Seminario sobre los aspectos económicos y financieros de las telecomunicaciones
Grupo Regional de la Comisión de Estudio 3 para América Latina y El Caribe (SG3RG-LAC)

Regional Seminar on the economic and financial aspects of telecommunications for Member Countries of the Study Group 3 Regional Group for Latin America and Caribbean (SG3RG-LAC)

Lima, Peru, 23-24 Junio/June 2009

Document 1

IIRSA

Roaming Sudamericano: Contexto y prioridades

Documento preparatorio para el segundo GTE

Lima, junio de 2009

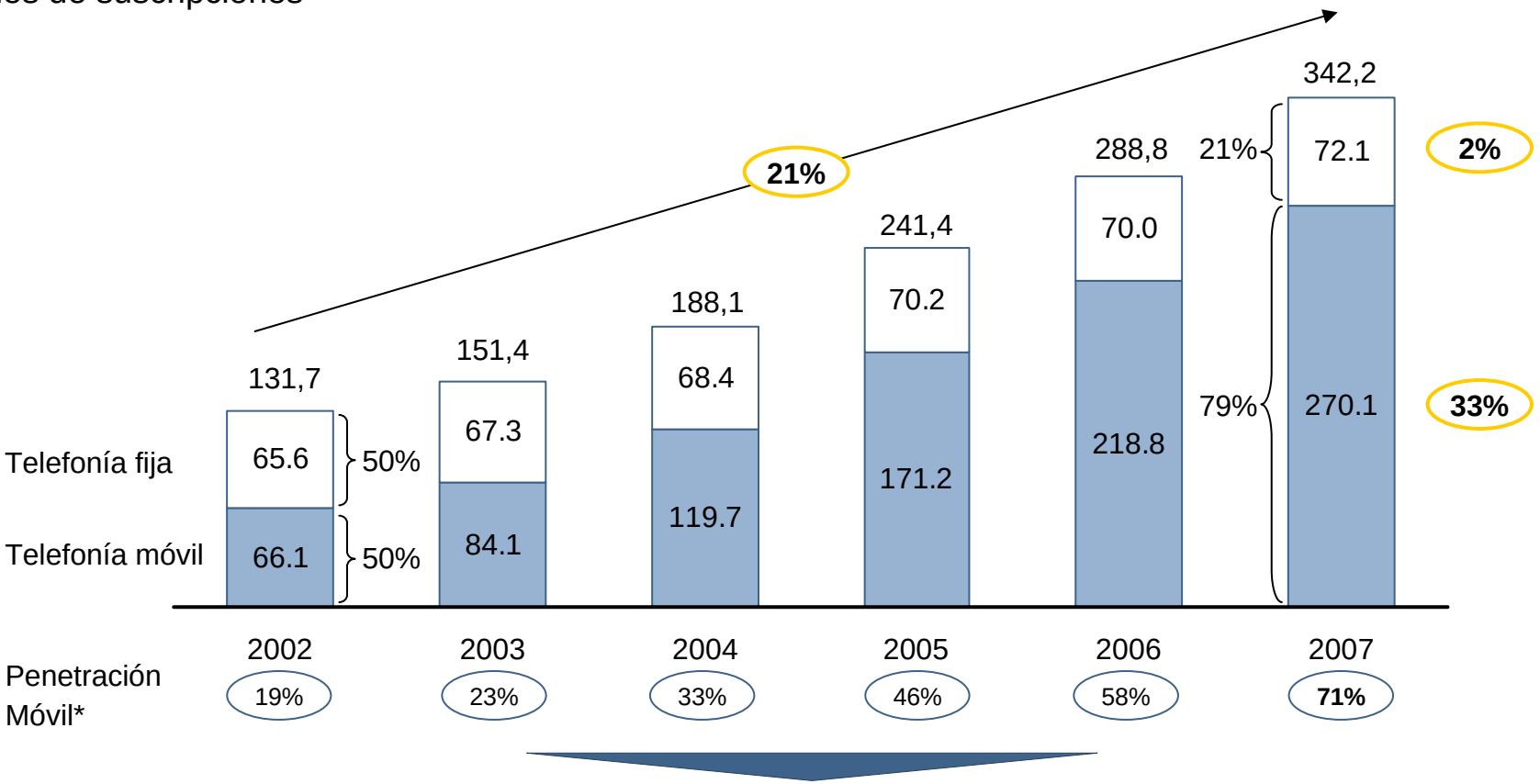
La información contenida en este documento pertenece a Value Partners Argentina S.A e Imobix S.A.. y al destinatario del documento. La información se relaciona exclusivamente con los comentarios orales y se puede utilizar exclusivamente por quienes asistieron a la reunión. La copia, publicación y distribución no autorizada de este material son practicas estrictamente prohibidas y pueden ser ilegales.

Contenido del documento

- **Contexto de Sudamérica: telecomunicaciones y roaming**
- Aspectos relacionados con la formación de precios
- Aspectos tributarios
- Iniciativas a discutir

Los subscriptores de servicios de telefonía en Suramérica crecieron fuertemente, impulsados el servicio móvil…

Millones de suscripciones



- Por su mayor versatilidad y menores costos de infraestructura la telefonía móvil se convirtió en el principal servicio de telecomunicaciones en la región, con tasas de crecimiento del 33% anual durante 2002-2007…
- … y siendo clave en la provisión universal de servicios de telefonía con cobertura en más del 70% de la población

* Subscripciones móviles sobre población total

Fuente: ITU 2007, reportes financieros de los operadores

IMOBIX | VALUE PARTNERS

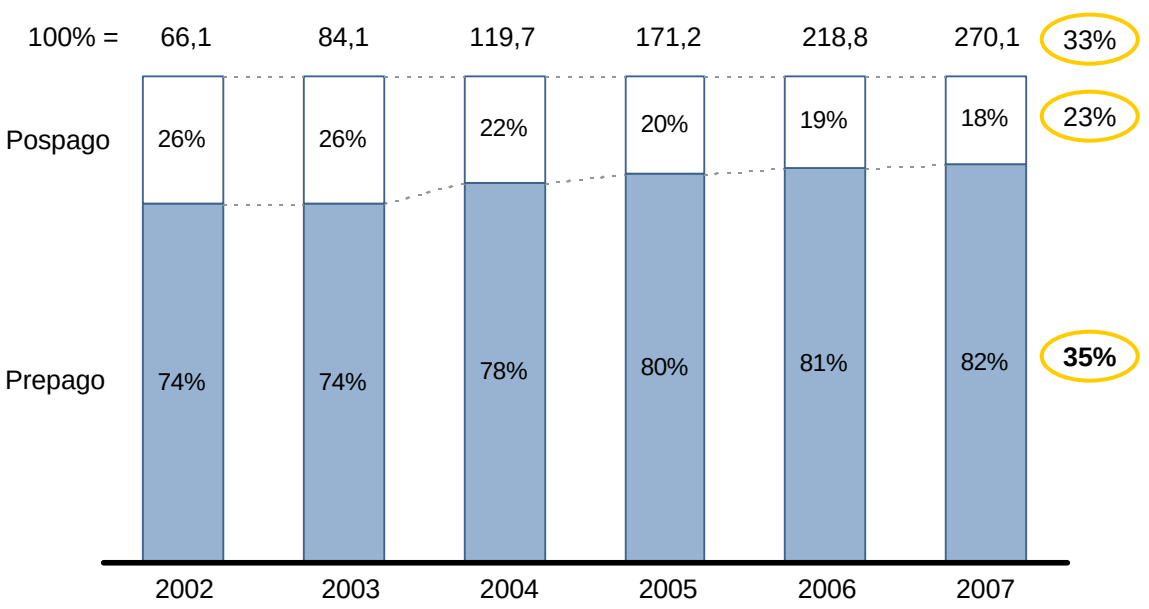
IIRSA | Inter-American Development Bank

El servicio prepago fue el motor de crecimiento en la región, con un promedio del 82% de las líneas y alcanzando más del 90% en 5 países

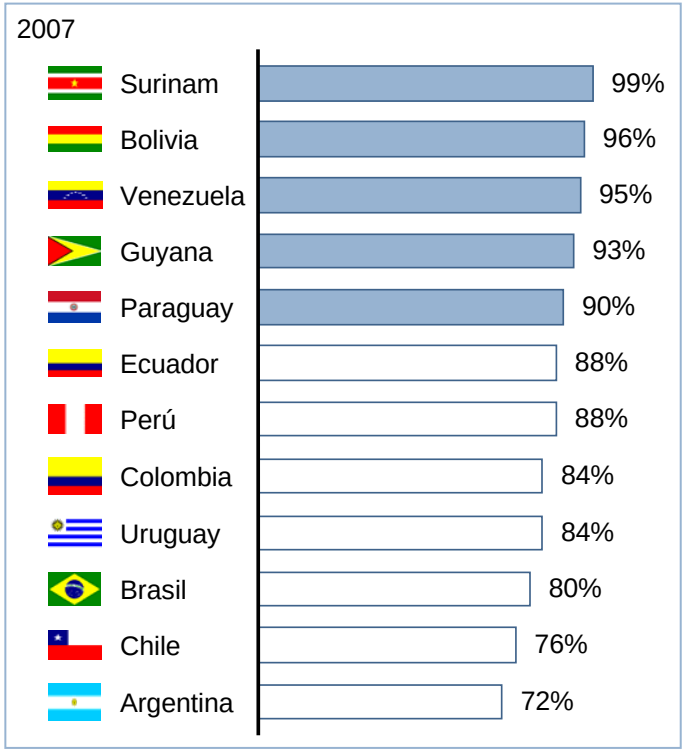
Millones de subscripciones, Porcentaje

CAGR 02-07

Apertura de suscripciones móviles sudamericanas por tipo de servicio



Porcentaje de prepago por país



- En Sudamérica **el prepago creció al 35%** en promedio **en los últimos años**, representando más del 90% del mercado en Surinam, Bolivia, Venezuela, Guyana y Paraguay
- El **éxito** creciente del prepago **se apoya** en su **alta flexibilidad de consumo** y su **accesibilidad** para los sectores de menores ingresos que progresivamente se incorporan a la base de subscriptores

Fuente: ITU, WCIS Informa, Análisis del equipo de trabajo

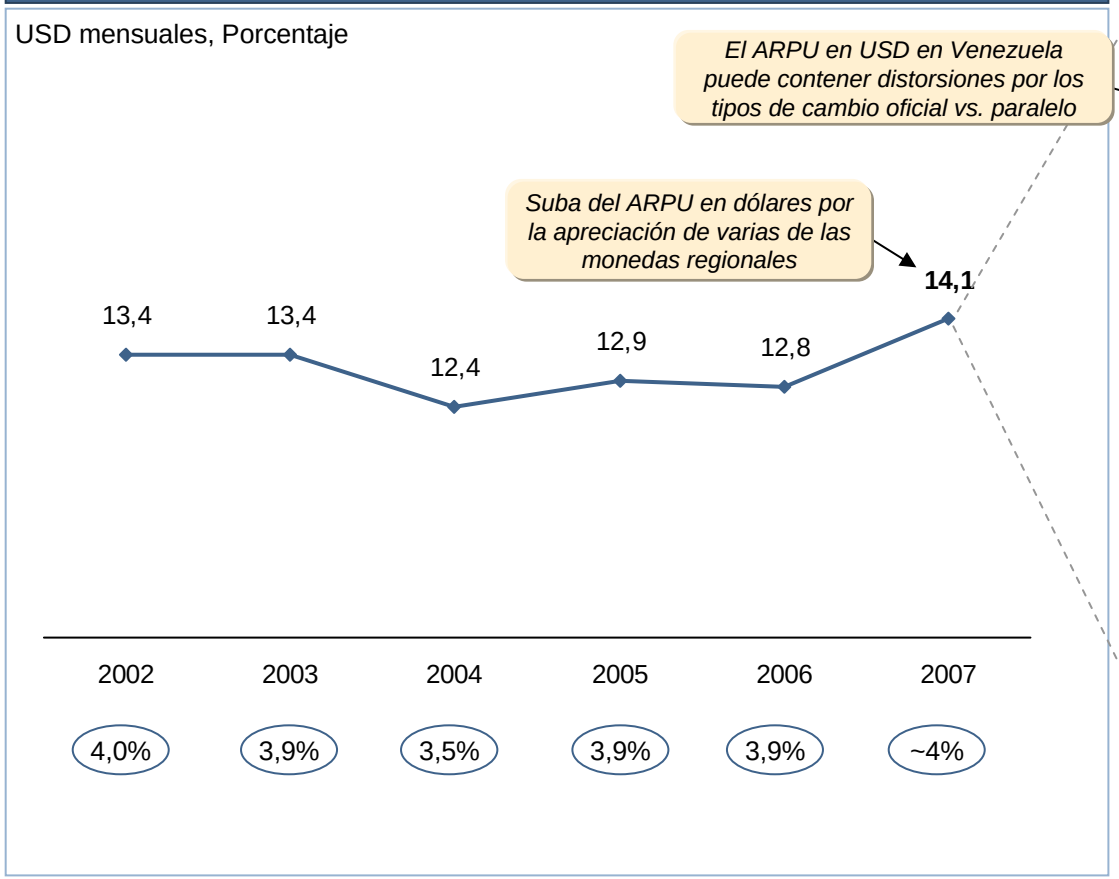
El ingreso promedio por suscriptor (ARPU) es de ~14 dólares a 2007, representando un ~4% del ingreso disponible…

USD mensuales, Porcentaje

% ingreso disponible**

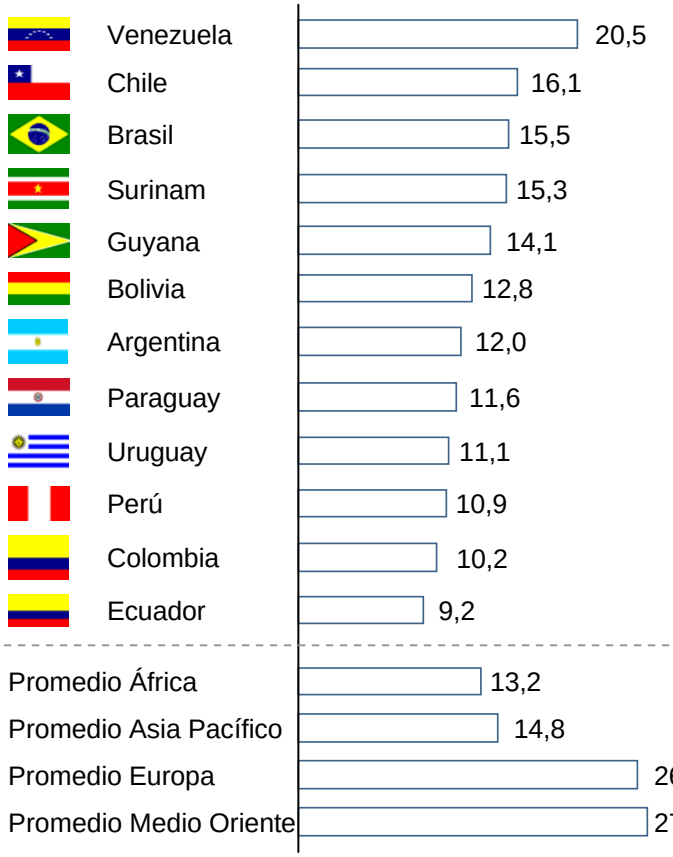
Evolución del ARPU por servicios móviles en Sudamérica*

USD mensuales, Porcentaje



Detalle del ARPU móvil por país

2007, USD mensuales, Porcentaje

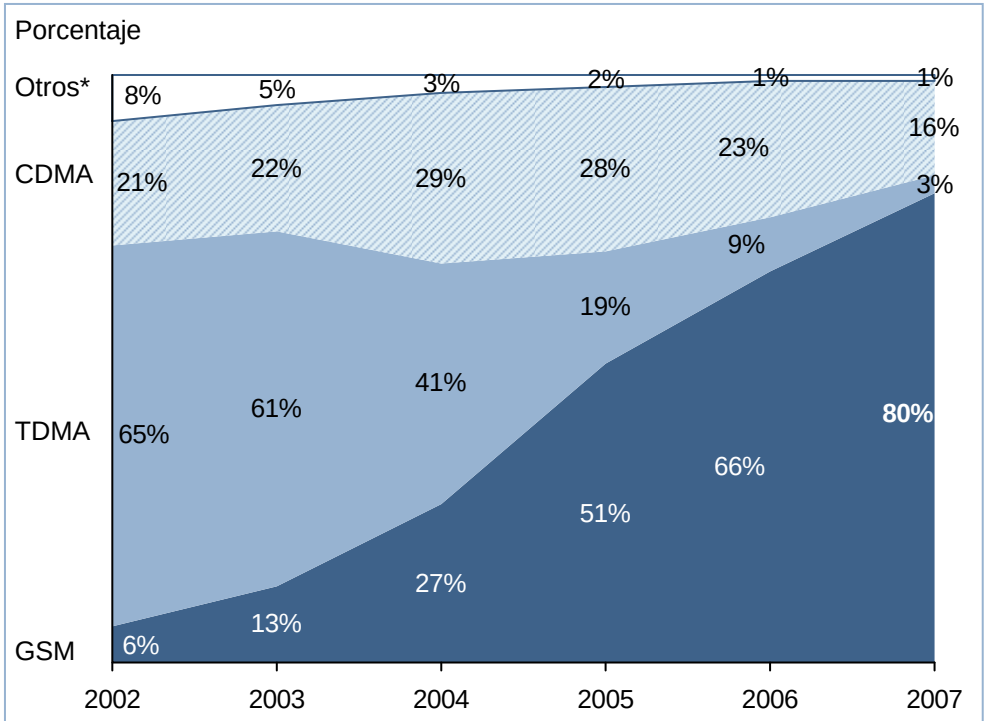


* Promedio ponderado por suscriptores para los 12 países abarcados en el estudio
** Ajustado por PPP
Fuente: ITU, Merryll Lynch, Pyramid, The Mobile World, Reuters, Análisis del equipo de trabajo

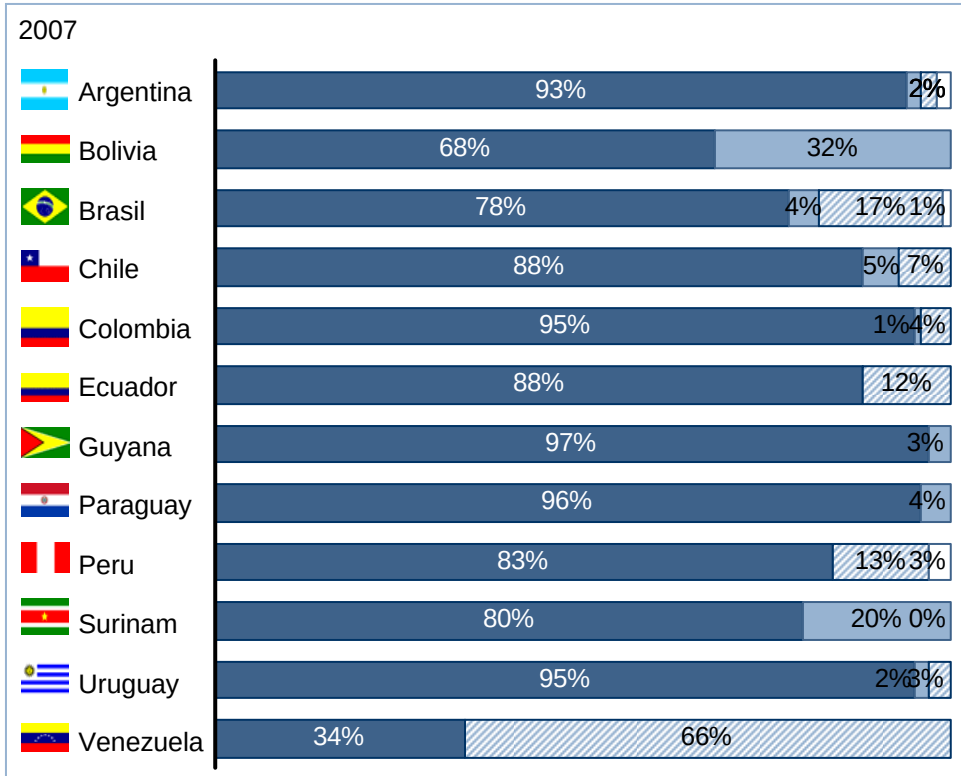
GSM es la tecnología dominante en la región, estando presente en el 80% de los terminales sudamericanos a fin del 2007

Porcentaje

Sendero tecnológico sudamericano



Breakdown tecnológico por país



Sin embargo, junto a la estandarización tecnológica, conviene considerar además la compatibilidad de la frecuencia de las terminales en cada país, especialmente si se busca promover el *roaming* entre usuarios prepago (aquellos con acceso a terminales de menor gama)

Fuente: Informa IDEN y Análogo

El perfil de demanda de *roaming* se puede agrupar en tres grupos de referencia

Principales usuarios potenciales de *roaming*

Viajeros

Negocios

Vacaciones

Habitantes en frontera

\+ — -

Intensidad de uso voluntario por usuario
(en las condiciones actuales de mercado)

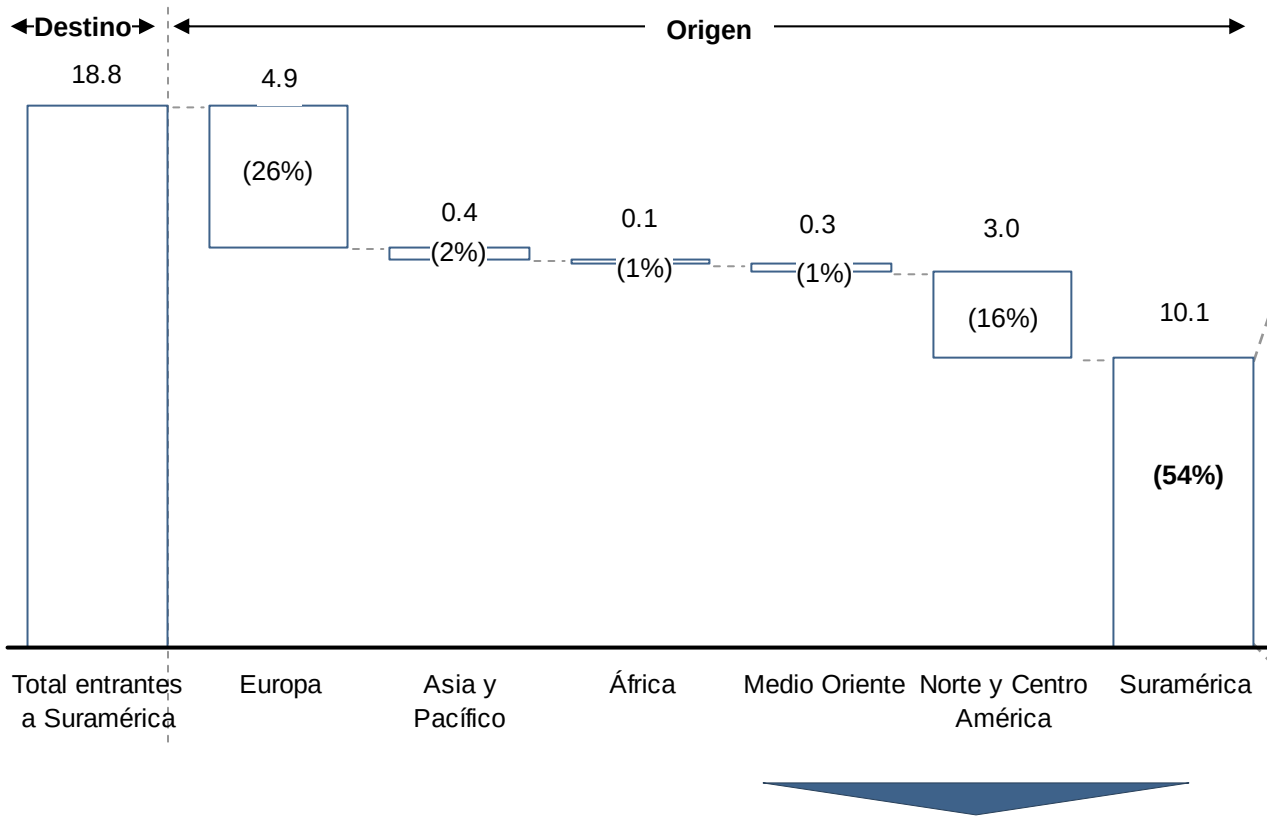
\- — +

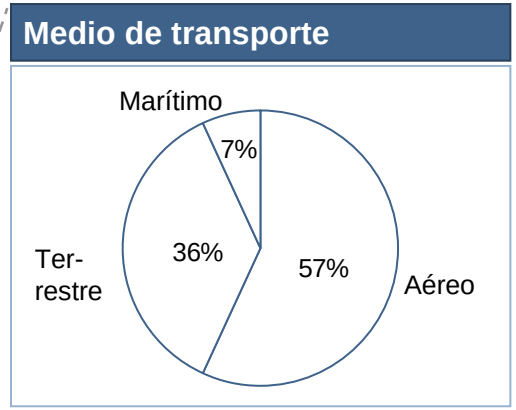
Cantidad de usuarios de *roaming* (millones)

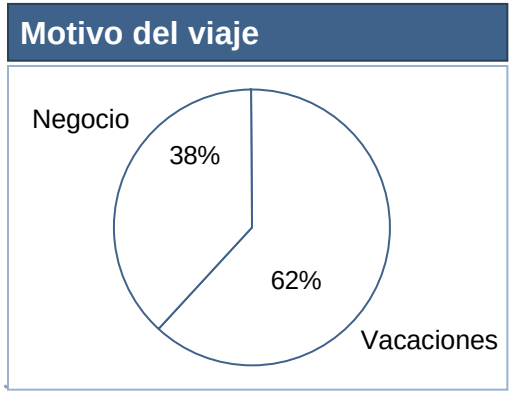
3.8 | *6.3* | *15.9*

Si bien Suramérica es una región con poco turismo, más de la mitad del mismo es intrarregional, alcanzando ~10,1 millones de personas durante 2006

2006, Millones de viajantes por año







- **La intraregionalidad del turismo en Suramérica origina mayor relevancia a las potenciales iniciativas de *roaming***

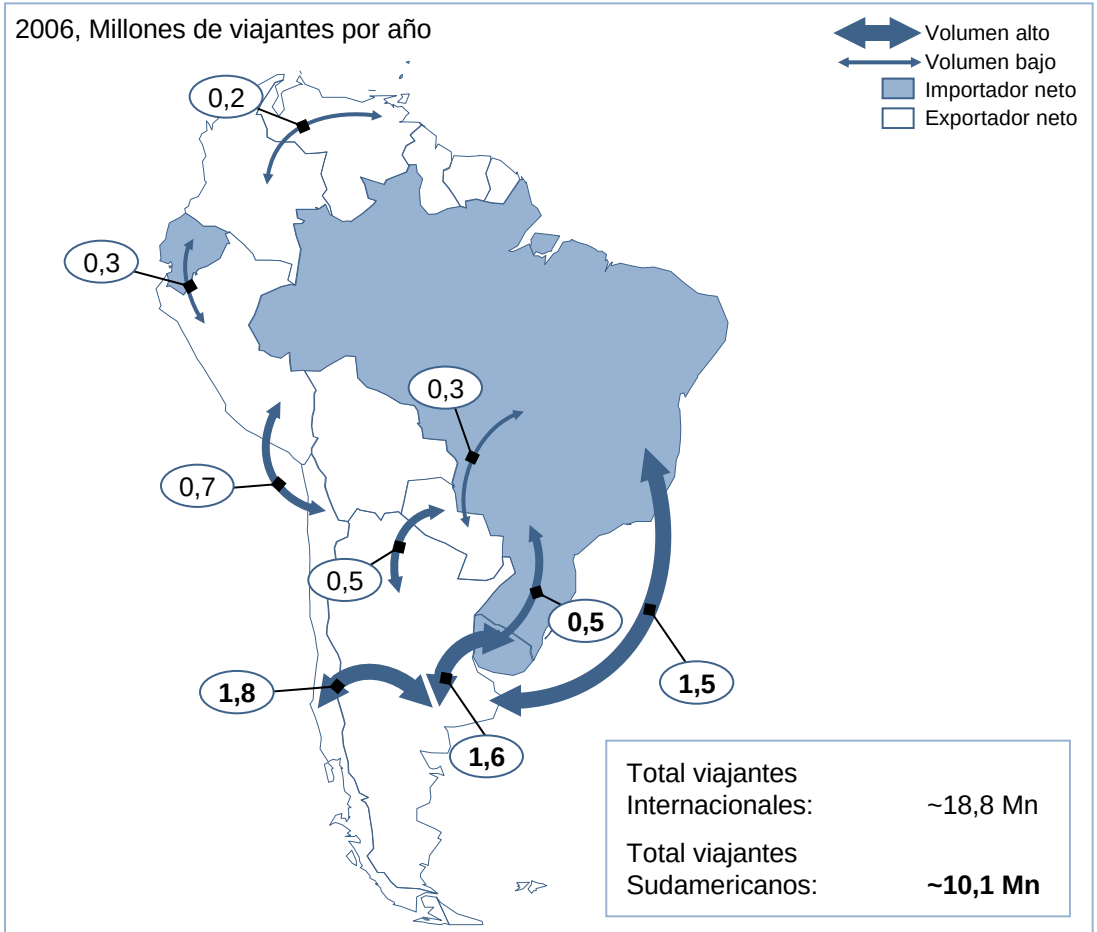
*

Fuente: World Tourism Organization (WTO), Análisis del equipo de trabajo

Las rutas más relevantes del turismo intraregional se encuentran entre Argentina, Chile, Uruguay y Brasil, concentrando el ~54% del total intra.

Principales flujos de tráfico anual de viajantes*

2006, Millones de viajantes por año



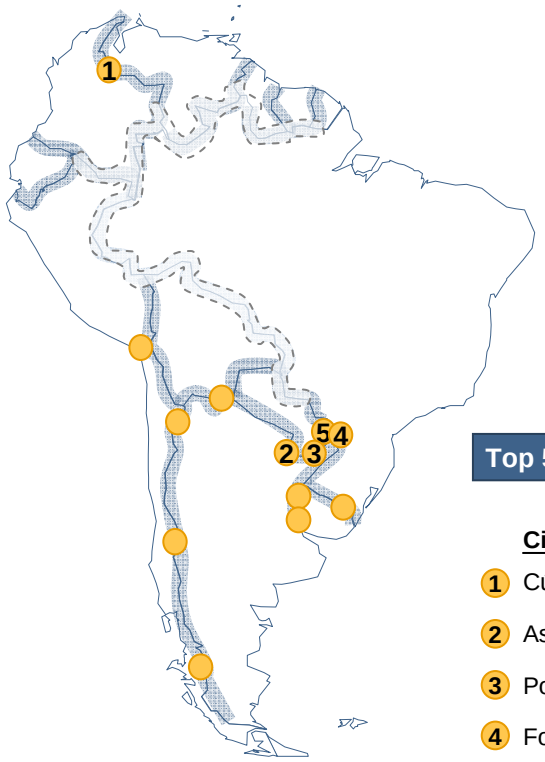
Total viajantes Internacionales:	~18,8 Mn
Total viajantes Sudamericanos:	**~10,1 Mn**

- Existen otros desplazamientos **importante en términos relativos** entre **Perú y Chile**
- **Brasil, Ecuador** y **Uruguay** son países **importadores netos de viajantes** (flujo de entrantes mayor al de salientes) de la región

* Considera solamente llegadas de turistas al país de destino
** Incluye motivos de estudio, religión y otros
Fuente: WTO, Análisis del equipo de trabajo

En Sudamérica hay ~16 millones de personas en zonas fronterizas (~4% del total de población)

2006, Millones de personas, Porcentaje



Baja concentración*
Puntos de alta concentración

Top 5 Ciudades fronterizas

	Ciudad	País	Hab.	% s/total fronterizo
1	Cúcuta	Colombia	0,7	46,7%
2	Asunción	Paraguay	0,5	31,3%
3	Posadas	Argentina	0,3	9,4%
4	Foz de Iguazú	Brasil	0,3	10,3%
5	Ciudad del este	Paraguay	0,2	12,5%
	Total		**2,0**	**12,6%**

País	Población fronteriza**	% sobre población total
Argentina	3,2	8%
Brasil	2,9	2%
Venezuela	2,1	8%
Perú	1,8	7%
Paraguay	1,6	**27%**
Colombia	1,5	8%
Chile	1,4	3%
Bolivia	1,0	11%
Uruguay	0,4	12%
Guyana	0,0	5%
Surinam	0,0	5%
Ecuador	n.d.	n.d.
Total	**15,9**	**4%*** **

* Zona de Selva Amazónica en fronteras significa baja concentración de personas
** Estimado al 2006
*** Promedio ponderado por el total de la población
Fuente: Institutos estadísticos de cada país excepto por Surinam y Guyana, Análisis del equipo de trabajo

La situación del *roaming* fronterizo enfrenta dos problemáticas…

- Involuntario

El habitante fronterizo se desplaza y entra en *roaming* sin desearlo

Iniciativas

- Iniciativas técnicas y regulatorias

- Precios restrictivos

El habitante fronterizo se desplaza y para llamar a su círculo de origen debe afrontar un alto costo

- *Roamnig (con chip propio)*
- larga distancia (con chip local)

- Iniciativas comerciales y regulatorias

Contenido del documento

- Contexto de Sudamérica: telecomunicaciones y *roaming*

- **Aspectos relacionados con la formación de precios**
  - **Tarifas minoristas y mayoristas**
  - Comunicación al usuarios y transparencia
  - Impacto en usuarios de bajos ingresos

- Aspectos tributarios

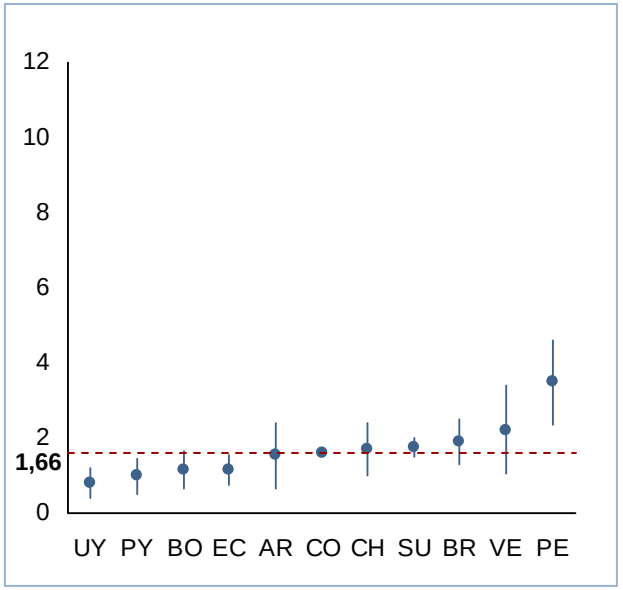
- Iniciativas a discutir

Los precios minoristas de las llamadas en *roaming* presentan grandes variaciones en los países sudamericanos

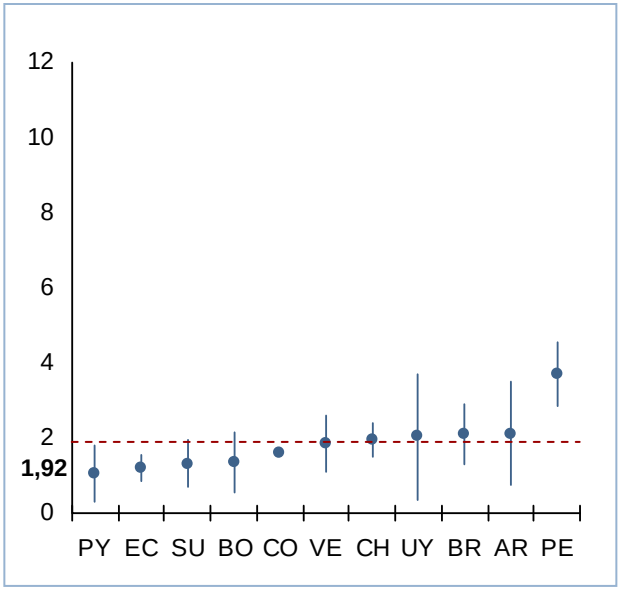
2008, USD minorista por minuto*, Impuestos incluidos

--- Precio promedio

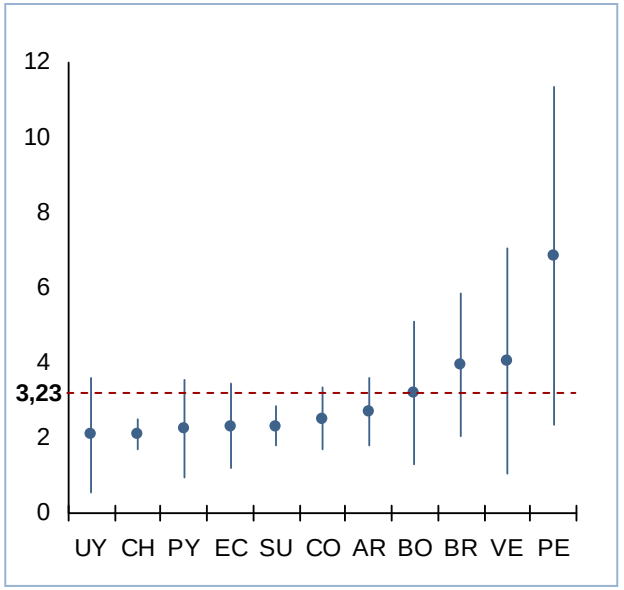
Llamadas salientes locales



Llamadas entrantes



Llamadas al país de origen



- **El ARPU medio sudamericano** (~USD 14) **sólo alcanzaría para 7 minutos de llamada entrante** en *roaming*
- **Las variaciones de precio en un mismo país pueden llegar hasta 75% de los niveles promedio**
- Entre los tráficos de voz más comunes, **las llamadas salientes locales suelen ser las más baratas** (~1,66 USD/min, promedio) y **las llamadas al país de origen las más caras** (3,23 USD/min, promedio)

* Precios basados en tarifas regulares, no consideran promociones específicas y precios específicos exageradamente altos (*outliers*)

Fuente: Páginas web y servicio de atención al cliente de cada operadora consultada, Análisis del equipo de trabajo

Los mensajes de texto (SMS) son una alternativa más barata a llamadas en *roaming*

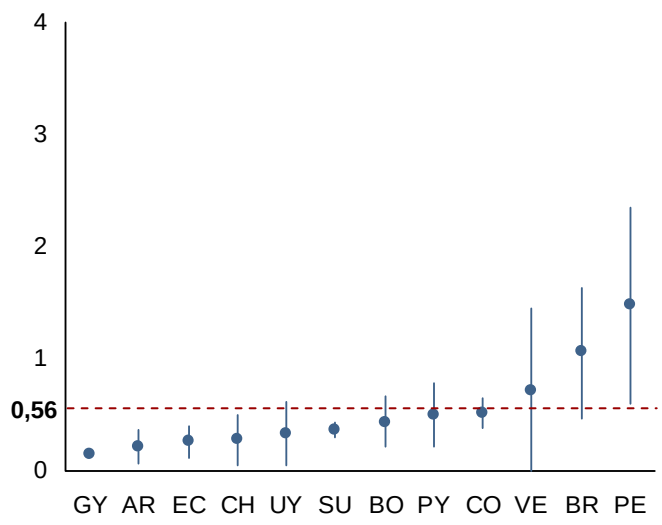
2008, USD minorista por mensaje*, USD minorista por Mbyte*, Impuestos incluidos

--- Precio promedio

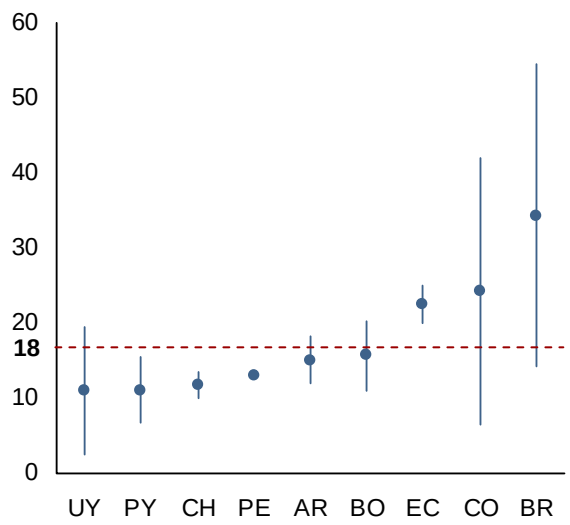
Mensaje de texto entrante

- **Sin cargo en casi todas las operadoras de los países sudamericanos****

Mensaje de texto saliente



Tráfico de mensaje MMS y datos



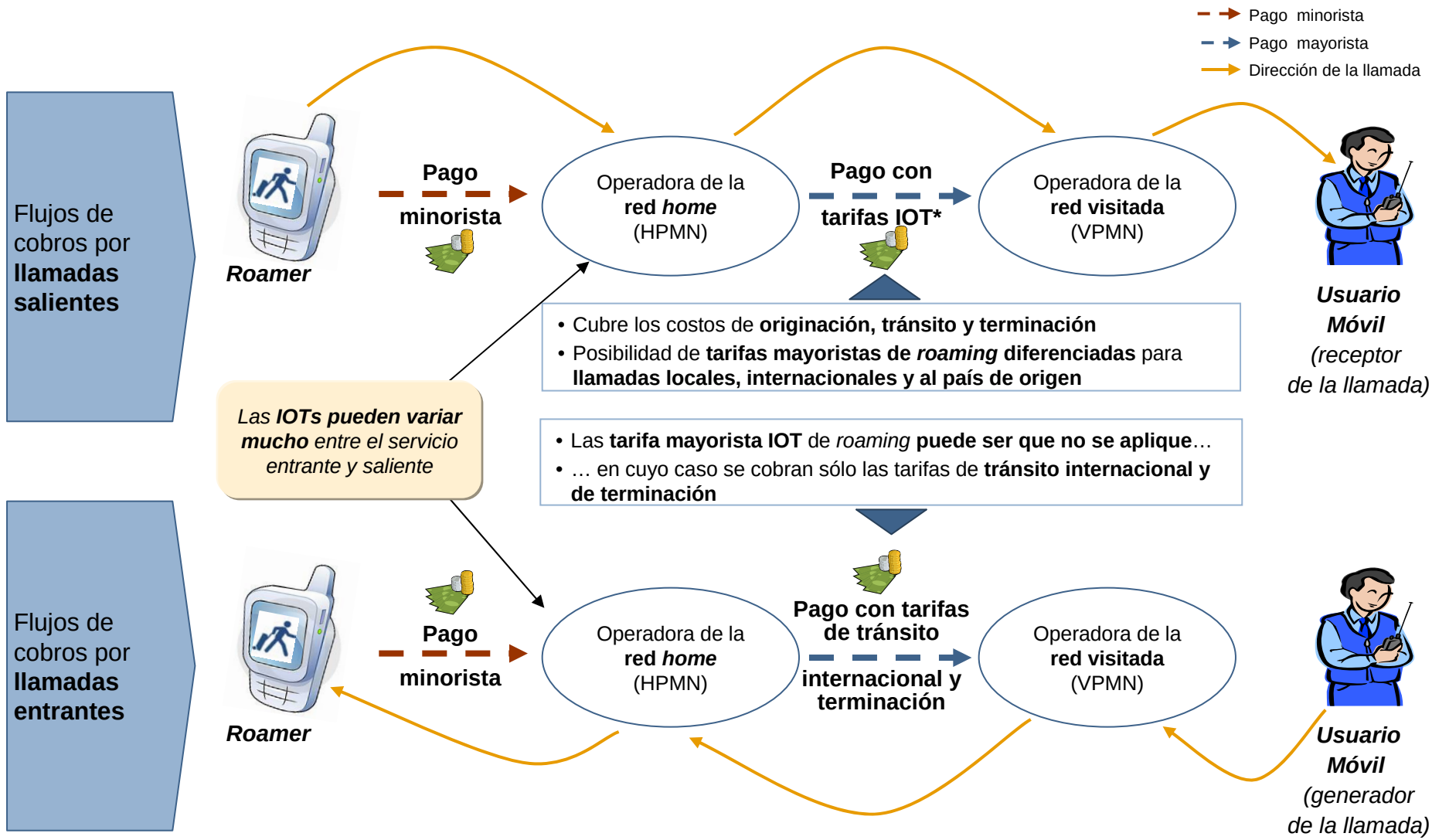
- **Los mensajes de texto entrantes son usualmente gratuitos**, mientras que **los salientes son significativamente más baratos que hacer una llamada** (local o al país de origen)
- **Los servicios de mensaje multimedia y datos tienen limitada disponibilidad, son tarifados de la misma manera** (por Mbyte traficado) **y suelen ser caros** (~18 USD/Mbyte precio promedio)

* Ver Anexo Acuerdos de Roaming

** Precios basados en tarifas regulares, no consideran promociones específicas y precios específicos exageradamente altos (*outliers*)

Fuente: Páginas web y servicio de atención al cliente de cada operadora consultada, Análisis del equipo de trabajo

Un componente esencial en las tarifas mayoristas de *roaming* (IOT) es el cargo de larga distancia



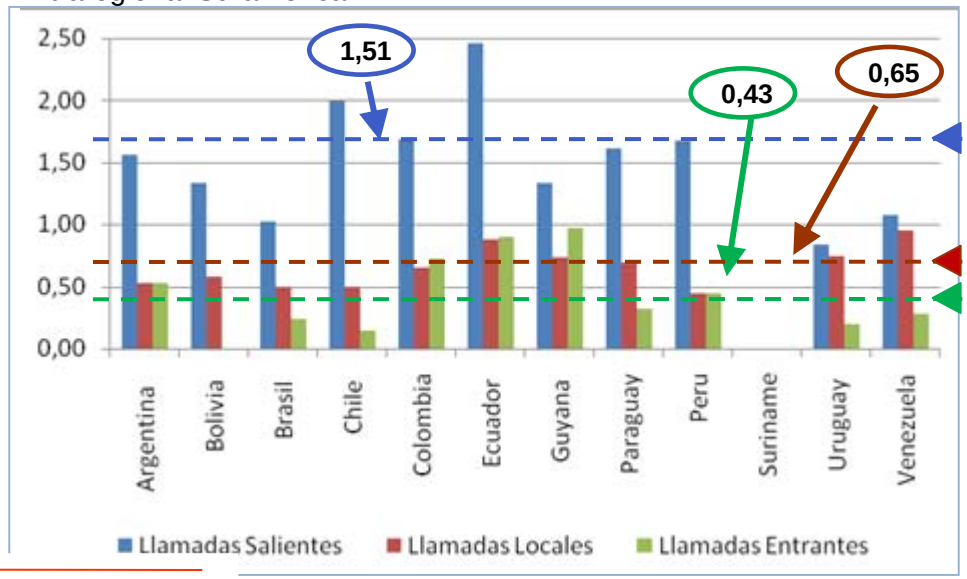
*Inter Operator Tariffs
Fuente: ARCEP, Entrevistas, Análisis del equipo de trabajo

En Europa, las IOTs representan aproximadamente el 56% del precio final al público. En Suramérica, las tarifas mayoristas son mayores a las de la UE y se ven además afectadas por el IVA que en la UE no se aplica

Precio promedio mayorista por minuto de voz

Intraregional Suramérica

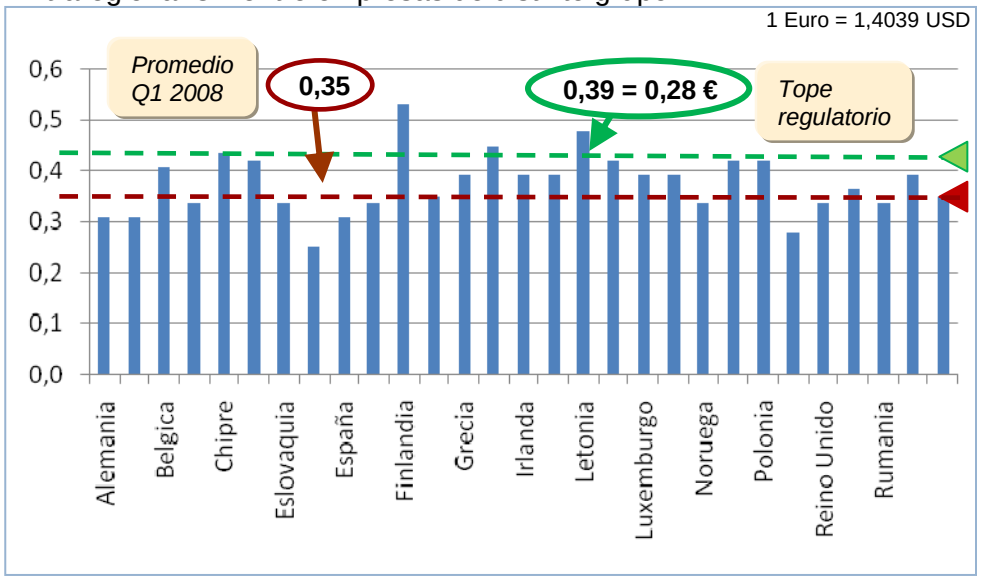
USD sin impuestos



Intraregional UE entre empresas de distinto grupo

USD sin impuestos

1 Euro = 1,4039 USD



Información basada en datos estimados

- La información sobre tarifas mayoristas no es pública en Suramérica. Se presentan valores "*estimados*" (1) de los promedios de las tarifas estándares**. La información publicada por la ERG se concentra en las tarifas que los operadores aplican a operadores fuera de su grupo económico**. Dentro de las alianzas y el mismo grupo económico se aplican precios diferenciales:
  - En la UE la diferencia entre **los precios preferenciales y no preferenciales** para voz antes de la regulación era de aproximadamente 1:4 y luego de la regulación cerca de **1:1,5** (2)
- **Un factor importante en el precio mayorista en Suramérica son los costos de la LDI**. El **poco volumen** de tráfico implica **desventajas en la negociación de precios y calidad**
- **A diferencia de Suramérica, en la UE no se aplica IVA sobre las tarifas mayoristas** disminuyendo el el precio minorista

Fuente: (1) Estimación Imobix.para suramerica, ERG para EU (2) Connect2roam Study – Roaming Data Services – June 2008

Las IOTs son establecidas en los acuerdos de *roaming*, que son contratos privados entre los operadores

Características usuales de los acuerdos de *roaming*	Descripción/consideraciones importantes
Sin exclusividad	• **Ambos operadores pueden firmar contractos de *roaming* con otras** operadoras en la misma región de cobertura del acuerdo
Restringidos a operadores con red propia	• **Operadores Móviles Virtuales (MVNOs) no pueden hacer sus propios acuerdos de *roaming*** • Cuando un subscriptor de un MVNO viaja al exterior las tarifas mayoristas aplicables son de los acuerdos cerrados por el operador hospedero del MVNO
Bilaterales	• **Ambos operadores pueden utilizar la red del otro en forma recíproca** para proveer *roaming*
Tarifas mayoristas brutas no discriminatorias	• **Tarifas mayoristas brutas o IOT (*Inter Operator Tariff*) cobradas por un operador son válidas para cualquier otro operador interesado en hacer un acuerdo de *roaming*** • Cada operador tiene un IOT estándar y disponible para otros operadores, pero el documento es confidencial entre una relación bilateral
Descuentos por volumen	• Descuentos aplicados a las IOT son acordados entre operadores por volumen de forma **discriminatoria y confidencial** • Se estima que **los descuentos de los acuerdos de *roaming* sudamericanos varían entre un 30-35%**
Moneda en dólares o euros	• Las tarifas mayoristas en general son definidas en dólares americanos, excepto unos casos que utilicen Euros, *Special Drawing Rights* (SDRs), o moneda local • El uso de múltiples monedas dificulta la administración de tarifas minoristas homogéneas
Servicios completos	• La tarifa mayorista usualmente incluye los servicios por originación de llamada, tránsito y terminación en **modalidad *end-to-end*** • Actualmente algunos operadores ofrecen la modalidad *unbundled*, aunque todavía esta oferta no es aún común en Sudamérica

Fuentes: ARCEP, Informa Telecom, entrevista con operadores sudamericanos

Las tarifas mayoristas son discriminadas para voz y datos con parámetros específicos de facturación

	Parámetros de las tarifas mayoristas de *roaming*	Valores usuales en Sudamérica*	Consideraciones importantes
Servicio de voz	**Llamadas recibidas en *roaming***	• 0,18 – 1,16 USD/min	• -
	Llamadas originadas en *roaming*	• **Nacional:** 0,55 – 0,95 USD/min • **Al país de origen sudamericano:** 0,92 – 3,02 USD/min	• En general, las tarifas para llamadas destinadas a redes fijas son las mismas aplicadas a las redes móviles • En ciertos casos la tarifa para llamadas a ciertas redes móviles podría variar mucho
	Métricas de tarifación	• **Tarifa de *setup*:** cero – 0,56 • **Intervalo mínimo de tarifación:** 60 segundos • **Horario de pico con tarifa más cara:** no son usualmente definidos en Suramérica	• Tarifa de *set-up* no es usualmente cobrada (se cobra la tarifa por minuto así que a llamada es completada) • La duración de las llamadas suelen ser redondeadas para arriba al minuto
Mensaje	**SMS recibido en *roaming***	• **Sin cargo**	• Hay una tendencia en el mercado mundial de empezar a cobrar en algunas redes
	SMS originado en *roaming*	• 0,22 – 0,40 USD/mensaje	• Algunas redes están empezando a utilizar GPRS para trasmitir SMSs
Servicio de datos	**Datos recibidos o originados en *roaming***	• 10,50 – 15,45 USD/Mbyte	• Mensajes multimedia (MMS) son usualmente tratadas como servicio de datos
	Métricas de tarifación	• Tráfico mínimo tarifado: 1 – 250 Kbytes, con redondeo entre 1k y 100k	• Los tráficos de datos suelen ser redondeados para arriba para tarifación

* Valor brutos con impuestos y sin descuentos

Fuentes: Informa Telecom, entrevistas con operadores sudamericanos

Contenido del documento

- Contexto de Sudamérica: telecomunicaciones y *roaming*
- **Aspectos relacionados con la formación de precios**
  - Tarifas minoristas y mayoristas
  - **Comunicación al usuarios y transparencia**
  - Impacto en usuarios de bajos ingresos
- Aspectos tributarios
- Iniciativas a discutir

La mayor parte de la insatisfacción de los usuarios se debe a la falta de conocimiento del funcionamiento del servicio y su estructura de tarifas

		Situación actual	Dificultades
Conoci-miento	**Servicio de *roaming***	• Servicio difundido entre los usuarios debido a divulgación en: - **Guías/folletos** para los usuarios móviles - **Sitios web** de los operadores	• -
	Tarifas	• Los operadores han hecho esfuerzos para **homogeneizar y simplificar las tarifas** de *roaming*	• **Las tarifas mayoristas en dólares o euros y la volatilidad de los tipos de cambio** dificulta la definición de tarifas homogéneas
Satisfacción	**Calidad**	• **Calidad inferior** a la experiencia móvil convencional (en el país de origen)	• Aprendizaje del usuario respecto a que el **servicio de *roaming* no puede tener el mismo nivel de calidad** del servicio local
	Cobertura	• Necesidad de **terminales móviles multi-banda**	• **Rangos de frecuencias móviles no armonizadas** de los países sudamericanos
	Utilización del servicio	• **Necesidad de habilitar el servicio** • **Dificultades de hacer llamadas** (ej. uso del código de selección de prestadora por los visitantes en Brasil para llamadas de larga distancia)	• En general el **servicio no está habilitado automáticamente debido al riesgo de fraude** • **Falta de reglas armonizadas para llamadas** entre los países sudamericanos

*Aunque los operadores hacen esfuerzos para divulgar el roaming internacional, estos perciben que **la mayor parte de la insatisfacción** se debe a*
la falta de conocimiento del servicio y estructura de tarifas por parte de los clientes

Fuente: Entrevistas y sondeo de opinión con actores relevantes del mercado de *roaming* sudamericano

La información sobre precios al cliente en sitios *web* de las operadoras y *call centers* debería ser más clara y transparente

	Sitio Web					Atención al cliente*	
		Problemas en la consulta					
País	Operadoras analizadas con información en sitio son:	Precios no incluyen IVA	Info. desac-tualizada	Comunicación confusa sobre *roaming*	Info. Incompleta sobre tarifas en Sudamérica	Desconocimien-to del servicio a primer nivel	Falta de resolución de problema
Argentina	3/3	✓		✓	✓	✓	✓
Bolivia	2/3	✓	✓	✓	✓	✓	
Brasil	3/4			✓	✓	✓	✓
Chile	3/3			✓	✓		
Colombia	2/3			✓	✓		✓
Ecuador	2/3			✓	✓	✓	
Guyana	2/2	✓	✓	✓	✓		
Paraguay	2/4	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Perú	2/2			✓	✓		
Surinam	2/2		✓	✓	✓		
Uruguay	3/3	✓	✓	✓	✓		
Venezuela	2/3	✓	✓	✓	✓	✓	

* Consultas en caso que el sitio no contara con información completa sobre *roaming*

Fuente: Páginas web y servicio de atención al cliente de cada operadora consultada, Análisis del equipo de trabajo

Los operadores sudamericanos están homogeneizando sus tarifas de *roaming* internacional en un esfuerzo para aumentar la transparencia

Homogeneidad de tarifas

- ○ Ninguna operadora con tarifa homogénea
- ● 100% de los operadores móviles nacionales con tarifa homogénea

País	Llamadas en *roaming* internacional			SMS Saliente	MMS y Datos
	Locales	Entrantes	Al país de origen		
Argentina	◕	◕	◕	◕	◕
Bolivia	○	○	○	○	Sin servicio
Brasil	◕	◕	◕	◕	◕
Chile	●	●	●	●	●
Colombia	●	●	●	●	●
Ecuador	●	●	●	●	●
Guyana	●	●	●	●	●
Paraguay	○	◔	○	○	○
Perú	◑	●	◑	◑	◑
Surinam	○	○	○	◑	○
Uruguay	◔	◔	◔	◔	◔
Venezuela	◔	◔	◔	◕	Sin servicio

- Los operadores están uniformizando sus tarifas para **la mayoría de los países sudamericanos…**
- … a partir de **iniciativas propias** (sin intervención pública) dentro de sus estrategias comerciales específicas
- La **homogeneización** de tarifas:
  - **Abarca los principales servicios** de *roaming*
  - Implica mayor **complejidad en la gestión de los costos mayoristas**

* Aplicación de tarifas iguales o similares para los países sudamericanos facilitando la comprensión y memorización por el cliente

Fuente: Páginas web de las operadora consultadas, Análisis del equipo de trabajo

Contenido del documento

- Contexto de Sudamérica: telecomunicaciones y *roaming*

- **Aspectos relacionados con la formación de precios**
  - Tarifas minoristas y mayoristas
  - Comunicación al usuarios y transparencia
  - **Impacto en usuarios de bajos ingresos**

- Aspectos tributarios

- Iniciativas a discutir

Existe una baja disponibilidad de *roaming* prepago en la región siendo pocas las operadoras que ofrecen este servicio

0 2
1 3 o más

Número de operadores del país de origen que ofrecen el servicio de *roaming* prepago al país visitado

País de origen	Países visitados											
	AR	BO	BR	CH	CO	EC	GY	PY	PE	SU	UY	VE
AR			1	1				1			2	
BO												
BR	2											
CH	3 o +	2	2		2	2		1	1		2	2
CO												
EC												
GY	3 o +	2	3 o +	2	2			2	2	2	2	1
PY	1										1	
PE												
SU			3 o +	1	1		1		1			
UY	1											
VE	3 o +	2	3 o +	2	2	1		2	1	1	2	

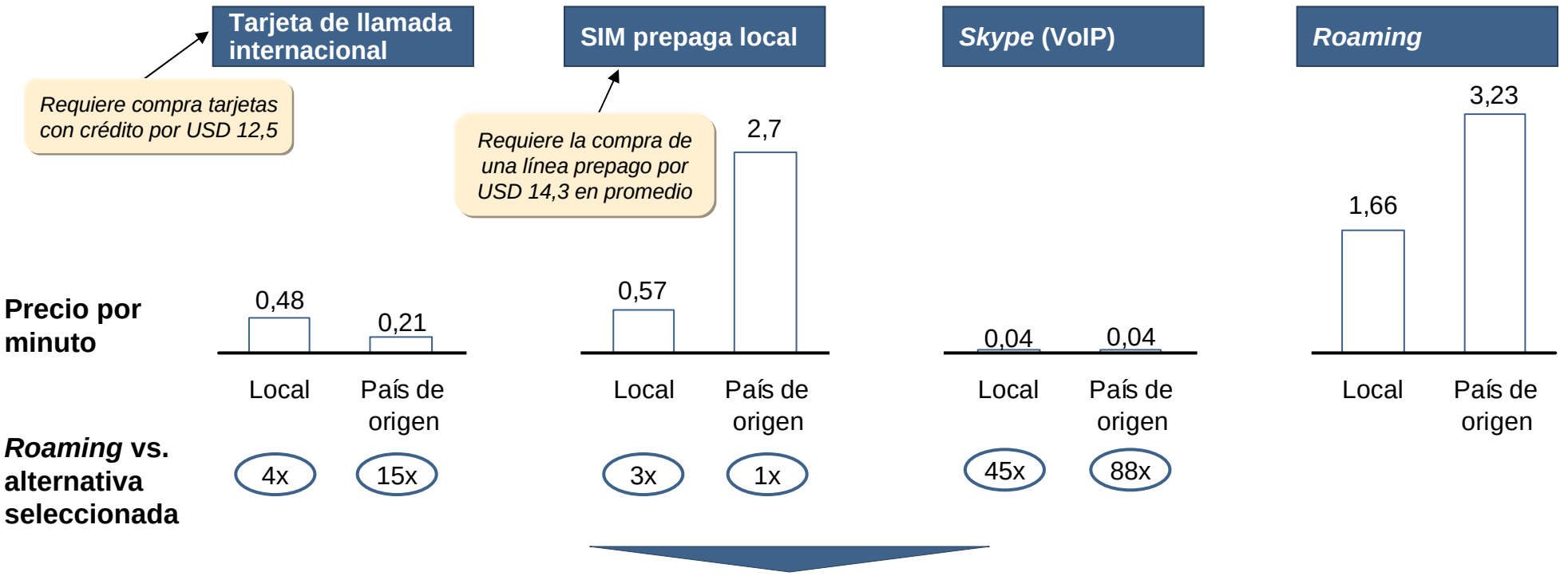
TIM Brasil tiene servicio prepago con 15 países

Sólo servicio para transferencia de Datos

- La cobertura de roaming prepago actualmente se encuentra limitada a algunas regiones de mayor flujo turístico reflejando la **falta de desarrollo de este componente en Sudamérica**
- Adicionalmente, **la disponibilidad del *roaming* sobre clientes de bajos ingresos** también se ve afectada por la compatibilidad de frecuencuias de las terminales

El costo del minuto de *roaming* pospago es significativamente más alto que el de los servicios alternativos…

USD/Minuto con impuestos, Pool de países seleccionados*



- **Pese a su disponibilidad limitada** a lugares con acceso a internet, **Skype** (VoIP) es la **alternativa más económica**
- La **segunda opción más económica** es la **tarjeta prepaga**, que tiene **tarifas quince veces menores a las de *roaming*** para llamadas al país de origen, y cuatro veces menores para llamadas locales
- El **servicio de línea prepaga local** no tiene ventajas para llamadas al país de origen, pero es altamente **conveniente para llamadas locales** y comparte los **atributos de movilidad y disponibilidad "always-on"** del *roaming*

* Llamadas cruzadas entre Argentina-Brasil y Venezuela-Colombia

Fuente: Sitios web de proveedores de tarjetas internacionales, Sitios web de operadores, Skype, Análisis del equipo de trabajo

… sin embargo, los servicios alternativos al *roaming* no son sustitutos perfectos

NO EXHAUSTIVO

○ Indiferente
● Significativamente más barato

Servicios alternativos		Precios relativos al *roaming*		Inconveniencias				
Servicio	**Descripción**	**Llamadas locales**	**Llamadas internacionales**	**Compra de tarjetas**	**Carga de crédito**	**Sin alcance***	**No recibe llamadas**	**Necesita conexión a Internet**
Tarjeta de llamadas de larga distancia	• Precio fijo para minutos libres en llamada internacionales • Tarjeta tiene código PIN	◔	◔	✓	✓	✓	✓	
Tarjeta SIM prepaga local	• SIM *card* prepaga de operadora del país visitado al teléfono móvil • Servicio preserva la mobilidad	◔	◔	✓	✓	✓		
Voz sobre IP (VoIP)	• Uso de servicios tales como Skype, Vonage, UMA, para realizar llamadas a través de la Internet	●	●		✓	✓	✓ • Sólo recibe cuando está *online*	✓

***Debido a los inconvenientes**, los operadores móviles usualmente **no consideran esos servicios como sustitutivos** al roaming*

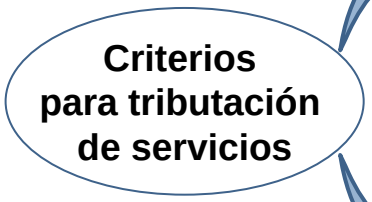
* Sin capacidad para ser contactado en forma automática por personas conocidas como pasa en el caso del número telefónico propio que se mantiene durante el servicio de *roaming*

Fuente: Sitios web de proveedores de tarjetas internacionales, Sitios web de operadores, Skype, Análisis del equipo de trabajo

Contenido del documento

- Contexto de Sudamérica: telecomunicaciones y roaming
- Aspectos relacionados con la formación de precios
- **Aspectos tributarios**
- **Iniciativas a discutir**

El servicio de *roaming* enfrenta el problema de doble tributación por la aplicación conjunta de los conceptos de territorialidad y de residencia…



Territorialidad

Racional

- Se **pagan tributos** en el país **donde se prestaron los servicios**
- Es indistinto si el servicio se prestó a residentes o no residentes del país

Aplicación al *roaming*

- **Impacta las tarifas mayoristas** que la red visitada aplica **a la red *home***
- Se justifica porque la facturación de *roaming* en el país visitado (*inbound*) es por un servicio disfrutado en dicho país

Residencia

Racional

- Se **pagan tributos** en el país **donde se factura al usuario final** (ej. el usuario de *roaming*)
- El componente de costo originados en el extranjero puede considerarse como una importación de servicios

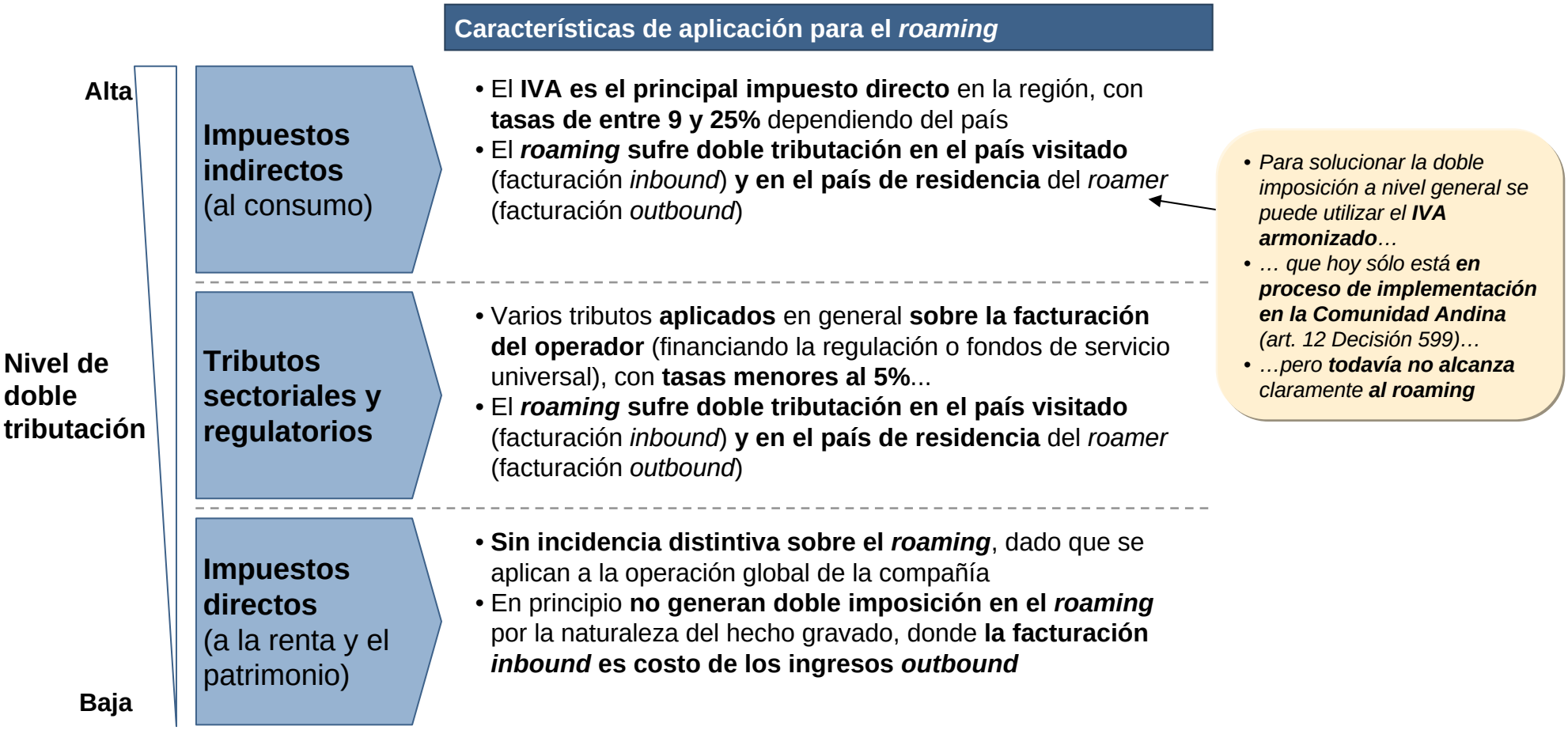
Aplicación al *roaming*

- Impacta las **tarifas minoristas** que la red *home* aplica **al *roamer***
- Se justifica porque el servicio por *roaming* en el extranjero (*outbound*) se factura en el país de residencia del *roamer*

- **Los criterios de territorialidad y residencia de superponen** en la imputación de impuestos, **generando la doble tributación**
- Para **evitar la doble tributación** deben existir **acuerdos de coordinación o armonización tributaria** entre el país de origen del *roamer* y el país visitado

Fuente: Expertos impositivos, sitos web de organismos fiscales en la región

… si bien la carga de doble tributación se concentra en los impuestos indirectos

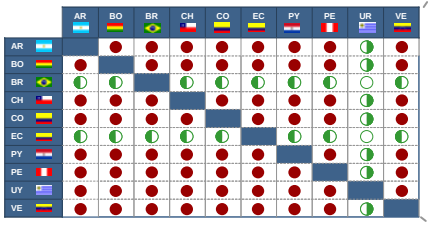


Fuente: Expertos impositivos, sitos web de organismos fiscales en la región

… de donde surge que en la mayoría de los casos (72%) los ingresos de *roaming* intrarregional son afectados por la doble tributación

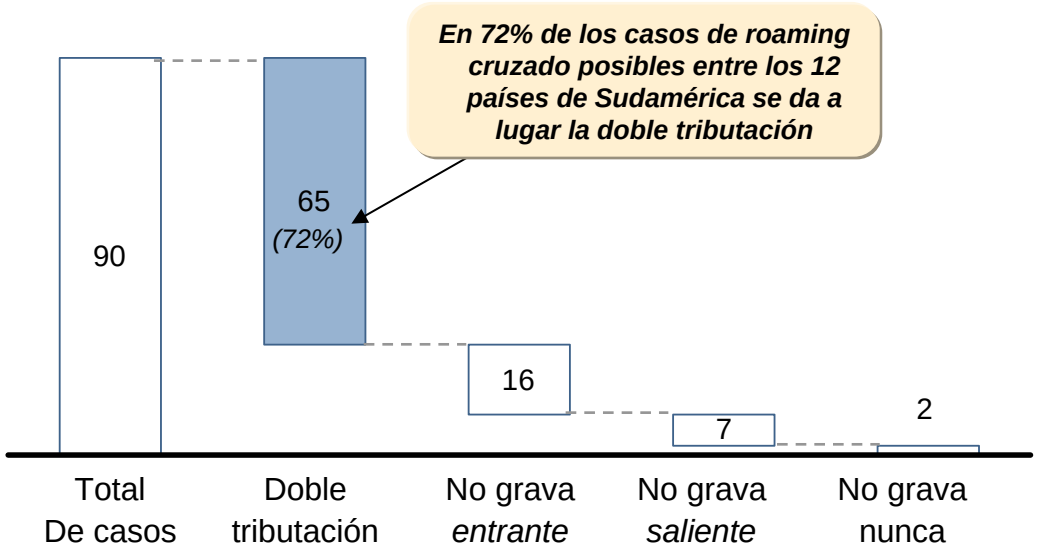
2008, Cantidad de casos, Porcentaje

Matriz de IVA regional



90 casos posibles entre los diez países analizados

Tipos de tributación a nivel intrarregional



Fuente: Expertos impositivos, sitos web de organismos fiscales en la región

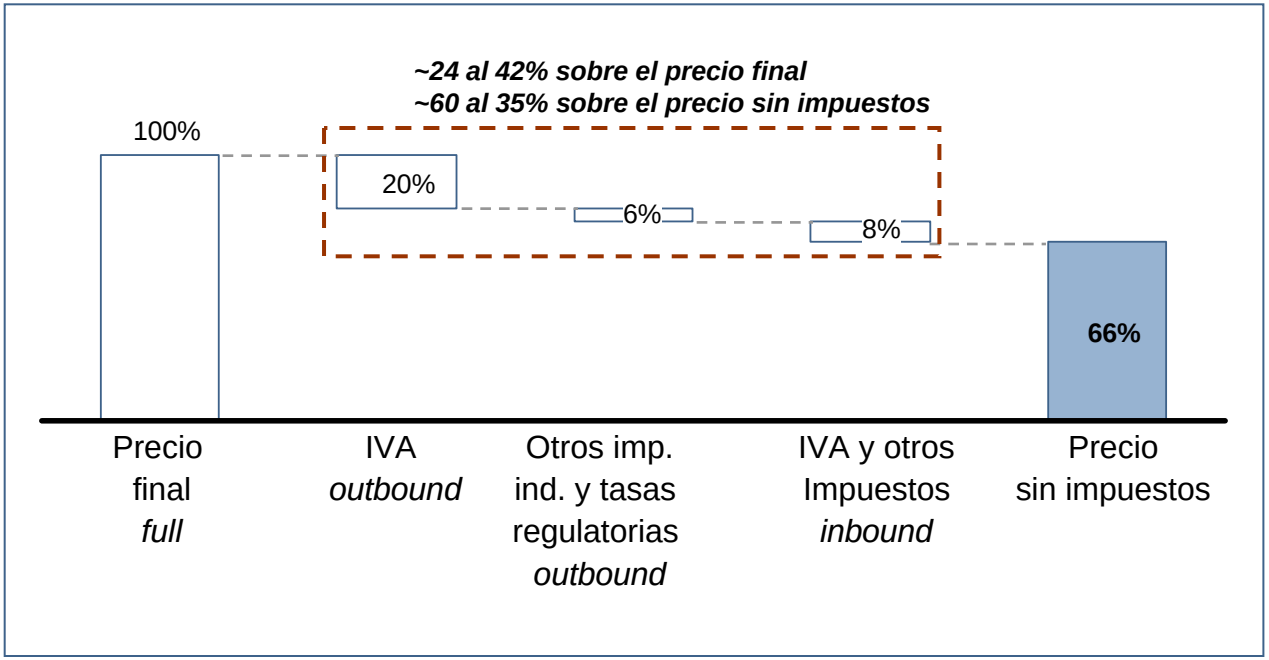
Por efecto de la doble tributación de IVA y otros gravámenes* los servicios terminan siendo entre un 35% y un 60% más caros que con un precio sin impuestos

2008, Porcentaje promedio

Criterio de estimación

- Consideración de **impuestos indirectos y tasas regulatorias** aplicadas **a tarifas mayoristas y minoristas**
- Análisis de **impacto para casos seleccionados**:
  - *Roamers* brasileros en Venezuela
  - *Roamers* venezolanos en Perú
  - *Roamers* argentinos en Bolivia
  - *Roamers* colombianos en Uruguay

Impacto de los diversos impuestos en el precio final *full*



* Incluyen impuestos indirectos y tasas regulatorias

Fuente: Expertos impositivos, sitos web de organismos fiscales en la región

El Acuerdo de Melbourne establece un criterio de residencia para evitar la doble tributación, pero por su falta de definición específica para *roaming* en general no se aplica a dicho servicio

Consideraciones del Acuerdo de Melbourne (1988)

- En la conferencia de 1988 de la Unión Internacional de Telecomunicaciones (UIT), parte de la Organización de las Naciones Unidas (ONU), se definieron los **principios guía para regulación para las telecomunicaciones internacionales**
- En el artículo 6.1.3 del acta final de dicha conferencia se detalla que *"En concordancia con las leyes nacionales de cada país, deben **imputarse tasas tributarias** por servicios de telecomunicaciones internacionales **sólo respecto a los servicios tarifados a los clientes de ese país**, salvo que se definan otros acuerdos para dar cuenta de circunstancias especiales"*
- Por más que 177 países ratificaron el acuerdo de Melbourne a nivel mundial, en general **no se aplican los principios** del mismo **al *roaming* internacional** de servicios móviles* dado:
  - Su **carácter ambiguo**, que depende de la concordancia con las leyes nacionales
  - El **enfoque desactualizado de los principios guía**, orientados a operadores de telefonía fija
- Se prevée que la UIT realice **una nueva conferencia en 2012** donde **se revisarán los principios guía** definidos previamente, **incluyendo potencialmente una mención más directa de** servicios de ***roaming***

- El **acuerdo de Melbourne intenta evitar la doble imposición tributaria** a partir de la **tributación de servicios de telecomunicaciones sólo en el país de los clientes finales** (criterio de residencia)…
- … sin embargo el mismo **no tiene aplicación en el ámbito de *roaming* internacional por su falta de definición específica** para este servicio
- **Una buena oportunidad** para **eliminar la doble imposición de *roaming*** es **promover la inclusión del mismo en forma directa en la revisión de 2012** de los principios guía para regulación de telecomunicaciones

* En algunos casos específicos como la Unión Europea se aplican principios de tributación con criterio de residencia, pero dentro el marco de otras iniciativas

Fuente: EC Tax Journal, Final acts of the World Administrative Telegraph and Telephone conference 1988, sitio web de ITU

Contenido del documento

- Contexto de Sudamérica: telecomunicaciones y roaming
- Aspectos relacionados con la formación de precios
- Aspectos tributarios
- **Iniciativas a discutir**

¿Que medidas regulatorias pueden promoverse para resolverse los problemas de formación de precios del mercado de *roaming*, de cara a los perfiles de demanda: *business*, turistas, fronterizos?

Comunicación y transparencia de precios	• Crear un **sitio web gestionado centralizadamente**, que sea un herramienta adecuada para comprender la estructura tarifaria y para comparar ofertas entre operadores • Este sitio sería un primer paso hacia la educación del usuario y el desarrollo de mejores herramientas de comunicación por parte de los usuarios
Zonas fronterizas	• Crear **zonas de "no roaming",** para que el usaario pueda comunicarse a su lugar de origen con costo de llamada local • Explorar **alternativas ténicas** (billing por numeración específica)
Estructura de precios minoristas y contratos de interconexión	• Analizar la **estructura de precios minoristas** y el impacto de sus componentes principales (e.g., IOTs) • Impulsar la **publicación de acuerdos de interconexión** en el marco de los requisitos actuales de las iniciativas de integración regional (e.g., Mercosur)
Segmento de bajos ingresos	• **Impulsar el *roaming* prepago regional** a través de: el análisis de casos de negocio y rentabilidad potencial de las soluciones existentes (Camel), la exploración de alternativas a las soluciones existentes, el apoyo al desarrollo de soluciones para recarga de crédito en viaje a nivel regional
Otras…	• ... • ...

Fonte: Nononono