



Centro de Estudios Internacionales "Gilberto Bosques"

Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos

Seminario Parlamentario de Alto Nivel

"De la Turbulencia Económica al Crecimiento Inclusivo:
Lecciones del Modelo Nórdico"

17-18 de Junio de 2013

Estocolmo, Suecia.

Serie

Europa

25



**FORO PARLAMENTARIO DE ALTO NIVEL
DE LA OCDE**

**DE LA TURBULENCIA ECONÓMICA AL CRECIMIENTO
INCLUSIVO: LECCIONES DEL MODELO NÓRDICO**

**ESTOCOLMO, SUECIA
17-18 DE JUNIO DE 2013**

Serie Europa

No. 25

FORO PARLAMENTARIO DE ALTO NIVEL DE LA OCDE

“DE LA TURBULENCIA ECONÓMICA AL CRECIMIENTO INCLUSIVO: LECCIONES DEL MODELO NÓRDICO” ESTOCOLMO, SUECIA 17-18 DE JUNIO DE 2013

CONTENIDO

I. INFORMACIÓN GENERAL

II. PROGRAMA

III. PERFILES

- ANTHONY GOOCH, DIRECTOR DE ASUNTOS PÚBLICOS Y COMERCIALIZACIÓN DE LA OCDE
- ANNA KINBERG, PRESIDENTE DE LA COMISIÓN DE FINANZAS DEL PARLAMENTO SUECO
- FREDRIK OLOVSSON, VICEPRESIDENTE DE LA COMISIÓN DE FINANZAS DEL PARLAMENTO SUECO
- GÖRAN PETTERSSON, MIEMBRO DEL PARLAMENTO SUECO
- PAUL VAN DER NORD, CONSEJERO ECONÓMICO, OCDE
- LARS CALMFORS, PROFESOR DE ECONOMÍA INTERNACIONAL, INSTITUTO PARA ESTUDIOS ECONÓMICOS INTERNACIONALES

IV. DOCUMENTOS DE APOYO

- RESUMEN DE LA PRESIDENCIA. REUNIÓN DEL CONSEJO MINISTERIAL DE LA OCDE, 29-30 DE MAYO DE 2013.
- MÉXICO. MEJORES POLÍTICAS PARA UN DESARROLLO INCLUYENTE. SEPTIEMBRE DE 2012. CAPÍTULO 1. EL POTENCIAL DE CRECIMIENTO Y CAPÍTULO 2. LA LUCHA CONTRA LA POBREZA Y LA DESIGUALDAD.
- GETTING IT RIGHT. UNA AGENDA ESTRATÉGICA PARA LAS REFORMAS EN MÉXICO. CAPÍTULO 3 POLÍTICA FISCAL PARA UN DESARROLLO INCLUYENTE.
- OCDE BETTER LIFE INICIATIVE. RESUMEN EJECUTIVO.
- YOUR BETTER LIFE INDEX. COUNTRY NOTES. MÉXICO
- SEMINAR ON “EMBRACING GLOBALISATION IN THE 21ST CENTURY. A DIALOGUE ON THE NORDIC APPROACH”

ANEXO

- MAPA DE UBICACIÓN DEL PARLAMENTO SUECO EN RELACIÓN CON LOS HOTELES SUGERIDOS.

**FORO PARLAMENTARIO DE ALTO NIVEL DE LA OCDE
“DE LA TURBULENCIA ECONÓMICA AL CRECIMIENTO INCLUSIVO:
LECCIONES DEL MODELO NÓRDICO”
ESTOCOLMO, SUECIA
17-18 DE JUNIO DE 2013**

INFORMACIÓN GENERAL

LUGAR

El seminario tendrá lugar en el Parlamento de Estocolmo (Riksdag), ubicado en The Swedish Parliament 100 12 Stockholm Sweden. Teléfono: 08-786 40 00

IDIOMAS

Habrà interpretación simultànea en inglès y en francès.

EMBAJADA DE MÉXICO EN SUECIA

Embajador: Jorge Lomónaco

Dirección: Grevgatan 3, 114 53 Estocolmo, Suecia.

Teléfono: (468) 120 00 712, (46 8) 663-5170

Sección Consular: (468) 661-2213 y 120 -00- 0721

Fax: (468) 663-2420

Sección Consular: (468) 120 00 729

Dirección electrónica: www.embamex.se

E-mail: suecia@embamex.se

Sección Consular: consulado@embamex.se

Diferencia de Horario México: + 7 horas

Horario de Oficina: 09:00 a 17:00 hrs.

TIPO DE CAMBIO	
MONEDA	EQUIVALENCIA
1 corona	1.98 pesos mexicanos
1 peso mexicano	.50 corona

CLIMA

Temperatura mínima promedio de 12°C y una máxima de 19°C de media.

OECD High-Level Parliamentary Seminar

17-18 June 2013

The Swedish Parliament

Stockholm, Sweden

From Economic Turbulence to Inclusive Growth: Lessons from the Nordic Model?

Programme

Monday, 17 June 2013

- Chairs: **Anthony Gooch**, *Director, Public Affairs and Communications Directorate, OECD*
Anna Kinberg Batra, *Chair, Committee on Finance, Swedish Parliament*
Fredrik Olovsson, *Vice Chair, Committee on Finance, Swedish Parliament*
- 11:00 – 12:00 Arrival and registration, The Riksdag building
- 12:00 – 13:15 **Welcome Lunch**, Sammanbindningsbanan, The Riksdag building, Right Wing

13:15 – 13:30 **Welcome**, Förstakammarsalen
Anthony Gooch, Director, Public Affairs and Communications Directorate,
OECD

Anna Kinberg Batra, Chair, Committee on Finance, Swedish Parliament

13:30 – 15:00 **Promoting Inclusive Growth**

Andreas Bergh, Associate Professor, Lund University and Research
Institute of Industrial Economics

Yves Leterme, Deputy Secretary-General, OECD

Åsa Ljöfström, Associate Professor, Umeå School of Business and
Economics, Umeå University

More than 200 million people are out of work worldwide and poverty continues to affect millions more; in many countries, the gap between rich and poor is widening, youth unemployment is soaring, and access to basic services remains a challenge for many. The global community is calling for change, for solutions that foster economic growth in a more inclusive manner, with a more equally shared “growth dividend” and less pronounced gaps between the rich and the poor – not only in terms of income, but also in terms of other dimensions that matter for people. Finding alternative growth models that are more inclusive and sustainable has become a concern in public policy circles. The hesitant recovery and the persistent social crisis demand decisive policy action. The OECD is developing a new vision for inclusive growth that combines strong economic growth with improvements in living standards and outcomes that matter for people’s quality of life (e.g. good health, jobs and skills, clean environment, community support). Part of this exercise is to seek a common understanding of the main elements which comprise inclusive growth and the conditions under which growth can be inclusive. This will allow for the relevant policies and institutions to be put in place to pave a way forward that is both progrowth and pro-people.

15:00 – 15:30 **Coffee break**

Workshop: How Parliaments work with OECD and other experts

15:30 – 15:40 Introduction by **Göran Pettersson**, Member of Parliament Sweden

15:40 – 16:30 Discussions in Break-out Groups

- 16:30 – 17:00 **Report-back from Break-out Groups and Conclusions**
Members of Parliament are in constant need of independent and unbiased data, analysis and policy advice to inform their work. International organisations, think tanks, universities, and other bodies, such as independent fiscal councils, can provide this expertise. The OECD can inform parliamentary debates by sharing data, comparative information and experience, including in identifying best practices and assessing regulatory impact. But how do MPs and their staff actually work with these experts? How can they ensure they stay informed and make best use of the wealth of information available? This workshop will be an opportunity for MPs and staffers to share experiences and best practices of how MPs can work with the OECD and other experts. One example from the Swedish Parliament is the creation of an “OECD group” to follow the work of the organisation where all committees are represented. In Chile, the OECD worked with the Chamber of Representatives to establish a Department for Law Evaluation, taking advantage of OECD expertise to support legislative bodies in a practical way.
- 17:00 – 18:00 **How’s Life? Evidence from the Better Life Index**
Anthony Gooch, Director, Public Affairs and Communications Directorate, OECD
In 2011, the OECD created the Better Life Index – an interactive tool that allows individuals to compare well-being across countries, based on 11 topics identified as essential to the quality of life. The digital platform allows individuals to put different weights on each topic, and thus decide for themselves how to measure well-being. The resulting visualisation provides a unique view of how countries perform according to the priorities individuals themselves set. The aim of this index is to involve citizens in the debate on societal progress; the feedback they provide offers a fresh perspective from which to evaluate public policy and its implementation. It empowers the public by improving their understanding of policymaking and can generate support for needed policy measures. But, what do the results of the past two years tell us? What are the preferences of citizens in the Nordic countries and how does this differ from the rest of the world?
- 18:00 – 19:00 **Guided tour of the Old Town**, followed by boat to Djurgården island
- 20:00 **Dinner**
Dinner speech by **Ambassador Anders Ahnlid**, Permanent Representative of Sweden to the OECD
Gustavianska Våningen, Skansen, Djurgården island
-

Tuesday, 18 June 2013

08:30 – Arrival of participants and morning coffee
09:00

09:00 – **Lessons from the Nordic Model**

10:30 **Lennart Erixon**, Professor, Stockholm University

Peter Norman, Minister for Financial Markets, Sweden

Paul van den Noord, Economic Counsellor to the Chief Economist,
Economics Department, OECD

The Nordic countries (generally referring to Denmark, Finland, Iceland, Norway and Sweden) are often regarded as a benchmark, having succeeded better than other countries in combining economic efficiency and growth with a peaceful labour market, a fair distribution of income and social cohesion. Although critics have questioned the sustainability of this success, not least due to the challenges of globalisation, the models of development adopted by the Nordics have proven to be relatively resilient in the face of the global economic and financial crisis. The model is pointed to as a source of inspiration for other people in their search for a better social and economic system. On the other hand, many observers around the world are amazed that “the bumble-bee can fly” – that the Nordic economies can prosper and grow in spite of the presumably weak economic incentives associated with high tax wedges, a generous social security system and an egalitarian distribution of income.

10:30 – **Coffee Break**
11:00

11:00 – **Case study: Working with Independent Fiscal Institutions**
12:30

Lars Calmfors, Professor of International Economics, Institute for International Economic Studies,

Stockholm University and former Chair of the Swedish Fiscal Policy Council

Teodora Cardoso, Chair, Portuguese Public Finance Council

Mario Marcel, Deputy Director, Public Governance and Territorial Development Directorate, OECD

Although relatively few and novel worldwide, examples of independent fiscal institutions (fiscal councils and parliamentary budget offices) have existed for several decades in countries like the Netherlands, Belgium, and the United States. Today, a clear trend towards establishing fiscal councils is evident in OECD member countries, with governments, academics and regional and

international bodies looking to them (often in concert with new or strengthened fiscal rules) to reinforce fiscal governance and to combat deficits and unsustainable debt. Moreover, these actors recognise the potential of such bodies to reduce information asymmetries, promote transparency and accountability, and to raise the quality of public debate on fiscal policy. The OECD's Network of Parliamentary Budget Officials and Independent Fiscal Institutions has identified a set of common values among these highly diverse institutions – independence, non-partisanship, transparency, and accountability, while demonstrating technical competence and producing work of the highest quality that stands up to public scrutiny – that have formed the basis for the network to develop a set of first OECD Principles for Independent Fiscal Institutions. Among the themes covered in the Principles is fiscal councils' relationship with the legislature. Of particular importance is the fiscal council's contribution, through their work and appearance before relevant legislative committees, to legislative debate on the budget and fiscal policy. This session explores how parliaments can best work with and learn from fiscal councils.

12:30 – 13:00 **Conclusions**

13:00 – 14:00 **Closing Lunch**, Sammanbindningsbanan, The Riksdag building, Right Wing

SR. ANTHONYGOOCH
DIRECTORDE ASUNTOS PÚBLICOS Y
COMUNICACIÓN DE LA OCDE



ACTIVIDADES PROFESIONALES:

- Fue nombrado *Directorde Asuntos Públicos y Comunicación* de la OCDE en abril de 2008. Antes dirigió las operaciones de la Comisión Europea de Diplomacia Pública y de los Medios de Comunicación en Reino Unido, promoviendo las principales iniciativas de política mundial sobre cuestiones como el cambio climático.
- Entre 2003 y 2006, se estableció en Washington, para encabezar las operaciones de la Comisión Europea de Diplomacia Pública y de los Medios de Comunicación en Estados Unidos, centrándose en las relaciones comerciales entre la Unión Europea y los Estados Unidos, los casos de competencia, tales como el de Microsoft, las iniciativas mundiales de la Unión Europea (UE) sobre el medio ambiente y la energía, las negociaciones bilaterales de Cielos Abiertos y los temas de seguridad nacional.
- De 2002 a 2003 fue Profesor invitado de la Unión Europea en la Universidad del Sur de California.
- *Entre 1999 y 2002, actuó como Portavoz y Asesor Especial en materia de Comercio de la Unión Europea del entonces Jefe Negociador Comercial, Comisario Pascal Lamy.*
- De 1995 a 1999, se especializó en las relaciones de la UE con América Latina, coordinando al grupo de negociación de la UE para asegurar un acuerdo mundial y el Tratado de Libre Comercio con México. Antes de incorporarse a la Comisión Europea trabajó para una consultoría estratégica de los asuntos públicos de la UE y como periodista independiente.

ESTUDIOS:

- Postgrado en Ciencia Política y Relaciones Internacionales por el Instituto de Estudios Políticos de París.
- Maestría en Historia Moderna en la Universidad de Cambridge.

SRA. ANNA KINBERG BATRA
PRESIDENTA DE LA COMISIÓN DE FINANZAS DEL PARLAMENTO
SUECO



ACTIVIDADES PARLAMENTARIAS

- Líder de los Partidos de los conservadores en el Parlamento (2010)
- Presidenta de la Comisión de Finanzas (2010)
- Presidenta, moderadora del grupo consultivo de la Unión Europea (2008)
- Miembro de la Junta de los conservadores en Inglaterra (2007-2011)
- Miembro del Parlamento (2001-2002, 2006)

ACTIVIDADES PROFESIONALES

- Trabajó en el área de Comunicaciones de la Cámara de Comercio de Estocolmo (2005-2006)
- Directora de la Comisión de Servicios Sociales de la Ciudad de Estocolmo (2003-2006)
- Vice Presidenta del Consejo Social de la Comisión Estatal de Servicios de la Ciudad de Estocolmo (2003-2006)
- Consultora de Comunicación (2000-2005)
- Gerente de Proyecto, El Universo y Jobline (1997-2000)
- Líder del proyecto y co-fundadora de Nova 100 (1997-1998)
- Miembro del Consejo del Condado de Estocolmo (1994-1998)

ESTUDIOS

- MBA de la Escuela de Economía de Estocolmo (1991-2000)
- Estudios en Francés y holandés, en la Universidad de Estocolmo (1989-1991)
- Licenciatura en Ciencias Naturales (1985-1988)

DATOS PERSONALES

- Nacida el 14 de abril de 1970 en Estocolmo
- Idiomas: Inglés, Holandés, Sueco y Francés.

**SR. FREDRIK OLOVSSON
VICEPRESIDENTE DE LA
COMISIÓN DE FINANZAS DEL PARLAMENTO SUECO**



ACTIVIDADES PARLAMENTARIAS

- Vicepresidente del Comité de Finanzas (2012-2014)
- Miembro del Parlamento (2002-2014-)
- Diputado General (2006-2010, 2011-)
- Diputado de la Comisión de Finanzas (2007-2012)
- Miembro de la Comisión de Impuestos (2006-2012)
- Miembro de la Comisión de Defensa (2004-2006)
- Suplente del Comité Fiscal (2002-2006)
- Diputado Miembro del Comisión de Asuntos de la Unión Europea (2006-2012)

ACTIVIDADES PROFESIONALES

- Auxiliar de información en el Municipio Eskilstuna (2000-2002)
- Secretario de Prensa en la Asociación SSU (1998-1999)

ESTUDIOS

- Estudios en economía, historia económica, la ciencia política y de impuestos

DATOS PERSONALES

- Nacido en 1973 en Vingaker.

SR. GÖRAN PETTERSSON
MIEMBRO DEL PARLAMENTO SUECO



ACTIVIDADES PARLAMENTARIAS

- Miembro de la Comisión de Finanzas (2006-2014)
- Diputado miembro de la Comisión de Industria y Comercio (2006-2010)
- Diputado miembro de la Comisión para el Seguro Social (2010-2014)

ACTIVIDADES PROFESIONALES

- Presidente de la Academia LRF, Igualdad (2009)
- Director de LRF Seguros (2008)
- Director de la Agencia de Contacto Nórdico de Asuntos Agrícolas y Forestales (2005)
- Miembro del Consejo Directivo de la Asociación Sueca de Productos Lácteos (2004-2006)
- Presidente West Agro (2003-2005)
- Miembro de la Junta de Agricultores (1999-2004)
- Presidente Farmek (1987-1999)
- Presidente Scan West (1987-1993)

ESTUDIOS

- Estudios académicos en Ciencia Política, Teología y Administración de Empresas.

DATOS PERSONALES



SR. PAUL VAN DER NOORD
CONSEJERO ECONÓMICO, OCDE

ACTIVIDADES PROFESIONALES

- Consejero Económico, Departamento de Economía de la OCDE (2010-)
- Ha participado en las siguientes publicaciones:
- Crisis económica en Europa: causas, consecuencias y respuestas, Routledge (2011)
- "La heterogeneidad de Inversiones dinero a través de los Países de la Zona Euro", European Journal of Political Economy, Vol.. 27 (2011)
- "¿La clave de la página? Consolidación Fiscal de la UE en la Estela de la crisis" Empírica (2011)
- "Las reformas y reelecciones en países de la OCDE", Política Económica, (2010)
- "El Segundo Decenio de la Unión Económica y Monetaria: Antes y después de la crisis", Revue d'Economie et Financière, N ° 96 (2010)
- "El Euro: los éxitos del pasado y nuevos retos", Instituto Nacional Economic Review, (2009)
- "Desafiando la 'maldición de Juncker': ¿Pueden los gobiernos reformistas ser reelegidos?", Empirica, (2009)
- "Efectos riqueza sobre la demanda de dinero en la zona euro", la economía empírica(2008)
- "Incentivos fiscales y Casa volatilidad de los precios en la zona del euro: Teoría y evidencia", ÉconomieInternationale (2005)

ESTUDIOS

- Estudios en Economía por la Universidad de Ámsterdam

SR. LARS CALMFORS
PROFESOR DE ECONOMÍA INTERNACIONAL
INSTITUTO PARA ESTUDIOS ECONÓMICOS INTERNACIONALES



ACTIVIDADES PROFESIONALES

- Profesor de Economía Internacional en el Instituto para Estudios Económicos Internacionales.
- Miembro del grupo de referencia de la OCDE sobre directrices para las instituciones fiscales independientes (2011-2012)
- Presidente del Consejo de Política Fiscal sueco (2007-2011)
- Miembro del Consejo de la Globalización del Gobierno de Suecia (2007-2009)
- Miembro de la Junta Directiva del Consejo de Investigación sueco (2007-2012)
- Miembro del Consejo Asesor Académico de la Fundación Anglo-Alemana (2005-2008)
- Miembro del Grupo Asesor Económico Europeo (EEAG) en el CESifo
- Miembro del Instituto de la Universidad de Munich, (2002-2008); Vicepresidente (2004-2006), Presidente (2006-2008)
- Miembro de la Junta de la Real Academia Sueca de las Ciencias (2001-2007)

ESTUDIOS

- Universidad de Estocolmo

DATOS PERSONALES

- Nacido el 12 de julio 1948, Estocolmo

CHAIR'S SUMMARY - OECD MINISTERIAL COUNCIL MEETING (MCM), 29-30 MAY 2013 - IT'S ALL ABOUT PEOPLE: JOBS, EQUALITY AND TRUST

1. Ministers from OECD countries, joined by Ministers and representatives from the Russian Federation and from Brazil, the People's Republic of China, India, Indonesia and South Africa, met under the Chairmanship of Norway and the Vice-Chairmanship of Australia and Estonia on 29-30 May 2013 under the title "It's All About People: Jobs, Equality and Trust".
2. Ministers highlighted the still challenging global economic environment. They stressed the urgent need to address the social impact of the crisis and to put people at the centre of their policy efforts. Although conditions vary across countries, many face important challenges, such as the urgent need to restore growth and competitiveness, to reduce unemployment, in particular among the youth and long-term unemployed, to rebuild confidence, to address inequalities and to boost job quality. They also underlined the importance of addressing a number of global challenges, including the further deepening of globalisation, poverty, rapid population ageing, migration, climate change, growing natural resource scarcity and a global economy based on knowledge and skills.

It's All About People: Jobs, Equality and Trust

3. Ministers welcomed OECD analysis and policy recommendations in relation to Jobs, Equality and Trust and highlighted the important role of social partners and dialogue in tackling the social aspects of the crisis. To boost employment, they called for the Organisation to continue to pursue and strengthen work on structural reforms, activation policies and targeted support for the most vulnerable in the labour market. They agreed that such a strategy would not only need to focus on job creation, but also job quality. In order to avoid the risk of a lost generation, they committed to an Action Plan, "Giving Youth a Better Start", which includes concrete policy recommendations to strengthen education and Vocational Education and Training systems, ensure a better transition to work, introduce targeted support for the most vulnerable youths and facilitate access to training and employment. They called on the OECD to report back on progress to the MCM 2014. They also emphasised the important role of skills and called on the OECD to build on the Skills Strategy through the ongoing development of skills strategies at the national and local levels, the Skills Outlook (including the Programme for the International Assessment of Adult Competencies, PIAAC) and the launch of the next round of the Programme for International Student Assessment (PISA).
4. Ministers called on the OECD to continue to pursue its analysis on inequality to promote inclusive growth. They emphasised the urgent need to tackle growing income and social inequalities. Ministers asked the OECD to strengthen its efforts to look at the interactions between macroeconomic, labour market and social policies. This would support the development of policies to promote the creation of productive and rewarding jobs and adequate protection for low-income families and other vulnerable people. In this context, Ministers committed to the policy recommendations on the Social Policy Responses to the Crisis and asked for more work on designing policy approaches to

address both immediate social and fiscal concerns in the context of longer-term structural challenges. Ministers underlined the importance of promoting equal opportunities for all. They discussed the importance of promoting gender equality and adopted the Recommendation of the Council on Gender Equality in Education, Employment and Entrepreneurship.[1] They agreed to monitor and benchmark progress with respect to implementation of the Recommendation and report back as foreseen.

5. As governments seek to restore long-term growth potential and to address the social impact of the crisis, they also face a significant challenge to restore the trust of citizens and markets in the ability of governments to address current challenges and implement reforms that will deliver fair and resilient growth. Ministers discussed the urgent need to build more effective, transparent and open institutions to regain the trust of citizens. They welcomed the Agenda on “Trust in Government: Evidence, Policies and Decision Making” and called on the OECD to strengthen its efforts in this area, building on existing OECD work on integrity and governance. Ministers underlined that a “smart” state, open government, transparency and cohesive societies are all important aspects. Ministers also highlighted the importance of work to build confidence and trust in the private sector, including in the areas of corporate governance, long-term investment, SME finance, consumer policy, and efforts to combat corruption and foreign bribery.
6. Ministers highlighted the importance of restoring fairness and confidence in tax systems, including by acting against tax fraud and evasion. Ministers welcomed recent work on Base Erosion and Profit Shifting and adopted a Declaration on BEPS, along with the Russian Federation, as well as Brazil, Indonesia, South Africa and Argentina, that calls on the OECD to develop a Comprehensive Action Plan to revise the international tax rules to prevent companies from artificially shifting profits to locations where they are subject to more favourable tax treatment. Working with the G20, the OECD will develop a comprehensive Action Plan to provide countries with the information, the analysis, the best practices, recommendations and international instruments needed to adapt their tax systems to the business practices of the 21st century. In this context, Ministers also welcomed a number of OECD and non-OECD countries signing or depositing their instruments of ratification to the Convention on Mutual Administrative Assistance in Tax Matters and encouraged those countries that had signed the Convention to move quickly to ratify it. Ministers called on all jurisdictions to move towards automatic exchange of information and to improve the availability, the quality and the accuracy of information on beneficial ownership, in order to effectively act against tax fraud and evasion.

The Secretary-General’s Strategic Orientations and New Approaches to Economic Challenges

7. Ministers welcomed the Secretary-General’s Strategic Orientations and progress made on the New Approaches to Economic Challenges initiative. They highlighted the important role the Secretary-General is playing in increasing the impact of the OECD and promoting inclusiveness and implementation. They called on him to further harness the multidimensional nature of the Organisation to better support Members and Key partners. Ministers emphasised the central role of the OECD in providing tailored policy

analysis and advice, in particular in the area of structural reforms. They highlighted the importance of analysis on new innovative sources of growth, such as green growth, knowledge-based capital and global value chains, and new ways of addressing tax issues, including through the initiative on Base Erosion and Profit Shifting (BEPS). Furthermore, they called on the Organisation to strengthen its horizontal projects, including the Skills Strategy, Development Strategy, Green Growth Strategy and the Innovation Strategy. Ministers called on the Secretary-General to help countries build more effective and transparent institutions to rebuild confidence and trust in government, including through a focus on making reform happen and continued work on anti-corruption. They applauded the progress made by the OECD to become a “more effective and inclusive global policy network”, highlighting, in particular, the OECD’s strong track record in providing support to the G20.

8. Ministers welcomed the Interim Report on the New Approaches to Economic Challenges (NAEC) initiative and congratulated the Secretary-General on the progress made. Ministers noted that NAEC is a very timely and important initiative and an important opportunity for the OECD to draw lessons from the crisis and update its analytical frameworks to help policymakers confront the new economic realities and the long-term challenges ahead. They also highlighted the need for NAEC to promote a broader notion of growth – one that does not neglect the need to resume growth but at the same time considers other important outcomes such as wellbeing, inclusiveness, and environmental sustainability. Ministers highlighted the importance of dealing with competing policy objectives and trade-offs and of exploiting policy synergies. They also stressed the importance of institutions and governance and the policy challenges posed by long-term global trends. They called for the process to be open, inclusive and focused. As outlined in the governance framework, the Economic Policy Committee has a central role in this undertaking, but considering its multi-disciplinarity, its success crucially depends on the strong ownership and participation of other committees, which is the case today. They looked forward to substantive progress, including targeted policy proposals to be presented at the next Ministerial Meeting in 2014.

9. Trade: Making Global Value Chains Accessible to All

10. Ministers reaffirmed their commitment to a transparent, rules-based multilateral trading system. They reaffirmed their commitment to expanding markets, and to resisting trade and investment protectionism in all its forms, including through standstill and roll back commitments so as to achieve global economic recovery, jobs and development. Ministers welcomed the new OECD report on “Interconnected Economies: Benefiting from Global Value Chains (GVCs)”, and expressed strong support for ongoing OECD work measuring Trade in Value-Added Terms (TiVA). They underscored the policy implications from this work and highlighted the importance of further liberalisation of trade in goods and services, the implementation of trade facilitation measures, the promotion of investment, and the convergence of regulatory standards which will better allow both developed and developing countries to take advantage of GVCs. In this context they also underlined the role of a more open and transparent environment for

trade and investment as part of effective structural and regulatory reforms for strong, balanced and sustainable growth. Ministers highlighted the considerable benefits resulting from trade facilitation and strongly endorsed OECD's work in this area, which also highlights the practical actions that countries, both developed and developing, can take to realise available benefits. Ministers highlighted the importance of Aid-for-Trade in this area to help countries to undertake relevant reforms regarding trade facilitation and to better integrate global value chains.

11. Ministers underlined the importance of efficient services sectors and the further liberalisation of trade in services as exemplified by the GVC work, and reiterated their keen interest in the results of the OECD's work on services trade restrictiveness (STRI), to be presented at the 2014 MCM. Furthermore, they emphasised the role of the OECD in promoting an open global trade regime.
12. Ministers underscored their commitment to significant and substantive outcomes at the WTO Ministerial Meeting in Bali in December 2013. They shared the objective that the Bali package should encompass a trade facilitation agreement and agreement on some elements of agriculture and development, including issues of interest to Least Developed Countries. They expressed concern that these negotiations are, as yet, not on a path that provides confidence of success. They called on all WTO members to work with flexibility and realism to achieve this goal. Ministers also discussed the relationship between regional trade agreements and the multilateral trading system, and highlighted the need to prepare for multilateralism while negotiating regional agreements.
13. Ministers stressed the importance of promoting responsible business conduct, including through the effective implementation of the OECD Guidelines for Multinational Enterprises. Ministers agreed that the OECD is well placed to promote responsible business conduct and called on the Organisation to use the first Global Forum on Responsible Conduct in June 2013 to discuss these issues further.

OECD Partners and Strategy on Development

14. Ministers welcomed progress made on the implementation of the OECD Strategy on Development and appreciated the efforts to strengthen co-operation with developing countries by capitalising on the OECD's wide-ranging policy expertise. They acknowledged progress on mainstreaming development in core work such as trade and investment, green growth, education and tax policy, among others, and stressed the importance of further addressing jobs, equality and trust in Partner countries. Ministers also welcomed the new impetus for policy coherence for development, particularly on major challenges such as food security and illicit financial flows and stressed its relevance for all countries to promote sustainable and inclusive growth. They encouraged efforts to provide targeted policy advice, including through the multi-dimensional country reviews and welcomed the new Knowledge Sharing Alliance and other innovative instruments for policy dialogue in a spirit of equality and mutual benefits. This includes work on global value chains and natural resources-based economies. Ministers called on the OECD to continue contributing to international

efforts such as the Busan Global Partnership on Effective Development Cooperation, the post 2015 development framework, and the G20. Ministers asked the OECD Secretariat to develop robust indicators and further strengthen its monitoring and evaluation efforts and to present a substantive report on the implementation of the strategy at the next MCM in 2014.

15. Ministers reiterated the importance of making the OECD a more effective and inclusive global policy network, as outlined in the OECD 50th Anniversary Vision Statement, by further expanding its global reach, policy impact and relevance. They welcomed the increased engagement and dialogue with Key Partners (Brazil, China, India, Indonesia and South Africa) in OECD policy work and committees, including the Programme for International Student Assessment (PISA), the Policy Framework for Investment (PFI) and other OECD instruments as well as horizontal OECD projects such as the Green Growth Strategy. They called on the Organisation to make co-operation more systematic and institutionalised, including through more formal arrangements. In this regard they welcomed the Framework Agreement with Indonesia and encouraged other Key Partners to follow the same structured approach. Furthermore, Ministers expressed appreciation for the increased engagement of a larger number of countries to OECD Forums and OECD instruments such as the BEPS Declaration or the Global Forum on Transparency and Information Exchange for Tax Purposes. They welcomed the Framework for the Establishment of Country Programmes and encouraged a dialogue with Partner countries to frame priorities based on mutual interests.
16. Ministers launched a new regional programme for Southeast Asia, which is a region of strategic interest and priority, as outlined in the 2007 MCM Resolution. They welcomed that this programme will offer a renewed and targeted OECD effort to work with countries and regional organisations in this region, to exchange policy perspectives and develop common understandings of joint policy challenges as well as promoting OECD standards in this important region. They asked the Secretary-General to report back on progress at the MCM in 2014. They also encouraged the Secretariat to strengthen other OECD regional initiatives, including those with Latin America, the MENA region, Sub-Saharan Africa, Eurasia and Central and Eastern Europe.
17. Ministers reiterated their willingness for the Russian Federation to become a Member of the OECD. They welcomed their increased engagement with the OECD and called for them to further their efforts to close the still substantial gaps between OECD standards and Russia's laws, policies and practices. In this context, Ministers stressed the importance of maintaining all OECD standards and values.
18. Ministers welcomed the decision to embark on a new round of accessions as set out in the Council Resolution on Strengthening the OECD's Global Reach. They welcomed this carefully-crafted Resolution inviting Colombia and Latvia to begin accession discussions this year, and agreed to review the situation in due course, with a view to taking decisions to open accession discussions with Costa Rica and Lithuania in 2015. They also agreed that the other applications reviewed shall be further considered individually. Ministers called for the OECD to now work on roadmaps to advance this process and recalled that all relevant Committees will have their say. At the same time, Ministers

called on the OECD to begin a governance review and report on progress at the next MCM in 2014.

19. Ministers reaffirmed the OECD's role as a global standard-setter. They called on the Organisation to proactively update and upgrade its existing standards and respond to any gaps in global standard setting where appropriate. They highlighted the need to further open its standards to non-member countries, including through their participation in OECD bodies, and consider the views and experiences of emerging economies in their development.
20. Ministers welcomed the OECD's contribution at the regional and global level, including in the context of the G8, the Deauville Partnership and the G20, which covers a range of issues including tax, trade, transparency, anti-corruption, investment and development. They underscored that this constitutes an important part of the work of the OECD as it leverages OECD analysis and advice to the mutual benefit of Members and Partners and to support international policy co-ordination. They commended the Secretary General for his tireless and effective efforts in ensuring the relevance of OECD work in these and other international fora. Ministers also encouraged the OECD to continue to contribute to other international processes, such as the UNFCCC negotiations, and asked for an update on the OECD's work on climate finance and investment at the 2014 MCM.
21. Ministers looked forward to Japan's Chairmanship of the Ministerial Council Meeting on 6 and 7 May 2014 on the occasion of its 50th Anniversary as a member of the OECD.



Serie “Mejores Políticas”

MÉXICO

MEJORES POLÍTICAS PARA
UN DESARROLLO INCLUYENTE

SEPTIEMBRE 2012



1. El Potencial de Crecimiento

La convergencia de México con el nivel de vida promedio de los países de la OCDE ha sido lenta. México tiene muchas fortalezas que puede aprovechar para impulsar su potencial de crecimiento. Entre ellas, recursos naturales abundantes, una población joven y dinámica, y un alto grado de apertura comercial, además de compartir una extensa frontera con la mayor economía del mundo. El país ha logrado grandes avances en el aumento de la cobertura de la salud y la educación y en el fomento de la competencia, y está aplicando uno de los programas de reducción de la pobreza más innovadores y exitosos del mundo. Sin embargo, aún persisten importantes cuellos de botella que le impiden aprovechar al máximo sus grandes activos. Hacen falta más reformas.

Casi toda la brecha entre México y los países de la OCDE proviene de una menor productividad laboral. La necesidad de reformas estructurales para elevar la productividad se acentúa con la integración de economías intensivas en mano de obra en la economía internacional, lo que aumenta la urgencia de que México mejore su posición en las cadenas de valor globales y produzca bienes de más alto valor agregado.

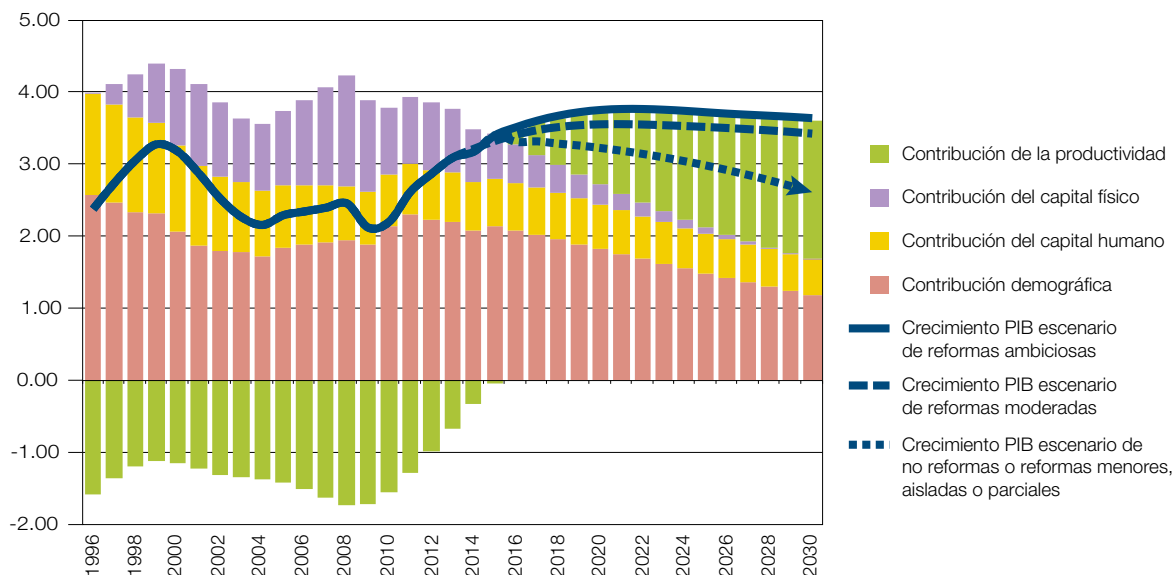
La OCDE estima que la aplicación de un programa moderado de reformas podría elevar, alrededor de medio punto porcentual, el crecimiento potencial de México, que actualmente se ubica en cerca del 3% anual. Esto gracias a una contribución positiva y cada vez mayor de la productividad, que en los últimos años ha sido más bien negativa (véase la gráfica 1.1).

Estas tasas de crecimiento podrían elevarse hacia niveles del 4% anual sostenido o más, en el mediano plazo, en función de la intensidad de las reformas, especialmente si la calidad de la regulación de México supera el promedio de la OCDE y se acerca a la de las economías con mejor desempeño de la Organización. Un avance de tal magnitud contribuiría a elevar el ingreso per cápita de México, de su nivel actual, cercano a una cuarta parte del de Estados Unidos, a casi la mitad del nivel estadounidense al final del horizonte de proyección (2030).

La clave para elevar el crecimiento es pues, impulsar la productividad. Para ello se requieren reformas estructurales de gran calado, orientadas a fortalecer el sistema educativo, revisar la excesivamente restrictiva legislación sobre empleo, intensificar la competencia en las principales industrias de red, eliminar las barreras a la inversión extranjera directa, fortalecer el sistema legal y aumentar los ingresos del Estado. Además de elevar la competitividad de la economía nacional, estas reformas permitirán aumentar el empleo, disminuir la informalidad y la desigualdad y por lo tanto, incrementar el bienestar de los mexicanos.

El sistema educativo es un caso particularmente relevante en donde se requiere de reformas profundas. Se trata de un ámbito que podría contribuir con importantes incrementos en la productividad, mediante mejores resultados académicos y un capital humano mejor preparado para las necesidades del mercado laboral. Sin embargo, las deficiencias en la calidad educativa y en la matriculación, particularmente en educación secundaria, media superior y superior, limitan la contribución potencial del capital humano a la economía. Peor

Gráfica 1.1. **Crecimiento potencial del PIB bajo distintos escenarios de reformas**




Fuente: Base de datos *OECD Economic Outlook* y análisis de la OCDE.

aún, constituye un lamentable desperdicio, dado el perfil demográfico del país, que provee una ventana de oportunidad en los próximos años. Por ello, es necesario establecer estándares nacionales de desempeño de los maestros a fin de garantizar la calidad de la enseñanza y para que cuenten con incentivos para la mejora constante. También se requiere profesionalizar la capacitación de los directores de escuela y dotar a las escuelas de un financiamiento estable mediante una asignación más eficiente de los recursos a nivel local.

El mercado laboral es otro ámbito en donde se requiere un nuevo enfoque. La dualidad que lo caracteriza, con alta protección por un lado, pero alta informalidad por el otro, afecta el crecimiento de la productividad, y con ello incrementa la desigualdad. Es necesario reducir los costos de contratación y de despido, mediante contratos de menor plazo y simplificando los litigios laborales para dar mayor certidumbre a todas las partes. También es necesario formular políticas de capacitación y de contratación que incentiven una mayor inversión en los trabajadores, además de fortalecer los sistemas de seguridad social. El proyecto de reforma laboral, presentado el año pasado ante el Congreso mexicano, podría servir de base para nutrir el debate sobre estos grandes desafíos.

Las restricciones a la inversión extranjera directa en servicios e infraestructura se ubican entre las más severas de la OCDE, lo cual limita la competencia, el comercio y las inversiones que contribuirían a aumentar la acumulación de capital y la productividad.

Las barreras de entrada en las industrias de red son un ejemplo claro de este problema. Los costosos procedimientos de registro y la limitada capacidad de ingresar y disputar mercados en los principales sectores de red, particularmente el de las telecomunicaciones y los de petróleo y gas, limitan la inversión y la productividad. La apertura a esquemas de inversión privada en el sector petrolero, como sucede en prácticamente todo el mundo, incluyendo en países cuyas empresas petroleras operan bajo el control del Estado, como es el caso de Brasil, podría constituir una importante fuente de acumulación de capital y facilitar el incremento de la plataforma de producción de PEMEX.



Si bien se han realizado reformas para simplificar la apertura de empresas, la falta de efectividad, prontitud y certidumbre del sistema legal menoscaban la eficacia de los contratos y la certidumbre de los derechos de propiedad. Lo anterior impide alcanzar economías de escala, limita la inversión y la eficiencia. Se han emprendido importantes reformas para aumentar la rendición de cuentas y el profesionalismo del poder judicial, particularmente mediante la aplicación de los juicios orales, pero en muchos estados aún no se han implementado, y en otros la implementación deja mucho que desear. También hacen falta reformas a nivel federal; por ejemplo, revisar el juicio de amparo a fin de fortalecer la competencia en algunos sectores de red, en los cuales se recurre frecuentemente a dicho instrumento para obstruir las acciones de los reguladores.

Reformar el marco tributario, reducir la dependencia de México de los ingresos del petróleo y mejorar las redes de protección social también contribuirían a disminuir la incertidumbre, fortalecer el desempeño económico en general y reducir la pobreza. En este sentido, una reforma fiscal para incrementar los ingresos no petroleros y crear mecanismos para moderar el impacto de las fluctuaciones de los ingresos fiscales podría desempeñar un papel estratégico.

México sigue teniendo fuertes desigualdades en el ingreso, deficiencias en materia de igualdad de género y severas disparidades regionales. La reducción de la desigualdad y la inclusión deben tener prioridad en la agenda de reformas. Esto es importante por razones de bienestar, pero también porque las sociedades más incluyentes tienden a lograr un mejor desempeño. Algunas políticas producen el doble dividendo de aumentar el potencial de crecimiento y reducir la desigualdad. Tal es el caso, por ejemplo, de una reforma del mercado laboral, la cual ayudaría a crear más empleos, a distribuir más ampliamente los frutos de la apertura y el comercio, y a mejorar la calidad de los nuevos empleos. Otro ejemplo sería el mejoramiento de la calidad y la equidad del sistema educativo. Otras reformas, tales como la eliminación de los subsidios a la energía o la ampliación de la base de contribuyentes, exigirán esquemas de compensación para proteger a los más pobres, así como mecanismos para garantizar que todos los estados se beneficien de las reformas y el incremento en el nivel de vida.

Por último, un crecimiento más fuerte se debería complementar con políticas específicas en materia de biodiversidad, agua, eficiencia energética y medio ambiente, a fin de promover un crecimiento más verde.

Recomendaciones clave de la OCDE

- **Eliminar los obstáculos que siguen impidiendo el incremento de la productividad**, mediante el impulso de la competencia en los mercados de productos y servicios, la reducción de las barreras de entrada a empresas extranjeras en los sectores de redes —particularmente en electricidad, telecomunicaciones e infraestructura—, y el fortalecimiento del estado de derecho.
- **Continuar los esfuerzos para mejorar la calidad y la equidad de la educación**, fortaleciendo la capacitación y formación profesional de los maestros, y la gestión escolar, entre otros campos.
- **Promover una reforma del mercado laboral** que permita una mayor generación de empleo y reducción de la informalidad.
- **Emprender una profunda reforma fiscal** para asegurar mayor competitividad, mayores ingresos no petroleros y mecanismos de estabilización más sólidos.
- **Garantizar que las políticas sean incluyentes**, que establezcan esquemas de compensación para los más pobres en caso necesario y que fomenten el federalismo fiscal.

2. La Lucha contra la Pobreza y la Desigualdad

México ha puesto en marcha importantes iniciativas para combatir la pobreza. El programa Progresas (iniciado en 1997) y el programa Oportunidades (iniciado en 2002) son dos de las iniciativas más innovadoras y exitosas para reducir la pobreza extrema. Hasta 2011, su cobertura se extendía a más de 5.8 millones de familias mexicanas. Oportunidades no sólo ha contribuido a mitigar la pobreza, sino también aumentar la asistencia escolar, combatir la desnutrición y ampliar la cobertura de los servicios de salud entre las familias pobres. Otra iniciativa es el Seguro Popular, que se introdujo en 2004 con el objetivo de prestar atención médica, servicios preventivos y protección financiera a las personas que carecen de cobertura de salud. A finales de 2011, ofrecía servicios de salud gratuitos a más de 50 millones de personas, en su mayoría pertenecientes a los dos deciles inferiores de ingresos de la población. Este seguro, además, está contribuyendo a reducir gradualmente las grandes disparidades regionales en el acceso a los servicios de salud.

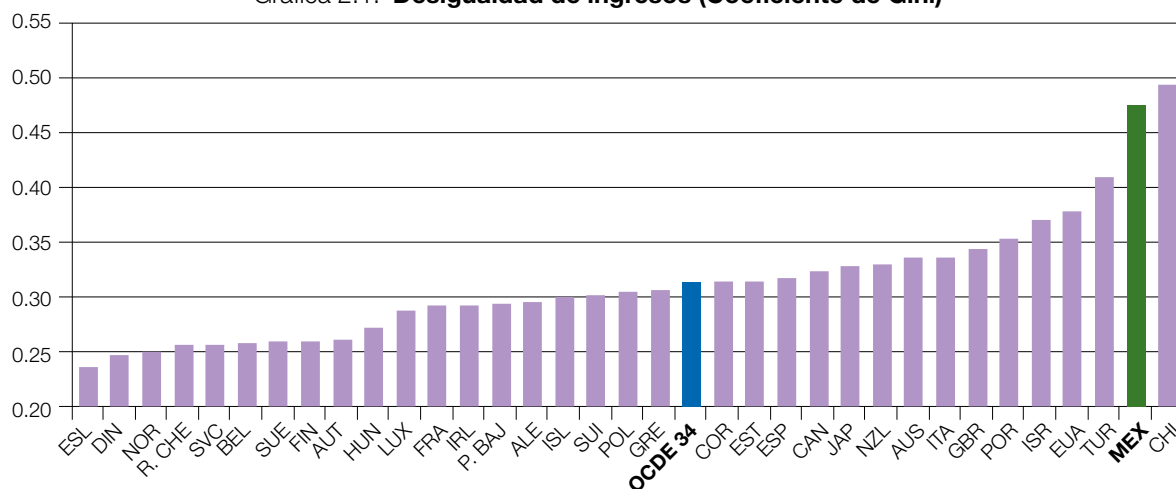
Pese a los avances, la pobreza y la desigualdad aún están muy extendidas

A pesar del éxito de tales iniciativas, el combate contra la pobreza y la desigualdad debe continuar. Si bien la pobreza había disminuido en las últimas décadas, desde mediados de la década del 2000 comenzó a aumentar de nuevo, primero por el alza de los precios de los alimentos y después como consecuencia de la crisis global y la caída del empleo formal. Según datos recientes del Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social (Coneval), entre 2006 y 2010 la proporción de población mexicana que vivía en pobreza (extrema y moderada) pasó del 35% al 46%, lo que equivale a 52 millones de personas. El indicador de *pobreza relativa* con respecto al ingreso medio de la población, utilizado internacionalmente como parámetro de comparación, nos señala que en México el porcentaje de la población que recibe menos de la mitad del ingreso medio en 2010 era 21%. Con base en este indicador, la pobreza entre las personas de edad avanzada también requiere atención urgente, ya que afecta al 30% de los mexicanos mayores de 75 años (una tasa 1.5 veces superior a la de la población en su conjunto). Considerando el envejecimiento futuro de la población, existe el riesgo de que la proporción de pobres de edad avanzada aumente todavía más.

El alto grado de pobreza también se refleja en otros indicadores del nivel de vida, como la mortalidad infantil (tres veces mayor que el promedio de la OCDE) y el índice de analfabetismo (superior a la media de la OCDE). México tiene el mayor índice de pobreza infantil de la OCDE después de Israel. Como su población es comparativamente joven y los niños representan casi la mitad de los pobres, en México la pobreza tiene consecuencias a más largo plazo que en otros países de la OCDE.

Si bien México es uno de los pocos países de la OCDE donde la desigualdad ha disminuido en años recientes, los niveles de desigualdad siguen siendo demasiado altos. México ocupa el segundo lugar en desigualdad entre los países de la OCDE después de Chile. Esto no sólo es un problema ético y moral, sino que también representa un obstáculo para el crecimiento y el desarrollo. El informe de la OCDE *Divided We Stand: Why Inequality Keeps*

Gráfica 2.1. **Desigualdad de ingresos (Coeficiente de Gini)**



Fuente: Cuestionario de la OCDE sobre la distribución del ingreso, 2011.

Rising (diciembre de 2011) indica que el 10% más pobre de la población mexicana percibe aproximadamente el 1.3% del total del ingreso, mientras que el 10% más rico obtiene casi el 36% (véase la gráfica 2.1).

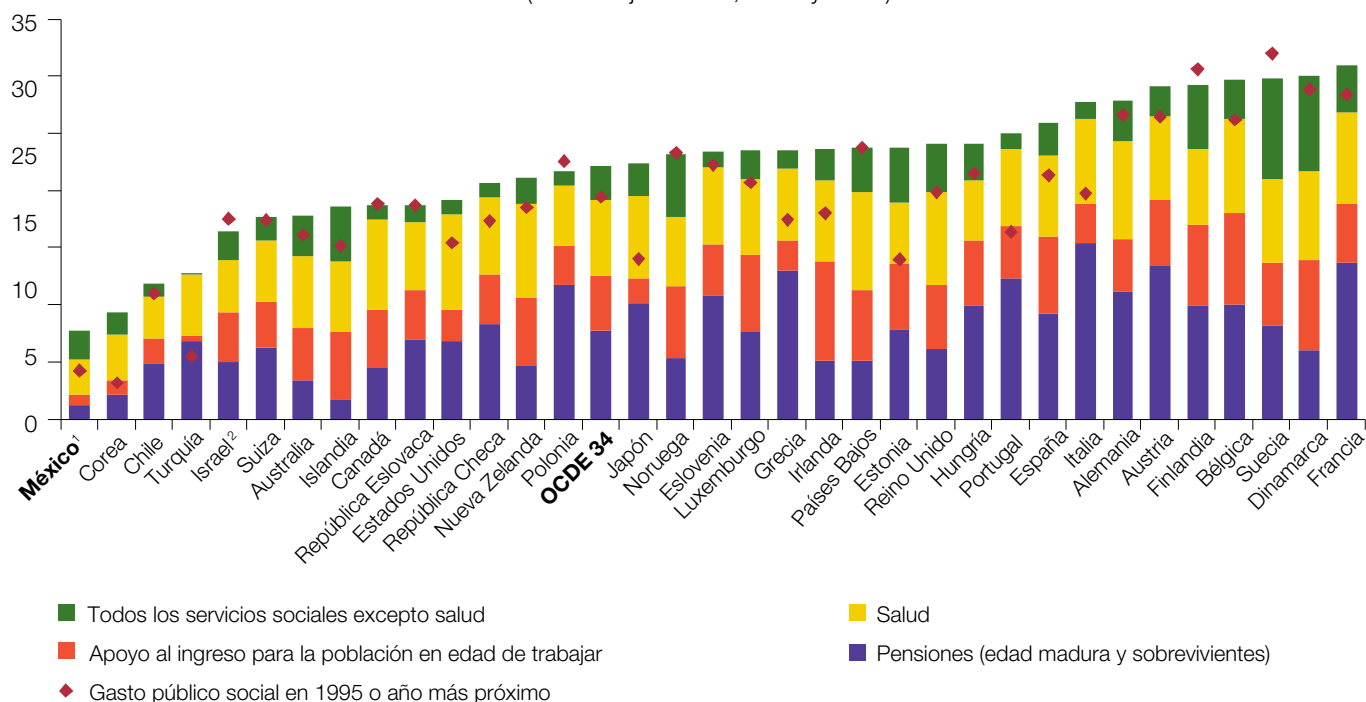
Aumentar y orientar mejor el gasto social

A pesar de que el gasto social creció de menos del 2% del PIB en 1985 a 7.5% en 2009 (sin contar el gasto en educación), esta cifra equivale a alrededor de un tercio del promedio de los países de la OCDE (véase la gráfica 2.2). El nivel de gasto también resulta bajo en relación con el PIB per cápita. Las transferencias sociales en efectivo representan sólo el 8%, aproximadamente, del ingreso familiar disponible. Por otra parte, este gasto no está bien enfocado: la mitad de las transferencias en efectivo benefician al segmento superior de la escala de ingresos y apenas 10% de los fondos se entrega al 20% más pobre. Para reducir de manera significativa la pobreza, es necesario aumentar las transferencias sociales a los más pobres, lo que implica reformar el sistema de seguridad social a fin de que brinde un apoyo más eficaz y progresivo a las familias de menores ingresos.

Para responder más rápido a las crisis económicas y evitar el riesgo de que las familias moderadamente pobres caigan en la pobreza extrema (riesgo importante en México porque el nivel salarial de la mayoría de la clase media se acerca más al nivel inferior de la escala de ingresos de los trabajadores que al de la parte superior), el país debe fortalecer las redes de seguridad social. Entre las medidas adoptadas por el gobierno en respuesta a la crisis económica mundial se incluyen los programas para crear empleos temporales y prevenir la pérdida de puestos de trabajo (Programa de Empleo Temporal), así como la ampliación de varios meses de la cobertura de servicios de salud para los desempleados. Sin embargo, las sumas que se destinan a estos programas son modestas. Ello indica que aún hay oportunidad para tomar medidas anti-crisis mejor adaptadas a fin de proteger a las familias pobres de México; por ejemplo, prestando más atención a los programas de empleo temporal. También se puede fomentar el empleo formal y hacer más eficaces los programas de beneficios por desempleo. El programa Primer Empleo no tuvo los efectos esperados porque no proporcionó a los patrones incentivos suficientes para contratar a nuevos trabajadores (véase el capítulo “El Mercado Laboral”).

La lucha contra la pobreza y la desigualdad también requerirá mejorar la calidad de los servicios de educación y salud (véanse los capítulos “Los Retos de la Salud” y “Fomentar el Capital Humano y la Equidad con un Sistema Educativo Más Fuerte”), toda vez que ya se ha avanzado en la cobertura.

Gráfica 2.2. **Gasto público social por área de políticas sociales (excluyendo educación)**
(Porcentaje del PIB, 2009 y 1995)



¹ Los datos para México se han calculado, y el año de referencia para Suiza es 2008.

² Información sobre los datos para Israel: <http://dx.doi.org/10.1787/888932315602>

Fuente: Datos preliminares, OCDE (2012), Gasto Social (SOCX), www.oecd.org/els/social/expenditure

Recomendaciones clave de la OCDE

- **Aumentar el gasto social.** Acercarlo paulatinamente a los niveles de otros países de la OCDE, mediante inversiones mayores en materia de educación de calidad, salud y transferencias focalizadas hacia la población más pobre
- **Sustituir los subsidios por transferencias en efectivo para los más pobres.** Revisar la eficacia de programas como DICONSA (Distribuidora Conasupo Sociedad Anónima, que suministra artículos de primera necesidad a las comunidades rurales) y LICONSA (Leche Industrializada Conasupo Sociedad Anónima), y racionalizar los numerosos programas sociales para evitar duplicidades y aprovechar las sinergias.
- **Analizar la combinación de medidas encaminadas a reducir la pobreza en el campo e impulsar el desarrollo rural.**
- **Adoptar medidas para ampliar las oportunidades de trabajo en la economía formal** y crear incentivos para que los trabajadores busquen empleo en el sector formal.
- **Aumentar la productividad de los servicios de salud** para que la atención sea de mejor calidad y a menor costo.
- **Mejorar la calidad de la educación** para aumentar el capital humano, fomentar la movilidad social y reducir la desigualdad.

Getting It Right

UNA AGENDA ESTRATÉGICA
PARA LAS REFORMAS EN MÉXICO

Capítulo 3

Política fiscal para un desarrollo incluyente

Sean Dougherty y Bert Brys

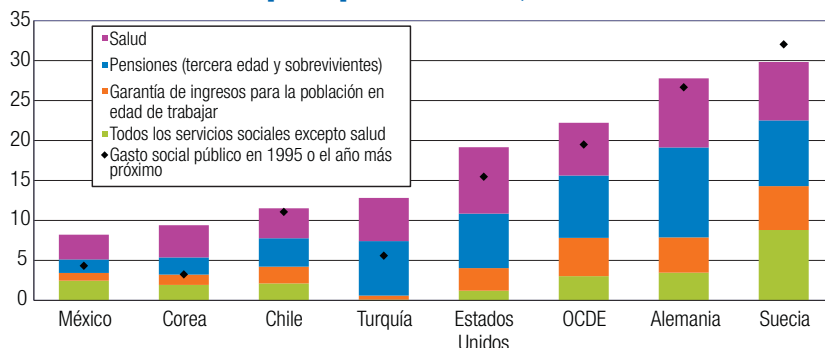
Las finanzas públicas de México son sanas, pero no facilitan un flujo de financiamiento suficiente para las políticas sociales y las políticas promotoras del crecimiento. Para que la política fiscal pueda apoyar de mejor forma un crecimiento más sustentable e incluyente, se necesitan reformas de gran calado, comenzando por aquellas que refuercen la prestación de servicios públicos de calidad. Si bien se han desarrollado programas innovadores para combatir la pobreza, el gasto social es aún bajo y menos focalizado de lo que hace falta para reducir sustancialmente la desigualdad; al mismo tiempo, la eficiencia del gasto también podría mejorarse. Aún se requiere eliminar los amplios subsidios al consumo de energía y muchos gastos fiscales de volumen considerable. A pesar de sucesivas reformas al marco tributario en los últimos años, aún es necesario ampliar más la base tributaria y eliminar las distorsiones. Aumentar los ingresos y las responsabilidades fiscales de los estados, en combinación con un esquema de nivelación fiscal eficiente es otro reto fundamental para aumentar la solidez del sistema hacendario y ayudar a reducir las disparidades regionales.

La política fiscal tiene un papel fundamental que desempeñar como soporte de los esfuerzos por elevar el nivel de vida en México. Un mayor gasto en infraestructura, educación, salud pública, programas sociales, innovación y apoyo a las PYMES puede incrementar el crecimiento de la productividad, lograr un crecimiento más incluyente y reducir la pobreza generalizada. No obstante, esto requiere la implementación de reformas fiscales de gran calado que mejoren la eficiencia y la equidad del gasto público, que hagan la base de ingresos más amplia y más estable. En su primer Mensaje a la Nación, el Presidente Peña Nieto anunció decisiones relacionadas con la responsabilidad fiscal así como medidas de austeridad en materia de gasto público. Esas medidas han sido respaldadas y desarrolladas con más detalle en el Pacto por México, un acuerdo nacional que firmaron los principales tres partidos políticos y que contempla una reforma hacendaria eficiente y equitativa que sea palanca del desarrollo.

Las finanzas públicas son sanas, pero no facilitan un flujo de financiamiento suficiente para las políticas sociales y las políticas promotoras del crecimiento

Para reducir aún más la pobreza, México necesita aumentos adicionales en el gasto social, cuya proporción con respecto al PIB sigue siendo baja en comparación con la mayoría de los países de la OCDE (véase la gráfica 3.1) y en particular, en las transferencias dirigidas a la población más pobre (véase el capítulo 2 sobre el Combate a la Pobreza y la desigualdad). Si bien el programa Oportunidades ha tenido un gran éxito, el sistema de asistencia social podría fortalecerse aún más para complementarlo y así proteger mejor a los hogares mexicanos y su economía en contra de los choques externos. De hecho, México ha extendido rápidamente la cobertura de un seguro de salud a aquellos trabajadores que no están amparados por la seguridad social mediante un programa en gran medida financiado con las aportaciones tributarias: el Seguro Popular. Sin embargo, aún es necesario hacer más. Por ejemplo, México es el único país de la OCDE que carece de un sistema de beneficios por desempleo y esto contribuye a la informalidad y la desigualdad (véase el capítulo 5 sobre la mejora del acceso al empleo formal). El Pacto por México prevé la creación de un esquema de seguro público de desempleo (compromiso 4).

Figura 3.1. **El gasto social de México (excluida la educación) tiene una baja participación en el PIB, 2009**



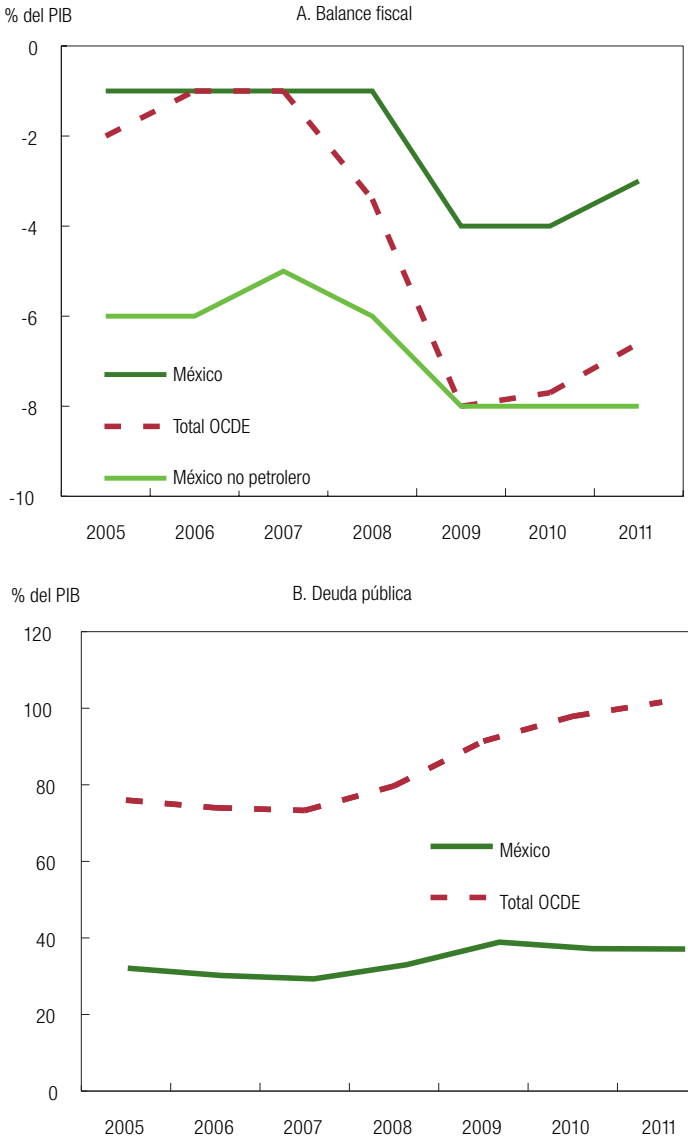
Fuente: Base de datos OECD Social Expenditure, 2012.

Más aún, el envejecimiento de la población ejercerá presión adicional sobre el gasto social en el futuro, en particular sobre los sistemas de pensiones con prestaciones definidas de los estados y los programas de salud de los institutos federales de seguridad social (IMSS e ISSSTE). Actualmente el IMSS utiliza sus reservas financieras para cubrir el déficit operativo de sus cuentas de salud, con lo que pone en riesgo la sustentabilidad de los programas, aunque algunos de sus otros programas operan con superávit (véase el capítulo 7 sobre Política de salud). El Pacto por México incluye el compromiso de realizar reformas para integrar los esquemas dispersos de servicios de salud en el nivel federal, pero también es necesario atender de manera directa el tema de la sostenibilidad del IMSS y los sistemas de pensiones de los estados.

Sostener un crecimiento más vigoroso e incluyente requerirá también de mayor inversión en capital humano (véase el capítulo 6 sobre Educación) y apoyo a las PYMES (véase el capítulo 10 sobre PYMES y espíritu emprendedor). Estas inversiones, también contempladas en el Pacto por México, son esenciales para complementar los esfuerzos por reducir la informalidad mediante las reformas en curso al ambiente de negocios y al funcionamiento del mercado laboral. Más allá de estas reformas, existe un espacio considerable para inversiones en infraestructura promotoras del crecimiento (véase OECD *Going for Growth*, 2009).

No obstante, como bien reconoce el propio Pacto por México, la situación fiscal actual no permite incurrir en el mayor gasto requerido para que el crecimiento sea más vigoroso e incluyente. México ha seguido una política fiscal prudente que ha mantenido bajo control el déficit de la deuda pública, misma que debe continuar. Después de la crisis económica global de 2009, el gobierno ajustó su política, elevando los impuestos y conteniendo el crecimiento del gasto. En 2012 la medición amplia del déficit (los Requerimientos Financieros del Sector Público o RFSP) se redujo al 3% del PIB (véase la gráfica 3.2). Para 2013,

Gráfica 3.2. Balance fiscal y deuda bruta de México



Nota: El balance fiscal corresponde a los Requerimientos Financieros del Sector Público (RFSP), incluidos los requerimientos de endeudamiento del gobierno central y de las empresas públicas, expresado como un porcentaje del PIB nominal. La deuda bruta es el balance histórico del requerimiento de endeudamiento neto del sector público, incluidos los requerimientos de endeudamiento del gobierno central y de las empresas públicas, expresado como un porcentaje del PIB nominal.

Fuente: Base de datos OECD Economic Outlook 92 y OECD (2012c), Restoring Public Finances: 2012 Update.

el gobierno ha planteado déficit presupuestal cero y que los RFSP registren un déficit de 2.4% del PIB. La meta es alcanzar el equilibrio en 2014, con base en dicha definición gubernamental no estándar, que excluye la inversión en PEMEX pero incluye diversas operaciones financieras. Si la recuperación tiene lugar de acuerdo con lo proyectado, el gobierno podría instrumentar sus planes de consolidación a cabalidad para evitar que se erosione la confianza de los mercados en la política fiscal de México. En este contexto, el techo para un mayor gasto está limitado a falta de una reforma fiscal de gran alcance.

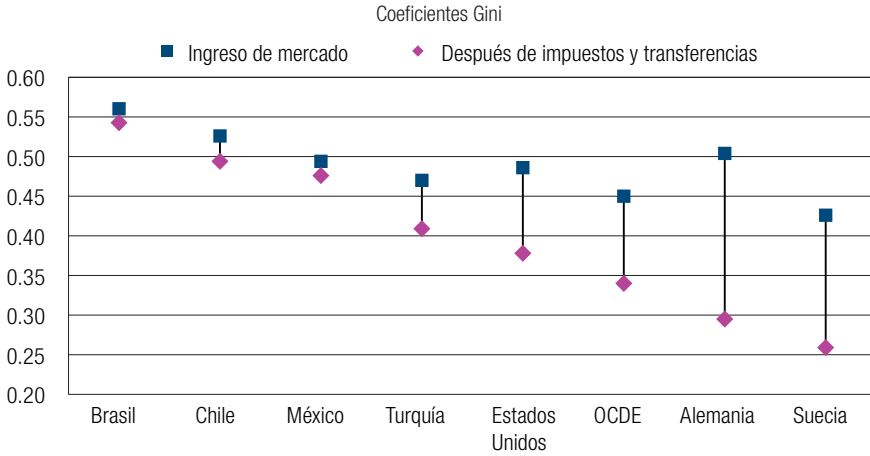
Adicionalmente, el presupuesto depende cada vez más de los ingresos petroleros en lugar de basarse en fuentes más sostenibles, lo que aumenta su vulnerabilidad a los cambios en las condiciones del mercado. Más de un tercio de la recaudación tributaria depende del petróleo, cubriendo gran parte del gasto presupuestal, como consta en el balance presupuestario no petrolero, el cual ha mejorado más lentamente que el balance global. Si bien la producción petrolera se ha estabilizado desde mediados de 2009, mantener los niveles actuales de producción por más de 10 años requerirá que continúen haciéndose inversiones sustanciales en exploraciones de alto costo y nuevos descubrimientos. En 2008, México emprendió una reforma para mejorar el gobierno corporativo de PEMEX, misma que ha intensificado la exploración de nuevos yacimientos petroleros (véase el capítulo 11, "Política energética"). El gobierno ha dado los primeros pasos para aumentar la flexibilidad de los mecanismos de contratación de PEMEX y permitirle operar de manera similar a otras empresas de su tipo, y el Pacto por México promete brindar aún más flexibilidad (compromisos 55-57). Sin embargo, dado que el futuro de los ingresos petroleros aún es incierto, se requiere con urgencia una estrategia que fortalezca la recaudación tributaria no petrolera.

Por otra parte, las desviaciones del PIB con respecto a su tendencia, han sido mayores en México que en la mayoría de los demás países de la OCDE, incluso durante la reciente crisis. Estas grandes fluctuaciones de la actividad económica y el empleo, para las cuales México no ha podido crear mecanismos de amortiguamiento eficaces, pueden ocasionar altos costos tanto para los individuos como para las empresas.

Por último, en comparación con otros países de la OCDE, el sistema de impuestos y transferencias de México influye poco en la reducción de la desigualdad del ingreso, la cual es aún muy grande (véase la gráfica 3.3). Si bien las reformas educativas y laborales para garantizar mejores oportunidades para todos juegan un papel relevante en abatir estas desigualdades, el sistema de impuestos y transferencias podría contribuir a este objetivo de forma más contundente.

Para afrontar estos retos se requieren reformas fiscales en varias direcciones: mejorar el marco fiscal; mejorar el proceso presupuestario y fortalecer la eficiencia de la administración pública; mejorar la eficiencia y la focalización del gasto público; ampliar la base tributaria, y fortalecer el federalismo fiscal.

Gráfica 3.3. **El sistema de impuestos y transferencias podría reducir más la desigualdad del ingreso**



Fuente: Base de datos OECD Income Distribution and Poverty.

Mejora del marco fiscal

Para mitigar el impacto de las fluctuaciones en los ingresos fiscales ante la volatilidad de los precios del petróleo y del PIB, el gobierno mexicano podría adoptar una estructura fiscal que tome en cuenta la naturaleza cíclica de los ingresos tributarios y petroleros, por ejemplo, como en Chile. Una regla de este tipo sería más eficaz si la contabilidad gubernamental se sujetara a los estándares internacionales de cuentas nacionales, pues en la actualidad es difícil identificar los ingresos estrictamente transitorios (como las coberturas de precios del petróleo), en tanto que algunas operaciones de financiamiento se reportan como ingresos. Los excedentes de ingresos generados durante los auges económicos o periodos de altos precios del petróleo deberían acumularse en un fondo de estabilización. A su vez, con reglas transparentes y simples de ahorro y retiro de dicho fondo, aumentaría la transparencia de la gestión de los ingresos petroleros. Actualmente ya existe en México un sistema de fondos de estabilización de los ingresos, pero las reglas de ahorro y gasto son complejas y los máximos que se aplican a estos fondos son modestos. Lo anterior provocó que se acumularan reservas por un valor de menos del 2% del PIB, aun cuando hubo periodos de altos precios del petróleo. En el caso de Chile, la regla de superávit estructural de 1% del PIB permitió que entre 2001 y 2007, se acumularan reservas que ascendieron al 20% del PIB. De este modo, en 2008, al principio de la crisis, pudieron usarlas para ofrecer un gran estímulo fiscal. Como uno de los primeros pasos hacia el establecimiento de un auténtico fondo de estabilización económica, la eliminación temporal de los límites puestos a los

activos acumulados en los fondos de estabilización del petróleo (en 2010 y 2011) debería volverse permanente.

No obstante, estas mejoras al marco fiscal necesitarán completarse con reformas en los sectores fiscal y petrolero. Esto permitiría que el presupuesto dependiera menos de los ingresos petroleros, fortaleciendo así la sostenibilidad presupuestal.

Mejora de la eficiencia y la focalización del gasto público

Durante los últimos años, México ha introducido un amplio rango de reformas que apuntan a una administración pública más eficiente y al aumento del impacto de las políticas de gasto. Dichas reformas abarcan el incremento de la responsabilidad fiscal y la transparencia en el proceso presupuestario; mejores mecanismos de adquisiciones públicas; mejor administración de recursos humanos, y medidas para evitar la corrupción. Aunque muchas de estas reformas ya están en marcha, se requiere un liderazgo político consistente para que estas nuevas leyes se implementen efectivamente y generen ahorros y aumentos reales en la productividad (véase el capítulo 4 sobre Gobernanza en todos los niveles).

Continuar con las mejoras al proceso presupuestario

México debe tomar medidas para que las decisiones presupuestales estén mejor vinculadas con el desempeño. Esto podría lograrse transitando hacia un proceso presupuestario más interactivo e informado con evaluaciones de desempeño y otras herramientas relacionadas, como revisiones de eficiencia o de estrategias de gasto. Estas herramientas pueden integrarse al proceso regular de presupuestación como un mecanismo para generar espacio fiscal. Si bien la iniciativa debería provenir del Poder Ejecutivo, debería alentarse al Congreso y en particular a la Comisión de Presupuesto y Cuenta Pública, a hacer mayor uso de las evaluaciones de desempeño durante la etapa de aprobación del presupuesto y a supervisar la instrumentación del mismo. De hecho, el Congreso dio el paso inicial para las evaluaciones de desempeño cuando redactó el requisito de que el gasto social debe evaluarse anualmente, en la ley de desarrollo social de 1998; no obstante, estas evaluaciones no se han usado ampliamente. En consecuencia, la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria (LPRH) de 2006 y la Reforma Fiscal Integral (RFI) de 2007 crearon un marco para las evaluaciones y ampliaron el volumen de la información sobre el desempeño que el Ejecutivo debe presentar al Congreso, por ejemplo, en sus informes trimestrales. El Congreso tiene acceso a una sólida capacidad de análisis por medio tanto del Centro de Estudios de las Finanzas Públicas (CEFP) como de la Auditoría Superior de la Federación (ASF). Esta última, creada por el Congreso en 1988, anticipándose a muchos países de la OCDE, tiene el mandato de proveer análisis objetivo, imparcial y oportuno de

asuntos relacionados con las finanzas públicas. De manera más específica, el CEFP está a cargo de analizar: i) los informes trimestrales del Ejecutivo; ii) el informe anual sobre la instrumentación del Plan Nacional de Desarrollo; y iii) las implicaciones fiscales de las nuevas legislaciones. Una parte del análisis de la CEFP se sirve de un acuerdo formal de intercambio de información y metodologías con el Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social (CONEVAL). La ASF ha estado facultada desde 2008 para realizar auditorías de desempeño e incluirlas en el informe final de la Cuenta Pública que presenta al Congreso (y que también está disponible para el escrutinio público en Internet).

Otra medida benéfica sería discontinuar la práctica de destinar partidas de gasto específicas por parte del Congreso (en especial aquellas asignaciones dirigidas a una organización o proyecto particular en distritos electorales en lo particular), concentrando la atención de los legisladores en garantizar que se alcancen los objetivos fundamentales de sostenibilidad, equidad y eficiencia.

Además, México necesita desarrollar un enfoque presupuestal de más largo plazo, multianual, el cual adapte el gasto y el financiamiento a los planes y metas gubernamentales para los distintos sectores y que, al mismo tiempo, se prepare mejor ante eventualidades que puedan presentarse, como la baja de los ingresos por ventas de petróleo o los cambios demográficos.

Mejora de la eficiencia del gasto público

El gasto público total de México es de alrededor de la mitad del promedio de la OCDE. Hay espacio para mejorar la calidad y la focalización del gasto en muchas áreas, entre ellas las políticas sociales y la educación (véanse los capítulos 2, 6 y 7). Podría haber significativas ganancias en eficiencia provenientes notablemente de la mejora de las adquisiciones públicas, que constituyen una parte fundamental del gasto público (véase el capítulo 4).

Mejorar la eficiencia de los servicios sociales no sólo liberaría recursos financieros para ejercer un mayor gasto sino que también contribuiría a reducir la informalidad (véase el capítulo 5). Una seguridad social con servicios de mayor calidad y mejor valorados por los trabajadores crearía sin duda mayores incentivos para entrar al sector formal. En particular, los esfuerzos por reestructurar el paquete de seguridad social e integrar beneficios clave con otros esquemas podrían aumentar los incentivos para que los trabajadores rurales y los de bajos ingresos se trasladen al sector formal.

Enfrentar los retos que plantea el envejecimiento de la población requerirá reformas a fondo del sistema de pensiones y de salud, como la conversión de los sistemas de pensiones que aún existen con beneficios definidos en sistemas de aportaciones definidas, la concentración de esfuerzos en la prevención de la

salud y el tomar medidas para que las dependencias de seguridad social sean más eficientes.

Eliminación de los subsidios a la energía

México gasta sumas considerables en subsidios a la electricidad, gasolina, diésel y gas licuado de petróleo, los cuales en conjunto representaron más del 1.5% por ciento del PIB en promedio, cada año, entre 2005 y 2009. Si bien su intención es ayudar a la población con ingresos más bajos, los subsidios a la energía son ineficaces como herramienta para aminorar la pobreza ya que gran parte de su valor es capturado por los grupos de mayores ingresos, de tal forma que no contribuyen a reducir la desigualdad (véase el capítulo 11 sobre Crecimiento Verde). Más aún, los subsidios a la energía generan incentivos para un mayor consumo de energía y para una menor inversión en eficiencia energética, con lo que se reduce la seguridad energética y se elevan las emisiones de gases de efecto invernadero. Esto no concuerda con la ambiciosa meta de México de reducir las emisiones de gas de efecto de invernadero a nivel nacional en un 50% para 2050 en comparación con el año 2000 (véase el capítulo 11 sobre Crecimiento Verde). Dado que estos subsidios cuestan más del doble de lo que se gasta en programas para combatir la pobreza, deberían reemplazarse con gasto social directo orientado a dotar de mayores beneficios a los más pobres, ya sea mediante la expansión del programa Oportunidades o la introducción de un beneficio de asistencia social basado en el ingreso. Esto también ayudaría a mejorar la progresividad del sistema fiscal y de transferencias de México. A pesar de que el Pacto por México prevé una reducción de subsidios para las personas de mayores ingresos (compromiso 73), sería preferible eliminar todos los subsidios regresivos y realizar transferencias de efectivo no condicionadas a las personas más pobres.

Un mecanismo administrativo de moderación de la volatilidad de los precios de la gasolina y el diésel puede producir ingresos adicionales cuando bajan los precios del petróleo, pero da lugar a grandes subsidios implícitos en tiempos de altos precios del petróleo. Desde 2005 los precios de la gasolina en México han estado por debajo de los que se observan en sus principales socios comerciales. México debería permitir que los precios de la gasolina siguieran su referencia internacional mediante la abolición del sistema de moderación de precios, y debería incluso considerar gravar su consumo mediante un impuesto especial.

Una de las metas declaradas por México en su estrategia energética es mejorar la focalización de los subsidios a la energía para acercar más los precios a su costo real. El gobierno ha comenzado a instrumentar un nuevo programa de transferencias de efectivo relacionado con Oportunidades para ayudar a las familias pobres a cubrir sus necesidades de energía con menos distorsiones que las experimentadas con el sistema actual. México también ha emprendido un interesante programa piloto para reemplazar los subsidios a la electricidad para

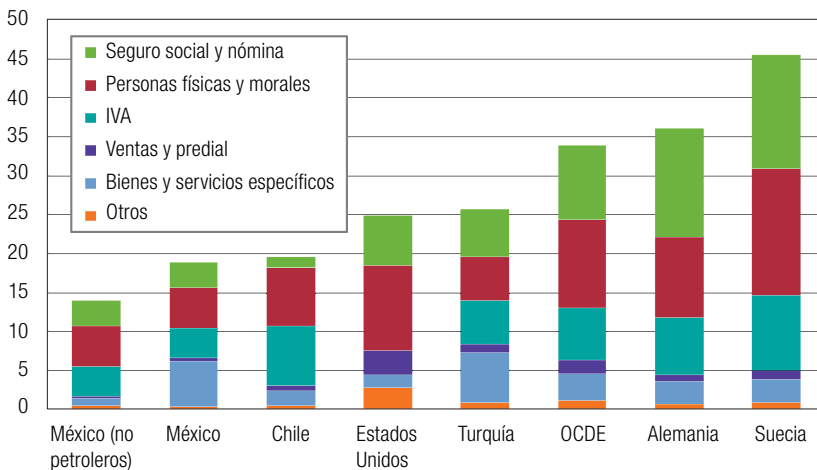
el bombeo de agua de riego por transferencias directas en efectivo en algunos estados, eliminando así la distorsión de precios (véase el capítulo 14 sobre la Gestión del Agua). No obstante, es necesario emprender más acciones para alinear mejor los precios de la energía a los costos. A pesar de los esfuerzos realizados para incrementar gradualmente los precios de la gasolina, el diésel y el gas LP, los subsidios siguen operando y es probable que aumenten al subir los precios internacionales. Se ha hecho poco por eliminar el subsidio a la electricidad.

Los esfuerzos por mejorar la eficiencia en la producción, que traen consigo menores precios y una mejor calidad en el sector eléctrico podrían atenuar el efecto sobre el consumidor de menores subsidios (véase el capítulo 11). En 2009, el gobierno declaró la extinción de Luz y Fuerza del Centro (LyFC), una empresa estatal muy ineficiente, lo que representa un paso en la dirección correcta. Hacer esfuerzos por mejorar la eficiencia de la otra empresa estatal, CFE, así como permitir una mayor competencia en el sector en el largo plazo, en combinación con la implementación de una regulación de alta calidad, podría ser la estrategia correcta para reducir los precios al consumidor.

Reforma del sistema fiscal para su ampliación y simplificación

Aunque hay potencial para mejorar la eficiencia del gasto, dadas las presiones actuales y futuras sobre el gasto, México debe redoblar sus esfuerzos por aumentar la recaudación tributaria. La recaudación tributaria mexicana es baja comparada con la de otros países (véase la gráfica 3.4), a pesar de que

Gráfica 3.4. **La recaudación tributaria de México representa una baja participación en el PIB, 2010**



Fuente: Base de datos OECD Revenue Statistics 2012.

sus tasas de tributación no lo son. El motivo principal de los bajos ingresos es la reducida base tributaria que refleja importantes gastos fiscales (que representan casi el 4% del PIB o alrededor del 20% de los ingresos reales del gobierno). Esta baja recaudación también es resultado de debilidades en la aplicación de la legislación fiscal, las cuales deben abordarse a fin de aumentar la equidad y la transparencia del sistema tributario. Por consiguiente, la combinación de una base tributaria más amplia y una mejor gestión tributaria podría ayudar a aumentar la recaudación y reducir las pérdidas en bienestar asociadas a las cargas del sistema tributario. Asimismo, México debe aprovechar el proceso de cambio hacia un entorno fiscal más transparente a nivel internacional para lanzar una campaña eficaz en contra de la evasión y la erosión fiscales.

La informalidad también debilita la base tributaria, pero sus causas rebasan el ámbito de la tributación dado que los impuestos generales al trabajo son relativamente moderados en México. Aunque las cargas sociales regresivas, las cuales son resultado de una contribución fija para el sistema de salud, constituyen una carga significativa sobre los salarios más bajos, este efecto se compensa en parte con el subsidio para el empleo. Sin embargo, este programa requiere una revisión cuidadosa (véase más adelante). El nuevo Programa del Primer Empleo permite la reducción de costos para las empresas que contraten trabajadores inscritos por primera vez en las instituciones federales de seguridad social, aunque sus resultados han sido modestos. Hacer frente a la informalidad, por tanto, requerirá reformas estructurales adicionales, que incluyan educación y capacitación para ayudar a los trabajadores y empresas con baja productividad a alcanzar el éxito en la economía formal, así como a reducir los costos de pertenecer a dicho sector. Estas políticas, descritas en otros capítulos de este informe, desempeñarán un papel fundamental no sólo en lo que se refiere a impulsar la productividad y reducir la desigualdad de ingreso, sino también a ampliar la base tributaria y captar mayores ingresos fiscales; al mismo tiempo, se fortalecerá la capacidad para generar ingresos de empresas y trabajadores con baja productividad.

Reevaluación de los gastos fiscales y diversos regímenes especiales

Además de la pérdida de ingresos, los gastos fiscales complican el sistema tributario, dejando un amplio espacio para la planeación fiscal agresiva y la evasión, por ejemplo, por medio de la declaración falsa de ingresos en rubros que reciben un trato favorable. Eliminar los gastos fiscales ineficientes podría ampliar la base tributaria, simplificar y transparentar la gestión del sistema. En el Pacto por México, el gobierno se comprometió a ampliar la base tributaria y reducir los gastos fiscales (compromisos 69 y 72).

Los costos de los gastos fiscales en el sistema del IVA son particularmente altos. Este impuesto contempla una tasa cero para alimentos y medicinas, además de exenciones —como en los servicios educativos y médicos— y tasas reducidas

en la frontera. En conjunto, todo esto reduce el ingreso fiscal en alrededor del 2% del PIB. La gran magnitud de los gastos fiscales también se aprecia en la tasa efectiva de recaudación por IVA, la cual mide los ingresos efectivos obtenidos por IVA como porcentaje de los ingresos que podrían obtenerse si se aplicara una tasa estándar de IVA a todo el consumo final. En alrededor del 30%, esta medición, que contempla el impacto combinado de los gastos fiscales, la debilidad administrativa y la evasión, es más baja en México que en cualquier otro país de la OCDE. Como ocurre en el caso de los subsidios a la energía, los gastos fiscales por IVA son ineficaces como mecanismo para aliviar la pobreza porque las familias de ingresos más altos captan la mayor parte de los beneficios en términos absolutos. Sería deseable retirar gradualmente las tasas cero y las exenciones del sistema del IVA y afrontar los problemas sociales con transferencias en efectivo focalizadas, dado que las familias de menores recursos gastan una mayor proporción de sus ingresos en alimentos. Esto generaría ingresos netos más altos ya que se evitarían los costos de otorgar un subsidio efectivo a los hogares de más altos ingresos. No obstante, los intentos por ampliar la base tributaria mediante la eliminación de la tasa cero y exenciones de IVA han probado su dificultad política. La propuesta del gobierno anterior de tasar todos los bienes de consumo y al mismo tiempo incrementar los beneficios de Oportunidades fue rechazada por el Congreso. Sin embargo, dadas las ventajas de dicho paquete de reformas, los esfuerzos adicionales por ampliar los beneficios son bienvenidos. Un sistema ampliado de transferencias en efectivo para compensar a las familias de bajos recursos por medio de Oportunidades o programas complementarios podría ser un instrumento más eficiente para reducir la pobreza que las exenciones de IVA u otros subsidios al consumo, como en el caso de la energía.

México también debería hacer una evaluación adicional de los costos y beneficios de sus numerosos regímenes especiales de tributación. Existen regímenes especiales para empresas maquiladoras, empresas agrícolas y de transporte, cooperativas, así como empresas pequeñas y medianas, las cuales se benefician de tasas reducidas, regímenes de contabilidad simplificada, disposiciones de impuestos diferidos, depreciación acelerada y otras formas de desgravación fiscal. Además de causar la pérdida directa de ingresos, los regímenes especiales complican el código fiscal y facilitan que las compañías emprendan una planeación fiscal agresiva o la evasión fiscal declarando indebidamente que tuvieron menos ingresos. Los regímenes especiales también pueden distorsionar la asignación de recursos hacia sectores o áreas que no se benefician con los mismos. Los costos y beneficios de todos los regímenes fiscales especiales para comercios deberían evaluarse con cuidado y mantener sólo aquellos cuya eficacia se haya comprobado.

En particular, el régimen de las maquiladoras (IMMEX) debe delimitarse y evaluarse, ya que es probable que algunas de las concesiones fiscales sean ya en exceso generosas. Además de corregir diversas fallas del sistema, una

opción sería establecer una fecha fija de expiración y reconsiderar el tamaño de las concesiones fiscales. No obstante, esto debe hacerse pronto para que los negocios puedan tener mayor certeza sobre los impuestos que potencialmente deberán pagar. Adicionalmente, la ampliación del régimen puede haber abierto oportunidades de abuso, como el fraude en el IVA denominado “de carrusel” mediante el cual empresas en el régimen de maquiladoras trasladan el beneficio fiscal de importación a bienes que sí se comercian en el país y que por consiguiente debieran pagar IVA. Para corregir esto, debería cobrarse IVA sobre todas las importaciones y reembolsarse rápidamente cuando éstas sean reexportadas. Aunque podría existir alguna justificación para mantener dicho régimen, el problema original de doble imposición tributaria que había en Estados Unidos ya no está presente y la posición internacional de México en cuanto a competitividad de costos ha mejorado. Más aún, las tasas de los aranceles a la importación han bajado para todo tipo de empresas.

También hay motivos para evaluar y repensar el diseño del régimen para pequeños contribuyentes (REPECO), ahora gestionado por los estados. El REPECO también podría beneficiarse de un mecanismo obligatorio de terminación, por ejemplo una recalificación después de un par de años o una cláusula con fecha de expiración. Aunque la desgravación fiscal dentro del REPECO es muy generosa, las empresas evaden el 86% de sus responsabilidades fiscales, según un estudio de 2010 del ITESM, lo cual indica la necesidad de que los estados aumenten sus esfuerzos en la aplicación de la legislación. Los incentivos de los estados para recurrir a fuentes locales de ingresos también deben fortalecerse, aspecto que se aborda más adelante.

El subsidio para el empleo se instituyó, al igual que en otros países de la OCDE, para apoyar a los trabajadores con salarios bajos y evitar amplios desincentivos al trabajo formal. El programa subsidia alrededor del 60% de la distribución de los salarios formales con un crédito fiscal que disminuye con el ingreso laboral individual. El gobierno congeló recientemente el subsidio para el empleo en términos nominales. Aunque el beneficio es progresivo con respecto al ingreso laboral formal, el porcentaje del beneficio que se destina a la población de ingresos más bajos es relativamente pequeño. Esto se debe a que el subsidio al empleo no está dirigido a los trabajadores más pobres, sino que apoya a una amplia cantidad de trabajadores con ingresos laborales formales. De acuerdo con su diseño original, el crédito fiscal no está disponible para los trabajadores informales, quienes tienen los salarios más bajos. Más aún, este crédito fiscal se basa en el ingreso individual, pero algunos de los trabajadores con ingresos relativamente bajos pueden vivir en hogares de ingresos altos. Sería pertinente, por tanto, una evaluación detallada del subsidio para encontrar si tiene un impacto positivo sobre el empleo formal y en qué medida ayuda a incrementar el pago que los trabajadores de bajos ingresos llevan a casa. Esta evaluación podría ser la base para las reformas. Por ejemplo, México podría considerar dirigir el

subsidio con más precisión a los trabajadores de menores ingresos que tienen una mayor probabilidad de entrar y salir del sector formal, lo cual podría servir para promover el empleo formal.

Muchos componentes salariales y prestaciones están total o parcialmente exentos de impuestos para los trabajadores y al mismo tiempo pueden ser deducidos de la base tributaria de las empresas. Algunos ejemplos son los salarios por horas extra y los bonos. En total, estos componentes pueden llegar a representar hasta el 30% del salario promedio de un trabajador. Este aspecto crea incentivos para la planeación fiscal y al mismo tiempo contribuye a desigualdades horizontales y verticales, porque a menudo las empresas pequeñas no pueden ofrecer paquetes salariales tan sofisticados con una contribución sustancial de prestaciones exentas de impuestos como las grandes empresas. Las personas con ingresos más altos se benefician más de la desgravación fiscal que los más pobres. Por consiguiente, México debería hacer un cambio y gravar todos los componentes salariales a una misma tasa. En los casos en que se considere que los subsidios están justificados, como ocurre con las guarderías infantiles, el gobierno podría considerar otorgar subsidios directos, lo que sería más transparente.

Hasta cierto punto, el tema de las exenciones fiscales y las prestaciones se aborda con el impuesto mínimo alternativo sobre el ingreso empresarial, el Impuesto Empresarial a Tasa Única (IETU). Este impuesto de tasa única del 17.5% sobre el flujo de efectivo se estableció en 2008 para limitar las pérdidas de ingresos provenientes de la planeación fiscal dentro del sistema tributario empresarial. Tiene que pagarse si es mayor que el adeudo fiscal por el método regular de impuesto sobre la renta empresarial. El IETU ha servido para limitar las pérdidas de ingresos derivadas de las lagunas fiscales y funciona como un impuesto de control para el impuesto empresarial estándar. A largo plazo, sería ideal contar con un sistema de tributación empresarial uniforme y eficaz. Por tanto, la base del sistema tributario empresarial regular debería ampliarse (incluso a través de la reducción de la depreciación acelerada, que suele favorecer a las empresas ya establecidas en comparación con las que entraron recientemente) y la aplicación de la ley debe fortalecerse. Hasta que dichas reformas se pongan en práctica, el IETU debería seguir en operación. Mantener sólo el IETU es otra opción que México podría considerar, aunque esto implicaría un sistema tributario empresarial muy distinto del de la mayoría de los países de la OCDE. La ventaja es que este impuesto tiene una base amplia, es neutral y relativamente fácil de aplicar.

Algunas de las debilidades del sistema de impuesto sobre la renta empresarial implican complejas cuestiones de planeación fiscal; ciertos cambios en las reglas pueden ayudar a evitar el abuso. Un ejemplo de este cambio, y de hecho una reforma planteada en el Pacto por México, se refiere a las limitaciones a la consolidación de pérdidas de empresas recién adquiridas que pueden usarse

para compensar el gravamen de las utilidades dentro de grupos corporativos. Otro ejemplo es la deducibilidad de intereses que puede hacerse dependiente del EBITDA (o UAFIDA, utilidad antes de gastos financieros, impuestos, depreciación y amortización) y limitarse para las deudas entre empresas afiliadas cuando el préstamo es usado por una compañía para financiar la adquisición de acciones de otra empresa dentro de un grupo. Una práctica especialmente abusiva, ya común en México, es que las grandes empresas establecen líneas aéreas privadas, que sólo cobran tarifas de primera clase para vuelos en jets privados y generan fuertes pérdidas que después la empresa consolidada puede deducir.

Mejora de la aplicación de la ley en materia fiscal

México ha progresado en forma importante en el combate a la evasión fiscal al fortalecer la capacidad del Servicio de Administración Tributaria federal. Con base en estudios encargados por dicho organismo, entre 2000 y 2008 la evasión de IVA se redujo del 23% de los ingresos potenciales al 18%. Las campañas de registro, el uso de modelos de riesgo para identificar contribuyentes con alta probabilidad de evasión, los esfuerzos para reducir los costos de aplicación de la ley y el combate a la corrupción dentro de la administración han contribuido a este éxito. México debería perfeccionar y ampliar el uso de modelos de riesgo, aumentar la capacitación del personal de administración tributaria, en particular en lo que respecta a las técnicas de auditoría, y seguir desarrollando trayectorias profesionales y salarios atractivos. También existe margen para mejorar la eficiencia del proceso de recaudación fiscal, intención que se manifiesta repetidamente en los compromisos del Pacto por México (compromiso 69), y basarse en ejemplos de esfuerzos exitosos para reducir el tamaño de la economía informal. Los estados, donde el avance de la mejora de la capacidad de la administración tributaria es muy desigual, tendrán que emprender acciones similares.

Algunas reformas podrían darle a la administración tributaria federal una mayor capacidad para atender aspectos propios de los grandes contribuyentes. El establecimiento de reglas obligatorias que requieran la divulgación transparente de las estrategias fiscales empresariales, podría ayudar a la administración a mantenerse al día con estas complejas estrategias. También serían pertinentes otras obligaciones de información, por ejemplo con respecto a la intención de reclamar la deducción de ciertos gastos financieros adeudados a partes extranjeras relacionadas y no relacionadas. Más aún, es necesario ampliar el alcance de las atribuciones de la administración tributaria para llegar a acuerdos con los contribuyentes en el contexto de las auditorías. En la actualidad, se le prohíbe llegar a acuerdos con ellos, lo que fomenta los litigios. En ese caso, deberían desarrollarse mecanismos para evitar la colusión entre administradores fiscales y contribuyentes. Aunque las estimaciones de evasión de impuestos

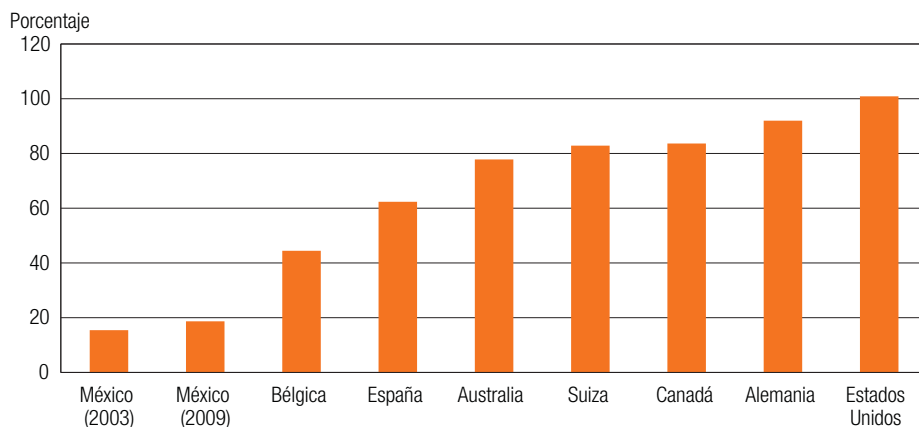
empresariales sugieren que sólo se pierde el 13% del ingreso potencial, es difícil estimar la totalidad de las ramificaciones de las muchas estrategias de planeación fiscal, en especial cuando hay falta de transparencia.

México se encuentra cerca de muchos paraísos fiscales que ofrecen a los contribuyentes mexicanos la oportunidad de evadir impuestos. Las recientes iniciativas de la OCDE y del G20 ofrecen al gobierno la oportunidad de contrarrestar el incumplimiento en el extranjero. México ya ha empezado a aprovechar estas oportunidades al negociar los Acuerdos de Intercambio de Información Fiscal (TIEA), ha firmado otros acuerdos fiscales y el Convenio Multilateral sobre Asistencia Administrativa Mutua en Materia Fiscal, que contemplan el intercambio completo de información. Los siguientes pasos serían lanzar una iniciativa de aplicación de la ley en el extranjero siguiendo el ejemplo establecido por el Reino Unido, Estados Unidos y otros países de la OCDE, aumentar los recursos de las autoridades competentes del SAT (Sistema de Administración Tributaria), desarrollar programas para capacitar auditores en la manera de aprovechar este entorno más cooperativo y explorar la posibilidad de establecer intercambios automáticos de información con otros países.

Fortalecimiento del federalismo fiscal

Las reformas orientadas al federalismo fiscal podrían proporcionar mejores incentivos para estados y municipios, así como mejorar la coordinación política en todos los niveles de gobierno. Hace dos décadas, México comenzó un proceso de descentralización de las responsabilidades de gastos centrales hacia los gobiernos locales, proceso que se encuentra a medio camino. Los estados tienen responsabilidades formales sobre las categorías principales de gasto, entre ellas áreas clave como la salud y la educación que representan casi la mitad de la totalidad del gasto público. No obstante, la descentralización de las responsabilidades de gasto no se ha reflejado en el lado de los ingresos: los estados y municipios dependen sobremanera de las transferencias federales (véase la gráfica 3.5), lo que reduce los incentivos para un gasto eficiente y una administración fiscal prudente a nivel subnacional. Las asignaciones de gastos entre los diversos niveles de gobierno están muy mal definidas y con frecuencia se traslapan, reduciendo así la eficiencia del gasto público. La información sobre el uso de los recursos financieros de los gobiernos subnacionales es escasa; no hay informes homogéneos y estandarizados de los presupuestos subnacionales a pesar de que la ley establece que todos los niveles de gobierno deben adoptar un marco de presupuestación basado en resultados. Esto reduce la transparencia y obstaculiza la evaluación de la actuación fiscal, lo cual resulta crucial para aumentar la responsabilidad de los gobiernos locales (véase el capítulo 4). La nueva reforma a la Ley de Contabilidad Gubernamental apunta en esta dirección y habrá que promover su aplicación a cabalidad.

Gráfica 3.5. Ingreso subnacional como porcentaje del gasto, 2010



Fuente: Base de datos OECD Fiscal Decentralisation 2012.

Por el lado de los ingresos, la participación de los ingresos propios de los gobiernos subnacionales es muy baja en comparación con los estándares internacionales. Los impuestos a la nómina representan la mayor parte de los ingresos propios de los estados. Aunque su cobro resulta fácil, tienen la desventaja de que aumentan el costo del empleo formal. En el caso de los municipios, la fuente potencial de ingresos más importante es el impuesto predial, un impuesto comparativamente eficiente, que está subutilizado. Esto se debe a que los registros públicos de la propiedad y catastros no están actualizados, lo que ocasiona la subvaluación de los inmuebles y proporciona pocos incentivos para cobrar impuestos prediales más altos. Los presidentes municipales sólo pueden postularse por un periodo de tres años, lo cual no ayuda para motivarlos a tomar la impopular medida de aumentar el impuesto predial y proveer bienes públicos de mejor calidad. El gobierno federal debería lanzar un programa para ayudar a actualizar los catastros y registros públicos municipales como ya han hecho algunos estados; de este modo se les facilitará atraer y capacitar a un personal más calificado y establecer la infraestructura que requiere, lo cual podría servir para distribuir la responsabilidad política de favorecer el cobro de dichos impuestos.

El gobierno federal ha trabajado para aumentar los incentivos de los estados y municipios, así como su capacidad para cobrar sus propios impuestos. Los incentivos mejoraron gracias a que las reglas para la obtención de préstamos subnacionales se hicieron más estrictas, se suspendieron las transferencias extraordinarias a los estados y se proporciona información sobre los proyectos federales de inversión. Las fórmulas para las diversas transferencias federales

no etiquetadas (participaciones) ahora incluyen tanto el nivel como el aumento de los ingresos fiscales del gobierno subnacional para recompensar los esfuerzos de los estados para recaudar impuestos, aunque éstas aún no se han utilizado por completo. También se ofreció a los estados la oportunidad de cobrar un impuesto sobre las ventas o una sobretasa en el impuesto sobre la renta, pero estas facultades fiscales aún no ejercieron. Probablemente esto se deba a que los incentivos son aún débiles, a pesar de los esfuerzos recientes, ya que es más fácil para los estados cabildear mayores transferencias federales que aumentar su trabajo de recaudación. Deberían limitarse más los aumentos a las transferencias federales para que los estados tengan un mayor incentivo para recaudar sus propios ingresos. Así, el conferir a los estados mayores facultades tributarias sobre bases tributarias más amplias, como sobretasas en el impuesto sobre la renta de personas físicas, debería tener más éxito. La medida debe combinarse con un mecanismo de nivelación fiscal transparente y de buen funcionamiento que garantice que los estados más pobres tengan los recursos necesarios para fortalecer su potencial de crecimiento y ponerse al día. El Pacto por México ya contempla reformas sustanciales para otorgar mayores facultades de recaudación a los estados, apoyando la de impuestos prediales y revisando la Ley de Coordinación Fiscal para reequilibrar la relación entre el gobierno federal y los estados (compromisos 68 y 70). Si estas reformas se llevan a cabo, se lograrán mejoras importantes en el sistema de federalismo fiscal de México.

Recomendaciones clave de la OCDE

Marco fiscal

- Atender la volatilidad de los ingresos mediante mejoras adicionales al marco de la política fiscal, mediante la acumulación de reservas fiscales que pueden acumularse a través de una regla de equilibrio estructural.
- Mejorar el gobierno corporativo y la eficiencia operativa de PEMEX, eliminando las restricciones a la inversión y fortaleciendo la rendición de cuentas.
- Presentar la contabilidad gubernamental conforme a los estándares internacionales de cuentas nacionales, con miras a aumentar su comparabilidad y mejorar su transparencia.

Gasto

- Diseñar un proceso presupuestario multianual centrado en el desempeño y la efectividad del gasto, así como en los resultados del sector público.

- Aumentar las transferencias de efectivo a la población de ingresos bajos, por ejemplo, mediante el programa Oportunidades o la introducción de un programa de asistencia social.
- Mejorar la eficiencia gubernamental a través de la profesionalización del servicio público, dando pasos necesarios para mejorar la calidad del gasto y aumentando la transparencia y las iniciativas de gobierno abierto (véase el capítulo 4 sobre Fortalecimiento de la Gobernanza).
- Retirar gradualmente los subsidios a la energía y considerar un impuesto sobre el consumo de petróleo.

Política fiscal

- Incrementar la recaudación tributaria concentrándose en la ampliación de las bases tributarias del IVA y el impuesto sobre la renta para personas físicas y morales, eliminando algunos gastos fiscales y fortaleciendo la administración tributaria. Mejorar la aplicación de la ley en materia fiscal mediante un mayor uso de modelos de riesgo, capacitación y con sueldos y trayectorias profesionales atractivas.
- Recurrir más al nuevo impuesto empresarial a tasa única (IETU), posiblemente con una tasa más alta, y cerrando las brechas en el impuesto sobre la renta empresarial que facilitan la planeación fiscal agresiva. Fortalecer la cooperación fiscal internacional y combatir el uso de los paraísos fiscales por parte de los contribuyentes mexicanos.
- Revisar y delimitar los regímenes especiales de tributación para maquiladoras y pequeñas empresas, y considerar su eliminación gradual.
- Evaluar el subsidio al empleo, su impacto sobre el empleo formal y considerar dirigirlo más hacia los trabajadores con menores ingresos.
- Aumentar las responsabilidades fiscales de los estados al limitar las transferencias del gobierno federal y permitir una mayor retención de ingresos en el margen. Debe fomentarse un mayor uso del impuesto predial con el apoyo federal.

Bibliografía adicional

- Arnold, J., B. Brys, C. Heady, Å. Johansson, C. Schweltnus y L. Vartia (2011), "Tax Policy for Economic Recovery and Growth", *Economic Journal*, vol. 121.
- Brandt, N. y R. Paillacar (2011), "Fiscal Reform for a Stronger Fairer and Cleaner Mexican Economy", OECD Economics Department Working Papers, núm. 904, París.
- OECD (2008), *Study into the Role of Tax Intermediaries*, OECD Publishing, París.

- OECD (2009a), "OECD Review of Budgeting in Mexico", *OECD Journal on Budgeting*, vol. 2009, suplemento 1, OECD Publications, París.
- OECD (2009b), *OECD Going for Growth: Economic Policy Reforms*, OECD Publications, París.
- OECD (2011a), *Tackling Aggressive Tax Planning through Improved Transparency and Disclosure*, OECD Publishing, París.
- OECD (2011b), *Economic Surveys: Mexico*, OECD Publishing, París.
- OECD (2012a), *OECD Economic Outlook 92*, OECD Publishing, París.
- OECD (2012b), *Restoring Public Finances: 2012 Update*, OECD Publishing, París.
- OECD (2012c), *Mejores prácticas registrales y catastrales en México*, OECD Publishing, París.
- OECD (2012d), *Hybrid Mismatch Arrangements: Tax Policy and Compliance Issues*, OECD Publishing, París.
- OECD-Korea Institute of Public Finance (2011), *Institutional and Financial Relations across Levels of Government*, OECD Fiscal Federalism Studies, París.

OECD BETTER LIFE INITIATIVE

EXECUTIVE SUMMARY

HISTORY

For over fifty years, the Organization for Economic Cooperation and Development (OECD) has helped governments design better policies for better lives for their citizens. It provides a forum in which leaders and policy makers can work together to share experiences and seek solutions to common problems, and produces high-quality internationally comparable statistics used to understand what drives economic, social and environmental change.

Ever since the OECD started out in 1961, GDP has been the main factor by which it has measured and understood economic and social progress. But it has failed to capture many of the factors that influence people's lives, such as security, leisure, income distribution and a clean environment.

Is life really getting better? How can we tell? What are the key ingredients to improving life – is it better education, environment, healthcare, housing, or working hours? Does progress mean the same thing to all people or in all countries and societies? A pioneer in this emerging field of research, the OECD has been working for almost ten years to identify the best way to measure the progress of societies –moving beyond GDP and examining the areas that impact everyday people's lives. Today, the fruit of this work is manifested in the OECD Better Life Initiative.

BETTER LIFE INITIATIVE

The OECD Better Life Initiative allows a better understanding of what drives the well-being of people and nations and what needs to be done to achieve greater progress for all. Drawing upon the recommendations of the Commission on the Measurement of Economic Performance and Social Progress (to which the OECD has been an important contributor), the OECD has identified 11 dimensions as being essential to well-being, from health and education to local environment, personal security and overall satisfaction with life, as well as more traditional measures such as income. These 11 dimensions are explored and analyzed in detail in the How's Life report, the first attempt at an international level to present the best set of comparable and comprehensive well-being indicators. At the same time, the OECD has created the "Your Better Life Index" to support policy making to improve the quality of life.

YOUR BETTER LIFE INDEX

A key instrument of the Better Life Initiative, Your Better Life Index is reaching out to those most affected by this research: you. Your voice is critical in this debate on what matters most for the progress of our societies.

Your Better Life Index is an interactive tool that allows you to see how countries perform according to the importance you give to each of 11 topics –community, education,

environment, civic engagement, health, housing, income, jobs, life satisfaction, safety, work-life balance– that contribute to well-being.

Your Better Life Index currently profiles the 34 OECD member countries as well as key partners Brazil and Russia across the 11 topics of well-being, and will eventually include other key OECD partner countries (, China, India, Indonesia and South Africa), representing the world's major economies. The Index contains an overall description of the quality of life in each country, followed by its performance across the 24 individual indicators that make up the 11 topics of well-being. The Index also lets you see how life compares for men and women, and for those at the top and bottom of the social and economic ladder.

Your Better Life Index allows you to put different weights on each of the topics, and thus to decide for yourself what contributes most to well-being. It also helps show how prioritizing specific issues of well-being affects the overall picture. By comparing your vision of a better life with the actual progress of your country, you can become a better-informed citizen and better impact the policymaking process. You can also compare your personal Index with those of other people in your own country and elsewhere, as well as sharing it with your friends and telling us how you would improve it. It is a pioneering, interactive tool combining OECD substance with modern technology in order to educate, promote dialogue and encourage consensus on the balance between societal and economic well-being. Freely-accessible OECD reports and other sources of information are just a click away if you want to delve even further into a particular topic.

YOUR FUTURE

Your Better Life Index will be maintained on an ongoing basis. Already the geographical coverage has been expanded beyond the OECD to include Brazil and Russia, key partners and major world economies. The data has been updated in 2012 to include the latest figures, with added dimensions such as earnings and water quality, as well as comparisons for gender and inequality. We aim to continue to provide updated data when available, add in new indicators representing the priorities that matter to you, and fine tune our research methodologies as this field of study evolves. We, as an organization, will continue to listen closely to your feedback on this exciting project and are eager to learn what matters most to citizens worldwide.

Over more than 50 years, the OECD has developed a rich set of recommendations on policies that can best support economic growth. The task that we face today is to develop an equally rich set of policies to support societal progress. We hope you will join us in this mission to deliver better policies for better lives.



Your
Better Life
Index
COUNTRY
NOTES

MEXICO.¹

How's Life?

Mexico has made tremendous progress over the last decade in terms of improving the quality of life of its citizens, especially in the areas of education, health and jobs. Notwithstanding, Mexico ranks low in a large number of topics relative to most other countries in the Better Life Index.

Money, while it cannot buy happiness, is an important means to achieving higher living standards. In Mexico, the average person earns 11 106 USD a year, less than the OECD average of 22 387 USD a year. But there is a considerable gap between the richest and poorest – the top 20% of the population earn thirteen times as much as the bottom 20%.

In terms of employment, over 60% of people aged 15 to 64 in Mexico have a paid job, lower than the OECD employment average of 66%. Some 78% of men are in paid work, compared with 44% of women. People in Mexico work 1866 hours a year, more than most people in the OECD who work 1749 hours. Almost 29% of employees work very long hours, much higher than the OECD average of 9%, with 35% of men working very long hours compared with 18% for women.

Having a good education is an important requisite for finding a job. In Mexico, 35% of adults aged 25-64 have earned the equivalent of a high-school degree, much lower than the OECD average of 74%. This is slightly truer of men than women, as 37% of men have successfully completed high-school compared with 33% of women. In terms of the quality of the education system, the average student scored 420 in reading literacy, maths and science in the OECD's Programme for International Student Assessment (PISA), lower than the OECD average of 497. On average in Mexico, girls outperformed boys by 2 points, less than the average OECD gap of 9 points.

In terms of health, life expectancy at birth in Mexico is almost 76 years, four years lower than the OECD average of 80 years. Life expectancy for women is 78 years, compared with 73 for men. The level of atmospheric PM10 – tiny air pollutant particles small enough to enter and cause damage to the lungs – is 33 micrograms per cubic meter, considerably higher than the OECD average of 22 micrograms per cubic meter. Mexico also performs below the OECD

¹Your Better Life Index: Country Notes.

average in terms of water quality, as 71% of people say they are satisfied with the quality of their water, below the OECD average of 85%.

Concerning the public sphere, there is a moderate sense of community and level of civic participation in Mexico, where 81% of people believe that they know someone they could rely on in time of need, lower than the OECD average of 91%. Voter turnout, a measure of public trust in government and of citizens' participation in the political process, was 59% during recent elections, lower than the OECD average of 73%. Social and economic status can affect voting rates; voter turnout for the top 20% of the population is 64% and for the bottom 20% it is 58%, close to the OECD average gap of 7% and suggesting there is broad social inclusion in Mexico's democratic institutions

In general, Mexicans are more satisfied with their lives than the OECD average, with 85% of people saying they have more positive experiences in an average day (feelings of rest, pride in accomplishment, enjoyment, etc) than negative ones (pain, worry, sadness, boredom, etc). This figure is higher than the OECD average of 80%.

Mexico in Detail

Housing

Key Findings

Living in satisfactory housing conditions is one of the most important aspects of people's lives. Housing is essential to meet basic needs, such as shelter, but it is not just a question of four walls and a roof. Housing should offer a place to sleep and rest where people feel safe and have privacy and personal space; somewhere they can raise a family. All of these elements help make a house a home. And of course there is the question whether people can afford adequate housing.

Housing costs take up a large share of the household budget and represent the largest single expenditure for many individuals and families, by the time you add up elements such as rent (or loan repayments for those buying their own home), gas, electricity, water, furniture or repairs. In Mexico, households on average spend 19% of their net disposable income on keeping a roof over their heads, below the OECD average of 22%.

In addition to housing costs it is also important to examine living conditions, such as the average number of rooms shared per person and whether households have access to basic facilities. In Mexico, 83% of people say they are satisfied with their current housing situation, lower than the OECD average of 87%. This low level of subjective satisfaction reflects Mexico's mixed performance in objective housing indicators.

The number of rooms in a dwelling, divided by the number of persons living there, indicates whether residents are living in crowded conditions. Overcrowded housing may have a negative impact on physical and mental health, relations with others and the development of children. In

addition, dense living conditions are often a sign of inadequate water and sewage supply. In Mexico, the average home contains one room per person, less than the OECD average of 1.6 rooms per person and of the lowest rates in the OECD. In terms of basic facilities, 95.8% of people in Mexico live in dwellings with private access to indoor flushing toilets, lower than the OECD average of 97.8%.

Income

Key Findings

While money may not buy happiness, it is an important means to achieving higher living standards and thus greater well-being. Higher economic wealth may also improve access to quality education, healthcare and housing.

Household net-adjusted disposable income is the amount of money that a household earns each year after tax. It represents the money available to a household for spending on goods or services. In Mexico, the average household net-adjusted disposable income is 11 106 USD a year, lower than the OECD average of 22 387USD.

Household financial wealth is the total value of a household's financial worth. In Mexico, the average household wealth is estimated at 11 728 USD, lower than the OECD average of 36 238 USD. While the ideal measure of household wealth should include real assets (e.g. land and dwellings), such information is currently available for only a small number of OECD countries.

Despite a general increase in living standards across OECD countries over the past fifteen years, not all people have benefited from this to the same extent. In Mexico, the income of the top 20% of the population is 29 003 USD a year, whereas the bottom 20% live on 2 236 USD a year.

Jobs

Key Findings

Having a job brings many important benefits, including: providing a source of income, improving social inclusion, fulfilling one's own aspirations, building self-esteem and developing skills and competencies. In Mexico, more than 60% of the working-age population aged 15 to 64 has a paid job. This figure is lower than the OECD employment average of 66%. Employment rates are generally higher for the better-off in society than the worst-off; in Mexico 73% of the top 20% of the population has a paid job, compared with 59% for the bottom 20%. This 14% difference is lower than the OECD average 35% and suggests the job market in Mexico is relatively inclusive.

Women are still less likely than men to participate in the labour market. In Mexico, 44% of women have jobs. This is less than the OECD average of 59% and much less than the 78%

employment rate of men in Mexico. This 34% gender difference is much higher than the OECD average of 13% and suggests employment opportunities for women could be improved.

Young people aged 15-24 in Mexico face an unemployment rate of 9.5% compared with the OECD average of 16.7%.

Unemployed persons are defined as those who are not currently working but are willing to do so and actively searching for work. Long-term unemployment can have a large negative effect on feelings of well-being and self-worth and result in a loss of skills, further reducing employability. In Mexico, the percentage of the labour force that has been unemployed for a year or longer is currently at 0.1%, much lower than the OECD average of 3.0% and one of the lowest rates. There is little difference on average between men and women in the OECD area when it comes to long-term unemployment. In Mexico, the long-term unemployment rate for men and women is the same with 0.1%.

The wages and other monetary benefits that come with employment are an important aspect of job quality. In Mexico, people earn 11 020 US dollars per year on average, lower than the OECD average 34 033 US dollars.

Another essential factor of employment quality is job security. Employees working on temporary contracts are more vulnerable than workers with an open-ended contract. In Mexico, close to 18% of total employees have a contract of 6 months or less, higher than the OECD-30 average of 10%. This figure suggests greater stabilisation of working contracts could be encouraged for Mexican employees.

Community

Key Findings

Humans are social creatures. The frequency of our contact with others and the quality of our personal relationships are thus crucial determinants of our well-being. Helping others can also make you happier. People who volunteer tend to be more satisfied with their lives than those who do not. Time spent volunteering also contributes to a healthy civil society. On average, people in Mexico spend 1 minute per day in volunteering activities, lower than the OECD average of 4 minutes per day . Nearly 41% reported having helped a stranger in the last month, less than the OECD average of 47%.

A strong social network, or community, can provide emotional support during both good and bad times as well as provide access to jobs, services and other material opportunities. In Mexico, 82% of people believe that they know someone they could rely on in a time of need, lower than the OECD average of 91%. There is little difference between men and women, as 81% of men believe they have this kind of social support, compared with 83% of women. While gender has little impact on social network support, there is a clear relationship between the availability of social support on the one hand, and people's education and income, on the other . In Mexico, around 80% of the bottom 20% report having someone to count on for help in times of need, compared to over 88% for the top 20%.

A weak social network can result in limited economic opportunities, a lack of contact with others, and eventually, feelings of isolation. Socially isolated individuals face difficulties integrating into society as a contributing member and fulfilling personal aspirations. Nearly 14% of people in Mexico reported 'rarely' or 'never' spending time with friends, colleagues or others in social settings; this figure is much higher than in most OECD countries where the average is close to 7%.

Education

Key Findings

A well-educated and well-trained population is essential for a country's social and economic well-being. Education plays a key role in providing individuals with the knowledge, skills and competences needed to participate effectively in society and in the economy. Most concretely, having a good education greatly improves the likelihood of finding a job and earning enough money. Lifetime earnings also increase with each level of education.

Following a decline in manual labour over previous decades, employers now favour a more educated labour force. High-school graduation rates therefore provide a good indication of whether a country is preparing its students to meet the minimum requirements of the job market.

In Mexico, 35% of adults aged 25-64 have earned the equivalent of a high-school degree, much lower than the OECD average of 73%. Among younger people – a better indicator of Mexico's future – only 40% of 25-34 year-olds have earned the equivalent of a high-school degree, just half the OECD average of 80%. This makes Mexico one of the lowest ranking countries in terms of preparing its young adults with high-school degrees.

Nonetheless, the Mexican educational system has grown rapidly in the last fifty years, from three million students to more than 30 million. Today, nearly all children between the ages of 5 and 14 are in school. There has also been progress in ensuring that young people finish school, with rates increasing from 33% in 2000 to 42% in 2005. This progress has been achieved despite tight budgets and a rapidly growing school-age population, including 15% who live on less than 2 USD per day.

But graduation rates, while important, speak little to the quality of education received. The OECD's Programme for International Student Assessment (PISA) reviews the extent to which students have acquired some of the knowledge and skills that are essential for full participation in modern societies. In 2009, PISA focused on examining students' reading ability, as research shows that reading skills are more reliable predictors of economic and social well-being than the number of years spent in school.

The average student in Mexico scored 420 out of 600 in reading literacy, much lower than the OECD average of 493 and the lowest rate in the OECD. Further findings show that a large number of students lack necessary skills and knowledge. 50% of 15-year-olds were below the

basic skills level (PISA level 2) when the OECD average was 19.2%. Only 3% of students scored at the top levels (5 and 6), which require students to consistently identify, explain and apply scientific knowledge in a variety of complex everyday situations. The percentage of students scoring at these levels was three times higher in other OECD countries.

Mexico's relatively poor PISA scores and low secondary school enrolment are strongly related to socio-economic backgrounds. Less than 50% of children from households in the bottom ten percent of the income distribution attend secondary school, in contrast to more than 80% in the top ten percent.

Environment

Key Findings

The quality of our local living environment has a direct impact on our health. Outdoor air pollution is one important environmental issue that directly affects the quality of peoples' lives. Despite national and international interventions and decreases in major pollutant emissions, the health impacts of urban air pollution continue to worsen with air pollution set to become the top environmental cause of premature mortality globally by 2050.

Air pollution in urban centres, often caused by transport and the use of small-scale burning of wood or coal, is linked to a range of health problems, from minor eye irritation to upper respiratory symptoms in the short-term and chronic respiratory diseases such as asthma, cardiovascular diseases and lung cancer in the long-term. Children and the elderly may be particularly vulnerable.

PM10 – tiny particulate matter small enough to be inhaled into the deepest part of the lung – is monitored in OECD countries because it can harm human health and reduce life expectancy. In Mexico, PM10 levels are 32.7 micrograms per cubic meter, much higher than the OECD average of 22 micrograms per cubic meter.

Access to clean water is fundamental to human well-being. Despite significant progress in OECD countries in reducing water pollution, improvements in freshwater quality are not always easy to discern. In Mexico, only 71% of people say they are satisfied with water quality. This score is lower than the OECD average of 85% and suggests Mexico still faces difficulties in providing good quality water to its inhabitants.

Civic Engagement

Key Findings

A cohesive society is one where citizens have a high degree of confidence in their governmental institutions and public administration. In Mexico, only 38% of people say they trust their political institutions, much lower than the OECD average of 56% and the lowest rate in the OECD area. High voter turnout is another measure of public trust in government and of citizens' participation in the political process. In the most recent elections for which data is

available, voter turnout in Mexico was 59% of those registered. This figure is lower than the OECD average of 73%. However, Mexico is one of only four OECD countries to have seen increases in voter turnout in the last generation.

Even if the right to vote is universal in all OECD countries, not everyone exercises this right. While on average there are few differences between men and women concerning participation in elections, in Mexico, men outvote women by nearly 3%. This difference suggests there is a gap in how men and women perceive the functioning of Mexico's democratic institutions. Income can also have a strong influence on voter turnout. In Mexico, voter turnout for the top 20% of the population is close to 64%, whereas the participation rate of the bottom 20% is 58%. This 6% difference, however, is lower than the OECD average difference of 7% which suggests there is broad social inclusion in Mexico's democratic institutions.

Ensuring that government decision making is not compromised by conflicts of interest is key to maintaining trust in government. Transparency is therefore essential to hold government to account and to maintain confidence in public institutions.

Freedom of information laws (FOI) allow the possibility for individuals to access undisclosed information. For such policies to be successful, the public should have a clear understanding of their rights under the law, should be able to file requests with ease and should be protected against any possible retaliation. People in Mexico can file a request for information either in writing, online, or in person – thus greatly facilitating the FOI process. Mexico is one of six OECD countries to protect individuals from any possible retaliation, but does not allow for anonymous requests.

Despite substantial progress, problems with the rule of law remain Mexico's greatest obstacle to growth. Using a comparison of Mexico with the ten fastest growing countries shows the rule of law weakening between 1996 and 2007 in both absolute and relative terms. The enforceability of contracts, in particular, is weak.

Health

Key Findings

Most OECD countries have enjoyed large gains in life expectancy over the past decades, thanks to improvements in living conditions, public health interventions and progress in medical care. In particular, Mexico has seen dramatic improvements in life expectancy (of more than 17 years) and a steady decline in infant mortality rates. Nonetheless, at 76 years in 2010, life expectancy remains four years lower than the OECD average and the fourth lowest in the OECD. Life expectancy for women is 78 years, compared with 73 for men and compared with an OECD average of 83 years for women and 77 for men.

Higher life expectancy is generally associated with higher healthcare spending per person, although many other factors have an impact on life expectancy (such as living standards, lifestyles, education and environmental factors). Total health spending accounts for 6.4% of GDP in Mexico, more than three percentage points lower than the average of 9.7% in OECD

countries. Although public spending on health in Mexico has more than doubled since 1995, it remains low by international standards. Additionally, Mexico's health indicators lag behind those of most OECD countries.

Throughout the OECD, excessive weight gain remains an important risk factor for many chronic diseases. Obesity rates have increased in recent decades in all OECD countries, although with 30% of the adult Mexican population reported as obese, Mexico is second only to the US and much higher than the OECD average of 17%.

When asked, "How is your health in general?" 66% of people in Mexico reported to be in good health, lower than the OECD average of 70%. Despite the subjective nature of this question, the answers have been found to be a good predictor of people's future health care use. Gender, age and social status may affect answer to this question. On average in OECD countries, men are more likely to report good health than women, with an average of 72% for men and 67% for women. In Mexico, the average is 67% for men and 64% for women. Not surprisingly, older people report poorer health, as do those who are unemployed, or who have less education or income.

Better Policies for Better Lives Improved health coverage with Seguro Popular

One third of the population, mostly in low-income groups, has no health insurance. The uninsured are less likely to receive appropriate preventive care and timely treatment when sick, which results in higher spending, often out-of-pocket, and worse outcomes. The government is aiming for universal health coverage in 2011 by further expanding Seguro Popular, a program that provides financial assistance to low-income families and has been successful in increasing coverage by about 25% of the population since 2004.

Life Satisfaction

Key Findings

Happiness can be measured in terms of life satisfaction, the presence of positive experiences and feelings, and the absence of negative experiences and feelings. Such measures, while subjective, are a useful complement to compare the quality of life across countries.

Life satisfaction measures how people evaluate their life as a whole rather than their current feelings. It captures a reflective assessment of which life circumstances and conditions are important for subjective well-being. When asked to rate their general satisfaction with life on a scale from 0 to 10, Mexicans gave it a 6.9 grade, higher than the OECD average of 6.7.

There is little difference in life satisfaction levels between men and women across OECD countries. This is true in Mexico, where men gave their life a 6.9 grade and women 6.8. Social status does, however, strongly influence subjective well-being. Whereas the bottom 20% of the Mexican population have a life satisfaction level of 6.3, this score reaches 7.8 for the top 20%.

Happiness, or subjective well-being, is also defined as the presence of positive experiences and feelings, and/or the absence of negative experiences and feelings. In Mexico 85% of people reported having more positive experiences in an average day (feelings of rest, pride in accomplishment, enjoyment, etc) than negative ones (pain, worry, sadness, boredom, etc). This figure is higher than the OECD average of 80%, and makes Mexico one of the happiest countries in the OECD.

Safety

Key Findings

Personal security is a core element for the well-being of individuals, and largely reflects the risks of people being physically assaulted or falling victim to other types of crime. Across the OECD, assault rates have generally declined in the past five years. In Mexico, 11% of people reported falling victim to assault over the previous 12 months, much higher than the OECD average of 4.0%. There is little difference between men and women in assault rates, at less than 2%.

The homicide rate (the number of murders per 100,000 inhabitants) is a more reliable measure of a country's safety level because, unlike other crimes, murders are usually always reported to the police. According to the latest OECD data, Mexico's homicide rate has increased from 7 in 2002 to 19, much higher than the OECD average of 2.1 and the highest in the OECD. In Mexico, men are far more likely to be murder victims than women, as the homicide rate for men is 34.7 compared with 3.8 for women.

Fear of crime is another important indicator as it can constrain behaviour, restrict freedom and threaten the foundation of communities. Despite a general reduction in assault rates in the past five years, in many OECD countries feelings of security have declined. In Mexico, 72% of people feel safe walking alone at night, slightly higher than the OECD average of 67%. While men are at a greater risk of being victims of assaults and violent crimes, women report lower feelings of security than men. This has been explained by a greater fear of sexual attacks, the feeling they must also protect their children and their concern that they may be seen as partially responsible.

Social status also has an impact on victimisation rates and perception of security. People with higher income and higher education usually report higher feelings of security and face lower risks of crime. This can be explained by the fact they can afford better security and are less exposed to criminal activity such as youth gangs or drug smuggling. In Mexico nevertheless, the assault rate is 16.7% higher for the top 20% than for the bottom 20% of the population.

Work-Life Balance

Key Findings

Finding a suitable balance between work and life is a challenge for all workers, especially working parents. Some couples would like to have (more) children, but do not see how they

could afford to stop working. Other parents are happy with the number of children in their family, but would like to work more. This is a challenge to governments because if parents cannot achieve their desired work/life balance, not only is their welfare lowered but so is development in the country.

People spend one-tenth to one-fifth of their time on unpaid work . The distribution of tasks within the family is still influenced by gender roles: men are more likely to spend more hours in paid work, while women spend longer on unpaid domestic work. . Men in Mexico, spend 113 minutes per day cooking, cleaning or caring, lower than the OECD average of 131 minutes and less than a third of the time spent by Mexican women who devote 373 minutes per day on average on domestic work. .

Another important aspect of work-life balance is the amount of time a person spends at work. Evidence suggests that long work hours may impair personal health, jeopardize safety and increase stress. People in Mexico work 1 866 hours a year, higher than the OECD average of 1 749 hours. The share of employees working more than 50 hours per week is not very large across OECD countries. In Mexico, nearly 29% of employees work very long hours, one of the highest levels in the OECD where the average is 9%. Overall, men spend more hours in paid work: in Mexico 35% of men work very long hours, compared with 18% for women.

Better Policies for Better Lives

More public support to families with children is needed

Mexico could strengthen its policies to enhance the well-being of families and children. Public support in family benefits and services are key for mobilising female employment, reducing poverty risks, promoting child development and improving gender equity.

Apart from Israel, Mexico has the highest child poverty rate in the OECD. More than 1 in 4 Mexican children lived in poor households in 2008 (25.8%); well above the OCED average of 1 in 8 (12.7%) children. In the early 2000s, child poverty rates fell noticeably in Mexico, in part due to an expansion of social programmes such as Oportunidades.

Child-related leave entitlements are limited. Maternity leave, although paid at 100% of last earnings, lasts just 12 weeks and only covers women in formal employment. No other form of parental leave, including for fathers, is available. Efforts to increase childcare (Programa de Estancias Infantiles para Madres Trabajadoras) and pre-school enrolment rates (by implementing compulsory pre-school education) have translated into higher participation rates. But more can be done, childcare enrolment rates among under-3's remain considerably low (6% compared with an OECD average of 31%), and access to high quality and affordable care is central for facilitating parental employment.

Gender gaps in paid and unpaid work in Mexico are among the largest in the OECD area. Female employment rates, though modestly increasing, are the lowest in the OECD after Turkey (43% of Mexican women are in paid work compared to an OECD average of 60%). At

home, Mexican women spend 4 hours per day more on unpaid work than men. Gender roles constitute a barrier to women's and Mexico's economic opportunities.

SEMINAR ON “EMBRACING GLOBALISATION IN THE 21ST CENTURY: A DIALOGUE ON THE NORDIC APPROACH

Welcome remarks by Angel Gurría, OECD Secretary-General at the Seminar on “Embracing globalisation in the 21st century: a dialogue on the Nordic approach”

Paris, 21 May 2008

Ladies and Gentlemen,

I would like to join Ambassador Majanen and the Nordic countries in welcoming you to this joint seminar. I am pleased to see such an impressive turnout, with guests from our member countries, BIAC and TUAC, and members of the Secretariat. I would like to thank the Nordic Ambassadors for taking the initiative to suggest such a dialogue on the occasion of the Nordic report entitled The Nordic Model: Embracing Globalisation and Sharing Risks, and I welcome its authors who are with us today.

My remarks today will touch upon some of the issues you will be addressing throughout the meeting. Where has the Nordic approach delivered strong results, and where do its weaknesses lie? Can it remain sustainable going forward, particularly in the context of major demographic shifts and new players in the global economy? And can elements of the Nordic approach be borrowed and put into practice by other countries who may not share the same policy context?

Is there a “Nordic model”?

Let me begin by saying that there is really no one single model among the five Nordic countries. They do however share some common approaches, for example:

labour market institutions and policies that provide relatively low employment protection, high unemployment protection, coupled with high income-support benefits, strict activation policies and a high degree of centralized wage coordination;

- *comprehensive social benefits and publicly provided social services, as well as large investment in education and research and development financed by taxes; and*
- *openness to trade and competitive product markets.*
- *High taxes*

These features together offer a collective mechanism for risk sharing and play a key role securing the political acceptability of structural reforms.

The Nordic economies have performed well in recent years, both relative to past performance and in comparison with other OECD members, particularly the larger countries in the euro

area. Inflation has generally remained low over the last three years, although as elsewhere, recent increases in food and energy prices are exerting upward pressures. And labour markets are characterized by high participation rates, generally low unemployment, a small incidence of long-term unemployment and high job mobility. For example, in the Nordic countries, older workers' employment rate in 2006 was well above the OECD average of 53%, reaching nearly 85% in Iceland.

At the same time as the Nordic countries have expanded the size of "the economic pie", the distribution of this "pie" has been widely shared. This in part reflects these countries' tax and welfare systems, which have generally ensured that the winners from structural transformation have shared their gains with the losers. Income equality and poverty rates were lower in Denmark and Sweden than in any other OECD country, and they were below the OECD average in Finland and Norway.

An additional well-known feature of the Nordic model is the high tax burden. Taxation revenue to GDP last year was close to 50 per cent in Denmark and Sweden and over 40 per cent in Finland and Norway. This of course is needed to finance the comprehensive and generous social expenditures and spending on education. But equally important is that in the Nordic countries, tax revenue is put to efficient use.

Less well known internationally is the traditional commitment to free trade. Barriers to trade – apart from agricultural products – and investment are low, and measures of Nordic country participation in the international trading system are high. Similarly, Nordic countries score well in terms of competition-friendly regulation in markets for goods and services.

To what degree can the strong economic performance be attributed to the Nordic model? Many attribute the combination of solid economic growth, a well-performing labour market, an equal distribution of income and social cohesion in the Nordic countries to the policies I have just described. Others recognize the recent good economic performance, but question whether the incentives associated with high taxes and a generous social security system are compatible with long-term sustainability.

At the OECD, we recognize the merits of all social models. In our Jobs Strategy and other analysis, we note that both the Nordic and the so-called Anglo-Saxon models have performed well, and that the Nordic countries in particular have managed to seize the opportunities offered by globalization for higher productivity and living standards. We attribute this to two forces. First, a lower exposure to globalization, in the sense that the export sectors are geared towards fast growing and relatively profitable products. Finland and Sweden, for instance, specialize in the telecoms sector. The second force is a higher ability to cope with change.

Nordic countries are also well placed to cope with globalization because of their education levels, the quality and public confidence in the institutions of government and their strong innovation frameworks.

Is the Nordic approach sustainable?

Moving on to the challenges, the Nordic Report has done an excellent job in identifying the risks for the Nordic model. The authors focus on the implications of globalization and demographic change. To be sure, globalization is a long-standing phenomenon, and in a sense, the Nordic model is itself a response to the challenge of globalization.

But the pace of globalization has accelerated, with the emergence of new players in the international trading system, bringing additional workers – 1 billion over the last decade – and new relationships such as cross-border out-sourcing and in-sourcing. In addition, the globalization of innovation means that many OECD-based businesses are setting up R&D operations in China and India, attracted by their abundant supply of highly skilled scientists and engineers. These developments could pose challenges for the Nordic model, and will need to be addressed to maintain Nordic competitiveness.

The Report's authors note that the costs of funding the Nordic model are likely to rise faster than nominal GDP. This is due to expected demographic changes, leading to a higher proportion of retirees relative to the number of workers, as the baby boom generation retires, and life expectancy continues to lengthen.

At the same time, governments' room for manoeuvre has become more limited, with taxation levels already high, and tax bases becoming more mobile (especially on capital and labour income). Both forces exert tensions on the long-run sustainability of the Nordic model.

How can the essentials of the Nordic model be preserved going forward, especially its underlying philosophy of collective mechanisms for sharing risks? The dialogue today will allow us to exchange views on this question.

Our analyses are broadly in line with the prescriptions of the Nordic Report, which will be presented a bit later. But the OECD also recommends additional areas for reform. For instance, in Going for Growth 2008, we call for:

- *reform of disability benefits in Denmark to keep disabled people with significant work capacity in employment;*
- *tighter rules and implementation of procedures governing sickness benefit and disability pension management in Sweden;*
- *prevention and rehabilitation to be developed further to facilitate declines in the number of disability recipients.*

We also caution against raising taxation and call for putting more emphasis on immobile tax bases, such as property taxes and reducing high marginal tax rates on labour income.

Can elements of the Nordic approach be transferred?

Are there lessons for other countries that can be drawn from the Nordic model? Certainly. For

one, regulation does not buy security; in fact, the opposite appears to be true. Another is to caution against trying to emulate directly the Nordic model. The precise balance between the different policy planks depends on country circumstances and institutions.

For example, the quality of industrial relations and agreement among trade unions and employer organizations on common objectives may play a key role in labour market performance, as well as the political feasibility of reforms. Establishing how countries can implement coherent policy packages in practice also takes time. The Danish version of the Nordic model, for example, is the result of a long series of reforms, started in 1994 and has required considerable fine-tuning to reach its present format.

Dealing with the political economy of reform

Coping with globalization is about coping with change, and success in implementing policy reform requires winning broad support for change. But as you are well aware, that is not an easy task. There are winners and losers across countries and within each country. Even if a country benefits overall, the adjustment costs cannot be ignored.

Moreover, since globalization nowadays is increasingly based on changing patterns of specialization coming from differences in factor endowments, rather than the intra-industry trade deepening, the adjustment costs are greater and more narrowly concentrated.

Once again, I welcome the initiative for this dialogue, which highlights the key strengths of the OECD as an Organization: multidisciplinary and cross-cutting approaches, backed by peer dialogue and learning. I wish you very fruitful discussions, which I hope will make at least a small contribution to an enhanced knowledge base for policy formulation, better functioning economies, and greater prosperity.

Thank you.

ANEXO



CENTRAL STATION

Sheraton Stockholm Hotel
Tegelbacken 6

ENTRANCE
RIKSPLAN

THE RIKSDAG

THE ROYAL PALACE

First Hotel Reisen
Skeppsbron 12

METRO STATION
"GAMLA STAN"