

**DOUANE &
TRAÇABILITÉ**

15e Colloque Douanier Européen



**LE RÉSEAU
DES PROFESSIONNELS
DE LA DOUANE EN ENTREPRISE**

ASSOCIATION

ADHÉSION

FORMATIONS

ÉVÉNEMENTS

UTILE



15ème COLLOQUE DOUANIER EUROPEEN

Mercredi 27 Novembre et Jeudi 28 Novembre 2019



the answer company
THOMSON REUTERS



AKANEA



CMS Francis Lefebvre
Avocats



DESCARTES



KUEHNE+NAGEL

mic
international
customs & trade compliance



ODASCE
Douane et Fiscalité des Échanges

DOUANE & TRACABILITÉ

15e Colloque Douanier Européen



**LE RÉSEAU
DES PROFESSIONNELS
DE LA DOUANE EN ENTREPRISE**

ASSOCIATION

ADHÉSION

FORMATIONS

ÉVÉNEMENTS

UTILE



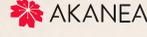
Le mot douane ne fait peur qu'à celui ou celle qui na pas franchi le seuil de l'ODASCE...

The word « customs » is not threatful to those who already know ODASCE...



the answer company™

THOMSON REUTERS®



C'M'S' Francis Lefebvre
Avocats



DESCARTES



KUEHNE+NAGEL



ODASCE
Douane et Fiscalité des Échanges

Lille Grand Palais - 27-28 novembre 2019

**DOUANE &
TRAÇABILITÉ**

15e Colloque Douanier Européen



**LE RÉSEAU
DES PROFESSIONNELS
DE LA DOUANE EN ENTREPRISE**

ASSOCIATION

ADHÉSION

FORMATIONS

ÉVÉNEMENTS

UTILE



15ème COLLOQUE DOUANIER EUROPEEN

Mercredi 27 Novembre 2019



the answer company
THOMSON REUTERS



AKANEA



CMS' Francis Lefebvre
Avocats



DESCARTES



KUEHNE+NAGEL

mic
international
customs & trade compliance



ODASCE
Douane et Fiscalité des Échanges

Ouverture – Opening :
Michèle Petitgenet – Présidente - ODASCE

Traçabilité ? Traceability ?



Dés sa création en 1972, l'ODASCE a une vision globale.....

9180

JOURNAL OFFICIEL DE LA REPUBLIQUE FRANÇAISE

25 Août 1972

11 août 1972. Déclaration à la préfecture de police. **Office de développement par l'automatisation et la simplification du commerce extérieur (O.D.A.S.C.E.).** Objet : faciliter le développement des échanges commerciaux, notamment par l'utilisation du traitement informatique intégré appliqué aux procédures douanières ; participer, au plan national et international, à l'effort de simplification et de normalisation des procédures du commerce extérieur. Siège social : 17, rue Monsigny, Paris (2^e).

Pierre Bonnet
(Rhône Poulenc)

Henry de la Richerie
(Rhône Poulenc)

Pierre-Antoine Salmochi
(Chef de service - DGDDI)



Mais aussi à l'origine :

Bertrand D'Argœuves
(Groupement Français informatique)

Pierre Lenoël
(Ministère de l'Intérieur)

Roger Poireau
(Société d'Ethanol de Synthèse)

Antoine Semini
(Ministère de l'Economie et des Finances)



DOUANE & TRACABILITÉ

15e Colloque Douanier Européen

Peter WILMOTT
Président de l'ODASCE,
Directeur de l'Union
Douanière et Fiscalité à la
Commission Européenne



Gérard BELLOCQ
Président par intérim et
Vice-Président de
l'ODASCE,
Administrateur Civil
DGDDI



Michel DANET
Sous-Directeur DGDDI
Secrétaire Général de
l'Organisation Mondiale des
Douane



Jean DUQUESNE
Président de l'ODASCE, Membre
fondateur, Directeur des transports
ONU, Administrateur Civil au
Ministère du Budget



Jean-Louis JOURNET
Directeur du Service de la
Législation Fiscale,
Ministère de Economie et
des Finances



LES COLLOQUES DOUANIERS EUROPÉENS

Organisés par l'Association Professionnelle des Douanes Françaises :

- 1^{er} CDE – 29 novembre 1990 – Dijon – « Les douanes européennes et le Marché Unique »
- 2^{ème} CDE – 5 et 6 mai 1992 – Dijon – « Les relations douanes/entreprises : Point final ou nouveau départ ? »

Co-organisé par l'Association Professionnelle des Douanes Françaises et l'ODASCE :

- 3^{ème} CDE – 24 et 25 novembre 1993 – Dijon – « Le Marché Unique Européen »

Organisés par l'ODASCE :

- 4^{ème} CDE – 20 et 21 novembre 1995 – Dijon – « L'achèvement du marché intérieur »
- 5^{ème} CDE – 6 et 7 novembre 1997 – Dijon – « Le Marché Unique face à la mondialisation »
- 6^{ème} CDE – 7 et 8 octobre 1999 – Dijon – « 6 ans de Marché Unique »
- 7^{ème} CDE – 21 et 22 novembre 2002 – Dijon – « La facilitation des échanges, moment de vérité »
- 8^{ème} CDE – 2005 – Dijon – « Innovation et chaîne du commerce international »
- 9^{ème} CDE – 18 et 19 octobre 2007 – Lyon – « Partenariat public/privé pour la compétitivité »
- 10^{ème} CDE – 22 et 23 octobre 2009 – Lyon – « En route vers 100% de dématérialisation »
- 11^{ème} CDE - 17 et 18 novembre 2011 – Lyon – « La notion de frontière est-elle la même pour tous ? »
- 12^{ème} CDE – 14 et 15 novembre 2013 – Bordeaux – « Quelle est l'origine des marchandises ? »
- 13^{ème} CDE – 19 et 20 novembre 2015 – Bordeaux – « Dédouaner demain : Evolution ou Révolution ? »
- 14^{ème} CDE - 16 et 17 novembre 2017 – Strasbourg – « La Douane en Entreprise : un Vecteur d'Agilité »

DOUANE & TRACABILITÉ

15e Colloque Douanier Européen

Hèlène GUILLEMET
DGDDI

Ping LIU
OMD

Michèle PETITGENET
ODASCE

Philip KERMODE
TAXUD



the answer company

THOMSON REUTERS



AKANEA



CMS Francis Lefebvre
Avocats



DESCARTES



KUEHNE+NAGEL



mic managing international customs & trade compliance



E2OPEN



ODASCE

Douane et Fiscalité des Échanges

Ping Liu

Directeur, questions tarifaires et commerciales

Director, Tariff and Trade Affairs

WCO/ OMD

Douane et traçabilité

- Le concept de traçabilité en douane
- Initiatives de l'OMD en matière de traçabilité
- Utilisation des chaînes de blocs en douane
- Questions et défis

Le concept de traçabilité en douane

Portée et objectifs principaux

- Traçabilité des chaînes logistiques
 - Alignée sur l'intérêt des douanes de superviser tous les processus des chaînes logistiques pour atteindre de nombreux objectifs de politique mondiale et de réglementation nationale.
- Principaux objectifs et avantages
 - Traiter la sûreté, la sécurité et la facilitation avec plus d'efficacité et d'efficience.
 - Réduire les temps et coûts de la mainlevée et de la conformité, diminuer les activités frauduleuses, augmenter la responsabilisation des fournisseurs pour obtenir une concurrence plus équitable, réduire les risques et percevoir des recettes gouvernementales plus fiables.

Le concept de traçabilité en douane

Principales stratégies :

- Tirer profit de la numérisation croissante des chaînes logistiques internationales
- Partage des informations entre les douanes et reconnaissance mutuelle des contrôles
- Procédures de contrôle intégrées :
 - Déclaration des marchandises exportées
 - Rapport du fret à l'exportation
 - Rapport du fret à l'importation
 - Déclaration des marchandises importées
 - Notifications entre les douanes
- Reconnaissance mutuelle des programmes d'opérateur économique agréé (OEA)
 - Échange des données maîtres entre les OEA et les négociants
- Pipeline de données
 - Intégration du partage et de la réutilisation des données par tous les intervenants dans la chaîne logistique
- Utilisation de la référence unique de l'envoi (RUE) et du numéro d'identification fiscale

Initiatives de l'OMD en traçabilité

Types de traçabilité :

- Traçabilité des envois
 - Utilisation de la RUE
- Traçabilité des marchandises
 - Utilisation du numéro SH
 - Utilisation du numéro d'identification de produit (NIP)
- Traçabilité des parties
 - Utilisation du numéro d'identification fiscale (NIF)
- Traçabilité des activités et transactions
 - Utilisation de l'informatique en nuage, d'une interface de programmation d'applications, de l'Internet des objets et des chaînes de blocs
- Traçabilité de l'origine

Le Modèle de données de l'OMD à des fins de traçabilité

- Dans le cadre des politiques et procédures de contrôle aux frontières, toutes les normes sémantiques et techniques applicables à l'échange de données pouvant permettre la traçabilité sont administrées et gérées par l'intermédiaire du MD de l'OMD.
- Un certain nombre d'éléments du MD de l'OMD se rapportent à la traçabilité :
 - RUE
 - RUE - classe
 - Identification de la partie
 - Classement de la marchandise
 - Numéro d'identification du produit

Utilisation des chaînes de blocs

Cas d'utilisation potentielle

Processus de réglementation douanière et frontalière

- Améliorer la conformité, la facilitation, la perception des recettes et la détection des fraudes

- Déclarations en douane et soumissions réglementaires
- Échange d'informations et certification électronique
- Guichet unique
- Gestion des risques
- Mise en œuvre des accords OEA et ARM, et des accords de libre-échange
- Perception des recettes fiscales
- Certification électronique et vérification des exigences réglementaires
- Transit
- Gestion de l'identité
- Gestion intégrée des chaînes logistiques

Utilisation des chaînes de blocs Initiatives et pilotes

○ Mexique-Costa Rica-Pérou

- » CADENA : mise en oeuvre des OEA et des ARM

○ Pays-Bas-Kenya

- » Gestion des risques et dédouanement
- » Pipeline de logistique commerciale pour les fleurs

○ Corée

- » Dédouanement des exportations sans papier - entreprise/consommateurs
- » Dédouanement du commerce électronique - entreprise/consommateurs et inter-consommateurs
- » Plate-forme électronique des certificats d'origine dans le cadre des accords de libre-échange

○ États-Unis

- » Tests de preuve du concept pour l'interopérabilité, la corrélation des données et les cas commerciaux
- Origine en vertu des accords de libre-échange, DPI

○ Singapour

- » Réseau mondial de connectivité commerciale

○ Brésil

- » Chaîne de blocs Mercosur pour échange des données maîtres des OEA

» Chine

- » Pilote de chaîne de blocs au port de Tianjin
- » Expéditions maritimes, aériennes et par exprès avec déclarations à un guichet unique et modèle de données de l'OMD
- » Parties : négociants, logistique, finances, douane

Douane et traçabilité

Questions et défis

- Fragmentation de la traçabilité
 - Différents secteurs et pays utilisent des méthodes, technologies et normes différentes.
- Contraintes juridiques
 - Confidentialité
 - Suppression de données
 - Nécessité d'un examen des lois et des procédés de gestion
- Rapidité de la technologie et capacité (chaîne de blocs)
- Interface et interopérabilité
 - Douane / guichet unique / chaîne de blocs
 - Entre les chaînes de blocs
- Nécessité d'accord multilatéraux et d'une normalisation des données ?
 - Que faut-il faire au niveau international ?
 - Quel est le rôle éventuel de l'OMD et des autres organismes internationaux ?
 - Est-il possible de déterminer une solution unique en matière de traçabilité ?

Merci de votre attention – Thank You

Ping Liu

Directeur, questions tarifaires et commerciales

Director, Tariff and Trade Affairs

OMD - WCO

**DOUANE &
TRACABILITÉ**

15e Colloque Douanier Européen

La Fiction d'une Réalité

The Fiction of a Reality



ARSENE

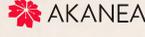


the answer company™

THOMSON REUTERS®



HAROPA



AKANEA



GLIS
MyTower

C'M'S' Francis Lefebvre
Avocats



EASYLOG

WISETECH GLOBAL GROUP

DESCARTES



CONEX

1-way TO CUSTOMS

KUEHNE+NAGEL



MIC

managing
international
customs & trade compliance



E2OPEN

Demand. Supply. Delivered.



ODASCE

Douane et Fiscalité des Échanges

Lille Grand Palais - 27-28 novembre 2019

Conteur : Pascal Perrochon
**Mise en scène et acteurs : Oh ! Collectif de
la surprise**
Auteur : Edwige Ceide

*Qui marche dans la neige ne peut pas cacher son passage.
Proverbe chinois*



Présentation des ateliers :

Evelyne Irigaray – Délégué Général - ODASCE

Utilisons notre Intelligence Collective pour alimenter le sujet qui nous réunit ces deux jours : la traçabilité des marchandises...

Let's use our Collective Intelligence to feed the subject that brings us together these two days: the traceability of goods ...

1. FLUX

2. DONNEES/DATA

3. DIGITAL

4. CONFORMITE/COMPLIANCE

5. MANAGEMENT



5 ateliers simultanés / 5 simultaneous workshop
5 salles différentes / 5 different rooms
14,30 – 17,30

Pause/break espace avec Stands : 15,45 – 16,15

- Les 5 ateliers dans 5 salles différentes vont enrichir les 5 tables rondes de demain.
- A chaque atelier, un animateur qui est le chef d'orchestre et le garant du périmètre du thème à aborder.
- Vous avez 2,5 heures pour cogiter, échanger et interagir sur le thème.
- Vous avez un objectif : rédiger une slide de synthèse collégiale qui sera utilisée le lendemain par l'animateur de la table ronde concernée. Gardez au-moins la dernière demi-heure pour ce faire....
- Les ateliers ne sont pas enregistrés, la parole est libre mais bienveillante et respectueuse !
- Seul l'atelier 5 bénéficie d'une traduction simultanée FR/EN, dans les 4 autres ateliers la langue de travail est le FR.



Atelier/Workshop 1 : **Van Gogh 2**



Atelier/Workshop
1

Traçabilité et Logistique
Traceability and Freight Flow

FLUX



Animateur / Coordinator
Thierry GRUMIAUX – GS1



001001
1101110001
000110
000010 11
01101
00101000 11
001110101
110 0 1 0
1001100

Atelier/Workshop 2 : **Matisse 2**



Atelier/Workshop
2

Traçabilité et Données
Traceability and Data Flow

DONNEES/DATA



Animateur / Coordinator
Frank JANSSENS – ARTIRICO GCV



Atelier/Workshop 3 : **Van Gogh 1**



Atelier/Workshop
3

Traçabilité et Digitalisation
Traceability and Digitalisation

DIGITAL



Animateur / Coordinator
Odile COURJON – TAJ



Atelier/Workshop : **Matisse 1**



Atelier/Workshop
4

Traçabilité et Compliance
Traceability and Compliance

COMPLIANCE



Animateur / Coordinator
Stanislas ROQUEBERT – LHLF



Atelier/Workshop 5: **Pasteur**



Atelier/Workshop 5



Traçabilité et Management
Traceability and Management

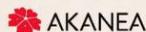
MANAGEMENT



Animateur / Coordinator
Marc BROCARDI – ARSENE TAXAND



the answer company
THOMSON REUTERS



C'M'S' Francis Lefebvre
Avocats



DESCARTES



KUEHNE+NAGEL



mic managing international customs & trade compliance



**DOUANE &
TRAÇABILITÉ**

15e Colloque Douanier Européen



**LE RÉSEAU
DES PROFESSIONNELS
DE LA DOUANE EN ENTREPRISE**

ASSOCIATION

ADHÉSION

FORMATIONS

ÉVÉNEMENTS

UTILE



15ème COLLOQUE DOUANIER EUROPEEN

Jeudi 28 Novembre 2019



the answer company
THOMSON REUTERS



AKANEA



CMS' Francis Lefebvre
Avocats



DESCARTES



KUEHNE+NAGEL

mic
international
customs & trade compliance



DOUANE & TRACABILITÉ

15e Colloque Douanier Européen



Godfried SMIT
Evo Fenedex

Jean-Michel THILLIER
DGDDI

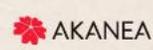
Jean-Louis CABOT
Groupe SEB

Thierry GRUMIAUX
GS1

Alexandre CUVELIER
Archilog



the answer company
THOMSON REUTERS



CMS Francis Lefebvre
Avocats



DESCARTES



KUEHNE+NAGEL



mic managing international customs & trade compliance



ODASCE
Douane et Fiscalité des Échanges

**DOUANE &
TRACABILITÉ**

15e Colloque Douanier Européen



COLLOQUE ODASCE LILLE 27 et 28 Novembre 2019

TRACABILITE ET LOGISTIQUE



ARSENE
STANDARD NETWORK



the answer company™

THOMSON REUTERS®



HAROPA
Your logistics solution in Europe



AKANEA



ALIS
MyTower

C'M'S' Francis Lefebvre
Avocats



EasyLog
WISETECH GLOBAL GROUP

DESCARTES™



CONEX
1-WAY TO CUSTOMS

KUEHNE+NAGEL



mic

managing
international
customs & trade compliance



E2OPEN
Desired. Supply. Delivered.



ODASCE

Douane et Fiscalité des Échanges

Lille Grand Palais - 27-28 novembre 2019



Les drivers de la Traçabilité

La réglementation



Les crises
sanitaires



La valorisation
de l'origine produit

Les donneurs d'ordre



Une politique
RSE

L'optimisation des coûts



La protection des
produits



Un marché drivé par les acteurs de l'aval

ACTEURS

Influenceurs Donneurs
d'ordre clients,
distributeurs, coopérative,
centrale d'achat,...

Réglementation & Responsabilité
juridique

Consommateur final

ENJEUX

- Traçabilité et Performance des flux
- Respect du cahier des charges
- Respect des délais sinon pénalités
- Enjeu de réduire les coûts
- Suivi en temps réel
- Sourcing
- Démarche RSE

- Enjeu de conformité de la transaction
- Règles du jeu du marché
- Conformité aux règles du marché
- Réglementation légale
- Responsabilité juridique
- Pénalités
- Législation sur la logistique urbaine
- Réduction des GES

- Demande d'information sur l'origine, des méthodes de production,...
- Recherche de preuves sur les composantes du produit,...
- Exigence de qualité



L'importance d'une traçabilité efficace



“Nous ne voulons pas laisser le moindre doute sur la sincérité de la société Perrier. Nous avons une image de pureté dans le monde entier et nous ne pouvons pas laisser traîner la moindre idée de manque de sincérité...”

Frederick Zimmer, Directeur Général Perrier
15 Fév. 1990





La Traçabilité Logistique : le Tracking

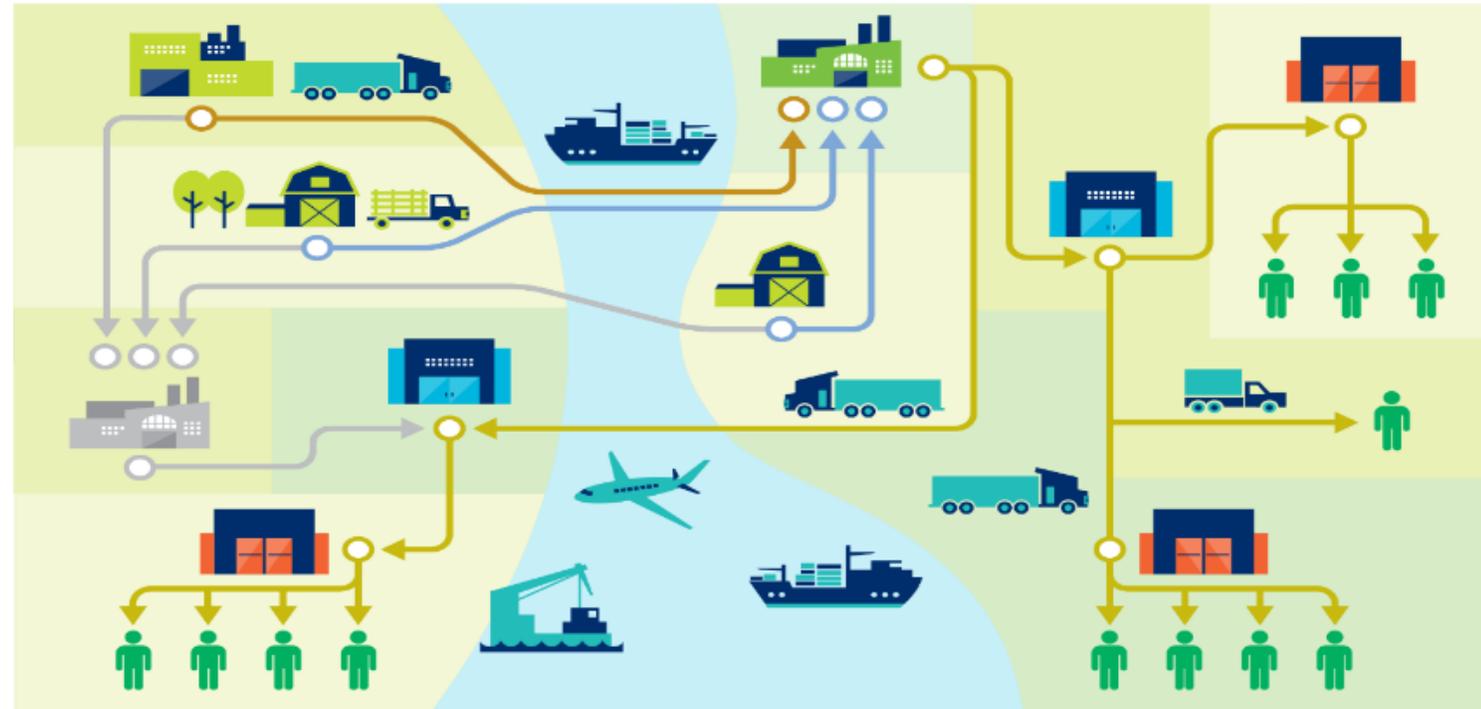


Position de la marchandise

Identification de sa destination

Pilotage des fournisseurs

Optimisation des coûts





Le code GTIN

1 GTIN (Global Trade Item Number)
= 1 identifiant unique international

L'identifiant unique pour vendre et référencer plus facilement vos produits

Utilisé dans le **monde entier**

Plus de transparence
dans l'information destinée
aux consommateurs

Une meilleure visibilité
des produits et des marques
en ligne



Prérequis pour vendre
en grande distribution
ou sur les marketplaces

Une automatisation
accrue de vos processus
supply-chain

Plus de fiabilité dans vos
échanges d'information
avec tous vos partenaires



ean = European Article Numbering)

Le code-barres produit (ou EAN-13)

Facilitez le passage en caisse de vos produits et la gestion de vos stocks

Utilisé dans le monde entier,
par l'ensemble de la grande distribution

6 MILLIARDS

Le nombre de codes-barres GS1 scannés
chaque jour dans le monde !
(soit plus que de recherches Google)

**Diminution des coûts
de traitement**
liés à vos produits



GTIN
3000260000007



**Permet le passage en
caisse** de vos produits en y
associant le prix de vente

**Facilite l'inventaire
et la gestion
de vos stocks**

Réduction des erreurs humaines
tout au long du cycle de vie
de vos produits

Permet le lien vers
les informations destinées
aux consommateurs



Le code SSCC (Serial Shipping Container Code)

L'identifiant unique pour vos unités d'expéditions (palettes, colis)

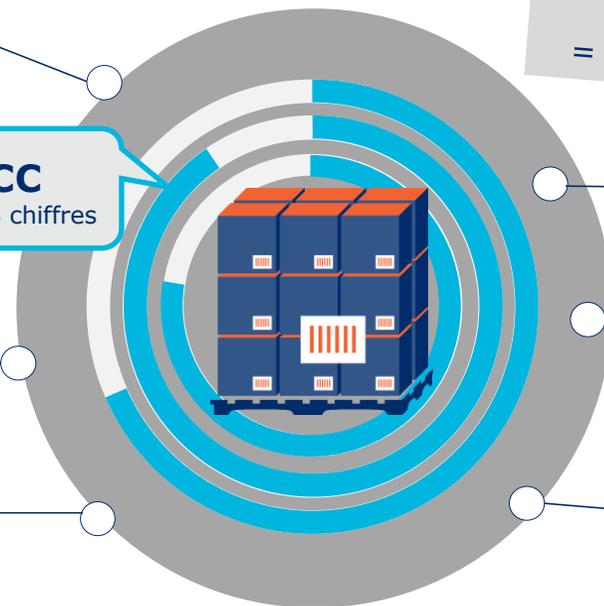
Utilisé dans **le monde entier**

1 SSCC
= 1 identifiant unique international

SSCC
Code à 18 chiffres

Assurer la traçabilité
de bout en bout de sa
marchandise

Marquer sa marchandise
avec **un code unique**



Réconcilier flux physique
et flux d'informations

Associer à ses SSCC
des informations sur n° lot,
GTIN, DLC, code transport

Suivre les flux entrant
et sortant de marchandises



Le code GLN (Global Location Number)

L'identifiant unique pour une entreprise, un lieu ou un code-lieu-fonction

1 GLN

= 1 identifiant unique international

Plus d'un million de GLN
dans le monde entier

Pour mettre en place
l'échange de données
informatisé

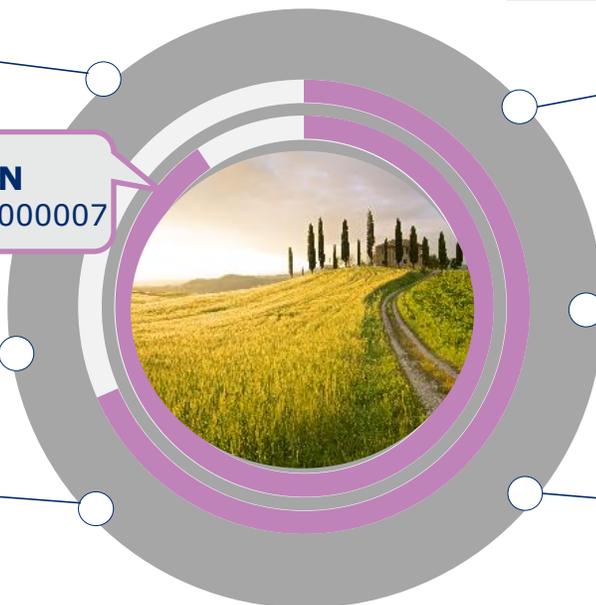
GLN
3000260000007

Simplifier les échanges
d'informations avec ses
fournisseurs et clients

Publier et mettre à jour
les informations sur ses lieux

Référencer son entreprise dans
l'annuaire international GEPIR

Un pré-requis pour la
traçabilité





La fiche produit GDSN (Global Data Synchronisation network)

Échangez vos données produits en temps réel avec l'ensemble des vos partenaires

50 000 entreprises utilisent le réseau GDSN*
28 millions de fiches produits*

Publiez **une fois**
Diffusez à tous !

Synchronisation de vos données produits en temps réel avec l'ensemble des vos partenaires commerciaux

Réduction des coûts de référencement et de distribution

Simplification du respect des normes et règlements



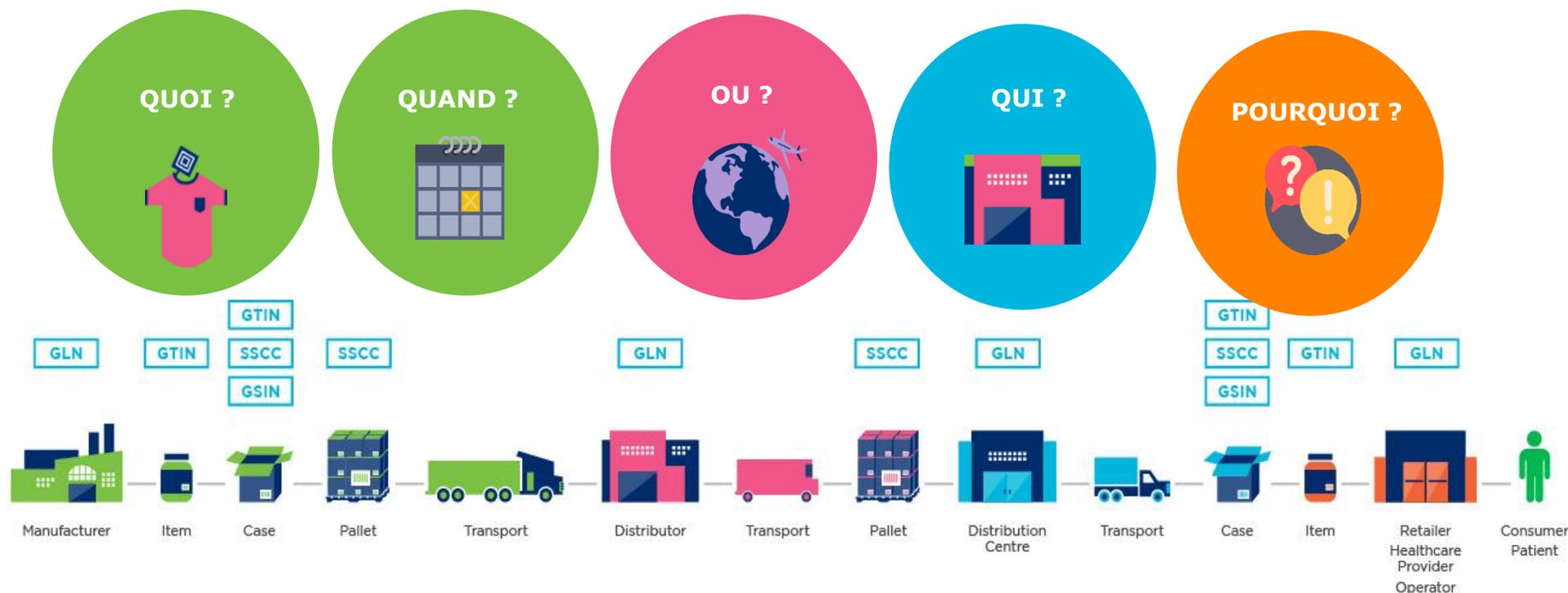
Mise en marché plus rapide et plus simple de vos produits

Amélioration de la qualité de vos données

Diminution des litiges avec votre réseau de distribution



Le standard de la traçabilité : l'EPCIS permet de décrire tous les événements de la chaîne de valeur





LA PAROLE AUX INTERVENANTS

Jean Michel THILLIER
Directeur Général Adjoint DGDDI

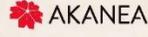


ARSENE
STANDARD NETWORK



the answer company™

THOMSON REUTERS®



C'M'S' Francis Lefebvre
Avocats



DESCARTES



KUEHNE+NAGEL



mic

managing
international
customs & trade compliance



E2OPEN
Desired. Supply. Delivered.



ODASCE

Douane et Fiscalité des Échanges



LA PAROLE AUX INTERVENANTS

Jean Louis CABOT
Responsable Douane du Groupe SEB



ARSENE
STANDARD NETWORK



the answer company™

THOMSON REUTERS®



HAROPA
Your legislative solution in Europe



AKANEA



ALIS
MyTower

C'M'S' Francis Lefebvre
Avocats



EasyLog
WISETECH GLOBAL GROUP

DESCARTES



CONEX
1-WAY TO CUSTOMS

KUEHNE+NAGEL



mic

managing
international
customs & trade compliance



E2OPEN
Dedicated Supply Chain



ODASCE

Douane et Fiscalité des Échanges



Le Groupe SEB , un Portefeuille de 30 marques



MARQUES GRAND PUBLIC

MONDIALES

Tefal **Rowenta**
KRUPS **Moulinex**

REGIONALES

SUPOR **ARNO** **IMUSA**
SEB **calor** **emsa**

ORIGINAL KAISER **MAHARAJA WHITELINE** **T-fal** **MIRRO** **WearEver** **PANEX**
Life gets easier

ASIA **OBH NORDICA** **samuraï** **Rochedo** **clock** **esteras** **umco**

MARQUES PREMIUM

Lagostina **WMF** **All-Clad METALCRAFTERS LLC** **Silit**

MARQUES PROFESSIONNELLES

WMF **schaerer** **HEPP** **Curtis**



La problématique



41 sites de production	
FRANCE	11
ALLEMAGNE	6
ITALIE	1
SUISSE	1
RUSSIE	1
RÉP. TCHÈQUE	1
USA	1
COLOMBIE	2
BRÉSIL	3
CHINE	7
VIETNAM	4
INDE	2
EGYPTE	1



Et ...122 marchés

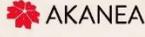


Tracer les flux, c'est un partage d'informations

- Le bateau, le voyage, le VAQ, le BAS
- La déclaration, le T1, le BAE, ...
- L'Ordre de Fabrication, la série, le Bon de Livraison, le mouvement de stock, la Sortie Magasin
- Le Purchasing Order, la facture, le Crédit Documentaire, le v
- La CMR, le B/L et HBL, MAWB et HAWB
- Le code article (CMMF/SKU), le code commercial, le marché, l'opération commerciale (Loyalty Program)



the answer company™
THOMSON REUTERS®



C'M'S' Francis Lefebvre
Avocats



DESCARTES



KUEHNE+NAGEL



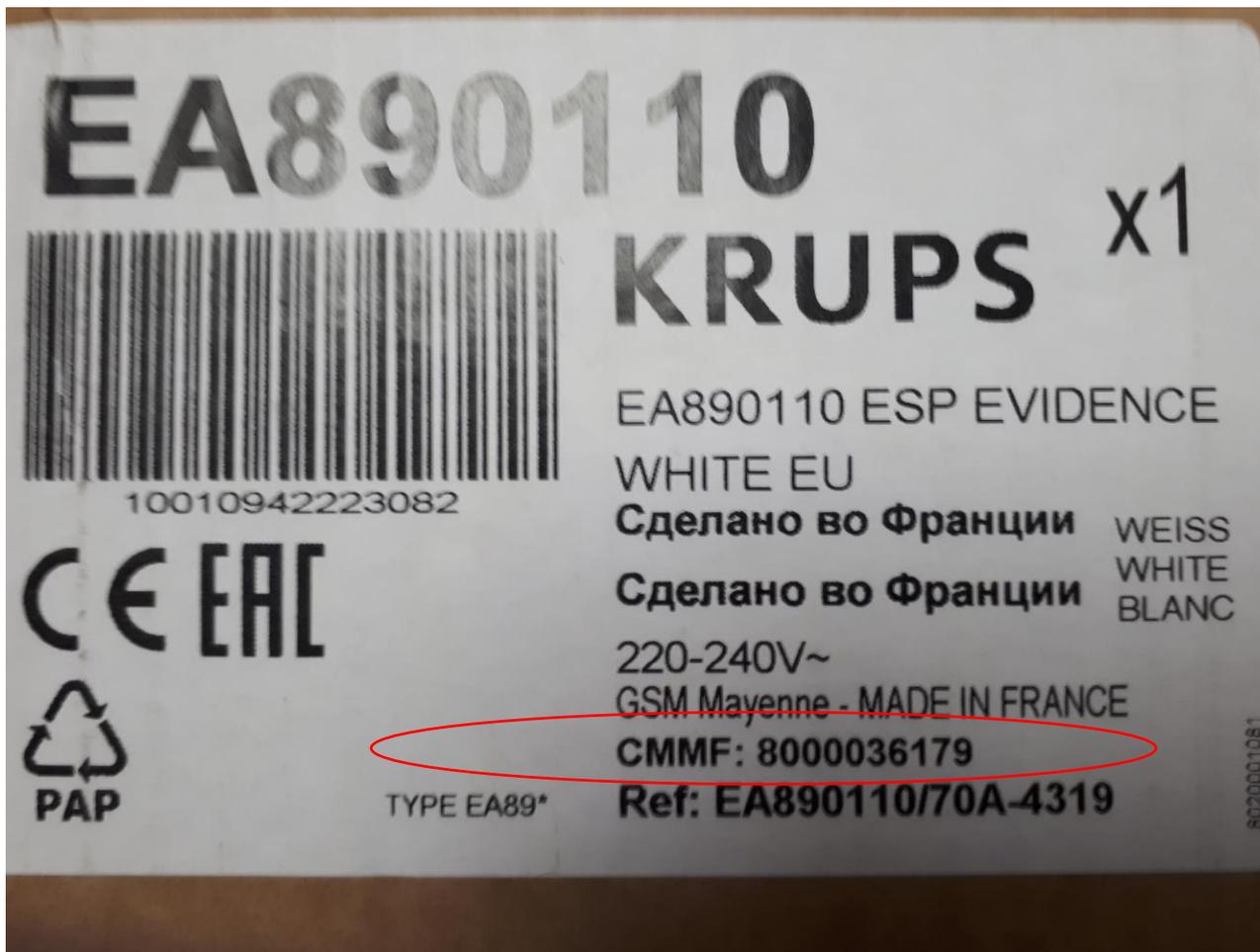
mic
managing international
customs & trade compliance



ODASCE
Douane et Fiscalité des Échanges



Exemple du code article





Le code article en fil rouge

Code CMMF ou SKU (Stock Keeping Unit = Unité de Gestion des Stocks)

- Une nomenclature de **prod**, Plan Industriel et Commercial,
- Une identité **douanière** (fiche article SAP)
- Une unité de **gestion** (Prix de Revient Usine, Transfert Price, Prix de Revient Standard Non Consolidé)
- Une unité **logistique** (emballage, palettisation, stockage, transport, Minimum Order Quantity, ...)
- Des limites du CMMF pour la fonction douane : les assortiments, les sets, têtes de gondoles et autres





Les traceurs douane sont partagés

Les traceurs douane		Autres fonctions bénéficiaires				
Reporting RDE Compta mat.		Contrôle de Gestion	Compta	Fiscalité	Achat	Supply chain
1	Droit de douane		Affectation de la dépense		Prix rendu Sourcing	
2	P.O. n°					
3	TVA payée ou auto liquidée			CA3		
4	DD non payés	Provision				
5	Nombre d'opérations		Préfacturation			
6	Valorisation des régimes suspensifs	Impact sur le Prix Revient Usine				
7	Délais					T/T Gestion des stocks





Les traceurs sont multiples

Traceur	Donnée douane	utilisation
Compta	IM°	Achat sans IM (livraison directe ?, utile pour le Brexit?)
	Achat famille " immo à l'étranger "	Procédure " moules et outillage "
	Preuves de paiement	Preuve alternative pour ECS non apuré
Contrôle de Gestion	Taux de Droit de douane	Les ALE non appliqués
Gestion des produits	NDP Origine Critère préférentiel PN, PB	
Transport International (reporting ou TMS)	RDE Délais	Contrat /cahier des charges/SOP Mesure de la performance
Juridique	Nouvelle entité Nouveau représentant légal	Mandat, procuration, convention





LA PAROLE AUX INTERVENANTS

Alexandre CUVELIER
CEO ARCHILOG (CARGOWISE)



ARSENE
BRANDS NETWORK



the answer company™
THOMSON REUTERS®



HAROPA
Your logistics solutions in Europe



AKANEA



ALIS
MyTower

C'M'S' Francis Lefebvre
Avocats



EasyLog
WISITECH GLOBAL GROUP

DESCARTES



CONEX
1-WAY TO CUSTOMS

KUEHNE+NAGEL



mic

managing
international
customs & trade compliance



E2OPEN
Customs, Trade, Finance



ODASCE
Douane et Fiscalité des Échanges



La traçabilité des marchandises

Définition et objectifs

LA TRAÇABILITÉ

L'aptitude à retrouver l'historique, l'utilisation ou la localisation de marchandises grâce à l'association d'un flux d'informations au flux physique correspondant.



DANS QUEL BUT ?

- ✓ Vision globale
- ✓ Transparence
- ✓ Fluidité
- ✓ Réduction des coûts
- ✓ Qualité
- ✓ Conformité réglementaire



Traçabilité des marchandises

Archiver

Centraliser

Partager

Planifier

Réduire

Uniformiser

Sécuriser



the answer company™



THOMSON REUTERS



AKANEA



ALIS

C'M'S/ Francis Lefebvre
Avocats



EasyLog

DESCARTES



CONEX



KUEHNE+NAGEL



mic

managing international
customs & trade compliance



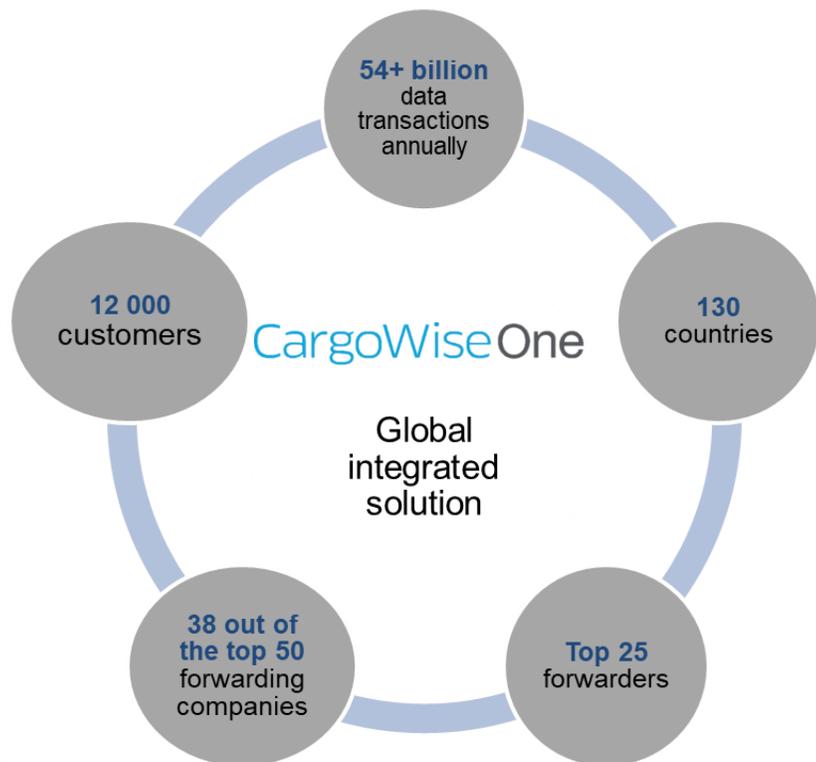
E2OPEN

ODASCE
Douane et Fiscalité des Échanges



CargoWise One

Un software de traitement des opérations de transport international



- Destiné principalement aux commissionnaires de transport
- Permet de gérer l'ensemble des aspects liés aux opérations de transport international (Booking, Transport, Forwarding, Customs, Warehouse, Accounting, Sales & Marketing, CRM, etc.)
- Une seule plateforme pour la gestion d'un dossier de bout en bout

DOUANE & TRACABILITÉ

15e Colloque Douanier Européen



CargoWise One

Un outil transport et douane de centralisation et de partage de l'information au service de la traçabilité des marchandises

Transport

Routing mis à jour en temps réel

Traçabilité marchandises via Container/AWB automation

Web tracker, plateforme de partage en ligne de l'information et outil de track and trace

Douane

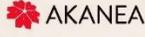
Intégration native des déclarations douane

Mise à jour en temps réel du statut de la déclaration et de l'envoi

Remontée des informations liées au traitement de la déclaration via le service de *Customs Messaging*



the answer company™



C'M'S' Francis Lefebvre Avocats



DESCARTES



KUEHNE+NAGEL



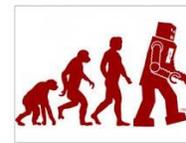
managing international customs & trade compliance



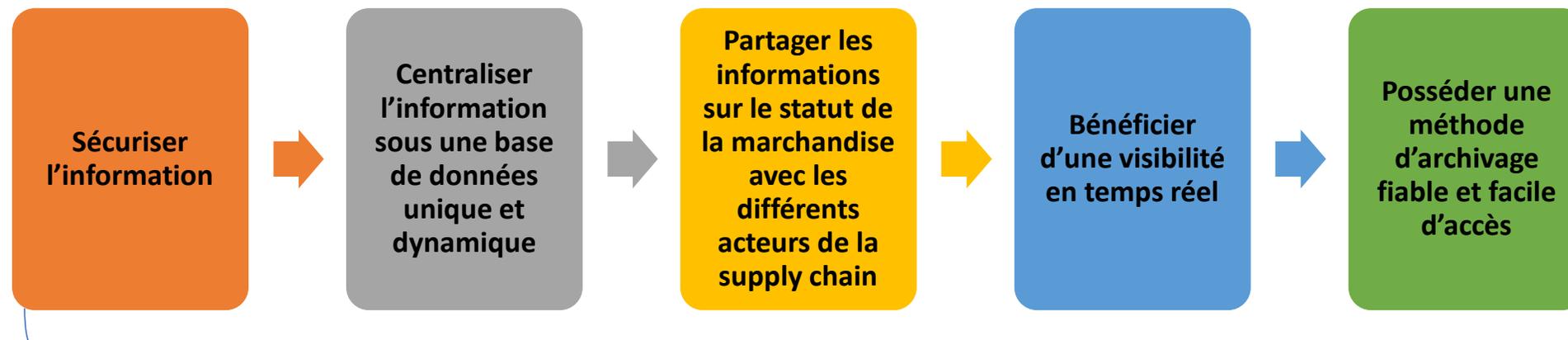
Douane et Fiscalité des Échanges



CargoWiseOne



Constat : Le transport international connaît une baisse régulière de rentabilité des opérations traitées;
La hausse de productivité permet de compenser ce manque à gagner!





LVMH et la plateforme AURA

La blockchain, un système de traçabilité au service de la lutte contre la contrefaçon

Qui ?

- LVMH (pour l'instant Louis Vuitton et Christian Dior – autres marques à venir)
- En coopération avec Microsoft (Cloud pour le stockage des données) et ConsenSys (développeur de technologies blockchain)

Quoi ?

- Système de blockchain qui garantit l'authenticité du produit, fournit des détails sur son origine et ses composants, des instructions pour l'entretien du produit son service de vente ainsi que sa garantie.

Pourquoi ?

- Lutter contre les contrefaçons

Comment ?

- Les informations liées au produit sont renseignées sur la plateforme AURA lors de sa conception de manière inaltérable.
- Le consommateur se connecte sur l'application de la marque et demande à recevoir un certificat AURA qui permet d'authentifier le produit.





La traçabilité des marchandises

Limites et contraintes des dispositifs et processus actuels

Standardisation difficile

Accès et compréhension des informations parfois limités et donc une traçabilité end-to-end complexe

Inégalité des stratégies et des ressources allouées à la traçabilité par chaque acteur

Complexité du partage de l'information liée aux contraintes réglementaires sur la confidentialité des données

Manque de coopération entre les différents acteurs de la supply chain





LA PAROLE AUX INTERVENANTS

Godfried SMIT
International Policy Director EVO FENEDEX

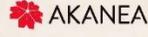


ARSENE



the answer company

THOMSON REUTERS



C'M'S' Francis Lefebvre
Avocats



DESCARTES



KUEHNE+NAGEL



mic

managing international
customs & trade compliance



E2OPEN



ODASCE

Douane et Fiscalité des Échanges



evofenedex

- Organisation of shippers and own account transport
- Logistics International Trade
- Member of European Shippers' Council
- Europro



Customs' involvement

- Trade Contact Group
- Dutch Trade Customs Collaboration Board (Trade Facilitation Commission)



Tracking and tracing

- Technique is not the problem
- Interoperability is
- How much information do you really need
 - Supply chain management
 - Management by exceptions
- Advantages:
 - Opportunity to act
 - Legal certainty



Tracking and tracing and customs

- No legal requirement in customs legislation
- Potentially a lot of additional information for customs
 - Withdrawal customs control
 - Tampering goods



Implications

- Opening up information could trigger customs debt or penal sanctions
- No real option for customs to facilitate those opening up information
- Self assessment (art. 186 UCC) is limited to real time monitoring information
- In the old simplified declaration (EIDR) there is a requirement for delivering an inventory trend
 - More administrative than goods movement oriented
- As far as I am aware of no requirement in other (no customs related) legislation



Facilitation for extra information

- How to find a balance in opening up tracking and tracing info and customs competences?
- Tracking and tracing giving access to self assessment
- Substantially reduce the risk profile beyond AEO-level
- Allow member-states to abstain from obligation to book under certain conditions
- In The Netherlands vision “ moving the border’



En Résumé!



Les Bénéfices de la Traçabilité



Maîtriser les risques

- Tracer toutes les étapes d'élaboration du produit final
- Suivre le cycle de maintenance des assets
- Piloter en temps réel les fournisseurs
- Traçabilité = sécurité, gestion des risques fiscaux, douaniers, commerciaux, environnementaux, sanitaires, pénaux...
- Maîtriser l'info produit et son acheminement



Efficacité

- Assurer la visibilité et la traçabilité des opérations
- Piloter la performance de la supply chain de bout en bout
- Améliorer les processus de retrait / rappel des produits
- Meilleur contrôle des stocks
- Réduction des coûts



Qualité, Confiance, Transparence

- Renforcer la confiance et la proximité avec les acteurs / l'administration
- Mettre en avant les pratiques vertueuses
- Maîtriser le risque
- Fluidité des process

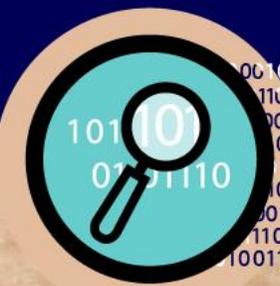


SYNTHESE ATELIER 1

- Enjeu réglementaire, Sécuritaire et de compétitivité
- Levier de performance pour faire en sorte que chaque étape du processus soit sous contrôle,
- Habitude de fonctionnement en mode silo dans les entreprises or, aujourd'hui on est obligé de travailler en mode collaboratif grâce ou à cause de la traçabilité,
- Démarche globale portée et partagée dans une stratégie d'entreprise, avec prise en compte des coûts, Traçabilité = sécurité, gestion des risques fiscaux, douaniers, commerciaux, environnementaux, sanitaires, pénaux...
- La traçabilité conditionne la confiance vis-à-vis de la marque,
- Maillage de la chaîne logistique pour assurer la confiance en terme de sûreté
- Changement de problématique : on passe du : où est mon produit ? À : qui est responsable du statut et du lieu où se trouve mon produit ?
- Outil de lutte contre la fraude, la contrefaçon,
- Difficulté de la mise en œuvre opérationnelle,
- Détail des données soumises à une règle de confidentialité, protection des données personnelles RGPD
- La circulation inter usine ou interagence ?
- Difficulté de dissocier la traçabilité des flux et la fiabilité des données

**DOUANE &
TRACABILITÉ**

15e Colloque Douanier Européen



001001
1101110001
000110
000010 11
01101
00101000 11
01110101
110010
1001100

Frédéric JACQUOT
Airbus

Paul SIMON-THOMAS
Descartes

François CATHELIN
Givaudan

Frank JANSSENS
Artirico GCV

Thérèse-Anne AMY
Arcade Avocats





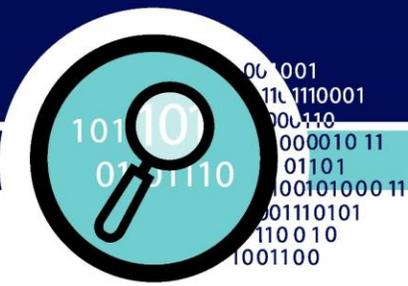
001001
1101110001
000110
000010 11
01101
00101000 11
001110101
110010
1001100

TRAÇABILITÉ ET DONNÉES



ATELIER 2 TRAÇABILITÉ ET DONNÉES

- Définir les critères pertinents en fonction du secteur pour rendre la donnée fiable, utile, et traçable
- Être en mesure d'identifier le responsable de la donnée avec un processus transversal coordonné
- Mettre en place un outil structuré pour gérer une base de données
- Standardiser l'usage des données devrait être une réalité dans le commerce international
- Choisir la donnée qui assurera la traçabilité (client ou fournisseur)



SYNTHÈSE DE L'ATELIER 2 : TRAÇABILITÉ ET DONNÉES

- *Mettre impérativement à jour ses données, en fonction de l'évolution interne de l'entreprise, des changements réglementaires et du contexte international*
- *Mettre en place une politique harmonisée au sein de la Douane sur la numérisation des données : durée de conservation (y compris l'historique) et format (numérique, papier)*
- *Garantir aux entreprises la protection et la confidentialité de leurs données : équilibre entre la confidentialité et la liberté d'accès aux données publiques.*
- *S'assurer de la disponibilité des données avec une limite d'accès*

DOUANE & TRACABILITÉ

15e Colloque Douanier Européen



Gil LORENZO
DGDDI

Clément BASCOUL
Fives

Hervé CORNEDE
Soget

Odile COURJON
Taj

Daniel LUX
Seluxit



Synthèse de l' Atelier 3 : Traçabilité et Digitalisation

La traçabilité est une réalité incontournable et la digitalisation est un outil pour y arriver

La digitalisation doit régler un besoin et apporter une valeur ajoutée : il faut partir du process métier pour bâtir des systèmes

La multiplication des outils, la non interopérabilité des systèmes et le coût sont les freins majeurs à l'utilisation des outils existants

La cybersécurité devient une condition essentielle de la digitalisation

La conduite du changement doit être intégrée dans la stratégie de digitalisation



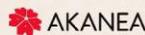
Table ronde N°3

Traçabilité et Digitalisation



the answer company™

THOMSON REUTERS®



C'MS' Francis Lefebvre
Avocats



DESCARTES



KUEHNE+NAGEL



mic

managing international
customs & trade compliance



E2OPEN®
Demand. Supply. Delivered.



ODASCE
Douane et Fiscalité des Échanges



Intervenants

Gil Lorenzo

Sous-directeur des affaires juridiques et de la lutte contre la fraude

Clément Bascoul

Directeur Conformité Groupe, Fives

Hervé Cornède

Président du Directoire, Soget

Michael Lux

Directeur Général, Michael Lux BVBA

Daniel Lux

Directeur général Seluxit

Modérateur

Odile Courjon

Avocate associée, Taj société d'avocats membre de Deloitte Touche Tohmatsu Limited



Sommaire

- I. Réalisation de la traçabilité digitale en matière douanière
- II. Les chantiers de la digitalisation encore à mener
- III. Les perspectives de la digitalisation : l'exemple du e-commerce dans l'UE

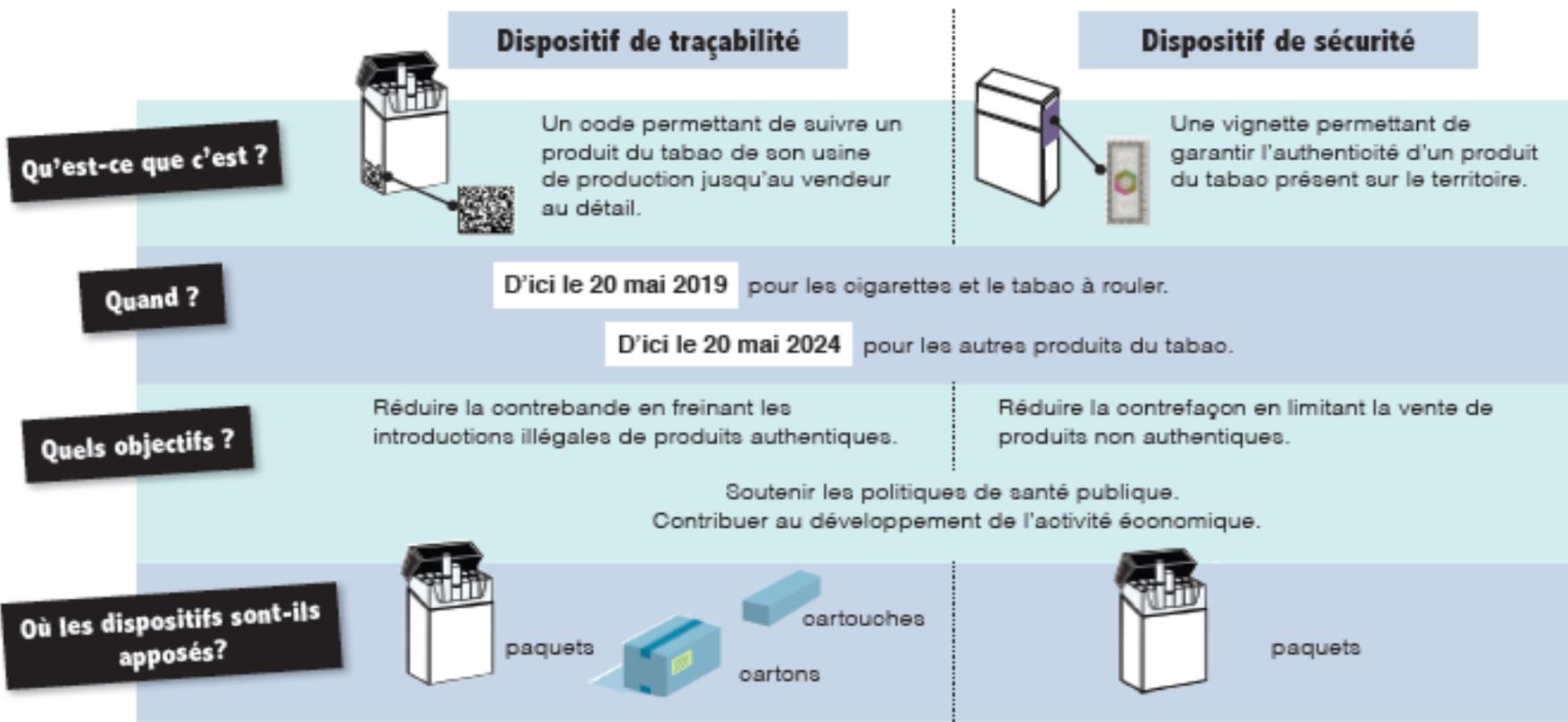


I. Réalisation de la traçabilité digitale en matière douanière



PRODUITS DU TABAC

Dispositifs de traçabilité et de sécurité dans l'Union Européenne





Quels champs d'application ?

- exportation depuis l'UE
- importation dans l'UE
- fabrication dans l'UE
- vente dans l'UE

Chaque paquet mis en vente en France doit disposer d'un identifiant unique généré et délivré par une entité désignée par la France.



Quelles modalités de contrôle ?



Scan/saisie de l'identifiant unique



Sur smartphone et/ou PC

Quelles bases juridiques ?



- article 16 de la directive 2014/40/UE
- règlement d'exécution (UE) 2018/574
- règlement délégué (UE) 2018/573
- article L.3512-23 et 24 du code de la santé publique

- importation dans l'UE
- fabrication dans l'UE
- vente dans l'UE

Chaque paquet mis en vente en France doit disposer d'une vignette de sécurité française.



Vérification des éléments authentifiants :

- encre optiquement variable
- micro-impession
- encre UV, papier inerte aux UV
- traceur moléculaire (analyse au laboratoire)

A l'oeil nu



Sous lumière UV



Positionnement de la vignette sur l'ouverture des paquets pour jouer un rôle de scellé.

- article 16 de la directive 2014/40/UE
- décision d'exécution (UE) 2018/578
- arrêté du 24 décembre 2018 relatif à la combinaison des éléments authentifiants
- article L.3512-25 du code de la santé publique



La collaboration digitale, exhausteur de traçabilité

Hervé Cornède,
Président du Directoire de SOGET



Le Port Community System (PCS)

plateforme collaborative qui interconnecte les acteurs publics et privés de la chaîne logistique

La Collaboration multi-standards de la chaîne logistique

Le PCS digitalise les flux **logistiques, commerciaux et douaniers** pour **tout type de marchandise, quel que soit le moyen de transport**

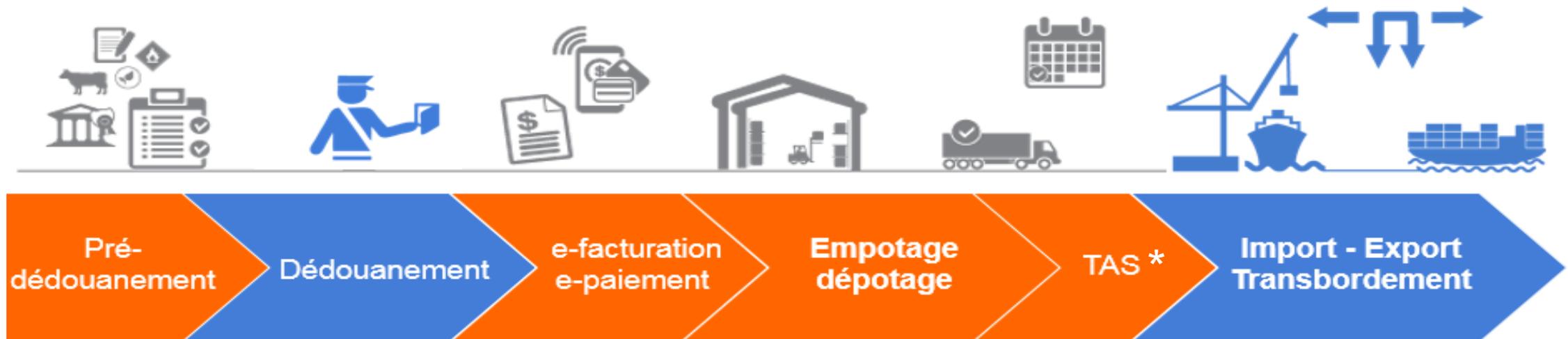


SOGET, leader du PCS

36 ans de collaboration digitale
53 places logistiques équipées dans le monde
+25 000 utilisateurs quotidiens
190 millions messages traités / an
2/3 du commerce extérieur français



Une traçabilité digitale avant départ jusqu'à arrivée à destination



Digitalisation totale des flux : Transparence, enregistrement, horodatage des données
= **traçabilité totale des événements physiques et administratifs en temps réel**

→ Possibilité de s'abonner à des alertes

→ "BI inside" = Valorisation des données pour statistiques, aide à la décision et analyse prédictive



Collaboration digitale, un atouts pour la traçabilité

Neutralité

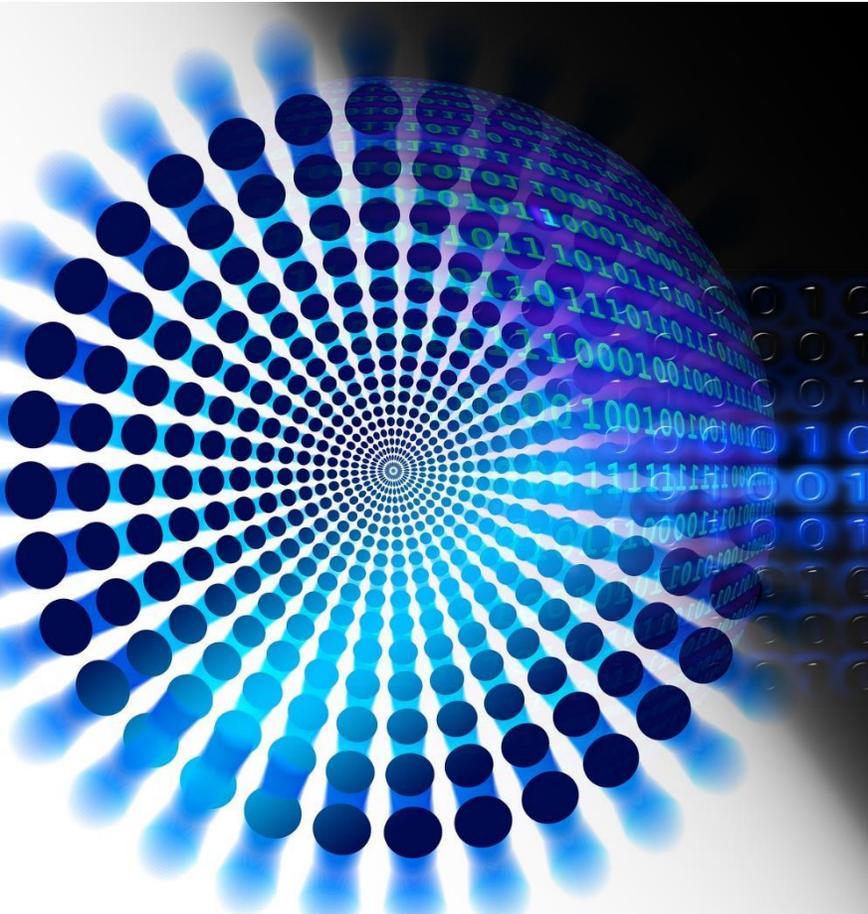
Le PCS outil digital de toute la communauté pour une performance globale

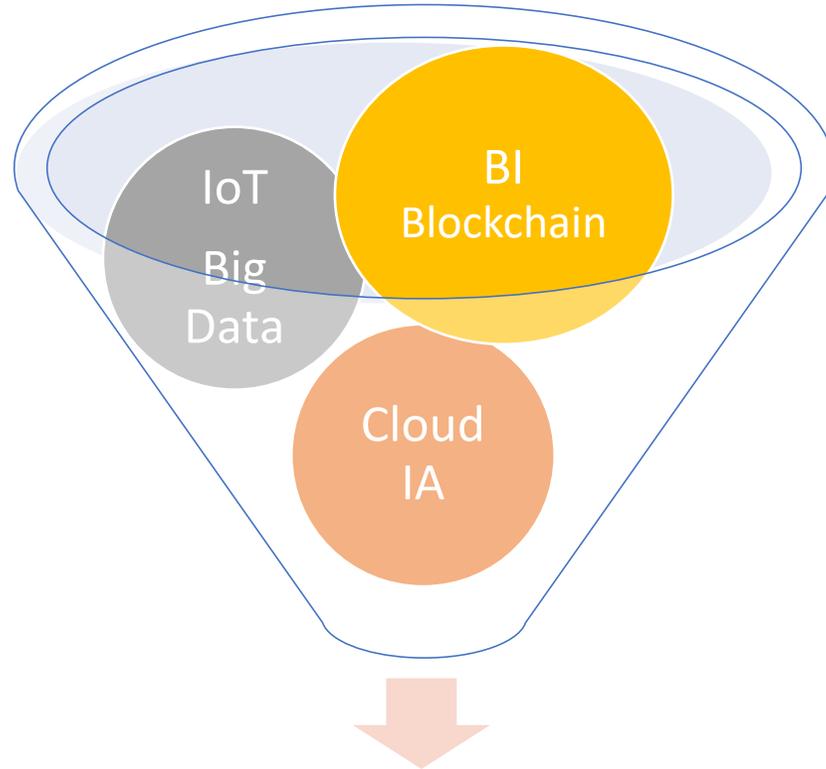
Tiers de confiance : répond aux normes et réglementations avec confidentialité et cybersécurité

Interopérabilité

Entre SI privés, PCS et SI Douanier apporte performance (automatisation) et fiabilité : comparaison et consolidation des données (contrôle préalable de la cohérence avant soumission aux Douanes p ex)

→ ***Pour une traçabilité tangible***





Traçabilité avancée :

Plus large, globale, plus performante et précise
Avec une prédictibilité accrue

Innovations digitales

pour aller plus loin dans la traçabilité

Innovations et technologies à disposition

Freins :

Volonté | Confiance | Normalisation
inter-nationales



L'entreprise face à la digitalisation

Clément Bascoul
Directeur Conformité Groupe



Constat

Le numérique transforme les entreprises

Conséquences

- Les entreprises se tournent vers des nouvelles technologies pour rester compétitives, performantes et modernes
- Cette transition impacte le fonctionnement global des entreprises et bouleverse les méthodes et les processus
- Pour rester productives et développer leur rentabilité, les entreprises doivent amorcer une digitalisation de bout en bout de leurs processus métiers



WCS Trace® (Warehouse Control System)
Automated system management tool for logistics (messaging, distribution, e-commerce systems, etc.). This intuitive software package helps to optimize parcel shipment and track progress in real time



Un exemple de digitalisation – Les biens à double usage

Mise en place d'EGIDE par le SBDU: portail sécurisé permettant de déposer une demande de licence d'exportation – Dématérialisation des licences

Liaison GUN entre DELTA et EGIDE permet la prise en compte automatique de la licence lors de l'exportation

La reprise des détails de la licence dans DELTA permet une imputation automatique



Sécurisation

Rapidité

Impacts sur les processus de l'entreprise

Traçabilité
(processus
auditable)

Réduction
du risque
d'erreur

Seul bémol !

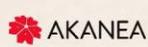
Pas d'interopérabilité des systèmes douaniers
communautaires

Fluidité



the answer company™

THOMSON REUTERS®



C'M'S' Francis Lefebvre
Avocats



DESCARTES



KUEHNE+NAGEL



mic

managing
international
customs & trade compliance



E2OPEN®
connect. supply. deliver.



ODASCE

Douane et Fiscalité des Échanges

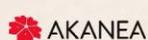


II. Les chantiers de la digitalisation encore à mener



the answer company™

THOMSON REUTERS®



C'M'S' Francis Lefebvre
Avocats



DESCARTES



KUEHNE+NAGEL



mic
managing international
customs & trade compliance



E2OPEN
connect. supply. deliver.



ODASCE
Douane et Fiscalité des Échanges



IoT Solutions for Customs

Daniel Lux, CEO, Seluxit





About Seluxit

- IoT, connectivity & data experts since 2006
- Based in Aalborg, Denmark
- IPO 2018 Nasdaq First North, CPH (SLXIT)
- Proven technology platform (4th generation)
- Long-term customer partnerships



Smart Home



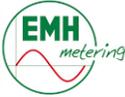
Smart Meter



Smart Machine

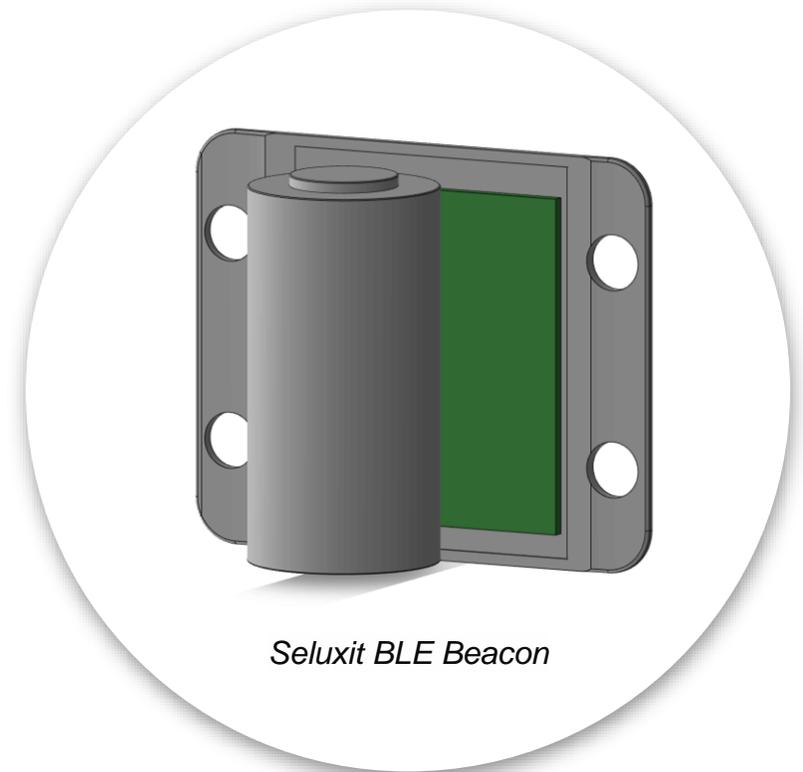


Some of our Customers



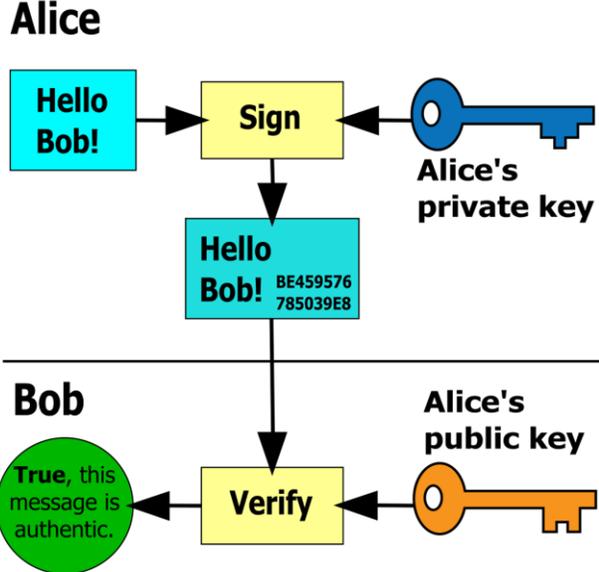
Goods Monitoring

Bar code / QR code	N/A	Line-of-sight	Graphic+reader
RFID	passive	~2m	Tag + reader
Bluetooth	active	~100m	Tag + reader
Mobile / satellite	full-blown, bidirectional	global	Device + server



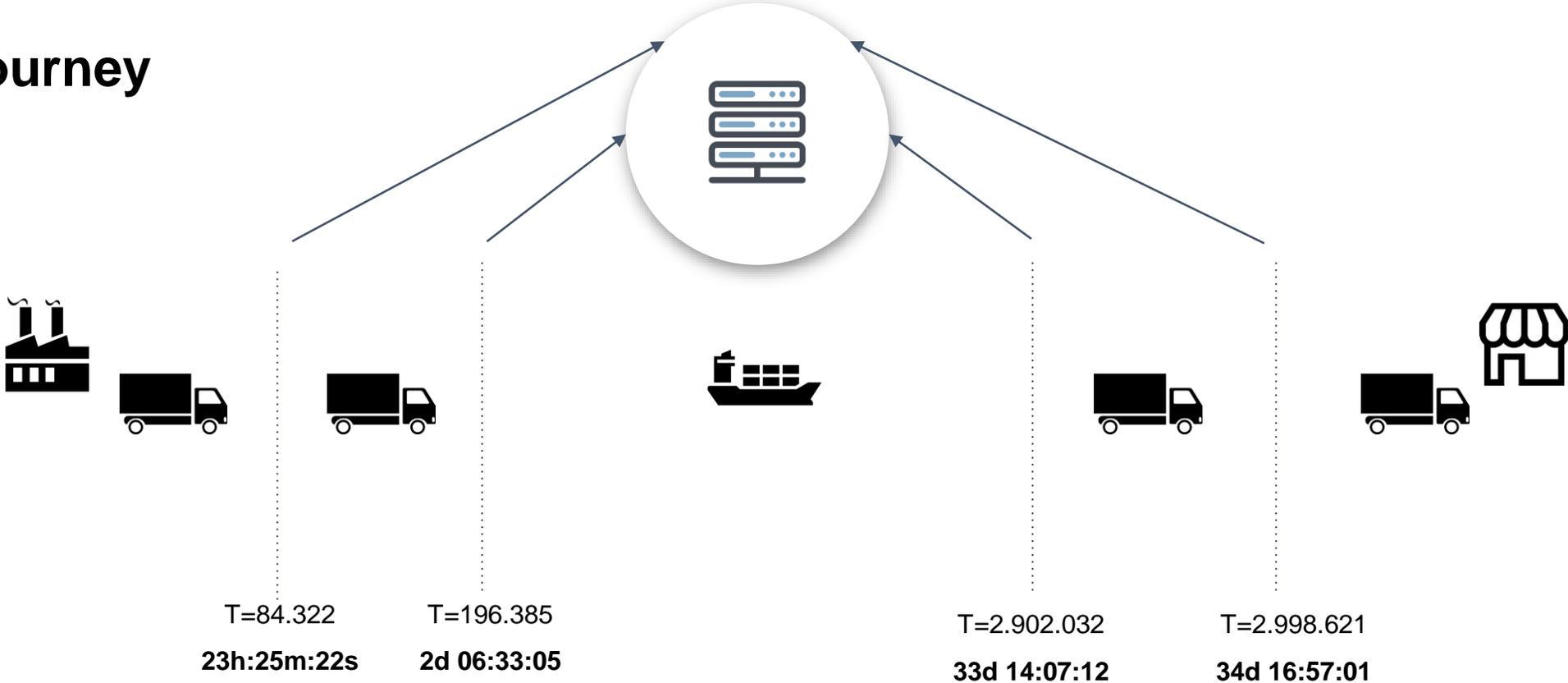
Seluxit BLE Beacon

Cryptographic Signing



Blockchain

Journey



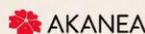


Trois cas d'usage de la blockchain expérimentés par la DGDDI



the answer company™

THOMSON REUTERS®



C'M'S' Francis Lefebvre
Avocats



DESCARTES



KUEHNE+NAGEL



mic

managing
international
customs & trade compliance



E2OPEN
Demand, Supply, Deliver.



ODASCE
Douane et Fiscalité des Échanges



1^{er} cas : la TIRIT (taxe incitative relative à l'incorporation de biocarburants)



Objectif (déploiement 2 S 2020) :

- pour l'opérateur : offrir un suivi de la comptabilité matière dématérialisée et une meilleure gestion décentralisée avec un compte unique sur tous ses sites
- pour la DGDDI : lutter contre l'utilisation abusive des certificats et éviter la ressaisie des données



2^{ème} cas : le perfectionnement actif : Un régime particulier qui permet d'importer des produits pour les transformer en économisant ou en suspendant des droits et taxes



Le perfectionnement actif concerne :

- 1000 opérateurs économiques
- 10 % des déclarations en douane d'importation
- 5,5 milliards de droits et taxes économisés ou suspendus par an



**La première expérimentation est concluante :
La blockchain permettra de suivre en temps réel
toutes les étapes de l'importation à la
transformation des produits jusqu'à leur mise à
la consommation ou leur réexportation et la
destruction de sous-produits en évitant la tenue
d'écritures sous forme papier et leur envoi a
posteriori à la DGDDI**



3^{ème} cas : le SI BREXIT :

L'objectif de fluidité du passage frontière repose sur l'accomplissement anticipé des formalités douanières associé à l'identification des plaques d'immatriculation des camions (appairage)



**Les camions non sélectionnés pour un contrôle sortent librement (file verte).
Les camions sélectionnés pour un contrôle sont orientés vers une zone de contrôle (file orange).**



La BLOCKCHAIN-IST (livrable début 2020) :
Dans les ports ne disposant pas suffisamment d'espaces de parking, les camions (file orange) sont orientés vers des zones de contrôle hors zone portuaire.
La blockchain va permettre aux personnels portuaires de suivre ces camions jusqu'à leur lieu de destination et leur sortie évitant ainsi les erreurs.



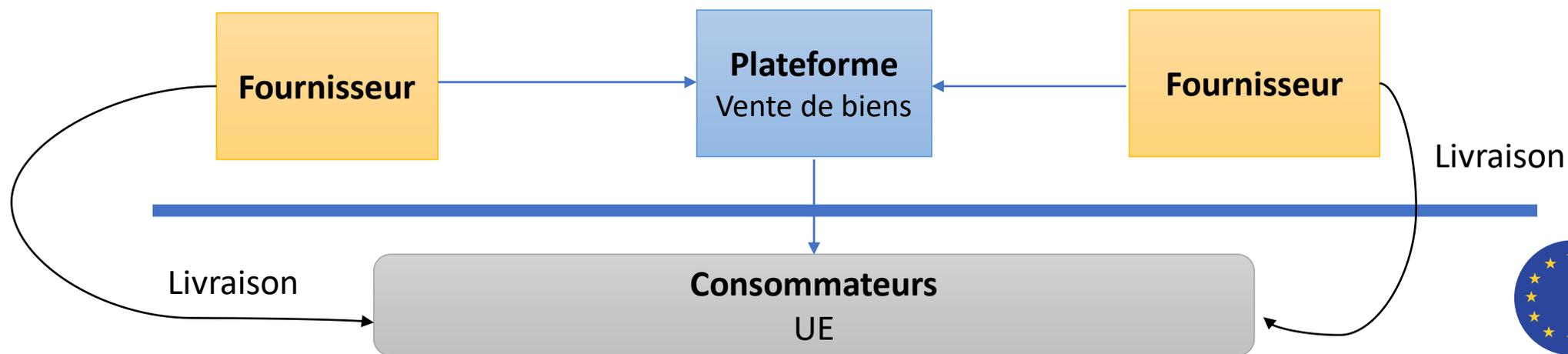
III. Les perspectives de la digitalisation : l'exemple du e-commerce dans l'UE

Le recentrage nécessaire de l'action de la Douane



Directive UE 2017/2455 du 5 décembre 2017 relative au commerce électronique

- Extension du système de guichet unique pour les ventes à distance de biens importés d'une valeur < 150 €.
- Exonération de TVA et de droits de douane pour les importations TVA pour les importations de biens d'une valeur <150 € comportant un numéro IOSS valide.
- Déclaration en ligne de l'importation sur valeur payée par le consommateur client (taux de TVA au lieu du consommateur).
- Responsabilité solidaire des plateformes pour le paiement de la TVA





Conclusion



the answer company™

THOMSON REUTERS®



AKANEA



C'M'S' Francis Lefebvre
Avocats



DESCARTES



KUEHNE+NAGEL



managing
international
customs & trade compliance



E2OPEN®
connect. supply. deliver.



ODASCE

Douane et Fiscalité des Échanges

DOUANE & TRACABILITÉ

15e Colloque Douanier Européen



Emmanuelle GIDAIN
DGDDI

Céline OSCUL
Michelin

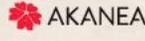
Albin ATGER
Innovista Sensors

Emmanuelle MEYER
Consultante

Stanislas ROQUEBERT
LHLF



the answer company
THOMSON REUTERS



CMS Francis Lefebvre
Avocats



DESCARTES



KUEHNE+NAGEL



mic
managing international
customs & trade compliance



ODASCE
Douane et Fiscalité des Échanges



Table ronde 4 – Traçabilité et compliance - Sommaire

⇒ Présentation thème, intervenants et table ronde

- ❖ vision de l'entreprise (avec des « International Trade Manager » et autre « Customs Compliance Manager » incarnés et passionnés)
- ❖ vision du juriste (avec un avocat brillant au crâne chauve et luisant)
- ❖ vision de l'administration (avec une Direction Générale des Douanes en avance sur son temps)

⇒ La(es) notion(s) de la Compliance

- ❖ Éclairage historique et glossaire
- ❖ Principes basiques
- ❖ Définitions communes

⇒ La méthodologie et les outils de la compliance

- ❖ Fonction transversale
- ❖ Méthodologie
- ❖ Exemples concrets

⇒ Les limites de la compliance

- ❖ L'état vs. l'entreprise
- ❖ Quels moyens ?
- ❖ Quelles sources ?

⇒ Conclusions et recommandations



Table ronde 4 – Les notions de la compliance

⇒ Éclairage historique et glossaire

⇒ Principes basiques

- ❖ Conformité réglementaire
- ❖ Programme **volontaire** de comportement **positif**
- ❖ Gestion des **risques**
- ❖ Outil de **gestion** et preuve de **bonne foi**

⇒ Définitions

- ❖ Ensemble des **processus** qui permettent d'assurer la **conformité des comportements** de l'entreprise, de ses dirigeants et de ses salariés aux **normes juridiques et éthiques** qui leur sont applicables
- ❖ En pratique : mise en œuvre de **process** par application du **principe de précaution**

⇒ Appliquée à la matière douanière, la compliance

- ❖ **Sécurisation et optimisation** des données essentielles (EVO)
- ❖ Procédures **écrites**
- ❖ **Objectif** : internalisation du contrôle du respect des règles par les entreprises, en décrivant les manquements qui peuvent apparaître, pour en faciliter l'identification et la suppression.



Table ronde 4 – La méthodologie et les outils de la compliance douanière

⇒ Fonction : transversale mais non uniforme d'une organisation à l'autre (sondage)

⇒ Méthodologie :

- ❖ Etape 1 : **Evaluation des risques** ;
- ❖ Etape 2 : **Mise en place d'un programme d'éthique et de conformité** : document de référence (code de conduite, charte interne) + procédures (clause anticorruption dans les contrats, procédures adaptées aux risques identifiés, vigilance vis à vis des tierces parties) ;
- ❖ Etape 3 : Désignation d'un **réfèrent** « compliance officer » ou « réfèrent conformité » ;
- ❖ Etape 4 : Mise en place d'un **dispositif de contrôle / audit de conformité** ;
- ❖ Etape 5 : **Communication et formation** ;
- ❖ Etape 6 : **Sanctions**.



Table ronde 4 – La méthodologie et les outils de la compliance douanière

⇒ Outils internes / bonnes pratiques :

- ❖ Cartographie des flux ET des risques
- ❖ Outils de gestion / **identification des aspects douaniers** : CT (groupe de travail), origine (check list fournisseurs), valeur (check list compta.), etc. **arbres de décisions, formulaires AVANT** importation / exportation, **fichiers de suivis, fichiers d'incidents**, etc. (ERP ou non)
- ❖ KPI, indicateurs de performance : **quantitatifs** (budget, droits de douane acquittés, économies générées, coûts des sous-traitants etc.) et **qualitatifs** (nombre d'erreurs, régularisations etc.)
- ❖ **Plan de contrôle interne** : a priori et a posteriori (grille d'audit, fichiers de suivi et de régularisation, etc.)
- ❖ Plan de **communication interne** : 10 règles d'or, feuille de route, sensibilisation, café douanes, interface FAQ, etc.
- ❖ **Structuration** du « service douane » : top management impliqué (risques et optimisations), moyens humains (indispensables) et financiers
- ❖ **Documents cadres** : politique d'incoterms, contrats types (RDE et fournisseurs), check list import / export, instructions RDE?
- ❖ **Formations régulières, Veille réglementaire, permanence** douanes etc.
- ❖ Liens avec les autres services et **visibilité du service** : PAF, OEA S etc.

⇒ Exemples concrets :

⇒ Fichiers de suivi, de reporting, Délégation de pouvoirs, Contrôle et enquêtes internes



Table ronde 4 – Les limites de la compliance

⇒ Le développement de la compliance est une bonne chose pour **éviter les infractions / gérer le risque** etc. **MAIS** cela témoigne aussi de l'incapacité des États à vérifier eux-mêmes le respect des règles qu'ils imposent : **plus de responsabilités (encore) pour les entreprises**

⇒ « Expression de la volonté des pouvoirs publics d'imposer des règles dont ils n'ont pas la force d'assurer l'effectivité »

⇒ Les limites en synthèse :

- ❖ Un « excès de compliance » peut bloquer les entreprises
- ❖ Plus de responsabilité pour les entreprises car les États ne peuvent plus assurer la vérification du respect des règles qu'ils imposent MAIS il faut des moyens (humains, financiers, etc.)
- ❖ Difficulté à identifier la source de l'obligation et de la responsabilité
- ❖ Inversion du système probatoire : encore sur les entreprises
- ❖ Distorsion mondiale / multiplication des barrières tarifaires
- ❖ Halte à la routine!
- ❖ Difficulté dans la transversalité administrative / lourdeur administrative
- ❖ Manque d'harmonisation du contentieux douanier
- ❖ Manque d'harmonisation dans l'interprétation des règles
- ❖ Quid droit à l'erreur ?



Table ronde 4 – Conclusions / Recommandations (1/2)

De prime abord, la compliance peut apparaître comme une contrainte, source de coûts pour les entreprises. Mais à très moyen terme, elle se révèle être un atout incontournable :

- ❖ Véritable avantage compétitif
- ❖ Image positive de l'entreprise externe et interne
- ❖ Facteur de **confiance** pour les clients et les fournisseurs
- ❖ Gage de bon fonctionnement et de **bonne gouvernance** pour l'administration
- ❖ Réponse aux **contrôles éventuels**
- ❖ **Limitation des risques** auxquels l'entreprise peut être exposée

Mais, la compliance est une notion à tiroirs donc difficile à appréhender : compliance et traçabilité, Compliance et export control / trade compliance, Compliance et qualité



Table ronde 4 – Conclusions / Recommandations (2/2)

En outre, la compliance est un principe universel mais lié à un contexte pays ou groupe de pays

Recommandations et pistes de réflexion :

- ❖ Une compliance adaptée aux sociétés (grande, petite etc.- exemple OEA)
- ❖ Des formations adaptées
- ❖ Un top management aux aguets
- ❖ Des outils cibles (procédures, fichiers, etc.) partagés par la douane et/ou certaines entreprises pilotes
- ❖ Une coopération douane / entreprise accrue

En synthèse : compliance, traçabilité et douanes => assurer les données (EVO), gérer le risque, gagner du temps SI on a les moyens !

**DOUANE &
TRACABILITÉ**

15e Colloque Douanier Européen



Olivier GANNE
Decathlon

Céline FALCO
Kuehne + Nagel

Catherine CABRERA
Air France

Marc BROCARDI
Arsene TAXAND

Arne MIELKEN
E2OPEN





«MANAGEMENT DE LA TRAÇABILITÉ, CASSER DES SILOS POUR RECOLTER DU BLÉ »

Pourquoi, comment, qui ?

1. RETOUR D'EXPÉRIENCES D'ENTREPRISES

- Traçabilité subie ou choisie...
- Risque réputationnel
- Confidentialité

2. STRATÉGIE ET OPPORTUNITÉ

- Auto-évaluation : vecteur de transversalité (expérience OEA...)
- Réciprocité (qui passe pour le client et le fournisseur par le contrat ; pour l'administration, par la relation de confiance et l'analyse de risque)
- Valeur ajoutée : enrichissement des données, flexibilité, adaptabilité

3. L'HUMAIN

- Définir la politique de traçabilité au-delà des silos : transversalité, confidentialité, sécurisation
- Partager la traçabilité : parler un même langage, avoir la compétence (enjeu formation)
- Organisation : Qui peut porter ce nouveau métier ? Le douanier d'entreprise ? « Compliance Officer » ou « Trade Compliance Officer » ?
- Projet porté par le top management



**UNE
DONNEE
SOURCE...**

**...LA PLUS EN
AMONT DANS
LE PROCESS...**

**...DANS
LE PLUS PETIT
DENOMINATEUR
COMMUN.**

DECATHLON



the answer company
THOMSON REUTERS



AKANEA



C'M'S Francis Lefebvre
Avocats



DESCARTES



KUEHNE+NAGEL



mic
managing
international
customs & trade compliance



ODASCE
Douane et Fiscalité des Échanges



R.O.I Air France Industrie 4 Elements in Global Trade Management

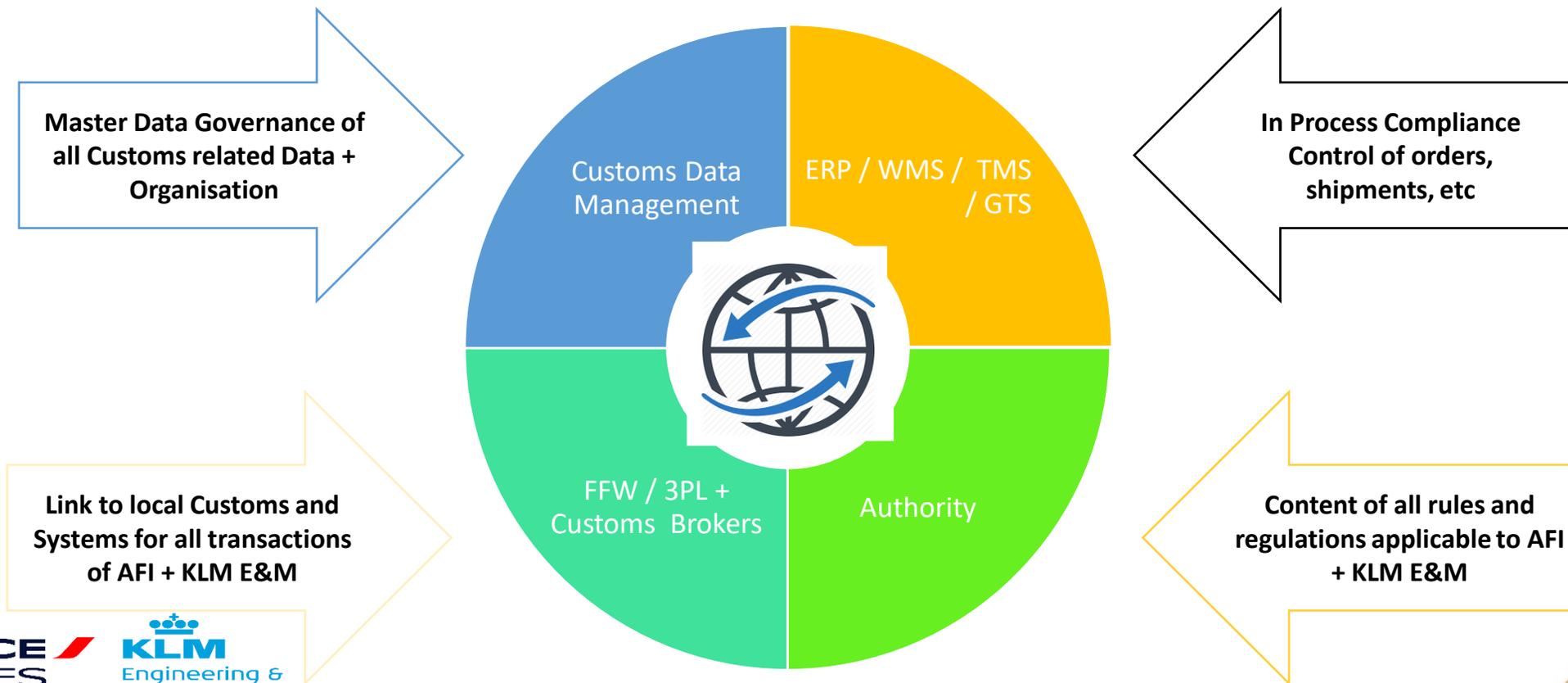




Table Ronde n°5 – Traçabilité & Management

Les PME et ETI face au digital



**LA TRANSFORMATION
DIGITALE...
...LA GRANDE OUBLIEE
DES PME et ETI ?**

**REVOIR SON
BUSINESS MODEL**

**LE DIRIGEANT :
CLE
ESSENTIELLE A
LA REUSSITE DU
PROJET**

**IMPLIQUER SES
COLLABORATEURS
& OBTENIR LEUR
ADHESION**

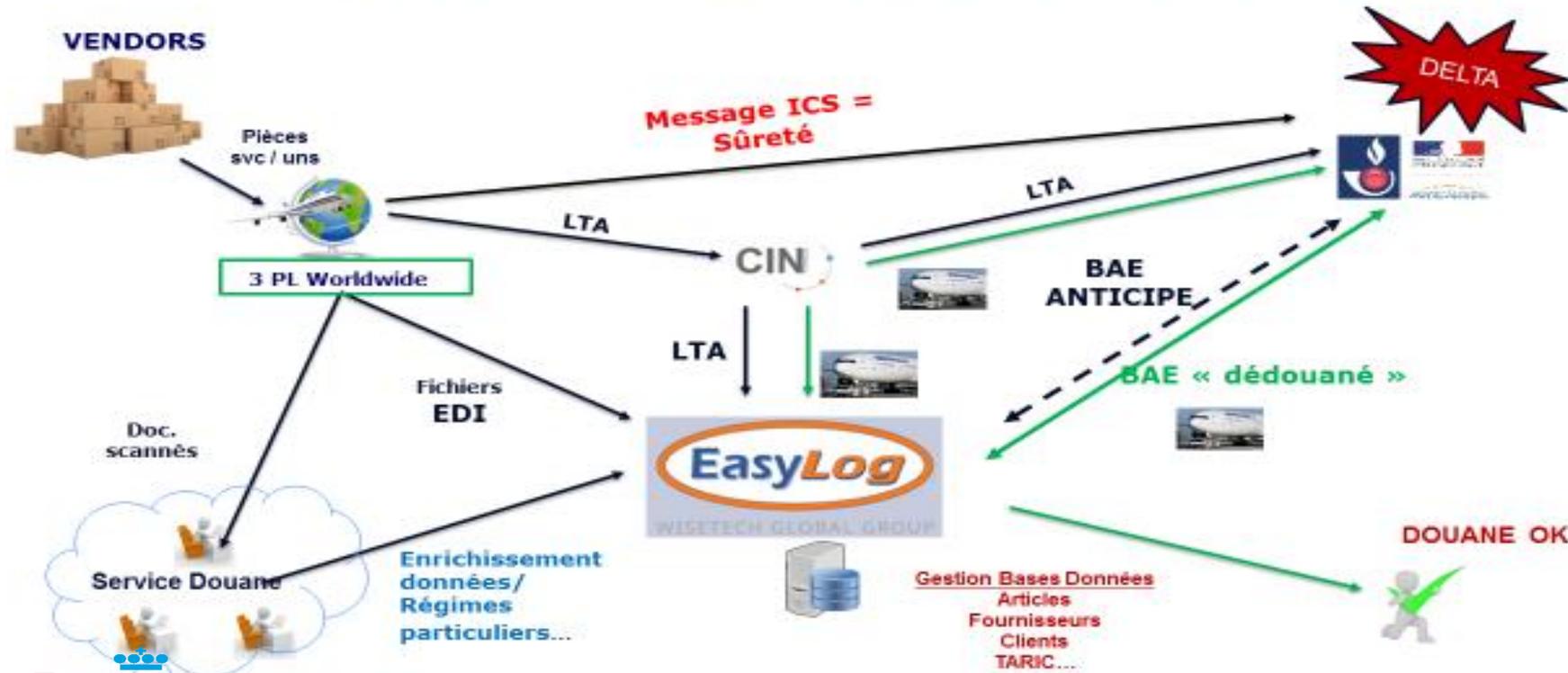
KUEHNE+NAGEL





Management de la Traçabilité: Stratégies et Opportunités

PROJET DOUANE ANTICIPEE ERP / EASYLOG





**SIMPLIFIER
LES
PROCESS**

**LIMITER LES
COÛTS
IMPREVUS**

**NE PAS ETRE
LE FREIN A
L'INNOVATION**

DECATHLON



the answer company
THOMSON REUTERS



AKANEA



CMS Francis Lefebvre
Avocats



DESCARTES



KUEHNE+NAGEL



mic
managing international
customs & trade compliance



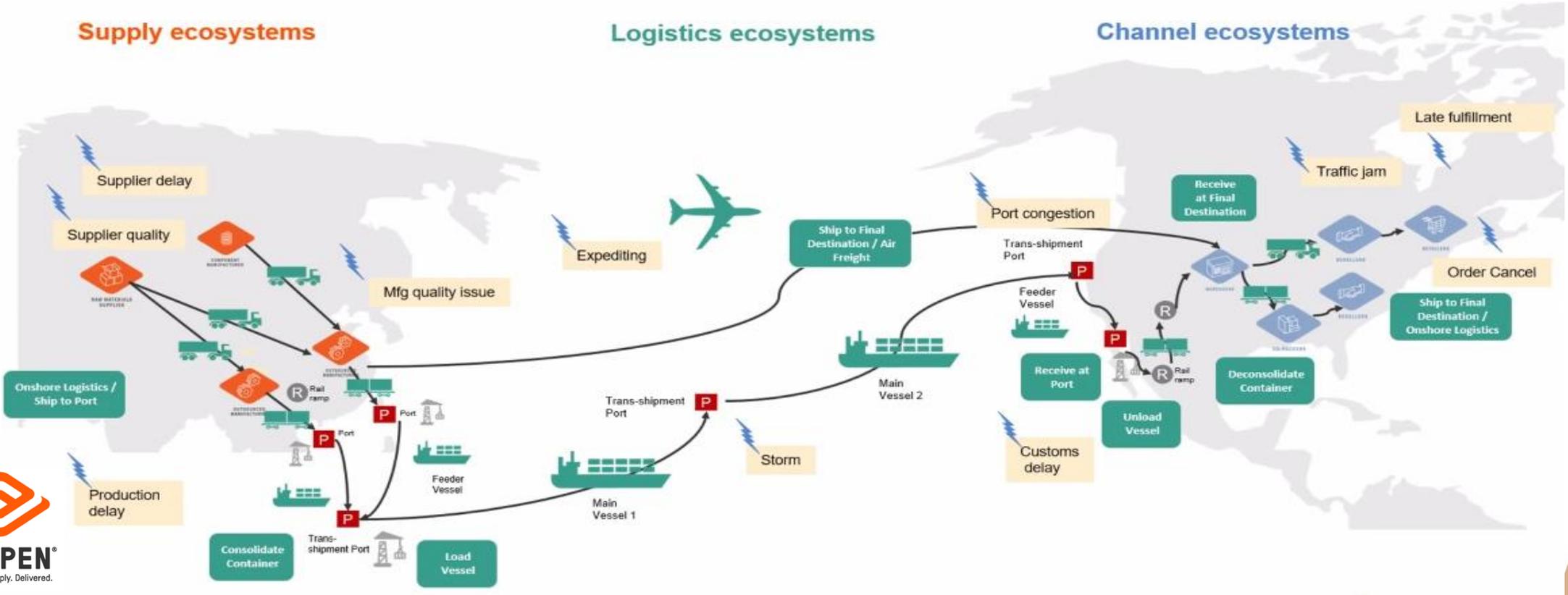
E2OPEN



ODASCE
Douane et Fiscalité des Échanges



Table Ronde n°5 – Traçabilité & Management Management de la traçabilité : stratégies et opportunités



Demand. Supply. Delivered.





Table Ronde n°5 – Traçabilité & Management

La traçabilité est une opportunité pour revaloriser l'humain



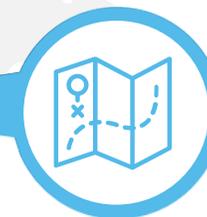
PRÉREQUIS :
MAITRISER LE
DIGITAL



DÉVELOPPER
SES ÉQUIPES



PASSER DE
L'OPERATION AU
SERVICE

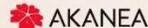


INFLUENCER LA
SUPPLY CHAIN

KUEHNE+NAGEL



the answer company
THOMSON REUTERS



C'M'S Francis Lefebvre
Avocats



DESCARTES



KUEHNE+NAGEL



DOUANE & TRACABILITÉ

15e Colloque Douanier Européen

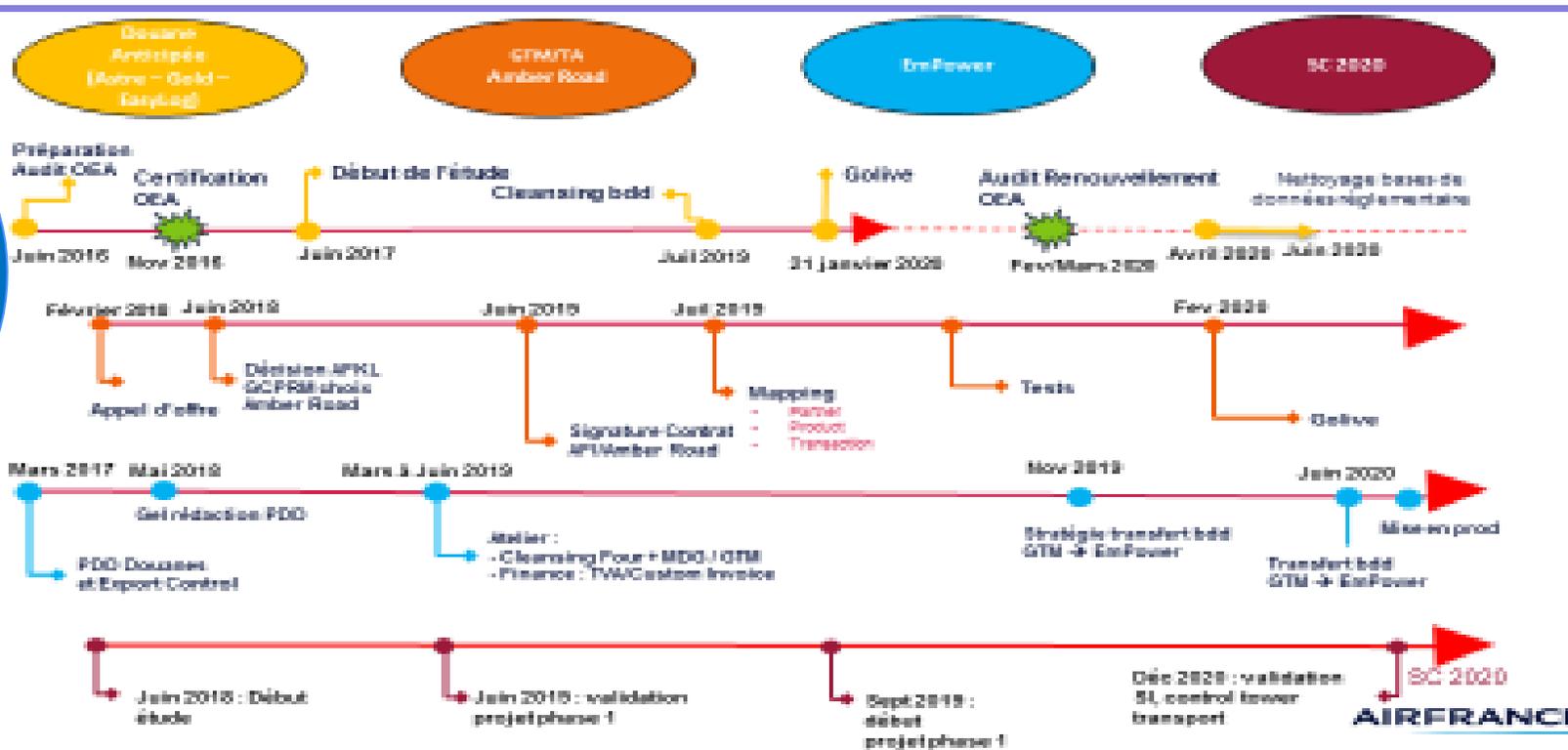


L'humain au cœur de l'action Créativité et Adaptabilité

Chronologie d'implémentation SI – Inter. Trade Compliance

Experts Douane
Déclarants
Gestionnaires BDD

Achats
Vendeurs
Logisticiens
Qualité
Finances



AIRFRANCE INDUSTRIES

KLM Engineering & Maintenance



the answer company
THOMSON REUTERS



AKANEA



C'M'S Francis Lefebvre
Avocats



DESCARTES



KUEHNE+NAGEL



managing international customs & trade compliance
mic



E2OPEN



ODASCE
Douane et Fiscalité des Échanges



Table Ronde n°5 – Traçabilité & Management

La traçabilité est une opportunité pour revaloriser l'humain





Denis REDON

C/M/S/ Francis Lefebvre

Avocats

Rapport d'Etonnement...

**RENDEZ-VOUS
DANS 2 ANS**

**MERCI
THANK YOU**



ODASCE
Douane et Fiscalité des Échanges