

Renforcement des capacités douanières en matière de Gestion des Risques

Experience des Douanes Nigériennes

(PROJET TFAF/OMC)

Présenté par: Amadou Moussa Rabiou

Inspecteur Principal des Douanes

Chef de Division Renseignement et Analyse des Risques/Point focal Gestion des Risques

1^{ÈRE} PARTIE : ETAT DE LIEU SUR LA GESTION DES RISQUES AU NIGER AVANT L'INTERVENTION DU PROJET TFAF

- I. HISTORIQUE DE LA SELECTIVITE
- II. LES PRINCIPALES METHODES DE SELECTIVITE
- III. SELECTIVITE BASEE SUR LES CRITERES ET PROFILS DE RISQUE

2^{ÈME} PARTIE : ACTIVITES DU PROJET TFAF ET RENDEMENT DE CETTE INTERVENTION

- I. CONTEXTE
- II. INTERVENTION DU PROJET TFAF
- III. RENDEMENT

I. HISTORIQUE DE LA SELECTIVITE AU NIGER

- 1) Création de la Division du Renseignement et d'Analyse des Risques à la Direction de la Lutte contre la Fraude (DLF) par arrêté N°0299/ME/F/DGD du 19 Aout 2015 juste au moment où le Niger a ratifié l'accord sur l'AFE
- 2) Création du comité Sélectivité en Septembre 2015 modifié en comité technique chargé de l'analyse des risques et de la sélectivité par décision N°00005/DGD/DEDRAR du 08 janvier 2026
- 3) Migration vers SYDONIAWorld à partir du 11 avril 2016
- 4) Déploiement du module de sélectivité de SYDONIAWorld
- 5) Elaboration d'une Instruction Cadre sur le Renseignement par arrêté N°000134/ME/F/SG/DGD/DED/RAR du 24 mars 2025



II. LES PRINCIPALES METHODES DE SELECTIVITE UTILISEES

- 1. Sélectivité aléatoire;**
- 2. Sélectivité basée sur les critères de risque;**
- 3. Sélectivité basée sur les profils de risque;**
- 4. Sélectivité basée sur l'historique des opérateurs;**
- 5. Sélectivité basée sur l'analyse statistique;**

III. SELECTIVITE BASEE SUR LES CRITERES ET PROFILS DE RISQUE

C'est la méthode la plus utilisée.

Principe: les déclarations sont analysées selon des critères prédéfinis de risque (pays d'origine, espèce tarifaire, valeur, régime, déclarant, importateur) ou selon les profils de fraude connus (sous-évaluation, fraude sur un produit)

I. CONTEXTE

Face à la hausse exponentielle du volume des marchandises et à l'essor du commerce transfrontalier, il est devenu matériellement impossible pour les agents des douanes d'interagir physiquement avec 100% des cargaisons. Aussi, les pratiques de fraude douanière, de contrebande et de fausses déclarations (valeur, origine, espèce) sont devenues plus sophistiquées. Pour apporter une réponse adéquate, la Douane Nigérienne s'est engagée dans un vaste chantier de modernisation et de reformes en créant des entités dédiées, comme la Direction des Enquêtes Douanières, du Renseignement et de l'Analyse des Risques (DED/RAR). L'objectif est d'adopter la gestion des risques douaniers dans un contexte sécuritaire et économique complexe pour répondre au double impératif moderne de sécuriser les recettes fiscales tout en facilitant le commerce légal et de lutter contre la fraude.

Le concept gestion des risques est un terme nouveau pour la Douane Nigérienne et qui nécessite un renforcement des capacités (formation) puisque le processus est à son début, au stade embryonnaire, c'est dans cette perspective d'amélioration du système de gestion des risques existant que l'administration des douanes du Niger a sollicité le soutien du mécanisme de facilitation des échanges (TFAF) dans la mise en œuvre de l'article 7.4 de l'Accord sur la Facilitation des Echanges (AFE).



II. ACTIVITES DU PROJET TFAF

1. DIAGNOSTIC

Ce processus a été mené par le **Cabinet ORTELIUS Conseil** sous l'égide du **TFAF** et animé par deux experts de haut niveau notamment Mr Cédric Etienne, expert facilitation commerciale et Mme Maud Chassériau, experte douane, ports et corridors logistiques.

Après plusieurs mois d'entretiens en visioconférence avec plusieurs responsables de la DGD (de février à juillet 2026) pour l'établissement d'un diagnostic de la gestion des risques au sein de la DGD, le rapport fait ressortir beaucoup d'insuffisances à combler et/ou à relever à l'exemple du Diagramme de maturité qui n'est pas satisfaisant.

2. Formation à Lomé (Togo)

Le TFAF a pris totalement en charge le déplacement, l'hébergement et la restauration de quatorze (14) cadres des douanes issus des services centraux, régionaux et des bureaux frontaliers de la DGD-Niger à Lomé pour bénéficier d'une formation en présentiel de qualité (motion spéciale au TFAF). Cette formation axée sur l'opérationnalisation du renseignement au service de la gestion des risques a été associée à l'occasion d'une session de partage d'expérience avec le Commissariat des Douanes et Droits Indirects au sein de l'Office Togolais des Recettes. L'échange fut fructueux et bénéfique pour la Douane Nigérienne.

Dans le même élan, le TFAF a contracté un autre consultant du nom de Mr François AKOA, expert en analyse des données pour une formation technique adaptée à la capacité réelle de la DGD.

III. RENDEMENT

D'abord, nous avons apprécié la pertinence du rapport de diagnostic fait sur notre système de gestion des risques car il nous a permis de savoir exactement où est ce que nous en sommes et qu'est ce que nous souhaitons. Nous avons ensuite l'approche holistique qui permet de prendre en compte différents intervenants, extérieurs à l'administration des douanes et dont l'adhésion est essentielle à la réussite du projet. Enfin, le fonctionnement du comité de gestion des risques et sélectivité, l'assurance des compétences et les qualifications recommandées pour un bon analyste et pour un bon correspondant du renseignement.

Les aspects du projet sont pour le moment satisfaisants. Avec l'opérationnalisation de l'analyse des risques au sein de l'administration des douanes, il est évident que cela va nous permettre de:

1. Passer d'un contrôle systématique à un contrôle sélectif et intelligent, réduisant ainsi les délais et coûts pour les opérateurs économiques honnêtes;
2. Renforcer la lutte contre la fraude et la contrebande par un ciblage plus efficace;
3. Améliorer notre contribution à la sécurité nationale et à la facilitation du commerce transfrontalier.

IMAGE1: représentant du TFAF et les 2 Experts du Cabinet ortelius



IMAGE2: photo de famille des participants à la formation de Lomé





**Merci de votre
attention**