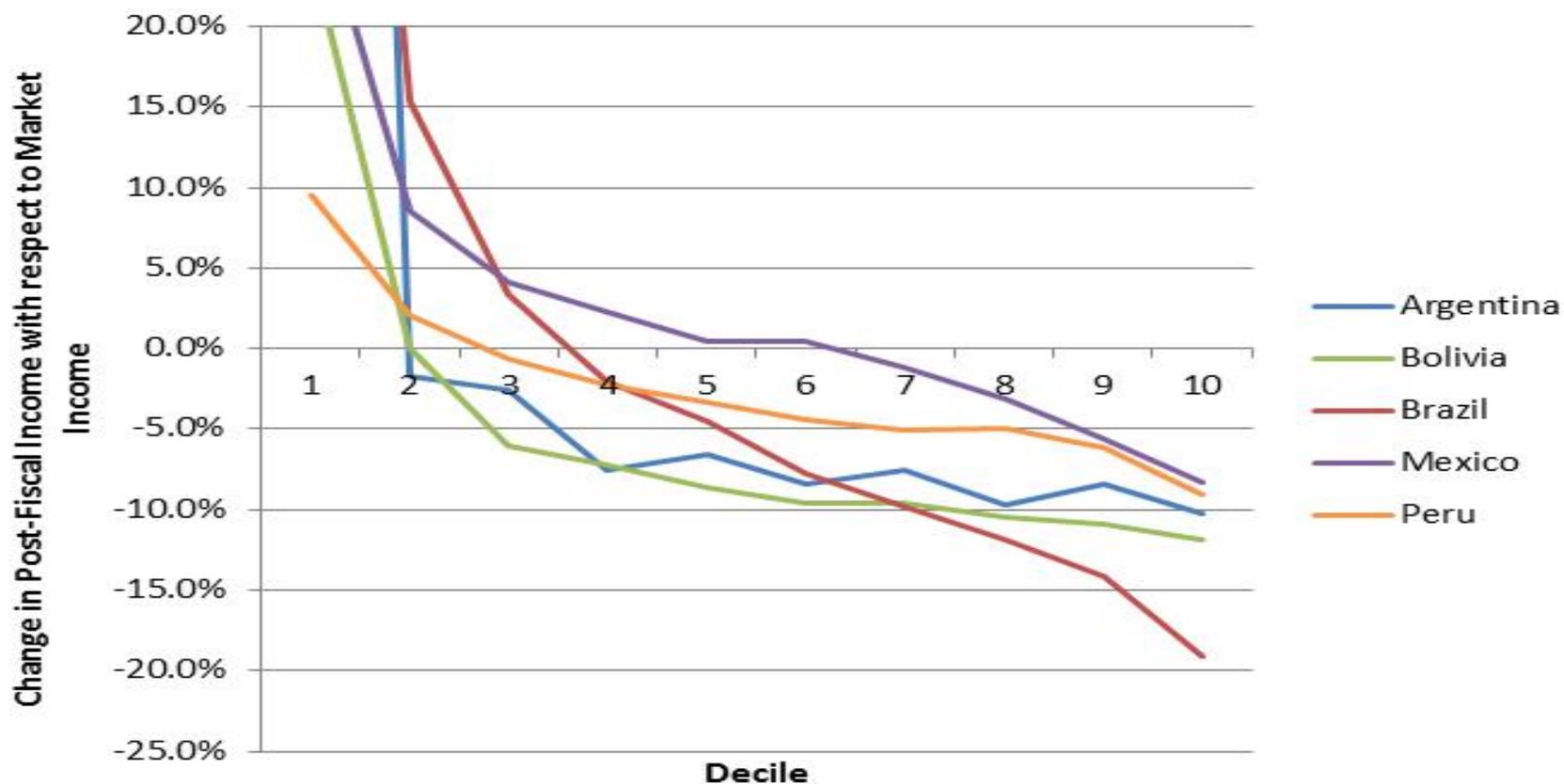
## Pobreza total (US\$4/día PPP) y extrema (US\$2.50/día PPP); ingreso disponible con respecto a ingreso neto de mercado



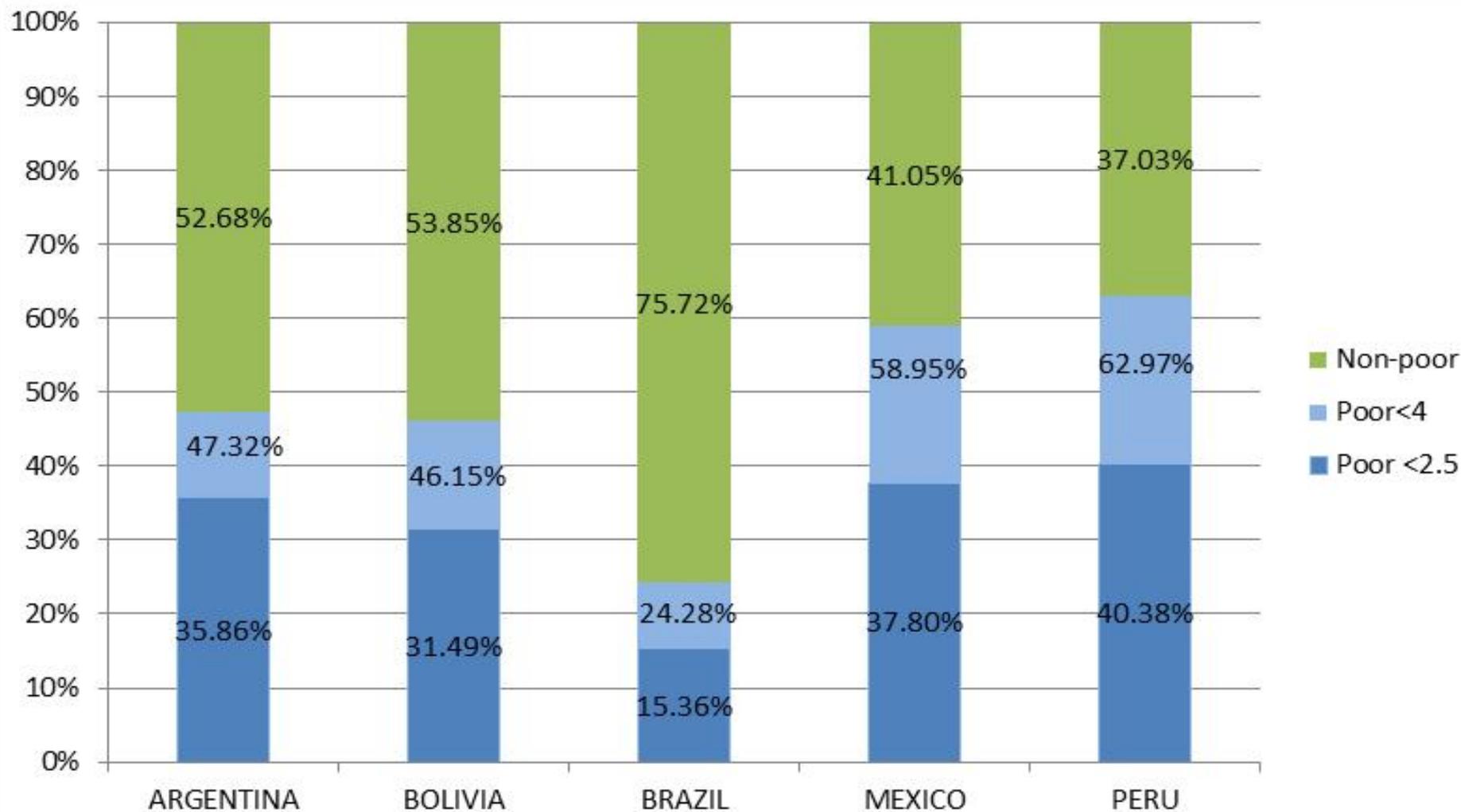
# Incidencia por Decil: Ingreso Disponible con respecto a Ingreso de Mercado



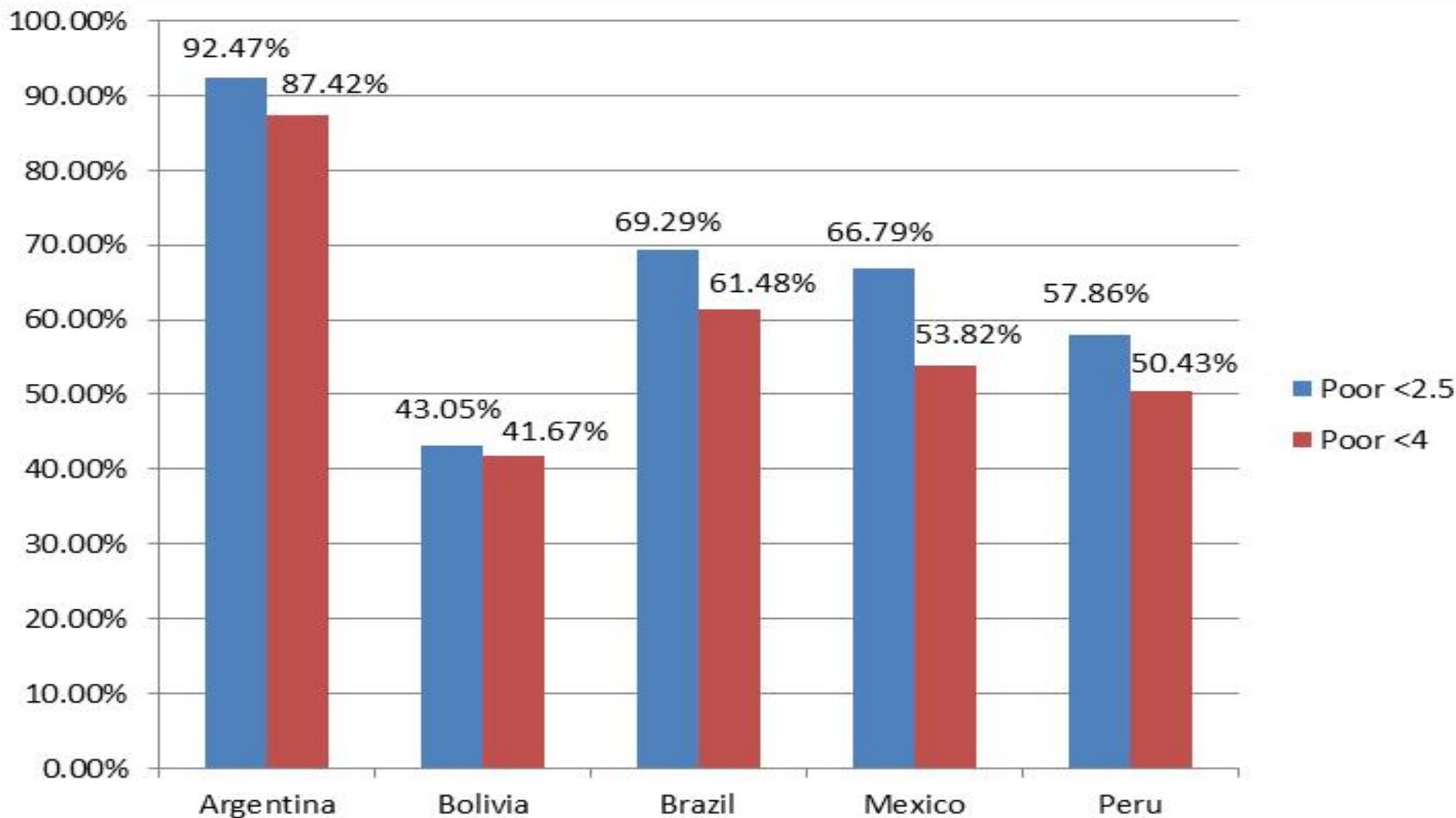
# Incidencia por Decil: Ingreso Post-fiscal con respecto a Ingreso de Mercado: Impacto de Impuestos Indirectos Netos (se hizo un 'zoom' en cruce eje horizontal)



# Fugas: Porcentaje de Transferencias Directas a Pobres y No Pobres



# Cobertura: Porcentaje de Pobres Extremos (US \$2.50/día PPP) Cubiertos por Transferencias Directas



**CARACTERISTICAS DE LOS PAISES: PRODUCTO POR HAB, TAMAÑO DEL GOBIERNO, GASTO SOCIAL/PIB, TRANSFERENCIAS DIRECTAS/PIB, COEFICIENTE DE CONCENTRACIÓN, COBERTURA DE POBLACIÓN EN POBREZA EXTREMA (US\$2.50/DÍA PPP) POR TRANSFERENCIAS DIRECTAS**

<b>PAIS</b>	<b>PNB/hab US\$PPP</b>	<b>Gasto primario (no incluye servicio deuda/PIB)</b>	<b>Gasto Social/PIB (excluye pensiones contributivas)</b>	<b>Transferencias Directas /PIB</b>	<b>Coficiente de concentración Gasto Social</b>	<b>Cobertura de Pobres Extremos por Transferencias Directas</b>
<b>ARGENTINA 2009</b>	<b>\$14,030 2</b>	<b>37.57% grande</b>	<b>15.8% 1</b>	<b>3.08% 2</b>	<b>-0.14 1</b>	<b>92.47%</b>
<b>BOLIVIA 2007</b>	<b>\$4,069 5</b>	<b>36.93% grande</b>	<b>9.1% 3</b>	<b>1.35% 3</b>	<b>-0.07 3</b>	<b>43.05%</b>
<b>BRASIL 2009</b>	<b>\$10,140 3</b>	<b>36.85% grande</b>	<b>12.9% 2</b>	<b>4.15% 1</b>	<b>-0.09 2</b>	<b>69.29%</b>
<b>MEXICO 2008</b>	<b>\$14,530 1</b>	<b>21.87% mediano</b>	<b>8.4% 4</b>	<b>0.61% 4</b>	<b>-0.05 4</b>	<b>66.79%</b>
<b>PERU 2009</b>	<b>\$8,349 4</b>	<b>18.93% mediano</b>	<b>5.30% 5</b>	<b>0.37% 5</b>	<b>0.01 5</b>	<b>57.86%</b>

# Conclusiones: LATAM es muy heterogénea

1. Tamaño del estado, el orden de magnitud de reducciones de desigualdad y pobreza, y la efectividad varían
  - Estado Grande: Arg, Bol y Bra (gasto primario/PIB más de 35%)
  - Estado Mediano: Mx y Perú (gasto primario/PIB aprox 20%)
  - Redistribuye mucho Arg; redistribuyen poco Bol y Perú
  - Son más efectivos por “peso” gastado: Arg y Perú
  - Son poco efectivos: Bol y Bra

# Conclusiones: Tamaño del estado, redistribución y efectividad

2. Hay baja correlación entre tamaño del estado y magnitud y efectividad en reducir la desigualdad y la pobreza.

- Estado Grande: Arg, Bol y Bra (gasto primario/PIB más de 35%); redistribuye mucho Arg y Bra; redistribuye poco Bolivia
- Alta efectividad: Arg redistribuye mucho y Perú redistribuye poquísimo

# Conclusiones: Transferencias Focalizadas

3. Transferencias focalizadas en los pobres reducen la desigualdad y la pobreza cuanto más:

- focalizadas estén

- grandes en tamaño por beneficiario

- la cobertura de la población pobre sea mayor

- se distribuyan de manera progresiva entre los pobres

# Conclusiones: Impuestos Directos e Indirectos

4. Impuestos directos reducen muy poco la desigualdad

5. Los impuestos indirectos pueden ser muy onerosos para la población pobre

-Arg pagadores netos a partir del 2o decil

-Bolivia y Perú pagadores netos a partir del 3er decil

-Brasil pagadores netos a partir del 4o. Decil

Esto ocurre aun después de tomar en cuenta las transferencias directas!!!

# Guatemala (Cabrerera y Morán): Resultados Preliminares

- Tamaño del estado (gasto primario/PIB): 9%  
Comparación:  $\frac{1}{4}$  de Arg, Bol y Bra y  $\frac{1}{2}$  de Mx y Per
- Gasto en transferencias directas/PIB: 0.48%  
Comparación: ocuparía el 5o lugar de los 6 países; pequeño cercano a Perú
- Porcentaje de reducción de la desigualdad de ingreso neto de mercado a ingreso disponible: -1.3%.  
Comparación: el caso más bajo de los 6 países (después de Perú = 1.4%)

# Guatemala: Resultados Preliminares

- Porcentaje de reducción de la pobreza extrema: -6.8%

Comparación: 5o. lugar, antes de Bolivia (-6.6%); Argentina reduce la pobreza extrema en 64%, para tener una idea del máximo

- Impuestos indirectos afectan a la población extremadamente pobre: Los pagadores netos empiezan en el primer decil

Comparación: el siguiente peor es Arg donde pagadores netos comienzan en el 2o. decil

# Antecedentes del Proyecto CEQ

- *Compromiso con la Equidad* (CEQ) es un proyecto conjunto del Center for Inter-American Policy and Research (CIPR) y el departamento de economía de la Universidad de Tulane y el Diálogo Interamericano. Coordinado por Nora Lustig (Samuel Z. Stone Professor of Latin American Economics) y Peter Hakim (President Emeritus).
- El CEQ tiene respaldo financiero de la Agencia Canadiense para el Desarrollo Internacional (CIDA), el Ministerio de Asuntos Exteriores de Noruega, la Oficina Regional para América Latina y El Caribe del Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo, y de la Fundación General Electric.
-

# Referencias

- La metodología propuesta por el CEQ está disponible en Nora Lustig “Commitment to Equity Assessment (CEQ): A Diagnostic Framework to Assess Governments’ Fiscal Policies Handbook,” Tulane Economics Department Working Paper1119 and CIPR (Center for Inter-American Policy & Research) Working Paper, New Orleans, Louisiana, April 2011. <http://ideas.repec.org/p/tul/wpaper/1119.html> and <http://cipr.tulane.edu/articles/detail/804/Working-Document-Commitment-to-Equity-CEQ-Handbook>.

Nota: Esta versión está en proceso de revisión.

# Referencias

- Lustig, Nora (coord.) “Fiscal Policy and Income Redistribution in Latin America: Challenging the Conventional Wisdom,” *Tulane Economics Department Working Paper 1124*, New Orleans, Louisiana, October 2011 and *ECINEQ Working Paper Series 227*, November 2011. (Coauthor with Carola Pessino, George Gray Molina, Wilson Jimenez, Verónica Paz, Ernesto Yañez, Claudiney Pereira, Sean Higgins, John Scott, and Miguel Jaramillo)

<http://ideas.repec.org/p/tul/wpaper/1124.html>

Nota: Documento preparado para la CAF (Corporación Andina de Fomento); versión preliminar. Está en proceso de revisión. Los datos incluidos en la presentación corresponden a la versión revisada.