
**Programme des
Nations Unies pour
l'environnement**

Distr.
Restreinte

UNEP/OzL.Pro/ExCom/43/26

10 juin 2004

FRANÇAIS
ORIGINAL : ANGLAIS

COMITÉ EXÉCUTIF
DU FONDS MULTILATÉRAL AUX FINS
D'APPLICATION DU PROTOCOLE DE MONTRÉAL
Quarante-troisième réunion
Genève, 5 – 9 juillet 2004

PROPOSITIONS DE PROJET : ARGENTINE

Le présent document comporte les observations et les recommandations du Secrétariat du Fonds sur les propositions de projet suivantes :

Fumigènes

- Élimination du bromure de méthyle dans les lits de semence de tabac et de légumes non protégés (quatrième tranche) PNUD

Production

- Plan visant à cesser la production de CFC : programmes de travail 2003 et 2004 Banque mondiale

FICHE D'ÉVALUATION DE PROJET ARGENTINE

SECTEUR : Fumigènes

Consommation sectorielle de SAO (2003) : 245,7 tonnes PAO

Seuils de coût-efficacité des sous-secteurs :

S.O.

Titre du projet :

- a) Élimination du bromure de méthyle dans les lits de semence de tabac et de légumes non protégés (quatrième tranche)

Données relatives au projet	Fumigènes
Consommation de l'entreprise (tonnes PAO)	
Incidences du projet (tonnes PAO) (*)	16,00
Durée prévue du projet (mois)	12
Montant initial demandé (\$US)	467 000
Coût final du projet (\$US):	
Coûts différentiels d'investissement a)	
Fonds pour imprévus b)	
Coûts différentiels d'exploitation c)	
Coût total du projet (a+b+c)	467 000
Participation locale au capital (%)	
Pourcentage des exportations (%)	
Montant demandé (\$US)	467 000
Rapport coût-efficacité (\$US/kg)	29,19
Confirmation du financement de contrepartie?	
Agence nationale de coordination	Instituto Nacional de Tecnología Agropecuaria et OPROZ
Agence d'exécution	PNUD

Recommandations du Secrétariat	
Montant recommandé (\$US)	467 000
Incidences du projet (tonnes PAO)	16,00
Rapport coût-efficacité (\$US/kg)	29,19
Coûts d'appui de l'agence d'exécution (\$US)	35 025
Coût total pour le Fonds multilatéral	502 025

DESCRIPTION DU PROJET

Données générales

1. Le Comité exécutif a approuvé les deux projets d'investissement suivants pour l'élimination du bromure de méthyle en Argentine, lesquels font l'objet d'une seule entente :

- a) Élimination de 331 tonnes PAO de bromure de méthyle utilisé dans la culture des fraises, des fleurs et des légumes protégés, sous la gouverne de l'ONUDI. Le projet a été approuvé à la 30^e réunion du Comité exécutif à un coût total de 3 183 390 \$US décaissé et remis au complet au Gouvernement d'Argentine; et
- b) Élimination de 178,8 tonnes PAO de bromure de méthyle utilisé dans les lits de semence de tabac et de légumes non protégés, sous la gouverne du PNUD. Le projet a été approuvé à la 36^e réunion du Comité exécutif à un coût total convenu en principe de 3 588 000 \$US. Jusqu'à maintenant, le Comité exécutif a approuvé trois tranches du projet et a décaissé et remis 2 187 000 \$US au Gouvernement d'Argentine.

2. Le Gouvernement d'Argentine a présenté au Comité exécutif pour examen, à sa 43^e réunion, le rapport périodique pour l'année 2003 sur la mise en oeuvre du projet d'élimination de tous les usages restants du bromure de méthyle dans les lits de semence de tabac et les lits de semence de plein champ (non protégés) pour la culture de légumes (tomates, poivrons, aubergines et autres) et le programme de travail 2004, assorti d'une demande de financement de la quatrième tranche à un coût de 467 000 \$US, plus des coûts d'appui d'agence de 35 025 \$US.

Rapport périodique

3. En 2003, l'Instituto Nacional de Tecnologia Agropecuaria (INTA) et le Bureau de l'ozone, avec l'assistance du PNUD, a mis en oeuvre la troisième tranche du projet visant à éliminer l'utilisation du bromure de méthyle dans les lits de semence de tabac et de culture de légumes de plein champ en Argentine. À la suite de la crise économique importante subie par l'Argentine en 2002, le secteur du tabac a accru son espace planté en 2003; toutefois, la consommation globale de bromure de méthyle a quand même chuté.

4. Plusieurs activités entreprises en 2003 ont permis d'éliminer 29,05 tonnes PAO, soit 8 tonnes PAO de plus que la quantité convenue pour le projet. Des mesures ont été prises afin de s'assurer que les réductions de bromure de méthyle réalisées pendant toute la mise en oeuvre du projet en 2002 et 2003 étaient des réductions permanentes et durables pouvant être soustraites de la consommation nationale globale de bromure de méthyle de l'Argentine.

5. Les principales activités mises en oeuvre entre avril 2003 et mars 2004 comprenaient la surveillance des importations de bromure de méthyle et les façons dont il est utilisé; la communication avec des intéressés menant à la signature d'ententes avec le gouvernement, assorties d'un engagement à éliminer complètement le bromure de méthyle dans ce secteur d'ici 2007, la formation de 1 810 cultivateurs et 65 techniciens sur l'utilisation de solutions de

remplacement du bromure de méthyle, l'assistance technique à 18 000 cultivateurs, le dépôt de soumissions et la fourniture d'équipements pour la saison de production 2003-2004, l'organisation du deuxième forum national pour le secteur du tabac, afin de discuter de l'élaboration de politiques nationales, et l'organisation et la mise en oeuvre d'une campagne média visant à accroître la sensibilisation. Aussi, des contributions de contrepartie ont été reçues pour l'acquisition et la distribution de matériel et d'équipement.

Activités proposées

6. Avec les fonds de la quatrième tranche, il est proposé de former au moins 20 autres formateurs agricoles et 5 000 cultivateurs, d'acheter des intrants et de l'équipement pour la saison 2004-2005 afin d'éliminer 16 autres tonnes PAO de bromure de méthyle, de poursuivre la coordination avec les Secrétariats de l'Environnement et de l'Agriculture afin d'élaborer des règlements pour le contrôle des importations de bromure de méthyle pour les prochaines années, et de continuer les activités de sensibilisation et l'élaboration de matériel de formation et de publications.

7. Le travail viserait surtout les provinces où les réductions durant les deux premières années de la mise en oeuvre étaient moins importantes, et les zones du secteur de la culture des légumes de plein champ où la consommation de bromure de méthyle est concentrée.

OBSERVATIONS ET RECOMMANDATIONS DU SECRÉTARIAT

OBSERVATIONS

8. Le Secrétariat a pris note de la nature exhaustive du rapport présenté par le PNUD au nom du Gouvernement d'Argentine.

9. Selon le rapport périodique, la consommation totale de bromure de méthyle en Argentine a été de 245,7 tonnes PAO en 2003. Cette consommation était de 10,7 tonnes PAO inférieure à la consommation maximale admissible de bromure de méthyle consentie par le Gouvernement d'Argentine (256,4 tonnes PAO). Dans les secteurs du tabac et des légumes protégés, la quantité de bromure de méthyle éliminée en 2003 a été de 29 tonnes PAO (9 tonnes PAO de plus que la quantité consentie par le gouvernement), malgré une croissance de 19 pourcent du secteur de la production du tabac. Toutefois, la consommation de bromure de méthyle dans les secteurs de la culture des fraises, des fleurs et des légumes s'est accrue de presque 50 tonnes PAO au-delà du seuil consenti par le Gouvernement d'Argentine pour ces secteurs.

10. Bien que le projet de l'ONUDI touchant la culture des fraises, des fleurs et des légumes protégés ne fasse pas l'objet d'un rapport à la présente réunion, étant donné son incidence potentielle sur l'entente globale visant le bromure de méthyle, on a demandé d'autres explications en rapport avec l'augmentation de la consommation de bromure de méthyle dans ces secteurs. À cet égard, le Secrétariat a été informé que, en 2003, les pressions exercées dans les coulisses en raison de l'utilisation du bromure de méthyle et la question des dérogations pour des utilisations critiques pour des pays non visés par l'Article 5 ont créé des problèmes en rapport

avec la mise en oeuvre des projets d'élimination du bromure de méthyle en Argentine. Le Gouvernement d'Argentine a indiqué que d'autres détails concernant l'augmentation de la consommation de bromure de méthyle dans ces secteurs seraient fournis au moment où le rapport périodique sur la mise en oeuvre du projet de l'ONUDI sera présenté au Comité exécutif.

11. Le Secrétariat a noté que, conformément à l'entente entre le Gouvernement d'Argentine et le Comité exécutif, le gouvernement possède la souplesse nécessaire pour organiser et mettre en oeuvre les deux projets faisant partie de l'entente, afin de respecter les limites de consommation de bromure de méthyle précisées dans l'entente (256,4 tonnes PAO). À cet égard, le projet d'élimination du bromure de méthyle dans la culture du tabac et des légumes non protégés réalise une élimination allant au-delà des conditions convenues pour le projet, et le niveau de consommation totale indiqué dans l'entente globale est respecté.

RECOMMANDATION

12. Le Secrétariat recommande l'approbation globale de la proposition de projet et des coûts d'appui associés, au niveau de financement indiqué dans le tableau suivant :

	Titre du projet	Financement du projet (\$US)	Coûts d'appui (\$US)	Agence d'exécution
a)	Élimination du bromure de méthyle dans les lits de semence de tabac et de légumes non protégés (quatrième tranche)	467 000	35 025	PNUD

VÉRIFICATION DE LA PRODUCTION DE CFC À L'USINE DE FIASA EN ARGENTINE

13. À sa 38^e réunion, en 2002, le Comité exécutif a approuvé en principe une somme totale de 8,3 millions \$US pour la mise en oeuvre de l'entente pour le secteur de la production en Argentine, et a décaissé une première tranche de 0,5 million \$US pour le projet. Les limites annuelles de production de CFC et les tranches de financement sont résumées dans le tableau suivant.

Année	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	Total
Production maximale admissible (tonnes métriques)	3 020	3 020	3 020	1 647	1 647	686	686	686	0*	
Financement par le FM (millions \$US)	0,5	3,5	0	0,3	2	0	1	1		8,3
Frais d'agence (millions \$US)	0,02	0,11	0,09	0,12	0,10	0,12	0,12	0,047		0,727

(*) sauf toute production de CFC pouvant être convenue par les Parties afin de répondre aux utilisations essentielles de l'Argentine

14. Conformément aux conditions de l'entente qui requiert une vérification indépendante de l'atteinte des objectifs de production annuels, la Banque mondiale présente la vérification de la production de CFC par FIASA en 2002 et 2003.

15. La Banque mondiale demande le décaissement de coûts d'appui de 110 000 \$US pour 2003 et 90 000 \$US pour 2004. On présume que la tranche de 3,5 millions \$US pour 2003 est demandée, bien qu'elle ne soit pas mentionnée spécifiquement dans la présentation. Le programme annuel pour 2004 n'est pas présenté.

Vérification de la production de CFC de FIASA en 2002 et 2003

16. La vérification a été effectuée en février 2004 par un consultant, Antonio Cristoero. Le rapport comprend un résumé analytique, le rapport même, et les données présentées selon la formule prescrite dans les lignes directrices pour la vérification de l'élimination de la production de SAO, qui a été approuvée par le Comité exécutif en 2000. Le rapport décrit d'abord brièvement les antécédents de FIASA, une usine complémentaire capable de produire des CFC et du HCFC-22. Toutefois, en raison de la faible productivité et des coûts d'exploitation élevés, l'usine a cessé de produire du HCFC après 2000. La vérification a porté sur l'inspection de l'usine et l'examen des dossiers.

17. L'inspection de l'usine a consisté en visites des lieux de stockage des matières premières et du produit final et à la zone de production. On a effectué un examen de la capacité de stockage et de la dimension des emballages utilisés par l'usine. Le consultant a examiné les réacteurs et les tours de distillation dans la zone de production et conclu que le propriétaire possédait un investissement suffisant qui lui permettait d'assurer la sécurité jusqu'à ce que la production de CFC soit abandonnée.

18. Le rapport a d'abord offert une revue des dossiers d'achat des matières premières, puisque la totalité du tétrachlorure de carbone et du fluorure d'hydrogène requis pour la

production de CFC était importée de l'Espagne et du Brésil. Les factures ont été comparées à la consommation, aux stocks de fin de mois, et aux ventes locales. Les factures de la Société ont aussi été rapprochées des dossiers d'importation officiels. Le consultant a ensuite examiné les dossiers de vente de CFC et signalé que 50 pourcent de la production avait été exportée, principalement au Brésil, et aussi dans d'autres pays de l'Amérique du Sud comme le Chili, l'Uruguay et le Paraguay. Il y a eu récemment quelques exportations vers l'Asie du Sud-est. En 2003, les ventes intérieures se sont accrues en raison de la contraction d'autres marchés et de la dévaluation du peso. La vérification a examiné un échantillon de trois mois de dossiers de vente à l'importation et à l'exportation.

19. FIASA a produit du CFC-11 et du CFC-12 dans le même réacteur et a obtenu un rendement optimal avec un rapport de 60/40 pour les CFC-12 et CFC-11. Toutefois, en 2002 et 2003, l'usine avait accru la production de CFC-12 à 96 pourcent, avec 4 pourcent pour le CFC-11. En 2002, le dosage de la production a été de 2 887 TM de CFC-12 et 128 TM de CFC-11. En 2003, le dosage de la production a été de 2 885 TM de CFC-12 et 133 TM de CFC-11. L'usine a dû importer 510 TM de CFC-11 du Mexique en 2003 afin de pouvoir respecter ses engagements envers son client. Puisque FIASA a détruit son journal quotidien de consommation de matières premières et de production de CFC après la compilation des dossiers mensuels, le consultant s'est fié aux dossiers mensuels mais a demandé que l'usine tienne un journal d'exploitation quotidien pour les vérifications futures.

20. La vérification a conclu que FIASA a produit 3 015 TM en 2002 et 3 018 TM en 2003, quantités qui étaient toutes deux sous les objectifs visés de 3 020 TM déterminés dans l'entente.

21. Les données recueillies par l'équipe de vérification sont présentées selon la formule indiquée dans les lignes directrices pour la vérification de l'élimination de la production de SAO, qui comprend la production mois par mois de CFC-11 et de CFC-12, le nombre de jours de production, les rapports de consommation entre les matières premières et la production de CFC et de HCFC-22, et la variation des stocks de départ de tétrachlorure de carbone et de fluorure d'hydrogène comme moyen de valider la production de CFC.

Programme de travail 2004

22. Non présenté.

Observations du Secrétariat

23. Le Secrétariat a fourni à la Banque mondiale des observations sur le rapport de vérification et a demandé à recevoir le programme de travail annuel pour l'année 2004. Toutefois, le Secrétariat n'avait encore reçu aucune réponse à ses observations de la part de la Banque au moment de rédiger ces lignes. Un résumé des observations est présenté ci-dessous.

Qualification de l'équipe de vérification

24. *Lignes directrices et formule standard pour la vérification de l'élimination de la production de SAO* (les « Lignes directrices »), approuvées par le Comité exécutif, stipulent que l'équipe de consultants effectuant la vérification doit comprendre :

- un membre familier avec les pratiques comptables et la vérification financière, habituellement un expert-comptable diplômé (*certified public accountant – CPA*) et
- un membre spécialiste de la production de SAO à vérifier, et possédant de l'expérience dans ce domaine.

25. Le rapport a indiqué que seulement un consultant avait effectué la vérification, et ce rapport ne mentionnait pas le niveau de scolarité ni l'expérience du consultant. Puisque c'est la première fois que ce consultant effectue cette vérification, la Banque mondiale devrait fournir un curriculum vitae décrivant les antécédents scolaires du consultant, ainsi que son expérience industrielle et commerciale.

Production de CFC-11 et de CFC-12

26. Le rapport indique que FIASA a produit 128 et 133 tonnes métriques de CFC-11 en 2002 et 2003 respectivement, et 2 887 et 2 885 TM de CFC-12 en 2002 et 2003 respectivement. Une comparaison chronologique des rapports de production du CFC-11 et du CFC-12 pour FIASA est présentée dans le tableau suivant.

RAPPORTS DE PRODUCTION DE CFC-11 ET DE CFC-12 DE FIASA

Année	CFC-11	CFC-12
	%	%
2003	4,4	95,6
2002	4,2	95,8
2000	21,8	78,2
1999	26,6	73,4
1998	34,4	65,6
1997	42,2	57,8

27. FIASA a réduit sa production de CFC-11 d'environ 42 % à 22 % du circuit combiné de CFC-11/CFC-12 entre 1997 et 2000, afin de s'ajuster aux conditions du marché. Toutefois, le rapport entre le CFC-11 et le CFC-12 est demeuré supérieur à 20 %. Le rapport indique qu'en 2002 et 2003, FIASA a réduit sa production de CFC à 4,2 % et 4,4 % respectivement, ce qui représente une forte chute. Le consultant doit expliquer les mesures prises par FIASA pour réaliser cette réduction de la production de CFC-11.

28. Pour accroître la teneur en CFC-12 du circuit de production, l'opérateur accroît habituellement le rapport fluorure d'hydrogène/tétrachlorure de carbone et règle les conditions d'exploitation en conséquence. Toutefois, comme le rapport fluorure d'hydrogène/tétrachlorure de carbone s'accroît aussi, la quantité de CFC-13 (chlorotrifluorométhane) produite augmente.

Le consultant doit donc signaler la quantité de CFC-13 produite et expliquer comment FIASA a disposé du CFC-13 produit, qui est aussi une substance appauvrissant la couche d'ozone (Annexe B du Protocole de Montréal).

Stocks de tétrachlorure de carbone

29. Le consultant a présenté pour le tétrachlorure de carbone les stocks mensuels au début, les quantités achetées, et les stocks à la fin, pour 2002 et 2003, à l'Annexe 1. Toutefois, il a indiqué des stocks de tétrachlorure de carbone au début, des quantités achetées, et des stocks à la fin spécifiquement pour la production de CFC-11, et des chiffres différents pour les stocks de tétrachlorure de carbone au début, les quantités achetées, et les stocks à la fin spécifiquement pour la production de CFC-12. Puisque le CFC-11 et le CFC-12 sont produits conjointement dans le même réacteur, le consultant devrait expliquer comment il peut retracer les stocks de tétrachlorure de carbone pour le CFC-11 séparément des stocks de tétrachlorure de carbone pour le CFC-12.

Programme de travail annuel 2004

30. La Banque mondiale n'a pas jugé nécessaire de présenter un programme de travail annuel pour 2004 et a indiqué que, pour 2004, il serait seulement nécessaire de maintenir la production de CFC visée.

31. Toutefois, l'entente exige la présentation d'un programme de travail annuel pour le financement continu du plan d'élimination. Le programme de travail annuel prescrit aussi les activités que le gouvernement devrait mettre en oeuvre en rapport avec les politiques d'appui ainsi que les activités d'assistance technique. Ces activités seront très importantes pour l'exercice 2004, puisque c'est la dernière année avant que l'Argentine ait à réduire sa production de CFC à 50 % de sa consommation de base. Il est aussi important de connaître les contrôles qui seront mis en place par le gouvernement pour les importations et les exportations de CFC.

Recommandations

32. Le Secrétariat ne peut faire de recommandations tant qu'il n'aura pas reçu d'informations de la Banque mondiale.

**AUDIT ON THE PRODUCTION OF CFC's AT FIASA
(FRIOINDUSTRIAS ARGENTINAS) PLANT IN VILLA
MERCEDES, SAN LUIS, Argentina**

**Prepared for:
WORLD BANK**

**Prepared by:
Antonio Cristodero**

Buenos Aires, February 25, 2004

1 SUMMARY

The objective of the audit was to verify FIASA's CFC's production closure starting with the years 2002 and 2003, according to the schedule described below, included on the CFC production closure agreement called "Strategy for gradual phase-out of CFC-11 & CFC-12 production in Argentina" signed by the government of Argentina and the Montreal Protocol at the 38th meeting of the Executive Committee for the implementation of the Montreal Protocol.

Year	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Max, allowable production (Tons of CFC)	3,020	3,020	3,020	1,647	1,647	686	686	686	0*
MLF funding \$Mil	0,5	3,5	0	0,3	2	0	1	1	
Agency fees, \$ Mil	,02	,11	0.09	,09	.10	.09	.12	.017	

During the visit to Villa Mercedes plant at FIASA, the following activities were done:

- Inspection of the whole plant for taking notice of its general status in reference to maintenance, specially in the Reactor/Distillation sector.
- Inspection of raw materials and final product storage areas.
- Inspection of the filling plant, where the final product is packed into half ton-tanks, cylinders and disposable cans (dac's).
- Review of imports, consumption and sales of raw materials (CTC and HF).
- Review of annual raw material stocks at the beginning and at the end of each year.
- Review of monthly production records.

The audit process was based on the "Guidelines and standard format for verification of the ODS production Phase-out", provided by the Executive Committee for the Implementation of the Montreal Protocol.

The controls, review and comparisons that were done during the audit, allow to affirm that FIASA's CFC's annual production in 2002 and 2003 were 3,015 MT and 3,018 respectively. Each of both quantities did not exceed the quota of 3,020 MT set as a maximum production level by the Montreal Protocol.

2 INTRODUCTION

The FRIO INDUSTRIAS ARGENTINA plant was built by Liquid Carbonic Argentina and other two minority partners during 1986, and begun to operate at commercial level during 1988.

In 1995 Praxair bought Liquid Carbonic, including FIASA plant.

Two years later, in 1997, Praxair sold FIASA's plant to the present owner, Pamcor from Rio Tercero, Córdoba, Argentina.

Although the plant is able to produce HCFC-22, it is no competitive due to low productivity and high operation costs. The last HCFC-22 production was only 98 MT in year 2000.

The CFC's annual production was increased from 1,500 MT at the beginning of the 90's, up to 2,600/3,000 MT between 1995 and 2001.

The current payroll at FIASA plant is 27 workers: 12 in the production area, 6 in the filling sector, 3 in maintenance, 1 in the laboratory, 2 supervisors and 1 production manager.

At the plant 5 different areas can be observed: Administration/laboratory section, raw materials storage area, final product storage sector, filling area and production sector (reactor/distillation column).

3 PLANT INSPECTION

3.1 Raw Materials Storage Area

The raw materials storage capacity inside the plant is 2,400 MT of CTC and 140 MT of HF. These two products are imported principally from Spain and Brazil.

The capacity of HF storage is sufficient for one month CFC's production. In the case of having more stock, they have to rent external storage sites. There have been some cases where they have had to rent storage sites for CTC.

Take notice that the raw material stocks mentioned in the Annex include raw materials located at Villa Mercedes and the amount stored outside the plant.

3.2 Final Product Storage Area

At the plant there are 5 stationary tanks with a total capacity of 480 MT and 3 trucks with a total capacity of 120 MT.

For CFC-12, they have 450 half ton-tanks and 3,000 cylinders of 69 kg.

Additionally, they have an important stock of around 30,000 disposable cans (dac's) of 13.6 kg.

Based on this information, the total CFC-12 storage capacity is 1,430 MT, 600 MT in bulk and 830 MT in commercial packaging.

The CFC-11 is usually sold in disposable drums of 70 kg and 290 kg. Also, small quantities are sold in half ton-tanks and dac's of 13.6 kg.

3.3 Production Area (Reactor/Distillation)

The maintenance of this sector is acceptable. It has been designed by the plant owners that the investments assigned to this area are to guarantee the normal safety conditions and maintain the production rate to reach the quota of 3,020 MT for 2003.

The reduction on the production quota of 45% for 2005/6 and 73% for 2007/8/9 confirm these trends.

Under normal operation conditions, the plant works with two reactors. The secondary reactor improves the production efficiency and the HF consumption. In 2003 the plant worked 269 days versus 201 days worked in 2002. Moreover, the HF specific consumption in 2003 was 20% higher than the 2002 consumption.

4 REVISION OF PURCHASES, SALES AND PRODUCTION RECORDS

4.1 Raw Materials Purchases

As it was mentioned above, FIASA imports the CTC and the HF from Spain and Brazil. The CTC purchase is generally in big volumes.

For the year 2002, because of the high 2001 remnant stock, they imported 1,408 MT of CTC in one operation. During 2003, FIASA bought 6,647 MT in 11 import operations.

With respect to HF, each purchase was between 30/50 MT. During 2002 they imported 620 MT, and in the year 2003 they imported 1,578 MT.

During the visit to the plant, all the purchases invoices were reviewed and, based on the consumptions and small local resale, all this information was compared with the monthly closing stocks. During some months, closing stocks are negatives because of were resale and not imports.

Information on CTC and HF imports informed by FIASA was compared with official records of imports. No differences were founded between both figures.

In order to conduct a verification of the above statement, FIASA imports were calculated from the imports official records, and no differences were founded between both figures.

4.2 CFC's Sales

FIASA exports almost 50% of its CFC's production. Currently, the most important market is Brazil, and in less quantities others countries of South America (Chile, Uruguay and Paraguay). Lately FIASA has being exporting to SE Asia .

During 2003 the percentage of local sales grew, because of the peso devaluation and other market contraction. With these new figures, FIASA improved their operation costs and became more competitive. During the last months big CFC's distributors get their CFC from FIASA instead of importing it.

The exports figures are generally in big volumes, so there are a few export monthly operations (between 5 and 15).

On the domestic market their sales are from only 1 disposable can of 13.6 kg to 20 MT in bulk . Based on this situation, there are about 100-200 monthly invoices, depending on the season of the year.

Three months of local sales and three months of exports for each year were revised during the visit. Monthly sales data was compared with figures informed by FIASA and no differences were founded.

4.3 CFC's Production

At FIASA's the production of CFC is continuous and production campaigns are long. Daily or monthly production can be regulated based on technical conditions, but other factors have influence this implementation, such as raw materials stocks policies, final product stock policy, sales forecast, financial situation, etc.

CFC-12 and the CFC-11 are produced simultaneously by the reaction between the CTC and HF. The plant performance is strongly related to the desired proportion of CFC-12/CFC-11 , and its optimum is around 60/40. During 2002 and 2003 the plant was operated to produce the higher CFC-12 possible proportion (96% against 4% of CFC-11). In 2003 FIASA imported 510 MT of CFC-11 from Mexico. This situation was done due to CFC-11 low production and the need of supplying the substance to their customers. However, in 2003 CFC-11 final stock was 655 MT.

At FIASA's plant, the CTC/HF consumption, CFC's production and other wide general information of several processes is daily recorded. This data is destroyed after being summarized in a monthly record. As a recommendation from the auditor, FIASA was asked for further inspections to keep this information until the audited year is evaluated by the independent auditor.

Doing the revision of monthly records, there were not any irregularities detected. The revised figures coincide with those informed by FIASA, and there is coherence/ balance between the produced figures and the raw materials consumptions.

5 CONCLUSIONS

During the site visit and plant inspection it was verified that the maintenance investment are only to guarantee the normal safety conditions and to maintain production rate to reach the quota of 3,020 MT for 2003 and 2004.

There is no evidence of works for increasing the production capacity.

The revision of CTC/HF imports, CFC's local sales, exports and production records didn't show differences against FIASA's reported figures.

The comparison between the CTC/HF imports official records, the CFC's exports and the local market information about FIASA participation, allow us to confirm that during 2002 the plant reached a production of 3,015 MT, and during 2003 a production of 3,018 MT was reached. This confirms that FIASA did not exceed its annual production figures agreed on the 38^o meeting of the Executive Committee for the implementation of the Montreal Protocol.

Annex I

**Questionnaire for
ODS Production Phase Out Verification (Including Gradual Closure)****A. Plant identification**

Name of Enterprise : FRIO INDUSTRIAS ARGENTINAS SA
Plant Ref. Number* : 1
Sector Plan #* :
SRI # * :
Address of the Plant : Ruta 7 Km 703 y Ruta Provincial 2 – Villa Mercedes –
San Luis – Argentina
Contact person(s) and Functional Title : Cr. Raúl Gobbato – Gerente
Telephone Number : 03571 – 424111 0351- 156145137
Fax Number : 03571 – 422351
E-mail Address : rgobbato@sinectis.com.ar

B. Verification

Team Composition :
Leader :
Name : Antonio Cristodero
Functional Title : Auditor
Member(s) :
Name :
Functional Title :
Date of Plant Visit :
Duration of Visit :

*As applicable, e.g. SRI# for China's CFC plants.

C. Plant History

Date of construction:					
ODS Products	No. of Lines	Capacity in Baseline Year*TM Projection	TM Production**		
			Baseline Year*	Year 1 2002	Year
CFC-11	1	3636		128	
CFC-12	1	5022		2887	
CFC-13					
CFC-113					
CFC-114/115					
Raw Materials Production***					
HF Consumption				1094	
CTC Consumption				4148	

*The year from which data is used for approving the ODS production phase out project.

**Till the year prior to the verification.

***This applies to plants where production of either HF or CTC or both is integrated.

D. Plant Activity in the Year Verified**I. Plant for Complete Closure**

No. of CFC-11/12 lines closed :

Date of CFC production ceased :

Date of dismantling completed :

Verification of destruction of key components by : [Name of certifying body]

Reactor tank(s) dismantled and destroyed : Yes/No

Control and monitoring equipment dismantled and destroyed : Yes/No

Pipes dismantled and destroyed : Yes/No

Utilities dismantled and destroyed : Yes/No

Evidence of destruction (photos or videos) :

Chance of resuming production : Yes/No

Assessment by the verification team to be included in the verification report :

II. Plant for gradual closure

Annual CFC-11/12 quotas, production, sales and stocks since the baseline year*

(Please use one table for each CFC product)

CFC Products (CFC-11) TM	Baseline Year*	Year 1 2002	Year
Quota (CFC 11 + CFC 12)		3020	
Opening Stock at beginning of year		272	
Procured		0	
Production		128	
Loss		18	
Sales		118	
Closing stock at end of year		264	

*The year from which data is used to approve the ODS production phase out project.

**Till the year of the verification

CFC Products (CFC-12) TM	Baseline Year*	Year 1 2002	Year
Quota (CFC 11 + CFC 12)		3020	
Opening Stock at beginning of year		1095	
Procured		0	
Production		2887	
Loss		7	
Sales		2199	
Closing stock at end of year		1776	

*The year from which data is used to approve the ODS production phase out project.

*Till the year of the verification

Annual HF/CFC TM and CTC/CFC ratios

Ratio	Baseline Year	Year 1 2002	Year 2	Year 3	Year 4	Year 5	Year 6*
CFC-11							
HF/CFC-11 ratio		22,23/128 0.1737					
CTC/CFC-11 Ratio		161/128 1.2578					
CFC-12							
HF/CFC-12 Ratio		1071,77/2887 0.3712					
CTC/CFC-12 Ratio		3987/2887 1.3810					

* Till the year of the verification

Operational days per year

Type of Production	Baseline Year Projection	Year 1 2002	Year 2	Year 3	Year 4	Year 5	Year 6*
CFC-11 / 12	345	201					

*Till the year of the verification.

Monthly CFC-11/12 production and raw material consumption*

Month of Year 2002	CFC-11	No. of operating days R11/12	CFC-11 Production	CTC/CFC-11 Ratio	CTC Opening Stock	CTC consumption	CTC Procured/or added to stock/or sales	CTC Closing Stock
Jan		18	9	1.2222	161	11	0	150
Feb		20	8	1.2500	150	10	0	140
Mar		8	4	1.2500	140	5	0	135
Apr		9	7	1.2857	135	9	0	126
May		13	5	1.2000	126	6	0	120
Jun		30	40	1.2500	120	50	0	70
Jul		13	12	1.2500	70	15	0	55
Aug		14	8	1.2500	55	10	0	45
Sept		16	6	1.3333	45	8	0	37
Oct		19	14	1.2857	37	18	0	19
Nov		21	6	1.3333	19	8	0	11
Dec		20	9	1.2222	11	11	0	0

CFC Production and CTC consumption: TM

CFC Production and HF consumption: TM

Month of Year 2002	CFC-11	No. of operating days R11/12	CFC-11 Production	HF/CFC-11 Ratio	HF Opening Stock	HF Consumption	HF Procured/or added to stock or sales	HF Closing Stock
Jan		18	9	0.1722	23	1.55	0	21.45
Feb		20	8	0.1725	21.45	1.38	0	20.07
Mar		8	4	0.1750	20.07	0.70	0	19.37
Apr		9	7	0.1714	19.37	1.20	0	18.17
May		13	5	0.1760	18.17	0.88	0	17.29
Jun		30	40	0.1750	17.29	7	0	10.29
Jul		13	12	0.1733	10.29	2.08	0	8.21
Aug		14	8	0.1725	8.21	1.38	0	6.83
Sept		16	6	0.1750	6.83	1.05	0	5.78
Oct		19	14	0.1714	5.78	2.4	0	3.38
Nov		21	6	0.1750	3.38	1.05	0	2.33
Dec		20	9	0.1733	2.33	1.56	0	0.77

* Similar tables should be provided for CFC-12

CFC Production and CTC consumption: TM

Month of Year 2002	CFC-12	No. of operating days R11/12	CFC-12 Production	CTC/CFC-12 Ratio	CTC Opening Stock	CTC consumption	CTC Procured/ or added to stock or sales	CTC Closing Stock
Jan		18	174	1.4828	2694	258	0	2436
Feb		20	153	1.4444	2436	221	0	2215
Mar		8	110	1.3545	2215	149	0	2066
Apr		9	114	1.3246	2066	151	0	1915
May		13	96	1.2917	1915	124	0	1791
Jun		30	835	1.2802	1791	1069	-1	721
Jul		13	221	1.2851	721	284	0	437
Aug		14	150	1.2933	437	194	0	243
Sept		16	201	1.4428	243	290	1408	1361
Oct		19	248	1.4556	1361	361	0	1000
Nov		21	318	1.5440	1000	491	-49	460
Dec		20	267	1.4794	460	395	49	114

CFC Production and HF consumption: TM

Month of Year 2002	CFC-12	No. of operating days R11/12	CFC-12 Production	HF/CFC-12 Ratio	HF Opening Stock	HF consumption	HF Procured/ or added to stock or sales	HF Closing Stock
Jan		18	174	0.3729	387.00	64.88	0	322.12
Feb		20	153	0.3693	322.12	56.50	53.5	319.12
Mar		8	110	0.3684	319.12	40.52	-2	276.60
Apr		9	114	0.3740	276.60	42.64	108	341.96
May		13	96	0.3725	341.96	35.76	0	306.20
Jun		30	835	0.3711	306.20	309.89	72.5	68.81
Jul		13	221	0.3737	68.81	82.59	129	115.22
Aug		14	150	0.3708	115.22	55.62	-2	57.60
Sept		16	201	0.3691	57.60	74.19	18	1.41
Oct		19	248	0.3701	1.41	91.78	120	29.63
Nov		21	318	0.3729	29.63	118.58	157.62	68.67
Dec		20	267	0.3701	68.67	98.82	69.38	39.23

Annex I

**Questionnaire for
ODS Production Phase Out Verification for 2003 (Including Gradual Closure)****A. Plant identification**

Name of Enterprise : FRIO INDUSTRIAS ARGENTINAS SA
Plant Ref. Number* : 1
Sector Plan #* :
SRI # * :
Address of the Plant : Ruta 7 Km 703 y Ruta Provincial 2 – Villa Mercedes –
San Luis – Argentina
Contact person(s) and Functional Title : Cr. Raúl Gobbato – Gerente
Telephone Number : 03571 – 424111 0351- 156145137
Fax Number : 03571 – 422351
E-mail Address : rgobbato@sinectis.com.ar

B. Verification

Team Composition :
Leader :
Name : Antonio Cristodero
Functional Title : Auditor
Member(s) :
Name :
Functional Title :
Date of Plant Visit :
Duration of Visit :

*As applicable, e.g. SRI# for China's CFC plants.

C. Plant History

Date of construction:					
ODS Products	No. of Lines	Capacity in Baseline Year*TM Projection	TM Production**		
			Baseline Year*	Year 1	Year 2 2003
CFC-11	1	3636		128	133
CFC-12	1	5022		2887	2885
CFC-13					
CFC-113					
CFC-114/115					
Raw Materials Production***					
HF Consumption				1094	1311
CTC Consumption				4148	4531

*The year from which data is used for approving the ODS production phase out project.

**Till the year prior to the verification.

***This applies to plants where production of either HF or CTC or both is integrated.

D. Plant Activity in the Year Verified**I. Plant for Complete Closure**

No. of CFC-11/12 lines closed :

Date of CFC production ceased :

Date of dismantling completed :

Verification of destruction of key components by : [Name of certifying body]

Reactor tank(s) dismantled and destroyed : Yes/No

Control and monitoring equipment dismantled and destroyed : Yes/No

Pipes dismantled and destroyed : Yes/No

Utilities dismantled and destroyed : Yes/No
 Evidence of destruction (photos
 or videos) :

Chance of resuming production : Yes/No

Assessment by the verification :
 team to be included in the
 verification report

II. Plant for gradual closure

Annual CFC-11/12 quotas, production, sales and stocks since the baseline year*

(Please use one table for each CFC product)

CFC Products (CFC-11) TM	Baseline Year*	Year 1	Year 2** 2003
Quota (CFC 11 + CFC 12)		3020	3020
Opening Stock at beginning of year		272	264
Procured		0	510
Production		128	133
Loss		18	0
Sales		118	252
Closing stock at end of year		264	655

*The year from which data is used to approve the ODS production phase out project.

**Till the year of the verification

CFC Products (CFC-12) TM	Baseline Year*	Year 1	Year 2** 2003
Quota (CFC 11 + CFC 12)		3020	3020
Opening Stock at beginning of year		1095	1776
Procured		0	33
Production		2887	2885
Loss		7	0
Sales		2199	3299
Closing stock at end of year		1776	1395

*The year from which data is used to approve the ODS production phase out project.

**Till the year of the verification

Annual HF/CFC TM and CTC/CFC ratios

Ratio	Baseline Year	Year 1	Year 2 2003	Year 3	Year 4	Year 5	Year 6*
CFC-11							
HF/CFC-11 ratio		22.23/128 0.1737	26.4/133 0.1985				
CTC/CFC-11 Ratio		161/128 1.2578	174/133 1.3083				
CFC-12							
HF/CFC-12 Ratio		1071.77/2887 0.3712	1284,6/2885 0.4453				
CTC/CFC-12 Ratio		3987/2887 1.3810	4357/2885 1.5102				

* Till the year of the verification

Operational days per year

Type of Production	Baseline Year Projection	Year 1	Year 2 2003	Year 3	Year 4	Year 5	Year 6*
CFC-11 / 12	345	201	269				

*Till the year of the verification.

Monthly CFC-11/12 production and raw material consumption*

CFC Production and CTC consumption: TM

Month of Year 2003	CFC-11	No. of operating days R11/12	CFC-11 Production	CTC/CFC-11 Ratio	CTC Opening Stock	CTC Consumption	CTC Procured/ or added to stock or sales	CTC Closing Stock
Jan		26	9	1.2222	0	11	208	197
Feb		25	26	1.2692	197	33	0	164
Mar		29	20	1.3000	164	26	0	138
Apr		17	20	1.3500	138	27	0	111
May		26	12	1.3333	111	16	0	95
Jun		25	11	1.3636	95	15	0	80
Jul		8	4	1.3000	80	5.2	0	74.8
Aug		15	10	1.3000	74.8	13	0	61.8
Sept		27	9	1.3333	61.8	12	0	49.8
Oct		23	4	1.3000	49.8	5.2	0	44.6
Nov		27	4	1.3250	44.6	5.3	0	39.3
Dec		21	4	1.3250	39.3	5.3	0	34

CFC Production and HF consumption: TM

Month of Year 2003	CFC-11	No. of operating days R11/12	CFC-11 Production	HF/CFC-11 Ratio	HF Opening Stock	HF Consumption	HF Procured/ or added to stock or sales	HF Closing Stock
Jan		26	9	0.1889	0	1,7	38	36,3
Feb		25	26	0.1808	36,3	4,7	0	31,6
Mar		29	20	0.2000	31,6	4	0	27,6
Apr		17	20	0.2000	27,6	4	0	23,6
May		26	12	0.2083	23,6	2.5	0	21,1
Jun		25	11	0.2091	21,1	2.3	0	18,8
Jul		8	4	0.2000	18,8	0.8	0	18
Aug		15	10	0.2000	18	2	0	16
Sept		27	9	0.2222	16	2	0	14
Oct		23	4	0.2000	14	0.8	0	13,2
Nov		27	4	0.2000	13,2	0.8	0	12,4
Dec		21	4	0.2000	12,4	0.8	0	11,6

* Similar tables should be provided for CFC-12

CFC Production and CTC consumption: TM

Month of Year 2003	CFC-12	No. of operating days R11/12	CFC-12 Production	CTC/CFC-12 Ratio	CTC Opening Stock	CTC Consumption	CTC Procured/ or added to stock or sales	CTC Closing Stock
Jan		26	283	1.4523	114	411	1265	968
Feb		25	251	1.4821	968	372	0	596
Mar		29	229	1.5066	596	345	296	547
Apr		17	202	1.5198	547	307	593	833
May		26	247	1.5223	833	376	2299	2756
Jun		25	197	1.5228	2756	300	400	2856
Jul		8	104	1.5192	2856	158	0	2698
Aug		15	251	1.5418	2698	387	-26	2285
Sept		27	299	1.5050	2285	450	26	1861
Oct		23	262	1.5229	1861	399	500	1962
Nov		27	285	1.5228	1962	434	1018	2546
Dec		21	275	1.5200	2546	418	-4	2124

CFC Production and HF consumption: TM

Month of Year 2003	CFC-12	No. of operating days R11/12	CFC-12 Production	HF/CFC-12 Ratio	HF Opening Stock	HF Consumption	HF Procured/ or added to stock or sales	HF Closing Stock
Jan		26	283	0.3792	40	107,3	178	110,7
Feb		25	251	0.3996	110,7	100,3	338	348,4
Mar		29	229	0.4323	348,4	99	68	317,4
Apr		17	202	0.4604	317,4	93	101	325,4
May		26	247	0.4615	325,4	114	82	293,4
Jun		25	197	0.4619	293,4	91	104	306,4
Jul		8	104	0.4615	306,4	48	66	324,4
Aug		15	251	0.4861	324,4	122	60	262,4
Sept		27	299	0.4348	262,4	130	60	192,4
Oct		23	262	0.4580	192,4	120	214	286,4
Nov		27	285	0.4632	286,4	132	290	444,4
Dec		21	275	0.4655	444,4	128	134	450,4