



CADRE DE DEPENSES A MOYEN TERME (CDMT2026-2028)

AJUSTÉ

CHAPITRE20

MINISTERE DES FINANCES

VERSION FRANÇAISE

SOMMAIRE

RESUME	7
INTRODUCTION	9
1. CADRE STRATÉGIQUE DE PROGRAMMATION DU CHAPITRE	11
1.1. POLITIQUE SECTORIELLE	13
1.1.1. Situation du secteur et evolution de la mise en oeuvre de la politique sectorielle	13
1.1.2. Contribution du chapitre dans l'attente des objectifs sectoriels	14
1.1.3. Contribution du chapitre dans l'atteinte des objectifs sectoriels en matière de promotion de l'égalité	18
1.2. CADRE LOGIQUE DES PROGRAMMES ET ACTIONS	20
1.2.1. Cadre logique des programmes du chapitre 20 - Ministère des finances	20
1.2.2. Cadre logique des actions par programme	21
1.2.3. Description de la prise en compte des politiques thematiques par programme	31
1.2.3.1. Description de la prise en compte du genre par programme	31
1.2.3.2. Description de la prise en compte du climat par programme	33
1.2.3.3. Description de la prise en compte de l'import-substitution par programme	34
2. APERÇU DU BILAN FINANCIER	35
2.1. EXECUTION FINANCIERE DES DEPENSES PAR PROGRAMMES ET ACTIONS	37
2.1.1. Exécution financière des dépenses du programme 010 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en fonctionnement, par action	37
2.1.2. Exécution financière des dépenses du programme 011 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en investissement, par action	37
2.1.3. Exécution financière des dépenses du programme 012 - Allocations for default on repayment, guarantees and guarantee claims, par action	38
2.1.4. Exécution financière des dépenses du programme 230 - Mobilisation des recettes fiscales internes non pétrolières, par action	38
2.1.5. Exécution financière des dépenses du programme 231 - Gouvernance douanière, protection de l'espace économique et participation à la sécurité nationale, par action	39
2.1.6. Exécution financière des dépenses du programme 232 - Gestion du trésor public et suivi du secteur financier, par action	
2.1.7. Exécution financière des dépenses du programme 233 - Gestion budgétaire de l'état, par action	
2.1.8. Exécution financière des dépenses du programme 234 - Gouvernance et appui institutionnel du sous-secteur finances, par action	
2.2. EXECUTION FINANCIERE DES DEPENSES SUIVANT LES NATURES DE DEPENSE	39
2.2.1. Exécution financière des dépenses du programme 010 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en fonctionnement, par nature de dépenses	39
2.2.2. Exécution financière des dépenses du programme 011 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en investissement, par nature de dépenses	40

2.2.3.	<i>Exécution financière des dépenses du programme 012 - Allocations for default on repayment, guarantees and guarantee claims, par nature de dépenses</i>	41
2.2.4.	<i>Exécution financière des dépenses du programme 230 - Mobilisation des recettes fiscales internes non pétrolières, par nature de dépenses</i>	41
2.2.5.	<i>Exécution financière des dépenses du programme 231 - Gouvernance douanière, protection de l'espace économique et participation à la sécurité nationale, par nature de dépenses</i>	42
2.2.6.	<i>Exécution financière des dépenses du programme 232 - Gestion du trésor public et suivi du secteur financier, par nature de dépenses</i>	
2.2.7.	<i>Exécution financière des dépenses du programme 233 - Gestion budgétaire de l'état, par nature de dépenses</i>	
2.2.8.	<i>Exécution financière des dépenses du programme 234 - Gouvernance et appui institutionnel du sous-secteur finances, par nature de dépenses</i>	
2.3.	DIFFICULTES RENCONTREES ET PROPOSITIONS DE SOLUTIONS	43
2.3.1.	<i>Difficultés rencontrées</i>	43
2.3.2.	<i>Propositions de solutions</i>	43
2.4.	EXECUTION FINANCIERE DES DEPENSES SPECIFIQUES PAR PROGRAMMES ET ACTIONS	44
2.4.1.	<i>Exécution financière des dépenses genre sensible par programmes et actions</i>	44
2.4.2.	<i>Exécution financière des dépenses sensibles au climat par programmes et actions</i>	47
2.4.3.	<i>Exécution financière des dépenses d'import-substitution par programmes et actions</i>	50
3.	PROGRAMMATION TRIENNALE (2026-2028) DES DÉPENSES	55
3.1.	SYNTHESE DE LA PROGRAMMATION (2026-2028) POUR L'ENSEMBLE DU CHAPITRE	57
3.1.1.	<i>Programmation et contraintes budgétaires du CBMT (2026-2028)</i>	57
3.1.2.	<i>Synthèse de programmation triennale (2026-2028) du chapitre par programme (AE,CP)</i>	57
3.1.3.	<i>Synthese de programmation triennale (2026-2028) du chapitre en ligne de reference et mesures nouvelles</i>	58
3.1.4.	<i>Synthese de programmation triennale (2026-2028) du chapitre en grandes masses</i>	59
3.1.5.	<i>Synthese de programmation triennale (2026-2028) du chapitre en titre</i>	60
3.2.	DETAILS DE LA PROGRAMMATION (2026-2028) PAR PROGRAMME	61
3.2.1.	<i>Détail de la programmation pour le programme 010 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en fonctionnement</i>	61
3.2.2.	<i>Détail de la programmation pour le programme 011 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en investissement</i>	61
3.2.3.	<i>Détail de la programmation pour le programme 012 - Allocations for default on repayment, guarantees and guarantee claims</i>	61
3.2.4.	<i>Détail de la programmation pour le programme 230 - Mobilisation des recettes fiscales internes non pétrolières</i>	62
3.2.5.	<i>Détail de la programmation pour le programme 231 - Gouvernance douanière, protection de l'espace économique et participation à la sécurité nationale</i>	65
3.2.6.	<i>Détail de la programmation pour le programme 232 - Gestion du trésor public et suivi du secteur financier</i>	68
3.2.7.	<i>Détail de la programmation pour le programme 233 - Gestion budgétaire de l'état</i>	72
3.2.8.	<i>Détail de la programmation pour le programme 234 - Gouvernance et appui institutionnel du sous-secteur finances</i>	76
4.	ASPECTS SPECIFIQUES DE LA PROGRAMMATION TRIENNALE (2026-2028) DES DÉPENSES	81
4.1.	PROJETS BENEFICIANT D'AE PLURIANNUELLES (AEP)	83

4.2.	PROJETS A FINANCEMENTS EXTERIEURS (FINEX)	84
4.3.	GRANDS PROJETS	84
4.4.	SUBVENTIONS AUX ETABLISSEMENTS PUBLICS	85
4.5.	RESSOURCES PROGRAMMEES AU PROFIT DES CTD	85
4.6.	POINT SUR LES PROJETS EN COURS D'EXECUTION	85
4.7.	INTERVENTIONS PRIORITAIRES	86
4.8.	POINT SUR LA PROGRAMMATION DES ACTIVITES THEMATIQUES	87
4.8.1.	<i>Point sur la programmation des activités genre sensible</i>	87
4.8.2.	<i>Point sur la programmation des activités sensibles au climat</i>	90
4.8.3.	<i>Point sur la programmation des activités d'import-substitution</i>	93

ANNEXES

1 -	MATRICE DU CADRE LOGIQUE	99
2 -	MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028)	121
3 -	PROGRAMMATION DES TACHES PAR PROJET D'INVESTISSEMENT	125
4 -	MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - Genre sensible	133
5 -	MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - Climat	151
6 -	MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - Import-Substitution	163

RESUME

L'élaboration du Cadre de Dépenses à Moyen Terme (CDMT) 2026–2028 du Ministère des Finances fait suite aux travaux du CIEP 2025 qui ont maintenu le nombre de programme du Ministère des Finances à cinq (05) dont quatre programmes opérationnels et un programme support. Chacun de ces programmes, revisités, est porteur d'une ambition, d'indicateurs de performance quantifiables et de résultats à impact systémique.

En 2024 déjà, les données analysées mettent en relief une bonne performance dans l'exécution financière desdits programmes. Cependant, les taux d'exécution sont relativement faibles au 1er semestre de l'année 2025 en cours.

Pour la période 2026-2028, l'orientation de la politique budgétaire globale décliné dans ce document demeure axée sur la consolidation de la situation des finances publiques, afin de maintenir le niveau d'endettement sur une trajectoire viable, en cohérence avec le pacte de convergence de la sous-région, tout en garantissant la mise en œuvre efficace de la Stratégie Nationale de Développement 2020-2030.

A cet égard, il est prévu de renforcer les instruments de la gestion de la trésorerie, d'optimiser la qualité de la dépense publique, et d'explorer les mécanismes de financement innovant. L'ensemble des actions envisagées se décline en initiatives phares, notamment : la modernisation du Fichier unique des contribuables, la réforme de la fiscalité locale, et la digitalisation de la chaîne de recouvrement ; la facilitation des échanges à travers la dématérialisation des procédures douanières, la réduction des délais portuaires, et l'intensification de la lutte contre la fraude ; l'élargissement du Compte Unique du Trésor, la gestion active de la dette intérieure, et l'encadrement des flux hors budget ; l'animation du pilotage par la performance, et l'appui aux CTD dans la chaîne PPBS ; le renforcement des systèmes d'information intégrés, la digitalisation des fonctions support, et la montée en puissance des outils d'analyse stratégique.

Ces ambitions sont portées par un plafond budgétaire triennal d'environ 304,6 milliards FCFA, selon la notification du Premier Ministre, Chef du Gouvernement. Toutefois, des écarts notables subsistent entre les ressources projetées et les besoins exprimés, notamment pour la sécurisation des régies financières, l'extension des services fiscaux de proximité, ou encore le déploiement des projets informatiques structurants.

Le CDMT 2026–2028 du MINFI se distingue également par une meilleure intégration des politiques publiques transversales. Il opérationnalise la budgétisation sensible au genre, introduit les premiers jalons d'un budget vert, et territorialiser davantage les interventions budgétaires. Il s'aligne de surcroît sur les exigences de transparence, de redevabilité et de performance portées par le programme économique conclu avec le FMI, ainsi que par les engagements sous-régionaux en matière de convergence macroéconomique au sein de la CEMAC.

INTRODUCTION

L'élaboration du Cadre de Dépenses à Moyen Terme (CDMT) ajusté 2026–2028 du Ministère des Finances s'inscrit dans la mise en œuvre de la réforme de la gestion publique fondée sur la recherche de la performance, telle qu'encadrée par la loi n° 2018/012 du 11 juillet 2018 portant régime financier de l'État et des autres entités publiques. Elle s'aligne pleinement sur les exigences du cadre de mise en œuvre du budget-programme et constitue un maillon essentiel de la chaîne Planification – Programmation – Budgétisation – Suivi/Évaluation (PPBS).

Dans cette architecture, le CDMT occupe une place charnière : il assure la cohérence entre les objectifs stratégiques définis dans les documents de planification (notamment la Stratégie Nationale de Développement 2020–2030 – SND30) et les allocations budgétaires prévisionnelles, tout en anticipant les résultats attendus à moyen terme. Il permet ainsi de projeter les dépenses sur un horizon triennal, de prioriser les actions structurantes, de piloter les ressources avec efficacité et d'assurer un meilleur arrimage entre les politiques publiques et leur financement. L'élaboration du présent CDMT ajusté répond aux exigences fixées par le Premier Ministre, Chef du Gouvernement, dans sa lettre de cadrage budgétaire, en lien avec les orientations formulées lors du Débat d'Orientations Budgétaires (DOB) de l'année 2025. Elle prend en compte les plafonds budgétaires triennaux, les projections macroéconomiques actualisées, ainsi que les contraintes de soutenabilité des finances publiques. Ce processus d'ajustement a mobilisé l'ensemble des acteurs de la performance au sein du Ministère des Finances.

Le CDMT 2026-2028 prend en compte les grandes innovations introduites à la suite du Comité Interministériel d'Examen des Programmes (CIEP), notamment :

- La formalisation du Cadre Stratégique de Performance (CSP) en tant que socle de programmation ;
- L'optimisation de l'architecture des programmes autour d'un nombre réduit d'objectifs et d'indicateurs (maximum quatre par programme) pour renforcer la lisibilité de la performance ;
- La suppression systématique de l'action support dans les programmes opérationnels, sauf cas dûment justifié ;
- L'intégration renforcée des politiques transversales (genre, climat, import-substitution, etc.) dans la définition des actions prioritaires ;
- La prise en compte explicite des dépenses à autorisations d'engagement pluriannuelles, des projets à financement extérieur, des subventions aux établissements publics ;
- L'amélioration du traitement des charges récurrentes.

Dans son contenu, le présent document est structuré autour de quatre sections à savoir :

1 : Cadre stratégique de programmation – Il présente les fondements de la politique publique portée par le ministère, les priorités issues de la SND30, ainsi que le cadre logique actualisé des cinq programmes budgétaires ;

2 : Aperçu du bilan financier – Il analyse l'exécution budgétaire des exercices 2024 et 2025 à mi-

parcours, puis dégage les leçons utiles pour la programmation future ;

3 : Programmation triennale (2026-2028) des dépenses – Il détaille les allocations triennales projetées par programme, tout en identifiant les écarts entre besoins exprimés et plafonds notifiés ;

4 : Aspects spécifiques de la programmation triennale (2026-2028) des dépenses – Il traite des engagements pluriannuels, des projets FINEX, des transferts et subventions, de la programmation des activités thématiques.

À travers cette démarche, le Ministère des Finances réaffirme sa volonté de consolider sa trajectoire vers une gestion budgétaire performante, responsable et durable. Ce CDMT ajusté constitue à la fois un outil stratégique de pilotage de l'action publique et un instrument technique d'aide à la décision, contribuant à l'amélioration continue de la qualité de la dépense publique et à la réalisation des objectifs de développement du Cameroun.

1.

**CADRE STRATÉGIQUE DE
PROGRAMMATION DU CHAPITRE**

■ 1.1. POLITIQUE SECTORIELLE

■ 1.1.1. Situation du secteur et évolution de la mise en œuvre de la politique sectorielle

Les objectifs globaux poursuivis par la SND30 sont : (i) mettre en place les conditions favorables à la croissance économique et l'accumulation de la richesse nationale et veiller à obtenir les modifications structurelles indispensables pour l'industrialisation du pays ; (ii) améliorer les conditions de vie des populations et leur accès aux services sociaux de base en assurant une réduction significative de la pauvreté et du sous-emploi ; (iii) renforcer les mesures d'adaptation et d'atténuation des effets des changements climatiques et la gestion environnementale pour garantir une croissance économique et un développement social durable et inclusif ; et (iv) améliorer la gouvernance pour renforcer la performance de l'action publique en vue de l'atteinte des objectifs de développement.

Pour atteindre les objectifs sus-évoqués, le Gouvernement va s'appuyer sur quatre (04) principaux piliers à savoir :

- la transformation structurelle de l'économie nationale ;
- le développement du Capital Humain et du bien-être ;
- la promotion de l'emploi et de l'insertion économique ;
- la gouvernance, la décentralisation et la gestion stratégique de l'Etat.

En termes de priorités nationales définies pour la réalisation de ces objectifs, figurent l'amélioration de l'environnement des affaires et le financement de la mise en œuvre de la stratégie qui sont en droite ligne des missions du Ministère des Finances. En effet, l'amélioration de l'environnement des affaires se positionne comme un pré-requis pour l'atteinte des cibles fixées dans la SND30, lesquelles reposent sur le développement d'un véritable secteur productif national et le développement d'un secteur privé compétitif à même d'accompagner la transformation structurelle de l'économie.

Le Ministère des Finances est donc interpellé globalement dans cette stratégie sur la disponibilité des ressources financières pour la réalisation de toutes les actions de développement conduites par le Gouvernement. Cette mission incite à tendre vers une mobilisation optimale des recettes non pétrolières, de l'épargne nationale, des ressources de la diaspora et d'autres sources de financement. La modernisation de la gestion budgétaire de l'Etat et la conduite d'une politique d'endettement viable concourent également à l'atteinte de cet objectif.

■ 1.1.2. Contribution du chapitre dans l'attente des objectifs sectoriels

Parlant spécifiquement de la transformation structurelle de l'économie, le Ministère des Finances est particulièrement concerné par les problématiques de dynamisation du secteur privé, de facilitation des échanges et de transformation du système financier. Le socle sur lequel reposent la transformation structurelle de l'économie camerounaise, le développement du capital humain ainsi que l'amélioration de la situation de l'emploi est la gouvernance, la décentralisation et la gestion stratégique de l'Etat. Ce dernier pilier interpelle le Ministère des Finances entre autres sur les questions de ressources transférées aux CTD, de fiscalité locale, la déconcentration dans la gestion, la systématisation de la redevabilité dans la gestion des affaires publiques. Bien plus, la stratégie préconise de relever la gouvernance économique et financière à travers la modernisation de la gestion des finances publiques, l'amélioration de la gestion de la dette, la rationalisation de la gestion des établissements et entreprise

En matière de GOUVERNANCE ET APPUI INSTITUTIONNEL

Il s'agit de :

- moderniser l'administration publique ;
- optimiser le fonctionnement de l'administration publique ;
- renforcer la lutte contre la corruption, les détournements de fonds et les conflits d'intérêt ;
- améliorer la gestion des ressources humaines de l'Etat;
- promotion du bilinguisme et raffermissement du rapport Etat-citoyen ;
- intégrer davantage les préoccupations liées aux changements climatiques dans les stratégies et politiques sectorielles.

En matière BUDGETAIRE

Il s'agit de :

- Faire des entreprises publiques des instruments d'accélération de l'industrialisation par leur performance économiques et financières ;
- Bâtir des mécanismes de suivi et d'évaluation des performances des entreprises bénéficiaires des incitations et prendre des mesures correctrices contre tout dérapage constate ;
- Fixer les objectifs de dividende pour résorber le caractère déficitaire de la majorité des entreprises publiques ;
- Réduire progressivement les subventions aux entreprises à faible niveau de performance ;
- Introduire dans le marché boursier des grandes entreprises publiques des secteurs industriels ;
- Privatiser la gestion des entreprises évoluant dans des secteurs hautement concurrentiels;
- Rationaliser la gestion du portefeuille de l'Etat ; et introduire un dispositif d'évaluation triennale des dirigeants des établissements et des entreprises publics ;
- Améliorer la gestion de la sécurité sociale à travers la mise en place d'une Caisse Nationale des Personnels de l'Etat (CNPE) ;
- Finaliser le plan de modernisation des finances publiques intégrant l'internalisation complète des directives CEMAC en la matière ;

- Maîtriser le déficit budgétaire ; - Approfondir la rationalisation des choix budgétaires ;
- Optimiser les recettes fiscales et améliorer la qualité de la dépense publique ;
- Renforcer les capacités de préparation du budget de l'Etat et améliorer la budgétisation par programme ;
- Renforcer les capacités de contrôle et de maîtrise de l'exécution des budgets ;
- Mettre en place et renforcer les fonctions d'appui à la Gestion des Finances Publiques(GFP) ;
- Renforcement de la politique de mobilisation des ressources propres et de consolidation budgétaire ;
- Rationalisation de la gestion des établissements et entreprises publiques.

En matière MONETAIRE ET FINANCIERE

Il s'agit :

De l'accroissement de l'inclusion financière et de la densification du système financier et bancaire par :

- la mise en place des filières manquantes, l'augmentation quantitative des banques et des institutions financières non bancaires, l'accroissement de l'offre de services de la banque centrale, des banques commerciales ou de détails et des EMF ;
- la régulation adéquate des institutions financières pour maintenir la stabilité du système financier ;
- la promotion et la réglementation de la filière banque islamique ;
- l'accroissement du financement bancaire de l'économie.

Du développement du financement local des investissements et des exportations par :

- l'accroissement de l'offre des financements à long terme par des fonds propres, quasi-fonds propres et prêts à long terme ;
- la mise en place des institutions de financement du développement et des investissements ;
- l'introduction en bourse des principales entreprises publiques et la cession des participations de la SNI.

Du Renforcement du financement régional et international des investissements et des exportations par :

- l'attrait des porteurs de capitaux (investisseurs étrangers et diaspora) et des professionnels dans les différentes filières de l'écosystème financier ;
- l'introduction et le développement de la filière de la finance islamique.

Du développement du crédit fournisseur par :

- la mise en place d'un cadre légal, réglementaire et prudentiel adapté pour chaque segment ou filière du système financier, y compris le crédit interentreprises.-

Du développement des talents et compétences financières par :

- le renforcement des capacités des entreprises aux procédures et techniques d'intervention sur le marché financier local et international ;
- le développement de l'ingénierie financière de l'Etat et des CTD en vue de la levée des

financements nécessaires ;

- le développement de la formation des compétences spécialisées dans le domaine financier.

De la contribution de la diaspora au financement de la stratégie par :

- la facilitation et suivi du rapatriement des capitaux placés à l'étranger ;
- l'émission de titres publics à destination de la diaspora.

De la contribution de la diaspora au financement de la stratégie par :

- la facilitation et suivi du rapatriement des capitaux placés à l'étranger ;
- l'émission de titres publics à destination de la diaspora.

De garantir la disponibilité des ressources nécessaires pour le financement de la stratégie par :

- le renforcement de la contribution des recettes de services au financement du budget de l'Etat ;
- la mobilisation des ressources de financement et de trésorerie par des émissions régulières de titres sur le marché des capitaux ;
- le financement du processus de décentralisation et développement local ;
- l'approfondissement de l'inclusion financière et de la diversification des modes de financement de l'économie ;
- le développement de l'activité de micro finance par la mise en place une supervision bancaire non-intrusive et promouvoir la liberté d'entreprise ;

Développement de l'assurance agricole.

De l'approfondissement du processus de décentralisation et de développement local par :

- le transfert intégral aux CTD des ressources liées aux compétences transférées ;
- la révision du mécanisme de mise à disposition des fonds aux CTD (Compte unique de deuxième génération) ;
- le développement d'un système de remontée et de partage de l'information depuis les Collectivités Territoriales Décentralisées ;

De l'accroissement de l'efficacité du service public et de l'amélioration de l'environnement des affaires par :

- la modernisation de l'Administration du Trésor et amélioration de la qualité du service au public ;
- l'amélioration de la gestion des carrières, du mode de promotion aux différentes fonctions des motivations du personnel et de l'ergonomie au travail.

Du renforcement de la lutte contre la corruption, les détournements de fonds publics et les conflits d'intérêts par :

- la systématisation de la redevabilité dans la gestion publique ;
- la réduction de la circulation des liquidités dans les administrations publiques.
- la Prévention des actes de corruption et de détournements des fonds publics.

- la prévention des actes de corruption et de détournements des fonds publics.

De la contribution à la modernisation des finances publiques par :

- l'amélioration de la viabilité et de la soutenabilité de la dette publique ;
- la finalisation du plan de modernisation des finances publiques intégrant l'internalisation complète des directives CEMAC en la matière.

Du développement et mise en place d'un système performant d'audit.

En matière de GOUVERNANCE ET PROTECTION DE L'ESPACE ECONOMIQUE

Un mix entre import/substitution et promotion des exportations en s'appuyant sur les avantages

- comparatifs de l'économie nationale ;
- Facilitation des échanges :
 - la rationalisation des mesures d'accueil des navires et des autres moyens de transport ;
 - la simplification des procédures de passage à l'importation et à l'exportation à travers les plateformes logistiques ;
 - la fluidification des procédures de transit et de transbordement ;
 - le renforcement de la gouvernance et la mise en oeuvre de l'Accord sur la Facilitation des Echanges;
- la protection de l'espace économique national.

En matière de FISCALITE INTERNE Il s'agit de :

- Amélioration du climat des affaires ;
- Renforcement du civisme fiscal et des capacités de mobilisation des ressources budgétaires ;
- Réformer la fiscalité locale pour diversifier et améliorer son rendement d'une part, consolider la mobilisation et les modalités de transferts effectifs des produits de ladite fiscalité aux CTD d'autre part ;
- Promotion de la fiscalité environnementale ;
- Incitation à la migration massive des travailleurs du secteur informel vers le secteur formel.
- Renforcer la politique de mobilisation des recettes budgétaires à travers :
 - l'audit des exonérations fiscales pour ne maintenir que celles dont l'impact positif sur l'économie est avéré ;
 - l'audit et la collecte systématique des informations sur les moyennes et grandes entreprises dans le but de réduire significativement l'évasion et la fraude fiscale ;
 - le renforcement de l'applicabilité des lois sur la fiscalité forestière pour dissuader l'exploitation illégale et accroître son recouvrement ;
 - l'introduction des taxes innovantes pour élargir l'assiette fiscale ;
 - une stratégie appropriée d'accroissement des recettes non fiscales dans les recettes budgétaires.

1.1.3. Contribution du chapitre dans l'atteinte des objectifs sectoriels en matière de promotion de l'égalité

En matière de politique Nationale Genre, le Ministère des Finances est interpellé par le programme 7 « Renforcement du cadre institutionnel et institutionnalisation du genre comme un principe directeur de bonne gouvernance dans les politiques et réformes publiques » de ladite Dans le cadre de la mise en œuvre des actions concourant à l’atteinte de l’objectif visé par ce programme, le MINFI entend poursuivre ses missions en lien avec le développement des outils de la BSG et l’accompagnement des administrations sectorielles à l’appropriation de ces outils et de leur renseignement efficace.

Au-delà des missions de développement et d’appropriation de ces outils de la BSG, il est envisagé des actions visant le fonctionnement effectif du Comité de Pilotage interministériel chargé du suivi de la mise en œuvre de la Budgétisation Sensible au Genre.

Pour atteindre ces résultats des actions ont déjà été amorcé, il s’agit notamment en juillet 2024 de la tenue de la première session du secrétariat technique dudit comité qui a discuté et arrêté une feuille de route présentant des actions à mettre en œuvre en 2025 et en lien avec la préparation du budget 2026. Il s’agit notamment des actions portant sur :

La poursuite du fléchage informatique des dépenses sensibles au genre notamment lors de la programmation, de la budgétisation et de l’exécution du budget ;
La finalisation de la mise en place des points focaux BSG (PF-BSG) au sein des administrations.

Le répertoire actuel ne faisant état que de 22 PF-BSG formellement désignés par leurs hiérarchies. Y faisant suite, des relances devraient être faites à l’endroit des administrations lors des prochaines conférences budgétaires ; - L’élaboration et la mise en œuvre d’un plan de formation des acteurs de la BSG au sein des administrations ; - La prise en compte du genre dans toutes les circulaires relatives à la préparation et l’exécution du budget de l’Etat ; - L’élaboration efficace et dans les délais du Document Budgétaire Sensible au Genre (DBSG),

Annexe au projet de Loi de Finance 2025. Le format des contributions ministérielles y relatives leur ayant déjà été transmises.

Carte sexo-désagrégée du Ministère des Finances

Poste d e respo nsabi lité / Fonct ion	Prog. 230			Prog. 231			Prog. 232			Prog. 233			Prog. 234		
	Hom.	Fem.	Total	Hom.	Fem.	Total	Hom.	Fem.	Total	Hom.	Fem.	Total	Hom.	Fem.	Total
Ministr e													1	0	1

Ministr e Délégué													1	0	1
Secrétaire Général													1	0	1
Inspecteurs Général aux													1	1	2
Directeurs Général aux	1	0	1	1	0	1	1	0	1	1	0	1			
Inspecteurs Général aux													1	1	2
Directeurs et assimilés	7	3	10	8	3	11	6	2	8	3	3	6	14	1	15
Directeur - adjoint	18	3	21	21	2	23	66	24	90	1	12	13			
Sous-directeurs	134	30	164	102	25	127	135	135	270	155	77	232	18	2	20
Chefs de service	654	290	944	241	94	335	364	310	674	190	114	304	42	24	66
Chefs de service adjoint	258	210	468	168	27	195	7	5	12						
Chef de bureau				17	10	27	204	239	443	18	22	40	28	19	47
Cadres	698	738	1 436	1 973	1 118	3 091	332	366	698	561	430	991	240	163	403
TOTAL	1 770	1 274	3 044	2 531	1 279	3 810	1 115	1 081	2 196	929	658	1 587	347	211	558
TOTAL					Hommes					Femmes					Ensemble
					6 692					4 503					11 195

1.2. CADRE LOGIQUE DES PROGRAMMES ET ACTIONS

1.2.1. Cadre logique des programmes du chapitre 20 - Ministère des finances

PROGRAMME	OBJECTIF	INDICATEURS	UNITÉ DE MESURE	SOURCE DE VÉRIFICATION	RÉALISATION	ESTIMATION	VALEUR CIBLE			CSP 2030
					2024	2025	2026	2027	2028	
PROGRAMME 010 DÉPENSES ACCIDENTELLES ET IMPRÉVISIBLES EN FONCTIONNEMENT										
PROGRAMME 011 DÉPENSES ACCIDENTELLES ET IMPRÉVISIBLES EN INVESTISSEMENT										
PROGRAMME 012 ALLOCATIONS FOR DEFAULT ON REPAYMENT, GUARANTEES AND GUARANTEE CLAIMS										
PROGRAMME 230 MOBILISATION DES RECETTES FISCALES INTERNES NON PÉTROLIÈRES	Améliorer la qualité des services fiscaux	Taux de télédéclaration	%				77,5	80	82,5	
	Améliorer le recouvrement des recettes fiscales internes non pétrolières	Taux de recouvrement des recettes fiscales internes non pétrolières	%			100,2	100	100	100	
	Élargir l'assiette fiscale	Taux d'accroissement du nombre de contribuables actifs	%				5	5	5	
PROGRAMME 231 GOUVERNANCE DOUANIÈRE, PROTECTION DE L'ESPACE ÉCONOMIQUE ET PARTICIPATION À LA SÉCURITÉ NATIONALE	Faciliter le commerce extérieur	Taux de dématérialisation des procédures douanières	%			80	85	87	90	
	Contribuer à la sécurité nationale	Nombre de saisies des marchandises illicites	nb			6 000	6 200	6 300	6 400	
	Accompagner l'économie nationale	Taux d'évolution des importations de marchandises visées par les mesures douanières incitatives	%			80	85	87	90	
		Taux d'évolution des importations de produits finis du fait des mesures douanières dissuasives	%			-12	-14	-15	-16	
	Améliorer le recouvrement des recettes douanières	Taux de progression des recettes douanières	%			3	5	6	7	
PROGRAMME 232 GESTION DU TRÉSOR PUBLIC ET SUIVI DU SECTEUR FINANCIER	Optimiser le financement de l'économie	Crédits à l'économie en % du PIB	%			16,5	18,5	19	19,5	
	Améliorer l'efficacité du Trésor public	Durée moyenne de paiement des dépenses après leur prise en charge par les services du Trésor	j			120	90	90	90	
PROGRAMME 233 GESTION BUDGÉTAIRE DE L'ÉTAT	Taux de recouvrement des recettes non fiscales	Taux de recouvrement des recettes non fiscales	%			103	100	100	100	
	Améliorer la qualité de l'exécution du budget de l'Etat	Proportion des dépenses exécutées en procédure dérogatoires (seuil 5 % des dépenses totales ordonnancées)	%			10,48	7,5	6,5	5,5	
		Proportion des programmes et dotations qui respectent la limite des virements de 2% des crédits ouverts dans la LF	%				100	100	100	
	Renforcer la qualité des services rendus en matière budgétaire	Taux de disponibilité des principaux applicatifs budgétaires	%				100	100	100	
		Délai moyen de traitement des dossiers de dépense de matériels et de personnels	j			58	24	20	15	

	Assurer la préparation adéquate des Projets de Loi de Finances	Proportion des rendez-vous budgétaires incombant au programme 233 respectés	%			45,4	100	100	100	
		Proportion des documents budgétaires nécessaires à l'élaboration du PLF produits et transmis dans les délais	%			25	100	100	100	
PROGRAMME 234 GOUVERNANCE ET APPUI INSTITUTIONNEL DU SOUS-SECTEUR FINANCES	Améliorer l'accessibilité, la réactivité et la qualité des services publics au MINFI	Taux de satisfaction des usagers	%				60	70	80	
	Assurer la mise en œuvre optimale des programmes	Taux de réalisation des activités budgétisées	%			96,5	100	100	100	

1.2.2. Cadre logique des actions par programme

1.2.2.1. Cadre logique du programme 010 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en fonctionnement

a. Présentation du programme

b. Stratégie programme

c. Présentation des actions

ACTION 0 : DÉPENSES NON REPARTIE EN FONCTIONNEMENT (CHAP. 65)

ACTION 1 : PRISE EN CHARGE DES REPORTS DE CRÉDITS EN FONCTIONNEMENT (CHAP. 95)

ACTION 2 : PRISE EN CHARGE DES SUBVENTIONS IMPRÉVUES (CHAP. 60)

ACTION 3 : PRISE EN CHARGE DES CONTRIBUTIONS IMPRÉVUES (CHAP. 60)

PROGRAMME/ACTION	OBJECTIF	INDICATEURS	UNITÉ DE MESURE	SOURCE DE VÉRIFICATION	RÉALISATION		ESTIMATION		VALEUR CIBLE			CSP 2030
					2024	2025	2026	2027	2028			
PROGRAMME 010 DÉPENSES ACCIDENTELLES ET IMPRÉVISIBLES EN FONCTIONNEMENT												
ACTION 0 Dépenses non répartie en fonctionnement (chap. 65)												
ACTION 1 Prise en charge des reports de crédits en fonctionnement (chap. 95)												
ACTION 2 Prise en charge des subventions imprévues (chap. 60)												
ACTION 3 Prise en charge des contributions imprévues (chap. 60)												

1.2.2.2. Cadre logique du programme 011 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en investissement

a. Présentation du programme

b. Stratégie programme

c. Présentation des actions

ACTION 0 : INTERVENTIONS EN INVESTISSEMENT (CHAP. 94)

ACTION 1 : PARTICIPATION DE L'ÉTAT DANS LES ENTREPRISES PARAPUBLIQUES ET PRIVÉES (CHAP. 92)

ACTION 2 : PRISE EN CHARGE DES REPORTS DE CRÉDITS EN INVESTISSEMENT (CHAP. 95)

PROGRAMME/ACTION	OBJECTIF	INDICATEURS	UNITÉ DE MESURE	SOURCE DE VÉRIFICATION	RÉALISATION	ESTIMATION	VALEUR CIBLE			CSP 2030
					2024	2025	2026	2027	2028	
PROGRAMME 011 DÉPENSES ACCIDENTELLES ET IMPRÉVISIBLES EN INVESTISSEMENT										
ACTION 0 Interventions en investissement (chap. 94)										
ACTION 1 Participation de l'État dans les entreprises parapubliques et privées (chap. 92)										
ACTION 2 Prise en charge des reports de crédits en investissement (chap. 95)										

1.2.2.3. Cadre logique du programme 012 - Allocations for default on repayment, guarantees and guarantee claims

a. Présentation du programme

b. Stratégie programme

c. Présentation des actions

ACTION 0 : DÉFAUT DE REMBOURSEMENT DES DETTES

ACTION 1 : COUVERTURE DES AVALS DONNÉS PAR L'ÉTAT

ACTION 2 : COUVERTURE DES APPELS EN GARANTIE

PROGRAMME/ACTION	OBJECTIF	INDICATEURS	UNITÉ DE MESURE	SOURCE DE VÉRIFICATION	RÉALISATION	ESTIMATION	VALEUR CIBLE			CSP 2030
					2024	2025	2026	2027	2028	
PROGRAMME 012 ALLOCATIONS FOR DEFAULT ON REPAYMENT, GUARANTEES AND GUARANTEE CLAIMS										
ACTION 0 Défaut de remboursement des dettes										
ACTION 1 Couverture des avals donnés par l'État										
ACTION 2 Couverture des appels en garantie										

■ 1.2.2.4. Cadre logique du programme 230 - Mobilisation des recettes fiscales internes non pétrolières

a. Présentation du programme

b. Stratégie programme

Le programme 230 articulera sa stratégie de mobilisation des recettes sur la période 2026/2030 autour de ses quatre (04) actions, et spécifiquement sur des réformes d'amélioration de l'administration de l'impôt et de simplification des procédures pour l'amélioration du climat des affaires. Les réformes relatives à l'administration de l'impôt seront réalisées par fonction fiscale, secteur d'activité et nature d'impôts.

S'agissant de l'accroissement de la mobilisation des recettes fiscales, l'administration fiscale envisage de poursuivre l'amélioration des fonctions fiscales :

- En matière de gestion, de poursuivre l'implémentation de la déclaration universelle du revenu pour les personnes physiques, et de poursuivre l'implémentation du paradigme de l'agent intégré dans le secteur informel, de procéder à la géolocalisation des immeubles bâtis et non bâtis pour mieux asseoir l'impôt foncier dans un contexte de dynamisme accru de l'immobilier urbain et périurbain ;
- en matière de contrôle et de renseignement : d'achever l'informatisation de la chaîne du contrôle fiscal, de la collecte du renseignement à but fiscal à l'émission des rappels d'impôts, en passant par la programmation, l'exécution matérielle des contrôles en entreprise, la notification des redressements ;
- en matière de recouvrement et de sécurisation des recettes, d'opérationnaliser le compte unique du contribuable, et de procéder à la taxation en temps réel de certaines transactions économiques à partir d'un prélèvement direct des impôts et taxes au moment du paiement de la facture par le client

En matière de renforcement du suivi des secteurs d'activités à risque, il sera question :

- dans les secteurs brassicole et de la téléphonie mobile, de mettre en place la facturation électronique pour assurer la traçabilité et le suivi fiscal exhaustif des opérations ;
- dans les secteurs des pièces détachées, de la friperie, de la brocante, du transport public des voyageurs et des marchandises, de poursuivre la mise en œuvre du paradigme de l'agent intégré, afin d'élargir l'assiette et réduire la taille de l'informel, en facilitant la fiscalisation du plus grand nombre des opérateurs de ces secteurs.

En ce qui concerne l'amélioration de la qualité des services fiscaux, l'administration poursuit son engagement à la simplification des procédures et l'amélioration du climat des affaires ; il s'agira de :

- procéder à la digitalisation et la dématérialisation des procédures dans tous les segments de la gestion de l'impôt ;
- mettre en place la phase pilote (au niveau de la DGE) du système intégré de gestion des impôts et taxes (SIGIT), qui consacrera la digitalisation totale de l'ensemble des procédures et processus de la DGI.

Quant à la mise en œuvre d'un système d'information moderne à la DGI, le programme envisage de sécuriser les recettes fiscales et les systèmes informatiques combinés avec ceux des autres administrations par la mise en place d'un système intégré de gestion des impôts et taxes.

S'agissant enfin du pilotage et de la coordination des services fiscaux, le programme envisage de réaliser de façon harmonieuse ses plans d'action.

c. Présentation des actions

ACTION 0 : ACCROISSEMENT DE LA MOBILISATION DES RECETTES FISCALES INTERNES NON PETROLIERES

ACTION 1 : AMELIORATION DE LA QUALITE DES SERVICES FISCAUX

ACTION 2 : MISE EN PLACE D'UN SYSTEME D'INFORMATION MODERNE A LA DGI

ACTION 3 : PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES FISCAUX

PROGRAMME/ACTION	OBJECTIF	INDICATEURS	UNITÉ DE MESURE	SOURCE DE VÉRIFICATION	RÉALISATION 2024	ESTIMATION 2025	VALEUR CIBLE			CSP 2030
							2026	2027	2028	
PROGRAMME 230 MOBILISATION DES RECETTES FISCALES INTERNES NON PÉTROLIÈRES	Améliorer la qualité des services fiscaux	Taux de télédéclaration	%				77,5	80	82,5	
	Améliorer le recouvrement des recettes fiscales internes non pétrolières	Taux de recouvrement des recettes fiscales internes non pétrolières	%			100,2	100	100	100	
	Élargir l'assiette fiscale	Taux d'accroissement du nombre de contribuables actifs	%				5	5	5	
ACTION 0 ACCROISSEMENT DE LA MOBILISATION DES RECETTES FISCALES INTERNES NON PETROLIERES										
ACTION 1 AMELIORATION DE LA QUALITE DES SERVICES FISCAUX										
ACTION 2 MISE EN PLACE D'UN SYSTEME D'INFORMATION MODERNE A LA DGI										
ACTION 3 PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES FISCAUX										

— 1.2.2.5. Cadre logique du programme 231 - Gouvernance douanière, protection de l'espace économique et participation à la sécurité nationale

a. Présentation du programme

b. Stratégie programme

Ce programme vise la facilitation du commerce extérieur et une contribution significative à la sécurité nationale grâce notamment à :

- La réduction des délais et coûts de passage des marchandises en rapport avec la main levée à l'import et à l'export ;
- Le soutien à la compétitivité de l'économie nationale ;
- Le renforcement des contrôles à la circulation des marchandises de fraudes, des produits illicites et dangereux, ainsi que la lutte contre les grands trafics et la criminalité transfrontalière ;
- Contribution aux activités de sécurisation du territoire et de la parade militaire

c. Présentation des actions

ACTION 0 : FACILITATION DES ECHANGES**ACTION 1 :** SOUTIEN A LA COMPETITIVITE DE L'ECONOMIE NATIONALE**ACTION 2 :** CONTRIBUTION A LA SECURITE NATIONALE ET LUTTE CONTRE LA FRAUDE**ACTION 3 :** SECURISATION ET COLLECTE OPTIMALE DES RECETTES DOUANIERES**ACTION 4 :** SECURISATION ET COLLECTE OPTIMALE DES RECETTES DOUANIERES**ACTION 5 :** PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES DOUANIERS

PROGRAMME/ACTION	OBJECTIF	INDICATEURS	UNITÉ DE MESURE	SOURCE DE VÉRIFICATION	RÉALISATION	ESTIMATION	VALEUR CIBLE			CSP 2030
					2024	2025	2026	2027	2028	
PROGRAMME 231 GOUVERNANCE DOUANIÈRE, PROTECTION DE L'ESPACE ÉCONOMIQUE ET PARTICIPATION À LA SÉCURITÉ NATIONALE	Faciliter le commerce extérieur	Taux de dématérialisation des procédures douanières	%			80	85	87	90	
	Contribuer à la sécurité nationale	Nombre de saisies des marchandises illicites	nb			6 000	6 200	6 300	6 400	
	Accompagner l'économie nationale	Taux d'évolution des importations de marchandises visées par les mesures douanières incitatives	%			80	85	87	90	
		Taux d'évolution des importations de produits finis du fait des mesures douanières dissuasives	%			-12	-14	-15	-16	
	Améliorer le recouvrement des recettes douanières	Taux de progression des recettes douanières	%			3	5	6	7	
ACTION 0 FACILITATION DES ECHANGES										
ACTION 1 SOUTIEN A LA COMPETITIVITE DE L'ECONOMIE NATIONALE										
ACTION 2 CONTRIBUTION A LA SECURITE NATIONALE ET LUTTE CONTRE LA FRAUDE										
ACTION 3 SECURISATION ET COLLECTE OPTIMALE DES RECETTES DOUANIERES										
ACTION 4 SECURISATION ET COLLECTE OPTIMALE DES RECETTES DOUANIERES										
ACTION 5 PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES DOUANIERS										

■ 1.2.2.6. Cadre logique du programme 232 - Gestion du trésor public et suivi du secteur financier

a. Présentation du programmeb. Stratégie programme

Compte tenu de la largeur de son spectre d'actions qui recouvre en même temps, le pilotage opérationnel des services financiers de l'Etat en même temps que la surveillance des acteurs financiers du secteur privé, la stratégie du programme dédié à la gestion du Trésor public et à l'encadrement du secteur financier fait l'objet d'un découplage en plusieurs sous-stratégies sectorielles attenantes à chacune des cibles d'objectifs visés.

S'agissant dans un premier temps de l'objectif relatif à l'amélioration de l'efficacité du Trésor public, l'une des sous-stratégies retenues consiste en une amélioration de la qualité des comptes et du service public financier par le truchement d'un meilleur encadrement des comptes publics et de la modernisation de l'outil de reddition des comptes.

Toujours en vue de l'atteinte de cet objectif, une autre sous-stratégie consiste en l'amélioration du respect des engagements de l'Etat vis-à-vis de ses créanciers, à travers la mise en œuvre d'une politique rationnelle d'allocation de la trésorerie publique et d'intervention sur le marché des capitaux.

Un autre élément sous-stratégique porte sur l'amélioration du dispositif de maîtrise des risques de gestion au travers de la mise en place des préceptes modernes de lutte contre la fraude, de contrôle et d'audit internes adaptés des standards internationaux.

En ce qui concerne le second pan de l'objectif, à savoir celui relatif à l'encadrement du secteur financier, il est assis sur une stratégie de veille et d'adaptation du cadre légal et réglementaire dudit secteur aux évolutions contextuelles.

c. Présentation des actions

ACTION 0 : VEILLE STRATEGIQUE ET DYNAMISATION DU SECTEUR FINANCIER

ACTION 1 : MODERNISATION DE LA TENUE DE LA COMPTABILITE ET REDDITION DES COMPTES PUBLICS

ACTION 2 : MODERNISATION DE LA GESTION DE LA TRESORERIE DE L'ETAT

ACTION 3 : MAITRISE DES RISQUES FINANCIERS ET COMPTABLES

ACTION 4 : MODERNISATION DE LA GESTION DE LA DETTE PUBLIQUE.

ACTION 5 : MODERNISATION DE L'ADMINISTRATION DU TRESOR ET AMELIORATION DE LA QUALITE DU SERVICE

PROGRAMME/ACTION	OBJECTIF	INDICATEURS	UNITÉ DE MESURE	SOURCE DE VÉRIFICATION	RÉALISATION	ESTIMATION	VALEUR CIBLE			CSP 2030
					2024	2025	2026	2027	2028	
PROGRAMME 232 GESTION DU TRÉSOR PUBLIC ET SUIVI DU SECTEUR FINANCIER	Optimiser le financement de l'économie	Crédits à l'économie en % du PIB	%			16,5	18,5	19	19,5	
	Améliorer l'efficacité du Trésor public	Durée moyenne de paiement des dépenses après leur prise en charge par les services du Trésor	j			120	90	90	90	
ACTION 0 VEILLE STRATEGIQUE ET DYNAMISATION DU SECTEUR FINANCIER										
ACTION 1 MODERNISATION DE LA TENUE DE LA COMPTABILITE ET REDDITION DES COMPTES PUBLICS										

ACTION 2 MODERNISATION DE LA GESTION DE LA TRESORERIE DE L'ETAT										
ACTION 3 MAITRISE DES RISQUES FINANCIERS ET COMPTABLES										
ACTION 4 MODERNISATION DE LA GESTION DE LA DETTE PUBLIQUE.										
ACTION 5 MODERNISATION DE L'ADMINISTRATION DU TRESOR ET AMELIORATION DE LA QUALITE DU SERVICE										

1.2.2.7. Cadre logique du programme 233 - Gestion budgétaire de l'état

a. Présentation du programme

l'axe 7 de la Politique Nationale Genre (PNG) qui porte sur le "soutien à l'institutionnalisation de la Budgétisation sensible au Genre dans toutes les administrations publiques au niveau national et local" interpelle le MINFI à travers le programme 233. Il est constaté pour ce programme, une faible prise en compte des préoccupations du genre dans les outils de préparation et d'exécution du budget au niveau central et local. Pour y remédier les interventions du programme visant la réduction des inégalités entre les hommes et les femmes viseront à renforcer la prise en compte des préoccupations du genre dans les outils de préparation et d'exécution du budget. Les indicateurs formulés pour assurer le suivi des efforts dans ce sens sont : Proportion de ministères sectoriels disposant de PPA genre sensibles (ayant correctement renseigné au moins une section genre du PPA) et Nombre de rapports genre élaborés et présentés au parlement.

b. Stratégie programme

Partant de la nécessité de moderniser les finances publiques par une meilleure gouvernance économique et financière d'une part et une dynamisation du secteur public d'autre part, les objectifs pour le programme 233 expliquent la recherche d'une gestion budgétaire performante de l'Etat et, sont en droite ligne avec les orientations stratégiques de la SND30. Aussi, cette stratégie du programme traduit la discipline budgétaire, la sincérité du cadrage budgétaire, la prise en compte des priorités dans l'allocation des ressources et l'efficacité de la régulation ainsi que du pilotage budgétaire. De manière générale, elle reflète l'efficacité opérationnelle de l'exécution du budget de l'Etat, l'adaptation des finances publiques aux exigences nouvelles par la transparence et la budgétisation par programme. A cet effet, le programme envisage :

- d'assurer la préparation adéquate des projets de Loi de Finances : elle permet d'allouer les ressources publiques aux secteurs stratégiques
- d'améliorer la qualité d'exécution du budget de l'Etat : en renforçant la rigueur dans l'exécution du budget de l'Etat, en réduisant le recours aux ajustements en cours d'exercice notamment par les virements de crédits entre programmes d'une même administration et en maîtrisant les écarts entre prévisions et exécution du budget
- d'optimiser le recouvrement des recettes non fiscales : en améliorant l'organisation des procédures de collecte de celles-ci, ainsi que le rapport entre les moyens mobilisés pour

recouvrer les recettes et les montants effectivement recouverts et enfin en augmentant le taux de recouvrement effectif par rapport au potentiel ;

- de renforcer la qualité des services rendus en matière budgétaire : en améliorant la qualité des prestations fournies par le programme.

c. Présentation des actions

ACTION 0 : PREVISION DES AGREGATS MACRO-ECONOMIQUES, BUDGETAIRES ET FINANCIERS

ACTION 1 : PREPARATION DU BUDGET DE L'ETAT

ACTION 2 : GESTION DE LA DEPENSE DE PERSONNEL ET DES PENSIONS

ACTION 3 : CONTROLE BUDGETAIRE

ACTION 4 : PILOTAGE DE LA REFORME BUDGETAIRE

ACTION 5 : SUIVI FINANCIER ET BUDGETAIRE DES AUTRES ENTITES PUBLIQUES AUTONOMES ET DES ORGANISATIONS INTERNATIONALES

ACTION 6 : NORMALISATION DE LA TENUE DE LA COMPTABILITE DES MATIERES

ACTION 7 : PILOTAGE ET COORDINATION DU PROGRAMME 233

PROGRAMME/ACTION	OBJECTIF	INDICATEURS	UNITÉ DE MESURE	SOURCE DE VÉRIFICATION	RÉALISATION	ESTIMATION	VALEUR CIBLE			CSP 2030
					2024	2025	2026	2027	2028	
PROGRAMME 233 GESTION BUDGÉTAIRE DE L'ETAT	Taux de recouvrement des recettes non fiscales	Taux de recouvrement des recettes non fiscales	%			103	100	100	100	
	Améliorer la qualité de l'exécution du budget de l'Etat	Proportion des dépenses exécutées en procédure dérogatoire (seuil 5 % des dépenses totales ordonnancées)	%			10,48	7,5	6,5	5,5	
		Proportion des programmes et dotations qui respectent la limite des virements de 2% des crédits ouverts dans la LF	%				100	100	100	
	Renforcer la qualité des services rendus en matière budgétaire	Taux de disponibilité des principaux applicatifs budgétaires	%				100	100	100	
		Délai moyen de traitement des dossiers de dépense de matériels et de personnels	j			58	24	20	15	
	Assurer la préparation adéquate des Projets de Loi de Finances	Proportion des rendez-vous budgétaires incombant au programme 233 respectés	%			45,4	100	100	100	
		Proportion des documents budgétaires nécessaires à l'élaboration du PLF produits et transmis dans les délais	%			25	100	100	100	
ACTION 0 PREVISION DES AGREGATS MACRO-ECONOMIQUES, BUDGETAIRES ET FINANCIERS										
ACTION 1 PREPARATION DU BUDGET DE L'ETAT										
ACTION 2 GESTION DE LA DEPENSE DE PERSONNEL ET DES PENSIONS										

ACTION 3 CONTROLE BUDGETAIRE										
ACTION 4 PILOTAGE DE LA REFORME BUDGETAIRE										
ACTION 5 SUIVI FINANCIER ET BUDGETAIRE DES AUTRES ENTITES PUBLIQUES AUTONOMES ET DES ORGANISATIONS INTERNATIONALES										
ACTION 6 NORMALISATION DE LA TENUE DE LA COMPTABILITE DES MATIERES										
ACTION 7 PILOTAGE ET COORDINATION DU PROGRAMME 233										

1.2.2.8. Cadre logique du programme 234 - Gouvernance et appui institutionnel du sous-secteur finances

a. Présentation du programme

En matière de genre l'on constate une insuffisante prise en compte de la PNG dans la mesure de la performance. Ceci se traduit notamment par une faible prise en compte des préoccupations de genre dans le suivi de la performance ainsi que dans la coordination des structures au sein du Ministère. Pour y remédier les interventions du programme visant la réduction des inégalités entre les hommes et les femmes viseront à améliorer la prise en compte des indicateurs de la PNG dans la mesure de la performance du ministère. Spécifiquement, il sera question de renforcer la prise en compte des préoccupations de genre dans le suivi de la performance du ministère et dans la Coordination des interventions.

b. Stratégie programme

Le Ministère des Finances, placé au cœur de la mise en œuvre de la Stratégie Nationale de Développement 2020-2030 (SND30), a pour mission d'assurer que les réformes entreprises en matière de finances publiques contribuent effectivement au renforcement de la gouvernance financière de l'État. Cependant, plusieurs contraintes transversales continuent d'entraver le fonctionnement optimal des services internes de l'administration des Finances, parmi lesquelles : des conditions de travail souvent inadaptées ; une insuffisance qualitative et quantitative des ressources humaines ; un faible niveau d'utilisation des technologies de l'information et de la communication (TIC), couplé à une sécurisation encore insuffisante des systèmes d'information ; des dispositifs de sécurité globale non optimisés ; l'absence d'outils performants de collecte, d'analyse et de reporting permettant un suivi rigoureux de la performance des programmes. Ces insuffisances se traduisent inévitablement par des résultats mitigés, notamment en ce qui concerne la qualité du service rendu aux usagers. Ainsi, dans le but de consolider les fonctions support et de garantir une meilleure efficacité de l'action publique en matière de finances, les orientations ci-après pourraient être privilégiées :

i. Amélioration des conditions de travail et du climat social, par :

- La réhabilitation et modernisation des infrastructures administratives et logistiques des services centraux, déconcentrés et extérieur du Ministère.
- La mise en place d'un cadre de bien-être pour le personnel du département.

ii. Renforcement des capacités humaines, dont les objectifs visent à :

- Procéder à un déploiement ciblé pour combler les déficits critiques en compétences.
- Développer un programme triennal de formation continue, axé sur la gestion des finances publiques, l'analyse économique, et les compétences numériques.
- Favoriser la mobilité interne et la gestion prévisionnelle des carrières.

iii. Modernisation des systèmes d'information et de communication, à travers :

- Le déploiement des plateformes intégrées de gestion (ERP, SIGIF, SIGTAS, etc.) adaptées aux missions du Ministère.
- La mise en œuvre d'un plan de digitalisation des procédures internes et des services aux usagers.
- Le renforcement de la cybersécurité par la mise en place de normes de sécurité conformes aux standards internationaux.

iv. Renforcement des dispositifs de sécurité et de contrôle interne, qui consistera à :

- Développer une stratégie globale de gestion des risques et de continuité des activités.
- Mettre en place des mécanismes de contrôle interne et d'audit plus systématiques.

v. Développement des outils de pilotage et de suivi de la performance, par :

- La conception et le déploiement d'un système de collecte et de reporting automatisé des données financières et budgétaires.
- L'introduction des tableaux de bord de suivi des programmes, avec des indicateurs de performance clairs et régulièrement actualisés.
- Le renforcement de la culture de la gestion axée sur les résultats (GAR) au sein du Ministère

c. Présentation des actions**ACTION 0 :** PILOTAGE ET COORDINATION DES ACTIONS DU MINISTÈRE**ACTION 1 :** AMÉLIORATION DU CADRE DE TRAVAIL, DU CLIMAT SOCIAL ET GESTION OPTIMALE DES RESSOURCES BUDGETAIRES**ACTION 2 :** GESTION DE L'INFORMATION**ACTION 3 :** COMMUNICATION, RELATIONS PUBLIQUES ET PARTENARIAT**ACTION 4 :** PLANIFICATION, PROGRAMMATION ET SUIVI-EVALUATION DES ACTIONS DU DÉPARTEMENT MINISTÉRIEL**ACTION 5 :** APPUI AUX AFFAIRES JURIDIQUES, À LA TRADUCTION ET À LA LIAISON**ACTION 6 :** PROMOTION DU BILINGUISME ET DU MULTICULTURALISME AU SEIN DU MINISTÈRE

PROGRAMME/ACTION	OBJECTIF	INDICATEURS	UNITÉ DE MESURE	SOURCE DE VÉRIFICATION	RÉALISATION	ESTIMATION	VALEUR CIBLE			CSP 2030
					2024	2025	2026	2027	2028	
PROGRAMME 234 GOUVERNANCE ET APPUI INSTITUTIONNEL DU SOUS-SECTEUR FINANCES	Améliorer l'accessibilité, la réactivité et la qualité des services publics au MINFI	Taux de satisfaction des usagers	%				60	70	80	
	Assurer la mise en œuvre optimale des programmes	Taux de réalisation des activités budgétisées	%			96,5	100	100	100	
ACTION 0 PILOTAGE ET COORDINATION DES ACTIONS DU MINISTÈRE										

ACTION 1 AMELIORATION DU CADRE DE TRAVAIL, DU CLIMAT SOCIAL ET GESTION OPTIMALE DES RESSOURCES BUDGETAIRES										
ACTION 2 GESTION DE L'INFORMATION										
ACTION 3 COMMUNICATION, RELATIONS PUBLIQUES ET PARTENARIAT										
ACTION 4 PLANIFICATION, PROGRAMMATION ET SUIVI-EVALUATION DES ACTIONS DU DEPARTEMENT MINISTERIEL										
ACTION 5 APPUI AUX AFFAIRES JURIDIQUES, A LA TRADUCTION ET A LA LIAISON										
ACTION 6 PROMOTION DU BILINGUISME ET DU MULTICULTURALISME AU SEIN DU MINISTERE										

1.2.3. Description de la prise en compte des politiques thematiques par programme

1.2.3.1. Description de la prise en compte du genre par programme

1.2.3.1. Description de la prise en compte du genre du programme 230

En l'absence de la conduite de l'analyse situationnelle genre du MINFI, il n'est pas évident pour la DGI de mettre en œuvre des activités claires en lien avec les objectifs de la BSG. Toutefois des initiatives sont prises de manière transversales dans quelques activités organique de ce programme. En effet, la DGI envisage faciliter l'accès des contribuables féminins les plus vulnérables, notamment les femmes du secteur informel, à l'information, la sensibilisation et la formation fiscale. Dans ce cadre, il s'agit d'intéresser les responsables des associations des vendeuses et revendeuses de vivres frais et autres marchandises à la signature des contrats de partenariat. Ainsi, pour les deux plus grands marchés du Cameroun, on observe la poursuite de la mise en œuvre des deux conventions signées l'année dernière pour permettre aux femmes des marchés Mboppi et Mokolo de bénéficier de tous les avantages offerts par l'administration fiscale au partenaire fiscal intégré.

1.2.3.2. Description de la prise en compte du genre du programme 231

En l'absence de la conduite de l'analyse situationnelle genre du MINFI, il n'est pas évident pour le Programme 231 de mettre en œuvre des activités claires en lien avec les objectifs de la BSG. Toutefois des initiatives sont prises de manière transversales dans quelques activités organique de ce programme et visent notamment le renforcement des pratiques et usages militaires; le gestion efficiente des Ressources humaines pour optimiser le rendement de la DGD; le suivi des activités du centre d'instruction douanière.

Lesdites activités intègrent diverses tâches relatives à la formation et au renforcement des

capacités des personnels de l'Administration des Douanes et l'objectif, au terme de l'exercice, sera de déterminer le pourcentage des bénéficiaires s'agissant des personnels de sexe féminin.

1.2.3.3. Description de la prise en compte du genre du programme 232

En l'absence de la conduite de l'analyse situationnelle genre du MINFI, il n'est pas évident pour le Programme 232 de mettre en œuvre des activités claires en lien avec les objectifs de la BSG. Toutefois des initiatives sont prises de manière transversales dans quelques activités organique de ce programme et visent notamment la formation du personnel de la DGTCFM.

1.2.3.4. Description de la prise en compte du genre du programme 233

Au-delà des missions de développement et d'appropriation des outils de la BSG par le programme 233, il est envisagé des actions visant le fonctionnement effectif du Comité de Pilotage interministériel chargé du suivi de la mise en œuvre de la Budgétisation Sensible au Genre. Pour atteindre ces résultats des actions ont déjà été amorcées, il s'agit notamment en juillet 2024 de la tenue de la première session du secrétariat technique dudit comité qui a discuté et arrêté une feuille de route présentant des actions à mettre en œuvre en 2024 et en lien avec la préparation du budget 2025. Il s'agit notamment des actions portant sur : La poursuite du fléchage informatique des dépenses sensibles au genre notamment lors de la programmation, de la budgétisation et de l'exécution du budget ; La finalisation de la mise en place des points focaux BSG (PF-BSG) au sein des administrations. Le répertoire actuel ne faisant état que de 22 PF-BSG formellement désignés par leurs hiérarchies. Y faisant suite, des relances devraient être faites à l'endroit des administrations lors des prochaines conférences budgétaires ; L'élaboration et la mise en œuvre d'un plan de formation des acteurs de la BSG au sein des administrations ; La prise en compte du genre dans toutes les circulaires relatives à la préparation et l'exécution du budget de l'Etat ; L'élaboration efficace et dans les délais du Document Budgétaire Sensible au Genre (DBSG), annexe au projet de Loi de Finance 2025. Le format des contributions ministérielles y relatives leur ayant déjà été transmises.

1.2.3.5. Description de la prise en compte du genre du programme 234

Relativement au programme 234, il sera question de produire des statistiques relatives à l'approche « Genre » au sein du Ministère des Finances, à travers sa mise en œuvre au sein des programmes. A cet effet un état des lieux a été réalisé dans le but de ressortir la cartographie du Ministère des Finances. Pour le prochain triennat il sera question de procéder continuellement à l'actualisation de cette cartographie et de poursuivre la sensibilisation des responsables sur la prise en compte du genre. Par ailleurs, un travail sur l'accès des femmes à divers postes de responsabilité au sein de Ministère est en cours en vue de faire des propositions à la hiérarchie.

■ 1.2.3.2. Description de la prise en compte du climat par programme

1.2.3.2.1. Description de la prise en compte du climat du programme 230

La DGI a entrepris des travaux relatifs à l'augmentation des taxes sur les produits de base liés à la déforestation (cacao, bois) et la mobilisation des abattements fiscaux en faveur des entreprises qui prouvent à l'aide de certificat de durabilité accrédités qu'elles ont contribué à la protection de l'environnement dans la loi de finances 2025. Elle compte l'élargir en ce qui concerne la préservation du climat dans le cadre de la Facilité pour la Résilience et la Durabilité avec le Fonds Monétaire International a d'autres produits en relation avec le Ministère de l'Environnement, de la Protection de la Nature, la Direction Générale des Douanes et la GIZ.

1.2.3.2.2 Description de la prise en compte du climat du Programme 231

La Direction Générale des Douanes travaille en étroite collaboration avec le Ministère des Forêts et de la Faune (MINFOF) dans le cadre de la Convention sur le Commerce International des espèces de faunes et de flore sauvages menacées d'extinction (CITES) à la protection et au contrôle desdites espèces. Avec le Ministère de l'Environnement, de la Protection de la Nature et du Développement Durable(MINEPDED), il s'agit particulièrement de la mise en œuvre des Conventions de MINAMATA sur le mercure et de Stockholm sur les polluants organiques persistants, laquelle vise à protéger la santé humaine et l'Environnement contre les produits chimiques.

1.2.3.2.3. Description de la prise en compte du climat du programme 232

Au niveau du programme 033, le Ministère des Finances a mis en place le cadre de financement du durable du Cameroun avec l'assistance technique de Standard and Poor's et le Programme des Nations Unies pour le Développement. Il aura la particularité de levée des ressources financières de tous les projets de changement climatiques et préservation de la biodiversité à travers son registre des actifs éligibles.

1.2.3.2.4. Description de la prise en compte du climat du programme 233

Dans l'objectif de lutter contre les changements climatiques, le Ministre des Finances pour la préparation du projet de budget 2025 a mis en place au sein de la Direction Générale du Budget plusieurs groupes thématiques dont celui en charge de la budgétisation sensible au climat à travers le marquage des activités climato-sensible dans le projet de Loi de Finance 2025. Mais également, dans son annexe.

1.2.3.2.5. Description de la prise en compte du climat du programme 234

Relativement au programme 234, le Ministère des Finances élabore la stratégie de financement des risques de catastrophe, conformément à la septième mesure de la Facilité pour la

Résilience et la Durabilité avec le Fonds Monétaire International. De même que l'élaboration des Termes de référence de l'étude de l'impact financier des pertes et dommages des changements climatiques sur le Budget de l'État de 2010 à 2023 à transmettre au Fonds dédié, conformément au mécanisme de Varsovie. Dans, la même lignée, le Programme support finalise avec le Programme des Nations Unies sur le Développement (PNUD) la mise en place du cadre institutionnel de la Finance Biodiversité au Cameroun. Le Ministère des Finances travaille actuellement le MINEPDED sur le d'accréditation de la Caisse Autonome d'Amortissement, comme entité d'accès direct du Cameroun au Fonds Vert pour le Climat. Enfin, le Programme Support, travaille en étroite collaboration avec les Secrétariats Exécutif a la Convention Cadre des Nations Unies sur les changements Climatiques (CCNUCC) à la Convention sur la Diversité Biologique (CDB) sur la nouvelle architecture financière internationale à travers le climat et la biodiversité. Sans oublier, le projet de mise en place de la réglementation sur la commercialisation des crédits carbone.

■ 1.2.3.3. Description de la prise en compte de l'import-substitution par programme

1.2.3.3.1 Description de prise en compte de l'import-substitution du programme 231

La prise en compte de la politique d'import-substitution dans le programme 231 se traduit à travers :

- La consécration d'incitations douanières en faveur d'intrants de production dans les secteurs porteurs de croissance et de transformation structurelle, en vue de la résorption des vulnérabilités ;
- La suppression des exonérations et le relèvement de la taxation sur les produits présentant des externalités négatives pour l'environnement et la santé, ainsi que de ceux pour lesquels le Cameroun dispose de capacités de production locale ;
- La mise en œuvre, de concert avec la Direction Générale des Impôts, d'une politique fiscale incitative et de promotion de l'utilisation des matières premières locales au détriment des importations.

1.2.3.3.2 Description de prise en compte de l'import-substitution du programme 233

La prise en compte de la politique d'import-substitution à travers le programme 234 se traduit par :

- Le suivi des activités liées à l'import-substitution ;
- L'élaboration d'une annexe au projet de loi de finances relatif à l'import-substitution.

2.

APERÇU DU BILAN FINANCIER

- 2.1. EXECUTION FINANCIERE DES DEPENSES PAR PROGRAMMES ET ACTIONS
- 2.1.1. Exécution financière des dépenses du programme 031 - Mobilisation des recettes fiscales internes non pétrolières, par action

TABLEAU.1: Exécution financière des dépenses du programme 031 - Mobilisation des recettes fiscales internes non pétrolières

PROGRAMME 031	2024						2025					
	Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.		Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
01 - ACCROISSEMENT DE LA MOBILISATION DES RECETTES FISCALES INTERNES NON PETROLIERES	604 350	604 350	549 110	453 599	90,86 %	75,06 %	1 001 705	1 001 705	354 093	172 945	35,35 %	17,27 %
02 - AMELIORATION DE LA QUALITE DES SERVICES FISCAUX	199 126	199 126	199 029	199 029	99,95 %	99,95 %	322 581	322 581	261 948	157 285	81,20 %	48,76 %
03 - MISE EN PLACE D'UN SYSTÈME D'INFORMATION MODERNE À LA DGI	54 284	54 284	54 264	54 264	99,96 %	99,96 %	154 163	154 163	81 166	23 498	52,65 %	15,24 %
04 - PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES FISCAUX	36 828 931	36 828 931	36 821 823	36 657 830	99,98 %	99,54 %	10 386 057	10 386 057	1 557 620	1 453 529	15,00 %	14,00 %
TOTAL PROGRAMME 031	37 686 691	37 686 691	37 624 226	37 364 722	99,83 %	99,15 %	11 864 506	11 864 506	2 254 828	1 807 257	19,00 %	15,23 %

- 2.1.2. Exécution financière des dépenses du programme 032 - Gouvernance douanière, protection de l’espace économique et participation a la sécurité nationale, par action

TABLEAU.2: Exécution financière des dépenses du programme 032 - Gouvernance douanière, protection de l’espace économique et participation a la sécurité nationale

PROGRAMME 032	2024						2025					
	Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.		Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
02 - FACILITATION DES ÉCHANGES	113 013	113 013	113 013	113 013	100,00 %	100,00 %	107 000	107 000	80 665	80 665	75,39 %	75,39 %
03 - ACCOMPAGNEMENT DE LA COMPÉTITIVITÉ DE L'ÉCONOMIE NATIONALE	70 457	70 457	70 457	66 207	100,00 %	93,97 %	90 000	90 000	76 500	76 500	85,00 %	85,00 %
04 - CONTRIBUTION À LA SÉCURITÉ NATIONALE ET LUTTE CONTRE LA FRAUDE	239 971	239 971	232 346	222 346	96,82 %	92,66 %	384 000	384 000	95 470	85 723	24,86 %	22,32 %
06 - SÉCURISATION ET COLLECTE OPTIMALE DES RECETTES DOUANIÈRES	627 459	627 459	541 491	447 090	86,30 %	71,25 %	669 500	669 500	103 666	101 966	15,48 %	15,23 %
07 - PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES DOUANIERS	3 660 682	3 660 682	3 660 004	2 587 162	99,98 %	70,67 %	4 634 556	4 634 556	1 609 918	684 435	34,74 %	14,34 %
TOTAL PROGRAMME 032	4 711 582	4 711 582	4 617 312	3 435 818	98,00 %	72,92 %	5 885 056	5 885 056	1 966 219	1 009 289	33,41 %	17,15 %

2.1.3. Exécution financière des dépenses du programme 033 - Gestion du trésor public et suivi du secteur financier, par action

TABLEAU 3: Exécution financière des dépenses du programme 033 - Gestion du trésor public et suivi du secteur financier

PROGRAMME 033	2024						2025					
	Montant révisé			Montant exécuté			Montant révisé			Montant exécuté		
	AE	CP		AE	CP		AE	CP		AE	CP	
01 - VEILLE STRATÉGIQUE ET DYNAMISATION DU SECTEUR FINANCIER	41 341	41 341		39 704	39 704	96,04 %	115 650	115 650		98 546	86 604	85,21 %
02 - MODERNISATION DE LA TENUE DE LA COMPTABILITÉ ET REDDITION DES COMPTES PUBLICS	2 910 259	2 910 259		1 111 170	931 987	38,18 %	3 399 891	3 399 891		745 646	314 696	21,93 %
03 - MODERNISATION DE LA GESTION DE LA TRÉSORERIE DE L'ÉTAT	13 600	13 600		13 248	13 248	97,41 %	40 800	40 800		22 712	15 066	55,67 %
04 - MAÎTRISE DES RISQUES FINANCIERS ET COMPTABLES	0	0		0	0	0,00 %	32 300	32 300		32 300	100,00 %	100,00 %
05 - MODERNISATION DE LA GESTION DE LA DETTE PUBLIQUE	12 750	12 750		12 005	12 005	94,15 %	14 450	14 450		13 193	10 200	91,30 %
06 - MODERNISATION DE L'ADMINISTRATION DU TRÉSOR ET AMÉLIORATION DE LA QUALITÉ DU SERVICE	2 432 686	2 432 686		2 430 294	2 162 358	99,90 %	5 603 170	5 603 170		4 475 586	4 191 332	79,88 %
TOTAL PROGRAMME 033	5 410 637	5 410 637		3 606 420	3 159 301	66,65 %	9 206 261	9 206 261		5 387 982	4 650 199	58,53 %

EN MILLIERS D'€

2.1.4. Exécution financière des dépenses du programme 034 - Gestion budgétaire de l'état, par action

TABLEAU 4: Exécution financière des dépenses du programme 034 - Gestion budgétaire de l'état

PROGRAMME 034	2024						2025					
	Montant révisé			Montant exécuté			Montant révisé			Montant exécuté		
	AE	CP		AE	CP		AE	CP		AE	CP	
01 - PREVISION DES AGREGATS MACROECONOMIQUES, BUDGETAIRES ET FINANCIERS	331 759	331 759		331 677	331 677	99,98 %	255 900	255 900		238 849	129 870	93,34 %
02 - PREPARATION DU BUDGET DE L'ETAT	848 500	848 500		847 500	847 500	99,88 %	1 293 500	1 293 500		888 069	765 587	68,66 %
03 - GESTION DE LA SOLDE ET DES PENSIONS	250 004	250 004		249 941	249 941	99,97 %	712 706	712 706		211 749	176 749	29,71 %
04 - CONTROLE BUDGETAIRE	3 624 546	3 624 546		3 437 358	2 889 637	94,84 %	4 538 032	4 538 032		1 345 920	1 245 204	29,66 %
05 - CONDUITE DE LA REFORME BUDGETAIRE	393 489	393 489		391 326	391 326	99,45 %	937 030	937 030		607 096	507 418	64,79 %
06 - SUIVI DES ENTREPRISES ET ETABLISSEMENTS PUBLICS, DES CTD ET DES OI	116 306	116 306		116 054	116 054	99,78 %	149 388	149 388		13 500	13 500	9,04 %

EN MILLIERS D'€

07 - NORMALISATION DE LA TENUE DE LA COMPTABILITE DES MATIERES	412 178	412 178	412 175	412 175	412 175	100,00 %	554 733	260 646	198 027	46,99 %	35,70 %
08 - PILOTAGE ET COORDINATION DU PROGRAMME 034	2 347 161	2 347 161	2 310 903	2 208 903	6 816 172	94,11 %	6 816 172	3 277 148	2 304 120	48,08 %	33,80 %
TOTAL PROGRAMME 034	8 323 943	8 323 943	8 096 935	7 447 213	15 257 462	89,47 %	15 257 462	6 842 978	5 340 476	44,85 %	35,00 %

2.1.5. Exécution financière des dépenses du programme 092 - Gouvernance et appui institutionnel, par action

TABLEAU.5: Exécution financière des dépenses du programme 092 - Gouvernance et appui institutionnel

PROGRAMME 092	2024						2025					
	Montant révisé			Montant exécuté			Montant révisé			Montant exécuté		
	Taux exéc.			Taux exéc.			Taux exéc.			Taux exéc.		
	AE	CP		AE	CP		AE	CP		AE	CP	
01 - AMELIORATION DU CADRE DE TRAVAIL	1 332 282	1 332 282		1 325 574	1 050 142	78,82 %	2 910 746	2 910 746		1 736 374	850 061	59,65 %
02 - PLANIFICATION ET GESTION BUDGETAIRE	5 829 921	5 829 921		5 823 660	5 742 780	99,89 %	45 002 240	45 002 240		23 906 979	23 518 268	53,12 %
03 - GESTION DES TIC	203 800	203 800		203 794	203 794	100,00 %	189 900	189 900		180 432	172 294	95,01 %
04 - GESTION DES RESSOURCES HUMAINES	484 530	484 530		454 330	454 330	93,77 %	580 000	580 000		442 076	416 201	76,22 %
05 - CONTROLE ET AUDIT INTERNE DU FONCTIONNEMENT ET LA PERFORMANCE DES SERVICES	171 683	171 683		171 648	171 648	99,98 %	239 750	239 750		218 463	218 463	91,12 %
06 - CONSEIL ET ASSISTANCE JURIDIQUE	221 361	221 361		221 327	221 327	99,98 %	297 005	297 005		221 399	193 407	74,54 %
07 - COMMUNICATION ET RELATIONS PUBLIQUES	364 729	364 729		364 342	364 342	99,89 %	398 950	398 950		377 573	289 647	72,60 %
08 - RESSOURCES DOCUMENTAIRES ET INFORMATION DES USAGERS	131 750	131 750		131 708	131 708	99,97 %	243 062	243 062		160 831	107 213	66,17 %
09 - COORDINATION ET SUIVI DES ACTIVITES DES SERVICES	2 785 632	2 785 632		2 706 613	2 703 113	97,16 %	4 568 820	4 568 820		2 693 687	2 338 474	58,96 %
TOTAL PROGRAMME 092	11 525 688	11 525 688		11 402 996	11 043 184	96,94 %	54 430 472	54 430 472		29 937 814	28 104 029	55,00 %

EN MILLIERS ECEA

2.2. EXECUTION FINANCIERE DES DEPENSES SUIVANT LES NATURES DE DEPENSE

2.2.1. Exécution financière des dépenses du programme 031 - Mobilisation des recettes fiscales internes non pétrolières, par nature de dépenses

TABLEAU.6: Exécution financière des dépenses du programme 031 - Mobilisation des recettes fiscales internes non pétrolières, par action

PROGRAMME 031	2024						2025					
	Montant révisé			Montant exécuté			Montant révisé			Montant exécuté		
	AE		CP	AE		CP	AE		CP	AE		CP
	Taux exéc.			Taux exéc.			Taux exéc.			Taux exéc.		
FONCTIONNEMENT	36 531 757	36 531 757	36 531 757	36 471 956	36 212 451	99,13 %	5 961 306	5 961 306	1 521 057	1 968 628	33,02 %	25,52 %
SALAIRES	33 235 153	33 235 153	33 235 153	33 235 153	33 235 153	100,00 %	0	0	0	0	0,00 %	0,00 %
AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL	1 965 251	1 965 251	1 965 251	1 965 251	1 965 251	100,00 %	1 900 000	1 900 000	991 208	991 208	52,17 %	52,17 %
AUTRES BIENS ET SERVICES	1 331 352	1 331 352	1 331 352	1 271 551	1 012 047	95,51 %	2 811 306	2 811 306	529 849	977 420	34,77 %	18,85 %
TRANSFERTS ET SUBVENTIONS COURANTS	0	0	0	0	0	0,00 %	1 250 000	1 250 000				
INVESTISSEMENT	1 154 934	1 154 934	1 154 934	1 152 270	1 152 270	99,77 %	5 903 200	5 903 200	286 200	286 200	4,85 %	4,85 %
BIP RIO	1 154 934	1 154 934	1 154 934	1 152 270	1 152 270	99,77 %	903 200	903 200	286 200	286 200	31,69 %	31,69 %
FINEX	0	0	0	0	0	0,00 %	5 000 000	5 000 000				
TOTAL PROGRAMME 031	37 686 691	37 686 691	37 686 691	37 624 226	37 364 722	99,83 %	11 864 506	11 864 506	1 807 257	2 254 828	19,00 %	15,23 %

2.2.2. Exécution financière des dépenses du programme 032 - Gouvernance douanière, protection de l'espace économique et participation a la sécurité nationale, par nature de dépenses

TABLEAU.7: Exécution financière des dépenses du programme 032 - Gouvernance douanière, protection de l'espace économique et participation a la sécurité nationale, par action

PROGRAMME 032	2024						2025					
	Montant révisé			Montant exécuté			Montant révisé			Montant exécuté		
	AE		CP	AE		CP	AE		CP	AE		CP
	Taux exéc.			Taux exéc.			Taux exéc.			Taux exéc.		
FONCTIONNEMENT	2 768 701	2 768 701	2 768 701	2 674 437	1 492 944	53,92 %	3 826 000	3 826 000	1 009 289	1 966 219	51,39 %	26,38 %
SALAIRES	0	0	0	0	0	0,00 %	0	0	0	0	0,00 %	0,00 %
AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL	1 645 847	1 645 847	1 645 847	1 638 347	558 343	99,54 %	1 642 500	1 642 500	325 511	882 370	53,72 %	19,82 %
AUTRES BIENS ET SERVICES	1 122 854	1 122 854	1 122 854	1 036 089	934 601	92,27 %	2 183 500	2 183 500	683 778	1 083 849	49,64 %	31,32 %
INVESTISSEMENT	1 942 881	1 942 881	1 942 881	1 942 875	1 942 875	100,00 %	2 059 056	2 059 056	0	0	0,00 %	0,00 %
BIP RIO	1 942 881	1 942 881	1 942 881	1 942 875	1 942 875	100,00 %	2 059 056	2 059 056	0	0	0,00 %	0,00 %
TOTAL PROGRAMME 032	4 711 582	4 711 582	4 711 582	4 617 312	3 435 818	72,92 %	5 885 056	5 885 056	1 009 289	1 966 219	33,41 %	17,15 %

2.2.3. Exécution financière des dépenses du programme 033 - Gestion du trésor public et suivi du secteur financier, par nature de dépenses

TABLEAU.8: Exécution financière des dépenses du programme 033 - Gestion du trésor public et suivi du secteur financier, par action

PROGRAMME 033	EN MILLIERS FCEA									
	2024					2025				
	Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.		Montant révisé		Montant exécuté	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
FONCTIONNEMENT	5 229 452	5 229 452	3 425 246	3 056 307	65,50 %	58,44 %	9 206 261	9 206 261	5 387 982	4 650 199
SALAIRES	967 000	967 000	0	0	0,00 %	0,00 %	986 000	986 000	0	0
AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL	2 130 456	2 130 456	2 130 456	1 942 825	100,00 %	91,19 %	1 800 000	1 800 000	1 613 756	1 477 135
AUTRES BIENS ET SERVICES	2 131 996	2 131 996	1 294 789	1 113 481	60,73 %	52,23 %	3 420 261	3 420 261	1 524 226	923 064
TRANFERTS ET SUBVENTIONS COURANTS	0	0	0	0	0,00 %	0,00 %	3 000 000	3 000 000	2 250 000	2 250 000
INVESTISSEMENT	181 185	181 185	181 175	102 995	99,99 %	56,85 %	0	0	0	0
BIP RIO	181 185	181 185	181 175	102 995	99,99 %	56,85 %	0	0	0	0
TOTAL PROGRAMME 033	5 410 637	5 410 637	3 606 420	3 159 301	66,65 %	58,39 %	9 206 261	9 206 261	5 387 982	4 650 199

2.2.4. Exécution financière des dépenses du programme 034 - Gestion budgétaire de l'état, par nature de dépenses

TABLEAU.9: Exécution financière des dépenses du programme 034 - Gestion budgétaire de l'état, par action

PROGRAMME 034	EN MILLIERS FCEA									
	2024					2025				
	Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.		Montant révisé		Montant exécuté	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
FONCTIONNEMENT	8 014 943	8 014 943	7 787 935	7 237 213	97,17 %	90,30 %	14 272 783	14 272 783	6 782 978	5 280 476
SALAIRES	0	0	0	0	0,00 %	0,00 %	0	0	0	0
AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL	1 285 628	1 285 628	1 254 615	1 235 870	97,59 %	96,13 %	1 497 005	1 497 005	736 138	736 138
AUTRES BIENS ET SERVICES	6 565 325	6 565 325	6 370 075	5 838 098	97,03 %	88,92 %	11 652 778	11 652 778	5 397 840	3 895 338
C2D COURANT	163 989	163 989	163 245	163 245	99,55 %	99,55 %	164 000	164 000	124 000	124 000
TRANFERTS ET SUBVENTIONS COURANTS	0	0	0	0	0,00 %	0,00 %	959 000	959 000	525 000	525 000
INVESTISSEMENT	309 000	309 000	309 000	210 000	100,00 %	67,96 %	984 678	984 678	60 000	60 000
BIP RIO	309 000	309 000	309 000	210 000	100,00 %	67,96 %	984 678	984 678	60 000	60 000
TOTAL PROGRAMME 034	8 323 943	8 323 943	8 096 935	7 447 213	97,27 %	89,47 %	15 257 462	15 257 462	6 842 978	5 340 476

2.2.5. Exécution financière des dépenses du programme 092 - Gouvernance et appui institutionnel, par nature de dépenses

TABLEAU.10: Exécution financière des dépenses du programme 092 - Gouvernance et appui institutionnel, par action

PROGRAMME 092	2024						2025					
	Montant révisé			Montant exécuté			Montant révisé			Montant exécuté		
	Taux exéc.			Taux exéc.			Taux exéc.			Taux exéc.		
	AE	CP		AE	CP		AE	CP		AE	CP	
FONCTIONNEMENT	11 171 486	11 171 486		11 048 798	10 960 514	98,90 %	53 491 206	53 491 206		29 937 814	28 104 029	55,97 %
SALAIRES	0	0		0	0	0,00 %	37 099 000	37 099 000		17 681 528	17 681 528	47,66 %
AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL	1 621 396	1 621 396		1 601 395	1 601 395	98,77 %	1 770 327	1 770 327		1 220 454	1 220 454	68,94 %
AUTRES BIENS ET SERVICES	8 800 090	8 800 090		8 697 403	8 609 119	98,83 %	12 196 879	12 196 879		10 029 582	8 195 797	82,23 %
C2D COURANT	750 000	750 000		750 000	750 000	100,00 %	1 550 000	1 550 000		350 000	350 000	22,58 %
TRANFERTS ET SUBVENTIONS COURANTS	0	0		0	0	0,00 %	875 000	875 000		656 250	656 250	75,00 %
INVESTISSEMENT	354 202	354 202		354 198	82 669	100,00 %	939 266	939 266		0	0	0,00 %
BIP RIO	354 202	354 202		354 198	82 669	100,00 %	939 266	939 266		0	0	0,00 %
TOTAL PROGRAMME 092	11 525 688	11 525 688		11 402 996	11 043 184	98,94 %	54 430 472	54 430 472		29 937 814	28 104 029	55,00 %

EN MILLIERS D'ECU

■ 2.3. DIFFICULTES RENCONTREES ET PROPOSITIONS DE SOLUTIONS

■ 2.3.1. Difficultés rencontrées

Plusieurs difficultés peuvent être relevées, qu'elles soient d'ordre stratégique ou opérationnel. Au plan stratégique, il y a lieu de souligner que la persistance de la crise sanitaire mondiale et des tensions sécuritaires dans les Régions du Nord-Ouest et du Sud-Ouest ont des effets néfastes sur l'activité économique et sur la mobilisation des recettes budgétaires.

Au plan opérationnel, des préoccupations récurrentes ont été relevées concernant le respect du plan d'engagement devant permettre de juguler la forte pression sur la trésorerie de l'Etat.

En outre, d'autres dysfonctionnements ont été observés notamment :

- l'instabilité de l'application PROBMIS ;
- les retards dans le paiement des prestations ;
- l'inadéquation entre certains codes de la nomenclature budgétaire utilisés et les besoins réels ;
- les retards dans la transmission des autorisations des quotas de consommation à utiliser ;
- les montants des allocations budgétaires de certaines lignes sont insignifiants pour constituer un bon d'engagement consistant.

■ 2.3.2. Propositions de solutions

Les pistes de solutions à ces différentes préoccupations, résident dans la poursuite des Réformes inscrites dans le Programme Economique et Financier, mais aussi dans la mise en œuvre du Plan de Modernisation des Finances Publiques.

- 2.4. EXECUTION FINANCIERE DES DEPENSES SPECIFIQUES PAR PROGRAMMES ET ACTIONS
- 2.4.1. EXECUTION FINANCIÈRE DES DÉPENSES GENRE SENSIBLE PAR PROGRAMMES ET ACTIONS
- 2.4.1.1. Exécution financière des dépenses genre sensible du programme 010 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en fonctionnement

TABLEAU.11: Exécution financière des dépenses genre sensible du programme 010 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en fonctionnement, par action

PROGRAMME 010	2024				2025				EN MILLIERS ECEA	
	Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.		Montant révisé		Montant exécuté	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
-										
TOTAL PROGRAMME 010										

- 2.4.1.2. Exécution financière des dépenses genre sensible du programme 011 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en investissement

TABLEAU.12: Exécution financière des dépenses genre sensible du programme 011 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en investissement, par action

PROGRAMME 011	2024				2025				EN MILLIERS ECEA	
	Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.		Montant révisé		Montant exécuté	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
-										
TOTAL PROGRAMME 011										

- 2.4.1.3. Exécution financière des dépenses genre sensible du programme 012 - Allocations for default on repayment, guarantees and guarantee claims

TABLEAU.13: Exécution financière des dépenses genre sensible du programme 012 - Allocations for default on repayment, guarantees and guarantee claims, par action

PROGRAMME 012	2024				2025				EN MILLIERS ECEA	
	Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.		Montant révisé		Montant exécuté	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
-										
TOTAL PROGRAMME 012										

2.4.1.4. Exécution financière des dépenses genre sensible du programme 230 - Mobilisation des recettes fiscales internes non pétrolières

TABLEAU.14: Exécution financière des dépenses genre sensible du programme 230 - Mobilisation des recettes fiscales internes non pétrolières, par action

PROGRAMME 230	2024						2025					
	Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.		Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
1 - AMELIORATION DE LA QUALITE DES SERVICES FISCAUX												
2 - MISE EN PLACE D'UN SYSTEME D'INFORMATION MODERNE A LA DGI												
3 - PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES FISCAUX												
TOTAL PROGRAMME 230												

EN MILLIERS ECEA

2.4.1.5. Exécution financière des dépenses genre sensible du programme 231 - Gouvernance douanière, protection de l’espace économique et participation à la sécurité nationale

TABLEAU.15: Exécution financière des dépenses genre sensible du programme 231 - Gouvernance douanière, protection de l’espace économique et participation à la sécurité nationale, par action

PROGRAMME 231	2024						2025					
	Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.		Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
2 - CONTRIBUTION A LA SECURITE NATIONALE ET LUTTE CONTRE LA FRAUDE												
5 - PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES DOUANIERS												
TOTAL PROGRAMME 231												

EN MILLIERS ECEA

2.4.1.6. Exécution financière des dépenses genre sensible du programme 232 - Gestion du trésor public et suivi du secteur financier

TABLEAU.16: Exécution financière des dépenses genre sensible du programme 232 - Gestion du trésor public et suivi du secteur financier, par action

PROGRAMME 232	2024						2025					
	Montant révisé			Montant exécuté			Taux exéc.			Montant révisé		
	AE	CP		AE	CP		AE	CP		AE	CP	
-												
TOTAL PROGRAMME 232												

EN MILLIERS ECEA

2.4.1.7. Exécution financière des dépenses genre sensible du programme 233 - Gestion budgétaire de l'état

TABLEAU.17: Exécution financière des dépenses genre sensible du programme 233 - Gestion budgétaire de l'état, par action

PROGRAMME 233	2024						2025					
	Montant révisé			Montant exécuté			Taux exéc.			Montant révisé		
	AE	CP		AE	CP		AE	CP		AE	CP	
1 - PREPARATION DU BUDGET DE L'ETAT												
2 - GESTION DE LA DEPENSE DE PERSONNEL ET DES PENSIONS												
3 - CONTROLE BUDGETAIRE												
4 - PILOTAGE DE LA REFORME BUDGETAIRE												
5 - SUIVI FINANCIER ET BUDGETAIRE DES AUTRES ENTITES PUBLIQUES AUTONOMES ET DES ORGANISATIONS INTERNATIONALES												
6 - NORMALISATION DE LA TENUE DE LA COMPTABILITE DES MATIERES												
7 - PILOTAGE ET COORDINATION DU PROGRAMME 233												
TOTAL PROGRAMME 233												

EN MILLIERS ECEA

2.4.1.8. Exécution financière des dépenses genre sensible du programme 234 - Gouvernance et appui institutionnel du sous-secteur finances

TABLEAU.18: Exécution financière des dépenses genre sensible du programme 234 - Gouvernance et appui institutionnel du sous-secteur finances, par action

PROGRAMME 234	2024						2025					
	Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.		Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
0 - PILOTAGE ET COORDINATION DES ACTIONS DU MINISTERE												
1 - AMELIORATION DU CADRE DE TRAVAIL, DU CLIMAT SOCIAL ET GESTION OPTIMALE DES RESSOURCES BUDGETAIRES												
4 - PLANIFICATION, PROGRAMMATION ET SUIV/EVALUATION DES ACTIONS DU DEPARTEMENT MINISTERIEL												
TOTAL PROGRAMME 234												

2.4.2. EXÉCUTION FINANCIÈRE DES DÉPENSES SENSIBLES AU CLIMAT PAR PROGRAMMES ET ACTIONS

2.4.2.1. Exécution financière des dépenses sensibles au climat du programme 010 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en fonctionnement

TABLEAU.19: Exécution financière des dépenses sensibles au climat du programme 010 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en fonctionnement, par action

PROGRAMME 010	2024						2025					
	Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.		Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
-												
TOTAL PROGRAMME 010												

2.4.2.2. Exécution financière des dépenses sensibles au climat du programme 011 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en investissement

TABLEAU.20: Exécution financière des dépenses sensibles au climat du programme 011 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en investissement, par action

PROGRAMME 011	2024						2025					
	Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.		Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
-												
TOTAL PROGRAMME 011												

2.4.2.3. Exécution financière des dépenses sensibles au climat du programme 012 - Allocations for default on repayment, guarantees and guarantee claims

TABLEAU 21: Exécution financière des dépenses sensibles au climat du programme 012 - Allocations for default on repayment, guarantees and guarantee claims, par action

PROGRAMME 012	2024						2025					
	Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.		Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
-												
TOTAL PROGRAMME 012												

EN MILLIERS ECEA

2.4.2.4. Exécution financière des dépenses sensibles au climat du programme 230 - Mobilisation des recettes fiscales internes non pétrolières

TABLEAU 22: Exécution financière des dépenses sensibles au climat du programme 230 - Mobilisation des recettes fiscales internes non pétrolières, par action

PROGRAMME 230	2024						2025					
	Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.		Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
1 - AMELIORATION DE LA QUALITE DES SERVICES FISCAUX												
1 - AMELIORATION DE LA QUALITE DES SERVICES FISCAUX												
3 - PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES FISCAUX												
3 - PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES FISCAUX												
TOTAL PROGRAMME 230												

EN MILLIERS ECEA

2.4.2.5. Exécution financière des dépenses sensibles au climat du programme 231 - Gouvernance douanière, protection de l’espace économique et participation à la sécurité nationale

TABLEAU 23: Exécution financière des dépenses sensibles au climat du programme 231 - Gouvernance douanière, protection de l'espace économique et participation à la sécurité nationale, par action

PROGRAMME 231	2024						2025					
	Montant révisé			Montant exécuté			Montant révisé			Montant exécuté		
	AE	CP		AE	CP		AE	CP		AE	CP	
2 - CONTRIBUTION A LA SECURITE NATIONALE ET LUTTE CONTRE LA FRAUDE												
2 - CONTRIBUTION A LA SECURITE NATIONALE ET LUTTE CONTRE LA FRAUDE												
2 - CONTRIBUTION A LA SECURITE NATIONALE ET LUTTE CONTRE LA FRAUDE												
2 - CONTRIBUTION A LA SECURITE NATIONALE ET LUTTE CONTRE LA FRAUDE												
3 - SECURISATION ET COLLECTE OPTIMALE DES RECETTES DOUANIERES												
5 - PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES DOUANIERS												
5 - PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES DOUANIERS												
TOTAL PROGRAMME 231												

2.4.2.6. Exécution financière des dépenses sensibles au climat du programme 232 - Gestion du trésor public et suivi du secteur financier

TABLEAU 24: Exécution financière des dépenses sensibles au climat du programme 232 - Gestion du trésor public et suivi du secteur financier, par action

PROGRAMME 232	2024						2025					
	Montant révisé			Montant exécuté			Montant révisé			Montant exécuté		
	AE	CP		AE	CP		AE	CP		AE	CP	
-												
TOTAL PROGRAMME 232												

2.4.2.7. Exécution financière des dépenses sensibles au climat du programme 233 - Gestion budgétaire de l'état

TABLEAU 25: Exécution financière des dépenses sensibles au climat du programme 233 - Gestion budgétaire de l'état, par action

PROGRAMME 233	2024						2025					
	Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.		Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
1 - PREPARATION DU BUDGET DE L'ETAT												
7 - PILOTAGE ET COORDINATION DU PROGRAMME 233												
TOTAL PROGRAMME 233												

EN MILLIERS ECEA

2.4.2.8. Exécution financière des dépenses sensibles au climat du programme 234 - Gouvernance et appui institutionnel du sous-secteur finances

TABLEAU 26: Exécution financière des dépenses sensibles au climat du programme 234 - Gouvernance et appui institutionnel du sous-secteur finances, par action

PROGRAMME 234	2024						2025					
	Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.		Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
0 - PILOTAGE ET COORDINATION DES ACTIONS DU MINISTERE												
1 - AMELIORATION DU CADRE DE TRAVAIL, DU CLIMAT SOCIAL ET GESTION OPTIMALE DES RESSOURCES BUDGETAIRES												
TOTAL PROGRAMME 234												

EN MILLIERS ECEA

2.4.3. EXECUTION FINANCIERE DES DEPENSES D'IMPORT-SUBSTITUTION PAR PROGRAMMES ET ACTIONS

2.4.3.1. Exécution financière des dépenses d'import-substitution du programme 010 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en fonctionnement

TABLEAU 27: Exécution financière des dépenses d'import-substitution du programme 010 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en fonctionnement, par action

PROGRAMME 010	2024						2025					
	Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.		Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
-												
TOTAL PROGRAMME 010												

EN MILLIERS ECEA

2.4.3.2. Exécution financière des dépenses d'import-substitution du programme 011 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en investissement

TABLEAU 28: Exécution financière des dépenses d'import-substitution du programme 011 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en investissement, par action

PROGRAMME 011	2024						2025					
	Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.		Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
-												
TOTAL PROGRAMME 011												

EN MILLIERS ECEA

2.4.3.3. Exécution financière des dépenses d'import-substitution du programme 012 - Allocations for default on repayment, guarantees and guarantee claims

TABLEAU 29: Exécution financière des dépenses d'import-substitution du programme 012 - Allocations for default on repayment, guarantees and guarantee claims, par action

PROGRAMME 012	2024						2025					
	Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.		Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
-												
TOTAL PROGRAMME 012												

EN MILLIERS ECEA

2.4.3.4. Exécution financière des dépenses d'import-substitution du programme 230 - Mobilisation des recettes fiscales internes non pétrolières

TABLEAU 30: Exécution financière des dépenses d'import-substitution du programme 230 - Mobilisation des recettes fiscales internes non pétrolières, par action

PROGRAMME 230	2024						2025					
	Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.		Montant révisé		Montant exécuté		Taux exéc.	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
-												
TOTAL PROGRAMME 230												

EN MILLIERS ECEA

- 2.4.3.5. Exécution financière des dépenses d'import-substitution du programme 231 - Gouvernance douanière, protection de l'espace économique et participation à la sécurité nationale

TABLEAU.31: Exécution financière des dépenses d'import-substitution du programme 231 - Gouvernance douanière, protection de l'espace économique et participation à la sécurité nationale, par action

PROGRAMME 231	2024						2025					
	Montant révisé			Montant exécuté			Montant révisé			Montant exécuté		
	AE		CP	AE		CP	AE		CP	AE		CP
	AE	CP		AE	CP		AE	CP		AE	CP	
-												
TOTAL PROGRAMME 231												

- 2.4.3.6. Exécution financière des dépenses d'import-substitution du programme 232 - Gestion du trésor public et suivi du secteur financier

TABLEAU.32: Exécution financière des dépenses d'import-substitution du programme 232 - Gestion du trésor public et suivi du secteur financier, par action

PROGRAMME 232	2024						2025					
	Montant révisé			Montant exécuté			Montant révisé			Montant exécuté		
	AE		CP	AE		CP	AE		CP	AE		CP
	AE	CP		AE	CP		AE	CP		AE	CP	
-												
TOTAL PROGRAMME 232												

- 2.4.3.7. Exécution financière des dépenses d'import-substitution du programme 233 - Gestion budgétaire de l'état

TABLEAU.33: Exécution financière des dépenses d'import-substitution du programme 233 - Gestion budgétaire de l'état, par action

PROGRAMME 233	2024						2025					
	Montant révisé			Montant exécuté			Montant révisé			Montant exécuté		
	AE		CP	AE		CP	AE		CP	AE		CP
	AE	CP		AE	CP		AE	CP		AE	CP	
-												
TOTAL PROGRAMME 233												

2.4.3.8. Exécution financière des dépenses d'import-substitution du programme 234 - Gouvernance et appui institutionnel du sous-secteur finances

TABLEAU.34: Exécution financière des dépenses d'import-substitution du programme 234 - Gouvernance et appui institutionnel du sous-secteur finances, par action

PROGRAMME 234	2024						2025					
	Montant révisé			Montant exécuté			Montant révisé			Montant exécuté		
	CP			CP			CP			CP		
	AE			AE			AE			AE		
-												
TOTAL PROGRAMME 234												

EN MILLIERS ECU

3.

**PROGRAMMATION TRIENNALE (2026-2028)
DES DÉPENSES**

- 3.1.

SYNTHESE DE LA PROGRAMMATION (2026-2028) POUR L'ENSEMBLE DU CHAPITRE
- 3.1.1.

Programmation et contraintes budgétaires du CBMT (2026-2028)

TABLEAU.35: Vérification des contraintes budgétaires du chapitre

	2025	Ecart entre CBMT et CDMT 2026-2028										EN MILLIERS ECE
		2026			2027			2028				
		CBMT	CDMT	Ecart(*)	CBMT	CDMT	Ecart(*)	CBMT	CDMT	Ecart(*)		
DEPENSES COURANTES												
SALAIRES	38 598 000	41 919 708	41 919 708	0	44 015 694	44 015 694	0	46 216 478	46 216 478	0	0	
AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL	9 335 000	9 335 000	9 335 000	0	9 335 048	9 335 048	0	9 335 048	9 335 048	0	0	
AUTRES BIENS ET SERVICES	31 384 000	31 384 009	31 384 009	0	31 384 017	31 384 017	0	31 384 036	31 384 036	0	0	
C2D COURANT	1 714 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
FINEX COURANT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
TRANFERTS ET SUBVENTIONS COURANTS	6 084 000	6 330 762	6 330 762	0	6 576 326	6 576 326	0	6 595 236	6 595 236	0	0	
TOTAL DEPENSES COURANTES	87 115 000	88 969 479	88 969 479	0	91 311 085	91 311 085	0	93 530 798	93 530 798	0	0	
DEPENSES EN CAPITAL												
RIO INVESTISSEMENT	4 600 000	4 650 000	4 650 000	0	5 150 000	5 150 000	0	5 650 000	5 650 000	0	0	
FINEX	5 000 000	5 000 000	5 000 000	0	5 000 000	5 000 000	0	5 000 000	5 000 000	0	0	
PLAN D'URGENCE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
C2D INVESTISSEMENT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
TOTAL DEPENSES EN CAPITAL	9 600 000	9 650 000	9 650 000	0	10 150 000	10 150 000	0	10 650 000	10 650 000	0	0	
TOTAL	96 715 000	98 619 479	98 619 479	0	101 461 085	101 461 085	0	104 180 798	104 180 798	0	0	

*(Ecart = CDMT - CBMT)

- 3.1.2.

Synthèse de programmation triennale (2026-2028) du chapitre par programme (AE,CP)

TABLEAU.36: Synthèse de la programmation des dépenses par programme

Programme	MONTANT CP 2025		MONTANT CP 2026		MONTANT CP 2027		MONTANT CP 2028	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
010 - DÉPENSES ACCIDENTELLES ET IMPRÉVISIBLES EN FONCTIONNEMENT								
011 - DÉPENSES ACCIDENTELLES ET IMPRÉVISIBLES EN INVESTISSEMENT								
012 - ALLOCATIONS FOR DEFAULT ON REPAYMENT, GUARANTEES AND GUARANTEE CLAIMS								
230 - MOBILISATION DES RECETTES FISCALES INTERNES NON PÉTROLIÈRES			19 545 748	19 545 748	19 057 917	19 057 917	19 947 421	19 470 336
231 - GOUVERNANCE DOUANIÈRE, PROTECTION DE L'ESPACE ÉCONOMIQUE ET PARTICIPATION À LA SÉCURITÉ NATIONALE			14 909 941	14 909 941	14 428 855	14 428 855	14 528 855	14 528 855
232 - GESTION DU TRÉSOR PUBLIC ET SUIVI DU SECTEUR FINANCIER			18 822 759	18 822 759	18 911 975	18 911 975	20 776 270	20 776 270
233 - GESTION BUDGÉTAIRE DE L'ÉTAT			15 550 354	15 550 354	16 546 033	16 546 033	17 271 033	17 271 033
234 - GOUVERNANCE ET APPUI INSTITUTIONNEL DU SOUS-SECTEUR FINANCES			39 564 158	29 790 677	27 366 305	32 516 305	27 429 824	32 134 305
Total			108 392 960	98 619 479	96 311 085	101 461 085	99 953 403	104 180 798

3.1.3. Synthèse de programmation triennale (2026-2028) du chapitre en ligne de référence et mesures nouvelles

TABLEAU.37: Synthèse de la programmation des dépenses par programme en ligne de référence et mesure nouvelle

	LF 2025	2026			2027			2028		
		LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL
DEPENSES COURANTES	87 115 000	78 233 150	10 736 329	88 969 479	74 116 819	17 194 266	91 311 085	76 316 412	17 214 386	93 530 798
T2.LES DÉPENSES DE PERSONNEL	47 933 000	51 157 708	97 000	51 254 708	53 283 742	67 000	53 350 742	55 484 526	67 000	55 551 526
Salaires	38 598 000	41 919 708	0	41 919 708	44 015 694	0	44 015 694	46 216 478	0	46 216 478
Autres dépenses de personnel	9 335 000	9 238 000	97 000	9 335 000	9 268 048	67 000	9 335 048	9 268 048	67 000	9 335 048
T3.LES DÉPENSES DE BIENS ET SERVICES	33 098 000	22 894 680	8 489 329	31 384 009	16 627 581	14 756 436	31 384 017	16 622 480	14 761 556	31 384 036
Autres biens et services	31 384 000	22 894 680	8 489 329	31 384 009	16 627 581	14 756 436	31 384 017	16 622 480	14 761 556	31 384 036
C2D courant	1 714 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FINEX courant		0	0	0	0	0	0	0	0	0
T4.LES DÉPENSES DE TRANSFERT	6 084 000	4 180 762	2 150 000	6 330 762	4 205 496	2 370 830	6 576 326	4 209 406	2 385 830	6 595 236
Transferts courants aux CTD		120 762	0	120 762	145 496	0	145 496	0	0	0
Transferts et subventions courants	6 084 000	3 925 000	2 150 000	6 075 000	3 925 000	2 370 830	6 295 830	4 101 406	2 385 830	6 487 236
Bourse d'étude		135 000	0	135 000	135 000	0	135 000	108 000	0	108 000
Transferts courants aux E.P.		0	0	0	0	0	0	0	0	0

PROGRAMMATION TRIENNALE (2026-2028) DES DÉPENSES

CDMT 2026-2028 AJUSTÉ

T6.AUTRES DÉPENSES										
			0	0	0	0	0	0	0	0
Autres Dépenses			0	0	0	0	0	0	0	0
DÉPENSES EN CAPITAL	9 600 000	9 560 000	90 000	9 650 000	10 150 000	0	10 150 000	9 704 481	945 519	10 650 000
T3.LES DÉPENSES DE BIENS ET SERVICES										
Etudes pour projet d'investissement/ maîtrise d'œuvre										
T4.LES DÉPENSES DE TRANSFERT										
Transferts en capital aux CTD										
Autres transferts et subventions en capital										
Transferts en capital aux E.P.										
T5.LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	9 600 000	9 560 000	90 000	9 650 000	10 150 000	0	10 150 000	9 704 481	945 519	10 650 000
BIP RIO	4 600 000	4 560 000	90 000	4 650 000	5 150 000	0	5 150 000	4 704 481	945 519	5 650 000
FINEX	5 000 000	5 000 000		5 000 000	5 000 000		5 000 000	5 000 000		5 000 000
PLAN D'URGENCE										
C2D Investissement										
Fonds Contrepartie Dépense										
Fonds Contrepartie Taxe/Douane										
Total	96 715 000	87 793 150	10 826 329	98 619 479	84 266 819	17 194 266	101 461 085	86 020 893	18 159 905	104 180 798

3.1.4. Synthèse de programmation triennale (2026-2028) du chapitre en grandes masses

TABLEAU.38: Profil des dépenses 2026-2028

	2025	2026		2027		2028	
		AE	CP	AE	CP	AE	CP
DÉPENSES COURANTES	87 115 000	88 969 479	88 969 479	91 311 085	91 311 085	93 530 798	93 530 798
SALAIRES	38 598 000	41 919 708	41 919 708	44 015 694	44 015 694	46 216 478	46 216 478
Salaires	38 598 000	41 919 708	41 919 708	44 015 694	44 015 694	46 216 478	46 216 478
AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL	9 335 000	9 335 000	9 335 000	9 335 048	9 335 048	9 335 048	9 335 048
Autres dépenses de personnel	9 335 000	9 335 000	9 335 000	9 335 048	9 335 048	9 335 048	9 335 048
AUTRES BIENS ET SERVICES	31 384 000	31 384 009	31 384 009	31 384 017	31 384 017	31 384 036	31 384 036
Autres biens et services	31 384 000	31 384 009	31 384 009	31 384 017	31 384 017	31 384 036	31 384 036
C2D COURANT	1 714 000	0	0	0	0	0	0
C2D courant	1 714 000	0	0	0	0	0	0
FINEX COURANT	0	0	0	0	0	0	0
FINEX courant	0	0	0	0	0	0	0
TRANFERTS ET SUBVENTIONS COURANTS	6 084 000	6 330 762	6 330 762	6 576 326	6 576 326	6 595 236	6 595 236
Bourse d'étude	0	135 000	135 000	135 000	135 000	108 000	108 000
Transferts courants aux CTD	0	120 762	120 762	145 496	145 496	0	0
Transferts et subventions courants	6 084 000	6 075 000	6 075 000	6 295 830	6 295 830	6 487 236	6 487 236

EN MILLIERS D'€

PROGRAMMATION TRIENNALE (2026-2028) DES DÉPENSES

CDMT 2026-2028 AJUSTÉ

Transferts courants aux E.P.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TRANSFERTS ET SUBVENTIONS		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DEPENSES EN CAPITAL		9 600 000	19 423 481	9 650 000	5 000 000	10 150 000	6 422 605	10 650 000	6 422 605	10 650 000	6 422 605	10 650 000
RIO INVESTISSEMENT		4 600 000	14 423 481	4 650 000	0	5 150 000	1 422 605	5 650 000	1 422 605	5 650 000	1 422 605	5 650 000
Transferts en capital aux CTD		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transferts en capital aux E.P.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Etudes pour projet d'investissement/ maîtrise d'oeuvre		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rio Investissement		4 600 000	14 423 481	4 650 000	0	5 150 000	1 422 605	5 650 000	1 422 605	5 650 000	1 422 605	5 650 000
Autres tranferts et subventions en capital		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fonds Contrepartie Dépense		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fonds Contrepartie Taxe/Douane		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FINEX		5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
FINEX		5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
PLAN D'URGENCE		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PLAN D'URGENCE		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C2D INVESTISSEMENT		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C2D Investissement		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL		96 715 000	108 392 960	98 619 479	96 311 085	101 461 085	99 953 403	104 180 798	99 953 403	104 180 798	99 953 403	104 180 798

*(Ecart = CDMT - CBMT)

3.1.5. Synthèse de programmation triennale (2026-2028) du chapitre en titre

TABLEAU.39: Profil des dépenses 2026-2028 par titre

EN MILLIERS ECEA											
	2025	2026			2027			2028			
		AE	CP		AE	CP		AE	CP		
T2.LES DÉPENSES DE PERSONNEL	47 933 000	51 254 708	51 254 708		53 350 742	53 350 742		55 551 526	55 551 526		55 551 526
Salaires	38 598 000	41 919 708	41 919 708		44 015 694	44 015 694		46 216 478	46 216 478		46 216 478
Autres dépenses de personnel	9 335 000	9 335 000	9 335 000		9 335 048	9 335 048		9 335 048	9 335 048		9 335 048
T3.LES DÉPENSES DE BIENS ET SERVICES	33 098 000	31 384 009	31 384 009		31 384 017	31 384 017		31 384 036	31 384 036		31 384 036
Etudes pour projet d'investissement/ maîtrise d'oeuvre	0	0	0		0	0		0	0		0
Autres biens et services	31 384 000	31 384 009	31 384 009		31 384 017	31 384 017		31 384 036	31 384 036		31 384 036
FINEX courant	0	0	0		0	0		0	0		0
C2D courant	1 714 000	0	0		0	0		0	0		0
T4.LES DÉPENSES DE TRANSFERT	6 084 000	6 330 762	6 330 762		6 576 326	6 576 326		6 595 236	6 595 236		6 595 236
Transferts en capital aux CTD	0	0	0		0	0		0	0		0
Transferts en capital aux E.P.	0	0	0		0	0		0	0		0

PROGRAMMATION TRIENNALE (2026-2028) DES DÉPENSES

CDMT 2026-2028 AJUSTÉ

Autres transferts et subventions en capital		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bourse d'étude		0	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	108 000	108 000	108 000	108 000
Transferts courants aux CTD		0	120 762	120 762	120 762	145 496	145 496	145 496	0	0	0	0
Transferts et subventions courants	6 084 000	6 084 000	6 075 000	6 075 000	6 075 000	6 295 830	6 295 830	6 295 830	6 487 236	6 487 236	6 487 236	6 487 236
Transferts courants aux E.P.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TRANSFERTS ET SUBVENTIONS		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
T5.LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT		9 600 000	19 423 481	9 650 000	5 000 000	10 150 000	6 422 605	10 650 000	10 650 000	10 650 000	10 650 000	10 650 000
Rio Investissement		4 600 000	14 423 481	4 650 000	0	5 150 000	1 422 605	5 650 000	5 650 000	5 650 000	5 650 000	5 650 000
Fonds Contrepartie Dépense		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fonds Contrepartie Taxe/Douane		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FINEX		5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
C2D Investissement		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PLAN D'URGENCE		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL		96 715 000	108 392 960	98 619 479	96 311 085	101 461 085	99 953 403	104 180 798	104 180 798	104 180 798	104 180 798	104 180 798

- 3.2. DETAILS DE LA PROGRAMMATION (2026-2028) PAR PROGRAMME
- 3.2.1. Detail de la programmation pour le programme 010 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en fonctionnement
- 3.2.1.1 Programmation des dépenses par nature de dépenses, ligne de référence et mesures nouvelles
- 3.2.1.2 Programmation des dépenses par action et activités
- 3.2.2. Detail de la programmation pour le programme 011 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en investissement
- 3.2.2.1 Programmation des dépenses par nature de dépenses, ligne de référence et mesures nouvelles
- 3.2.2.2 Programmation des dépenses par action et activités
- 3.2.3. Detail de la programmation pour le programme 012 - Allocations for default on repayment, guarantees and guarantee claims
- 3.2.3.1 Programmation des dépenses par nature de dépenses, ligne de référence et mesures nouvelles

- 3.2.3.2 Programmation des dépenses par action et activités
- 3.2.4. Detail de la programmation pour le programme 230 - Mobilisation des recettes fiscales internes non pétrolières
- 3.2.4.1 Programmation des dépenses par nature de dépenses, ligne de référence et mesures nouvelles

TABLEAU.40: Programmation des dépenses du programme 230 - Mobilisation des recettes fiscales internes non pétrolières par nature de dépenses, ligne de référence et mesure nouvelle

PROGRAMME 230	LF 2025	2026			2027			2028			EN MILLIERS FCEA
		LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	
T2.LES DÉPENSES DE PERSONNEL		10 903 116	0	10 903 116	11 403 116	0	11 403 116	11 503 116	0	11 503 116	
Salaires		8 996 116	0	8 996 116	9 496 116	0	9 496 116	9 596 116	0	9 596 116	
Autres dépenses de personnel		1 907 000	0	1 907 000	1 907 000	0	1 907 000	1 907 000	0	1 907 000	
T3.LES DÉPENSES DE BIENS ET SERVICES		1 393 000	2 445 475	3 838 475	1 393 000	1 745 475	3 138 475	1 393 000	1 745 475	3 138 475	
Autres biens et services		1 393 000	2 445 475	3 838 475	1 393 000	1 745 475	3 138 475	1 393 000	1 745 475	3 138 475	
C2D courant		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
FINEX courant		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Etudes pour projet d'investissement/ maîtrise d'oeuvre				0			0			0	
T4.LES DÉPENSES DE TRANSFERT		120 762	1 250 000	1 370 762	145 496	1 370 830	1 516 326	0	1 385 830	1 385 830	
Transferts en capital aux CTD				0			0				
Transferts courants aux CTD		120 762	0	120 762	145 496	0	145 496	0	0	0	
Transferts et subventions courants		0	1 250 000	1 250 000	0	1 370 830	1 370 830	0	1 385 830	1 385 830	
Autres transferts et subventions en capital				0			0			0	
Transferts en capital aux E.P.				0			0			0	
Bourse d'étude		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Transferts courants aux E.P.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
T5.LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT		3 433 395	0	3 433 395	3 000 000	0	3 000 000	3 000 000	442 914	3 442 914	
BIP RIO		433 395	0	433 395	0	0	0	0	442 914	442 914	
FINEX		3 000 000		3 000 000	3 000 000		3 000 000	3 000 000		3 000 000	
PLAN D'URGENCE				0			0				
C2D Investissement				0			0			0	
Fonds Contrepartie Dépense				0			0			0	
Fonds Contrepartie Taxe/Douane				0			0			0	
T6.AUTRES DÉPENSES		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Autres Dépenses		0	0	0		0	0	0	0	0	
Total		15 850 273	3 695 475	19 545 748	15 941 612	3 116 305	19 057 917	15 896 116	3 574 220	19 470 336	

PROGRAMMATION TRIENNALE (2026-2028) DES DÉPENSES

CDMT 2026-2028 AJUSTÉ

TABLEAU.41: Programmation des dépenses du programme 230 - Mobilisation des recettes fiscales internes non pétrolières par nature de dépenses, ligne de référence et mesure nouvelle

PROGRAMME 230		LF 2025	2026			2027			2028			EN MILLIERS D'ECU	
			LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL		
DEPENSES COURANTES			12 416 878	3 695 475	16 112 353	12 941 612	3 116 305	16 057 917	12 896 116	3 131 305	16 027 421		
T2.LES DÉPENSES DE PERSONNEL			10 903 116	0	10 903 116	11 403 116	0	11 403 116	11 503 116	0	11 503 116		
Salaires			8 996 116	0	8 996 116	9 496 116	0	9 496 116	9 596 116	0	9 596 116		
Autres dépenses de personnel			1 907 000	0	1 907 000	1 907 000	0	1 907 000	1 907 000	0	1 907 000		
T3.LES DÉPENSES DE BIENS ET SERVICES			1 393 000	2 445 475	3 838 475	1 393 000	1 745 475	3 138 475	1 393 000	1 745 475	3 138 475		
Autres biens et services			1 393 000	2 445 475	3 838 475	1 393 000	1 745 475	3 138 475	1 393 000	1 745 475	3 138 475		
C2D courant			0	0	0	0	0	0	0	0	0		
FINEX courant			0	0	0	0	0	0	0	0	0		
T4.LES DÉPENSES DE TRANSFERT			120 762	1 250 000	1 370 762	145 496	1 370 830	1 516 326	0	1 385 830	1 385 830		
Transferts courants aux CTD			120 762	0	120 762	145 496	0	145 496	0	0	0		
Transferts et subventions courants			0	1 250 000	1 250 000	0	1 370 830	1 370 830	0	1 385 830	1 385 830		
Bourse d'étude			0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Transferts courants aux E.P.			0	0	0	0	0	0	0	0	0		
T6.AUTRES DÉPENSES			0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Autres Dépenses			0	0	0	0	0	0	0	0	0		
DEPENSES EN CAPITAL			3 433 395	0	3 433 395	3 000 000	0	3 000 000	3 000 000	442 914	3 442 914		
T3.LES DÉPENSES DE BIENS ET SERVICES					0			0					
Etudes pour projet d'investissement/ maîtrise d'oeuvre					0			0			0		
T4.LES DÉPENSES DE TRANSFERT													
Transferts en capital aux CTD					0			0			0		
Autres transferts et subventions en capital					0			0			0		
Transferts en capital aux E.P.					0			0			0		
T5.LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT			3 433 395	0	3 433 395	3 000 000	0	3 000 000	3 000 000	442 914	3 442 914		
BIP RIO			433 395	0	433 395	0	0	0	0	442 914	442 914		
FINEX			3 000 000		3 000 000	3 000 000		3 000 000	3 000 000		3 000 000		
PLAN D'URGENCE					0			0			0		
C2D Investissement					0			0			0		
Fonds Contrepartie Dépense					0			0			0		
Fonds Contrepartie Taxe/Douane					0			0			0		
Total			15 850 273	3 695 475	19 545 748	15 941 612	3 116 305	19 057 917	15 896 116	3 574 220	19 470 336		

3.2.4.2 Programmation des dépenses par action et activités

TABLEAU.42: Programmation des dépenses du programme 230 - Mobilisation des recettes fiscales internes non pétrolières par actions et activités

PROGRAMME 230		LF 2025	2026			2027			2028		
			LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL
ACTION 0 - ACCROISSEMENT DE LA MOBILISATION DES RECETTES FISCALES INTERNES NON PETROLIERES			731 000	1 267 758	1 998 758	731 000	1 267 758	1 998 758	731 000	1 267 758	1 998 758
202300G001 - Mobilisation des recettes par les CDI			154 000	4 000	158 000	154 000	4 000	158 000	154 000	4 000	158 000
202300G002 - Mobilisation des recettes par les centres des impôts des moyennes entreprises			90 000		90 000	90 000		90 000	90 000		90 000
202300G003 - Mobilisation des recettes dans les centres régionaux des impôts			300 000		300 000	300 000		300 000	300 000		300 000
202300G004 - Recouvrement et Apurement des adréés fiscaux			33 000	1 263 758	1 296 758	33 000	1 263 758	1 296 758	33 000	1 263 758	1 296 758
202300G005 - Etude relative à la recherche d'un indicateur sur l'amélioration de la qualité des services					0			0			0
202300G006 - Elargissement de l'assiette fiscale			136 000		136 000	136 000		136 000	136 000		136 000
202300G007 - Gestion du Système Fiscal			18 000		18 000	18 000		18 000	18 000		18 000
ACTION 1 - AMELIORATION DE LA QUALITE DES SERVICES FISCAUX			252 411		252 411	252 411		252 411	252 411		252 411
202301G001 - Gestion des risques institutionnels et d'incivisme fiscal			50 000		50 000	50 000		50 000	50 000		50 000
202301G002 - Elaboration des études et prospectives			49 000		49 000	49 000		49 000	49 000		49 000
202301G003 - mise en oeuvre des activités du contentieux			28 000		28 000	28 000		28 000	28 000		28 000
202301G004 - Suivi-évaluations des réformes fiscales			70 000		70 000	70 000		70 000	70 000		70 000
202301G005 - Coordination des activités de législation et des relations fiscales internationales			40 411		40 411	40 411		40 411	40 411		40 411
202301G006 - Mise en oeuvre de la communication interne et externe à la DGI			15 000		15 000	15 000		15 000	15 000		15 000
ACTION 2 - MISE EN PLACE D'UN SYSTEME D'INFORMATION MODERNE A LA DGI			20 863	13 000	33 863	20 863	13 000	33 863	20 863	13 000	33 863
202302G001 - Maintenance du réseau informatique des services fiscaux			10 000		10 000	10 000		10 000	10 000		10 000
202302G002 - Développement des applications			10 863	13 000	23 863	10 863	13 000	23 863	10 863	13 000	23 863
ACTION 3 - PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES FISCAUX			14 845 999	2 414 717	17 260 716	14 937 338	1 835 547	16 772 885	14 891 842	2 293 461	17 185 303
202303G001 - Construction.aménagement, entretien et équipement des locaux			3 683 395	0	3 683 395	3 250 000	0	3 250 000	3 250 000	442 914	3 692 914
202303G002 - Contrôle et audit interne			32 774		32 774	32 774		32 774	32 774		32 774
202303G003 - Gestion stratégique des services fiscaux			233 714	1 950 000	2 183 714	258 448	1 370 830	1 629 278	112 952	1 385 830	1 498 782
202303G004 - Gestion des dépenses communes de l'administration des services fiscaux			10 896 116	464 717	11 360 833	11 396 116	464 717	11 860 833	11 496 116	464 717	11 960 833
Total			15 850 273	3 695 475	19 545 748	15 941 612	3 116 305	19 057 917	15 896 116	3 574 220	19 470 336

EN MILLIERS D'ECU

- 3.2.5.

Detail de la programmation pour le programme 231 - Gouvernance douanière, protection de l’espace économique et participation à la sécurité nationale
- 3.2.5.1

Programmation des dépenses par nature de dépenses, ligne de référence et mesures nouvelles

TABLEAU.43: Programmation des dépenses du programme 231 - Gouvernance douanière, protection de l’espace économique et participation à la sécurité nationale par nature de dépenses, ligne de référence et mesure nouvelle

PROGRAMME 231	LF 2025	2026			2027			2028		
		LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL
T2.LES DÉPENSES DE PERSONNEL		10 478 855	0	10 478 855	10 978 855	0	10 978 855	11 078 855	0	11 078 855
Salaires		8 878 855	0	8 878 855	9 378 855	0	9 378 855	9 478 855	0	9 478 855
Autres dépenses de personnel		1 600 000	0	1 600 000	1 600 000	0	1 600 000	1 600 000	0	1 600 000
T3.LES DÉPENSES DE BIENS ET SERVICES		1 390 000	2 060 000	3 450 000	1 390 000	2 060 000	3 450 000	1 390 000	2 060 000	3 450 000
Autres biens et services		1 390 000	2 060 000	3 450 000	1 390 000	2 060 000	3 450 000	1 390 000	2 060 000	3 450 000
C2D courant		0	0	0	0	0	0	0	0	0
FINEX courant		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Etudes pour projet d'investissement/ maîtrise d'œuvre				0			0			0
T4.LES DÉPENSES DE TRANSFERT		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transferts en capital aux CTD				0			0			0
Transferts courants aux CTD		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transferts et subventions courants		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres transferts et subventions en capital				0			0			0
Transferts en capital aux E.P.				0			0			0
Bourse d'étude		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transferts courants aux E.P.		0	0	0	0	0	0	0	0	0
T5.LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT		981 086	0	981 086	0	0	0	0	0	0
BIP RIO		981 086	0	981 086	0	0	0	0	0	0
FINEX				0			0			0
PLAN D'URGENCE				0			0			0
C2D Investissement				0			0			0
Fonds Contrepartie Dépense				0			0			0
Fonds Contrepartie Taxe/Douane				0			0			0
T6.AUTRES DÉPENSES		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres Dépenses		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total		12 849 941	2 060 000	14 909 941	12 368 855	2 060 000	14 428 855	12 468 855	2 060 000	14 528 855

EN MILLIERS D'€

TABLEAU 44: Programmation des dépenses du programme 231 - Gouvernance douanière, protection de l’espace économique et participation à la sécurité nationale par nature de dépenses, ligne de référence et mesure nouvelle

PROGRAMME 231		LF 2025	2026			2027			2028			EN MILLIERS ECEA	
			LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL		
DEPENSES COURANTES			11 868 855	2 060 000	13 928 855	12 368 855	2 060 000	14 428 855	12 468 855	2 060 000	14 528 855		
T2.LES DÉPENSES DE PERSONNEL			10 478 855	0	10 478 855	10 978 855	0	10 978 855	11 078 855	0	11 078 855		
Salaires			8 878 855	0	8 878 855	9 378 855	0	9 378 855	9 478 855	0	9 478 855		
Autres dépenses de personnel			1 600 000	0	1 600 000	1 600 000	0	1 600 000	1 600 000	0	1 600 000		
T3.LES DÉPENSES DE BIENS ET SERVICES			1 390 000	2 060 000	3 450 000	1 390 000	2 060 000	3 450 000	1 390 000	2 060 000	3 450 000		
Autres biens et services			1 390 000	2 060 000	3 450 000	1 390 000	2 060 000	3 450 000	1 390 000	2 060 000	3 450 000		
C2D courant			0	0	0	0	0	0	0	0	0		
FINEX courant			0	0	0	0	0	0	0	0	0		
T4.LES DÉPENSES DE TRANSFERT			0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Transferts courants aux CTD			0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Transferts et subventions courants			0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Bourse d'étude			0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Transferts courants aux E.P.			0	0	0	0	0	0	0	0	0		
T6.AUTRES DÉPENSES			0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Autres Dépenses			0	0	0	0	0	0	0	0	0		
DEPENSES EN CAPITAL			981 086	0	981 086	0	0	0	0	0	0		
T3.LES DÉPENSES DE BIENS ET SERVICES					0			0			0		
Etudes pour projet d'investissement/ maîtrise d'oeuvre					0			0			0		
T4.LES DÉPENSES DE TRANSFERT					0			0			0		
Transferts en capital aux CTD					0			0			0		
Autres transferts et subventions en capital					0			0			0		
Transferts en capital aux E.P.					0			0			0		
T5.LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT			981 086	0	981 086	0	0	0	0	0	0		
BIP RIO			981 086	0	981 086	0	0	0	0	0	0		
FINEX					0			0			0		
PLAN D'URGENCE					0			0			0		
C2D Investissement					0			0			0		
Fonds Contrepartie Dépense					0			0			0		
Fonds Contrepartie Taxe/Douane					0			0			0		
Total			12 849 941	2 060 000	14 909 941	12 368 855	2 060 000	14 428 855	12 468 855	2 060 000	14 528 855		

3.2.5.2 Programmation des dépenses par action et activités

TABLEAU.45: Programmation des dépenses du programme 231 - Gouvernance douanière, protection de l’espace économique et participation à la sécurité nationale par actions et activités

PROGRAMME 231		LF 2025	2026			2027			2028		
			LR	MIN	TOTAL	LR	MIN	TOTAL	LR	MIN	TOTAL
ACTION 0 - FACILITATION DES ECHANGES			112 000		112 000	112 000		112 000	112 000		112 000
202310G001 - Rationalisation des contrôles douaniers			15 000		15 000	15 000		15 000	15 000		15 000
202310G002 - Gestion des risques			15 000		15 000	15 000		15 000	15 000		15 000
202310G003 - Poursuite du processus de dématérialisation			20 000		20 000	20 000		20 000	20 000		20 000
202310G004 - Simplification et harmonisation des procédures de dédouanement			25 000		25 000	25 000		25 000	25 000		25 000
202310G005 - Fluidification des procédures de transit			15 000		15 000	15 000		15 000	15 000		15 000
202310G006 - Suivi des opérations financières du commerce extérieur et des changes			10 000		10 000	10 000		10 000	10 000		10 000
202310G007 - Gestion du fret dans les secteurs			12 000		12 000	12 000		12 000	12 000		12 000
202310G008 - Production et diffusion des statistiques du commerce extérieur					0			0			0
ACTION 1 - SOUTIEN A LA COMPETITIVITE DE L'ECONOMIE NATIONALE			70 000		70 000	70 000		70 000	70 000		70 000
202311G001 - Production et diffusion des statistiques du commerce extérieur			10 000		10 000	10 000		10 000	10 000		10 000
202311G002 - Mise en œuvre des régimes d'incitations en faveur des entreprises nationales			20 000		20 000	20 000		20 000	20 000		20 000
202311G003 - Promotion des exportations des produits manufacturés localement			20 000		20 000	20 000		20 000	20 000		20 000
202311G004 - Promotion de la mise en œuvre des régimes économiques			20 000		20 000	20 000		20 000	20 000		20 000
202311G005 - Poursuite de la mise en œuvre du programme d'OEA			0		0	0		0	0		0
ACTION 2 - CONTRIBUTION A LA SECURITE NATIONALE ET LUTTE CONTRE LA FRAUDE			306 000		306 000	306 000		306 000	306 000		306 000
202312G001 - Développement du renseignement			30 000		30 000	30 000		30 000	30 000		30 000
202312G002 - Renforcement des pratiques et usages militaires			80 000		80 000	80 000		80 000	80 000		80 000
202312G003 - Renforcement de la lutte contre la fraude, la contrebande et la contrefaçon			30 000		30 000	30 000		30 000	30 000		30 000
202312G004 - Renforcement de la lutte contre les grands trafics, la criminalité transfrontalière			50 000		50 000	50 000		50 000	50 000		50 000
202312G005 - Opérationnalisation de la surveillance du plan d'eau			0		0	0		0	0		0
202312G006 - Coordination de la Surveillance dans les Secteurs			30 000		30 000	30 000		30 000	30 000		30 000
202312G007 - Renforcement de la Surveillance des pentières			86 000		86 000	86 000		86 000	86 000		86 000
ACTION 3 - SECURISATION ET COLLECTE OPTIMALE DES RECETTES DOUANIERES			641 500	10 000	651 500	641 500	10 000	651 500	641 500	10 000	651 500
202313G001 - Suivi des procédures de recouvrement			30 000		30 000	30 000		30 000	30 000		30 000
202313G002 - Suivi de la dépense fiscale			10 000		10 000	10 000		10 000	10 000		10 000
202313G003 - Gestion des Services douaniers dans les Régions			400 000		400 000	400 000		400 000	400 000		400 000
202313G004 - Suivi du contentieux douanier			10 000		10 000	10 000		10 000	10 000		10 000
202313G005 - Mise en place des mécanismes d'information, d'assistance de l'usager et de vulgarisation de la réglementation douanière			10 000		10 000	10 000		10 000	10 000		10 000
202313G006 - Amélioration de la maîtrise de l'assiette fiscale et des bases de taxation			10 000		10 000	10 000		10 000	10 000		10 000
202313G007 - Optimisation de la Collecte des recettes dans les Bureaux des Douanes			171 500		171 500	171 500		171 500	171 500		171 500
202313G008 - Optimisation des contrôles différés et à postériori dans les Secteurs				10 000	10 000		10 000	10 000		10 000	10 000
ACTION 5 - PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES DOUANIERS			11 720 441	2 050 000	13 770 441	11 239 355	2 050 000	13 289 355	11 339 355	2 050 000	13 389 355

PROGRAMMATION TRIENNALE (2026-2028) DES DÉPENSES

CDMT 2026-2028 AJUSTÉ

202315G001 - Amélioration des performances de l'Administration des Douanes et la qualité du service rendu		20 000		20 000	20 000		20 000		20 000		20 000
202315G002 - Réduire les dérives et mauvaises pratiques en Douane		10 000		10 000	10 000		10 000		10 000		10 000
202315G003 - Construction et équipements des infrastructures		991 086	0	991 086	10 000		10 000	0	10 000	0	10 000
202315G004 - Gestion efficiente des Ressources humaines pour optimiser le rendement de la DGD		15 500		15 500	15 500		15 500		15 500		15 500
202315G005 - Communication stratégique de la DGD		15 000		15 000	15 000		15 000		15 000		15 000
202315G006 - Coopération et partenariat avec toutes les parties prenantes de l'Administration des Douanes		20 000		20 000	20 000		20 000		20 000		20 000
202315G007 - Prise en charge des dépenses communes de l'Administration des Douanes		10 378 855	2 000 000	12 378 855	10 878 855		12 878 855	2 000 000	10 978 855	2 000 000	12 978 855
202315G008 - Coordination et suivi des activités de la DGD		165 000		165 000	165 000		165 000		165 000		165 000
202315G009 - Suivi des activités du centre d'instructions Douanière			50 000	50 000			50 000	50 000		50 000	50 000
202315G010 - Fonctionnement du Centre d'instruction Douanière		55 000		55 000	55 000		55 000		55 000		55 000
202315G011 - Suivi des activités du Centre d'instruction Douanière		50 000		50 000	50 000		50 000		50 000		50 000
Total		12 849 941	2 060 000	14 909 941	12 368 855		14 428 855	2 060 000	12 468 855	2 060 000	14 528 855

3.2.6. **Détail de la programmation pour le programme 232 - Gestion du trésor public et suivi du secteur financier**

3.2.6.1 **Programmation des dépenses par nature de dépenses, ligne de référence et mesures nouvelles**

TABLEAU.46: Programmation des dépenses du programme 232 - Gestion du trésor public et suivi du secteur financier par nature de dépenses, ligne de référence et mesure nouvelle

PROGRAMME 232				LF 2025		2026			2027			2028			EN MILLIERS FCE	
				LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	
T2.LES DÉPENSES DE PERSONNEL					12 789 825	0	12 789 825	12 830 061	0	12 830 061	14 830 845	0	14 830 845	0	14 830 845	
Salaires					10 989 825	0	10 989 825	10 989 811	0	10 989 811	12 990 595	0	12 990 595	0	12 990 595	
Autres dépenses de personnel					1 800 000	0	1 800 000	1 840 250	0	1 840 250	1 840 250	0	1 840 250	0	1 840 250	
T3.LES DÉPENSES DE BIENS ET SERVICES					2 765 934	67 000	2 832 934	2 834 914	47 000	2 881 914	2 795 914	47 000	2 842 914		2 842 914	
Autres biens et services					2 765 934	67 000	2 832 934	2 834 914	47 000	2 881 914	2 795 914	47 000	2 842 914		2 842 914	
C2D courant					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
FINEX courant					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Etudes pour projet d'investissement/ maîtrise d'oeuvre							0			0					0	
T4.LES DÉPENSES DE TRANSFERT					3 200 000	0	3 200 000	3 200 000	0	3 200 000	2 651 406	0	2 651 406	0	2 651 406	
Transferts en capital aux CTD							0			0			0		0	
Transferts courants aux CTD					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Transferts et subventions courants					3 200 000	0	3 200 000	3 200 000	0	3 200 000	2 651 406	0	2 651 406	0	2 651 406	
Autres transferts et subventions en capital							0			0			0		0	
Transferts en capital aux E.P.							0			0			0		0	
Bourse d'étude					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Transferts courants aux E.P.					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
T5.LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT						0	0		0	0		451 105	451 105	451 105		
BIP RIO						0	0		0	0		451 105	451 105	451 105		
FINEX							0			0					0	
PLAN D'URGENCE							0			0						

PROGRAMMATION TRIENNALE (2026-2028) DES DÉPENSES

CDMT 2026-2028 AJUSTÉ

C2D Investissement						0			0			0
Fonds Contrepartie Dépense						0			0			0
Fonds Contrepartie Taxe/Douane						0			0			0
T6.AUTRES DÉPENSES						0	0	0	0	0	0	0
Autres Dépenses						0	0	0	0	0	0	0
Total					67 000	18 822 759	18 864 975	47 000	18 911 975	20 278 165	498 105	20 776 270

TABLEAU 47: Programmation des dépenses du programme 232 - Gestion du trésor public et suivi du secteur financier par nature de dépenses, ligne de référence et mesure nouvelle

PROGRAMME 232				LF 2025	2026			2027			2028		
				LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	
DEPENSES COURANTES				18 755 799	67 000	18 822 799	18 864 975	47 000	18 911 975	20 278 165	47 000	20 325 165	
T2.LES DÉPENSES DE PERSONNEL				12 789 825	0	12 789 825	12 830 061	0	12 830 061	14 830 845	0	14 830 845	
Salaires				10 989 825	0	10 989 825	10 989 811	0	10 989 811	12 990 595	0	12 990 595	
Autres dépenses de personnel				1 800 000	0	1 800 000	1 840 250	0	1 840 250	1 840 250	0	1 840 250	
T3.LES DÉPENSES DE BIENS ET SERVICES				2 765 934	67 000	2 832 934	2 834 914	47 000	2 881 914	2 795 914	47 000	2 842 914	
Autres biens et services				2 765 934	67 000	2 832 934	2 834 914	47 000	2 881 914	2 795 914	47 000	2 842 914	
C2D courant				0	0	0	0	0	0	0	0	0	
FINEX courant				0	0	0	0	0	0	0	0	0	
T4.LES DÉPENSES DE TRANSFERT				3 200 000	0	3 200 000	3 200 000	0	3 200 000	2 651 406	0	2 651 406	
Transferts courants aux CTD				0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Transferts et subventions courants				3 200 000	0	3 200 000	3 200 000	0	3 200 000	2 651 406	0	2 651 406	
Bourse d'étude				0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Transferts courants aux E.P.				0	0	0	0	0	0	0	0	0	
T6.AUTRES DÉPENSES				0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Autres Dépenses				0	0	0	0	0	0	0	0	0	
DEPENSES EN CAPITAL					0	0	0	0	0		451 105	451 105	
T3.LES DÉPENSES DE BIENS ET SERVICES						0			0			0	
Etudes pour projet d'investissement/ maîtrise d'oeuvre						0			0			0	
T4.LES DÉPENSES DE TRANSFERT						0			0			0	
Transferts en capital aux CTD						0			0			0	
Autres transferts et subventions en capital						0			0			0	
Transferts en capital aux E.P.						0			0			0	
T5.LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT					0	0			0		451 105	451 105	
BIP RIO					0	0			0		451 105	451 105	
FINEX						0			0			0	
PLAN D'URGENCE						0			0			0	
C2D Investissement						0			0			0	
Fonds Contrepartie Dépense						0			0			0	
Fonds Contrepartie Taxe/Douane						0			0			0	

3.2.6.2 Programmation des dépenses par action et activités

TABLEAU.48: Programmation des dépenses du programme 232 - Gestion du trésor public et suivi du secteur financier par actions et activités

3.2.6.2

Programmation des dépenses par action et activités

TABLEAU 48: Programmation des dépenses du programme 232 - Gestion du trésor public et suivi du secteur financier par actions et activités

Total		LF 2025	2026			2027			2028			20 776 270	
			LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL		
PROGRAMME 232													
ACTION 0 - VELLE STRATEGIQUE ET DYNAMISATION DU SECTEUR FINANCIER													
	202320G001 - Collecte et analyse des données sur le secteur financier		102 000	3 000	105 000	92 000	3 000	95 000	89 000	3 000	92 000	4 000	
	202320G002 - contrôle des établissements de crédit, des sociétés d'assurance et surveillance générale du secteur Contrôle de la mise en œuvre de la réglementation du change auprès des opérateurs économique		4 000		4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	28 000	
	202320G003 - Attrait de capitaux étrangers, conception et mise en place du cadre légal et réglementaire des instruments de financement innovants		25 000	3 000	28 000	25 000	3 000	28 000	25 000	3 000	28 000	4 000	
	202320G004 - Approfondissement de l'inclusion financière et facilitation de l'accès publics aux services financiers		4 000		4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	10 000	
	202320G005 - Mise en œuvre du Programme d'incitation à la transformation des EMF en banques commerciales		10 000		10 000	10 000		10 000	10 000		10 000	1 000	
	202320G006 - Régénéraliation générale du secteur financier et promotion des instruments de financement innovants		4 000		4 000	4 000		4 000	1 000		1 000	15 000	
	202320G007 - Accompagnement des acteurs de la microfinance et lutte contre la sinistralité dans le secteur		15 000		15 000	15 000		15 000	15 000		15 000	4 000	
	202320G008 - Encadrement, suivi et restructuration des établissements financiers en difficultés		4 000		4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	
	202320G009 - Promotion des produits de la finance auprès du secteur public		4 000		4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	
	202320G010 - Agrément des établissements et des intermédiaires du secteur financier		4 000		4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	
	202320G011 - Contribution à la mise en place des structures financières spécialisées		14 000		14 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	
	202320G012 - Coopération financière et monétaire internationale et suivi du programme économique et financier		4 000	0	4 000	4 000	0	4 000	4 000	0	4 000	5 791 643	
ACTION 1 - MODERNISATION DE LA TENUE DE LA COMPTABILITE ET REDDITION DES COMPTES PUBLICS													
	202321G001 - Gestion du stock d'or monétaire national		4 098 643	34 000	4 132 643	3 787 859	39 000	3 826 859	5 752 643	39 000	5 791 643	3 000	
	202321G002 - Gestion des documents financiers sécurisés publics		2 000		2 000	3 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
	202321G003 - Règlement des comptes de l'Etat		3 000		3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	4 000	
	202321G004 - Systématisation de la production des comptes de gestion		2 000		2 000	4 000		4 000	4 000		4 000	3 000	
	202321G005 - Réforme de la comptabilité publique		3 000		3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	4 000	
	202321G006 - Renforcement du cadre juridique de production des comptes publics		4 000		4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	3 000	
	202321G007 - Encadrement et assistance aux comptables publics		3 000		3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	4 000	
	202321G008 - Gestion de l'Agence Comptable Centrale du Trésor		14 000		14 000	40 000		40 000	4 000		4 000	15 000	
	202321G009 - Réforme du compte unique du Trésor et révision du mécanisme de mise à disposition des fonds aux correspondants		15 000		15 000	15 000		15 000	15 000		15 000	4 000	
	202321G010 - Consolidation des opérations financières des CTD		4 000		4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	15 000	
	202321G011 - Codification des opérations financières de l'Etat et des Entités Publiques et élaboration des normes et procédures comptables			10 000	10 000		15 000	15 000		15 000	15 000	5 721 643	
	202321G012 - Tenue de la comptabilité publique		4 044 643	16 000	4 060 643	3 704 859	16 000	3 720 859	5 705 643	16 000	5 721 643	4 000	
	202321G013 - Suivi des régies d'avance et des recettes de service			4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	4 000	
	202321G014 - mise en place et contrôle du dispositif du contrôle interne comptable			4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	35 000	
ACTION 2 - MODERNISATION DE LA GESTION DE LA TRESORERIE DE L'ETAT													
	202322G001 - Collecte et analyse des données sur la trésorerie des correspondants		30 000		30 000	35 000		35 000	35 000		35 000	10 000	
			10 000		10 000	10 000		10 000	10 000		10 000	10 000	

EN MILLIERS FCEA

PROGRAMMATION TRIENNALE (2026-2028) DES DÉPENSES

CDMT 2026-2028 AJUSTÉ

202322G002 - Dynamisation et réforme du recouvrement des recettes de services		2 500			2 500	5 000		5 000		5 000		5 000
202322G003 - Mobilisation des ressources sur le marché des capitaux		2 500			2 500	5 000		5 000		5 000		5 000
202322G004 - Financement de la décentralisation et exécution du service financier des correspondants		5 000			5 000	5 000		5 000		5 000		5 000
202322G005 - Gestion de la trésorerie de l'Etat		5 000			5 000	5 000		5 000		5 000		5 000
202322G006 - Gestion et suivi des RAP budgétaire de l'Etat		5 000			5 000	5 000		5 000		5 000		5 000
ACTION 3 - MAITRISE DES RISQUES FINANCIERS ET COMPTABLES		25 000			25 000	30 000		30 000		30 000		30 000
202323G001 - Réforme et modernisation du contrôle interne des services		5 000			5 000	5 000		5 000		5 000		5 000
202323G002 - Audit interne de la DGTCFM		5 000			5 000	10 000		10 000		10 000		10 000
202323G003 - Protection de la fortune publique, lutte contre la fraude et la corruption dans les services		15 000			15 000	15 000		15 000		15 000		15 000
ACTION 4 - MODERNISATION DE LA GESTION DE LA DETTE PUBLIQUE.		25 000	5 000		30 000	25 000	5 000	30 000	25 000	5 000		30 000
202324G001 - Fonctionnement du Comité National de la Dette Publique		10 000			10 000	10 000		10 000		10 000		10 000
202324G002 - Gestion et apurement de la dette provenant des marchés des capitaux international et sous-régional		5 000			5 000	5 000		5 000		5 000		5 000
202324G003 - Promotion de l'image du Cameroun sur les marchés		5 000	0		5 000	5 000	0	5 000	0	5 000	0	5 000
202324G004 - Contribution à l'élaboration de la stratégie nationale d'endettement		5 000			5 000	5 000		5 000		5 000		5 000
202324G005 - Gestion et Apurement de la dette publique non-négociable		0	5 000		5 000	5 000	0	5 000		5 000	0	5 000
ACTION 5 - MODERNISATION DE L'ADMINISTRATION DU TRESOR ET AMELIORATION DE LA QUALITE DU SERVICE		14 475 116	25 000	14 500 116	14 895 116	14 895 116	0	14 895 116	14 346 522	451 105	14 797 627	
202325G001 - Développement et maintenance du système informatique de la DGTCFM		15 000	0	15 000	20 000	20 000	0	20 000	20 000	0	20 000	
202325G002 - Suivi de la mise en œuvre du PEF		50 000		50 000	50 000	50 000		50 000	50 000		50 000	
202325G003 - Contrôle de gestion, suivi évaluation de la performance des services et prospective		20 000	0	20 000	20 000	20 000	0	20 000	20 000	0	20 000	
202325G004 - Coordination des activités de la DGTCFM		3 373 000	0	3 373 000	3 343 000	3 343 000	0	3 343 000	2 794 406	0	2 794 406	
202325G005 - Elaboration du Budget de la DGTCFM		8 000		8 000	22 000	22 000		22 000	22 000		22 000	
202325G006 - Exécution du budget de la DGTCFM		6 000		6 000	12 000	12 000		12 000	12 000		12 000	
202325G007 - Programmation, budgétisation et exécution des dépenses communes de l'administration du Trésor		10 804 116	0	10 804 116	11 247 116	11 247 116	0	11 247 116	11 247 116	0	11 247 116	
202325G008 - Construction/Réhabilitation des bâtiments			0	0	0	0	0	0	0	451 105	451 105	
202325G009 - Equipement des services de la DGTCFM et ergonomie au travail			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202325G010 - Communication institutionnelle du Trésor		40 000	0	40 000	46 000	46 000	0	46 000	46 000	0	46 000	
202325G011 - Gestion des carrières, discipline et motivation du personnel		20 000	25 000	45 000	20 000	20 000	0	20 000	20 000	0	20 000	
202325G012 - Formation continue et mise à niveau du personnel		50 000		50 000	50 000	50 000		50 000	50 000		50 000	
202325G013 - Gestion des affaires monétaires et des assurances dans les Régions		60 000		60 000	60 000	60 000		60 000	60 000		60 000	
202325G014 - Dématérialisation des procédures		29 000	0	29 000	5 000	5 000	0	5 000	5 000	0	5 000	
Total		18 755 759	67 000	18 822 759	18 864 975	18 911 975	47 000	18 911 975	20 278 165	498 105	20 776 270	

- 3.2.7.

Detail de la programmation pour le programme 233 - Gestion budgétaire de l'état
- 3.2.7.1

Programmation des dépenses par nature de dépenses, ligne de référence et mesures nouvelles

TABLEAU.49: Programmation des dépenses du programme 233 - Gestion budgétaire de l'état par nature de dépenses, ligne de référence et mesure nouvelle

PROGRAMME 233	LF 2025	2026			2027			2028			EN MILLIERS ECEA
		LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	
T2.LES DEPENSES DE PERSONNEL		9 546 093	0	9 546 093	10 546 093	0	10 546 093	10 546 093	0	10 546 093	
Salaires		8 086 763	0	8 086 763	9 086 763	0	9 086 763	9 086 763	0	9 086 763	
Autres dépenses de personnel		1 459 330	0	1 459 330	1 459 330	0	1 459 330	1 459 330	0	1 459 330	
T3.LES DÉPENSES DE BIENS ET SERVICES		3 270 449	8 812	3 279 261	3 266 128	8 812	3 274 940	3 266 128	8 812	3 274 940	
Autres biens et services		3 270 449	8 812	3 279 261	3 266 128	8 812	3 274 940	3 266 128	8 812	3 274 940	
C2D courant		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
FINEX courant		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Etudes pour projet d'investissement/ maîtrise d'oeuvre				0			0			0	
T4.LES DÉPENSES DE TRANSFERT		725 000	0	725 000	725 000	0	725 000	1 450 000	0	1 450 000	
Transferts en capital aux CTD				0			0			0	
Transferts courants aux CTD		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Transferts et subventions courants		725 000	0	725 000	725 000	0	725 000	1 450 000	0	1 450 000	
Autres transferts et subventions en capital				0			0			0	
Transferts en capital aux E.P.				0			0			0	
Bourse d'étude		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Transferts courants aux E.P.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
T5.LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT		2 000 000		2 000 000	2 000 000		2 000 000	2 000 000		2 000 000	
BIP RIO				0			0			0	
FINEX		2 000 000		2 000 000	2 000 000		2 000 000	2 000 000		2 000 000	
PLAN D'URGENCE				0			0			0	
C2D Investissement				0			0			0	
Fonds Contrepartie Dépense				0			0			0	
Fonds Contrepartie Taxe/Douane				0			0			0	
T6.AUTRES DÉPENSES		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Autres Dépenses		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Total		15 541 542	8 812	15 550 354	16 537 221	8 812	16 546 033	17 262 221	8 812	17 271 033	

PROGRAMMATION TRIENNALE (2026-2028) DES DÉPENSES

CDMT 2026-2028 AJUSTÉ

TABLEAU.50: Programmation des dépenses du programme 233 - Gestion budgétaire de l'état par nature de dépenses, ligne de référence et mesure nouvelle

PROGRAMME 233		LF 2025	2026			2027			2028			EN MILLIERS D'ECU	
			LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL		
DEPENSES COURANTES			13 541 542	8 812	13 550 354	14 537 221	8 812	14 546 033	15 262 221	8 812	15 271 033		
T2.LES DÉPENSES DE PERSONNEL			9 546 093	0	9 546 093	10 546 093	0	10 546 093	10 546 093	0	10 546 093		
Salaires			8 086 763	0	8 086 763	9 086 763	0	9 086 763	9 086 763	0	9 086 763		
Autres dépenses de personnel			1 459 330	0	1 459 330	1 459 330	0	1 459 330	1 459 330	0	1 459 330		
T3.LES DÉPENSES DE BIENS ET SERVICES			3 270 449	8 812	3 279 261	3 266 128	8 812	3 274 940	3 266 128	8 812	3 274 940		
Autres biens et services			3 270 449	8 812	3 279 261	3 266 128	8 812	3 274 940	3 266 128	8 812	3 274 940		
C2D courant			0	0	0	0	0	0	0	0	0		
FINEX courant			0	0	0	0	0	0	0	0	0		
T4.LES DÉPENSES DE TRANSFERT			725 000	0	725 000	725 000	0	725 000	1 450 000	0	1 450 000		
Transferts courants aux CTD			0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Transferts et subventions courants			725 000	0	725 000	725 000	0	725 000	1 450 000	0	1 450 000		
Bourse d'étude			0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Transferts courants aux E.P.			0	0	0	0	0	0	0	0	0		
T6.AUTRES DÉPENSES			0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Autres Dépenses			0	0	0	0	0	0	0	0	0		
DEPENSES EN CAPITAL			2 000 000		2 000 000	2 000 000		2 000 000	2 000 000		2 000 000		
T3.LES DÉPENSES DE BIENS ET SERVICES					0			0					
Etudes pour projet d'investissement/ maîtrise d'oeuvre					0			0					
T4.LES DÉPENSES DE TRANSFERT					0			0					
Transferts en capital aux CTD					0			0					
Autres transferts et subventions en capital					0			0					
Transferts en capital aux E.P.					0			0					
T5.LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT			2 000 000		2 000 000	2 000 000		2 000 000	2 000 000		2 000 000		
BIP RIO					0			0					
FINEX			2 000 000		2 000 000	2 000 000		2 000 000	2 000 000		2 000 000		
PLAN D'URGENCE					0			0					
C2D Investissement					0			0					
Fonds Contrepartie Dépense					0			0					
Fonds Contrepartie Taxe/Douane					0			0					
Total			15 541 542	8 812	15 550 354	16 537 221	8 812	16 546 033	17 262 221	8 812	17 271 033		

3.2.7.2 Programmation des dépenses par action et activités

TABLEAU.51: Programmation des dépenses du programme 233 - Gestion budgétaire de l'état par actions et activités

	PROGRAMME 233	LF 2025	2026			2027			2028		
			LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL
ACTION 0 - PREVISION DES AGREGATS MACRO-ECONOMIQUES, BUDGETAIRES ET FINANCIERS			205 704		205 704	205 714		205 714	205 714		205 714
	202330G001 - Elaboration de la balance des paiements		136 110		136 110	136 110		136 110	136 110		136 110
	202330G002 - Elaboration du TOFE et du TABORD (Administration centrale et CTD)		16 368		16 368	16 378		16 378	16 378		16 378
	202330G003 - Suivi des activités du secteur réel		6 551		6 551	6 551		6 551	6 551		6 551
202330G004 - Elaboration du cadrage macroéconomique et budgétaire et le rapport économique et financier (RASPEFIN)			24 565		24 565	24 565		24 565	24 565		24 565
202330G005 - Elaboration de la note de conjoncture trimestrielle et des autres notes spécifiques et budgétaire			5 732		5 732	5 732		5 732	5 732		5 732
202330G006 - Mise en oeuvre des activités du plan Stratégique des Réformes de la Gestion des Finances Publiques			5 732		5 732	5 732		5 732	5 732		5 732
202330G007 - pilotage et coordination des activités de Prévision au MINFI			7 370		7 370	7 370		7 370	7 370		7 370
202330G008 - Elaboration des indicateurs de compétitivitéde l'économieCamerounais			3 276		3 276	3 276		3 276	3 276		3 276
ACTION 1 - PREPARATION DU BUDGET DE L'ETAT			248 185		248 185	248 185		248 185	248 185		248 185
202331G001 - Elaboration des Cadrages macro-budgétaires			14 219		14 219	14 219		14 219	14 219		14 219
202331G002 - Elaboration de la circulaire présidentielle sur la préparation du budget			15 512		15 512	15 512		15 512	15 512		15 512
202331G003 - Elaboration des RAP et des PPA à annexer aux lois des finances			16 804		16 804	16 804		16 804	16 804		16 804
202331G004 - Préparation du Débat d'Orientation Budgétaire (DOB)			7 756		7 756	7 756		7 756	7 756		7 756
202331G005 - Organisation Conférences de budgétisation			24 560		24 560	24 560		24 560	24 560		24 560
202331G006 - Suivi de l'exécution du budget de l'Etat			46 535		46 535	46 535		46 535	46 535		46 535
202331G007 - Implémentation de la politique de l'import-substitution			12 926		12 926	12 926		12 926	12 926		12 926
202331G008 - Poursuite de l'implémentation de la nouvelle nomenclature			20 682		20 682	20 682		20 682	20 682		20 682
202331G009 - Optimisation du recouvrement des recettes non fiscales			32 316		32 316	32 316		32 316	32 316		32 316
202331G010 - Suivi du PEF et des autres programmes appuis budgétaires			7 755		7 755	7 755		7 755	7 755		7 755
202331G011 - Finalisation des projets de loi de Finances et de ses annexes			21 975		21 975	21 975		21 975	21 975		21 975
202331G012 - Mise en oeuvre des activités du Plan Stratégique des Réformes de la Gestion des Finances Publiques			27 145		27 145	27 145		27 145	27 145		27 145
ACTION 2 - GESTION DE LA DEPENSE DE PERSONNEL ET DES PENSIONS			169 142		169 142	167 499		167 499	167 499		167 499
202332G001 - Suivi de la déconcentration de la solde et pensions			12 324		12 324	12 324		12 324	12 324		12 324
202332G002 - Ordonnancement de la solde et des pensions			46 398		46 398	46 398		46 398	46 398		46 398
202332G003 - Administration de l'application de traitement des salaires et pensions			18 404		18 404	18 404		18 404	18 404		18 404
202332G004 - Suivi la constitution des droits à pension des agents en détachement ainsi que les services précaires			8 216		8 216	8 216		8 216	8 216		8 216
202332G005 - Mise à jour du fichier solde			38 614		38 614	38 614		38 614	38 614		38 614
202332G006 - Suivi de la mise en oeuvre de la politique salariale			18 896		18 896	18 896		18 896	18 896		18 896
202332G007 - pilotage et Coordination des activités de dépenses de Personnel et des Pensions			26 290		26 290	24 647		24 647	24 647		24 647
ACTION 3 - CONTROLE BUDGETAIRE			2 308 117		2 308 117	2 308 117		2 308 117	2 308 117		2 308 117
202333G001 - Opérations d'ouverture et de clôture de l'exercice budgétaire			409 809		409 809	409 809		409 809	409 809		409 809
202333G002 - Audits externes dans les administrations et entités publiques			27 667		27 667	27 667		27 667	27 667		27 667

EN MILLIERS FCEA

PROGRAMMATION TRIENNALE (2026-2028) DES DÉPENSES

CDMT 2026-2028 AJUSTÉ

202333G003 - Accompagner les CF dans l'apurement des déblocages de fonds dans certains départements ministériels et Etablissements Publics phase 2"	9 222		9 222	9 222	9 222		9 222		9 222		9 222
202333G004 - Contrôle de la solde et des pensions dans les administrations et entités publiques	23 978		23 978	23 978	23 978		23 978		23 978		23 978
202333G005 - Synthèse des rapports de mission de contrôle, audit, évaluation et gestion-matières	7 378		7 378	7 378	7 378		7 378		7 378		7 378
202333G006 - Contrôle des engagements budgétaires au MINFI et dans les administrations non pourvues de Contrôleur Financier	66 884		66 884	66 884	66 884		66 884		66 884		66 884
202333G007 - Mise en œuvre le Plan Stratégique de Réforme des Finances Publiques	18 444		18 444	18 444	18 444		18 444		18 444		18 444
202333G008 - Pilotage et coordination des activités de l'action	31 356		31 356	31 356	31 356		31 356		31 356		31 356
202333G009 - Coordination des opérations budgétaires dans les Contrôles Financiers	1 713 379		1 713 379	1 713 379	1 713 379		1 713 379		1 713 379		1 713 379
ACTION 4 - PILOTAGE DE LA REFORME BUDGETAIRE	2 091 653		2 091 653	2 091 653	2 091 653		2 091 653		2 091 653		2 091 653
202334G001 - Pilotage et animation des activités de la réforme des finances publiques	29 329		29 329	29 329	29 329		29 329		29 329		29 329
202334G002 - Elaboration des textes normatifs et outils méthodologiques relatifs à la réforme des finances publiques	4 583		4 583	4 583	4 583		4 583		4 583		4 583
202334G003 - Suivi des données statistiques et de la transparence dans la gestion des finances publiques	22 913		22 913	22 913	22 913		22 913		22 913		22 913
202334G004 - Formation des administrations et entités publiques à l'implémentation des réformes des finances publiques et améliorer les outils de communication sur les RFP	10 082		10 082	10 082	10 082		10 082		10 082		10 082
202334G005 - Suivi des appuis financiers et capitalisation des missions d'assistance technique	7 332		7 332	7 332	7 332		7 332		7 332		7 332
202334G006 - Mise en œuvre le Plan Stratégique de Réforme des Finances Publiques	10 998		10 998	10 998	10 998		10 998		10 998		10 998
202334G007 - Pilotage et coordination des activités de la réforme budgétaire	2 006 416		2 006 416	2 006 416	2 006 416		2 006 416		2 006 416		2 006 416
ACTION 5 - SUIVI FINANCIER ET BUDGETAIRE DES AUTRES ENTITES PUBLIQUES AUTONOMES ET DES ORGANISATIONS INTERNATIONALES	83 200	0	83 200	83 200	83 200	0	83 200	0	83 200	0	83 200
202335G001 - Suivi et rationalisation de contributions du Cameroun aux Organisations Internationales (OI) et des participations au sein des Organismes Financiers Internationaux (OFI)	12 480		12 480	12 480	12 480		12 480		12 480		12 480
202335G002 - Transfert des subventions aux établissements publics et autres organismes subventionnés	9 152		9 152	9 152	9 152		9 152		9 152		9 152
202335G003 - Audit de la dette loï-lante et mal-triser les dépenses localives de l'Etat	10 816		10 816	10 816	10 816		10 816		10 816		10 816
202335G004 - Suivi et accompagnement des CTD ainsi que des appuis financiers accordés aux initiatives privées	13 312		13 312	13 312	13 312		13 312		13 312		13 312
202335G005 - Elaboration de l'annexe à la Loi de Finances sur les concours financiers de l'Etat aux entreprises et établissements publics (TOME VERT)	8 320	0	8 320	8 320	8 320	0	8 320	0	8 320	0	8 320
202335G006 - Suivre les relations financières entre l'Etat et les entreprises publiques	8 320		8 320	8 320	8 320		8 320		8 320		8 320
202335G007 - Mise en œuvre le PSRGFP 2024-2027	9 984		9 984	9 984	9 984		9 984		9 984		9 984
202335G008 - Pilotage et coordination des activités de la DPC	10 816		10 816	10 816	10 816		10 816		10 816		10 816
ACTION 6 - NORMALISATION DE LA TENUE DE LA COMPTABILITE DES MATIERES	261 317	0	261 317	258 629	258 629	0	258 629	0	258 629	0	258 629
202336G001 - Vulgarisation des normes de la Comptabilité Matières	173 939		173 939	173 939	173 939		173 939		173 939		173 939
202336G002 - Formation aux techniques et procédure de la gestion-matières	9 074		9 074	9 074	9 074		9 074		9 074		9 074
202336G003 - Accompagnement et contrôle des administrations dans la gestion-matières	18 148	0	18 148	18 148	18 148	0	18 148	0	18 148	0	18 148
202336G004 - Traitement des comptes de gestion matières	25 205		25 205	25 205	25 205		25 205		25 205		25 205
202336G005 - Inventair du patrimoine de l'Etat	14 115		14 115	14 115	14 115		14 115		14 115		14 115
202336G006 - Mise en œuvre des activités de Reformes sur la Gestion des Finances Publiques	10 754	0	10 754	8 066	8 066	0	8 066	0	8 066	0	8 066
202336G007 - Pilotage et coordination des activités de Normalisation et de Comptabilités-Matières	10 082		10 082	10 082	10 082		10 082		10 082		10 082
ACTION 7 - PILOTAGE ET COORDINATION DU PROGRAMME 233	10 174 224	8 812	10 183 036	11 174 224	11 183 036	8 812	11 183 036	11 899 224	8 812	11 908 036	
202337G001 - Gestion du personnel du Programme 233	8 595 889		8 595 889	9 595 889	9 595 889		9 595 889		9 595 889		9 595 889
202337G002 - Renforcement des capacités du personnel du personnel du Programme 233	79 715		79 715	79 715	79 715		79 715		79 715		79 715
202337G003 - Amélioration des conditions de travail du personnel du Programme 233	31 886	6 377	38 263	31 886	38 263	6 377	31 886	6 377	31 886	6 377	38 263
202337G004 - Gestion budgétaire du programme 233	35 074		35 074	35 074	35 074		35 074		35 074		35 074

PROGRAMMATION TRIENNALE (2026-2028) DES DÉPENSES

CDMT 2026-2028 AJUSTÉ

202337G005 - Mise en place du contrôle interne au sein du programme 233	38 263		38 263	38 263		38 263	38 263		38 263
202337G006 - Pilotage et coordination des activités de l'action 08	47 829		47 829	47 829		47 829	47 829		47 829
202337G007 - Contrôle de gestion du Programme233	30 844		30 844	30 844		30 844	30 844		30 844
202337G008 - Mise en ligne et suivi de l'exécution des budgets de l'Etat (budget général et CAS)	28 004	0	28 004	28 004	0	28 004	28 004	0	28 004
202337G009 - Renforcement des capacités et accompagnement des acteurs de la chaîne de la dépense	23 133		23 133	23 133		23 133	23 133		23 133
202337G010 - Administration, maintenance et sécurisation de l'infrastructure informatique de la DGB	17 046	0	17 046	17 046	0	17 046	17 046	0	17 046
202337G011 - Optimisation et développement des applications de la DGB	37 744		37 744	37 744		37 744	37 744		37 744
202337G012 - Mise en œuvre des activités du Plan Global de Réforme de la Gestion des Finances Publiques		2 435	2 435		2 435	2 435		2 435	2 435
202337G013 - Intégrer AIGLES dans le Z14 et gérer les équipements de transmission de données dans les sites"	152 767		152 767	152 767		152 767	152 767		152 767
202337G014 - Hébergement des applications et gestion des backups	44 362		44 362	44 362		44 362	769 362		769 362
202337G015 - Administration et maintenance de l'infrastructure Z series du CENADI	24 646		24 646	24 646		24 646	24 646		24 646
202337G016 - Gestion des archives physiques et numériques du CENADI (Phase I)	29 575		29 575	29 575		29 575	29 575		29 575
202337G017 - Pilotage et coordination des activités de l'action 08	13 393		13 393	13 393		13 393	13 393		13 393
202337G018 - Pilotage et coordination des activités du CENADI	737 323		737 323	737 323		737 323	737 323		737 323
202337G019 - Régulation budgétaire de l'Etat	206 731		206 731	206 731		206 731	206 731		206 731
Total	15 541 542	8 812	15 550 354	16 537 221	8 812	16 546 033	17 262 221	8 812	17 271 033

3.2.8. Detail de la programmation pour le programme 234 - Gouvernance et appui institutionnel du sous-secteur finances

3.2.8.1 Programmation des dépenses par nature de dépenses, ligne de référence et mesures nouvelles

TABLEAU.52: Programmation des dépenses du programme 234 - Gouvernance et appui institutionnel du sous-secteur finances par nature de dépenses, ligne de référence et mesure nouvelle

PROGRAMME 234	LF 2025	2026			2027			2028		
		LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL
T2.LES DÉPENSES DE PERSONNEL		7 439 819	97 000	7 536 819	7 525 617	67 000	7 592 617	7 525 617	67 000	7 592 617
Salaires		4 968 149	0	4 968 149	5 064 149	0	5 064 149	5 064 149	0	5 064 149
Autres dépenses de personnel		2 471 670	97 000	2 568 670	2 461 468	67 000	2 528 468	2 461 468	67 000	2 528 468
T3.LES DÉPENSES DE BIENS ET SERVICES		14 075 297	3 908 042	17 983 339	7 743 539	10 895 149	18 638 688	7 777 438	10 900 269	18 677 707
Autres biens et services		14 075 297	3 908 042	17 983 339	7 743 539	10 895 149	18 638 688	7 777 438	10 900 269	18 677 707
C2D courant		0	0	0	0	0	0	0	0	0
FINEX courant		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Etudes pour projet d'investissement/ maîtrise d'oeuvre				0			0			0
T4.LES DÉPENSES DE TRANSFERT		135 000	900 000	1 035 000	135 000	1 000 000	1 135 000	108 000	1 000 000	1 108 000
Transferts en capital aux CTD				0	0		0	0		0
Transferts courants aux CTD		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tranferts et subventions courants		0	900 000	900 000	0	1 000 000	1 000 000	0	1 000 000	1 000 000
Autres tranferts et subventions en capital				0			0			0
Transferts en capital aux E.P.				0			0			0
Bourse d'étude		135 000	0	135 000	135 000	0	135 000	108 000	0	108 000
Transferts courants aux E.P.		0	0	0	0	0	0	0	0	0

EN MILLIERS FCEA

PROGRAMMATION TRIENNALE (2026-2028) DES DÉPENSES

CDMT 2026-2028 AJUSTÉ

T5.LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT		3 145 519	90 000	3 235 519	5 150 000	0	5 150 000	4 704 481	51 500	4 755 981
BIP RIO		3 145 519	90 000	3 235 519	5 150 000	0	5 150 000	4 704 481	51 500	4 755 981
FINEX				0	0		0	0		0
PLAN D'URGENCE				0	0		0	0		0
C2D Investissement				0	0		0	0		0
Fonds Contrepartie Dépense				0	0		0	0		0
Fonds Contrepartie Taxe/Douane				0	0		0	0		0
T6.AUTRES DÉPENSES		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres Dépenses		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total		24 795 635	4 995 042	29 790 677	20 554 156	11 962 149	32 516 305	20 115 536	12 018 769	32 134 305

TABLEAU.53: Programmation des dépenses du programme 234 - Gouvernance et appui institutionnel du sous-secteur finances par nature de dépenses, ligne de référence et mesure nouvelle

PROGRAMME 234		2026		2027		2028		EN MILLIERS FCEA		
		LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL
DEPENSES COURANTES		21 650 116	4 905 042	26 555 158	15 404 156	11 962 149	27 366 305	15 411 055	11 967 269	27 378 324
T2.LES DÉPENSES DE PERSONNEL		7 439 819	97 000	7 536 819	7 525 617	67 000	7 592 617	7 525 617	67 000	7 592 617
Salaires		4 968 149	0	4 968 149	5 064 149	0	5 064 149	5 064 149	0	5 064 149
Autres dépenses de personnel		2 471 670	97 000	2 568 670	2 461 468	67 000	2 528 468	2 461 468	67 000	2 528 468
T3.LES DÉPENSES DE BIENS ET SERVICES		14 075 297	3 908 042	17 983 339	7 743 539	10 895 149	18 638 688	7 777 438	10 900 269	18 677 707
Autres biens et services		14 075 297	3 908 042	17 983 339	7 743 539	10 895 149	18 638 688	7 777 438	10 900 269	18 677 707
C2D courant		0	0	0	0	0	0	0	0	0
FINEX courant		0	0	0	0	0	0	0	0	0
T4.LES DÉPENSES DE TRANSFERT		135 000	900 000	1 035 000	135 000	1 000 000	1 135 000	108 000	1 000 000	1 108 000
Transferts courants aux CTD		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transferts et subventions courants		0	900 000	900 000	0	1 000 000	1 000 000	0	1 000 000	1 000 000
Bourse d'étude		135 000	0	135 000	135 000	0	135 000	108 000	0	108 000
Transferts courants aux E.P.		0	0	0	0	0	0	0	0	0
T6.AUTRES DÉPENSES		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres Dépenses		0	0	0	0	0	0	0	0	0
DEPENSES EN CAPITAL		3 145 519	90 000	3 235 519	5 150 000	0	5 150 000	4 704 481	51 500	4 755 981
T3.LES DÉPENSES DE BIENS ET SERVICES				0			0			0
Etudes pour projet d'investissement/ maîtrise d'oeuvre				0			0			0
T4.LES DÉPENSES DE TRANSFERT				0			0			0
Transferts en capital aux CTD				0			0			0
Autres transferts et subventions en capital				0			0			0
Transferts en capital aux E.P.				0			0			0
T5.LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT		3 145 519	90 000	3 235 519	5 150 000	0	5 150 000	4 704 481	51 500	4 755 981
BIP RIO		3 145 519	90 000	3 235 519	5 150 000	0	5 150 000	4 704 481	51 500	4 755 981
FINEX				0			0			0

PROGRAMMATION TRIENNALE (2026-2028) DES DÉPENSES

CDMT 2026-2028 AJUSTÉ

[illegible]

3.2.8.2 Programmation des dépenses par action et activités

TABLEAU 54: Programmation des dépenses du programme 234 - Gouvernance et appui institutionnel du sous-secteur finances par actions et activités

PROGRAMME 234				LF 2025	2026			2027			2028			EN MILLIERS D'EUROS	
					LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL		
ACTION 0 - PILOTAGE ET COORDINATION DES ACTIONS DU MINISTERE					3 370 311	1 518 000	4 888 311	3 339 311	1 418 000	4 757 311	3 339 311	1 418 000	4 757 311	4 757 311	
202340G001 - Mise en oeuvre des recommandations issues des réunions stratégiques de pilotage					30 000		30 000	30 000		30 000	30 000		30 000	30 000	
202340G002 - Mise en œuvre de la SND30					75 000	25 000	100 000	75 000	25 000	100 000	75 000	25 000	100 000	100 000	
202340G004 - Coordination des activités du MINFI					10 000		10 000	10 000		10 000	10 000		10 000	10 000	
202340G005 - Coordination du contrôle de gestion au MINFI					45 000		45 000	45 000		45 000	45 000		45 000	45 000	
202340G006 - Elaboration et suivi de la mise en œuvre de la feuille de route annuelle du MINFI					20 000	10 000	30 000	20 000	10 000	30 000	20 000	10 000	30 000	30 000	
202340G007 - Elaboration et suivi de la mise en œuvre du plan d'action du MINFI					30 000		30 000	30 000		30 000	30 000		30 000	30 000	
202340G008 - Actualisation des cadres stratégiques de performance des programmes du MINFI							0			0			0	0	
202340G009 - Pilotage stratégique du MINFI					1 652 000	1 123 000	2 775 000	1 621 000	1 023 000	2 644 000	1 621 000	1 023 000	2 644 000	2 644 000	
202340G010 - Suivi de la mise en œuvre du programme Economique et Financier avec le FMI					53 000		53 000	53 000		53 000	53 000		53 000	53 000	
202340G011 - Pilotage du programme National de gouvernance au MINFI					65 000		65 000	65 000		65 000	65 000		65 000	65 000	
202340G012 - Formulation et délivrance des avis de soutenabilité budgétaires des projets PPP					45 311		45 311	45 311		45 311	45 311		45 311	45 311	
202340G013 - Suivi de C2D					0		0	0		0	0		0	0	
202340G014 - Mise en œuvre du processus d'introduction en Bourse							0			0			0	0	
202340G015 - Conlité et Evaluation des Services de Régies Financières du MINFI					170 000	195 000	365 000	170 000	195 000	365 000	170 000	195 000	365 000	365 000	
202340G016 - Contrôle et Evaluation des services de l'Inspection des Services Administratifs et Budgétaires du MINFI					190 000	130 000	320 000	190 000	130 000	320 000	190 000	130 000	320 000	320 000	
202340G017 - Gestion des Ressources Humaines au MINFI					305 000	35 000	340 000	305 000	35 000	340 000	305 000	35 000	340 000	340 000	
202340G018 - Mise en œuvre du plan de formation					680 000		680 000	680 000		680 000	680 000		680 000	680 000	
ACTION 1 - AMELIORATION DU CADRE DE TRAVAIL, DU CLIMAT SOCIAL ET GESTION OPTIMALE DES RESSOURCES BUDGETAIRES					20 029 324	3 432 042	23 461 366	15 818 845	10 498 149	26 316 994	15 380 225	10 554 769	25 934 994	25 934 994	
202341G001 - Gestion des ressources Financières					1 559 670	2 797 042	4 356 712	1 588 468	10 498 149	12 086 617	1 561 468	10 503 269	12 064 737	12 064 737	
202341G002 - Construction des édifices						0	0		0	0		0	0	0	
202341G003 - Réaménagement et Réhabilitation des édifices					3 145 519	90 000	3 235 519	5 150 000	0	5 150 000	4 704 481	51 500	4 755 981	4 755 981	
202341G004 - Équipement des services centraux						400 000	400 000		0	0		0	0	0	
202341G006 - Suivi de l'exécution du budget du MINFI					15 324 135	145 000	15 469 135	9 080 377	0	9 080 377	9 114 276	0	9 114 276	9 114 276	
ACTION 2 - GESTION DE L'INFORMATION					175 000	45 000	220 000	175 000	45 000	220 000	175 000	45 000	220 000	220 000	
202342G001 - Maintenance des Systèmes d'Information du MINFI					105 000		105 000	105 000		105 000	105 000		105 000	105 000	
202342G002 - Coordination et suivi des activités des systèmes d'information					70 000	45 000	115 000	70 000	45 000	115 000	70 000	45 000	115 000	115 000	
ACTION 3 - COMMUNICATION, RELATIONS PUBLIQUES ET PARTENARIAT					335 000	0	335 000	335 000	0	335 000	335 000	0	335 000	335 000	

4.

**ASPECTS SPECIFIQUES DE LA
PROGRAMMATION TRIENNALE (2026-2028)
DES DÉPENSES**

4.1. PROJETS BENEFICIAANT D’AE PLURIANNUELLES (AEP)

TABLEAU.55: Programmation des dépenses des projets bénéficiant des AEP

Intitulé du projet										Coût total		Historique				Programmation				Montant CP restant à couvrir (a+d)-(b+c+e+f+g)							
											Montant du marché (a)	Année de démarrage	Montant CP couvert avant 2025(b)	Montant CP 2025 (c)	Montant AE 2026 (d)	CP 2026 (e)	CP 2027 (f)	CP 2028 (g)									
54A020P00049										Construction de l'immeuble de la DGI																	
5620I00064										Travaux de construction de l'immeuble siège de la DGI										21 508 512				433 395	0	0	0
TOTAL PROJET 54A020P00049																				21 508 512				433 395	0	0	0
54A020P03693										Projet d'Appui à la Gouvernance Financière (PAGFI 3)																	
5520I16285										Projet d'Appui à la Gouvernance Financière PAGFI III - FINEX										7 027 000				2 000 000	2 000 000	2 000 000	-4 000 000
TOTAL PROJET 54A020P03693																				7 027 000				2 000 000	2 000 000	2 000 000	-4 000 000
57A020P0011										Construction de l'immeuble siège du secteur des Douanes NORD-OUEST																	
5720I00063										Construction de l'immeuble siège du secteur des Douanes NORD-OUEST														380 006	0	0	0
5820I00032										Maîtrise d'œuvres des travaux de construction de l'immeuble siège du secteur des Douanes du NORD-OUEST														38 001	0	0	0
TOTAL PROJET 57A020P0011																								418 006	0	0	0
57A020P0013										Construction de l'immeuble siège du Secteur des Douanes à KRIBI II																	
5720I00064										Construction de l'immeuble siège du Secteur des Douanes à KRIBI II														511 890	0	0	0
5820I00033										Maîtrise d'œuvre des travaux de construction de l'immeuble siège du secteur des Douanes à KRIBI II														51 190	0	0	0
TOTAL PROJET 57A020P0013																								563 080	0	0	0
58A020P0022										Construction de l'immeuble siège de la Douane																	
5820I00022										Construction de l'immeuble siège de la Douane														0	0	0	0
5820I00082										Maîtrise d'œuvre des travaux de construction de l'immeuble siège de la Douane														0	0	0	0
5820I00096										Contrôle Technique														0	0	0	0
TOTAL PROJET 58A020P0022																								0	0	0	0
59A020P0009										PROGRAMME DE MODERNISATION DU SYSTÈME D'INFORMATION DE LA DGI																	
5820I00014										PROGRAMME DE MODERNISATION DU SYSTÈME D'INFORMATION DE LA DGI / FINEX														3 000 000	3 000 000	3 000 000	-5 000 000
TOTAL PROJET 59A020P0009																								3 000 000	3 000 000	3 000 000	-6 000 000
TOTAL																				28 535 512				6 414 481	5 000 000	5 000 000	-10 000 000

4.2. PROJETS A FINANCEMENTS EXTERIEURS (FINEX)

TABLEAU.56: Programmation des dépenses des projets bénéficiant des FINEX

Intitulé du projet				Convention de financement				Décaissements				Reste (a)-(b)-(c)-(d)-(e)
				Bailleur	Nature du financeme nt	Date de signature	Montant (a)	Décaissé à n = 2025 (b)	2026 (c)	2027 (d)	2028 (e)	
54A020P03693	Projet d'Appui à la Gouvernance Financière (PAGFI 3)											
5520116285	Projet d'Appui à la Gouvernance Financière PAGFI III - FINEX			AFD - Agence F r a n ç a i s e d e Développement					2 000 000	2 000 000	2 000 000	-6 000 000
TOTAL PROJET 54A020P03693									2 000 000	2 000 000	2 000 000	-6 000 000
59A020P0009	PROGRAMME DE MODERNISATION DU SYSTÈME D'INFORMATION DE LA DGI											
5920100014	PROGRAMME DE MODERNISATION DU SYSTÈME D'INFORMATION DE LA DGI / FINEX			KFW - Coopération financière allemande					3 000 000	3 000 000	3 000 000	-9 000 000
TOTAL PROJET 59A020P0009									3 000 000	3 000 000	3 000 000	-9 000 000
TOTAL									5 000 000	5 000 000	5 000 000	-15 000 000

4.3. GRANDS PROJETS

TABLEAU.57: Programmation des dépenses des grands projets

Intitulé des projets	Coût total	Montant exécuté en 2025	2024			2025			2026		2027		2028		Reste à financer	
			Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
5520100228 - Construction du bâtiment "C" du MINFI	12 000 000	0	1 032 295	0	0,00 %				12 000 000	3 028 519	0	4 850 000	0	4 121 481	0	0
5920100014 - PROGRAMME DE MODERNISATION DU SYSTÈME D'INFORMATION DE LA DGI / FINEX						5 000 000			3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000				
5520116285 - Projet d'Appui à la Gouvernance Financière PAGFI III - FINEX	7 027 000								2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	1 027 000	1 027 000
5720100064 - Construction de l'immeuble siège du Secteur des Douanes à KRIBI II									511 890	511 890	0	0	0	0		
5620100064 - Travaux de construction de l'immeuble siège de la DGI	21 508 512								433 395	433 395	0	0	0	0	21 075 117	21 075 117
5720100063 - Construction de l'immeuble siège du secteur des Douanes NORD-ouest									380 006	380 006	0	0	0	0		
5620100121 - Maîtrise d'oeuvre des travaux de construction du Bâtiment "C" du MINFI	1 000 000								1 000 000	117 000	0	300 000	0	583 000	0	0
Total	41 535 512	0	1 032 295	0	0,00 %	5 000 000			19 325 290	9 470 809	5 000 000	10 150 000	5 000 000	9 704 481	22 102 117	22 102 117

4.4. SUBVENTIONS AUX ETABLISSEMENTS PUBLICS

TABLEAU.58: Programmation des subventions destinées aux établissements publics

Etablissement Public	LF 2025	2026			2027			2028			TOTAL		
		F	I	T	F	I	T	F	I	T	F	I	T
TOTAL													

4.5. RESSOURCES PROGRAMMEES AU PROFIT DES CTD

TABLEAU.59: Programmation des ressources transférées aux CTD

Compétences transférées		2026			2027			2028			TOTAL		
		F	I	T	F	I	T	F	I	T	F	I	T
TOTAL null													
TOTAL													

4.6. POINT SUR LES PROJETS EN COURS D'EXECUTION

TABLEAU.60: Projets en cours d'exécution

PROJETS	Coût total	Année de démarrage	Montant du marché signé	Cumul des CP avant 2025	CP inscrits dans la LF2025	Besoin en financement	2026			2027			2028			RESTE A FINANCER	
							AE	CP		AE	CP		AE	CP		AE	CP
57A020P0011	Construction de l'immeuble siège du secteur des Douanes NORD-OUEST	0		0	0	0											
5720I00061	Construction de l'immeuble siège du secteur des Douanes NORD-OUEST	0		0	0	0											
5720I00062	Maîtrise des travaux de Construction de l'immeuble siège du secteur des Douanes NORD-OUEST	0		0	0	0											
TOTAL CHAPITRE 20		0		0	0	0											

■ 4.7. INTERVENTIONS PRIORITAIRES

- 4.8. POINT SUR LA PROGRAMMATION DES ACTIVITES THEMATIQUES
- 4.8.1. POINT SUR LA PROGRAMMATION DES ACTIVITÉS GENRE SENSIBLE
- 4.8.1.1. Programmation des dépenses genre sensible du programme 010 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en fonctionnement par action et activités

TABLEAU.61: Programmation des dépenses genre sensible du programme 010 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en fonctionnement par actions et activités

PROGRAMME 010	2024				2025		2026		2027		2028	
	Montant révisé		Montant exécuté	Taux exéc.	Montant révisé	Montant exécuté	AE	CP	AE	CP	AE	CP
-												
-												
Total												

EN MILLIERS ECEA

- 4.8.1.2. Programmation des dépenses genre sensible du programme 011 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en investissement par action et activités

TABLEAU.62: Programmation des dépenses genre sensible du programme 011 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en investissement par actions et activités

PROGRAMME 011	2024				2025		2026		2027		2028	
	Montant révisé		Montant exécuté	Taux exéc.	Montant révisé	Montant exécuté	AE	CP	AE	CP	AE	CP
-												
-												
Total												

EN MILLIERS ECEA

- 4.8.1.3. Programmation des dépenses genre sensible du programme 012 - Allocations for default on repayment, guarantees and guarantee claims par action et activités

TABLEAU.63: Programmation des dépenses genre sensible du programme 012 - Allocations for default on repayment, guarantees and guarantee claims par actions et activités

PROGRAMME 012	2024				2025		2026		2027		2028	
	Montant révisé		Montant exécuté	Taux exéc.	Montant révisé	Montant exécuté	AE	CP	AE	CP	AE	CP
-												
-												
Total												

EN MILLIERS ECEA

4.8.1.4. Programmation des dépenses genre sensible du programme 230 - Mobilisation des recettes fiscales internes non pétrolières par action et activités

TABLEAU.64: Programmation des dépenses genre sensible du programme 230 - Mobilisation des recettes fiscales internes non pétrolières par actions et activités

PROGRAMME 230	2024			2025			2026		2027		2028	
	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	AE	CP	AE	CP	AE	CP
1 - AMELIORATION DE LA QUALITE DES SERVICES FISCAUX							110 411	110 411	110 411	110 411	110 411	110 411
202301G004 - Suivi-évaluations des réformes fiscales							70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000
202301G005 - Coordination des activités de législation et des relations fiscales internationales							40 411	40 411	40 411	40 411	40 411	40 411
2 - MISE EN PLACE D'UN SYSTEME D'INFORMATION MODERNE A LA DGI							10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
202302G001 - Maintenance du réseau informatique des services fiscaux							10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
3 - PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES FISCAUX							3 250 000	3 250 000	3 250 000	3 250 000	3 533 000	3 533 000
202303G001 - Construction,aménagement, entretien et équipement des locaux							3 250 000	3 250 000	3 250 000	3 250 000	3 533 000	3 533 000
Total							3 370 411	3 370 411	3 370 411	3 370 411	3 653 411	3 653 411

4.8.1.5. Programmation des dépenses genre sensible du programme 231 - Gouvernance douanière, protection de l’espace économique et participation à la sécurité nationale par action et activités

TABLEAU.65: Programmation des dépenses genre sensible du programme 231 - Gouvernance douanière, protection de l’espace économique et participation à la sécurité nationale par actions et activités

PROGRAMME 231	2024			2025			2026		2027		2028	
	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	AE	CP	AE	CP	AE	CP
2 - CONTRIBUTION A LA SECURITE NATIONALE ET LUTTE CONTRE LA FRAUDE							80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
202312G002 - Renforcement des pratiques et usages militaires							80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
5 - PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES DOUANIERS							115 500	115 500	115 500	115 500	115 500	115 500
202315G004 - Gestion efficiente des Ressources humaines pour optimiser le rendement de la DGD							15 500	15 500	15 500	15 500	15 500	15 500
202315G009 - Suivi des activités du centre d'instructions Douanière							50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
202315G011 - Suivi des activités du Centre d'Instruction Douanière							50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Total							195 500	195 500	195 500	195 500	195 500	195 500

4.8.1.6. Programmation des dépenses genre sensible du programme 232 - Gestion du trésor public et suivi du secteur financier par action et activités

TABLEAU.66: Programmation des dépenses genre sensible du programme 232 - Gestion du trésor public et suivi du secteur financier par actions et activités

PROGRAMME 232	2024			2025			2026		2027		2028	
	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	AE	CP	AE	CP	AE	CP
-												
-												
Total												

EN MILLIERS ECEA

4.8.1.7. Programmation des dépenses genre sensible du programme 233 - Gestion budgétaire de l'état par action et activités

TABLEAU.67: Programmation des dépenses genre sensible du programme 233 - Gestion budgétaire de l'état par actions et activités

PROGRAMME 233	2024			2025			2026		2027		2028	
	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	AE	CP	AE	CP	AE	CP
1 - PREPARATION DU BUDGET DE L'ETAT												
202331G001 - Elaboration des Cadres macro-budgétaires												
202331G002 - Elaboration de la circulaire présidentielle sur la préparation du budget												
202331G003 - Elaboration des RAP et des PPA à annexer aux lois des finances												
202331G004 - Préparation du Débat d'Orientation Budgétaire (DOB)												
202331G006 - Suivi de l'exécution du budget de l'Etat												
202331G011 - Financement des projets de loi de Finances et de ses annexes												
2 - GESTION DE LA DEPENSE DE PERSONNEL ET DES PENSIONS												
202332G001 - Suivi de la déconcentration de la solde et pensions												
3 - CONTROLE BUDGETAIRE												
202333G001 - Opérations d'ouverture et de clôture de l'exercice budgétaire												
4 - PILOTAGE DE LA REFORME BUDGETAIRE												
202334G001 - Pilotage et animation des activités de la réforme des finances publiques												
202334G002 - Elaboration des textes normatifs et outils méthodologiques relatifs à la réforme des finances publiques												
202334G004 - Formation des administrations et entités publiques à l'implémentation des réformes des finances publiques et améliorer les outils de communication sur les RFP												
202334G005 - Suivi des appuis financiers et capitalisation des missions d'assistance technique												
202334G007 - Pilotage et coordination des activités de la réforme budgétaire												
5 - SUIVI FINANCIER ET BUDGETAIRE DES AUTRES ENTITES PUBLIQUES AUTONOMES ET DES ORGANISATIONS INTERNATIONALES												
202335G004 - Suivi et accompagnement des CTD ainsi que des appuis financiers accordés aux initiatives privées												
6 - NORMALISATION DE LA TENUE DE LA COMPTABILITE DES MATIERES												
202336G002 - Formation aux techniques et procédure de la gestion-matières												
7 - PILOTAGE ET COORDINATION DU PROGRAMME 233												

EN MILLIERS ECEA

4.8.2.2. Programmation des dépenses sensibles au climat du programme 011 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en investissement par action et activités

TABLEAU.70: Programmation des dépenses sensibles au climat du programme 011 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en investissement par actions et activités

PROGRAMME 011	2024			2025			2026			2027			2028		
	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	CP
-															
-															
Total															

EN MILLIERS ECEA

4.8.2.3. Programmation des dépenses sensibles au climat du programme 012 - Allocations for default on repayment, guarantees and guarantee claims par action et activités

TABLEAU.71: Programmation des dépenses sensibles au climat du programme 012 - Allocations for default on repayment, guarantees and guarantee claims par actions et activités

PROGRAMME 012	2024			2025			2026			2027			2028		
	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	CP
-															
-															
Total															

EN MILLIERS ECEA

4.8.2.4. Programmation des dépenses sensibles au climat du programme 230 - Mobilisation des recettes fiscales internes non pétrolières par action et activités

TABLEAU.72: Programmation des dépenses sensibles au climat du programme 230 - Mobilisation des recettes fiscales internes non pétrolières par actions et activités

PROGRAMME 230	2024			2025			2026			2027			2028		
	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	CP
1 - AMELIORATION DE LA QUALITE DES SERVICES FISCAUX															
202301G004 - Suivi-évaluations des réformes fiscales															
202301G005 - Coordination des activités de législation et des relations fiscales internationales															
3 - PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES FISCAUX															
202303G001 - Construction,aménagement, entretien et équipement des locaux															
202303G003 - Gestion stratégique des services fiscaux															
Total															

EN MILLIERS ECEA

TABLEAU.75: Programmation des dépenses sensibles au climat du programme 233 - Gestion budgétaire de l'état par actions et activités

PROGRAMME 233	2024			2025			2026		2027		2028	
	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	AE	CP	AE	CP	AE	CP
1 - PREPARATION DU BUDGET DE L'ETAT							4 394	4 394	4 394	4 394	4 394	4 394
202331G011 - Finalisation des projets de loi de Finances et de ses annexes							4 394	4 394	4 394	4 394	4 394	4 394
7 - PILOTAGE ET COORDINATION DU PROGRAMME 233							6 378	6 378	6 378	6 378	6 378	6 378
202337G003 - Amélioration des conditions de travail du personnel du Programme 233							6 378	6 378	6 378	6 378	6 378	6 378
Total							10 772	10 772	10 772	10 772	10 772	10 772

4.8.2.8. Programmation des dépenses sensibles au climat du programme 234 - Gouvernance et appui institutionnel du sous-secteur finances par action et activités

TABLEAU.76: Programmation des dépenses sensibles au climat du programme 234 - Gouvernance et appui institutionnel du sous-secteur finances par actions et activités

PROGRAMME 234	2024			2025			2026		2027		2028	
	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	AE	CP	AE	CP	AE	CP
0 - PILOTAGE ET COORDINATION DES ACTIONS DU MINISTERE							40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
202340G002 - Mise en œuvre de la SND30							40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
1 - AMELIORATION DU CADRE DE TRAVAIL, DU CLIMAT SOCIAL ET GESTION OPTIMALE DES RESSOURCES BUDGETAIRES							0	0	0	0	0	0
202341G002 - Construction des édifices							0	0	0	0	0	0
Total							40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000

4.8.3. POINT SUR LA PROGRAMMATION DES ACTIVITÉS D'IMPORT-SUBSTITUTION

4.8.3.1. Programmation des dépenses d'import-substitution du programme 010 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en fonctionnement par action et activités

TABLEAU.77: Programmation des dépenses d'import-substitution du programme 010 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en fonctionnement par actions et activités

PROGRAMME 010	2024			2025			2026		2027		2028	
	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	AE	CP	AE	CP	AE	CP
-												
-												
Total												

4.8.3.2. Programmation des dépenses d'import-substitution du programme 011 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en investissement par action et activités

TABLEAU.78: Programmation des dépenses d'import-substitution du programme 011 - Dépenses accidentelles et imprévisibles en investissement par actions et activités

PROGRAMME 011	2024			2025			2026		2027		2028	
	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	AE	CP	AE	CP	AE	CP
-												
-												
Total												

EN MILLIERS ECEA

4.8.3.3. Programmation des dépenses d'import-substitution du programme 012 - Allocations for default on repayment, guarantees and guarantee claims par action et activités

TABLEAU.79: Programmation des dépenses d'import-substitution du programme 012 - Allocations for default on repayment, guarantees and guarantee claims par actions et activités

PROGRAMME 012	2024			2025			2026		2027		2028	
	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	AE	CP	AE	CP	AE	CP
-												
-												
Total												

EN MILLIERS ECEA

4.8.3.4. Programmation des dépenses d'import-substitution du programme 230 - Mobilisation des recettes fiscales internes non pétrolières par action et activités

TABLEAU.80: Programmation des dépenses d'import-substitution du programme 230 - Mobilisation des recettes fiscales internes non pétrolières par actions et activités

PROGRAMME 230	2024			2025			2026		2027		2028	
	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	AE	CP	AE	CP	AE	CP
-												
-												
Total												

EN MILLIERS ECEA

- 4.8.3.5. Programmation des dépenses d'import-substitution du programme 231 - Gouvernance douanière, protection de l'espace économique et participation à la sécurité nationale par action et activités

TABLEAU.81: Programmation des dépenses d'import-substitution du programme 231 - Gouvernance douanière, protection de l'espace économique et participation à la sécurité nationale par actions et activités

PROGRAMME 231	2024			2025			2026			2027			2028		
	Montant révisé		Taux exéc.	Montant révisé		Taux exéc.	AE		CP	AE		CP	AE		CP
	Montant exécuté	Montant exécuté		Montant exécuté	Montant exécuté		Montant exécuté	Montant exécuté		Montant exécuté	Montant exécuté		Montant exécuté	Montant exécuté	
-															
-															
Total															

- 4.8.3.6. Programmation des dépenses d'import-substitution du programme 232 - Gestion du trésor public et suivi du secteur financier par action et activités

TABLEAU.82: Programmation des dépenses d'import-substitution du programme 232 - Gestion du trésor public et suivi du secteur financier par actions et activités

PROGRAMME 232	2024			2025			2026			2027			2028		
	Montant révisé		Taux exéc.	Montant révisé		Taux exéc.	AE		CP	AE		CP	AE		CP
	Montant exécuté	Montant exécuté		Montant exécuté	Montant exécuté		Montant exécuté	Montant exécuté		Montant exécuté	Montant exécuté		Montant exécuté	Montant exécuté	
-															
-															
Total															

- 4.8.3.7. Programmation des dépenses d'import-substitution du programme 233 - Gestion budgétaire de l'état par action et activités

TABLEAU.83: Programmation des dépenses d'import-substitution du programme 233 - Gestion budgétaire de l'état par actions et activités

PROGRAMME 233	2024			2025			2026			2027			2028		
	Montant révisé		Taux exéc.	Montant révisé		Taux exéc.	AE		CP	AE		CP	AE		CP
	Montant exécuté	Montant exécuté		Montant exécuté	Montant exécuté		Montant exécuté	Montant exécuté		Montant exécuté	Montant exécuté		Montant exécuté	Montant exécuté	
-															
-															
Total															

4.8.3.8. Programmation des dépenses d'import-substitution du programme 234 - Gouvernance et appui institutionnel du sous-secteur finances par action et activités

TABLEAU.84: Programmation des dépenses d'import-substitution du programme 234 - Gouvernance et appui institutionnel du sous-secteur finances par actions et activités

PROGRAMME 234											EN MILLIERS ECU			
2024			2025			2026		2027		2028				
Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	Montant révisé	Montant exécuté	Taux exéc.	AE	CP	AE	CP	AE	CP			
-														
-														
Total														

ANNEXE 1

MATRICE DU CADRE LOGIQUE

MATRICE DU CADRE LOGIQUE DE PROGRAMME - AJUSTÉ
CHAPITRE 20 - MINISTERE DES FINANCES

Intitulé	Libellé de l'objectif	Indicateurs	Source de vérification	Réalisation 2024	Valeur cible			Risque
					2026	2027	2028	
PROGRAMME 010 DÉPENSES ACCIDENTELLES ET IMPRÉVISIBLES EN FONCTIONNEMENT								
ACTION 0 Dépenses non répartie en fonctionnement (chap. 65)								
ACTION 1 Prise en charge des reports de crédits en fonctionnement (chap. 95)								
ACTION 2 Prise en charge des subventions imprévues (chap. 60)								
ACTION 3 Prise en charge des contributions imprévues (chap. 60)								
PROGRAMME 011 DÉPENSES ACCIDENTELLES ET IMPRÉVISIBLES EN INVESTISSEMENT								
ACTION 0 Interventions en investissement (chap. 94)								
ACTION 1 Participation de l'État dans les entreprises parapubliques et privées (chap. 92)								
ACTION 2 Prise en charge des reports de crédits en investissement (chap. 95)								
PROGRAMME 012 ALLOCATIONS FOR DEFAULT ON REPAYMENT, GUARANTEES AND GUARANTEED CLAIMS								
ACTION 0 Défaut de remboursement des dettes								
ACTION 1 Couverture des avais donnés par l'État								
ACTION 2 Couverture des appels en garantie								
PROGRAMME 230 MOBILISATION DES RECETTES FISCALES INTERNES NON PETROLIERES								
	Améliorer le recouvrement des recettes fiscales internes non pétrolières				100,00	100,00	100,00	100,00
	Améliorer la qualité des services fiscaux					77,50	80,00	82,50
	Elargir l'assiette fiscale					5,00	5,00	5,00
ACTION 0 ACCROISSEMENT DE LA MOBILISATION DES RECETTES FISCALES INTERNES NON PETROLIERES								
202300G001 Mobilisation des recettes par les CDI	01 Rapport de mobilisation	Rapport de mobilisation			1,00	1,00	1,00	
202300G002 Mobilisation des recettes par les centres des impôts des moyennes entreprises	01 Rapport de mobilisation	Rapport de mobilisation			1,00	1,00	1,00	
202300G003 Mobilisation des recettes dans les centres régionaux des impôts	01 Rapport de mobilisation	Rapport de mobilisation			1,00	1,00	1,00	
202300G004 Recouvrement et Apurement des aérés fiscaux	01 Rapport de session d'admission en non valeur	Rapport de session d'admission en non valeur			1,00	1,00	1,00	
202300G005 Etude relative à la recherche d'un indicateur sur l'amélioration de la qualité des services								
202300G006 Elargissement de l'assiette fiscale	nouveaux contribuables immatriculés	Nbre de contribuables additionnels						
202300G007 Gestion du Système Fiscal	2 actes de réforme (communiqué, Circulaire, Décret, Loi)	Nombre d'actes de réforme (communiqué, Circulaire, Décret, Loi)			20 000,00	20 000,00	20 000,00	
		Rapport de suivi			2,00	2,00	2,00	
ACTION 1 AMELIORATION DE LA QUALITE DES SERVICES FISCAUX								
202301G001 Gestion des risques institutionnels et d'incivisme fiscal	01 Rapport d'éthique et de déontologie	Rapport d'éthique et de déontologie			1,00	1,00	1,00	
202301G002 Elaboration des études et prospectives	01 Rapport d'études	Rapport d'études			1,00	1,00	1,00	
		Rapport d'évaluation/relevé de recommandations						
		rapport de suivi						
202301G003 mise en oeuvre des activités du contenu	01 Rapport d'activités du Contenu fiscal	Proportion de dossiers contentieux traités						
202301G004 Suivi-évaluations des réformes fiscales	01 Rapport de suivi-évaluation des réformes	Rapport de suivi-évaluation des réformes			1,00	1,00	1,00	1,00
202301G005 Coordination des activités de législation et des relations fiscales internationales	formation du maximum des femmes	Proportion de femmes formées			50,00	50,00	50,00	50,00
		P.V. de concertation et de séminaires tenus avec les groupements socio-professionnels (GICAM, APECAM et			2,00	2,00	2,00	2,00



MATRICE DU CADRE LOGIQUE DE PROGRAMME - AJUSTÉ

CHAPITRE 20 - MINISTERE DES FINANCES

Intitulé	Libellé de l'objectif	Indicateurs	Source de vérification	Réalisation 2024	Estimation 2025	Valeur cible		Risque
						2026	2027	
Production et diffusion des statistiques du commerce extérieur	commerce extérieur 2022 : Production de rapports statistiques mensuels du commerce extérieur 2023;	extérieur 2022 : Production de rapports statistiques mensuels du commerce extérieur 2023;	Rapports					
202311G002	Mise en œuvre des régimes d'incitations en faveur des entreprises nationales	01 Rapport annuel des statistiques de l'année N-2	Rapport			13,00	13,00	13,00
		12 Rapports mensuels des statistiques de l'année N-1	Rapport			13,00	13,00	13,00
		Hausse du nombre d'entreprises qui bénéficient de régimes douaniers de faveur et d'incitation						
202311G003	Promotion des exportations des produits manufacturés localement	Relèvement de la valeur FOB des exportations des produits manufacturés localement	Rapport			415,00	430,00	450,00
202311G004	Promotion de la mise en œuvre des régimes économiques	Relèvement de la valeur FOB des exportations des produits manufacturés localement	CAMCIS			20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00
202311G005	Poursuite de la mise en œuvre du programme d'OEA	Augmentation du nombre d'opérateurs agréés aux différents régimes économiques	Rapport			60,00	70,00	80,00
		Augmentation du nombre d'opérateurs agréés au programme d'OEA	Rapport			5,00	5,00	5,00
		Programme OEA opérationnel ; Nombre d'opérateurs agréés au programme d'OEA	Rapport			5,00	5,00	5,00
ACTION 2								
CONTRIBUTION A LA SECURITE NATIONALE ET LUTTE								
CONTRE LA FRAUDE								
202312G001	Développement du renseignement	Augmentation de cadres d'échanges développés ; et du nombre d'alertes émises.	Rapport		4,00			
		Au moins 04 cadres d'échanges développés	Rapport			5,00	6,00	7,00
		04 alertes émises	Rapport			5,00	6,00	7,00
202312G002	Renforcement des pratiques et usages militaires	Augmentation de sessions de formation aux pratiques et usages militaires organisés au profit des personnels douaniers ; et de personnels recyclés (homme /femme) aux pratiques et usages militaires						
		Au moins 02 sessions de recyclage au TAM	Rapport			5,00	5,00	5,00
		Au moins 01 session de formation à l'ordre serré	Rapport			5,00	5,00	5,00
202312G003	Renforcement de la lutte contre la fraude, la contrebande et la contretraçon	Au moins 01 stage militaire	Rapport			5,00	5,00	5,00
		Au moins 10% de femmes parmi les personnels recyclés aux pratiques et usages militaires	Rapport			20,00	25,00	30,00
		Augmentation du nombre saisies en matière de contrebande, de contretraçon et de fraude commerciale,affaires contentieuses .						
202312G004	Renforcement de la lutte contre les grands trafics, la criminalité transfrontalière et le terrorisme	5 000 saisies en matière de contrebande, de contretraçon et de fraude commerciale	Rapport			5 500,00	6 000,00	6 000,00
		9 000 affaires contentieuses	Rapport			9 200,00	9 300,00	9 500,00
		Nombre de saisies réalisées sur les marchandises de nature stratégique, et mesures préventives mises en place						
202312G005	Opérationnalisation de la surveillance du plan d'eau	50 saisies réalisées sur les marchandises de nature stratégique	Rapport			70,00	75,00	80,00
		02 mesures préventives mises en place	Rapport			2,00	2,00	2,00
		une unité maritime opérationnelle			1,00			
202312G006	Coordination de la Surveillance dans les Secteurs	Au moins une Unité maritime opérationnelle	Rapport			1,00	1,00	2,00
		Nombre de Rapports transmis	Rapports		12,00			
		12 rapports d'activités des GAD	Rapport			15,00	15,00	15,00
202312G007	Renforcement de la Surveillance des pentières	01 rapport de l'Opération HALCOMI	Rapport			15,00	15,00	15,00
		01 rapport d'opérations spéciales	Rapport			15,00	15,00	15,00
		Rapport de suivi	Rapport			43,00	43,00	43,00
ACTION 3								
SECURISATION ET COLLECTE OPTIMALE DES RECETTES								
DOUANIERES								
202313G001	Suivi des procédures de recouvrement	Objectifs de recettes fixés : Taux de recouvrement des recettes.						
		Objectifs de recettes fixés	Rapport			100,00	100,00	100,00
		100% de taux de recouvrement.	Rapport			100,00	100,00	100,00
202313G002	Suivi de la dépense fiscale	Déterminer le taux de dépense fiscale	Rapport de Suivi					
202313G003	Gestion des Services douaniers dans les Régions	Un rapport de suivi	Rapport			1,00	1,00	1,00
		Produire des rapports de gestion	Rapports de gestion		12,00			



MATRICE DU CADRE LOGIQUE DE PROGRAMME - AJUSTÉ

CHAPITRE 20 – MINISTERE DES FINANCES

Intitulé	Libellé de l'objectif	Indicateurs	Source de vérification	Réalisation 2024	Estimation 2025	Valeur cible		Risque
						2026	2027	
202315G004 Suivi du contentieux douanier	Optimiser l'activité contentieuse	12 Rapports de gestion Nombre de sessions/rapports de la Commission d'Approbation des Passiers Contentieux 15 sessions/rapports de la CADC tenues	Rapport Rapport Rapport		15,00	12,00	12,00	
202315G005 Mise en place des mécanismes d'information, d'assistance de l'usager et de vulgarisation de la réglementation douanière	Informier et assister les usagers de façon permanente	Déterminer le nombre de mécanismes d'information et d'assistance	Rapport		1,00	1,00	15,00	1,00
202315G006 Amélioration de la maîtrise de l'assiette fiscale et des bases de taxation	Améliorer la prise en charge des marchandises et leur évaluation	Nombre de mécanismes d'information et d'assistance mis en place Meilleure prise en charge des marchandises à l'import et à l'export et meilleur rendement des déclarations	Rapport			5,00	5,00	5,00
202315G007 Optimisation de la Collecte des recettes dans les Bureaux des Douanes	Améliorer les recettes des Bureaux	Nombre de nouveaux mécanismes mis en place pour une meilleure prise en charge des marchandises et un meilleur rendement des déclarations Déterminer le taux de collecte des recettes dans les Bureaux des Douanes	Rapport		100,00	1,00	1,00	100,00
202315G008 Optimisation des contrôles différés et à posteriori dans les Secteurs	Réduire la fraude commerciale en première ligne	Objectifs de recettes des Bureaux des Douanes Objectifs de droits compromis des Brigades de contrôles	Rapport Rapport			100,00	100,00	100,00
ACTION 4 SECURISATION ET COLLECTE OPTIMALE DES RECETTES DOUANIERES								
ACTION 5 PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES DOUANIERES								
202315G001 Amélioration des performances de l'Administration des Douanes et la qualité du service rendu	Améliorer la qualité de service	Déterminer le taux de réalisation des activités du programme	Rapport de suivi/mise en œuvre		100,00	100,00	100,00	
202315G002 Réduire les dérives et mauvaises pratiques en Douane	Réduire les dérives et mauvaises pratiques en Douane	Rapport de suivi/mise en œuvre Rapport de missions d'audit effectuées; Nombre de sanctions positives et négatives à l'endroit des personnels des Douanes. Nombre de missions d'audit	rapport Rapport			1,00	1,00	1,00
202315G003 Construction et équipements des infrastructures	Doter les services de bâtiments et équipements modernes	Nombre de sanctions positives et négatives des personnels. - Nombre de missions d'audit ; - Nombre de sanctions positives et négatives des personnels. Déterminer le taux de réalisation des travaux de constructions des infrastructures de la DGD Edifices construits et équipés	Rapport Rapport Edifices construits et équipés PV			100,00	100,00	100,00
202315G004 Gestion efficiente des Ressources humaines pour optimiser le rendement de la DGD	Moderniser la gestion des RH et améliorer les conditions et cadres de travail des agents	Déterminer le nombre d'actions sociales menées; nombre de sessions de renforcement des capacités; nombre de mécanismes de gestion des RH mis en place Nombre d'actions sociales organisées Nombre de sessions de renforcement des capacités Nombre de mécanismes de gestion des RH mis en place - Nombre d'actions sociales organisées ; - Nombre de sessions de renforcement des capacités ; Nombre de mécanismes de gestion des RH mis en place.-	PV Actions sociales organisées en faveur des personnels, mécanismes de gestion des RH Rapport Rapport Rapport		1,00	1,00	3,00	3,00
202315G005 Communication stratégique de la DGD	Densifier la communication de la DGD	Nombre d'actions et de stratégies de communication mise en œuvre Nombre d'actions et de stratégies de communication mise en œuvre	Rapport Rapport			5,00	5,00	5,00
202315G006 Coopération et partenariat avec toutes les parties prenantes de l'Administration des Douanes	Renforcer la coopération et le partenariat avec les autres administrations et organisations	Déterminer le nombre de cadre d'échanges d'information ou d'expériences formalisées et le nombre d'opérations conjointes formalisées Nombre de cadre d'échanges d'information ou d'expériences formalisées Nombre d'opérations conjointes organisées avec l'OMD - Nombre de cadre d'échanges d'information ou d'expériences formalisées ; - Nombre d'opérations conjointes organisées ; - Nombre d'opérations régionales et mondiales avec l'OMD.	Rapport Rapport Rapport Rapport		12,00	12,00	30,00	40,00
202315G007 Prise en charge des dépenses communes de l'Administration des Douanes	Paiement régulier des salaires et primes	Paiement des Salaires et primes de rendement des agents	Bon d'engagement					
		Paiement effectif des Salaires et primes de rendement des	Rapport			100,00	100,00	100,00



MATRICE DU CADRE LOGIQUE DE PROGRAMME - AJUSTÉ

CHAPITRE 20 – MINISTÈRE DES FINANCES

Intitulé	Libellé de l'objectif	Indicateurs	Source de vérification	Réalisation 2024	Estimation 2025	Valeur cible		Risque
						2026	2027	
202315G008 Coordination et suivi des activités de la DGD		agents	Rapport			100,00	100,00	100,00
		Paiement effectif des Salaires et primes de rendement des agents	Rapport			100,00	100,00	100,00
	Rendu des activités de tous les services de la DGD	Déterminer le nombre de Réunion/ Compte Rendus de coordinations centrales des Services Douaniers	Rapports		50,00	50,00	50,00	
		50 réunions du Comité de direction	Rapport			52,00	52,00	52,00
		02 réunions de coordination des responsables des services centraux et déconcentrés	Rapport			52,00	52,00	52,00
202315G009 Suivi des activités du centre d'instructions Douanière		52 comptes rendus	Rapport			52,00	52,00	52,00
		- 50 réunions du Comité de direction ; - 02 réunions de coordination des responsables des services centraux et déconcentrés ; - 52 comptes rendus	Rapport			52,00	52,00	52,00
	Mise en œuvre harmonieuse des activités du CID	Déterminer les activités du centre d'instructions Douanière	Rapport de suivi		1,00	1,00	1,00	
		Rapport de suivi	Rapport			1,00	1,00	1,00
	Fonctionnement du Centre d'instruction Douanière	Rapport de suivi	Rapport			1,00	1,00	1,00
202315G010 Fonctionnement du Centre d'instruction Douanière		Fonctionnement du Centre d'instruction Douanière						
		Sessions du Conseil de direction et du Conseil d'Instruction et de Pédagogie	Rapport			3,00	3,00	3,00
		Sessions du Conseil de direction et du Conseil d'Instruction et de Pédagogie	Rapport			3,00	3,00	3,00
202315G011 Suivi des activités du Centre d'Instruction Douanière PROGRAMME 232 GESTION DU TRÉSOR PUBLIC ET SUIVI DU SECTEUR FINANCIER								
	Améliorer l'efficacité du Trésor public	Durée moyenne de paiement des dépenses après leur prise en charge par les services du Trésor			120,00	90,00	90,00	90,00
	Optimiser le financement de l'économie	Crédits à l'économie en % du PIB			16,50	18,50	19,00	19,50
ACTION 0 VEILLE STRATÉGIQUE ET DYNAMISATION DU SECTEUR FINANCIER								
	Assurer le suivi et la prospective du secteur financier	Nombre de bulletins du secteur financier	Exemplaire du Bulletin du secteur financier		1,00	1,00	1,00	1,00
	Sécuriser l'épargne détenue par les institutions financières et lutter contre la criminalité financière	Rapport consolidé de mission contrôle et Compte-rendu annuel de fonctionnement du comité d'agrément			1,00	1,00	1,00	1,00
	Cadre légal et réglementaire mis en place	Rapport			1,00	1,00	1,00	1,00
	Réduire l'exécution financière de personnes majeures	Rapport				1,00	1,00	1,00
202320G002	Mise en œuvre du Programme d'incitation à la transformation des ETIF en banques commerciales	Inclure les EMF à devenir les banques	Rapport d'activités		1,00	1,00	1,00	1,00
202320G003	Attrait des capitaux étrangers, conception et mise en place du cadre légal et réglementaire des instruments de financement innovants	Assurer l'encadrement juridique du secteur financier et diversifier les sources de financement de l'économie	Rapport d'activités			1,00	1,00	1,00
202320G004	Approfondissement de l'inclusion financière et facilitation de l'accès publics aux services financiers	Accompagner les acteurs de la micro finance à lutter contre la sinistrose	Rapport d'activités			1,00	1,00	1,00
202320G005	Réglementation générale du secteur financier et promotion des instruments de financement innovants	Promouvoir les produits des finances auprès du secteur public	Rapport d'activités			1,00	1,00	1,00
202320G006	Accompagnement des acteurs de la microfinance et lutte contre la sinistrose dans le secteur	Promouvoir les produits des finances auprès du secteur public	rapport disponible		1,00	1,00	1,00	1,00
202320G007	Encadrement, suivi et restructuration des établissements financiers en difficultés	Contribuer à la mise en place des structures financières spécialisées	Nombre de structures en difficultés accompagnées					
202320G008	Promotion des produits de la finance auprès du secteur public	Assurer la représentation et le rayonnement du Cameroun dans les instances financières internationales et suivre la mise en application des	Nombre de participation du Cameroun aux instances financières internationales			1,00	1,00	1,00
202320G009	Agèment des établissements et des intermédiaires du secteur financier							
202320G010	Contribution à la mise en place des structures financières spécialisées							
202320G011	Coopération financière et monétaire internationale et suivi du programme économique et financier							
202320G012	MODERNISATION DE LA TENUE DE LA COMPTABILITÉ ET REDDITION DES COMPTES PUBLICS							
202321G001	Gestion du stock d'or monétaire national	Tenir la comptabilité et suivre les évolutions du stock monétaire	Nombre de rapport Valeur monétaire du stock d'or national		1,00	1,00	1,00	1,00
202321G002	Gestion des documents financiers sécurisés publics	Assurer l'approvisionnement régulier des administrations en documents financiers sécurisés	Nombre de documents financiers sécurisés publics disponible		1,00	1,00	1,00	1,00



PROBMIS

Programme Budget Management Information System

MATRICE DU CADRE LOGIQUE DE PROGRAMME - AJUSTÉ

CHAPITRE 20 – MINISTERE DES FINANCES

Intitulé	Libellé de l'objectif	Indicateurs	Source de vérification	Réalisation 2024	Estimation 2025	Valeur cible		Risque
						2026	2027	
202321G003 Règlement des comptes de l'Etat	Produire l'avant-projet de loi de règlement et ses annexes dans les délais légaux	Avant-projet de loi de règlement				1,00	1,00	1,00
202321G004 Systématisation de la production des comptes de gestion	Augmentation du taux de production des comptes de gestion	Récapituls collectés			1,00	1,00	1,00	1,00
202321G005 Réforme de la comptabilité publique	Assurer l'effectivité de la comptabilité patrimoniale	Rapport sur la réforme			1,00	1,00	1,00	1,00
202321G006 Renforcement du cadre juridique de production des comptes publics	Adapter le corpus juridique de production des comptes aux contraintes et évolutions modernes	Mise à jour de manuels de procédures et de la documentation du CIC			1,00	1,00	1,00	1,00
202321G007 Encadrement et assistance aux comptables publics	Accompagner et assurer le conseil des comptables publics devant la juridiction des comptes	Rapport de la mission de mise en état d'examen des comptes de gestion de l'Etat, des EP et des CTD			1,00	1,00	1,00	1,00
202321G008 Gestion de l'Agence Comptable Centrale du Trésor	Produire la balance nationale des comptes consolidés	12 balances mensuelles consolidées			1,00	12,00	12,00	12,00
202321G009 Réforme du compte unique du Trésor et révision du mécanisme de mise à disposition des fonds aux correspondants	Améliorer les modalités d'allocation de trésorerie aux correspondants de l'Etat	Compte Unique du Trésor réformé (convention MINFIBEAC)			1,00	1,00	1,00	1,00
202321G010 Consolidation des opérations financières des CTD	Disposer de la situation financière d'ensemble des CTD et des EP	Balance consolidée des comptes des CTD et des EP			1,00	1,00	1,00	1,00
202321G011 Codification des opérations financières de l'Etat et des Entités Publiques et élaboration des normes et procédures comptables								
202321G012 Tenue de la comptabilité publique	Améliorer la qualité des situations périodiques produites	Balances mensuelle des comptes				1,00	1,00	1,00
202321G013 Suivi des régies d'avance et des recettes de service								
202321G014 mise en place et contrôle du dispositif du contrôle interne comptable								
ACTION 2 MODERNISATION DE LA GESTION DE LA TRESORERIE DE L'ETAT								
202322G001 Collecte et analyse des données sur la trésorerie des correspondants	Améliorer la confiance des correspondants du trésor dans le mécanisme du CUT	Plan de trésorerie des correspondants			1,00	1,00	1,00	1,00
202322G002 Dynamisation et réforme du recouvrement des recettes de service	Augmenter la proportion des recettes de services dans le budget de l'Etat	Rapport d'activités			1,00	1,00	1,00	1,00
202322G003 Mobilisation des ressources sur le marché des capitaux	Assurer la liquidité de l'Etat	Emission des valeurs du Trésor			1,00	1,00	1,00	1,00
202322G004 Financement de la décentralisation et exécution du service financier des correspondants	Assurer la mise à disposition dans les délais des CAC trimestriels et du paiement des dépenses des EP	Rapport d'activités			1,00	1,00	1,00	1,00
202322G005 Gestion de la trésorerie de l'Etat	L'allocation efficiente de la trésorerie de l'Etat	Plan de trésorerie de l'Etat			1,00	1,00	1,00	1,00
202322G006 Gestion et suivi des RAP budgétaire de l'Etat								
ACTION 3 MATRISE DES RISQUES FINANCIERS ET COMPTABLES								
202323G001 Réforme et modernisation du contrôle interne des services	Moderniser les pratiques de contrôle en les arriant aux standards	Rapport de mission de contrôle des postes comptables			1,00	1,00	1,00	1,00
202323G002 Audit interne de la DGTFCM	Moderniser les pratiques d'audit interne en les arriant aux standards internationaux	Rapport d'audit interne			1,00	1,00	1,00	1,00
202323G003 Protection de la fortune publique, lutte contre la fraude et la corruption dans les services	Assurer la sécuriser de la fortune publique dans les postes comptables	Rapport d'activités			1,00	1,00	1,00	1,00
ACTION 4 MODERNISATION DE LA GESTION DE LA DETTE PUBLIQUE.								
202324G001 Fonctionnement du Comité National de la Dette Publique	rapport annuel de la situation de l'endettement public.	rapport annuel de la situation de l'endettement public disponible			1,00	1,00	1,00	1,00
202324G002 Gestion et apurement de la dette provenant des marchés des capitaux international et sous-régional	rapport annuel de fonctionnement du Comité National de la Dette Publique	rapport annuel de fonctionnement du Comité National de la Dette Publique disponible			1,00	1,00	1,00	1,00
202324G003 Promotion de l'image du Cameroun sur les marchés	rapport	rapport disponible			1,00	1,00	1,00	1,00
202324G004 Contribution à l'élaboration de la stratégie nationale d'endettement	rapport disponible	rapport disponible			1,00	1,00	1,00	1,00
202324G005 Gestion et Apurement de la dette publique non-négociable	rapport disponible	rapport disponible			1,00	1,00	1,00	1,00
ACTION 5 MODERNISATION DE L'ADMINISTRATION DU TRESOR ET AMELIORATION DE LA QUALITE DU SERVICE								



MATRICE DU CADRE LOGIQUE DE PROGRAMME - AJUSTÉ

CHAPITRE 20 – MINISTÈRE DES FINANCES

Intitulé	Libellé de l'objectif	Indicateurs	Source de vérification	Réalisation 2024	Estimation 2025	Valeur cible		Risque
						2026	2027	
202325G001 Développement et maintenance du système informatique de la DGTCFM	Développer le système informatique de la DGTCFM	Rapport d'activités				1,00	1,00	1,00
202325G002 Suivi de la mise en œuvre du PEF	Réalisation des objectifs du PEF	Rapport d'activités	DI			1,00	1,00	1,00
		Réalisation des objectifs du PEF			1,00	1,00	1,00	
	Suivre la mise en œuvre du PEF	Rapport de suivi du PEF				1,00	1,00	1,00
202325G003 Contrôle de gestion, suivi évaluation de la performance des services et prospective	Améliorer la performance des services de la DGTCFM	Personnelds formés disponible			1,00	1,00	1,00	
		RAP				1,00	1,00	1,00
		Améliorer la performance des services de la DGTCFM	CG			1,00	1,00	1,00
202325G004 Coordination des activités de la DGTCFM	Suivre l'atteinte des objectifs globaux de la DGTCFM en concertation avec le contrôle de gestion	RAP	CG			1,00	1,00	1,00
		rapport disponible			1,00	1,00	1,00	
	Compte rendu des réunions de coordination					1,00	1,00	1,00
202325G005 Elaboration du Budget de la DGTCFM	Veiller à la maturation des projets d'investissement de la DGTCFM	Compte rendu	DAG			1,00	1,00	1,00
	Préparer les actes d'accréditation des ordinateurs et veiller au bon suivi de l'exécution du budget.	Rapport annuel	DAG/DGTCFM			1,00	1,00	1,00
	Assurer la production des documents budgétaires de la DGTCFM	rapport disponible	DAG/DGTCFM		1,00	1,00	1,00	1,00
202325G008 Construction Régénération des bâtiments	Construction / Régénération des bâtiments	PPA, PTA	CG/ DAG			1,00	1,00	1,00
		Mettre à la disposition de la DGTCFM un cadre de travail adéquate	POLE DES MARCHES/DAG		8,00	1,00	1,00	1,00
	Assurer le confort des postes de travail	Rapports d'exécution	DAG/ DGTCFM		1,00	1,00	1,00	1,00
202325G010 Communication institutionnelle du Trésor	Assurer la diffusion permanente de l'information et la visibilité de l'action des services du Trésor	Plan de communication	DAG/ DGTCFM		1,00	1,00	1,00	1,00
	Assurer l'attribution efficace et efficace du personnel dans les différents secteurs. Assurer le suivi des carrières	Actes de carrière	DAG/ DGTCFM			1,00	1,00	1,00
	Gestion des carrières, discipline et motivation du personnel							
202325G012 Formation continue et mise à niveau du personnel	Disposer d'une ressource humaine de qualité	Plan de formation	DAG/ DGTCFM			1,00	1,00	1,00
	Veiller au respect des services minimum	Notes de synthèse	DAG/DGTCFM		10,00	10,00	10,00	10,00
	Simplifier les procédures	Rapport d'activités	CG/MC		3,00	1,00	1,00	1,00
PROGRAMME 233 GESTION BUDGÉTAIRE DE L'ETAT	Assurer la préparation adéquate des Projets de Loi de Finances	Proportion des rendez-vous budgétaires incombant au programme 233 respectés			45,40	100,00	100,00	100,00
		Proportion des documents budgétaires nécessaires à l'élaboration du PLF produits et transmis dans les délais			25,00	100,00	100,00	100,00
	Améliorer la qualité de l'exécution du budget de l'Etat	Proportion des dépenses exécutées en procédure dérogatoires (seuil 5 % des dépenses totales de crédits)			10,48	7,50	6,50	5,50
	Taux de recouvrement des recettes non fiscales	Proportion des programmes et dotations qui respectent la limite des versements de 2 % des crédits ouverts dans la LF				100,00	100,00	100,00
	Renforcer la qualité des services rendus en matière budgétaire	Taux de recouvrement des recettes non fiscales			103,00	100,00	100,00	100,00
		Taux de disponibilité des principaux applicatifs budgétaires				100,00	100,00	100,00
ACTION 0 PREVISION DES AGREGATS MACRO-ECONOMIQUES, BUDGETAIRES ET FINANCIERS		Délai moyen de traitement des dossiers de dépense de matériels et de personnels			58,00	24,00	20,00	15,00
202330G001 Elaboration de la balance des paiements	L'objectif global de l'activité d'élaboration de la balance des paiements est de mettre à la disposition de la communauté nationale et internationale des informations complètes sur la situation des comptes extérieurs, pour assurer un meilleur pilotage de la politique économique d'une part, et offrir une bonne visibilité aux différents partenaires nationaux et internationaux de la conjoncture extérieure de notre économie	Position extérieures globales				2,00	2,00	2,00
		Rapport sur les réserves internationales et la liquidité en devises				1,00	1,00	1,00
		Balance des paiements an-nuelle 2022 à fin septembre 2023				1,00	1,00	1,00
		balances de paiement tri-mestrielles dont au plus tard 90				4,00	4,00	4,00



MATRICE DU CADRE LOGIQUE DE PROGRAMME - AJUSTÉ

CHAPITRE 20 – MINISTERE DES FINANCES

Intitulé	Libellé de l'objectif	Indicateurs	Source de vérification	Réalisation 2024	Estimation 2025	Valeur cible			Risque
						2026	2027	2028	
202330G002 Elaboration du TOFE et du TABORD (Administration centrale et CTD)	L'objectif général de l'activité est de produire le TOFE et le TABORD, afin de permettre au Ministère des Finances de suivre l'exécution du budget de l'Etat et la performance du secteur public	jours après la fin du trimestre disponibles				4,00	4,00	4,00	
		Positions extérieures globales trimestrielles de 2023 disponibles 120 jours fin du trimestre					2,00	2,00	
		Balances des paiements					5,00	5,00	
		Positions extérieures globales					2,00	2,00	
		Rapport sur les réserves internationales et la liquidité en devises					1,00	1,00	
		Balance des paiements mensuelles disponibles au plus tard 60 jours fin du mois	Rapport d'activités du programme 274		5,00	5,00	5,00		
		Nombre des positions extérieur globales envisagées	Rapport d'activités du programme 274		2,00	2,00	2,00		
		TOFE/ TABORD mensuels de l'administration centrale				12,00	0,00	0,00	
		TOFE/TABORD des CTD.							
		12 TABORD 2019, 2020 et 2021 des CTD disponible à fin décembre 2023				1,00	0,00	0,00	
202330G003 Suivi des activités du secteur réel	La mise à la disposition de la hiérarchie des indicateurs conjoncturels sur les différentes activités de l'économie.	Un rapport d'étude disponible à fin décembre 2023				12,00	12,00	12,00	
		TOFE/ TABORD mensuels de l'administration centrale				1,00	1,00	1,00	
		TOFE/TABORD des CTD				12,00	12,00	12,00	
		TABORD mensuels base ordonnancement disponibles 45 jours après la fin du mois ou période complémentaire	Rapport d'activités du programme 274		12,00	12,00	12,00	1,00	
		Nombre de rapport d'étude à produire	Rapport d'activités du programme 274		1,00	1,00	1,00		
		descentes trimestrielles effectuées; rapports trimestriels sur l'observation du secteur réel disponibles			4,00	4,00	4,00		
		Nombre des rapports sur l'observation du secteur réel à produire			4,00	4,00	4,00		
		rapports trimestriels sur l'observation du secteur réel							
		Nombre de des-centes prévues pour la collecte des données				4,00	0,00	0,00	
		Nombre de rap-ports sur l'observation du secteur réel à produire				4,00	4,00	4,00	
202330G004 Elaboration du cadrage macroéconomique et budgétaire et le rapport économique et financier (RASIEFIN)	(i) un cadrage macroéconomique et budgétaire à court et à moyen termes, afin de permettre au Ministère des Finances de suivre la conjoncture économique nationale et internationale et (ii) un RASIEFIN (document physique), qui est annexé au projet de loi de finances.	rapports trimestriels sur l'observation du secteur réel				4,00	4,00	4,00	
		version de cadrage ma-croéconomique et budgétaire				4,00	0,00	0,00	
		RASIEFIN				1,00	0,00	0,00	
		Cadrage ma-croéconomique et budgétaire disponible				1,00	1,00	1,00	
		Mise à jour du cadrage ma-croéconomique et budgétaire				1,00	1,00	1,00	
		version de cadrage macroéconomique et budgétaire				4,00	4,00	4,00	
		RASIEFIN				1,00	1,00	1,00	
		Cadrage macroéconomique et budgétaire pour le CBMT disponible avant le 15 avrl.	Rapport d'activités du programme 274		1,00	1,00	1,00		
		Nombre des notes de conjoncture trimestrielle			4,00	4,00	4,00		
		Notes des notes de conjoncture trimestrielle							
202330G005 Elaboration de la note de conjoncture trimestrielle et des autres notes spécifiques et budgétaire	L'objectif de l'activité est de réaliser un diagnostic conjoncturel et d'informer: (i) les acteurs du secteur privé sur l'évolution à court terme des indicateurs ; (ii) les analystes et les chercheurs de l'administration publique, des universités et des centres de recherche et institutions internationales ; (iii) les cadres en charge des prévisions macroéconomiques et budgétaires ; (vi) l'ensemble des acteurs économiques et politiques*	Nombre des notes trimestrielles sur la conjoncture économique de nos principaux partenaires			4,00	4,00	4,00		
		notes trimestrielles				12,00	0,00	0,00	
		notes de con-joncture trimest-rielle				4,00	4,00	4,00	
		notes trimestrielles sur l'évolution des principaux pro-duits exportés et importés et effet potentiel sur l'économie Camerounaise				4,00	4,00	4,00	
		notes trimes-trielles sur la conjoncture économique de nos principaux partenaires				4,00	4,00	4,00	
		notes trimestrielles				12,00	12,00	12,00	
		Nombre des notes de conjonctures trimestrielles sur l'évolution des principaux produits exportés et importés et effet potentiel sur l'économie Camerounaise	Rapport d'activités du programme 274		4,00	4,00	4,00		
202330G006 Mise en oeuvre des activités du plan Stratégique des Réformes de la Gestion des Finances Publiques	Produire et Suivre les éléments d'analyse et les indicateurs sur les prévisions macroéconomiques	Nombre complet rendu de dialogue de gestion			6,00	6,00	6,00		
		Rapports d'activités				2,00	0,00	0,00	
		base de données				1,00	0,00	0,00	
202330G007 piloteage et coordination des activités de Prévision au MINFI									



MATRICE DU CADRE LOGIQUE DE PROGRAMME - AJUSTÉ

CHAPITRE 20 – MINISTERE DES FINANCES

Intitulé	Libellé de l'objectif	Indicateurs	Source de vérification	Réalisation 2024	Estimation 2025	Valeur cible			Risque
						2026	2027	2028	
202330G008 Elaboration des indicateurs de compétitivité l'économie camerounais ACTION 1 PREPARATION DU BUDGET DE L'ETAT		Rapports d'activités : Compte-rendu disponible de dialogue de gestion Rapport de mise en production de l'application BSP/Soit Rapports d'activités base de données rapport d'étude Nombre de rapport d'activité	Rapport d'activités du programme 274		2,00	2,00	2,00	2,00	
						6,00	6,00	6,00	
						1,00	1,00	1,00	
						2,00	2,00	2,00	
						1,00	1,00	1,00	
						1,00	1,00	1,00	
202331G001 Elaboration des Cadres macro-budgétaires 202331G002 Elaboration de la circulaire présidentielle sur la préparation du budget	Donner le profil des recettes et des dépenses de l'Etat par grande masse sur les trois prochaines années Présenter les orientations générales de la politique budgétaire, ainsi que les dispositions pratiques pour l'élaboration du budget de l'Etat	Les cadres macro-budgétaires, DPBE, CBMT actualisés, Enveloppes de base Draft de la circulaire, Projet de Circulaire Présidentielle, Rapport du séminaire de lancement du budget Rapport du séminaire de lancement du budget Rapport du séminaire de lancement du budget Draft de la circulaire, Projet de Circulaire Présidentielle, Rapport du séminaire de lancement du budget, Rapport du séminaire de lancement du budget				4,00	4,00	4,00	
						1,00	1,00	1,00	
						1,00	1,00	1,00	
						1,00	1,00	1,00	
						1,00	1,00	1,00	
						4,00	4,00	4,00	
202331G003 Elaboration des RAP et des PPA à annexer aux lois des finances									
202331G004 Préparation du Débat d'Orientation Budgétaire (DOB)	Elaborer le DPBE qui fait l'objet des débats au Parlement					3,00	3,00	3,00	
202331G005 Organisation Conférences de budgétisation	Examiner les propositions de budget des administrations et enregistrer les points d'arbitrage à soumettre à la hiérarchie					6,00	6,00	6,00	
202331G006 Suivi de l'exécution du budget de l'Etat	Examiner les propositions de budget des administrations et enregistrer les points d'arbitrage à soumettre à la hiérarchie								
202331G007 Implémentation de la politique de l'import-substitution	Exécuter la dotation inscrite en loi de finance relativement à la mise en œuvre de la politique d'import-substitution	Nombre des rapports consolidés Mensuels des couvertures Budgetaires		12,00		12,00	12,00		
		Rapport de clôture de l'exercice budgétaire 2020 à produire		1,00		1,00	1,00		
		Plans d'engagements élaborés							
		Module d'exécution des CAS développé dans PROBMS				1,00	1,00	1,00	
		12 Rapports consolidés mensuels des couvertures budgétaires disponibles				12,00	12,00	12,00	
		Rapport de clôture de l'exercice budgétaire 2020				1,00	1,00	1,00	
202331G008 Poursuite de l'implémentation de la nouvelle nomenclature	Implémenter la dotation inscrite en loi de finance relativement à la mise en œuvre de la politique d'import-substitution	Les plans d'engagements, Lettres de notification des quotas, 04 Rapports de suivi, 01 Rapport d'optimisation, 01 Rapport des conférences des reports, -01 Situation consolidée sur les travaux des couvertures budgétaires de l'exercice 2022, 01 Rapport annuel du CAS-COVID-19 de l'exercice 2023, etc				10,00	10,00	10,00	
		Plan d'engagement élaborés							
		le plan de soutien à reviser			1,00	1,00	1,00		
		liste des projets à financer pour 2023							
		Le plan de soutien révisé				1,00	1,00	1,00	
		La liste des projets à financer pour 2023				1,00	1,00	1,00	
202331G009 Rapport de mise en œuvre du plan de soutien à produire	Rapport de mise en œuvre du plan de soutien à produire	Rapport de mise en œuvre du plan de soutien à produire				1,00	1,00	1,00	
		Rapport de mise en œuvre de la politique de l'import-substitution, 01 Annexe relative à l'import substitué disponible				2,00	2,00	2,00	
		Matrice de codification des catégories types de service de la classification administrative à implémenter dans PROBMS;							
		Matrice de codification des catégories et types de service de la classification administrative à implémenter dans PROBMS				1,00	1,00	1,00	
		Module de la classification économique dans PROBMS à produire				1,00	1,00	1,00	
		Table de codification de chaque classification disponible, Application PROBMS mise à jour et codes de toutes les classifications disponibles pour tous les ministères				1,00	1,00	1,00	
202331G009	Identifier les nouvelles niches à inscrire dans le PLF et	Module de la classification économique dans PROBMS à produire							
		Rapport sur les opérations de suivi des RAR, de formations				1,00	1,00	1,00	



MATRICE DU CADRE LOGIQUE DE PROGRAMME - AJUSTÉ

CHAPITRE 20 – MINISTÈRE DES FINANCES

Intitulé	Libellé de l'objectif	Indicateurs	Source de vérification	Réalisation 2024	Estimation 2025	Valeur cible		Risque
						2026	2027	
202331G010 Optimisation du recouvrement des recettes non fiscales Suivi du PEF et des autres programmes appuis budgétaires	renforcer le recouvrement en vue d'accroître le niveau des recettes non pétrolières de l'Etat	des régisseurs des RNF				1,00	1,00	1,00
		Rapports sur l'atelier bilan des RNF, rapport des Benchmarkings et de l'opération de dématérialisation du recouvrement des RNFs, etc.				1,00	1,00	1,00
		Rapport de suivi de l'exécution des dépenses PBF, Users fees, cheque santé disponibles			3,00	3,00	3,00	
		Rapports mensuels sur les dépenses sociales disponibles				12,00	12,00	12,00
		Rapports de suivi de l'exécution des dépenses PBF, users fees, cheque santé disponibles				3,00	3,00	3,00
		Rapports de suivi des finance-ments Fonds Mondial (pour la lutte contre le paludisme, la tuberculose et le SIDA) disponibles.				3,00	3,00	3,00
		Rapports mensuels sur les dépenses sociales, Rapport d'exécution du PAFAC, Rapports mensuels				2,00	2,00	2,00
		Rapports mensuels sur les dépenses sociales disponible	Rapport d'activités du programme 274		12,00	12,00	12,00	
		Rapport de suivi des financements Fonds Mondial(pour la lutte contre le paludisme, la Tuberculose et le SIDA) disponibles	Rapport d'activités du programme 274		3,00	3,00	3,00	
		rapports				9,00	9,00	9,00
202331G011 Finanlition des projets de loi de finances et de ses annexes	Disposer du Projet de loi de finances dans les délais réglementaires pour la session parlementaire y relative	Projet de loi de finances élaborées ainsi que toutes les annexes disponibles				1,00	1,00	1,00
202331G012 Mise en œuvre des activités du Plan Stratégique des Réformes de la Gestion des Finances Publiques								
ACTION 2 GESTION DE LA DEPENSE DE PERSONNEL ET DES PENSIONS								
202332G001 Suivi de la déconcentration de la solde et pensions	Avoir le volume de rappels validés dans les sites	Nombre de rapports			12,00	12,00	12,00	
202332G002 Ordonnement de la solde et des pensions	Avoir la situation mensuelle de la solde et des pensions ordonnancés	notes trimestrielles				4,00	4,00	4,00
		rapports mensuels présentant le volume de plus-values budgétaires générées par le contrôle				12,00	12,00	12,00
		Note trimestrielle sur l'état des dossiers traités et transmis au trésor ainsi que des sollicitations procédées exdes des sites				1,00	1,00	1,00
		Rapport mensuel présentant le volume de plus-values budgétaires générées par le contrôle avant paiement				1,00	1,00	1,00
		Nombre de notes trimestrielles	Rapport de la solde		4,00	4,00	4,00	
		Rapports sur les dossiers traités et transmis au Trésor avec mise en relief des recouvrements effectués disponible			3,00	3,00	3,00	
		Rapports mensuels de consolidation de la solde disponibles ;			12,00	12,00	12,00	
		Rapports de sensibilisation disponibles.			4,00	4,00	4,00	
		Rapports sur les dossiers traités et transmis au trésor disponibles			3,00	3,00	3,00	
		Rapports sur les dossiers traités et transmis au Trésor avec mise en relief des recouvrements effectués disponible			3,00	3,00	3,00	
202332G003 Administration de l'application de traitement des salaires et pensions	Assurer le fonctionnement normal des applications au cours des 12 mois de l'exercice budgétaire	Rapports mensuels de consolidation de la solde disponibles			12,00	12,00	12,00	
		Rapports d'ordonnement mensuels des salaires et pensions				1,00	1,00	1,00
		Rapports sur les dossiers traités et transmis au trésor disponibles	Rapport de la solde		3,00	3,00	3,00	
		Rapports trimestriels			4,00	4,00	4,00	
		Notes techniques mensuels			12,00	12,00		
		Procès-verbal			1,00	1,00	1,00	
		Rapports mensuels de consolidation de la solde disponibles			12,00	12,00		
		Rapports trimestriels				4,00	4,00	4,00
		Notes techniques mensuels				12,00	12,00	12,00
		Procès-verbal				1,00	1,00	1,00
202332G004 Suivi la constitution des droits à pension des agents en détachement ainsi que les services précaires	Assurer l'externalisation et le suivi du fonctionnement de l'application ANGIFODE	Rapport semestriel des opérations de maintenance et de l'accompagnement des utilisateurs				1,00	1,00	1,00
		Rapport d'externalisation dans les 10 sites pilotes disponible ;			1,00	1,00	1,00	
		Manuel d'utilisation disponible ;			1,00	1,00	1,00	
		Rapports de sensibilisation disponibles.			3,00	3,00	3,00	
		Rapport d'externalisation dans les 10 sites pilotes disponible				1,00	1,00	1,00
		Manuel d'utilisation disponible				1,00	1,00	1,00



MATRICE DU CADRE LOGIQUE DE PROGRAMME - AJUSTÉ

CHAPITRE 20 – MINISTÈRE DES FINANCES

Intitulé	Libellé de l'objectif	Indicateurs	Source de vérification	Réalisation 2024	Estimation 2025	Valeur cible		Risque
						2026	2027	
202332G005 Mise à jour du fichier solde	Avoir un fichier solde assaini et en déterminer les économies budgétaires réalisées	Rapports de sensibilisation disponible				3,00	3,00	3,00
		Rapport général des formations de la version 3.0 d'ANGIFODE				1,00	1,00	1,00
		Rapport de l'audit du compte du Trésor				1,00	1,00	1,00
		fichier solde mis à jour et disponible			1,00	1,00	1,00	
		Rapport sur les économies budgétaires de l'assainissement du fichier solde disponible			1,00	1,00	1,00	
202333G006 Suivi de la mise en œuvre de la politique salariale	Avoir la situation sur la mise en œuvre de la politique salariale	Rapport sur les économies budgétaires de l'assainissement du fichier solde disponible				1,00	1,00	1,00
		Rapport sur les économies budgétaires de l'assainissement du fichier solde disponible				1,00	1,00	1,00
		fichier solde mis à jour et disponible				1,00	1,00	1,00
		Fichier solde assaini et Rapport sur les économies budgétaires réalisées			1,00	1,00	1,00	
		Rapport définitif de consolidation de la MS 2022 sous approche triennale disponible en août				12,00	12,00	12,00
202332G007 pilote et Coordination des activités de dépenses de Personnel et des Pensions	Avoir une vue générale de l'ensemble des activités menées	Rapports mensuels de suivi de la mise en œuvre du plan d'engagement des salaires disponibles				1,00	1,00	1,00
		Rapport définitif de consolidation de la MS 2022 sous approche triennale disponible en août				1,00	1,00	1,00
		Rapports et/ou tableaux synthétiques traduisant la mise en œuvre de la politique salariale				1,00	1,00	1,00
		Rapports mensuels de suivi de la mise en œuvre du plan d'engagement des salaires disponible ;	Rapport de la solde		12,00	12,00	12,00	
		Un rapport d'exécution chaque semestre.				1,00	1,00	1,00
ACTION 3 CONTROLE BUDGETAIRE	-assurer une bonne remontée de l'information budgétaire et le respect du calendrier budgétaire -sensibiliser les intervenants de la chaîne budgétaire sur les innovations de la LF et de la CIREX de l'année	Rapport de mise en œuvre du SIGIFES 2 disponible ;	Rapport de la solde		1,00	1,00	1,00	
		Comptes rendus des réunions du dialogue de gestion disponibles ;	Rapport de la solde		6,00	6,00	6,00	
202333G002 Audits externes dans les administrations et entités publiques		circulaire sur l'exécution du budget signée			1,00	1,00	1,00	
		rapport général de lancement disponible				1,00	1,00	1,00
		01 circulaire sur l'exécution du budget signée ;				1,00	1,00	1,00
		manuels de références actualisés ;				1,00	1,00	1,00
		lettres circulaire rappelant les délais d'exécution du budget signée				2,00	2,00	2,00
		rapport à mi-parcours sur les arrêts d'engagement disponible.				1,00	1,00	1,00
		rapport général de lancement disponible				1,00	1,00	1,00
		circulaire sur l'exécution du budget signée				1,00	1,00	1,00
		rapport à mi-parcours sur les arrêts d'engagement disponible				1,00	1,00	1,00
		rapport général de lancement disponible				1,00	1,00	1,00
		circulaire sur l'exécution du budget signée				1,00	1,00	1,00
		rapport général de lancement disponible				1,00	1,00	1,00
		circulaire sur l'exécution du budget signée				1,00	1,00	1,00
		manuels de références actualisés				2,00	2,00	2,00
		lettres circulaire rappelant les délais d'exécution du budget signée				2,00	2,00	2,00
202333G003 Accompagner les CF dans l'apurement des déblocages de fonds dans certains départements ministériels et Etablissements Publics phase 2		rapport à mi-parcours sur les arrêts d'engagement disponible.				1,00	1,00	1,00
202333G004 Contrôle de la solde et des pensions dans les administrations et entités publiques								
202333G005 Synthèse des rapports de mission de contrôle, audit, évaluation et gestion-matières								
202333G006 Contrôle des engagements budgétaires au MINFI et dans les administrations non pourvues de Contrôleur Financier								
202333G007 Mise en œuvre le Plan Stratégique de Réforme des Finances Publiques	CFR and CIF guides developed	rapports disponibles				3,00	3,00	3,00



MATRICE DU CADRE LOGIQUE DE PROGRAMME - AJUSTÉ

CHAPITRE 20 – MINISTERE DES FINANCES

Intitulé	Libellé de l'objectif	Indicateurs	Source de vérification	Réalisation 2024	Estimation 2025	Valeur cible		Risque
						2026	2027	2028
202333G008 Pilotage et coordination des activités de l'action 202333G009 Coordination des opérations budgétaires dans les Contrôles Financiers		Guides CFR et CIF élaborés				2,00	2,00	2,00
		Decret CIF élaboré				1,00	1,00	1,00
		Arrêté contrôle interne élaboré				1,00	1,00	1,00
ACTION 4 PILOTAGE DE LA REFORME BUDGETAIRE 202334G001 Pilotage et animation des activités de la réforme des finances publiques	-Suivre et évaluer la mise en œuvre des activités de la DREF - Optimiser les compétences du personnel de la DREF							
		Comptes rendu de sessions du Comité de Pilotage de la Plateforme de Dialogue sur les Finances Publiques disponibles ;			2,00	2,00	2,00	
		Rapport annuel de la mise en œuvre du Plan Global des Réformes de la Gestion des Finances Publiques disponible ;			1,00	1,00	1,00	
		Projet de Plan de réformes 2024-2026 ;			1,00	1,00	1,00	
		Comptendu des dialogues de gestion						
		Rapport de performance à mi-parcours 2024				6,00	6,00	6,00
		Plan de Travail Annuel 2025 validé				1,00	1,00	1,00
		Rapport de formation sur la législation				1,00	1,00	1,00
		Rapport de formation sur l'ingénierie de la formation				1,00	1,00	1,00
		Comptes rendus du Comité de pilotage de la plateforme de dialogue sur les finances publiques				1,00	1,00	1,00
		Outil de suivi développé				1,00	1,00	1,00
		Rapports de suivi de la feuille de route de la BSG.				1,00	1,00	1,00
		Plan de modernisation des finances publiques 2024-2026				2,00	2,00	2,00
		Plan opérationnel Annuel 2024				1,00	1,00	1,00
		Rapports de suivi de la mise en œuvre du POA				2,00	2,00	2,00
		Projet de décret fixant les règles relatives au contrôle de gestion			1,00	1,00	1,00	
202334G002 Elaboration des textes normatifs et outils méthodologiques relatifs à la réforme des finances publiques	Mettre en cohérence de cadre juridique des finances publiques avec la modernisation de la gestion des finances publiques	Budget citoyen 2024 ;				1,00		
		Cahier des charges des points focaux de la BSG			1,00	1,00	1,00	
		Rapport de suivi-évaluation de l'opérationnalisation de la nomenclature budgétaire de l'Etat 2019.			1,00	1,00	1,00	
		Projet de décret fixant les règles relatives au contrôle de gestion						
		Budget citoyen 2024				1,00	1,00	1,00
		Cahier des charges des points focaux de la BSG				1,00	1,00	1,00
		Rapport de suivi-évaluation de l'opérationnalisation de la nomenclature budgétaire de l'Etat 2019.				1,00	1,00	1,00
		Projet de circulaire sur les modifications de crédits				1,00	1,00	1,00
		Projet de circulaire instituant le référentiel en AE-CP				1,00	1,00	1,00
		Projet d'arrêté instituant le référentiel de la comptabilité budgétaire				1,00	1,00	1,00
		Référentiel des conférences budgétaires				1,00	1,00	1,00
		Calendrier de publication des statistiques des finances publiques 2023			1,00	1,00	1,00	
		rapports de suivi de la mise en œuvre du calendrier de publication des statistiques des finances publiques 2023 ;						
		Rapport d'exécution du budget de l'Etat 2022			4,00	4,00	4,00	
		Rapport à mi-parcours d'exécution du budget de l'Etat 2023 ;			1,00	1,00	1,00	
		Calendrier de publication des statistiques des finances publiques 2023			1,00	1,00	1,00	
		rapports de suivi de la mise en œuvre du calendrier de publication des statistiques des finances publiques 2023				4,00	4,00	4,00
202334G003 Suivi des données statistiques et de la transparence dans la gestion des finances publiques	Mettre en œuvre le code de transparence et de bonne gouvernance dans la gestion des finances publiques au Cameroun ;	Rapport d'exécution du budget de l'Etat 2022				1,00	1,00	
		Rapport à mi-parcours d'exécution du budget de l'Etat 2023				1,00	1,00	
		Calendrier de publication des statistiques des finances publiques 2023				1,00	1,00	1,00
		rapports de suivi de la mise en œuvre du calendrier de publication des statistiques des finances publiques 2023				4,00	4,00	4,00
		Rapport d'exécution du budget de l'Etat 2022				1,00	1,00	1,00
		Rapport à mi-parcours d'exécution du budget de l'Etat 2023				1,00	1,00	1,00
		rapports de suivi de l'animation du site web de la DG				4,00	4,00	4,00
		Calendrier de publications des statistiques sur les finances publiques 2025;				1,00	1,00	1,00
		Rapport annuel de suivi/évaluation du calendrier de publications des statistiques des finances publiques 2023 ;				1,00	1,00	1,00
		Rapports trimestriels de suivi/évaluation du calendrier de publications des statistiques des finances publiques 2024				3,00	3,00	3,00
		rapports trimestriels de suivi ;				3,00	3,00	3,00
		rapport annuel de suivi				1,00	1,00	1,00
		rapport annuel d'exécution du budget de l'Etat 2023 ;				1,00	1,00	1,00



MATRICE DU CADRE LOGIQUE DE PROGRAMME - AJUSTÉ

CHAPITRE 20 – MINISTERE DES FINANCES

Intitulé	Libellé de l'objectif	Indicateurs	Source de vérification	Réalisation 2024	Estimation 2025	Valeur cible			Risque
						2026	2027	2028	
202334G004 Formation des administrations et entités publiques à l'implémentation des réformes des finances publiques et améliorer les outils de communication sur les RFP	Outiller les acteurs de la gestion des finances sur les réformes des finances publiques	rapport annuel d'exécution du budget de l'Etat 2023				1,00	1,00	1,00	
		rapport à mi-parcours de l'exécution du budget de l'Etat 2024					1,00	1,00	
		Rapports trimestriels de suivi/évaluation de publications sur le site web de la DGB				3,00	3,00	3,00	
		Boost 2022 publié				1,00	1,00	1,00	
		Budget citoyen 2025 publié Loi de règlement citoyenne publiée				1,00	1,00	1,00	
		Rapport de vulgarisation du budget citoyen 2024 disponible				1,00	1,00	1,00	
		Rapport de la participation du Cameroun aux différentes évaluations de son système de gestion des finances publiques.				1,00	1,00	1,00	
		2000 exemplaires du magazine le courrier des réformes disséminés ;			2 000,00	2 000,00	2 000,00		
		Rapport d'accompagnement des administrations à l'élaboration des plans d'engagement.			1,00	1,00	1,00		
		Rapport de formation de 39 personnels de la Division de la Réforme Budgétaire sur la Nomenclature Budgétaire de l'Etat ;			1,00	1,00	1,00		
202334G005 Mise en œuvre le Plan Stratégique de Réforme des Finances Publiques	Mettre en œuvre le cadre de partenariat entre les Partenaires Techniques et Financiers	compte rendu de la 41ème session du réseau des coordonnateurs du contrôle de gestion							
		Rapport de formation de 39 personnels de la Division de la Réforme Budgétaire sur la Légistique ;							
		Rapports du suivi des ABS du 3ème C2D ;				2,00	2,00	2,00	
		rapports de suivi du Projet d'appui à la gouvernance financière ;				2,00	2,00	2,00	
		rapports du Programme d'Appui à la Modernisation des Finances Publiques.				2,00	2,00	2,00	
		Rapport de missions du suivi des missions d'assistance technique du Fonds Monétaire International (FAD et AFRITAC-Centre) disponible				1,00	1,00	1,00	
		Rapports du suivi des ABS du 3ème C2D				2,00	2,00	2,00	
		rapports de suivi du Projet d'appui à la gouvernance financière				2,00	2,00	2,00	
		rapports du Programme d'Appui à la Mo-dernisation des Finances Publiques				2,00	2,00	2,00	
		Aide-mémoires de missions ;				3,00	3,00	3,00	
202334G006 Pilotage et coordination des activités de la réforme budgétaire	Armer le système de gestion des finances publiques aux standards internationaux	rapport semestriel de capitalisation des missions ; rapport annuel de capitalisation des missions ; - rapport semestriel de suivi des ABS ; Rapport annuel de suivi des ABS ; rapport de fin du PAGH2 ; - rapport semestriel du suivi de PAGH 3 ; Rapport annuel de suivi du PAGH13 ; - Rapport annuel du PADGOIF.							
		Rapport de missions du suivi des missions d'assistance technique du Fonds Monétaire International (FAD et AFRITAC-Centre) disponible ;			1,00	1,00	1,00		
202334G007 Pilotage et coordination des activités de la réforme budgétaire	Armer le système de gestion des finances publiques aux standards internationaux	Comptes rendu de sessions du Comité de Pilotage de la Plateforme de Dialogue sur les Finances Publiques disponibles ;							
					2,00	2,00	2,00		



MATRICE DU CADRE LOGIQUE DE PROGRAMME - AJUSTÉ

CHAPITRE 20 – MINISTÈRE DES FINANCES

Intitulé	Libellé de l'objectif	Indicateurs	Source de vérification	Réalisation 2024	Estimation 2025	Valeur cible		Risque
						2026	2027	
		Rapport annuel de la mise en œuvre du Plan Global des Réformes de la Gestion des Finances Publiques disponible			1,00	1,00	1,00	
		Projet de Plan de réformes 2024-2026 :			1,00	1,00	1,00	
		02 Comptes rendu de sessions du Comité de Pilotage de la Plate-forme de Dialogue sur les Finances Publiques disponible				2,00	2,00	2,00
		Rapport annuel de la mise en œuvre du Plan Global des Réformes de la Gestion des Finances Publiques disponible				1,00	1,00	1,00
		Projet de Plan de réformes 2024-2026				1,00	1,00	1,00
		Compte-rendu des dialogues de gestion				6,00	6,00	6,00
		Rapport de performance à mi-parcours 2024				1,00	1,00	1,00
		Rapport de performance annuel 2024				1,00	1,00	1,00
		Plan de Travail Annuel 2025 validé :				1,00	1,00	1,00
		Rapport de formation sur la législation				1,00	1,00	1,00
ACTION 5 SUIVI FINANCIER ET BUDGÉTAIRE DES AUTRES ENTITES PUBLIQUES AUTONOMES ET DES ORGANISATIONS INTERNATIONALES		Rapport de formation sur l'ingénierie de la formation.				1,00	1,00	1,00
		Rapport sur le suivi et la rationalisation des contributions aux OI et nombre d'institutions ou organisations à rationaliser	rapport d'activités DREF		6,00	6,00	6,00	
		Rapports sur le suivi et la rationalisation des contributions aux OI et des participations dans les OI				6,00	6,00	6,00
		Nombre de mission de suivi						
		Rapports sur le suivi des contributions aux OI et des participations dans les OI						
		Nombre de mission de suivi						
		Rapports sur le suivi des contributions aux OI et des participations dans les OI				2,00	2,00	2,00
		Rapport annuel sur les transferts des subventions aux EP et autres OS				1,00	1,00	1,00
202335G002 Transfert des subventions aux établissements publics et autres organismes subventionnés	Disponibiliser les subventions et suivre la performance des établissements publics afin d'assurer l'efficacité du service public	Rapport d'activités annuel				1,00	1,00	1,00
		Rapport d'activités annuel				1,00	1,00	1,00
		Nombre des rapports d'EP et autres OS subventionnées	Rapport d'activités du programme 274		1,00	1,00	1,00	
		Décisions signées et ordonnancées en février						
		Rapports de suivi des dotations allouées aux CR (avril) et de suivi de la mise à disposition des res-sources aux or-gan-es de suivi (juin)				2,00	2,00	2,00
		01 LC MIN-FIMINDEVEL sur la préparation des budgets des CTD signée				1,00	1,00	1,00
		Rapports de suivi et d'impact des appuis du MINFI aux initiatives privées				1,00	1,00	1,00
		Rapports, Comptes rendus et OI note sur le suivi des CTD disponibles				4,00	4,00	4,00
		note sur le suivi des CTD disponibles				1,00	1,00	1,00
202335G003 Audit de la dette flottante et mal-triser les dépenses locales de l'Etat	Améliorer la performance des CTD sur le plan budgétaire, financier et comptable et maîtriser les interventions du MINFI en direction du secteur privé et des particuliers	Montant des crédits engagés, ordonnancés et payés au profit des CTD et du secteur privé	rapport d'activité du programme 274			1,00	1,00	
		Nombre de rapports de collecte et d'analyse à produire						
		lettres de saisine des administrations pour la transmission des documents et informations élaborées en avril						
		note de synthèse sur les engagements effectués au titre de la mobilisation des fonds de réhabilitation disponible en mars				1,00	1,00	1,00
		rapport sur le suivi du portefeuille des participations en juin et sur l'exécution des conventions de prêt en compte courant associé en novembre				1,00	1,00	1,00
		Décisions de mandatement annuelles au profit des bénéficiaires (CAMWATER, CAMTEL, ENEO, CAMRAIL) disponibles en mars						
		Textes instituant les Comités ad hoc chargés de l'évaluation des dettes cossées signés en mars						
		notes techniques mensuelles sur l'évolution des importations des produits pétroliers et la dette y afférente				12,00	12,00	12,00
		Texte portant création de l'insance chargée du suivi						
202335G005 Elaboration de l'annexe à la Loi de Finances sur les concours financiers de l'Etat aux entreprises et établissements publics (TOME VERT)	Informier le Parlement sur la santé financière des Etablissements et Entreprises Publiques (EEP) à travers la consolidation de leurs relations financières avec l'Etat							



MATRICE DU CADRE LOGIQUE DE PROGRAMME - AJUSTÉ

CHAPITRE 20 – MINISTERE DES FINANCES

Intitulé	Libellé de l'objectif	Indicateurs	Source de vérification	Réalisation 2024	Estimation 2025	Valeur cible		Risque
						2026	2027	
202335G006 Suivre les relations financières entre l'Etat et les entreprises publiques 202335G007 Mise en œuvre le PSRGFP 2024-2027 202335G008 Pilotage et coordination des activités de la DPC	Suivre et coordonner les activités de la DPC	disponible						
		TOME VERT disponible en fin septembre				1,00	1,00	1,00
		Nombre de réunions tenus	Rapport d'activités programme 034		4,00	4,00	4,00	
ACTION 6 NORMALISATION DE LA TENUE DE LA COMPTABILITE DES MATIERES 202336G001 Vulgarisation des normes de la Comptabilité Matières	Vulgariser les normes sur la Comptabilité-Matières rénovée	Comptes rendus des réunions de coord-nation disponible				4,00	4,00	4,00
		Site WEB régulièrement alimenté				1,00	1,00	1,00
		Comptes rendus des sessions des dialogues de gestion internes et élaboration du plan d'action				4,00	4,00	4,00
202336G002 Formation aux techniques et procédure de la gestion-matières	former les agents publics à la bonne tenue des documents de gestion matières et armer cette science à l'aire de l'informatique	01 Rapport de vulgarisation des innovations de la CIREX en compla-bilité des matières				1,00	1,00	1,00
		Rapports de vulgarisation de la méthodologie de la comptabilité des matières dans les administrations publiques ;				2,00	2,00	2,00
		Recueils de textes actualisés disponibles				76,00	76,00	76,00
		Rapports sur les sessions de vulgarisation				2,00	2,00	
202336G003 Accompagnement et contrôle des administrations dans la gestion-matières	Incliquer les bonnes pratiques et s'assurer d'une gestion matières saine	Rapports sur les sessions de vulgarisation				1,00	1,00	1,00
		Rapport session de formation				1,00	1,00	1,00
		Rapport session de formation				1,00	1,00	1,00
		Nombre de personnel formés	Rapport d'activités du programme 274		25,00	25,00	25,00	
202336G004 Travail et des comptes de gestion matières 202336G005 Inventaire du patrimoine de l'Etat 202336G006 Mise en œuvre des activités de Reformes sur la Gestion des Finances Publiques	assurer le suivi et pilotage des activités de la DNCM	Rapports disponibles				4,00	4,00	4,00
		Rapports disponibles						
		Rapports disponibles				1,00	1,00	1,00
		Nombre de rapports périodiques	Rapport d'activités du programme 274		1,00	1,00	1,00	
202336G007 Pilotage et coordination des activités de Normalisation et de Comptabilité-Matières	assurer le suivi et pilotage des activités de la DNCM	rapport annuel de suivi des activités de normalisation et de comptabilité-matières disponible				1,00	1,00	1,00
		Comptes rendus des réunions de coordination				4,00	4,00	4,00
		rapport annuel de suivi des activités de normalisation et de comptabilité-matières dis-ponible				1,00	1,00	1,00
		rapport annuel de suivi des activités de normalisation et de comptabilité-matières disponible				1,00	1,00	1,00
ACTION 7 PILOTAGE ET COORDINATION DU PROGRAMME 233 202337G001 Gestion du personnel du Programme 233	La maîtrise des effectifs du Programme 034	Comptes rendus des réunions de coordination				4,00	4,00	4,00
		rapport annuel de suivi des activités de normalisation et de comptabilité-matières disponible				1,00	1,00	1,00
		rapport annuel de suivi des activités de normalisation et de comptabilité-matières disponible				1,00	1,00	1,00
		Nombre de compte rendus d'activité sur la normalisation et la tenue de la comptabilité-matières	rapport d'activité du programme 274		4,00	4,00	4,00	
202337G002 Renforcement des capacités du personnel du Programme 233	Développer et améliorer les compétences, les connaissances et les ressources du personnel du programme 034	Fichier du personnel du Programme 034 à jour				1,00	1,00	1,00
		Rapport statistique du personnel du Programme 034				1,00	1,00	1,00
		Fichier du personnel du Programme 034 à jour				1,00	1,00	1,00
		thèmes de formations réalisées				15,00	15,00	15,00
		Personnels formés.				700,00	700,00	700,00
		Personnels formés				700,00	700,00	700,00
		thèmes de formations réalisées				15,00	15,00	15,00
		Rapports disponibles				15,00	15,00	15,00
		personnels formés				500,00	500,00	500,00
		thèmes de formations réalisées				15,00	15,00	15,00
		Personnels formés.				700,00	700,00	700,00
		thèmes de formations réalisées				15,00	15,00	15,00



MATRICE DU CADRE LOGIQUE DE PROGRAMME - AJUSTÉ

CHAPITRE 20 – MINISTÈRE DES FINANCES

Intitulé	Libellé de l'objectif	Indicateurs	Source de vérification	Réalisation 2024	Estimation 2025	Valeur cible		Risque
						2026	2027	
202337G003 Amélioration des conditions de travail du personnel du Programme 233	Offrir un cadre de travail décent au personnel du Programme 034 favorable l'atteinte de meilleurs résultats	Personnels formés				700,00	700,00	
		Taux de mise en oeuvre du dispositif de contrôle interne au sein du programme	Rapport d'activités du programme 274		500,00	500,00	500,00	
		Ergonomie du travail améliorée				1,00	1,00	1,00
		Rapport de mise en oeuvre du plan d'équipement de la DGB disponible:Rapport d'entretien disponible	Rapport d'activités du programme 274		1,00	1,00	1,00	
		Budget du programme 034 élaboré				2,00	2,00	2,00
202337G004 Gestion budgétaire du programme 233	Assurer l'élaboration, l'exécution et le suivi du budget du Programme 034	Rapports semestriel sur l'exécution du budget du programme 034				2,00	2,00	2,00
		Budget du programme 034 élaboré				1,00	1,00	1,00
		Rapports semestriel sur l'exécution du budget du programme 034				2,00	2,00	2,00
		Budget du programme 034 élaboré				1,00	1,00	1,00
		Rapports semestriel sur l'exécution du budget du programme 034.				2,00	2,00	2,00
202337G005 Mise en place du contrôle interne au sein du programme 233	Veiller à l'application des instructions de la hiérarchie en vue d'améliorer les performances de la Direction Générale	Budget du programme 034 élaboré ;				1,00	1,00	1,00
		Rapports semestriel sur l'exécution du budget du programme 034.				2,00	2,00	2,00
		Taux de mise en oeuvre du plan national informatique	Rapport d'activités du programme 274					
		Nombre de publication d'article et de document sur le site web www.dgb.cm et dans la presse	rapport d'activité du programme 274					
		Rapports d'activités du programme disponibles				2,00	2,00	2,00
202337G006 Pilotage et coordination des activités de l'action 08	Optimiser la production et l'accessibilité de la ressource documentaire issu des travaux du programme	Outils du contrôle interne disponibles				1,00	1,00	1,00
		comptes rendus de dialogues de gestion;				6,00	6,00	6,00
		Projet de plan d'action 2025 élaborés.				1,00	1,00	1,00
		Rapports d'activités du programme disponibles				2,00	2,00	2,00
		Outils du contrôle interne disponibles				1,00	1,00	1,00
202337G007 Contrôle de gestion du Programme 233	Mettre à la disposition des ordinateurs et ordinateurs délégués , les crédits ouverts pour le compte d'un exercice budgétaire et produire les états de consommation de ces crédits	comptes rendus de dialogues de gestion ;				6,00	6,00	6,00
		Projet de plan d'action 2025 élaborés.				1,00	1,00	1,00
		Rapports d'activités du programme disponibles				2,00	2,00	2,00
		Outils du contrôle interne disponibles				1,00	1,00	1,00
		Projet de plan d'action 2025 élaborés.	rapport			1,00	1,00	1,00
202337G008 Mise en ligne et suivi de l'exécution des budgets de l'Etat (budget général et CAS)	Assurer l'appropriation des dispositifs informatiques exploités à la DGB	nombre de documents classer et archivés						
		Rapports de mise en ligne des budgets de l'Etat				4,00	4,00	4,00
		Décisions de subvention des organismes disponibles				1,00	1,00	1,00
		Crédits disponibles dans le dispositif informatique en place				3,00	3,00	3,00
		Rapports de mise en ligne des budgets de l'Etat ;				1,00	1,00	1,00
202337G009 Renforcement des capacités et accompagnement des acteurs de la chaîne de la dépense	Garantir la disponibilité, la confidentialité et l'intégrité des données et du système informatique de la DGB	Décisions de subvention des organismes disponibles.				2,00	2,00	2,00
		Manuels utilisateurs actualisés						
		Manuels de formation actualisés ;				2,00	2,00	2,00
		Rapports de formations disponibles.				1,00	1,00	1,00
		Nombre de personne formées (trf)				2,00	2,00	2,00
202337G010 Administration, maintenance et sécurisation de l'infrastructure informatique de la DGB	Mettre à la disposition des services métiers de la DGB des applicatifs ou dispositifs informatiques cohérents avec leurs attentes et leur permettant de travailler avec efficacité.- Apporter des modifications aux différents programmes et applications déployées pour garantir leurs performances	Manuels de formation actualisés ;				2,00	2,00	2,00
		Rapports de formations disponibles.				1,00	1,00	1,00
		Infrastructure réseau de la DGB disponible et sécurisée et les rapports disponibles				1,00	1,00	1,00
		Infrastructure réseau de la DGB disponible et sécurisée et les rapports disponibles				1,00	1,00	1,00
		Applications optimisées et exploitées par les acteurs ;				1,00	1,00	1,00
202337G011 Optimisation et développement des applications de la DGB	AGLES déployé dans le Mainframe et les équipements de	Applications optimisées et exploitées par les acteurs ;						
		Applications optimisées et exploitées par les acteurs ;				1,00	1,00	1,00
		AGLES déployé dans le Mainframe et les équipements de						
		AGLES déployé dans le Mainframe et les équipements de				1,00	1,00	1,00
		AGLES déployé dans le Mainframe et les équipements de				1,00	1,00	1,00
202337G012 Mise en œuvre des activités du Plan Global de Réforme de la Gestion des Finances Publiques								
202337G013								



PROBMIS

Programme Budget Management Information System

MATRICE DU CADRE LOGIQUE DE PROGRAMME - AJUSTÉ

CHAPITRE 20 – MINISTERE DES FINANCES

Intitulé	Libellé de l'objectif	Indicateurs	Source de vérification	Réalisation 2024	Estimation 2025	Valeur cible		Risque
						2026	2027	
Intégrer AIGLES dans le Z14 et gérer les équipements de transmission de données dans les sites*	transmission de données	transmission de données				1,00	1,00	1,00
202337G014 Hébergement des applications et gestion des backups								
202337G015 Administration et maintenance de l'infrastructure Z séries du CENADI		Infrastructure Z séries administrée et maintenue				1,00	1,00	1,00
		Infrastructure Z séries administrée et maintenue				1,00	1,00	1,00
		Infrastructure Z séries administrée et maintenue				1,00	1,00	1,00
		Gestion archivistique du CENADI effective dans tous ses démenbrements dans le respect des lois, normes et procédures en vigueur				4,00	4,00	4,00
202337G016 Gestion des archives physiques et numériques du CENADI (Phase I)	Plotier la performance du programme	Gestion archivistique du CENADI effective dans tous ses démenbrements dans le respect des lois, normes et procédures en vigueur				1,00	1,00	1,00
		Taux de réalisation du PTA du programme	Rapport d'activités du programme 274					
202337G017 Pilotage et coordination des activités de l'action 08								
202337G018 Pilotage et coordination des activités du CENADI								
202337G019 Régulation budgétaire de l'Etat								
PROGRAMME 234 GOUVERNANCE ET APPUI INSTITUTIONNEL DU SOUS-SECTEUR FINANCES	Assurer la mise en œuvre optimale des programmes	Taux de réalisation des activités budgétisées			96.50	100.00	100.00	100.00
	Améliorer l'accessibilité, la réactivité et la qualité des services publics au MINFI	Taux de satisfaction des usagers				60.00	70.00	80.00
ACTION 0 PILOTAGE ET COORDINATION DES ACTIONS DU MINISTERE								
202340G001 Mise en œuvre des recommandations issues des réunions stratégiques de pilotage	Mise en œuvre des recommandations issues des réunions stratégiques de pilotage	Mise en œuvre des recommandations issues des réunions stratégiques de pilotage	Rapport		1,00	1,00	1,00	
202340G002 Mise en œuvre de la SND30	Mise en œuvre de la SND30	Mise en œuvre de la SND30	Rapport		4,00	4,00	4,00	
202340G004 Coordination des activités du MINFI	Coordination des activités du MINFI	Coordination des activités du MINFI	Rapport					
		rapports d'activité du Comité produits	Rapport					
202340G005 Coordination du contrôle de gestion au MINFI	Coordination du contrôle de gestion au MINFI	Coordination du contrôle de gestion au MINFI	Rapport		4,00	4,00	4,00	
202340G006 Elaboration et suivi de la mise en œuvre de la feuille de route annuelle du MINFI	Elaboration et suivi de la mise en œuvre de la feuille de route annuelle du MINFI	Elaboration et suivi de la mise en œuvre de la feuille de route annuelle du MINFI	Rapport		2,00	2,00	2,00	2,00
202340G007 Elaboration et suivi de la mise en œuvre du plan d'action du MINFI	Elaboration et suivi de la mise en œuvre du plan d'action du MINFI	Elaboration et suivi de la mise en œuvre du plan d'action du MINFI	Rapport		2,00	2,00	2,00	2,00
202340G008 Actualisation des cadres stratégiques de performance des programmes du MINFI	Elaboration et suivi de la mise en œuvre de la feuille de route annuelle du MINFI	Elaboration et suivi de la mise en œuvre de la feuille de route annuelle du MINFI	Rapport		2,00	2,00	2,00	
202340G009 Pilotage stratégique du MINFI	Pilotage stratégique du MINFI	Rapport d'activité	Rapport		1,00	1,00	1,00	
202340G010 Suivi de la mise en œuvre du programme Economique et Financier avec le FMI	Rapport	Rapport du comité des réformes des recettes non fiscales organisées	Rapport		1,00	1,00	1,00	
202340G011 Pilotage du programme National de gouvernance au MINFI	Pilotage de la plateforme sectoriel gouvernance	rapports de la plateforme sectorielle	Rapport		1,00	1,00	1,00	
202340G012 Formulation et délivrance des avis de soutenabilité budgétaires des projets PPP	Formulation et délivrance des avis de soutenabilité budgétaires des projets PPP	Formulation et délivrance des avis de soutenabilité budgétaires des projets PPP	Rapport		2,00	2,00	2,00	
202340G013 Suivi de C2D	Suivi de C2D	Suivi de C2D	Rapport		1,00	1,00	1,00	1,00
202340G014 Mise en œuvre du processus d'introduction en Bourse	Mise en œuvre de la réforme des Recettes Non fiscales	Mise en œuvre de la réforme des Recettes Non fiscales	Rapport		1,00	1,00	1,00	
202340G015 Contrôle et Evaluation des Services de Règles Financières du MINFI	Contrôle et évaluation du fonctionnement courant des services des Règles Financières	Plan d'actions de l'IGSRF	Rapport		1,00	1,00	1,00	
		Rapport des missions de contrôle du fonctionnement courant des Services des Règles Financières du MINFI	Rapport		10,00	10,00	10,00	
202340G016 Contrôle et Evaluation des services de l'Inspection des Services Administratifs et Budgétaires du MINFI	Contrôle et évaluation du fonctionnement courant des services administratifs et budgétaires du MINFI	Plan d'actions de l'IGSAB	Rapport		1,00	1,00	1,00	
		Rapport des missions de contrôle du fonctionnement courant des services administratifs et budgétaires du MINFI	Rapport		5,00	5,00	5,00	
202340G017 Gestion des Ressources Humaines au MINFI	Coordination et suivi des activités des Ressources Humaines	Rapport mise en œuvre du SIGPES	Rapport		2,00	2,00	2,00	2,00
		Rapport sur la production des Actes de carrières et pensions des personnels du MINFI	Rapport		2,00	2,00	2,00	2,00



MATRICE DU CADRE LOGIQUE DE PROGRAMME - AJUSTÉ

CHAPITRE 20 – MINISTÈRE DES FINANCES

Intitulé	Libellé de l'objectif	Indicateurs	Source de vérification	Réalisation 2024	Estimation 2025	Valeur cible			Risque
						2026	2027	2028	
202340G018 Mise en œuvre du plan de formation	Mise en œuvre du plan de formation	Rapport d'Exécution du PTA 2023 de la DRH	Rapport		2,00	2,00	2,00	2,00	
		Rapport sur les Procédures disciplinaires des agents en position d'absence irrégulière	Rapport		2,00	2,00	2,00	2,00	
		Rapport de mise en œuvre des Formations et stages	Rapport		1,00	1,00	1,00	1,00	
		Plan de formation 2023 des personnels du MINFI	Rapport		1,00	1,00	1,00	1,00	
ACTION 1 AMÉLIORATION DU CADRE DE TRAVAIL, DU CLIMAT SOCIAL ET GESTION OPTIMALE DES RESSOURCES BUDGÉTAIRES	Gestion des ressources Financières								
		Rapports trimestriels de suivi de l'exécution du budget 2023 produits	Rapport		2,00	2,00	2,00	2,00	
		Rapport sur l'exécution du Budget d'Investissement public du MINFI	rapport		3,00	3,00	3,00	3,00	
		Édifices construits	Rapport		2,00	2,00	2,00	2,00	
		Services centraux réaménagés	PV de réception		3,00	3,00	3,00	3,00	
		Équipement des services centraux	Rapport		3,00	3,00	3,00	3,00	
ACTION 2 GESTION DE L'INFORMATION	Maintenance des Systèmes d'Information du MINFI	Services centraux équipés	Rapport		1,00	1,00	1,00	1,00	
		Suivi de l'exécution du budget du MINFI	Rapport		1,00	1,00	1,00	1,00	
		Entretien des Systèmes d'Informations du MINFI	Rapport		1,00	1,00	1,00	1,00	
		Applications Informatiques déployées au MINFI	Rapport		1,00	1,00	1,00	1,00	
		Mise en œuvre des actions du Plan Global des Réformes des Finances Publiques relevant de la DSI	Rapport		1,00	1,00	1,00	1,00	
202342G002 Coordination et suivi des activités des systèmes d'information	Coordination et suivi des activités des systèmes d'information	Rapport de Coordination et suivi des activités des systèmes d'information	rapport		1,00	1,00	1,00	1,00	
ACTION 3 COMMUNICATION, RELATIONS PUBLIQUES ET PARTENARIAT	Coordination et suivi des activités de Communication et des Relations Publiques								
		Rapport d'exécution du PTA 2023 de la DCRP	Rapport		2,00	2,00	2,00	2,00	
		Rapport sur la Couverture médiatique	Rapport		1,00	1,00	1,00	1,00	
		Supports de communication conçus et produits	Supports de communication		1,00	1,00	1,00	1,00	
202343G002 Élaboration et diffusion des supports de communication événementielle au MINFI	Production de supports d'informations	Magazine "FINANCES INFOS" publié et distribué	Supports de communication		4,00	4,00	4,00	4,00	
		Site Internet du MINFI	Site Internet		1,00	1,00	1,00	1,00	
		Rapport d'Exécution du PTA 2023 de la SDACL	Rapport		4,00	4,00	4,00	4,00	
		Rapport d'Opérations d'archivages des documents du MINFI	Rapport		1,00	1,00	1,00	1,00	
202343G003 Production de supports d'informations	Gestion du Courrier, de l'Accueil et de Liaison								
		Gestion des archives							
202343G005 Gestion du Courrier, de l'Accueil et de Liaison	Gestion des archives								
ACTION 4 PLANIFICATION, PROGRAMMATION ET SUIVI-ÉVALUATION DES ACTIONS DU DÉPARTEMENT MINISTÉRIEL	Contrôle de gestion du programme 275								
		Rapports périodiques de gestion produits	Rapport		2,00	2,00	2,00	2,00	
		Programme 275 produit dialogues de gestion du programme 275 organisés							
		CDMT 2024-2026 du MINFI élaboré	Rapport		1,00	1,00	1,00	1,00	
202344G003 Contrôle de gestion du Programme 092	Préparation du PPA du MINFI	PPA 2024 du MINFI élaboré	Rapport		1,00	1,00	1,00	1,00	
		Rapport de maturation des projets réalisés	Rapport		1,00	1,00	1,00	1,00	
		Rapport 2023 de la revue des programmes	Rapport		1,00	1,00	1,00	1,00	
202344G007 Planification	Planification+Programmation-Budgétisation-Suivi								
ACTION 5 APPLI AUX AFFAIRES JURIDIQUES, A LA TRADUCTION ET A LA LIASON	Coordination et suivi des activités juridiques								
		Rapport sur Décisions de justice	Rapport		1,00	1,00	1,00	1,00	
		Avis juridiques	Rapport		2,00	2,00	2,00	2,00	
		Rapport d'Exécution du PTA 2023 de la DAJ	Rapport		2,00	2,00	2,00	2,00	
202345G002 Défense des intérêts de l'ETAT en justice	Défense des intérêts de l'ETAT en justice	Etats annuel des affaires suivis en matière contentieuse	rapport						
ACTION 6 PROMOTION DU BILINGUISME ET DU MULTICULTURALISME AU SEIN DU MINISTÈRE	Promotion du bilinguisme								
		Documents traduits dans les deux langues officielles	Gadgets produits		1,00	1,00	1,00	1,00	



MATRICE DU CADRE LOGIQUE DE PROGRAMME - AJUSTÉ

CHAPITRE 20 – MINISTÈRE DES FINANCES

Intitulé	Libellé de l'objectif	Indicateurs	Source de vérification	Réalisation 2024	Estimation 2025	Valeur cible			Risque
						2026	2027	2028	
Promotion du bilinguisme	Promotion du bilinguisme	Documents traduits dans les deux langues officielles	Gadgets produits		1,00	1,00	1,00	1,00	
202346G001 Mise en œuvre de la promotion du bilinguisme et du multiculturalisme									

ANNEXE 2

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028)

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ

CHAPITRE : 20 - MINISTERE DES FINANCES

Programme :

Action :

Tâches		Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2025		LF 2025		2026		2027		2028		EN MILLIERS FCFA	
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	LRMIN	LRMIN
Activité :																
-		0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL Activité		0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL ACTION		0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL PROGRAMME		0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL CHAPITRE		0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ANNEXE 3

PROGRAMMATION DES TACHES PAR PROJET D'INVESTISSEMENT

PROGRAMMATION DES TACHES PAR PROJET D'INVESTISSEMENT - AJUSTÉ

Chapitre 20 : MINISTERE DES FINANCES

Programme 230 : MOBILISATION DES RECETTES FISCALES INTERNES NON PÉTROLIÈRES

Action 3 : PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES FISCAUX

En millions FCFA

PROJETS		Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	LF 2024		LF 2025		2026		2027		2028					
						AE	CP	AE	CP	AE	CP	LR/MN	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN		
Activité 202303G001 : Construction,aménagement, entretien et équipement des locaux																			
Projet 54A020P00049 : Construction de l'immeuble de la DGI																			
5620I00064 - Travaux de construction de l'immeuble siège de la DGI		21 508 512	I	NON VISA		0	0	0	0	433 395	433 395	LR	0	0	MN	0	MN	0	0
TOTAL Projet 54A020P00049						0	0	0	0	433 395	433 395	0	0	0	0	0	0	0	0
Projet 58A020P0016 : Mise en place d'un système d'interconnexion VSAT																			
5820I00071 - Mise en place d'un système d'interconnexion VSAT			0	I	VISA		0	0	0	0	0	0	0	0	MN	283 000	MN	283 000	MN
TOTAL Projet 58A020P0016						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	283 000	283 000	283 000
Projet 59A020P0001 : Equipement de 14 centres régionaux des Impôts en groupes électrogènes																			
5920I00001 - Equipement de 14 centres régionaux des Impôts en groupes électrogènes			0	I	VISA		0	0	577 000	577 000	0	0	0	0	MN	637 000	MN	159 914	MN
TOTAL Projet 59A020P0001						0	0	0	577 000	577 000	0	0	0	0	0	637 000	159 914	159 914	159 914
Projet 59A020P0009 : PROGRAMME DE MODERNISATION DU SYSTÈME D'INFORMATION DE LA DGI																			
5920I00014 - PROGRAMME DE MODERNISATION DU SYSTÈME D'INFORMATION DE LA DGI / FINEX			0	I	N/A		0	0	5 000 000	5 000 000	3 000 000	3 000 000	LR	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	LR
TOTAL Projet 59A020P0009						0	0	0	5 000 000	5 000 000	3 000 000	3 000 000		3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
TOTAL Activité 202303G001		21 508 512				0	0	0	5 577 000	5 577 000	3 433 395	3 433 395		3 000 000	3 000 000	3 920 000	3 442 914	3 442 914	3 442 914
TOTAL ACTION 3		21 508 512				0	0	0	5 577 000	5 577 000	3 433 395	3 433 395		3 000 000	3 000 000	3 920 000	3 442 914	3 442 914	3 442 914
TOTAL PROGRAMME 230		21 508 512				0	0	0	5 577 000	5 577 000	3 433 395	3 433 395		3 000 000	3 000 000	3 920 000	3 442 914	3 442 914	3 442 914

PROGRAMMATION DES TACHES PAR PROJET D'INVESTISSEMENT - AJUSTÉ

Chapitre 20 : MINISTRE DES FINANCES

Programme 231 : GOUVERNANCE DOUANIÈRE, PROTECTION DE L'ESPACE ÉCONOMIQUE ET PARTICIPATION À LA SÉCURITÉ NATIONALE

Action 5 : PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES DOUANIERS

En milliers FCFA

PROJETS		LF 2024		LF 2025		2026		2027		2028	
		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Activité 202315G003 : Construction et équipements des infrastructures		Type Bénéf		Maturité		Nature		Coût total		LR/MN	
Projet 57A020P0011 : Construction de l'immeuble siège du secteur des Douanes NORD-OUEST											
5720I00063 - Construction de l'immeuble siège du secteur des Douanes NORD-OUEST		0	I	VISA		0	0	0	0	380 006	LR
	BIP RIO					0	0	0	0	380 006	LR
5820I00032 - Maîtrise d'œuvre des travaux de construction de l'immeuble siège du secteur des Douanes du NORD-OUEST		0	I	VISA		0	0	0	0	38 001	LR
	BIP RIO					0	0	0	0	38 001	MN
TOTAL Projet 57A020P0011		0				0	0	0	0	418 006	0
Projet 57A020P0013 : Construction de l'immeuble siège du Secteur des Douanes à KRIBI II											
5720I00064 - Construction de l'immeuble siège du Secteur des Douanes à KRIBI II		0	I	VISA		0	0	0	0	511 890	MN
	BIP RIO					0	0	0	0	511 890	LR
5820I00033 - Maîtrise d'œuvre des travaux de construction de l'immeuble siège du secteur des Douanes à KRIBI II		0	I	VISA		70 000	70 000	81 206	81 206	51 190	MN
	BIP RIO					70 000	70 000	81 206	81 206	51 190	LR
TOTAL Projet 57A020P0013		0				70 000	70 000	81 206	81 206	563 080	0
TOTAL Activité 202315G003		0				70 000	70 000	81 206	81 206	981 086	0
TOTAL ACTION 5		0				70 000	70 000	81 206	81 206	981 086	0
TOTAL PROGRAMME 231		0				70 000	70 000	81 206	81 206	981 086	0

PROGRAMMATION DES TACHES PAR PROJET D'INVESTISSEMENT - AJUSTÉ

Chapitre 20 : MINISTERE DES FINANCES	
Programme 232 : GESTION DU TRÉSOR PUBLIC ET SUIVI DU SECTEUR FINANCIER	
Action 5 : MODERNISATION DE L'ADMINISTRATION DU TRESOR ET AMELIORATION DE LA QUALITE DU SERVICE	
En milliers FCFA	

PROGRAMMATION DES TACHES PAR PROJET D'INVESTISSEMENT - AJUSTÉ

Chapitre 20 : MINISTERE DES FINANCES

Programme 233 : GESTION BUDGETAIRE DE L'ETAT

Action 4 : PILOTAGE DE LA REFORME BUDGETAIRE

En milliers FCFA

PROJETS		Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	LF 2024			LF 2025			2026			2027			2028		
						AE	CP		AE	CP		AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN
Activité 202334G007 : Pilotage et coordination des activités de la réforme budgétaire																				
Projet 54A020P03693 : Projet d'Appui à la Gouvernance Financière (PAGFI 3)																				
552016285 - Projet d'Appui à la Gouvernance Financière PAGFI III - FINEX						7 027 000	I	N/A		0	0	0	2 000 000	2 000 000	LR	2 000 000	2 000 000	LR	2 000 000	
FINEX									0	0	0	2 000 000	2 000 000		2 000 000	2 000 000		2 000 000		
TOTAL Projet 54A020P03693						7 027 000				0	0	0	2 000 000	2 000 000		2 000 000	2 000 000		2 000 000	
TOTAL Activité 202334G007						7 027 000				0	0	0	2 000 000	2 000 000		2 000 000	2 000 000		2 000 000	
TOTAL ACTION 4						7 027 000				0	0	0	2 000 000	2 000 000		2 000 000	2 000 000		2 000 000	
TOTAL PROGRAMME 233						7 027 000				0	0	0	2 000 000	2 000 000		2 000 000	2 000 000		2 000 000	

PROGRAMMATION DES TACHES PAR PROJET D'INVESTISSEMENT - AJUSTÉ

Chapitre 20 : MINISTERE DES FINANCES

Programme 234 : GOUVERNANCE ET APPUI INSTITUTIONNEL DU SOUS-SECTEUR FINANCES

Action 1 : AMELIORATION DU CADRE DE TRAVAIL, DU CLIMAT SOCIAL ET GESTION OPTIMALE DES RESSOURCES BUDGETAIRES

En milliers FCFA

PROJETS		Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	LF 2024		LF 2025		2026		2027		2028					
						AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP		
Activité 202341G003 : Réaménagement et Réhabilitation des édifices																			
Projet 55A020P0103 : Construction du Bâtiment "C" du MINFI																			
5520I00228 - Construction du bâtiment "C" du MINFI		12 000 000	I	NON VISA		1 032 295	1 032 295	0	0	12 000 000	3 028 519	LR	0	4 850 000	LR	0	4 121 481	LR	
5620I00121 - Maîtrise d'oeuvre des travaux de construction du Bâtiment "C" du MINFI		1 000 000	I	NON VISA		1 032 295	1 032 295	0	0	12 000 000	3 028 519		0	4 850 000		0	4 121 481		
						0	0	0	0	1 000 000	117 000	LR	0	300 000	LR	0	583 000	LR	
						0	0	0	0	1 000 000	117 000		0	300 000		0	583 000		
TOTAL Projet 55A020P0103		13 000 000				1 032 295	1 032 295	0	0	13 000 000	3 145 519		0	5 150 000		0	4 704 481		
Projet 58A020P0001 : Construction et réhabilitation des recettes des finances																			
5620I00092 - Réhabilitation de la recette des Finances de MUNDEMBE		0	I	VISA		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51 500	MIN	
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51 500		
TOTAL Projet 58A020P0001		0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51 500		
Projet 59A020P0020 : EXTENSION DE CONTRÔLE FINANCIER DÉPARTEMENTAL DU DIAMARE																			
5920I00043 - EXTENSION DE CONTRÔLE FINANCIER DÉPARTEMENTAL DU DIAMARE		0	I	VISA		0	0	0	0	9 000	90 000	MIN	0	0	0	0	0	MIN	
						0	0	0	0	9 000	90 000		0	0	0	0	0		
TOTAL Projet 59A020P0020		0				0	0	0	0	9 000	90 000		0	0	0	0	0		
TOTAL Activité 202341G003		13 000 000				1 032 295	1 032 295	0	0	13 009 000	3 235 519		0	5 150 000		51 500	4 755 981		
TOTAL ACTION 1		13 000 000				1 032 295	1 032 295	0	0	13 009 000	3 235 519		0	5 150 000		51 500	4 755 981		
TOTAL PROGRAMME 234		13 000 000				1 032 295	1 032 295	0	0	13 009 000	3 235 519		0	5 150 000		51 500	4 755 981		
TOTAL CHAPITRE 20		41 535 512				1 102 295	1 102 295	5 658 206	5 658 206	19 423 481	9 650 000		5 000 000	10 150 000		6 422 605	10 650 000		

ANNEXE 4

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - GENRE SENSIBLE

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ - GENRE SENSIBLE

CHAPITRE 20 : 20 - MINISTERE DES FINANCES

Programme 230 : MOBILISATION DES RECETTES FISCALES INTERNES NON PÉTROLIÈRES

Action 1 : AMELIORATION DE LA QUALITE DES SERVICES FISCAUX

EN MILLIERS FCFA															
Tâches		Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2025		LF 2025		2026		2027		2028	
						AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Activité 202301G004 : Suivi-évaluations des réformes fiscales															
6020F00491 - Suivi des activités d'étude de planification et de Réforme Fiscale		90 000	F	N/A		18 161		18 161	20 000	30 000	30 000	30 000	LR	30 000	LR
Autres biens et services						18 161		18 161	20 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
6020F00492 - Organisation de séminaires de sensibilisation et d'évaluation des réformes		105 000	F	N/A		31 782		31 782	35 000	35 000	35 000	35 000	LR	35 000	LR
Autres biens et services						31 782		31 782	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000
6020F01596 - Formation du personnel		15 000	F	N/A		4 540		4 540	5 000	5 000	5 000	5 000	LR	5 000	LR
Autres biens et services						4 540		4 540	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
TOTAL Activité 202301G004		210 000				54 483		54 483	60 000	70 000	70 000	70 000		70 000	70 000
Activité 202301G005 : Coordination des activités de législation et des relations fiscales internationales															
6020F00493 - Préparation de la LF et animation des séminaires pour la vulgarisation de la LF		45 000	F	N/A		13 621		13 621	15 000	15 000	15 000	15 000	LR	15 000	LR
Autres biens et services						13 621		13 621	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
6020F00494 - Suivi des activités de la législation et des relations fiscales internationales		61 233	F	N/A		18 534		18 534	20 411	20 411	20 411	20 411	LR	20 411	LR
Autres biens et services						18 534		18 534	20 411	20 411	20 411	20 411	20 411	20 411	20 411
6020F01625 - FORMATION DE PERSONNEL		15 000	F	N/A		4 540		4 540	5 000	5 000	5 000	5 000	LR	5 000	LR
Autres biens et services						4 540		4 540	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
TOTAL Activité 202301G005		121 233				36 695		36 695	40 411	40 411	40 411	40 411		40 411	40 411
TOTAL ACTION 1		331 233				91 178		91 178	100 411	110 411	110 411	110 411		110 411	110 411

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ - GENRE SENSIBLE

CHAPITRE 20 : 20 - MINISTERE DES FINANCES

Programme 230 : MOBILISATION DES RECETTES FISCALES INTERNES NON PÉTROLIÈRES

Action 2 : MISE EN PLACE D'UN SYSTÈME D'INFORMATION MODERNE A LA DGI

EN MILLIERS FCFA																	
Tâches		Coût total		Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2025		LF 2025		2026		2027		2028		
							AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	LR/MN
Activité 202302G001 : Maintenance du réseau informatique des services fiscaux																	
6020F00646 - Monitoring et sécurisation des réseaux existants				15 000	F	N/A			4 540	4 540	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	LR
Autres biens et services									4 540	4 540	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	LR
6020F01576 - Formation du personnel				15 000	F	N/A			4 540	4 540	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	LR
Autres biens et services									4 540	4 540	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	LR
TOTAL Activité 202302G001				30 000					9 080	9 080	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
TOTAL ACTION 2				30 000					9 080	9 080	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ - GENRE SENSIBLE

CHAPITRE 20 : 20 - MINISTERE DES FINANCES

Programme 230 : MOBILISATION DES RECETTES FISCALES INTERNES NON PÉTROLIÈRES

Action 3 : PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES FISCAUX

EN MILLIERS FCFA																	
Tâches		Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2025		LF 2025		2026		2027		2028			
						AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP		
Construction,aménagement, entretien et équipement des locaux																	
5820I00071 - Mise en place d'un système d'interconnexion VSAT		0	I	VISA		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	283 000	MN
5920I00014 - PROGRAMME DE MODERNISATION DU SYSTÈME D'INFORMATION DE LA DGI / FINEX		0	I	N/A		0	0	5 000 000	5 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	LR
6020F00703 - Maintenance du nouvel Immeuble de la DGI		0	F	N/A		227 012	227 012	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	LR
Autres biens et services						227 012	227 012	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	
TOTAL Activité 202303G001		0				227 012	227 012	5 250 000	5 250 000	3 250 000	3 250 000	3 250 000	3 250 000	3 250 000	3 250 000	3 533 000	
TOTAL ACTION 3		0				227 012	227 012	5 250 000	5 250 000	3 250 000	3 250 000	3 250 000	3 250 000	3 250 000	3 250 000	3 533 000	
TOTAL PROGRAMME 230		361 233				327 271	327 271	5 360 411	5 360 411	3 370 411	3 370 411	3 370 411	3 370 411	3 370 411	3 370 411	3 653 411	

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ - GENRE SENSIBLE

CHAPITRE 20 : 20 - MINISTERE DES FINANCES

Programme 231 : GOUVERNANCE DOUANIÈRE, PROTECTION DE L'ESPACE ÉCONOMIQUE ET PARTICIPATION À LA SÉCURITÉ NATIONALE

Action 2 : CONTRIBUTION A LA SECURITE NATIONALE ET LUTTE CONTRE LA FRAUDE

EN MILLIERS FCFA															
Tâches		Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2025		LF 2025		2026		2027		2028	
						AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Renforcement des pratiques et usages militaires															
6020F00735 - Recyclage au Tir-Armement-Munition		60 000	F	N/A		18 161	18 161	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Autres biens et services						18 161	18 161	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
6020F00737 - Recyclage à l'ordre serré		30 000	F	N/A		9 080	9 080	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Autres biens et services						9 080	9 080	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
6020F00738 - Organisation des Stages de commandement et d'état-major		150 000	F	N/A		18 161	18 161	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Autres biens et services						18 161	18 161	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
TOTAL Activité 202312G002		240 000				45 402	45 402	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
TOTAL ACTION 2		240 000				45 402	45 402	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ - GENRE SENSIBLE

CHAPITRE 20 : 20 - MINISTERE DES FINANCES

Programme 231 : GOUVERNANCE DOUANIÈRE, PROTECTION DE L'ESPACE ÉCONOMIQUE ET PARTICIPATION À LA SÉCURITÉ NATIONALE

Action 5 : PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES DOUANIERS

EN MILLIERS FCFA															
Tâches		Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2025		LF 2025		2026		2027		2028	
						AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Gestion efficiente des Ressources humaines pour optimiser le rendement de la DGD															
Activité 202315G004 :															
6020F00741 - Mise en place de la GPEEC		33 000	F	N/A		10 000	10 000	15 500	15 500	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000
Autres dépenses de personnel						10 000	10 000	15 500	15 500	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000
6020F00747 - Professionnalisation et Renforcement des capacités des agents des douanes		13 500	F	N/A		4 540	4 540	5 000	5 000	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500
Autres biens et services						4 540	4 540	5 000	5 000	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500
TOTAL Activité 202315G004		46 500				14 540	14 540	20 500	20 500	15 500	15 500	15 500	15 500	15 500	15 500
Suivi des activités du centre d'instructions Douanière															
Activité 202315G009 :															
6020F00383 - Organisation des formations continues au profit des personnels des Douanes		90 000	F	N/A		0	0	40 000	40 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Autres biens et services						0	0	40 000	40 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
6020F00384 - Organisation des formations spécialisées aux métiers de la Douane et apparentés		60 000	F	N/A		0	0	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Autres biens et services						0	0	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
TOTAL Activité 202315G009		150 000				0	0	60 000	60 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Suivi des activités du Centre d'Instruction Douanière															
Activité 202315G011 :															
6020F01964 - Organisation des formations continues des Personnels des Douanes		90 000	F	N/A		0	0	0	0	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Autres biens et services						0	0	0	0	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
6020F01965 - Organisation des formations spécialisées aux métiers de la Douane et apparentés		60 000	F	N/A		0	0	0	0	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Autres biens et services						0	0	0	0	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
TOTAL Activité 202315G011		150 000				0	0	0	0	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
TOTAL ACTION 5		346 500				14 540	14 540	80 500	80 500	115 500	115 500	115 500	115 500	115 500	115 500
TOTAL PROGRAMME 231		586 500				59 943	59 943	160 500	160 500	195 500	195 500	195 500	195 500	195 500	195 500

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ - GENRE SENSIBLE

CHAPITRE 20 : 20 - MINISTERE DES FINANCES

Programme 233 : GESTION BUDGETAIRE DE L'ETAT

Action 1 : PREPARATION DU BUDGET DE L'ETAT

EN MILLIERS FCFA															
Tâches		Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2025		LF 2025		2026		2027		2028	
						AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Elaboration des Cadrages macro-budgétaires															
Activité 202331G001 : 6020F00417 - Elaboration du cadrage macro-budgétaire 2027- 2029 (version du DOB) [*]		14 217	F	N/A		7 460	7 460	9 586	9 586	4 739	LR	4 739	LR	4 739	LR
Autres biens et services						7 460	7 460	9 586	9 586	4 739		4 739		4 739	
6020F00418 - Elaboration des enveloppes triennales 2027-2029		14 217	F	N/A		7 460	7 460	9 586	9 586	4 739	LR	4 739	LR	4 739	LR
Autres biens et services						7 460	7 460	9 586	9 586	4 739		4 739		4 739	
6020F00419 - Actualisation du CBMT 2027-2029 et élaboration des enveloppes de base 2027		14 223	F	N/A		7 486	7 486	6 525	6 525	4 741	LR	4 741	LR	4 741	LR
Autres biens et services						7 486	7 486	6 525	6 525	4 741		4 741		4 741	
TOTAL Activité 202331G001		42 657				22 406	22 406	25 698	25 698	14 219	14 219	14 219	14 219	14 219	14 219
Elaboration de la circulaire présidentielle sur la préparation du budget															
Activité 202331G002 : 6020F01620 - Saisine des administrations pour les contributions à la Circulaire Présidentielle relative à la préparation du budget de l'Etat 2025		15 510	F	N/A		7 000	7 000	9 126	9 126	5 170	LR	5 170	LR	5 170	LR
Autres biens et services						7 000	7 000	9 126	9 126	5 170		5 170		5 170	
6020F01621 - Relecture de l'avant-projet de la circulaire Présidentielle relative à la préparation du budget de l'Etat 2025 et s'assurer d'un volet relatif à la prise en compte du Genre		15 510	F	N/A		7 000	7 000	9 126	9 126	5 170	LR	5 170	LR	5 170	LR
Autres biens et services						7 000	7 000	9 126	9 126	5 170		5 170		5 170	
6020F01622 - Lancement de la préparation du budget de l'Etat 2027		15 516	F	N/A		7 005	7 005	9 126	9 126	5 172	LR	5 172	LR	5 172	LR
Autres biens et services						7 005	7 005	9 126	9 126	5 172		5 172		5 172	
TOTAL Activité 202331G002		46 536				21 005	21 005	27 378	27 378	15 512	15 512	15 512	15 512	15 512	15 512
Elaboration des RAP et des PPA à annexer aux lois des finances															
Activité 202331G003 : 6020F01716 - Elaboration du guide de rédaction des RAP par programme [*]		8 400	F	N/A		0	0	8 656	8 656	2 800	LR	2 800	LR	2 800	LR
Autres biens et services						0	0	8 656	8 656	2 800		2 800		2 800	
6020F01717 - Accompagnement des administrations dans le cadre de l'élaboration des RAP 2025		8 400	F	N/A		0	0	8 656	8 656	2 800	LR	2 800	LR	2 800	LR
Autres biens et services						0	0	8 656	8 656	2 800		2 800		2 800	
6020F01718 - Organisation des conférences d'examen des RAP 2025		8 400	F	N/A		0	0	8 666	8 666	2 800	LR	2 800	LR	2 800	LR
Autres biens et services						0	0	8 666	8 666	2 800		2 800		2 800	
TOTAL Activité 202331G003		25 200				0	0	25 978	25 978	8 400	8 400	8 400	8 400	8 400	8 400
Préparation du Débat d'Orientation Budgétaire (DOB)															
Activité 202331G004 : 6020F01627 - Saisine des administrations pour la mise à disposition des contributions au DPEB 2027-2029		11 631	F	N/A		5 600	5 600	7 726	7 726	3 877	LR	3 877	LR	3 877	LR
Autres biens et services						5 600	5 600	7 726	7 726	3 877		3 877		3 877	
6020F01629 - Elaboration et relecture de l'avant projet de DPEB 2027-2029		11 637	F	N/A		5 600	5 600	7 726	7 726	3 879	LR	3 879	LR	3 879	LR
Autres biens et services						5 600	5 600	7 726	7 726	3 879		3 879		3 879	
TOTAL Activité 202331G004		23 268				11 200	11 200	15 452	15 452	7 756	7 756	7 756	7 756	7 756	7 756
Suivi de l'exécution du budget de l'Etat															
Activité 202331G006 : 6020F01899 - Formation des responsables intervenant dans la gestion du CAS reconstruction NOSO et Extrême-Nord au processus d'élaboration et d'exécution du budget		11 631	F	N/A		0	0	0	0	3 877	LR	3 877	LR	3 877	LR
Autres biens et services						0	0	0	0	3 877		3 877		3 877	
6020F01900 - Suivi en vue de la rationalisation de la mise en œuvre des programmes et projets dédiées à l'encadrement et à l'accompagnement des jeunes, (REAMORCE, Youth Connect, PARJEDI, FOGAJEUNE etc.) pour le compte des exercices 2025		11 631	F	N/A		0	0	0	0	3 877	LR	3 877	LR	3 877	LR
Autres biens et services						0	0	0	0	3 877		3 877		3 877	
TOTAL Activité 202331G006		23 262				0	0	0	0	7 754	7 754	7 754	7 754	7 754	7 754
Finalisation des projets de loi de Finances et de ses annexes															
Activité 202331G011 : 6020F01610 - Elaboration de l'annexe budgétaire sensible au genre		13 182	F	N/A		3 630	3 630	3 630	3 630	4 394	LR	4 394	LR	4 394	LR
Autres biens et services						3 630	3 630	3 630	3 630	4 394		4 394		4 394	
TOTAL Activité 202331G011		13 182				3 630	3 630	3 630	3 630	4 394	4 394	4 394	4 394	4 394	4 394
TOTAL ACTION 1		174 105				58 241	58 241	98 136	98 136	58 035	58 035	58 035	58 035	58 035	58 035

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ - GENRE SENSIBLE

CHAPITRE 20 : 20 - MINISTERE DES FINANCES

Programme 233 : GESTION BUDGETAIRE DE L'ETAT

Action 2 : GESTION DE LA DEPENSE DE PERSONNEL ET DES PENSIONS

EN MILLIERS FCFA														
Tâches	Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2025		LF 2025		2026		2027		2028	
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Activité 202332G001 : Suivi de la déconcentration de la solde et pensions														
8020F00640 - Formation du personnel de la BCSP sur les outils de traitement de la solde(AIGLES/ESD-SOFT)*	12 330	F	N/A		4 577	4 577	5 575	5 575	4 110	4 110	4 110	4 110	4 110	4 110
Autres biens et services	12 330				4 577	4 577	5 575	5 575	4 110	4 110	4 110	4 110	4 110	4 110
TOTAL Activité 202332G001					4 577	4 577	5 575	5 575	4 110	4 110	4 110	4 110	4 110	4 110
TOTAL ACTION 2	12 330				4 577	4 577	5 575	5 575	4 110	4 110	4 110	4 110	4 110	4 110

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ - GENRE SENSIBLE

CHAPITRE 20 : 20 - MINISTERE DES FINANCES

Programme 233 : GESTION BUDGETAIRE DE L'ETAT

Action 3 : CONTROLE BUDGETAIRE

EN MILLIERS FCF															
Tâches		Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2025		LF 2025		2026		2027		2028	
						AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Opérations d'ouverture et de clôture de l'exercice budgétaire															
Activité 202333G001 :															
6020F00862 - Elaboration de la circulaire d'exécution du budget pour le		24 345	F	N/A		5 439	5 439	3 990	3 990	8 115	8 115	8 115	8 115	8 115	LR
compte de l'exercice 2027 *						5 439	5 439	3 990	3 990	8 115	8 115	8 115	8 115	8 115	
Autres biens et services															
TOTAL Activité 202333G001		24 345				5 439	5 439	3 990	3 990	8 115	8 115	8 115	8 115	8 115	
TOTAL ACTION 3		24 345				5 439	5 439	3 990	3 990	8 115	8 115	8 115	8 115	8 115	

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ - GENRE SENSIBLE

CHAPITRE 20 : 20 - MINISTERE DES FINANCES

Programme 233 : GESTION BUDGETAIRE DE L'ETAT

Action 4 : PILOTAGE DE LA REFORME BUDGETAIRE

EN MILLIERS FCFA															
Tâches		Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2025		LF 2025		2026		2027		2028	
						AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Activité 202334G001 : Pilotage et animation des activités de la réforme des finances publiques															
6020F01743 - Suivi de la mise en œuvre du Plan Stratégique de Réformes de la Gestion des Finances Publiques 2024-2027*		21 996	F	N/A		0	0	10 498	10 498	7 332	7 332	7 332	7 332	7 332	7 332
Autres biens et services						0	0	10 498	10 498	7 332	7 332	7 332	7 332	7 332	7 332
TOTAL Activité 202334G001		21 996				0	0	10 498	10 498	7 332	7 332	7 332	7 332	7 332	7 332
Activité 202334G002 : Elaboration des textes normatifs et outils méthodologiques relatifs à la réforme des finances publiques															
6020F01646 - Elaboration du projet d'arrêté de mise à disposition des crédits aux départements ministériels et institutions		4 581	F	N/A		3 041	3 041	9 820	9 820	1 527	1 527	1 527	1 527	1 527	1 527
Autres biens et services						3 041	3 041	9 820	9 820	1 527	1 527	1 527	1 527	1 527	1 527
TOTAL Activité 202334G002		4 581				3 041	3 041	9 820	9 820	1 527	1 527	1 527	1 527	1 527	1 527
Activité 202334G005 : Suivi des appuis financiers et capitalisation des missions d'assistance technique															
6020F00618 - Organisation et Suivi des missions d'assistance technique (FMI, DUE, AFD, GIZ)		4 398	F	N/A		29 938	29 938	7 190	7 190	1 466	1 466	1 466	1 466	1 466	1 466
Autres biens et services						29 938	29 938	7 190	7 190	1 466	1 466	1 466	1 466	1 466	1 466
TOTAL Activité 202334G005		4 398				29 938	29 938	7 190	7 190	1 466	1 466	1 466	1 466	1 466	1 466
Activité 202334G007 : Pilotage et coordination des activités de la réforme budgétaire															
6020F00391 - Elaboration du Plan de Travail Annuel 2027 de l'action*		6 414	F	N/A		0	0	1 000	1 000	2 138	2 138	2 138	2 138	2 138	2 138
Autres biens et services						0	0	1 000	1 000	2 138	2 138	2 138	2 138	2 138	2 138
6020F00392 - Mise à niveau du personnel de la DREF		6 420	F	N/A		0	0	1 000	1 000	2 140	2 140	2 140	2 140	2 140	2 140
Autres biens et services						0	0	1 000	1 000	2 140	2 140	2 140	2 140	2 140	2 140
TOTAL Activité 202334G007		12 834				0	0	2 000	2 000	4 278	4 278	4 278	4 278	4 278	4 278
TOTAL ACTION 4		43 809				32 979	32 979	29 508	29 508	14 603	14 603	14 603	14 603	14 603	14 603

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ - GENRE SENSIBLE

CHAPITRE 20 : 20 - MINISTERE DES FINANCES

Programme 233 : GESTION BUDGETAIRE DE L'ETAT

Action 5 : SUIVI FINANCIER ET BUDGETAIRE DES AUTRES ENTITES PUBLIQUES AUTONOMES ET DES ORGANISATIONS INTERNATIONALES

EN MILLIERS FCFA															
Tâches		Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2025		LF 2025		2026		2027		2028	
						AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Activité 202335G004 : Suivi et accompagnement des CTD ainsi que des appuis financiers accordés aux initiatives privées															
6020F00433 - Elaboration de la Lettre-Circulaire conjointe MINF/MINDD/DEVEL relative à la préparation des budgets des CTD pour le compte de l'exercice 2026 et collecte de la synthèse des problématiques auprès des CTD		5 703	F	N/A		14 538	14 538	4 112	4 112	1 901	1 901	1 901	1 901	1 901	1 901
						14 538	14 538	4 112	4 112	1 901	1 901	1 901	1 901	1 901	1 901
6020F00434 - Elaboration de la Lettre-Circulaire relative à l'exécution, au suivi et au contrôle de l'exécution des budgets des CTD pour le compte de l'exercice 2027		5 703	F	N/A		14 441	14 441	4 112	4 112	1 901	1 901	1 901	1 901	1 901	1 901
						14 441	14 441	4 112	4 112	1 901	1 901	1 901	1 901	1 901	1 901
Autres biens et services						28 979	28 979	8 224	8 224	3 802	3 802	3 802	3 802	3 802	3 802
TOTAL Activité 202335G004		11 406				28 979	28 979	8 224	8 224	3 802	3 802	3 802	3 802	3 802	3 802
TOTAL ACTION 5		11 406				28 979	28 979	8 224	8 224	3 802	3 802	3 802	3 802	3 802	3 802

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ - GENRE SENSIBLE

CHAPITRE 20 : 20 - MINISTERE DES FINANCES

Programme 233 : GESTION BUDGETAIRE DE L'ETAT

Action 6 : NORMALISATION DE LA TENUE DE LA COMPTABILITE DES MATIERES

EN MILLIERS FCFA															
Tâches		Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2025		LF 2025		2026		2027		2028	
						AE	CP	AE	CP	AE	CP	LR/MIN	AE	CP	LR/MIN
Activité 202336G002 : Formation aux techniques et procédure de la gestion-matières															
6020F01782 - Séminaire d'impregnation de 100 personnels nouvellement affectés à la Direction de la Normalisation et de la Comptabilité-Matières en techniques administratives		6 804	F	N/A		0	0	10 000	10 000	2 268	2 268	2 268	2 268	2 268	2 268
Autres biens et services						0	0	10 000	10 000	2 268	2 268	2 268	2 268	2 268	2 268
6020F01786 - Renforcement des capacités des personnels des entités publiques		6 810	F	N/A		0	0	8 500	8 500	2 270	2 270	2 270	2 270	2 270	2 270
Autres biens et services						0	0	8 500	8 500	2 270	2 270	2 270	2 270	2 270	2 270
TOTAL Activité 202336G002		13 614				0	0	18 500	18 500	4 538	4 538	4 538	4 538	4 538	4 538
TOTAL ACTION 6		13 614				0	0	18 500	18 500	4 538	4 538	4 538	4 538	4 538	4 538

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ - GENRE SENSIBLE

CHAPITRE 20 : 20 - MINISTERE DES FINANCES

Programme 233 : GESTION BUDGETAIRE DE L'ETAT

Action 7 : PILOTAGE ET COORDINATION DU PROGRAMME 233

EN MILLIERS FCFA															
Tâches		Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2025		LF 2025		2026		2027		2028	
						AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Activité 202337G002 : Renforcement des capacités du personnel du Programme 233															
6020F00707 - Mise en œuvre des plans de formation 2026		39 855	F	N/A		6 266	6 266	6 900	6 900	13 285	LR	13 285	13 285	13 285	LR
Autres biens et services						6 266	6 266	6 900	6 900	13 285	13 285	13 285	13 285	13 285	13 285
6020F01830 - Mise en œuvre de la stratégie du bilinguisme du programme 233 par la formation de 200 Hommes et 100 Femmes dans l'une des deux langues officielles		39 855	F	N/A		0	0	12 900	12 900	13 285	LR	13 285	13 285	13 285	LR
Autres biens et services						0	0	12 900	12 900	13 285	13 285	13 285	13 285	13 285	13 285
TOTAL Activité 202337G002		79 710				6 266	6 266	19 800	19 800	26 570	26 570	26 570	26 570	26 570	26 570
Activité 202337G009 : Renforcement des capacités et accompagnement des acteurs de la chaîne de la dépense															
6020F01861 - Formation des personnels du Programme 233 à la prise en main technique de la plateforme « BOOST Cameroun »		11 565	F	N/A		0	0	1 000	1 000	3 855	LR	3 855	3 855	3 855	LR
Autres biens et services						0	0	1 000	1 000	3 855	3 855	3 855	3 855	3 855	3 855
6020F01862 - Formation des personnels du Programme 233 à l'utilisation de PGI, Infocentre CTD, Manques à Gagner et PROBMIS-Web (modules [Elaboration et Budgétisation])		11 565	F	N/A		0	0	970	970	3 855	LR	3 855	3 855	3 855	LR
Autres biens et services						0	0	970	970	3 855	3 855	3 855	3 855	3 855	3 855
TOTAL Activité 202337G009		23 130				0	0	1 970	1 970	7 710	7 710	7 710	7 710	7 710	7 710
TOTAL ACTION 7		102 840				6 266	6 266	21 770	21 770	34 280	34 280	34 280	34 280	34 280	34 280
TOTAL PROGRAMME 233		382 449				136 480	136 480	185 703	185 703	127 483	127 483	127 483	127 483	127 483	127 483

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ - GENRE SENSIBLE

CHAPITRE 20 : 20 - MINISTERE DES FINANCES

Programme 234 : GOUVERNANCE ET APPUI INSTITUTIONNEL DU SOUS-SECTEUR FINANCES

Action 0 : PILOTAGE ET COORDINATION DES ACTIONS DU MINISTERE

EN MILLIERS FCFA															
Tâches		Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2025		LF 2025		2026		2027		2028	
						AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Activité 202340G006 : Élaboration et suivi de la mise en œuvre de la feuille de route annuelle du MINFI															
6020F00368 - Séminaire de vulgarisation sur les innovations de la loi des finances		0	F	N/A		0	0	0	0	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Autres dépenses de personnel						0	0	0	0	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
6020F00658 - Élaboration de la feuille de route annuelle du MINFI		0	F	N/A		2 724	2 724	3 000	3 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Autres biens et services						2 724	2 724	3 000	3 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
6020F00660 - Élaboration des rapports de suivi de la mise en œuvre de la feuille de route annuelle du MINFI		0	F	N/A		43 448	43 448	52 000	52 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Autres dépenses de personnel						21 724	21 724	26 000	26 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Autres biens et services						21 724	21 724	26 000	26 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
TOTAL Activité 202340G006		0				46 172	46 172	55 000	55 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Activité 202340G018 : Mise en œuvre du plan de formation															
6020F00378 - Mise en ligne des actes de carrières et des personnels du MINFI		0	F	N/A		0	0	0	0	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Autres dépenses de personnel						0	0	0	0	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Autres biens et services						0	0	0	0	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
6020F00379 - Production du fichier numérique des ressources Humaines		0	F	N/A		0	0	38 000	38 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Autres dépenses de personnel						0	0	19 000	19 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Autres biens et services						0	0	19 000	19 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
6020F00380 - Instruction des procédures disciplinaires des agents en position d'absence irrégulière		0	F	N/A		0	0	0	0	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000
Autres dépenses de personnel						0	0	0	0	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Autres biens et services						0	0	0	0	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
6020F00381 - Mise en œuvre des missions du comité de lutte contre MSI/VIH/Tuberculose		0	F	N/A		0	0	32 000	32 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Autres dépenses de personnel						0	0	16 000	16 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Autres biens et services						0	0	16 000	16 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
6020F00513 - Organisation des réunions de la commission des bourses et stages		0	F	N/A	SC	81 770	81 770	42 000	42 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
Autres dépenses de personnel						40 885	40 885	21 000	21 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Autres biens et services						40 885	40 885	21 000	21 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
6020F00514 - Formation, stages et organisation des séminaires		0	F	N/A	SC	276 955	276 955	350 000	350 000	430 000	430 000	430 000	430 000	430 000	430 000
Autres biens et services						276 955	276 955	350 000	350 000	430 000	430 000	430 000	430 000	430 000	430 000
TOTAL Activité 202340G018		0				358 726	358 726	462 000	462 000	665 000	665 000	665 000	665 000	665 000	665 000
TOTAL ACTION 0		0				404 898	404 898	517 000	517 000	695 000	695 000	695 000	695 000	695 000	695 000

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ - GENRE SENSIBLE

CHAPITRE 20 : 20 - MINISTERE DES FINANCES

Programme 234 : GOUVERNANCE ET APPUI INSTITUTIONNEL DU SOUS-SECTEUR FINANCES

Action 1 : AMELIORATION DU CADRE DE TRAVAIL, DU CLIMAT SOCIAL ET GESTION OPTIMALE DES RESSOURCES BUDGETAIRES

EN MILLIERS FCFA																
Tâches		Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2025		LF 2025		2026		2027		2028		
						AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	
Activité 202341G004 : Équipement des services centraux																
6020F00348 - Equipement des bureaux		0	F	N/A	SC		0	0	400 000	400 000	400 000	400 000	0	0	0	0
Autres biens et services							0	0	400 000	400 000	400 000	400 000	0	0	0	0
TOTAL Activité 202341G004		0					0	0	400 000	400 000	400 000	400 000	0	0	0	0
TOTAL ACTION 1		0					0	0	400 000	400 000	400 000	400 000	0	0	0	0

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ - GENRE SENSIBLE

CHAPITRE 20 : 20 - MINISTERE DES FINANCES

Programme 234 : GOUVERNANCE ET APPUI INSTITUTIONNEL DU SOUS-SECTEUR FINANCES

Action 4 : PLANIFICATION, PROGRAMMATION ET SUIVI-EVALUATION DES ACTIONS DU DEPARTEMENT MINISTERIEL

EN MILLIERS FCFA															
Tâches		Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2025		LF 2025		2026		2027		2028	
						AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Activité 202341G005 : 6020F00393 - Analyse situationnelle genre du MINFI															
	Autres biens et services	0	F	N/A	SC	0	0	0	0	0	0	1 000	1 000	1 000	1 000
TOTAL Activité 202341G005		0				0	0	0	0	0	0	1 000	1 000	1 000	1 000
Activité 202341G007 : 6020F00479 - Collecte des données pour la préparation du budget du MINFI		180 000	F	N/A		141 724	141 724	396 000	396 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
	Autres dépenses de personnel					70 862	70 862	198 000	198 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
	Autres biens et services					70 862	70 862	198 000	198 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
6020F00480 - Actualisation des cadres stratégiques du MINFI		180 000	F	N/A		46 345	46 345	50 000	50 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
	Autres dépenses de personnel					23 172	23 172	25 000	25 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
	Autres biens et services					23 172	23 172	25 000	25 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
6020F00481 - Revue des contenus des programmes		0	F	N/A		36 345	36 345	90 000	90 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
	Autres dépenses de personnel					18 172	18 172	45 000	45 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
	Autres biens et services					18 172	18 172	45 000	45 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
TOTAL Activité 202341G007		360 000				224 414	224 414	536 000	536 000	180 000	180 000	180 000	180 000	180 000	180 000
TOTAL ACTION 4		360 000				224 414	224 414	536 000	536 000	180 000	180 000	181 000	181 000	181 000	181 000
TOTAL PROGRAMME 234		360 000				629 312	629 312	1 453 000	1 453 000	1 275 000	876 000	876 000	876 000	876 000	876 000
TOTAL CHAPITRE 20		1 690 182				1 153 007	1 153 007	7 159 614	7 159 614	4 968 394	4 569 394	4 569 394	4 852 394	4 852 394	4 852 394

ANNEXE 5

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - CLIMAT

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ - CLIMAT

Chapitre 20 : MINISTERE DES FINANCES

Programme 230 : MOBILISATION DES RECETTES FISCALES INTERNES NON PÉTROLIÈRES

Action 1 : AMELIORATION DE LA QUALITE DES SERVICES FISCAUX

En milliers FCFA																						
Tâches	Coût total	Nature	Maturité	Type	LF 2025		2026		2027		2028		Adaptation	Atténuation	Biodiversité	Eau	Déchets	Pollution	Marqueur dominant	Cotation	Document(s) de référence	Justification(s)
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP										
Activité 202301G004 : Suivi-évaluations des réformes fiscales																						
6020F00491 - Suivi des activités d'étude de planification et de Reforme Fiscale	90 000	F	N/A		0	0	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000										
TOTAL Activité 202301G004	90 000				0	0	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000										
Activité 202301G005 : Coordination des activités de législation et des relations fiscales internationales																						
6020F00494 - Suivi des activités de la législation et des relations fiscales internationales	61 233	F	N/A		0	0	20 411	20 411	20 411	20 411	20 411	20 411										
TOTAL Activité 202301G005	61 233				0	0	20 411	20 411	20 411	20 411	20 411	20 411										
TOTAL ACTION 1	151 233				0	0	50 411	50 411	50 411	50 411	50 411	50 411										

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ - CLIMAT

Chapitre 20 : MINISTERE DES FINANCES

Programme 230 : MOBILISATION DES RECETTES FISCALES INTERNES NON PÉTROLIÈRES

Action 3 : PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES FISCAUX

En milliers FCFA																					
Tâches	Coût total	Nature	Maturité	Type	LF 2025		2026		2027		2028		Adaptation	Biodiversité	Eau	Déchets	Pollution	Marqueur dominant	Cotation	Document(s) de référence	Justification(s)
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP									
Activité 202303G001 : Construction,aménagement, entretien et équipement des locaux																					
6020F00703 - Maintenance du nouvel immeuble de la DGI		0	F	N/A		0	0	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000									
TOTAL Activité 202303G001		0			0	0	0	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000									
Activité 202303G003 : Gestion stratégique des services fiscaux																					
6020F00587 - Mise en oeuvre du Plan Global des Réformes des Finances Publiques de 2019-2021		0	F	N/A	SO	0	0	0	0	0	0	0									
6020F00808 - Suivi de la mise en oeuvre du PEF relevant de la DGI	225 000	F	N/A			0	0	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000									
TOTAL Activité 202303G003	225 000					0	0	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000									
TOTAL ACTION 3	225 000					0	0	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000									
TOTAL PROGRAMME 230	376 233					0	0	375 411	375 411	375 411	375 411	375 411									

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ - CLIMAT

Chapitre 20 : MINISTERE DES FINANCES

Programme 231 : GOUVERNANCE DOUANIÈRE, PROTECTION DE L'ESPACE ÉCONOMIQUE ET PARTICIPATION À LA SÉCURITÉ NATIONALE

Action 2 : CONTRIBUTION A LA SECURITE NATIONALE ET LUTTE CONTRE LA FRAUDE

En milliers FCFA																						
Tâches	Coût total	Nature	Maturité	Type	LF 2025		2026		2027		2028		Adaptation	Attention	Biodiversité	Eau	Déchets	Pollution	Marqueur dominant	Cotation	Document(s) de référence	Justification(s)
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP										
Activité 202312G001 : Développement du renseignement																						
6020F00725 - Elaboration et mise en oeuvre de l'instruction cadre sur le renseignement	15 000	F	N/A		0	0	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000										
6020F00729 - Elaboration des protocoles sur les mécanismes d'échanges de données avec les organismes nationaux et internationaux de lutte contre la criminalité transfrontalière, le blanchiment des capitaux, les grands trafics et le terrorisme	15 000	F	N/A		0	0	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000										
6020F00730 - Dynamisation d'échanges des données avec les pays frontaliers (Programme SPC++)	15 000	F	N/A		0	0	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000										
6020F00732 - Mise en place des mécanismes d'échanges de données avec les organismes nationaux et internationaux de lutte contre la criminalité transfrontalière, le blanchiment des capitaux, les grands trafics et le terrorisme	30 000	F	N/A		0	0	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000										
TOTAL Activité 202312G001	75 000				0	0	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000										
Activité 202312G003 : Renforcement de la lutte contre la fraude, la contrebande et la contrefaçon																						
6020F00740 - Acquisition, entretien et réparation des matériels roulants	60 000	F	N/A		0	0	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000										
TOTAL Activité 202312G003	60 000				0	0	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000										
Activité 202312G004 : Renforcement de la lutte contre les grands trafics, la criminalité transfrontalière																						
6020F00742 - Acquisition des matériels de détection (détecteurs de métaux, spectromètres, scanners mobiles, kits de détection, sonde)	30 000	F	N/A		0	0	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000										
TOTAL Activité 202312G004	30 000				0	0	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000										
Activité 202312G005 : Opérationnalisation de la surveillance du plan d'eau																						
6020F00756 - Mise en place et approvisionnement des scoutes privées pour l'avitaillement des matériels nautiques en gasoil	0	F	N/A		0	0	0	0	0	0	0	0										
TOTAL Activité 202312G005	0				0	0	0	0	0	0	0	0										
TOTAL ACTION 2	165 000				0	0	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000										

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ - CLIMAT

Chapitre 20 : MINISTERE DES FINANCES

Programme 231 : GOUVERNANCE DOUANIERE, PROTECTION DE L'ESPACE ECONOMIQUE ET PARTICIPATION A LA SECURITE NATIONALE

Action 3 : SECURISATION ET COLLECTE OPTIMALE DES RECETTES DOUANIERES

En milliers FCFA																					
Tâches	Coût total	Nature	Maturité	Type	LF 2025		2026		2027		2028		Adaptation	Biodiversité	Eau	Déchets	Pollution	Marqueur dominant	Cotation	Document(s) de référence	Justification(s)
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP									
Activité 202313G006 : Amélioration de la maîtrise de l'assiette fiscale et des bases de taxation																					
6020F00726 - Développer des mécanismes modernes de prise en charge effective des marchandises à l'import et à l'export	15 000	F	N/A		0	0	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000									
TOTAL Activité 202313G006	15 000				0	0	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000									
TOTAL ACTION 3	15 000				0	0	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000									

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ - CLIMAT

Chapitre 20 : MINISTERE DES FINANCES

Programme 231 : GOUVERNANCE DOUANIÈRE, PROTECTION DE L'ESPACE ÉCONOMIQUE ET PARTICIPATION À LA SÉCURITÉ NATIONALE

Action 5 : PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES DOUANIERS

En milliers FCFA																						
Tâches	Coût total	Nature	Maturité	Type	LF 2025		2026		2027		2028		Adaptation	Biodiversité	Eau	Déchets	Pollution	Marqueur dominant	Cotation	Document(s) de référence	Justification(s)	
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP										
Activité 202315G003 : Construction et équipements des infrastructures																						
5820I00022 - Construction de l'immeuble siège de la Douane					0	I	VISA		0	0	0	0	0									
TOTAL Activité 202315G003					0			0	0	0	0	0	0									
Activité 202315G010 : Fonctionnement du Centre d'instruction Douanière																						
6020F01626 - Entretien et maintenance du CID					75 000	F	N/A		0	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000								
6020F01693 - Acquisition des équipements divers					0	F	N/A		0	0	0	0	0	0								
TOTAL Activité 202315G010					75 000				0	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000							
TOTAL ACTION 5					75 000				0	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000							
TOTAL PROGRAMME 231					255 000				0	85 000	85 000	85 000	85 000	85 000	85 000							

Chapitre 20 : MINISTÈRE DES FINANCES

Programme 233 : GESTION BUDGÉTAIRE DE L'ÉTAT

Action 1 : PREPARATION DU BUDGET DE L'ETAT

En milliers FCFA

[illegible]

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ - CLIMAT

Chapitre 20 : MINISTÈRE DES FINANCES

Programme 233 : GESTION BUDGÉTAIRE DE L'ETAT

Action 7 : PILOTAGE ET COORDINATION DU PROGRAMME 233

En milliers FCFA

Tâches	Coût total	Nature		Maturité		Type		LF 2025		2026		2027		2028		Marqueur dominant	Cotation	Document(s) de référence	Justification(s)
		Nature	Maturité			AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP						
Activité 202337G003 : Amélioration des conditions de travail du personnel du Programme 233																			
6020F01832 - Acquisition de matériel roulant pour les Contrôleurs financiers régionaux	19 134	F	N/A			0	0			6 378	6 378	6 378	6 378	6 378	6 378				
TOTAL Activité 202337G003	19 134					0	0			6 378	6 378	6 378	6 378	6 378	6 378				
TOTAL ACTION 7	19 134					0	0			6 378	6 378	6 378	6 378	6 378	6 378				
TOTAL PROGRAMME 233	32 316					0	0			10 772	10 772	10 772	10 772	10 772	10 772				

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ - CLIMAT

Chapitre 20 : MINISTERE DES FINANCES

Programme 234 : GOUVERNANCE ET APPUI INSTITUTIONNEL DU SOUS-SECTEUR FINANCES

Action 0 : PILOTAGE ET COORDINATION DES ACTIONS DU MINISTERE

En milliers FCFA																							
Tâches	Coût total	Nature	Maturité	Type	LF 2025		2026		2027		2028			Adaptation	Atténuation	Biodiversité	Eau	Déchets	Pollution	Marqueur dominant	Cotation	Document(s) de référence	Justification(s)
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP											
Activité 202340G002 : Mise en œuvre de la SND30																							
	0	F	N/A		0	0	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000										
	0	F	N/A		0	0	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000										
	0				0	0	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000										
	0				0	0	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000										

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ - CLIMAT

Chapitre 20 : MINISTERE DES FINANCES

Programme 234 : GOUVERNANCE ET APPUI INSTITUTIONNEL DU SOUS-SECTEUR FINANCES

Action 1 : AMELIORATION DU CADRE DE TRAVAIL, DU CLIMAT SOCIAL ET GESTION OPTIMALE DES RESSOURCES BUDGETAIRES

En milliers FCFA																							
Tâches	Coût total	Nature	Maturité	Type	LF 2025		2026		2027		2028			Adaptation	Atténuation	Biodiversité	Eau	Déchets	Pollution	Marqueur dominant	Cotation	Document(s) de référence	Justification(s)
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP											
Activité 202341G002 : Construction des édifices																							
5920J00005 - CONSTRUCTION DE LA PERCEPTION D'EIEBDA					0	I	NON VISA	SC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL Activité 202341G002					0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL ACTION 1					0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL PROGRAMME 234					0				0	0	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
TOTAL CHAPITRE 20					663 549				0	0	0	511 183	511 183	511 183	511 183	511 183	511 183	511 183	511 183	511 183	511 183	511 183	511 183

ANNEXE 6

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - IMPORT-SUBSTITUTION

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2026-2028) - AJUSTÉ - IMPORT-SUBSTITUTION

CHAPITRE : 20 - MINISTERE DES FINANCES

Programme :

Action :

Tâches		Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2025		LF 2025		2026		2027		2028		EN MILLIERS FCFA	
						AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	LRMIN	LRMIN
Activité :																	
-			0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL Activité		0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL ACTION		0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL PROGRAMME		0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL CHAPITRE		0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0