

**Ordonnance
sur le traitement des données personnelles
dans l'Administration fédérale des douanes
(Ordonnance sur le traitement des données dans l'AFD)¹**

du 4 avril 2007 (Etat le 1^{er} janvier 2014)

Le Conseil fédéral suisse,

vu les art. 110, al. 3 et 112, al. 5, de la loi du 18 mars 2005 sur les douanes (LD)²,
arrête:

Section 1 Dispositions générales

Art. 1 Objet et champ d'application

¹ La présente ordonnance règle le traitement des données personnelles dans l'Administration fédérale des douanes (AFD) au moyen de systèmes d'information servant à fixer et percevoir des redevances, à établir des analyses de risques, à poursuivre et juger des infractions, à établir des statistiques, à exécuter et analyser les activités de police dans la domaine du contrôle des personnes, à exécuter et analyser l'exécution des actes législatifs de la Confédération autres que douaniers, ainsi qu'à exécuter et analyser les activités de lutte contre la criminalité.

² Est considéré comme système d'information tout ensemble de données personnelles saisies sous forme électronique ou sous une autre forme.

³ Sont réservées les dispositions régissant:

- a. les systèmes d'information spéciaux de l'AFD;
- b. les systèmes d'information d'autres organes fédéraux dont l'AFD partage l'utilisation.

Art. 2 Annexes

¹ Les annexes contiennent les indications suivantes au sujet des systèmes d'information:

- a. l'objectif;
- b. le contenu;

RO 2007 1715

¹ Nouvelle teneur selon le ch. III 2 de l'O du 30 janv. 2008, en vigueur depuis le 1^{er} juil. 2008 (RO 2008 583).

² RS 631.0

- c. les compétences et l'organisation;
- d. l'accès et le traitement;
- e. les éventuelles dérogations aux dispositions de l'ordonnance.

² Les annexes sont constituées des trois parties suivantes:

- a. les annexes A contiennent les systèmes d'information relevant de la compétence de la Direction générale des douanes (DGD) et de celle du Commandement du Corps des gardes-frontière (Cgfr) en sa qualité d'organe de la DGD;
- b. les annexes B contiennent les systèmes d'information relevant de la compétence de la direction d'arrondissement des douanes concernée ou de celle du commandement de région gardes-frontière concerné;
- c. les annexes C contiennent les systèmes d'information relevant de la compétence du bureau de douane concerné.

³ Sont réputés identité et adresse (ch. 2 des annexes) en particulier et en tant que de besoin:

- a. pour les personnes physiques: nom, prénom(s), numéro de la pièce d'identité, nom de célibataire, nom d'emprunt, nom et prénom(s) du père et de la mère, date de naissance, lieu de naissance, lieu d'origine, sexe, état civil, profession, langue, rue, domicile, numéros de téléphone, de téléphone mobile et de téléfax, adresse électronique, numéro de compte bancaire, indication requise pour le représentant légal;
- b. pour les personnes morales et les associations de personnes: nom, entreprise, forme juridique, rue, siège, personnes ou organes agissant en son nom, numéros de téléphone, de téléphone mobile et de téléfax, adresse électronique, numéro de compte bancaire, indication requise pour le représentant légal.

Art. 3 Compétence et responsabilité

¹ La compétence de gestion de chacun des systèmes d'information est dévolue en fonction de l'objectif du traitement à la DGD, aux directions d'arrondissement, aux commandements de région gardes-frontière ou aux bureaux de douane. Si divers offices de l'AFD gèrent des systèmes d'information pour lesquels le traitement des données poursuit le même objectif, leur activité est coordonnée par l'office hiérarchiquement supérieur.

² L'office de l'AFD compétent dans le cas d'espèce est responsable des données qu'il traite et de leur contenu.

Art. 4 Organisation

¹ Les systèmes d'information fondés sur un traitement électronique des données sont exploités sous la forme d'applications propres ou sur la plate-forme bureautique par l'Office fédéral de l'informatique et de la télécommunication (OFIT) sur mandat de l'AFD. L'office est responsable de l'exploitation des systèmes d'information.

² Si les mêmes données sont traitées par divers offices de l'AFD, les systèmes d'information correspondants peuvent être mis en réseau pour autant que cela soit nécessaire à un traitement efficace des données.

Section 2 Traitement des données

Art. 5 Principe

¹ Les données personnelles ne peuvent être traitées que dans les limites du but assigné par chacune des annexes.

² La collecte de données personnelles doit être reconnaissable par les personnes concernées.

Art. 6 Communication de données

¹ L'AFD communique les données tirées des systèmes d'information à d'autres autorités en Suisse ainsi qu'à des tiers lorsqu'une telle obligation d'informer est prévue par la loi. La communication de données n'est autorisée qu'aux fins prévues aux art. 1, al. 1 et 2, al. 1, let. a.

² La communication des données par procédure d'appel n'est possible que si l'art. 112, al. 4, LD l'autorise et que l'annexe afférente le prévoit expressément. Au sein de l'AFD, l'accès au système d'information est effectué par procédure d'appel à condition qu'un tel accès soit expressément prévu par l'annexe afférente (art. 112, al. 4, let. b, LD).

Art. 7 Droits des personnes concernées

¹ Les droits des personnes concernées, en particulier le droit d'accès aux données, à leur rectification et à leur suppression, sont régis par la loi fédérale du 19 juin 1992 sur la protection des données³ et ses dispositions d'exécution.

² Les données inexactes et celles qui ne sont pas conformes à la présente ordonnance doivent être corrigées ou supprimées d'office.

Art. 8 Conservation et suppression de données

¹ Les données contenues dans les systèmes d'information sont conservées pendant cinq ans pour autant que l'annexe concernée ne prévoi.e pas un autre délai.

² Les données contenues dans les systèmes d'information sont supprimées à l'expiration du délai de conservation à moins qu'elles ne soient archivées.

³ RS 235.1

Art. 9 Archivage de données

Les données qui ne sont plus utilisées sont proposées aux Archives fédérales pour archivage. La proposition, l'évaluation et la livraison des données sont régies par la loi fédérale du 26 juin 1998 sur l'archivage⁴.

Art. 10 Sécurité des données

¹ La garantie de la sécurité des données est régie par les art. 20 et 21 de l'ordonnance du 14 juin 1993 relative à la loi fédérale sur la protection des données⁵ et par les art. 14 et 15 de l'ordonnance du 26 septembre 2003 sur l'informatique dans l'administration fédérale⁶.

² Les données, les programmes et les documentations qui y sont rattachés doivent être protégés contre tout traitement non autorisé, la destruction et le vol. Ils doivent pouvoir être restaurés.

³ L'office compétent de l'AFD configure l'accès aux divers systèmes d'information pour chaque utilisateur avec des profils d'utilisateur, des mots de passe et des logins individuels en concertation avec l'OFIT, de telle sorte que les systèmes d'information soient utilisés dans les seules limites des compétences de chacun. Les mots de passe communs et les logins collectifs sont admis exceptionnellement.

⁴ La DGD édicte en concertation avec l'OFIT des prescriptions relatives aux mesures organisationnelles et techniques assurant la sécurité des données et veille à ce que le traitement de données soit automatiquement enregistré.

Art. 11 Statistiques

¹ Les données personnelles qui n'ont pas été rendues anonymes peuvent être traitées à des fins de contrôle et de planification internes des affaires. Les résultats doivent être détruits après utilisation.

² Les données utilisées ou publiées à des fins statistiques ne doivent pas permettre de tirer des conclusions sur les personnes concernées.

Art. 12 Exploitation des sites intranet et internet de l'AFD

¹ L'exploitation des sites intranet et internet de l'AFD peut requérir le traitement par la DGD de données relatives à des personnes qui utilisent ces sites (log-files).

² Les données personnelles ne peuvent être traitées que pour cette exploitation et pas plus longtemps que nécessaire. Elles doivent être supprimées ou rendues anonymes au terme de l'exploitation.

⁴ RS 152.1

⁵ RS 235.11

⁶ [RO 2003 3687, 2007 3401 art. 22 al. 2, 2010 635 annexe ch. 2, 2011 4491].
Voir actuellement l'O du 9 déc. 2011 (RS 172.010.58).

Section 3 Dispositions finales

Art. 13 Abrogation du droit en vigueur

L'ordonnance du 9 mai 2003 sur le traitement des données⁷ est abrogée.

Art. 14 Modification du droit en vigueur

...⁸

Art. 15 Entrée en vigueur

La présente ordonnance entre en vigueur le 1^{er} mai 2007.

⁷ [RO **2003** 1638, **2004** 2019]

⁸ La mod. peut être consultée au RO **2007** 1715.

Autorisations exceptionnelles pour vols transfrontaliers sans utilisation d'un aéroport douanier

(art. 142, al. 2 et 3, OD⁹)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, b et e, LD, le système d'information vise à:

1. donner une vue d'ensemble des autorisations exceptionnelles valables;
2. permettre le contrôle du respect des conditions prévues par les autorisations.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse des titulaires de l'autorisation;
2. la date d'établissement et la date d'expiration de l'autorisation;
3. le nom de l'aéroport;
4. le nom du bureau de douane de contrôle.

3. Compétence et organisation

La section Exploitation de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Exploitation de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs compétents de la division Affaires pénales de la DGD et ceux des sections Enquêtes des directions d'arrondissement ont accès aux données.
3. Les collaborateurs compétents de la section Opérations du Commandement Cgfr ont accès aux données.
4. Les collaborateurs compétents des directions d'arrondissement, ceux des commandements de région gardes-frontière des arrissements douaniers ainsi que ceux des bureaux de douane de contrôle ont accès aux données nécessaires à l'accomplissement de leurs tâches.

⁹ RS 631.01

Systèmes d'information Finances et comptabilité (SI FICO)

(art. 70 à 72, 76, 88 et 90 LD; conv. du 20 mai 1987 relative à un régime de transit commun¹⁰)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, b, e et g, LD, les systèmes d'information servent à:

1. la perception de redevances;
2. la gestion des débiteurs et des créanciers;
3. la gestion des garanties fournies;
4. la gestion des mesures d'encaissement fondées sur la loi fédérale du 11 avril 1889 sur la poursuite pour dettes et la faillite¹¹.

Les données recueillies peuvent également être utilisées pour la rédaction de rapports et l'élaboration de statistiques ainsi que pour la planification de contrôles autonomes.

2. Contenu

Les systèmes d'information peuvent contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse des clients (personnes physiques ou morales et associations de personnes) dans la procédure centralisée de décompte de l'administration des douanes (PCD), celles des débiteurs et des créanciers de l'administration des douanes ainsi que des clients dans le régime de transit commun;
2. des données relatives aux mouvements financiers liés à la perception et à la gestion des recettes, des dépenses et des garanties fournies.

3. Compétence et organisation

La section Finances et comptabilité de la DGD gère les systèmes d'information.

4. Accès et traitement

Les collaborateurs compétents de la section Finances et comptabilité de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.

5. Délai de conservation

Les données contenues dans les systèmes d'information sont supprimées à l'issue d'une période de dix ans.

¹⁰ RS 0.631.242.04

¹¹ RS 281.1

Entreprises suisses et étrangères ayant enfreint la loi sur le contrôle des métaux précieux

(art. 6, 8b, 17 et 44 à 56 de la loi du 20 juin 1933 sur le contrôle des métaux précieux¹²)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. g, LD, le système d'information sert à signaler les contestations matérielles aux bureaux de douane de contrôle.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'adresse des entreprises concernées;
2. des indications sur les procès-verbaux de contestation.

3. Compétence et organisation

Le Bureau central du contrôle des métaux précieux gère le système d'information.

4. Accès et traitement

Les collaborateurs compétents du Bureau central du contrôle des métaux précieux et ceux des sections Exploitation des bureaux de contrôle ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.

¹² RS 941.31

Banque de données des stations de montage RPLP

(art. 16, al. 2, de l'O du 6 mars 2000 concernant une redevance sur le trafic des poids lourds¹³)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. g, LD, le système d'information sert à la procédure d'agrément des entreprises qui installent des appareils de saisie de la RPLP.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. les adresses des stations de montage RPLP et des stations de montage chargés du remplacement du pare-brise;
2. l'identité, l'adresse et le numéro AVS des employés des garages habilités par la DGD à installer des appareils de saisie de la RPLP.

3. Compétence et organisation

La division RPLP de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

Les collaborateurs compétents de la division RPLP de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.

¹³ RS 641.811

Commandes d'appareils de saisie de la RPLP

(art. 11, al. 2, de la loi du 19 déc. 1997 concernant une redevance sur le trafic des poids lourds¹⁴)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. g, LD, le système d'information permet d'assurer la commande ainsi que la livraison d'appareils de saisie de la RPLP.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. le nom et l'adresse des entreprises de transport;
2. le nom et l'adresse des ateliers de réparation pour camions;
3. les plaques de contrôle et les numéros matricules des camions;
4. les numéros des appareils de saisie de la RPLP.

3. Compétence et organisation

La section Matériel et imprimés de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

Les collaborateurs compétents de la section Matériel et imprimés de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.

¹⁴ RS **641.81**

Application système informatique RPLP (SI RPLP)

(art. 11 de la loi du 19 déc. 1997 concernant une redevance sur le trafic des poids lourds¹⁵; art. 15 de l'O du 6 mars 2000 concernant une redevance sur le trafic des poids lourds¹⁶)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. g, LD, le système d'information sert à la perception de la RPLP.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. les données d'immatriculation;
2. des données techniques (concernant les prestations kilométriques, le poids à vide, le poids total, le poids de l'ensemble, le code d'émission);
3. des indications concernant les taxations et les factures liées au véhicule.

3. Compétence et organisation

La division RPLP de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la division RPLP, de la section Finances et comptabilité et de la section Véhicules et redevances sur le trafic routier de la DGD et ceux des bureaux de douane ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs compétents de la division Affaires pénales de la DGD, ceux des sections Enquêtes des directions d'arrondissement et ceux des centres cantonaux de contrôle du trafic des poids lourds ont accès aux données.
3. Les collaborateurs compétents de la section Opérations du Commandement Cgfr ont accès aux données.

¹⁵ RS 641.81

¹⁶ RS 641.811

Application centrale d'exécution et de sanction («enforcement») de la RPLP

(art. 42 de l'O du 6 mars 2000 concernant une redevance sur le trafic des poids lourds¹⁷)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. g, LD, la centrale d'exécution et de sanction de la RPLP sert à la perception et à l'application de la RPLP.

2. Contenu

La centrale d'exécution et de sanction de la RPLP peut contenir les données suivantes:

1. les données d'immatriculation;
2. les données de saisie, y compris les photos du passage aux installations de contrôle.

3. Compétence et organisation

La division RPLP de la DGD gère la centrale d'exécution et de sanction de la RPLP.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la division RPLP, de la section Finances et comptabilité et de la section Véhicules et redevances sur le trafic routier de la DGD et ceux des bureaux de douane ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs compétents de la division Affaires pénales de la DGD et ceux des sections Enquêtes des directions d'arrondissement ont accès aux données.
3. Les collaborateurs compétents de la section Opérations du Commandement Cgfr ont accès aux données.

¹⁷ RS **641.811**

Système d'information du Cgfr

(art. 94 à 96, 100 et 103 LD; art. 226 OD¹⁹)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. b, d à f et h, LD, le système d'information sert à la gestion des dossiers, au contrôle de gestion, à l'établissement d'analyses de risques et à l'information des supérieurs, des autorités de police et des offices fédéraux délivrant des mandats.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

- a. des indications sur les constatations et événements à la frontière (identité et adresse de personnes, photographies d'identité, descriptions de personnes, précisions sur les véhicules, les objets et les cas concrets);
- b. des communications concernant des interceptions à la frontière (identité et adresse de personnes, photographies d'identité, descriptions de personnes, précisions sur les véhicules, les objets et les cas concrets);
- c. les données suivantes, transmises en vertu de l'art. 6 de l'ordonnance du 11 février 2009 sur le contrôle du trafic transfrontière de l'argent liquide²⁰:
 1. l'identité et l'adresse de la personne assujettie à l'obligation de renseigner,
 2. le montant de l'argent liquide,
 3. des données sur l'origine et l'utilisation prévue de l'argent liquide,
 4. l'identité et l'adresse des ayants droit économiques,
 5. des informations sur le séquestre provisoire,
 6. des données indiquant si la personne assujettie à l'obligation de renseigner a refusé de fournir un renseignement ou fourni un renseignement erroné,
 7. des données concernant les véhicules, les objets et les cas concrets.

3. Compétence et organisation

Le commandement du Cgfr gère le système d'information.

¹⁸ Nouvelle teneur selon l'art. 10 de l'O du 11 fév. 2009 sur le contrôle du trafic transfrontière de l'argent liquide, en vigueur depuis le 1^{er} mars 2009 (RS **631.052**).

¹⁹ RS **631.01**

²⁰ RS **631.052**

4. Accès et traitement

1. Les données visées au ch. 2, let a et b, sont régies par les droits d'accès et de traitement suivants:

- a. les collaborateurs compétents du Cgfr ont accès aux données et sont autorisés à les traiter;
- b. les collaborateurs compétents de la division Affaires pénales et du service Analyse des risques de la DGD ainsi que ceux des sections Enquêtes des directions d'arrondissement ont accès aux données;
- c. les spécialistes des stupéfiants des bureaux de douane ont accès aux données concernant les stupéfiants et sont autorisés à les traiter;
- d. les collaborateurs compétents de la Police judiciaire fédérale et de l'Office fédéral des migrations ont accès aux données par la procédure d'appel;
- e. les collaborateurs compétents des autorités de police cantonale ont accès aux données par la procédure d'appel dans les limites des accords prévus à l'art. 97 LD.

2. Les données visées au ch. 2, let. c, sont régies par les droits d'accès et de traitement suivants:

- a. les collaborateurs compétents du Cgfr et les spécialistes des bureaux de douane compétents en matière de communications ont accès aux données et sont autorisés à les traiter;
- b. les collaborateurs compétents de la division Affaires pénales et du service Analyse des risques de la DGD, ainsi que les personnes compétentes en matière d'analyses au sens de l'art. 9 de l'ordonnance du 11 février 2009 sur le contrôle du trafic transfrontière de l'argent liquide, ont accès aux données et sont autorisés à les traiter;
- c. les collaborateurs compétents des sections Enquêtes des directions d'arrondissement ont accès aux données;
- d. les collaborateurs de la Police judiciaire fédérale compétents en matière de lutte contre le blanchiment d'argent et le financement du terrorisme ont accès aux données par la procédure d'appel.

Banque de données pour la recherche de personnes

(art. 94 à 96 LD; art. 19 de l'O du 11 déc. 2000 sur l'organisation du Département fédéral des finances²¹)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, c et f à h, LD, le système d'information sert à la saisie centralisée de tous les avis de recherche diffusés dans le Cgfr et de toutes les recherches en cours.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les indications suivantes:

1. des avis de prudence;
2. l'office émettant l'annonce;
3. les motifs de la recherche;
4. des données concernant des véhicules;
5. l'identité et l'adresse de personnes physiques;
6. le numéro de l'avis de recherche;
7. la durée de validité de l'avis de recherche;
8. la date de diffusion;
9. la liste de distribution;
10. la date de révocation.

3. Compétence et organisation

La section Opérations du Commandement Cgfr, les commandements de région gardes-frontière et chaque bureau de douane sont habilités à gérer un système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents du Commandement Cgfr et ceux des commandements de région gardes-frontière ont accès:
 - a. aux données de leur propre système d'information et sont habilités à les traiter;
 - b. aux données des systèmes d'information des bureaux de douane de l'arrondissement douanier.

²¹ [RO 2001 267, 2003 1801 art. 19 2122 3687 annexe ch. II 1, 2007 1409, 2008 2181 ch. II 1, 2008 5363 annexe ch. 2. RO 2010 635 art. 28]. Voir actuellement l'art. 14 de l'O du 17 fév. 2010 (RS 172.215.1).

2. Les collaborateurs compétents de la division Affaires pénales de la DGD et ceux des sections Enquêtes des directions d'arrondissement ont accès aux données des systèmes d'information du Commandement Cgfr et des commandements de région gardes-frontière.
3. Les collaborateurs des bureaux de douane ont accès:
 - a. aux données de leur propre système d'information et sont habilités à les traiter;
 - b. aux données des systèmes d'information du Commandement Cgfr et des commandements de région gardes-frontière.

5. Délai de conservation

Les données contenues dans les systèmes d'information sont supprimées à l'issue d'une période de deux ans.

Centre d'analyse et de renseignement du Commandement Cgfr et cellule de renseignement des commandements de région gardes-frontière

(art. 96, al. 1, LD; art. 19 de l'O du 11 déc. 2000 sur l'organisation du Département fédéral des finances²²)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. f à h, LD, le système d'information sert à permettre l'accès aux dossiers et le classement des annonces ultérieures pour chacun des cas traités.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les indications suivantes:

1. l'identité et l'adresse des personnes physiques faisant l'objet de contrôles d'identité dans le cadre de l'exécution d'actes législatifs de la Confédération autres que douaniers et de la lutte contre la criminalité;
2. les avis ainsi que les cartes de contrôle de personnes et de véhicules;

3. Compétence et organisation

La section Opérations du Commandement Cgfr et les commandements de région gardes-frontière sont habilités à gérer un système d'information.

4. Accès et traitement

Les collaborateurs compétents de la section Opérations du Commandement Cgfr et des commandements de région gardes-frontière ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.

²² [RO 2001 267, 2003 1801 art. 19 2122 3687 annexe ch. II 1, 2007 1409, 2008 2181 ch. II 1, 2008 5363 annexe ch. 2. RO 2010 635 art. 28]. Voir actuellement l'art. 14 de l'O du 17 fév. 2010 (RS 172.215.1).

Gestion des contingents (e-quota)

(LF du 9 oct. 1981 sur les préférences tarifaires²³; art. 21 à 25 de la loi du 29 avril 1998 sur l'agriculture²⁴)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et g, LD, le système d'information (e-quota) sert à la gestion des contingents tarifaires.

2. Contenu

Le système d'information (avec un système par marchandise contingentée) peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse des titulaires de parts de contingent tarifaire ou d'un permis général d'importation;
2. le contenu des déclarations en douane d'importation.

3. Compétence et organisation

La section Procédures douanières de la DGD gère le système d'information dans son ensemble, à l'exception des données relatives au tabac qui sont traitées par la section Imposition du tabac et de la bière de la DGD.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Procédures douanières de la DGD ont accès aux données énumérées au ch. 2 et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs compétents de l'Office fédéral de l'agriculture ont accès aux données par la procédure d'appel et sont autorisés à les traiter.

²³ RS 632.91

²⁴ RS 910.1

Systèmes de placement sous régime douanier (dans le trafic des marchandises et dans le trafic postal) et listes d'adresses des entreprises et de leurs employés appliquant ces systèmes

(art. 21 à 31 LD; art. 75 à 83 OD²⁵; conv. du 20 mai 1987 relative à un régime de transit commun²⁶; art. 22 du prot. n° 3 du 28 avril 2004 relatif à la définition de la notion de «Produits originaires» et aux méthodes de coopération administrative²⁷)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, b, e et g, LD, le système d'information sert à la gestion des marchandises taxées, notamment pour:

1. la perception de redevances;
2. le déroulement de transits internationaux conformément à la Convention relative à un régime de transit commun;
3. la gestion des vérifications effectuées lors de l'importation, de l'exportation et du transit dans le trafic des marchandises, y compris dans le trafic postal;
4. l'information sur les systèmes de placement sous régime douanier utilisés par les partenaires de la douane;
5. la vue d'ensemble sur les collaborateurs des entreprises de transport habilités à établir des déclarations en douane.

Les données recueillies peuvent également être utilisées pour la rédaction de rapports et l'élaboration de statistiques, ainsi que pour la planification de contrôles autonomes.

2. Contenu

Les systèmes d'information peuvent contenir les données suivantes relatives au placement sous régime douanier:

1. l'identité et l'adresse des exportateurs, des importateurs et des transitaires qui procèdent au placement sous régime douanier dans un système particulier;
2. le numéro et le genre d'autorisation; le numéro de référence;
3. la vérification avec la date, le numéro de déclaration, le transitaire, l'identité et l'adresse des personnes assujetties à l'obligation de déclarer, la désignation des marchandises, le numéro de tarif et la valeur de la marchandise;
4. le genre de placement sous régime douanier; les régimes particuliers;

²⁵ RS 631.01

²⁶ RS 0.631.242.04

²⁷ RS 0.632.401.3

5. les éventuelles contestations;
6. des remarques et le genre de liquidation.

3. Compétence et organisation

La DGD, les directions d'arrondissement et les bureaux de douane sont habilités à gérer les systèmes d'information en fonction de leurs besoins.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la DGD, des directions d'arrondissement et des bureaux de douane ont accès aux données de leur propre système d'information et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs compétents de la division Affaires pénales de la DGD et ceux des sections Enquêtes des directions d'arrondissement ont accès aux données des systèmes d'information.
3. L'accès aux données peut être accordé aux collaborateurs compétents des offices hiérarchiquement supérieurs et inférieurs.

5. Délai de conservation

Les données contenues dans les systèmes d'information sont supprimées à l'issue d'une période de dix ans.

Propriété intellectuelle; liste des personnes ayant requis l'intervention de l'Administration des douanes

(art. 75 à 77 de la loi du 9 oct. 1992 sur le droit d'auteur²⁸; art. 70 à 72 de la loi du 28 août 1992 sur la protection des marques²⁹; art. 46 à 48 de la loi du 5 oct. 2001 sur les designs³⁰)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. g et h, LD, le système d'information sert de point de contact lorsque les bureaux de douane constatent des envois suspects.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. les marques et les designs enregistrés ainsi que les œuvres protégées;
2. l'identité et l'adresse du titulaire et de son représentant légal;
3. la liste des marchandises pour lesquelles la marque ou le design est revendiqué;
4. la liste des œuvres protégées par un droit d'auteur;
5. des indices de contrefaçon et d'imitation;
6. des critères de distinction des produits authentiques;
7. des remarques;
8. la durée de validité de la demande d'intervention.

3. Compétence et organisation

La section Procédures douanières de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Procédures douanières de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs de l'AFD ont accès aux données par intranet.

²⁸ RS 231.1

²⁹ RS 232.11

³⁰ RS 232.12

Preuves du placement sous régime douanier pour l'admission d'aéronefs (form. 15.15)

(art. 21 à 31 LD; art. 138 à 144 OD³¹; art. 105 de la loi du 21 déc. 1948 sur l'aviation³²; art. 11 et 20 de l'O du 14 nov. 1973 sur l'aviation³³;))

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et g, LD, le système d'information sert au contrôle du placement sous régime douanier et au contrôle de l'admission des aéronefs lors de leur immatriculation.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. des indications tirées des preuves du placement sous régime douanier pour l'admission d'aéronefs (form. 15.15);
2. la marque d'enregistrement, la date et la signature.

3. Compétence et organisation

La section Véhicules et redevances sur le trafic routier de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Véhicules et redevances sur le trafic routier de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs compétents de la section Opérations du Commandement Cgfr ont accès aux données.
3. Les collaborateurs compétents des directions d'arrondissement et ceux des bureaux de douane ont accès aux données.

³¹ RS 631.01

³² RS 748.0

³³ RS 748.01

Contrôle du placement sous régime douanier des aéronefs suisses et étrangers

(art. 138 à 144 OD³⁴; art. 105 de la loi du 21 déc. 1948 sur l'aviation³⁵)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, LD, le système d'information sert au contrôle du placement sous régime douanier des aéronefs suisses et étrangers.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. des indications tirées des preuves du placement sous régime douanier pour l'immatriculation des aéronefs, avec le genre d'aéronef, le fabricant, le type de construction, le numéro de série, la marque d'enregistrement, le numéro de la décision de taxation douane et TVA et du timbre à date du bureau de douane;
2. le statut douanier (taxé ou non taxé) et l'emplacement des aéronefs.

3. Compétence et organisation

La section Véhicules et redevances sur le trafic routier de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Véhicules et redevances sur le trafic routier de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs compétents de la section Opérations du Commandement Cgfr ont accès aux données.
3. Les collaborateurs compétents des directions d'arrondissement et ceux des bureaux de douane ont accès aux données.

³⁴ RS 631.01

³⁵ RS 748.0

Titulaires d'autorisations pour l'utilisation et l'admission temporaires en franchise de véhicules routiers destinés à l'usage propre (formulaires 15.30 et 15.40)

(art. 21 à 31 LD; art. 35 à 37 et 75 à 83 OD³⁶; art. 122 de l'O du 27 oct. 1976 réglant l'admission à la circulation routière³⁷)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, LD, le système d'information sert au contrôle du placement sous régime douanier et de l'admission des véhicules routiers qui n'ont pas été taxés.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir des données sur les personnes et les véhicules tirées des autorisations (formulaires 15.30 et 15.40).

3. Compétence et organisation

La section Véhicules et redevances sur le trafic routier de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

Les collaborateurs compétents de la section Véhicules et redevances sur le trafic routier de la DGD, ceux des directions d'arrondissement et ceux des bureaux de douane ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.

³⁶ RS 631.01

³⁷ RS 741.51

Entreprises exploitant des autocars en trafic de ligne dans le cadre d'une concession

(art. 3 et 7 de l'O du 6 mars 2000 concernant une redevance sur le trafic des poids lourds³⁸)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et g, LD, le système d'information sert au contrôle du trafic de ligne des autocars dans le cadre d'une concession.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. des indications sur le personnel et l'adresse des entreprises actives dans le trafic de ligne;
2. des indications concernant la concession accordée;
3. des données concernant des véhicules;
4. des données utiles au remboursement.

3. Compétence et organisation

La section Véhicules et redevances sur le trafic routier de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

Les collaborateurs compétents de la section Véhicules et redevances sur le trafic routier de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.

Personnes sollicitant le remboursement de la redevance forfaitaire sur le trafic des poids lourds (RPLP) pour les courses à l'étranger, les courses en TCNA et les transports de bois

(art. 8 à 12a et 33 de l'O du 6 mars 2000 concernant une redevance sur le trafic des poids lourds³⁹)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et g, LD, le système d'information sert au traitement et au contrôle des demandes de remboursement.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse du requérant;
2. le numéro d'enregistrement;
3. la période de remboursement (année civile) et le montant du remboursement.

3. Compétence et organisation

La section Véhicules et redevances sur le trafic routier de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

Les collaborateurs compétents de la section Véhicules et redevances sur le trafic routier de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.

³⁹ RS 641.811

Preuves du placement sous régime douanier pour l'admission ordinaire de bateaux (formulaire 15.10)

(art. 96 et 164 de l'O du 8 nov. 1978 sur la navigation intérieure⁴⁰)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, LD, le système d'information sert au contrôle du placement sous régime douanier et au contrôle de l'admission des bateaux.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. des indications tirées des preuves du placement sous régime douanier pour l'admission ordinaire de bateaux (formulaire 15.10);
2. la copie du permis de navigation.

3. Compétence et organisation

La section Véhicules et redevances sur le trafic routier de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

Les collaborateurs compétents de la section Véhicules et redevances sur le trafic routier de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.

⁴⁰ RS 747.201.1

Titulaires d'autorisations pour l'utilisation et l'admission temporaire en franchise de bateaux (formulaire 15.32)

(art. 9 LD; art. 35 et 164 OD⁴¹ en relation avec les art. 95 et 164 de l'O du 8 nov. 1978 sur la navigation intérieure⁴²)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, LD, le système d'information sert au contrôle du placement sous régime douanier et de l'admission des bateaux qui n'ont pas été taxés.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir des données sur les personnes et les bateaux tirées des autorisations (formulaire 15.32).

3. Compétence et organisation

La section Véhicules et redevances sur le trafic routier de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

Les collaborateurs compétents de la section Véhicules et redevances sur le trafic routier de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.

⁴¹ RS 631.01

⁴² RS 747.201.1

Banque de données pour les analyses de risques

(art. 21 à 31 LD; art. 75 à 83 OD⁴³)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. b et c, LD, le système d'information sert à la collecte et à la gestion notamment d'annonces, d'informations et d'articles de presse destinés à permettre l'établissement d'analyses de risques pour les marchandises, les entreprises, les procédures, etc.

Les données recueillies peuvent également être employées à des fins statistiques conformément à l'art. 110, al. 2, let. e, LD.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse d'entreprises ainsi que des précisions les concernant (personnes assujetties à l'obligation de déclarer, transitaires, branche, numéro TVA, etc.);
2. l'identité, l'adresse, la branche d'activité, le numéro TVA, etc., et des indications classées par entreprise des placements sous régime douanier de marchandises, des vérifications, des rectifications, des perceptions subséquentes, des procédures pénales (y compris notamment la nature de l'infraction et le montant de l'amende) et des avertissements dont l'entreprise a fait l'objet;
3. l'identité, l'adresse, la branche d'activité, le numéro TVA, etc., des expéditeurs et des destinataires de marchandises;
4. des indications sur les importations, les exportations et les transits de marchandises dites à risque;
5. des indications sur les analyses de risques effectuées et les éventuelles mesures prises sur leur base.

3. Compétence et organisation

Le service Analyse des risques de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents du service Analyse des risques de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs compétents de la division Affaires pénales de la DGD et ceux des sections Enquêtes des directions d'arrondissement ont accès aux données.

⁴³ RS 631.01

3. Les collaborateurs compétents des bureaux de douane ont accès aux données.
4. Les analyses de risques peuvent être publiées sur intranet.

Liste des importateurs de tabac brut et de tabacs manufacturés

(art. 13 à 15 de la loi du 21 mars 1969 sur l'imposition du tabac⁴⁵)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et g, LD, le système d'information sert à l'enregistrement des titulaires de revers et au contrôle de l'imposition du tabac.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse des importateurs de tabac brut et de tabacs manufacturés;
2. le secteur d'activité de l'importateur concerné;
3. le numéro de revers;
4. le sursis de paiement.

3. Compétence et organisation

La section Imposition du tabac et de la bière de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Imposition du tabac et de la bière de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs de l'AFD ont accès aux données par Intranet.

⁴⁴ Nouvelle teneur selon l'art. 44 ch. 1 let. a de l'O du 14 oct. 2009 sur l'imposition du tabac, en vigueur depuis le 1^{er} janv. 2010 (RO 2009 5577).

⁴⁵ RS 641.31

Liste des personnes qui importent des matières brutes issues de la libre pratique ou qui en font le commerce (tabac et succédanés de tabac)

(art. 13 à 15 de la loi du 21 mars 1969 sur l'imposition du tabac⁴⁶)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et g, LD, le système d'information sert à l'enregistrement des titulaires de revers et au contrôle de l'imposition du tabac.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse des importateurs de matières premières;
2. l'identité et l'adresse des négociants en matières premières;
3. le secteur d'activité;
4. le numéro de revers.

3. Compétence et organisation

La section Imposition du tabac et de la bière de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Imposition du tabac et de la bière de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs de l'AFD ont accès aux données par intranet.

⁴⁶ RS 641.31

Liste des fabricants de tabacs manufacturés

(art. 13 à 15 de la loi du 21 mars 1969 sur l'imposition du tabac⁴⁸)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et g, LD, le système d'information sert à l'enregistrement des titulaires de revers et au contrôle de l'imposition du tabac.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse du fabricant de tabacs manufacturés;
2. le secteur d'activité du fabricant;
3. le numéro de revers;
4. le sursis de paiement.

3. Compétence et organisation

La section Imposition du tabac et de la bière de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Imposition du tabac et de la bière de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs de l'AFD ont accès aux données par Intranet.

⁴⁷ Nouvelle teneur selon l'art. 44 ch. 1 let. a de l'O du 14 oct. 2009 sur l'imposition du tabac, en vigueur depuis le 1^{er} janv. 2010 (RO **2009 5577**).

⁴⁸ RS **641.31**

Liste des exploitants d'entrepôts fiscaux agréés

(art. 13 à 15 de la loi du 21 mars 1969 sur l'imposition du tabac⁵⁰)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et g, LD, le système d'information sert à l'enregistrement des titulaires de revers et au contrôle de l'imposition du tabac.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse de l'exploitant d'un entrepôt fiscal agréé;
2. le secteur d'activité;
3. le numéro de revers;
4. le sursis de paiement.

3. Compétence et organisation

La section Imposition du tabac et de la bière de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Imposition du tabac et de la bière de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs de l'AFD ont accès aux données par Intranet.

⁴⁹ Introduite par l'art. 44 ch. 1 let. b de l'O du 14 oct. 2009 sur l'imposition du tabac, en vigueur depuis le 1^{er} janv. 2010 (RO **2009** 5577).

⁵⁰ RS **641.31**

Liste des entrepositaires de tabacs manufacturés dans des dépôts francs sous douane

(art. 16 de la loi du 21 mars 1969 sur l'imposition du tabac⁵²)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et g, LD, le système d'information sert à l'enregistrement des titulaires de revers et au contrôle de l'imposition du tabac.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse de l'entrepositaire de tabacs manufacturés dans des dépôts francs sous douane;
2. le secteur d'activité;
3. le numéro de revers;
4. le sursis de paiement.

3. Compétence et organisation

La section Imposition du tabac et de la bière de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Imposition du tabac et de la bière de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs de l'AFD ont accès aux données par Intranet.

⁵¹ Introduite par l'art. 44 ch. 1 let. b de l'O du 14 oct. 2009 sur l'imposition du tabac, en vigueur depuis le 1^{er} janv. 2010 (RO **2009** 5577).

⁵² RS **641.31**

Liste des fabricants professionnels de bière

(art. 44 à 47 du R d'ex. de l'ACF du 4 août 1934 concernant un impôt fédéral sur les boissons, du 27 nov. 1934⁵³)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et g, LD, le système d'information sert à l'enregistrement des fabricants professionnels de bière suisses et au contrôle de l'imposition de la bière en Suisse.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse des fabricants professionnels de bière (brasseries indigènes);
2. le numéro de contrôle.

3. Compétence et organisation

La section Imposition du tabac et de la bière de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

Les collaborateurs compétents de la section Imposition du tabac et de la bière de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.

⁵³ [RS 6 285; RO 1974 1955, 2007 1469 annexe 4 ch. 27. RO 2007 2909 art. 23 ch. 1].
Dès l'entrée en vigueur de la loi du 6 oct. 2006 sur l'imposition de la bière (RS 641.411) le 1^{er} juil. 2007, on se référera à l'art. 15 de ladite loi.

Titulaires d'autorisation pour la procédure de report

(art. 82 et 83 de la loi du 2 sept. 1999 sur la TVA, LTVA⁵⁴)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et g, LD, le système d'information sert à contrôler l'obtention par l'importateur assujéti à l'impôt sur le territoire suisse d'une autorisation pour le report de paiement de l'impôt à l'importation auprès de l'Administration fédérale des contributions au sens de l'art. 83 LTVA.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse du titulaire de l'autorisation;
2. le numéro de l'autorisation;
3. le numéro sous lequel le titulaire de l'autorisation apparaît dans le registre des assujétis à la TVA sur le territoire suisse;
4. le début et la fin de la période de validité de l'autorisation.

3. Compétence et organisation

La section Taxe sur la valeur ajoutée de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Taxe sur la valeur ajoutée de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs de l'AFD ont accès aux données par intranet.

⁵⁴ [RO 2000 1300 1134, 2001 3086, 2002 1480, 2004 4719 annexe ch. II 5, 2005 4545 annexe ch. 2, 2006 2197 annexe ch. 52 2673 3243 5379 annexe ch. II 5, 2007 1411 annexe ch. 7 3425 annexe ch. 1 6637 annexe ch. II 5. RO 2009 5203 art. 110]. Voir actuellement les art. 62 et 63 de la LF du 12 juin 2009 (RS 641.20).

Titulaires suisses d'une autorisation qui décomptent volontairement auprès de l'Administration fédérale des contributions (déclaration d'engagement)

(art. 82 LTVA⁵⁵)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et g, LD, le système d'information sert au contrôle des intermédiaires suisses qui, dans le cadre du placement sous régime douanier pour des opérations triangulaires et en chaîne, établissent volontairement un décompte auprès de l'Administration fédérale des contributions.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse du titulaire de l'autorisation;
2. le numéro de l'autorisation;
3. le numéro sous lequel le titulaire de l'autorisation apparaît dans le registre des assujettis à la TVA sur le territoire suisse;
4. le début et la fin de la période de décompte volontaire.

3. Compétence et organisation

La section Taxe sur la valeur ajoutée de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Taxe sur la valeur ajoutée de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs de l'AFD ont accès aux données par intranet.

⁵⁵ [RO 2000 1300 1134, 2001 3086, 2002 1480, 2004 4719 annexe ch. II 5, 2005 4545 annexe ch. 2, 2006 2197 annexe ch. 52 2673 3243 5379 annexe ch. II 5, 2007 1411 annexe ch. 7 3425 annexe ch. 1 6637 annexe ch. II 5. RO 2009 5203 art. 110]. Voir actuellement l'art. 62 de la LF du 12 juin 2009 (RS 641.20).

Fournisseurs étrangers décomptant auprès de l'Administration fédérale des contributions (déclaration d'engagement)

(art. 82 LTVA⁵⁶)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et g, LD, le système d'information sert au contrôle des fournisseurs étrangers qui établissent volontairement un décompte auprès de l'Administration fédérale des contributions à l'occasion de livraisons à destination du territoire douanier.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse du titulaire de l'autorisation;
2. le numéro de l'autorisation;
3. le numéro sous lequel le titulaire de l'autorisation apparaît dans le registre des assujettis à la TVA sur le territoire suisse;
4. le début et la fin de la période de décompte volontaire.

3. Compétence et organisation

La section Taxe sur la valeur ajoutée de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Taxe sur la valeur ajoutée de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs de l'AFD ont accès aux données par intranet.

⁵⁶ [RO 2000 1300 1134, 2001 3086, 2002 1480, 2004 4719 annexe ch. II 5, 2005 4545 annexe ch. 2, 2006 2197 annexe ch. 52 2673 3243 5379 annexe ch. II 5, 2007 1411 annexe ch. 7 3425 annexe ch. 1 6637 annexe ch. II 5. RO 2009 5203 art. 110]. Voir actuellement l'art. 62 de la LF du 12 juin 2009 (RS 641.20).

Titulaires d'une autorisation acquittant volontairement l'impôt sur territoire suisse pour des livraisons provenant de dépôts francs sous douane ou d'entrepôts douaniers ouverts (EDO) (décompte par le fournisseur à partir d'un dépôt franc sous douane ou d'un EDO)

(art. 82 LTVA⁵⁷)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et g, LD, le système d'information sert au contrôle des fournisseurs qui, dans le cadre du placement sous régime douanier de livraisons effectuées à partir de dépôts francs sous douane ou d'EDO, acquittent volontairement l'impôt auprès de l'Administration fédérale des contributions.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. le nom et l'adresse du titulaire de l'autorisation;
2. le numéro de l'autorisation;
3. le numéro sous lequel le titulaire de l'autorisation apparaît dans le registre des assujettis à la TVA sur le territoire suisse;
4. le début et la fin de la période d'imposition volontaire.

3. Compétence et organisation

La section Taxe sur la valeur ajoutée de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Taxe sur la valeur ajoutée de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs de l'AFD ont accès aux données par intranet.

⁵⁷ [RO 2000 1300 1134, 2001 3086, 2002 1480, 2004 4719 annexe ch. II 5, 2005 4545 annexe ch. 2, 2006 2197 annexe ch. 52 2673 3243 5379 annexe ch. II 5, 2007 1411 annexe ch. 7 3425 annexe ch. 1 6637 annexe ch. II 5. RO 2009 5203 art. 110]. Voir actuellement l'art. 62 de la LF du 12 juin 2009 (RS 641.20).

Titulaires d'une autorisation pour l'importation en franchise d'aéronefs et de pièces d'aéronefs

(art. 74, al. 1, ch. 10, et art. 82 LTVA⁵⁸)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et g, LD, le système d'information sert au contrôle à l'occasion du placement sous régime douanier des aéronefs et des pièces d'aéronefs.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse du titulaire de l'autorisation;
2. le numéro de l'autorisation;
3. le numéro sous lequel la personne apparaît dans le registre des assujettis à la TVA sur le territoire suisse;
4. le début et la fin de la période d'importation en franchise.

3. Compétence et organisation

La section Taxe sur la valeur ajoutée de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Taxe sur la valeur ajoutée de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs de l'AFD ont accès aux données par intranet.

⁵⁸ [RO 2000 1300 1134, 2001 3086, 2002 1480, 2004 4719 annexe ch. II 5, 2005 4545 annexe ch. 2, 2006 2197 annexe ch. 52 2673 3243 5379 annexe ch. II 5, 2007 1411 annexe ch. 7 3425 annexe ch. 1 6637 annexe ch. II 5. RO 2009 5203 art. 110]. Voir actuellement les art. 23 et 62 de la LF du 12 juin 2009 (RS 641.20).

Contrôle de la valeur lors du placement d'aéronefs sous régime douanier (valeur des aéronefs taxés)

(art. 76, al. 1, let. a, et 82 LTVA⁵⁹)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et g, LD, le système d'information sert, lors de la mise en libre pratique d'aéronefs, à un contrôle de valeur basé sur les données recueillies sur les aéronefs déjà taxés par les bureaux de douane.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse du destinataire;
2. la désignation des aéronefs taxés, y compris le numéro de série et l'année de construction;
3. l'équipement de l'aéronef;
4. le numéro d'immatriculation;
5. la date de la taxation;
6. la valeur de l'aéronef.

3. Compétence et organisation

La section Taxe sur la valeur ajoutée de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Taxe sur la valeur ajoutée de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs de l'AFD ont accès aux données par intranet.

⁵⁹ [RO 2000 1300 1134, 2001 3086, 2002 1480, 2004 4719 annexe ch. II 5, 2005 4545 annexe ch. 2, 2006 2197 annexe ch. 52 2673 3243 5379 annexe ch. II 5, 2007 1411 annexe ch. 7 3425 annexe ch. 1 6637 annexe ch. II 5, RO 2009 5203 art. 110]. Voir actuellement les art. 24 et 62 de la LF du 12 juin 2009 (RS 641.20).

Conventions sur les valeurs moyennes des livraisons de logiciels en provenance de l'étranger (valeurs moyennes des logiciels)

(art. 76, al. 1, let. b, et 82 LTVA⁶⁰)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et g, LD, le système d'information sert à s'assurer de la conclusion d'une convention entre l'importateur assujéti à l'impôt sur le territoire suisse et la section Taxe sur la valeur ajoutée de la DGD sur les valeurs moyennes à l'importation des livraisons de logiciels.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse de l'importateur;
2. le numéro sous lequel la personne apparaît dans le registre des assujéttis à la TVA sur le territoire suisse;
3. le type de logiciels et leur valeur moyenne;
4. le début et la fin de la période couverte par la convention.

3. Compétence et organisation

La section Taxe sur la valeur ajoutée de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Taxe sur la valeur ajoutée de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs de l'AFD ont accès aux données par intranet.

⁶⁰ [RO 2000 1300 1134, 2001 3086, 2002 1480, 2004 4719 annexe ch. II 5, 2005 4545 annexe ch. 2, 2006 2197 annexe ch. 52 2673 3243 5379 annexe ch. II 5, 2007 1411 annexe ch. 7 3425 annexe ch. 1 6637 annexe ch. II 5. RO 2009 5203 art. 110]. Voir actuellement les art. 24 et 62 de la LF du 12 juin 2009 (RS 641.20).

Perception de l'impôt sur la contre-prestation due pour l'utilisation de biens placés sous le régime de l'admission temporaire lors de leur importation

(art. 76, al. 1, let. g, et 82 LTVA⁶¹)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et g, LD, le système d'information sert à la perception de l'impôt sur la contre-prestation due pour l'utilisation de biens placés sous le régime de l'admission temporaire lors de leur importation.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse de l'importateur;
2. la désignation des biens importés temporairement;
3. le montant d'impôt dû;
4. le numéro de la décision de taxation pour les biens importés sous le régime de l'admission temporaire ou le numéro du carnet ATA;
5. le bureau de douane d'entrée, la date d'introduction des biens;
6. la correspondance.

3. Compétence et organisation

La section Taxe sur la valeur ajoutée de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

Les collaborateurs compétents de la section Taxe sur la valeur ajoutée de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.

⁶¹ [RO 2000 1300 1134, 2001 3086, 2002 1480, 2004 4719 annexe ch. II 5, 2005 4545 annexe ch. 2, 2006 2197 annexe ch. 52 2673 3243 5379 annexe ch. II 5, 2007 1411 annexe ch. 7 3425 annexe ch. 1 6637 annexe ch. II 5, RO 2009 5203 art. 110]. Voir actuellement les art. 24 et 62 de la LF du 12 juin 2009 (RS 641.20).

Entreprises étrangères présentant un chiffre d'affaires imposable sur territoire suisse

(art. 54, al. 5, LTVA⁶²)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. g, LD, le système d'information sert à l'identification des entreprises étrangères dont le chiffre d'affaires sur le territoire suisse dépasse 75 000 francs afin de permettre à la section Taxe sur la valeur ajoutée de la DGD d'annoncer ces entreprises à la division principale Taxe sur la valeur ajoutée de l'Administration fédérale des contributions dans le cadre de l'assistance administrative au sens de l'art. 54, al. 5, LTVA.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse des entreprises étrangères ou de leur représentation dont le chiffre d'affaires sur le territoire suisse est imposable;
2. le genre et l'étendue de l'activité ainsi que le chiffre d'affaires réalisé;
3. le bureau de douane ayant procédé à l'annonce et la date de celle-ci.

3. Compétence et organisation

La section Taxe sur la valeur ajoutée de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Taxe sur la valeur ajoutée de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs de l'AFD ont accès aux données par intranet.

⁶² [RO 2000 1300 1134, 2001 3086, 2002 1480, 2004 4719 annexe ch. II 5, 2005 4545 annexe ch. 2, 2006 2197 annexe ch. 52 2673 3243 5379 annexe ch. II 5, 2007 1411 annexe ch. 7 3425 annexe ch. 1 6637 annexe ch. II 5. RO 2009 5203 art. 110]. Voir actuellement l'art. 75 de la LF du 12 juin 2009 (RS 641.20).

Enquêtes préliminaires et analyse spéciale de l'AFD

(art. 128 LD en relation avec les art. 32 à 72 de la LF du 22 mars 1974 sur le droit pénal administratif⁶³)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et c, LD, le système d'information sert à collecter, analyser et exploiter des informations relevant de différents projets d'enquête préliminaire avec l'objectif de découvrir des infractions déjà commises.

Le résultat de l'analyse fonde l'ouverture d'une enquête pénale.

2. Contenu

Le système peut contenir toutes les informations nécessaires au but décrit. Ces informations peuvent différer selon le genre d'enquête préliminaire. Il peut en particulier s'agir des informations suivantes:

1. le contenu des déclarations en douane (importation, exportation et transit);
2. des précisions supplémentaires quant au placement sous régime douanier des marchandises concernées par le projet;
3. toutes les indications fournies par les bureaux de douane et pertinentes du point de vue du projet.

3. Compétence et organisation

1. La division Affaires pénales de la DGD et la section Opérations du Commandement Cgfr gèrent un système d'information pour les projets à l'échelon national. La gestion de plusieurs systèmes d'information poursuivant le même objectif est également possible.
2. Les sections Enquêtes des directions d'arrondissement et les cellules de renseignement des régions gardes-frontière sont habilitées à gérer elles-mêmes des systèmes d'information pour des projets à l'échelon de l'arrondissement et de la région.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la division Affaires pénales de la DGD et ceux de la section Opérations du Commandement Cgfr ont accès:
 - a. aux données de leur propre système d'information et sont autorisés à les traiter;
 - b. aux données provenant éventuellement du système d'information des sections Enquêtes des directions d'arrondissement et des cellules de renseignement des régions gardes-frontière.

⁶³ RS 313.0

2. Les collaborateurs compétents des sections Enquêtes des directions d'arrondissement et des cellules de renseignement des régions gardes-frontière ont accès aux données mentionnées ci-après:
 - a. les données de leur propre système d'information ainsi qu'à celles du système de la division Affaires pénales de la DGD et du système de la section Opérations du Commandement Cgfr; ils sont autorisés à traiter ces données;
 - b. les données provenant éventuellement du système d'information des sections Enquêtes des autres directions d'arrondissement et des cellules de renseignement régions gardes-frontière.
3. Les collaborateurs du service Analyse des risques de la DGD ont accès aux données.

5. Délai de conservation

Les données contenues dans le système d'information sont supprimées à l'issue d'une période de deux ans.

Documentation tarifaire TADOC II

(art. 7 et 20 LD en relation avec la loi du 9 oct. 1986 sur le tarif des douanes⁶⁴)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, LD, le système d'information sert à l'enregistrement et au traitement d'affaires par la division principale Tarif douanier et statistique du commerce extérieur de la DGD et par les sections Tarif et régimes douaniers des directions d'arrondissement.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. les données d'enregistrement des affaires;
2. l'identité et l'adresse de personnes physiques et morales ainsi que d'associations de personnes;
3. des noms de marque, des désignations complémentaires, des dénominations usuelles, des descriptions de marchandises et des indications complémentaires pertinentes (remarques, documents préliminaires);
4. des critères de recherche, des numéros de tarif, des clés statistiques;
5. l'indication des trafics de perfectionnement autorisés (type et pays de perfectionnement, numéros d'autorisation, marchandises et quantités, remarques sur les autorisations);
6. les compositions chimiques (recettes);
7. les mandats et les rapports d'analyse;
8. des indications relatives aux preuves d'origine;
9. les résultats de contrôles subséquents.

3. Compétence et organisation

La division Tarif douanier de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la division principale Tarif douanier et statistique du commerce extérieur et du service Analyses de risques de la DGD ainsi que ceux des directions d'arrondissement ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs compétents de la division Affaires pénales de la DGD et ceux des sections Enquêtes des directions d'arrondissement ont accès aux données.

⁶⁴ RS 632.10

3. Les collaborateurs compétents des bureaux de douane ont accès aux données.

5. Délai de conservation

Les données contenues dans le système d'information sont supprimées à l'issue d'une période de dix ans.

Exportateurs agréés

(O du 23 mai 2012 sur la délivrance des preuves d'origine⁶⁶; accords énumérés dans l'annexe 1 de l'ordonnance du 18 juin 2008 sur le libre-échange¹⁶⁷; accords énumérés dans l'annexe 1 de l'ordonnance du 27 juin 1995 sur le libre-échange²⁶⁸)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, LD, le système d'information sert à répondre au devoir de surveillance prescrit dans les accords précités.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse de personnes physiques ou morales titulaires d'une autorisation leur conférant le statut d'exportateur agréé;
2. des indications sur le secteur d'activité et la situation de ces personnes en matière de risques;
3. les numéros d'autorisation, d'enregistrement et de dossier;
4. des indications sur les motifs et les résultats des contrôles a posteriori de preuves d'origine.

3. Compétence et organisation

La section Origine et textiles de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Origine et textiles de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs compétents des sections Tarif et régimes douaniers des directions d'arrondissement ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
3. L'identité, l'adresse et le numéro d'autorisation de l'exportateur agréé peuvent être publiés sur Internet.

⁶⁵ Nouvelle teneur selon le ch. 3 de l'annexe à l'O du 23 mai 2012 sur la délivrance des preuves d'origine, en vigueur depuis le 1^{er} juil. 2012 (RO 2012 3477).

⁶⁶ RS 946.201.2

⁶⁷ RS 632.421.0

⁶⁸ RS 632.319

Banque de données impôt sur les huiles minérales

(art. 20 et 31 de la loi du 21 juin 1996 sur l'imposition des huiles minérales⁶⁹; art. 36 à 45 et 80 à 83 de l'O du 20 nov. 1996 sur l'imposition des huiles minérales⁷⁰)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, b, e et g, LD, le système d'information sert à surveiller le trafic des marchandises, à assurer le recouvrement de l'impôt et à établir des statistiques.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes au sujet des personnes physiques et morales et des associations de personnes assujetties à l'impôt:

1. l'identité et l'adresse, y compris les personnes de contact et les coordonnées bancaires;
2. les entrepôts agréés et les marchandises passibles de l'impôt sur les huiles minérales;
3. des indications sur l'entreposage, le trafic et l'imposition (y compris la perception de taxes d'incitation) des marchandises régies par la loi sur l'imposition des huiles minérales;
4. des indications liées aux rappels et aux intérêts sur les créances fiscales non acquittées dans le délai imparti.

3. Compétence et organisation

La section Impôt sur les huiles minérales de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Impôt sur les huiles minérales de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs compétents du Secrétariat de direction et de l'inspection de la DGD ont accès aux données.
3. Les contrôleurs d'entreprises ont accès aux données.
4. Une liste des entrepositaires agréés, des détenteurs de stocks obligatoires et des entrepôts est publiée sur internet.

5. Délai de conservation

Les données contenues dans le système d'information sont supprimées à l'issue d'une période de dix ans.

⁶⁹ RS 641.61

⁷⁰ RS 641.611

Déclarations particulières concernant l'impôt sur les huiles minérales

(art. 14 de la loi du 21 juin 1996 sur l'imposition des huiles minérales⁷¹; art. 20 à 25 de l'O du 20 nov. 1996 sur l'imposition des huiles minérales⁷²)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et g, LD, le système d'information sert à la gestion des déclarations particulières.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse des personnes physiques ou morales et des associations de personnes qui ont déposé une déclaration particulière;
2. les numéros de déclaration et de tarif;
3. la désignation de la marchandise et son emploi;
4. la date de dépôt;
5. le numéro et la date du dernier contrôle.

3. Compétence et organisation

La section Impôt sur les huiles minérales de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Impôt sur les huiles minérales de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs de l'AFD ont accès aux données des ch. 2.1 à 2.4 par intranet.

5. Délai de conservation

Les données contenues dans le système d'information sont supprimées à l'issue d'une période de dix ans.

⁷¹ RS 641.61

⁷² RS 641.611

Déclarations de garantie concernant l'impôt sur les huiles minérales

(art. 14 de la loi du 21 juin 1996 sur l'imposition des huiles minérales⁷³; art. 20 à 25 de l'O du 20 nov. 1996 sur l'imposition des huiles minérales⁷⁴)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et g, LD, le système d'information sert à la gestion des déclarations de garantie.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse des personnes physiques ou morales et des associations de personnes qui ont déposé une déclaration de garantie;
2. le numéro de déclaration;
3. la désignation de la marchandise et des précisions sur son emploi.
4. la date de dépôt;
5. le numéro et la date du dernier contrôle.

3. Compétence et organisation

La section Impôt sur les huiles minérales de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Impôt sur les huiles minérales de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs de l'AFD ont accès aux données des ch. 2.1 à 2.4 par intranet.

5. Délai de conservation

Les données contenues dans le système d'information sont supprimées à l'issue d'une période de dix ans.

⁷³ RS 641.61

⁷⁴ RS 641.611

Contrôles d'entreprises

(art. 6 de la loi du 21 juin 1996 sur l'imposition des huiles minérales⁷⁵; art. 4 à 7 de l'O du 20 nov. 1996 sur l'imposition des huiles minérales⁷⁶)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, b, e et g, LD, le système d'information sert à la gestion des contrôles d'entreprises ainsi qu'à leur planification, à leur exploitation et au contrôle des résultats.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse des importateurs, des entrepositaires agréés, des entrepôts agréés, des négociants et des consommateurs de produits pétroliers;
2. des données permettant une évaluation des risques pour les importateurs, les entrepositaires agréés, les entrepôts agréés, les négociants et les consommateurs de produits pétroliers;
3. le numéro du mandat de contrôle, la date d'établissement et la date du contrôle;
4. le résultat du contrôle, des remarques, la mention d'un contrôle postérieur et les documents présentant le résultat de celui-ci.

3. Compétence et organisation

La section Impôt sur les huiles minérales de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Impôt sur les huiles minérales de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs compétents des directions d'arrondissement ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
3. Les contrôleurs d'entreprises ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.

5. Délai de conservation

Les données contenues dans le système d'information sont supprimées à l'issue d'une période de dix ans.

⁷⁵ RS 641.61

⁷⁶ RS 641.611

Contrôle de la coloration et du marquage de l'huile de chauffage extra-légère

(art. 6 et 15 de la loi du 21 juin 1996 sur l'imposition des huiles minérales⁷⁷; art. 4 à 7 et 90 de l'O du 20 nov. 1996 sur l'imposition des huiles minérales⁷⁸)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, b, e et g, LD, le système d'information sert:

1. à la surveillance de la coloration et du marquage de l'huile de chauffage extra-légère prescrits légalement;
2. à l'établissement de rapports sur l'activité de contrôle (statistiques) et à la planification des contrôles de l'année suivante.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse des importateurs, des entrepositaires agréés, des entrepôts agréés, des négociants et des consommateurs d'huile de chauffage extra-légère;
2. le site et la localité de prélèvement;
3. la teneur en produits de coloration et de marquage et leurs pourcentages.

3. Compétence et organisation

La section Impôt sur les huiles minérales de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Impôt sur les huiles minérales de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les contrôleurs d'entreprises ont accès aux données.

5. Délai de conservation

Les données contenues dans le système d'information sont supprimées à l'issue d'une période de dix ans.

⁷⁷ RS 641.61

⁷⁸ RS 641.611

Contrôle de la teneur en soufre de l'huile de chauffage extra-légère, de l'essence et de l'huile diesel

(art. 6 et 15 de la loi du 21 juin 1996 sur l'imposition des huiles minérales⁷⁹; art. 4 à 7 de l'O du 20 nov. 1996 sur l'imposition des huiles minérales⁸⁰; O du 12 nov. 1997 sur la taxe d'incitation sur l'huile de chauffage extra-légère d'une teneur en soufre supérieure à 0,1 %⁸¹; O du 15 oct. 2003 sur la taxe d'incitation sur l'essence et l'huile diesel d'une teneur en soufre supérieure à 0,001 %⁸²)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, b, e et g, LD, le système d'information sert:

1. à garantir la perception de la taxe d'incitation sur l'huile de chauffage extra-légère d'une teneur en soufre supérieure à 0,1 % de la masse ou sur l'essence et l'huile diesel d'une teneur en soufre supérieure à 0,001 % de la masse;
2. à établir des rapports sur l'activité de contrôle (statistiques) et à planifier les contrôles de l'année suivante.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse des importateurs, des entrepositaires agréés, des entrepôts agréés, des négociants et des consommateurs d'huile de chauffage extra-légère, d'essence ou d'huile diesel;
2. le lieu et la localité de prélèvement;
3. la teneur en soufre ainsi que le pourcentage.

3. Compétence et organisation

La section Impôt sur les huiles minérales de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Impôt sur les huiles minérales de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les contrôleurs d'entreprises ont accès aux données.

5. Délai de conservation

Les données contenues dans le système d'information sont supprimées à l'issue d'une période de dix ans.

⁷⁹ RS **641.61**

⁸⁰ RS **641.611**

⁸¹ RS **814.019**

⁸² RS **814.020**

Contrôles de carburant

(art. 6 de la loi du 21 juin 1996 sur l'imposition des huiles minérales⁸³; art. 4 à 7 de l'O du 20 nov. 1996 sur l'imposition des huiles minérales⁸⁴)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, b, e et g, LD, le système d'information sert à la gestion des contrôles de carburant ainsi qu'à leur planification, à leur exploitation et au contrôle des résultats.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité, l'adresse et la branche d'activité des consommateurs d'huile diesel auprès desquels un contrôle de carburant a été effectué;
2. le type de véhicule ou de machine;
3. le résultat du contrôle (positif ou négatif, éventuellement mention de la quantité utilisée abusivement);
4. la mention pour un contrôle postérieur.

3. Compétence et organisation

La section Impôt sur les huiles minérales de la DGD gère le système d'information conjointement avec les contrôleurs d'entreprises.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Impôt sur les huiles minérales de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les contrôleurs d'entreprises ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.

5. Délai de conservation

Les données contenues dans le système d'information sont supprimées à l'issue d'une période de dix ans.

⁸³ RS 641.61

⁸⁴ RS 641.611

Remboursements de l'impôt sur les carburants

(art. 17, al. 3, et 18 de la loi du 21 juin 1996 sur l'imposition des huiles minérales⁸⁵; art. 49 à 66 de l'O du 20 nov. 1996 sur l'imposition des huiles minérales⁸⁶; O du DFF du 28 nov. 1996 sur les allègements fiscaux et l'intérêt de retard pour l'impôt sur les huiles minérales⁸⁷)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, b et g, LD, le système d'information permet de procéder, d'une part, au remboursement de l'impôt sur les huiles minérales perçu sur les carburants aux personnes, aux exploitations et aux entreprises habilitées, d'autre part, à la gestion des adresses postales et des adresses de paiement des personnes ayant droit au remboursement.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité, l'adresse et l'adresse de paiement des personnes ayant droit aux remboursements;
2. pour les remboursements à des exploitations agricoles et sylvicoles: des données sur la structure de l'exploitation;
3. pour les remboursements à des entreprises de transport concessionnaires, à l'industrie, à l'artisanat et aux pêcheurs professionnels: des indications sur les carburants employés à des fins justifiant des allègements fiscaux;
4. le résultat du contrôle d'entreprise, la mention pour un contrôle postérieur;
5. des données permettant une évaluation des risques.

3. Compétence et organisation

Le service Remboursements de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents du service Remboursements et de la section Traitement des données de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les contrôleurs d'entreprises ont accès aux données.

5. Délai de conservation

Les données contenues dans le système d'information sont supprimées à l'issue d'une période de dix ans.

⁸⁵ RS 641.61

⁸⁶ RS 641.611

⁸⁷ RS 641.612

*Annexe A 45a*⁸⁸
(ch. III/2)

Preuve du bilan écologique global positif et des conditions de production socialement acceptables pour les carburants issus de matières premières renouvelables

(art. 12*b*, al. 3, let. b, de la loi du 21 juin 1996 sur l'imposition des huiles minérales⁸⁹; art. 19*c* et 19*d* de l'ordonnance du 20 nov. 1996 sur l'imposition des huiles minérales⁹⁰)

1. But

Le système d'information sert à la gestion des preuves du bilan écologique global positif et des conditions de production socialement acceptables de carburants issus de matières premières renouvelables.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse des personnes physiques ou morales et des associations de personnes auxquelles l'allégement fiscal a été accordé;
2. le numéro de preuve;
3. la désignation de la marchandise, le numéro de tarif et la clé statistique;
4. des indications relatives à la provenance des matières premières et à la fabrication des marchandises ainsi qu'aux fabricants ou aux fournisseurs des marchandises;
5. la date de l'acceptation de la preuve du bilan écologique global positif;
6. la date de l'acceptation des documents rendant vraisemblable que les exigences minimales relatives à des conditions de production socialement acceptables sont remplies;
7. la date d'expiration des preuves;
8. le numéro et la date du dernier contrôle, le résultat et la mention d'un contrôle subséquent.

3. Compétence et organisation

La section Impôt sur les huiles minérales de la DGD gère le système d'information.

⁸⁸ Introduite par le ch. III 2 de l'O du 30 janv. 2008 (RO 2008 583). Mise à jour par le ch. I de l'O du 23 oct. 2013, en vigueur depuis le 1^{er} janv. 2014 (RO 2013 3835).

⁸⁹ RS 641.61

⁹⁰ RS 641.611

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Impôt sur les huiles minérales de la DGD ont accès aux données et peuvent les traiter.
2. Les contrôleurs d'entreprises ont accès aux données.
3. Les collaborateurs de l'AFD ont accès aux données visées aux ch. 2.1 à 2.7 par le biais de l'intranet.

5. Communication de données à l'Office fédéral de l'énergie

L'AFD communique régulièrement les données visées au ch. 2 à l'Office fédéral de l'énergie.

6. Délai de conservation

Les données contenues dans le système d'information sont détruites après dix ans.

Carburants issus de matières premières renouvelables destinés à la production d'électricité

(art. 12b, al. 3, let. b, 27 et 29 de la loi du 21 juin 1996 sur l'imposition des huiles minérales⁹²; art. 19c, 19d, 68 et 71 de l'ordonnance du 20 nov. 1996 sur l'imposition des huiles minérales⁹³; art. 7a de la loi du 26 juin 1998 sur l'énergie⁹⁴; appendice 1.5, ch. 6.4, de l'ordonnance du 7 déc. 1998 sur l'énergie⁹⁵; ch. 6.4 de la directive du 1^{er} janv. 2014 relative à la rétribution du courant injecté à prix coûtant [RPC], art. 7a LEne, biomasse [appendice 1.5 OEne]⁹⁶)

1. But

Le système d'information sert à la surveillance des entreprises suisses qui fabriquent des carburants à partir de matières premières renouvelables en vue de produire de l'électricité.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse des personnes physiques ou morales et des associations de personnes qui fabriquent des carburants à partir de matières premières renouvelables en vue de produire de l'électricité;
2. la désignation de la marchandise, le numéro de tarif et la clé statistique;
3. des indications relatives à la provenance des matières premières et à la fabrication des marchandises ainsi qu'aux fabricants ou aux fournisseurs des marchandises;
4. des informations sur le procédé de fabrication et l'entreprise;
5. si un allègement fiscal visé à l'art. 19a, al. 1, de l'ordonnance sur l'imposition des huiles minérales est accordé:
 - a. le numéro de preuve,
 - b. la date de l'acceptation de la preuve du bilan écologique global positif,
 - c. la date de l'acceptation des documents rendant vraisemblable que les exigences minimales relatives à des conditions de production socialement acceptables sont remplies,
 - d. la date d'expiration des preuves;

⁹¹ Introduite par le ch. II de l'O du 23 oct. 2013, en vigueur depuis le 1^{er} janv. 2014 (RO 2013 3835).

⁹² RS 641.61

⁹³ RS 641.611

⁹⁴ RS 730.0

⁹⁵ RS 730.01

⁹⁶ La directive relative à la rétribution du courant injecté à prix coûtant (RPC), art. 7a LEne, biomasse (appendice 1.5 OEne) peut être téléchargée gratuitement sur le site Internet de l'Office fédéral de l'énergie à l'adresse suivante: www.bfe.admin.ch > Thèmes > Approvisionnement en électricité > Electricité issue de sources d'énergie renouvelables > Rétribution à prix coûtant du courant injecté > Documents utiles > Directives.

6. le numéro et la date du dernier contrôle, le résultat et la mention d'un contrôle subséquent.

3. Compétence et organisation

La section Impôt sur les huiles minérales de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Impôt sur les huiles minérales de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les contrôleurs d'entreprises ont accès aux données.

5. Communication de données à l'Office fédéral de l'énergie

L'AFD communique régulièrement les données visées au ch. 2 à l'Office fédéral de l'énergie.

6. Délai de conservation

Les données contenues dans le système d'information sont détruites après dix ans.

Fichier des requérants en matière de contributions à l'exportation et de trafic de perfectionnement

(art. 12 LD en relation avec la LF du 13 déc. 1974 sur l'importation et l'exportation de produits agricoles transformés⁹⁷ et l'O du 22 déc. 2004 sur les contributions à l'exportation⁹⁸)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, b et g, LD, le système d'information sert au contrôle et à la gestion du trafic de perfectionnement ainsi qu'au décompte des contributions à l'exportation.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse des entreprises de la branche agroalimentaire pour le décompte des contributions à l'exportation et des remboursements dans le trafic de perfectionnement;
2. une évaluation des risques spécifiques aux diverses entreprises.

3. Compétence et organisation

La section Allègements douaniers, contributions à l'exportation et trafic de perfectionnement de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

Les collaborateurs compétents de la section Allègements douaniers, contributions à l'exportation et trafic de perfectionnement de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.

⁹⁷ RS **632.111.72**

⁹⁸ [RO **2005 533**, **2006 867** annexe ch. 1, **2007 1469** annexe 4 ch. 16, **2011 3331** annexe 3 ch. 7. RO **2011 5939** art. 21]. Voir actuellement l'O du 23 nov. 2011 (RS **632.111.723**).

Engagements d'emploi pour les allègements douaniers fondés sur l'emploi

(art. 14 LD; art. 51 OD⁹⁹)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, b et g, LD, le système d'information sert au contrôle et à la gestion des marchandises bénéficiant d'allègements douaniers fondés sur leur emploi.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse des entreprises suisses qui importent des marchandises bénéficiant d'allègements douaniers fondés sur leur emploi;
2. la liste des produits bénéficiant d'allègements douaniers;
3. la liste établie par entreprise des emplois justifiant des allègements douaniers;
4. la liste établie par entreprise des contrôles d'entreprises (type de contrôle, date, résultat, motifs);
5. des remarques sur les entreprises (y compris l'évaluation des risques spécifiques aux entreprises).

3. Compétence et organisation

La section Allègements douaniers, contributions à l'exportation et trafic de perfectionnement de la DGD gère le système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Allègements douaniers, contributions à l'exportation et trafic de perfectionnement de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs de l'AFD ont accès aux données par intranet.

5. Délai de conservation

Les données contenues dans le système d'information sont supprimées à l'issue d'une période de dix ans.

⁹⁹ RS 631.01

Opérateurs économiques agréés («Authorised Economic Operators», AEO)

(art. 2, al. 2, LD en application de l'art. 11 et de l'annexe II de l'accord du 25 juin 2009 entre la Confédération suisse et la Communauté européenne relatif à la facilitation des contrôles et des formalités lors du transport des marchandises ainsi qu'aux mesures douanières de sécurité¹⁰¹; art. 112a à 112q OD¹⁰²)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et b, LD, le système d'information sert à contrôler si le statut d'AEO a été octroyé à une personne.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. le numéro d'identification de l'AEO (TIN – Trader Identification Number), dans un format compatible avec les prescriptions de la Communauté européenne concernant l'enregistrement et l'identification des opérateurs économiques (Economic Operators Registration and Identification Number – EORI);
2. le nom et l'adresse de l'AEO;
3. le numéro du document par lequel le statut d'AEO a été octroyé;
4. l'état actuel du statut d'AEO (valable, suspendu, révoqué);
5. les périodes pendant lesquelles le statut a changé;
6. la date de la décision et de sa notification;
7. la date d'entrée en force de la décision;
8. l'autorité qui a rendu la décision;
9. les données énoncées aux points 1 à 5, 7 et 8 pour les AEO agréés dans la Communauté européenne;
10. les données que l'administration des douanes a reçues du requérant pour l'examen de sa demande;
11. les données dont l'administration des douanes a besoin pour l'analyse des risques ou la gestion du statut d'AEO.

3. Compétence et organisation

La DGD et les directions d'arrondissement gèrent le système d'information.

¹⁰⁰ Introduite par le ch. III de l'O du 27 nov. 2009, en vigueur depuis le 1^{er} janv. 2010 (RO 2009 6233).

¹⁰¹ RS 0.631.242.05

¹⁰² RS 631.01

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la DGD, des directions d'arrondissement et des bureaux de douane ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Peuvent être publiés sur Internet:
 - a. les noms et les adresses des AEO (ch. 2, point 2);
 - b. la date d'entrée en force de la décision (ch. 2, point 7);
 - c. l'autorité qui a rendu la décision (ch. 2, point 8).

5. Echange de données avec la Communauté européenne

L'AFD et la Commission européenne échangent régulièrement les données énoncées sous ch. 2, points 1 à 5, 7 et 8.

Autorisations pour le franchissement de la frontière en dehors des points de passage autorisés

(art. 22 LD; art. 6 de l'O du 6 mars 2000 concernant une redevance sur le trafic des poids lourds¹⁰³)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, b et g, LD, le système d'information sert au contrôle de l'octroi aux véhicules d'autorisations pour le franchissement de la frontière en dehors des points de passage autorisés.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse du titulaire de l'autorisation ou du conducteur du véhicule;
2. l'immatriculation du véhicule;
3. le bureau de douane émetteur et la date d'établissement;
4. des indications sur les routes douanières.

3. Compétence et organisation

Chaque section Exploitation des directions d'arrondissement et chaque bureau de douane est habilité à gérer un système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Exploitation ont accès:
 - a. aux données de leur propre système d'information et sont habilités à les traiter;
 - b. aux données des systèmes d'information des bureaux de douane de l'arrondissement.
2. Les collaborateurs compétents des bureaux de douane ont accès:
 - a. aux données de leur propre système d'information et sont habilités à les traiter;
 - b. aux données du système d'information de la direction de leur arrondissement.
3. Les collaborateurs compétents des commandements de région gardes-frontière et ceux des bureaux de douane ont accès aux données.

¹⁰³ RS 641.811

Placement de véhicules sous régime douanier

(art. 14 à 24 de la loi du 21 juin 1996 sur l'imposition des véhicules automobiles¹⁰⁴; art. 21 à 31 LD; art. 14 à 18 OD¹⁰⁵)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, LD, le système d'information sert à la gestion et au contrôle des véhicules à moteur pour les invalides, des véhicules à moteur importés en tant qu'effets de déménagement, trousseaux de mariage ou effets de succession, des véhicules de location importés, de l'utilisation de véhicules du corps diplomatique et de la taxation de voitures de tourisme; il sert en outre à la gestion des titulaires de cartes de carburant.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. des indications sur les déclarations en douane et les engagements;
2. l'identité et l'adresse du détenteur du véhicule;
3. des précisions techniques sur les véhicules;
4. le numéro de la déclaration en douane et de la décision de taxation;
5. la date d'établissement, d'annulation ou d'échéance;
6. des données relatives à l'immatriculation.

3. Compétence et organisation

Chaque section Tarif et régimes douaniers des directions d'arrondissement est habilitée à gérer un système d'information. Les indications susmentionnées peuvent être réparties en différents systèmes d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents des directions d'arrondissement ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs compétents des bureaux de douane d'un même arrondissement ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.

¹⁰⁴ RS 641.51

¹⁰⁵ RS 631.01

Trafic de frontière et trafic d’emprunt du territoire

(Conv. germano-suisse du 5 fév. 1958 sur le trafic de frontière et de transit¹⁰⁶; Conv. du 30 avril 1947 entre la Suisse et l’Autriche relative au trafic de frontière¹⁰⁷; Conv. du 31 janv. 1938 entre la Suisse et la France sur les rapports de voisinage et la surveillance des forêts limitrophes¹⁰⁸; Conv. du 2 juillet 1953 entre la Suisse et l’Italie relative au trafic de frontière et au pavage¹⁰⁹)

1. But

Vu l’art. 110, al. 2, let. a, LD, le système d’information sert au contrôle du trafic de frontière et du trafic d’emprunt du territoire.

2. Contenu

Le système d’information peut contenir les indications suivantes:

1. l’identité et l’adresse de personnes morales ou d’associations de personnes;
2. le genre de marchandises;
3. des indications sur les véhicules;
4. des détails relatifs aux autorisations.

3. Compétence et organisation

Chaque section Tarif et régimes douaniers des directions d’arrondissement (pour la Direction de Genève, la section Exploitation) est habilitée à gérer un système d’information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents des directions d’arrondissement et ceux des commandements de région gardes-frontière ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs compétents des bureaux de douane d’un même arrondissement ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.

¹⁰⁶ RS 0.631.256.913.61

¹⁰⁷ RS 0.631.256.916.31

¹⁰⁸ RS 0.631.256.934.99

¹⁰⁹ RS 0.631.256.945.41

Bénéficiaires de franchises douanières (formulaire 11.32)

(art. 8 LD)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, LD, le système d'information sert à la gestion des franchises douanières.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse des requérants de franchises douanières;
2. des indications sur la franchise douanière;
3. le numéro de dossier.

3. Compétence et organisation

La section Tarif et régimes douaniers de la Direction d'arrondissement de Genève est habilitée à gérer le système d'information.

4. Accès et traitement

Les collaborateurs compétents de la section Tarif et régimes douaniers ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.

Trafic rural de frontière

(Conv. germano-suisse du 5 fév. 1958 sur le trafic de frontière et de transit¹¹⁰; Conv. du 30 avril 1947 entre la Suisse et l'Autriche relative au trafic de frontière¹¹¹; Conv. du 31 janv. 1938 entre la Suisse et la France sur les rapports de voisinage et la surveillance des forêts limitrophes¹¹²; Conv. du 2 juillet 1953 entre la Suisse et l'Italie relative au trafic de frontière et au pacage¹¹³)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, LD, le système d'information sert à l'enregistrement des titulaires d'une autorisation pour le trafic rural de frontière et au contrôle des pièces justificatives et des surfaces cultivées à l'étranger.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse des exploitants, des propriétaires et des usufruitiers;
2. la liste des parcelles exploitées;
3. le rendement des parcelles exploitées.

3. Compétence et organisation

Chaque section Tarif et régimes douaniers des directions d'arrondissement (pour la Direction de Genève, la section Exploitation) est habilitée à gérer un système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents des directions d'arrondissement ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs compétents des bureaux de douane d'un même arrondissement ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.

¹¹⁰ RS 0.631.256.913.61

¹¹¹ RS 0.631.256.916.31

¹¹² RS 0.631.256.934.99

¹¹³ RS 0.631.256.945.41

Contrôles a posteriori de l'origine

(O du 28 mai 1997 sur l'établissement de preuves d'origine¹¹⁴; accords énumérés dans l'annexe 1 de l'O du 27 juin 1995 sur les droits de douane applicables aux marchandises dans le trafic avec les Etats ayant conclu des accords de libre-échange [excepté la CE et l'AELE]¹¹⁵; accords énumérés à l'art. 1 de l'O du 8 mars 2002 sur le libre-échange¹¹⁶)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et d, LD, le système d'information sert aux contrôles a posteriori de l'origine.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse de personnes physiques ou morales et d'associations de personnes auprès desquelles des contrôles a posteriori de l'origine ont été effectués;
2. le contenu de la déclaration en douane;
3. l'indication et l'adresse de l'autorité étrangère;
4. le numéro d'enregistrement et de dossier;
5. l'indication des motifs, de la date et du résultat des contrôles a posteriori de l'origine;
6. une mention relative à la liquidation.

3. Compétence et organisation

Chaque section Tarif et régimes douaniers des directions d'arrondissement et chaque bureau de douane est habilité à gérer un tel système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents des directions d'arrondissement ont accès:
 - a. aux données de leur propre système d'information et sont habilités à les traiter;
 - b. aux données des systèmes d'information des bureaux de douane de l'arrondissement.

¹¹⁴ [RO 1997 1382, 2005 2289 ch. II, 2006 1079, 2007 1469 annexe 4 ch. 21, 2008 1833 annexe ch. 2. RO 2012 3477 art. 21 al. 1]. Voir actuellement l'O du 23 mai 2012 sur la délivrance des preuves d'origine (RS 946.32).

¹¹⁵ RS 632.319

¹¹⁶ [RO 2002 1158, 2004 4599 4971, 2005 569, 2006 867 annexe ch. 3 2901 2995 annexe 4 ch. II 8 4659, 2007 1469 annexe 4 ch. 22 2273 3417. RO 2008 3519 art. 7]. Voir actuellement l'O du 18 juin 2008 sur le libre-échange 1 (RS 632.421.0).

2. Les collaborateurs compétents des bureaux de douane ont accès:
 - a. aux données de leur propre système d'information et sont habilités à les traiter;
 - b. aux données du système d'information de la direction de leur arrondissement.

Liste des enquêtes pénales menées par les sections Enquêtes des directions d'arrondissement

(art. 128 LD en relation avec les art. 32 à 72 de la LF du 22 mars 1974 sur le droit pénal administratif¹¹⁷)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. b et c, LD, le système d'information sert à la documentation des sections Enquêtes des directions d'arrondissement et à celle de la division Affaires pénales de la DGD afin que:

1. le traitement des affaires présentant des circonstances similaires soit identique;
2. les enseignements issus d'enquêtes pénales soient diffusés;
3. la contrebande commise par des bandes organisées puisse être identifiée.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. le numéro de dossier;
2. l'identité et l'adresse des personnes impliquées;
3. la description de l'infraction et l'exposé des faits;
4. le genre de liquidation.

3. Compétence et organisation

Les sections Enquêtes des directions d'arrondissement sont habilitées à gérer un système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents des sections Enquêtes des directions d'arrondissement ont accès aux données de leur propre système d'information et sont autorisés à les traiter.
2. les collaborateurs compétents de la division Affaires pénales de la DGD, ceux de la section Opérations du Commandement Cgfr et ceux des sections Enquêtes des autres directions d'arrondissement ont accès aux données des systèmes d'information.
3. Les collaborateurs du service Analyse des risques de la DGD ont accès aux données.

5. Conservation

Les données contenues dans le système d'information sont supprimées à l'issue d'une période de deux ans.

Importation de produits des zones franches de la Haute-Savoie et du Pays de Gex

(Sentence arbitrale du 1^{er} déc. 1933 concernant les importations en Suisse des produits des zones franches de la Haute-Savoie et du Pays de Gex¹¹⁸; art. 6 du R du 1^{er} déc. 1933 concernant les importations en Suisse des produits des zones franches¹¹⁹)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, LD, le système d'information sert au contrôle de l'exploitation et de l'importation de produits des zones franches de la Haute-Savoie et du Pays de Gex.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse des exploitants;
2. les produits importés;
3. le lieu et la date des importations;
4. la caution fixée.

3. Compétence et organisation

La section Exploitation de la Direction d'arrondissement de Genève est habilitée à gérer un système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de la section Exploitation de la Direction d'arrondissement de Genève ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs compétents des bureaux de douane de l'arrondissement ont accès aux données.

¹¹⁸ RS 0.631.256.934.952

¹¹⁹ RS 0.631.256.934.953

Etablissement de rapports (reporting), analyse de risques et statistique à l'échelon du bureau de douane

(art. 21 à 31 LD; art. 75 à 83 OD¹²⁰)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a à c et e, LD, le système d'information sert à la consignation (reporting) notamment des incidents, des irrégularités et des affaires pénales afin de permettre l'établissement d'analyses de risques pour les entreprises, les transitaires, les marchandises, etc. Les données rassemblées peuvent aussi être utilisées à des fins statistiques.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité, l'adresse, la branche d'activité, le numéro TVA, les personnes assujetties à l'obligation de déclarer, etc., des entreprises et de leurs employés.
2. des indications classées par entreprise notamment sur les placements sous régime douanier de marchandises, les vérifications, les rectifications, les rappels, les affaires pénales (y compris, entre autres, la nature de l'infraction et le montant de l'amende), les avertissements dont elle a fait l'objet, ainsi que l'identité et l'adresse des personnes impliquées;
3. l'identité, l'adresse, la branche d'activité, etc., des expéditeurs et destinataires de marchandises (même dans le trafic postal);
4. des indications sur l'importation et l'exportation de marchandises à risque;
5. des indications sur l'analyse de risques effectuée par le bureau de douane et sur les éventuelles mesures prises.

3. Compétence et organisation

Chaque bureau de douane est habilité à gérer un système d'information. Il peut aussi répartir les données collectées dans trois systèmes d'information (reporting, analyse de risques et statistique).

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents des bureaux de douane ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs de la direction d'arrondissement directement supérieure et ceux du service Analyse des risques de la DGD ont accès aux données.

¹²⁰ RS 631.01

Système d'information pour les installations à rayons X

(art. 21 à 31 LD; art. 75 à 83 OD¹²¹)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a à c, LD, les systèmes d'information servent à la collecte d'informations liées aux événements, aux infractions, aux procédures pénales, etc., survenant dans le trafic des marchandises commerciales, destinées à permettre l'établissement de profils de risques notamment pour les entreprises, les transitaires et les marchandises. Les données rassemblées peuvent aussi être utilisées à des fins statistiques.

2. Contenu

Les systèmes d'information peuvent contenir les données suivantes:

1. l'identité, l'adresse, la branche d'activité, le numéro TVA, les personnes assujetties à l'obligation de déclarer, etc., des entreprises;
2. des indications concernant les véhicules et les autres moyens de transport;
3. des indications classées par entreprise notamment des placements sous régime douanier de marchandises, des vérifications, des rectifications, des rappels, des procédures pénales (y compris, entre autres, la nature de l'infraction, le montant de l'amende ainsi que les radiographies et les photographies des marchandises et du moyen de transport) et des avertissements dont elle a fait l'objet ainsi que l'identité et l'adresse des personnes concernées;
4. l'identité et l'adresse des expéditeurs et destinataires de marchandises (même dans le trafic postal) ainsi que d'autres indications;
5. des indications sur les importations et les exportations de marchandises à risque.

3. Compétence et organisation

Les collaborateurs compétents des bureaux de douane gèrent les systèmes d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents des bureaux de douane ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs compétents du service Analyse des risques de la DGD ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.

¹²¹ RS 631.01

Certificats d'agrément pour carnets TIR

(Conv. douanière du 14 nov. 1975 relative au transport international de marchandises sous le couvert de carnets TIR, Convention TIR¹²²)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, LD, le système d'information sert à la gestion des certificats d'agrément pour carnets TIR (aperçu des certificats établis, contrôle des délais, etc.) et au contrôle des scellements douaniers.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse du détenteur du véhicule;
2. les données concernant les véhicules;
3. le numéro du certificat d'agrément;
4. le numéro d'ordre;
5. un nouvel agrément;
6. la date d'échéance.

3. Compétence et organisation

Chaque bureau de douane est habilité à gérer un système d'information.

4. Accès et traitement

Les collaborateurs compétents des bureaux de douane ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.

¹²² RS 0.631.252.512

Déclarations en douane sur les aérodromes

(art. 151 OD¹²³)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, b et f, LD, le système d'information sert à la surveillance du trafic de personnes et au contrôle a posteriori des destinations de vol sur la base des décomptes périodiques des fournisseurs de carburant.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse des pilotes et des passagers en fonction des rubriques du formulaire;
2. l'indication des fournisseurs de carburant et leur adresse;
3. les relevés des contrôles et de leurs résultats.

3. Compétence et organisation

Le bureau de douane compétent en la matière est habilité à gérer un système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents des bureaux de douane ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs compétents de la direction d'arrondissement directement supérieure et ceux du commandement de région gardes-frontière concerné ont accès aux données.

5. Délai de conservation

La liste des passagers est détruite à l'issue d'une période de 72 heures (art. 151, al. 4, OD).

¹²³ RS 631.01

Dépouillement des plans de vol sur les aérodromes

(art. 151 OD¹²⁴)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, b et f, LD, le système d'information sert à la planification des contrôles de risques et au contrôle a posteriori des destinations de vol sur la base des décomptes périodiques des fournisseurs de carburant.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. des indications sur les vols planifiés et effectués;
2. les relevés des contrôles et de leurs résultats.

3. Compétence et organisation

Le bureau de douane compétent en la matière est habilité à gérer un système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents des bureaux de douane ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs compétents de la direction d'arrondissement directement supérieure et ceux du commandement de région gardes-frontière concerné ont accès aux données.

Contrôle des aéronefs suisses et étrangers stationnés sur un aéroport suisse

(art. 138 à 144 OD¹²⁵)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et b, LD, le système d'information sert:

1. à la découverte d'éventuelles irrégularités et contraventions à la législation douanière;
2. à la découverte d'éventuelles mises en péril de redevances d'entrée dues;
3. à la planification de contrôles ajustés aux risques.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. des indications détaillées sur les aéronefs stationnés;
2. les relevés des contrôles et leurs résultats.

3. Compétence et organisation

Les bureaux de douane dont les compétences incluent les divers aéroports sont habilités à gérer un système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de chacun des bureaux de douane ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs compétents de la section Enquêtes de la direction d'arrondissement directement supérieure ont accès aux données.

Autorisations pour le franchissement de la frontière en dehors des points de passage autorisés ou en dehors des heures d'ouverture du bureau de douane

(art. 6 de l'ac. du 21 mai 1970 entre le Conseil fédéral suisse et le Gouvernement de la République fédérale d'Allemagne concernant le mouvement des personnes dans le petit trafic frontalier¹²⁶; art. 2 de l'ac. du 13 juin 1973 entre la Confédération suisse et la République d'Autriche concernant le mouvement des personnes dans le petit trafic frontalier¹²⁷; art. 2 de l'ac. du 1^{er} août 1946 entre la Suisse et la France relatif à la circulation frontalière¹²⁸; art. 1 de la conv. du 2 juillet 1953 entre la Suisse et l'Italie relative au trafic de frontière et au pacage¹²⁹)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et b, LD, le système d'information sert à l'enregistrement des personnes qui ont été autorisées à franchir la frontière en dehors des points de passage autorisés ou en dehors des heures d'ouverture du bureau de douane.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. le numéro d'enregistrement;
2. l'identité et l'adresse du titulaire de l'autorisation;
3. le motif de l'octroi de l'autorisation;
4. le lieu et l'heure auxquels le franchissement de la frontière est autorisé;
5. la durée de validité de l'autorisation;
6. le nom de la personne ayant octroyé l'autorisation.

3. Compétence et organisation

Chaque bureau de douane est habilité à gérer un système d'information. Lorsque cela s'avère judicieux, le système est géré par la direction d'arrondissement directement supérieure.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents des bureaux de douane ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Si le système d'information est géré par l'office hiérarchiquement supérieur, les collaborateurs compétents de l'office hiérarchiquement inférieur ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.

¹²⁶ RS **0.631.256.913.63**

¹²⁷ RS **0.631.256.916.33**

¹²⁸ RS **0.631.256.934.91**

¹²⁹ RS **0.631.256.945.41**

Liste des effets de déménagement

(art. 14 OD¹³⁰)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, LD, le système d'information sert à la surveillance des effets de déménagement.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse de la personne effectuant son déménagement;
2. le numéro de la déclaration en douane;
3. des indications issues des dossiers sur les effets de déménagement.

3. Compétence et organisation

Chaque bureau de douane est habilité à gérer un système d'information.

4. Accès et traitement

Les collaborateurs compétents des bureaux de douane ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.

¹³⁰ RS 631.01

Fouille corporelle et fouille de véhicules

(art. 36, 100 et 102 LD; art. 222 et 225 OD¹³¹)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et h, LD, le système d'information sert à la saisie des fouilles corporelles et des fouilles de véhicules effectuées dans les bureaux de douane.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. la date et l'heure du contrôle ainsi que la destination du voyage;
2. l'identité et l'adresse des personnes physiques faisant l'objet d'une fouille;
3. des données concernant le véhicule;
4. le résultat de la fouille;
5. le nom de la personne ayant procédé au contrôle.

3. Compétence et organisation

Chaque bureau de douane est habilité à gérer un système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents des bureaux de douane ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs compétents du Commandement Cgfr et ceux des commandements de région gardes-frontière ont accès aux données.

5. Délai de conservation

Les données contenues dans le système d'information sont supprimées à l'issue d'une période de deux ans.

¹³¹ RS 631.01

Conservation des espèces

(art. 95 LD en rel. avec les art. 28, 34 à 38, 40 et 41 de l'O du 4 septembre 2013 sur la circulation des espèces de faune et de flore protégées¹³³)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. g, LD, le système d'information sert:

1. au contrôle des affaires pendantes;
2. à l'inventaire des biens relevant de la législation sur la conservation des espèces livrés à l'Office fédéral de la sécurité alimentaire et des affaires vétérinaires (OSAV)¹³⁴.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse de la personne qui importe la marchandise;
2. le genre et le nombre des biens séquestrés relevant de la législation sur la conservation des espèces;
3. une éventuelle remarque au sujet de la livraison à l'OSAV.

3. Compétence et organisation

Les bureaux de douane de Zurich-aéroport, Genève-aéroport et Bâle/Mulhouse-aéroport sont habilités à gérer un système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents de chacun des bureaux de douane ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs compétents de la section Enquêtes de la direction d'arrondissement directement supérieure ont accès aux données.

¹³² Mise à jour selon le ch. II 2 de l'annexe à l'O du 4 sept. 2013 sur la circulation des espèces de faune et de flore protégées, en vigueur depuis le 1^{er} oct. 2013 (RO **2013** 3111).

¹³³ RS **453.0**

¹³⁴ La désignation de l'unité administrative a été adaptée au 1^{er} janv. 2014 en application de l'art. 16 al. 3 de l'O du 17 nov. 2004 sur les publications officielles (RS **170.512.1**). Il a été tenu compte de cette mod. dans tout le texte.

Listes d'adresses RPLP

(art. 5 de la loi du 19 déc. 1997 concernant une redevance sur le trafic des poids lourds¹³⁵)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a, LD, le système d'information sert à la gestion des listes d'interlocuteurs et d'entreprises assujetties à la redevance.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'indication du personnel et de l'adresse de l'entreprise assujettie à la redevance;
2. l'identité et l'adresse professionnelle de l'interlocuteur.

3. Compétence et organisation

Chaque bureau de douane est habilité à gérer un système d'information.

4. Accès et traitement

1. Les collaborateurs compétents des bureaux de douane ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.
2. Les collaborateurs compétents de la section Enquêtes de la direction d'arrondissement directement supérieure ont accès aux données.

¹³⁵ RS 641.81

Perception de l'impôt sur la contre-prestation due pour l'utilisation de biens placés sous le régime de l'admission temporaire pour expositions ou congrès lors de leur importation

(art. 76, al. 1, let. g, et 82 LTVA¹³⁶)

1. But

Vu l'art. 110, al. 2, let. a et g, LD, le système d'information sert à la perception de l'impôt sur la contre-prestation due pour l'utilisation de biens placés sous le régime de l'admission temporaire lors de leur importation.

2. Contenu

Le système d'information peut contenir les données suivantes:

1. l'identité et l'adresse de l'importateur;
2. la désignation des biens importés temporairement;
3. le montant d'impôt dû;
4. le numéro de la décision de taxation pour les biens importés sous le régime de l'admission temporaire ou le numéro du carnet ATA;
5. le titre de la manifestation;
6. la correspondance.

3. Compétence et organisation

La subdivision Foire de l'inspection de douane de Bâle-Dreirosen, l'inspection de douane de Zurich et la subdivision Palexpo de l'inspection de douane de Genève-aéroport gèrent un système d'information.

4. Accès et traitement

Les collaborateurs compétents de chacun des bureaux de douane ont accès aux données et sont autorisés à les traiter.

¹³⁶ [RO 2000 1300 1134, 2001 3086, 2002 1480, 2004 4719 annexe ch. II 5, 2005 4545 annexe ch. 2, 2006 2197 annexe ch. 52 2673 3243 5379 annexe ch. II 5, 2007 1411 annexe ch. 7 3425 annexe ch. 1 6637 annexe ch. II 5, RO 2009 5203 art. 110]. Voir actuellement les art. 24 et 62 de la LF du 12 juin 2009 (RS 641.20).