

ANNEXE

**Deuxième plan d’action pour lutter contre le commerce illicite du tabac 2018-2022**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rubrique** | **Titre** | **Description** | **Actions** | **Délais** | **Responsable** |
| **A** | **Mobiliser les principaux pays d’origine et de transit** |  |  |  |  |
| **A.1** | **Relations multilatérales - Protocole de la CCLAT** |  |  |  |  |
| A.1.1 | Faire du protocole de la Convention-cadre pour la lutte antitabac (CCLAT) un outil efficace de gouvernance mondiale | Promouvoir la ratification et la mise en œuvre du protocole de la CCLAT dans les pays tiers concernés, notamment dans le voisinage de l’UE (particulièrement les pays candidats et les pays candidats potentiels, et les pays du voisinage), y compris par les cadres institutionnels de l’UE avec les pays concernés | Mobilisation ciblée avec les pays concernés | En continu | Commission  SEAE |
| A.1.2 | Soutien à la mise en œuvre du protocole de la CCLAT | Soutenir les États membres dans la mise en œuvre du protocole de la CCLAT par l'intermédiaire d'un groupe de projet spécifique pour les États membres | Documents d’orientation | 2019 | Commission |
| A.1.3 | Point focal mondial pour l’échange d’informations | Jouer un rôle de premier plan dans le groupe de travail sur les systèmes de suivi et de traçabilité qui a été créé lors de la 1re Réunion des Parties (Genève, 8-10 octobre 2018) et qui examinera la manière de mettre sur pied un point focal efficace et efficient, en coopération étroite avec le Secrétariat du CCLAT (article 8 du protocole de la CCLAT) | Contribuer à un rapport qui sera présenté lors de la 2e Réunion des Parties au protocole de la CCLAT | 2020 | Commission |
| A.1.4 | Utiliser de nouveaux instruments juridiques de coopération internationale | Contribuer activement au Groupe de travail sur la coopération et l’assistance, créé lors de la 1re Réunion des Parties (Genève, 8-10 octobre 2018), qui examinera comment mettre en œuvre les nouveaux instruments juridiques (tels que les instruments d’échange d’informations et d’assistance mutuelle) en vertu de la Partie V du protocole de la CCLAT | Contribuer à un rapport qui sera présenté lors de la 2e Réunion des Parties au protocole de la CCLAT | 2020 | Commission  États membres |
| A.1.5 | Mouvement de matériel de fabrication et de conditionnement du tabac | Lancer une étude de faisabilité pour élaborer un système visant à mieux contrôler les mouvements intra- UE de matériel utilisé dans la fabrication et le conditionnement des produits du tabac (art. 6 du protocole de la CCLAT) | Étude de faisabilité | 2019 | Commission |
| A.1.6 | Interdiction de mêler des produits du tabac à d’autres produits dans un seul conteneur dans les zones de libre-échange de l’Union européenne | Présenter une proposition d’interdiction relative au mélange de produits du tabac avec d’autres produits dans un seul conteneur dans les zones de libre-échange de l’Union européenne (art. 12, paragraphe 2, du protocole de la CCLAT) | Proposition présentée | 2021 | Commission |
| A.1.7 | Soutien au Secrétariat de la CCLAT | Aider le Secrétariat de la CCLAT en lui fournissant une expertise et du matériel afin d’accompagner les Parties dans la mise en œuvre du protocole de la CCLAT | Assistance technique | En continu | Commission |
| **A.2** | **Relations bilatérales** |  |  |  |  |
| A.2.1 | Échange d’informations douanières avec des pays tiers | Donner suite aux conclusions du Conseil du 19 décembre 2016 sur le renforcement de l’échange d’informations douanières avec les pays tiers ainsi qu’au séminaire de haut niveau organisé par la présidence bulgare les 7 et 8 juin 2018 | Mesures d’évaluation et de suivi potentielles le cas échéant | 2019 | Commission |
| A.2.2 | Accord stratégique de coopération administrative avec l’administration générale des douanes de la République populaire de Chine | Mise en œuvre efficace des activités prévues dans l’accord stratégique de coopération administrative après sa signature en juillet 2018 | Achèvement des activités prévues dans l’accord stratégique de coopération administrative | 2021 | OLAF |
| A.2.3 | Accord de coopération et d'assistance administrative mutuelle en matière douanière (CCMAA) avec la République populaire de Chine | Réexamen de l’accord de coopération et d'assistance administrative mutuelle en matière douanière de 2004 avec la République populaire de Chine | Mesures d’évaluation et de suivi potentielles le cas échéant | 2020 | Commission |
| A.2.4 | Accord de coopération administrative avec les Émirats arabes unis | Poursuivre les discussions avec l’autorité douanière fédérale des Émirats arabes unis pour conclure un accord de coopération administrative avec l’OLAF | Signature d'un accord de coopération administrative | 2019 | OLAF |
| A.2.5 | Accord de coopération et d'assistance administrative mutuelle en matière douanière (CCMAA) avec les Émirats arabes unis | Examiner la faisabilité d’un accord de coopération et d'assistance administrative mutuelle en matière douanière avec les Émirats arabes unis | Conclusion des discussions en matière de faisabilité et des mesures d’évaluation potentielles le cas échéant | En continu | Commission  SEAE |
| A.2.6 | Rapprochement des taux d'accises par les pays tiers | Négocier de nouveaux engagements avec les principaux pays candidats et les pays candidats potentiels, et d’autres pays concernés dans le voisinage européen pour rapprocher leurs taux d’accises des niveaux applicables dans l’Union européenne | Engagements à obtenir | En continu | Commission  SEAE |
| A.2.7 | Coopération douanière avec la Biélorussie | Renforcer la coopération douanière avec la Biélorussie par un cadre approprié | Renforcer l'efficacité de la participation et de la coopération | En continu | Commission  SEAE  OLAF |
| A.2.9 | Agents de liaison de l’OLAF | Augmenter le nombre d’agents de liaison de l’OLAF dans les principaux pays tiers, dans les limites des ressources disponibles | Hausse du nombre d’agents de liaison de l’OLAF | 2022 | Commission  OLAF  SEAE |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **B** | **Limiter l’offre** |  |  |  |  |
| **B.1** | **Sécuriser la chaîne d’approvisionnement – Nouveau système de traçabilité de l’Union européenne pour les produits du tabac** |  |  |  |  |
| B.1.1 | Soutenir le déploiement d’un nouveau système de traçabilité | Soutenir les États membres dans le déploiement du nouveau système de traçabilité européen prévu dans le cadre de la directive sur les produits du tabac de 2014 | Aide fournie | 2019 | Commission |
| B.1.2 | Promouvoir le système de traçabilité européen dans les pays du voisinage | Proposer de l’aide et du soutien aux pays du voisinage élargi de l’UE (notamment les pays candidats et les pays candidats potentiels, et les pays du voisinage européen) pour mettre en place des systèmes de traçabilité similaires, éventuellement intégrés | Alignement efficace des systèmes de traçabilité dans les pays concernés | 2022 | Commission  SEAE |
| B.1.3 | Examen du système de traçabilité de l’UE | Examiner le fonctionnement du système de suivi et de traçabilité de l’UE, en particulier les procédures de sélection des pays tiers indépendants | Examen | 2021 | Commission |
| **B.2** | **Limiter l’offre de matières premières** |  |  |  |  |
| B.2.1 | Mouvements de tabac brut et de tabac coupé | Élaborer des outils opérationnels pour mieux suivre et contrôler les mouvements transfrontaliers de tabac brut et de tabac coupé vers l’UE et au sein de l’UE, y compris en organisant un atelier technique pour analyser les systèmes nationaux concernés | Mesures prises pour effectuer le suivi et le contrôle des mouvements du tabac brut et de tabac coupé | 2021 | Commission  États membres |
| B.2.2 | Réduction de l’accès aux filtres | Analyser les possibilités de réduire l’accès des producteurs de tabac illicite aux mèches d’acétate et aux filtres de cigarette en coopération avec les pays d’origine concernés | Rapport | 2022 | Commission |
| **B.3** | **Renforcer le cadre douanier** |  |  |  |  |
| B.3.1 | Système d’informatisation des mouvements et des contrôles des produits soumis à accises | Élargir le système d’informatisation des mouvements et des contrôles des produits soumis à accises (EMCS), créé par la directive 2008/118, au mouvement entreprise à entreprise avec droits acquittés, afin d’améliorer le suivi des mouvements, conformément à la proposition de la Commission du 25 mai 2018 concernant la révision de ladite directive. | Adoption | 2022 | Parlement européen  Conseil |
| B.3.2 | Assistance technique aux services d’enquête douanière des États membres | Aider les États membres à acquérir des équipements de contrôle douanier, conformément à la proposition de la Commission du 12 juin 2018 [COM(2018)474] | Programme adopté | 2019 | Parlement européen  Conseil |
| **B.4** | **Renforcer l’application des règles, améliorer la détection des infractions et mettre en place des sanctions plus sévères** |  |  |  |  |
| B.4.1 | Cadre d’application |  |  |  |  |
| B.4.1.1 | Création du Parquet européen | Créer un Parquet européen fonctionnel et doté de moyens appropriés pour enquêter sur les affaires à grande échelle de commerce illicite du tabac | Parquet européen opérationnel | Fin 2020 | Commission  Parquet européen |
| B.4.1.2 | Cadre juridique de l’OLAF | Proposition de la Commission du 23 mai 2018 modifiant le règlement nº 883/2013 pour améliorer l’efficacité des enquêtes de l’OLAF | Adoption | 2019 | Parlement européen et Conseil |
| B.4.1.3 | Mise en œuvre de la directive (UE) 2017/1371 | Assurer un suivi par rapport à la mise en œuvre intégrale de la directive (UE) 2017/1371 du Parlement européen et du Conseil du 5 juillet 2017 relative à la lutte contre la fraude portant atteinte aux intérêts financiers de l’Union au moyen du droit pénal, en ce qui concerne les infractions relatives au commerce illicite du tabac | Suivi de la mise en œuvre intégrale | À compter de juillet 2019 | États membres  Commission |
| B.4.1.4 | Modalités de collaboration entre l’OLAF et Europol | Europol et l’OLAF doivent se mettre d'accord sur les modalités de leur collaboration élargie et l’association consécutive de l’OLAF au projet d’étude Smoke d’Europol | Accord sur les modalités de collaboration | 2019 | Europol  OLAF |
| B.4.1.5 | Renforcement de la coordination des contrôles douaniers | Renforcer la coordination des contrôles douaniers ciblant le commerce illicite du tabac à l’échelle européenne, y compris dans le cadre des cycles de travail relevant d’EMPACT (Europol) et du plan d’action opérationnel (Groupe "Coopération douanière") | Coordination efficace des services répressifs | En continu | Europol  États membres  Commission  OLAF |
| B.4.1.6 | Mémorandum d’entente OLAF-OMD | Mettre à jour et renforcer l’accord de coopération OLAF-OMD de 2003 sur les données relatives à la saisie de cigarettes | Mémorandum d’entente adopté | 2019 | OLAF |
| B.4.1.7 | Sanctions administratives | Proposition de directive de la Commission sur le cadre juridique de l’Union régissant les infractions douanières et les sanctions qui y sont applicables (COM/2013/0884 final) | Adoption | 2020 | Parlement européen et Conseil |
| B.4.2 | Activités opérationnelles |  |  |  |  |
| B.4.2.1 | Lutte contre la production illégale de tabac dans l’Union européenne | Renforcer la coopération opérationnelle entre les forces de police et les douanes pour détecter et démanteler les sites de production illicite de tabac dans l’Union européenne | Sites de production illicite de tabac détectés et fermés | En continu | États membres  Europol  OLAF |
| B.4.2.2 | Activité opérationnelle ciblée sur la frontière terrestre orientale de l’Union européenne | Mener des activités opérationnelles ciblées sur la contrebande de cigarettes sur la frontière terrestre orientale de l’Union européenne | Volume saisi et impact financier estimé | En continu | États membres  OLAF  Frontex |
| B.4.2.3 | Activité opérationnelle ciblée sur la mer Noire, la mer Adriatique et l’est de la mer Méditerranée | Mener des activités opérationnelles ciblées sur la contrebande de cigarettes sur la mer Noire, la mer Adriatique et l’est de la mer Méditerranée | Volume saisi et impact financier estimé | En continu | États membres  OLAF |
| B.4.2.4 | Activité opérationnelle ciblée sur le tabac de pipe à eau | Mener des activités opérationnelles ciblées sur la contrebande de tabac de pipe à eau | Volume saisi et impact financier estimé | En continu | États membres  OLAF |
| B.4.2.5 | Activité opérationnelle ciblée sur les ventes illicites de tabac sur Internet | Mener des activités opérationnelles ciblées sur les ventes de produits illicites du tabac sur Internet | Volume saisi et impact financier estimé | 2021 | États membres  OLAF |
| B.4.2.6 | Procédures de transit | Mener des activités conjointes intensifiées pour lutter contre les infractions aux procédures de transit des produits soumis à accise | Hausse des infractions détectées | 2020 | États membres (par l’intermédiaire de la CELBET)  OLAF |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **C** | **Limiter la demande** |  |  |  |  |
| **C.1** | **Sensibilisation** |  |  |  |  |
| C.1.1 | Eurobaromètre sur le tabac illicite | Rassembler des données objectives, à l’échelle nationale, sur la perception publique du commerce illicite du tabac, en complément de l’Eurobaromètre spécial nº 443 de 2016 | Publication du rapport Eurobaromètre | 2019 | Commission |
| C.1.2 | Campagnes de sensibilisation | Fournir une plateforme donnant aux États membres la possibilité d’échanger de bonnes pratiques par des campagnes de sensibilisation mettant l’accent sur les risques associés à l’achat de produits illicites du tabac | Bonnes pratiques échangées entre les États membres | 2020 | Commission  États membres |
| **C.2** | **Réduire les mesures d’incitation** |  |  |  |  |
| C.2.1 | Taux et structures appliqués aux tabacs manufacturés | Réexaminer les taux minimaux applicables en vertu de la directive 2011/64/UE concernant la structure et les taux des accises applicables aux tabacs manufacturés, sur la base des conclusions du rapport de la Commission du 12 janvier 2018 [COM(2018)017] | Rapport sur l’avancée du réexamen des taux minimaux | 2020 | Commission |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **D** | **Analyse et renseignement** |  |  |  |  |
| **D.1** | **Collecte et analyse de données** |  |  |  |  |
| D.1.1 | Amélioration de la production de rapports | Production systématique de rapports par les États membres sur des saisies et des renseignements pertinents par l'intermédiaire de l’application du système d’information antifraude (CIS+), facilitée par la mise en œuvre de l’approche «une saisie-un rapport» et en fonction des orientations à définir lors d’un atelier technique pour les autorités douanières | Couverture complète dans CIS+ | 2020 | États membres  Commission |
| D.1.2 | Outil informatique modernisé pour les statistiques relatives aux saisies | Fournir aux États membres un outil informatique modernisé pour la production de rapports sur les cigarettes saisies et pour l’échange de renseignements dans le domaine du tabac (CIS+) | Application informatique fournie | À partir de 2018 | Commission |
| D.1.3 | Analyse des données | Fournir de l’aide pour renforcer les capacités d’analyse des États membres pour la détection des envois illicites, y compris grâce à des réunions d’expert et à une infrastructure informatique appropriée | Assistance technique | Projet spécifique sur les produits du tabac à compter de 2019 | Commission |
| D.1.4 | Analyses de risques au moyen du système d’informatisation des mouvements et des contrôles des produits soumis à accises | Mieux utiliser les données du système d’informatisation des mouvements et des contrôles des produits soumis à accises à des fins d’analyse des risques | Rapport | Jusqu’en 2020 | Commission  États membres |
| D.1.5 | Utilisation des données générées par le système de traçabilité de l’UE pour les produits du tabac à des fins d’analyse des données | Aider les États membres en fournissant des moyens analytiques et pratiques pour l’utilisation des données collectées au moyen du système de stockage et de traçabilité | Assistance offerte aux États membres | À partir de 2020 | Commission |
| D.1.6 | Évaluation du marché illicite du tabac | Étude de faisabilité sur l’évaluation du marché illicite du tabac comme base de la prise de décisions politiques et opérationnelles avisées | Publier l’étude et, le cas échéant, lancer un projet pilote pour tester la méthodologie | 2020 | Commission |
| D.1.7 | Laboratoire du tabac de l’Union européenne | Fournir une analyse technique et chimique d’échantillons sélectionnés de produits du tabac qui ont été saisis et promouvoir les capacités du laboratoire auprès des services douaniers nationaux | Nombre d’analyses proposées  Actions de promotion | En continu | Commission  OLAF |
| **D.2** | **Renforcement de la coordination et de la coopération** |  |  |  |  |
| D.2.1 | Rapport annuel sur le commerce illicite du tabac | Fournir un rapport annuel pour éclairer les autorités douanières des États membres sur les renseignements recueillis sur le commerce illicite du tabac | Rapport | À partir de 2019 | OLAF |
| D.2.2 | Échange d’informations avec les États membres sur le commerce illicite du tabac | Échange d’informations avec des experts des États membres sur les tendances et les mesures correctives éventuelles dans le cadre du Groupe d’experts de la Commission sur la lutte contre le commerce illicite du tabac | Deux réunions annuelles | En continu | Commission  États membres |
| D.2.3 | Coopération en matière d'analyse stratégique | Échange d’analyses stratégiques entre l’OLAF et Europol, et d’autres entités publiques concernées, le cas échéant | Transmission et discussion des résultats d'analyse | En continu | OLAF  Europol  Autres entités publiques concernées |
| D.2.4 | Conférence des parties prenantes sur le commerce illicite du tabac | Organiser un événement pour informer les parties prenantes sur les tendances relatives au commerce illicite du tabac et discuter de la perception de ce défi par le public | Conférence des parties prenantes organisée | 2022 | Commission |