

ROYAUME DU MAROC

MINISTÈRE DE L'URBANISME ET DE
L'AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE NATIONAL



الوكالة الحضرية للصويرة
ⵜⴰⵎⴰⵔⴰⵏⵜ ⵜⴰⵎⴰⵏⴰⵏⵜ | ⵉⵙⵙⴰⵓⵢⵔⴰ
AGENCE URBAINE D'ESSAOUIRA

RAPPORT DE LA SIXIÈME SESSION DU
CONSEIL D'ADMINISTRATION





RAPPORT ADMINISTRATIF & FINANCIER AU TITRE DE 2013

69 Execution de la Loi Cadre

71 Certification ISO 9001 V 2008

Réalisations Budgetaires au titre de 2013 :

72 Ressources

73 Emplois

Rapport Administratif et Financier

1- Budget de l'Agence au titre de l'année 2013

L'Agence Urbaine d'Essaouira a élaboré son budget prévisionnel au titre de l'année 2013 à la lumière des orientations prévues par la circulaire de Monsieur le Ministre de l'Economie et des Finances n°02-3404 du 13 Septembre 2012 relative à la préparation des projets des budgets des Etablissements et Entreprises Publiques de l'année 2013.

17 953 348.79
DH

le budget au titre de l'année 2013

Dans ce cadre le budget prévisionnel de l'AUESS pour cette année est estimé à **17 953 348.79 dh.** il se répartit comme suit :

RESSOURCES		CHARGES	
LIBELLE	CREDITS	LIBELLE	CREDITS
Disponible de trésorerie au 31/12/2012	773 348.79	Charge d'exploitation	11 109 348.79
Subvention de fonctionnement au titre de l'année 2013	13 580 000.00	Matériels et dépenses divers	3 453 434.40
		Achats consommés de matières et de fournitures	265 839.20
		Autres charges externes	1 896 995.20
Contribution au programme d'investissement au titre de l'année 2013	2 200 000.00	Impôts et Taxes	1 290 600.00
		Charges de personnel	6 858 546.56
		Crédits non programmés	410 264.92
		Restes à payer d'exploitation	387 102.91
		Charge d'investissement	6 844 000.00
Reste à recouvrer	800 000.00	Immobilisations incorporelles	1 298 200.00
		Immobilisations corporelles	1 364 000.00
Ressources propres	600 000.00	Crédits non programmés	0,00
		Restes à payer d'équipement	4 181 800.00
TOTAL	17 953 348.79	TOTAL	17 953 348.79

2- Bilan de réalisation budgétaire au titre de l'année 2013 :

2-1. Ressources humaines:

A- Exécution de la loi cadre :

GRADE		effectif réel au 01/01/2013	Création ou suspension de postes budgétaires		total effectif budgétaire au 31/12/2013
			(-)	(+)	
Cadres	Hors Cadre	02			02
	Cadre supérieur	17	-1		16
	Cadre	06			06
Maitrises	Haute Maîtrise	12	-1		11
	Maîtrise	02			02
Exécution	Exécution principale	01			01
Total		40			38

Lors de la réunion de la discussion budgétaire programmée en 2012, l'Agence Urbaine d'Essaouira a exprimé un besoin en recrutement de Deux cadres supérieurs et un agent de maîtrise, en revanche aucun poste n'a été pourvu au cours de l'exercice 2013.

L'année 2013 a connu le départ d'une architecte « cadre supérieur » occupant le poste de chef du Département des Etudes et de la Topographie, après avoir obtenu l'autorisation d'utilisation dudit poste auprès du MEF, l'Agence Urbaine a procédé au recrutement d'une architecte et ce conformément au décret n°2-11-621 du 28 Di el hija 1432 (25 novembre 2011) fixant les conditions et les modalités d'organisation des concours de recrutement dans les emplois publics.

Rapport Administratif et Financier

Bilan de réalisation budgétaire au titre de l'année 2013 :

Dans le cadre de l'application de l'amendement n°01/2007 portant sur la mutation des employés des Agences Urbaines. L'établissement a connu le départ d'un cadre supérieur à l'Agence Urbaine de Rabat-Salé et d'un agent de haute maîtrise à l'Agence Urbaine de Meknès et ce après modification de la loi cadre de l'exercice 2013.

Ainsi, l'effectif total des fonctionnaires de l'Agence Urbaine d'Essaouira au 31/12/2013 est 38 agents, avec un taux d'encadrement de 63%. Ils sont répartis, par catégorie, selon le tableau ci-dessous :

63 %
le taux d'encadrement

Répartition des Ressources Humaines en fonction des grades et des Départements								
Grade / Départements	Hors Cadre	Cadre Supérieur	Cadre	Haute Maîtrise	Maîtrise	Exécution Principale	Total	Pourcentage d'encadrement
Direction	1	-	-	1	-	-	2	50%
Division des Affaires Administratives et Financières	-	3	4	3	2	1	13	54%
Département des Etudes et de la Topographie	-	8	-	2	-	-	10	80%
Département de la Gestion Urbaine et de la Réglementation	1	5	2	5	-	-	13	62%
Service Informatique	-	-	-	-	-	-	0	0%
Total	2	16	6	11	2	1	38	63%

B-Amendement n°01/2013

Cet amendement annonce que le personnel des Agences Urbaines est soumis en matière de congés de maladies, à la réglementation en vigueur dans la fonction publique.

Répartition des Ressources Humaines de l'Agence Urbaine d'Essaouira selon le taux d'encadrement



Bilan de réalisation budgétaire au titre de l'année 2013 :

C- La formation continue

Consciente de l'importance de dispenser une formation appropriée, le Ministère de tutelle a conçu un Schéma Directeur Triennal de formation continue au profit des Agences Urbaines, dans le but de leur permettre de concevoir un Plan de formation alignée avec les orientations stratégiques du Ministère.

Dans ce contexte, l'Agence Urbaine d'Essaouira a conçu son Plan de formation triennal (2013-2014-2015) en se référant à la démarche préconisée et qui porte sur les thèmes suivants :

- Cartographie Numérique et SIG : Notions de bases, données géographique et logiciels SIG,
- Organisation et gestion opérationnelle de la formation continue,
- Initiation à l'Analyse financière,
- Les fondements de la mise en place d'un projet GED,
- Réglementation relative à l'aménagement des agglomérations rurales,
- Cycle supérieur de Management pour les Directeurs d'Agences,

Faute de moyens financiers, l'Agence Urbaine a engagé un bon de commande avec le Groupe TMIS-TELESYSTEMS d'un montant total de **120 000.00 dh** pour la réalisation des formations précitées en 2014.

D-Renouvellement de la certification Iso 9001 version 2008

Après l'obtention de la certification ISO v 2008 en 2013, l'Agence Urbaine d'Essaouira s'est focalisée sur son renouvellement prévu durant le 1^{er} trimestre de 2014 dans le cadre d'un audit annuel de suivi et ce dans l'objectif d'évaluer le système de management qualité mis en place et son degré d'application. Cet audit constitue pour notre établissement la preuve de son engagement pour l'amélioration continue de ses services au profit de ses partenaires et des citoyens.

Renouvellement
de la certification **ISO v 2008**
en **2014**

E-Dialogue social

La prise de contact avec la représentation syndicale a été marquée par la transparence, la confiance réciproque, l'esprit du travail et le respect, ce qui a permis d'instaurer un climat favorable de dialogue qui sera soutenu et consolidé par l'Administration et ce en adoptant une approche positive visant à trouver un équilibre entre les doléances légitimes du personnel et les contraintes de gestion Administrative.

Rapport Administratif et Financier

Bilan de réalisation budgétaire au titre de l'année 2013 :

F- Système d'archivage

Au cours de cet exercice, un système d'archivage physique a été instauré à l'Agence Urbaine d'Essaouira, le Département de la Gestion Urbaine et de la Réglementation a été choisi comme projet pilote, 1517 dossiers sont inventoriés et archivés sur la base d'un plan de classement adéquat et qui permet un accès rapide à l'information. Mais, actuellement, l'Agence ne dispose pas, des moyens financiers et humains suffisants pour entamer un archivage électronique des dossiers et des plans.

1517
dossiers sont
inventoriés et archivés

2-2 Réalisations budgétaires au titre de l'année 2013.

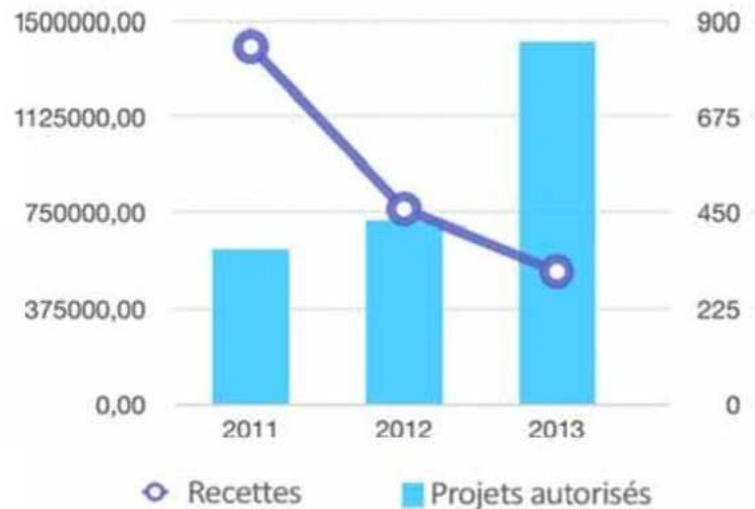
A- Ressources

La situation des ressources au titre de l'année 2013			
Libellé	Recettes prévues	Recettes réalisées	Taux de réalisation Annuel %
Subvention de Fonctionnement au titre de l'année 2013	13 580 000.00	9 995 000.00	73.6%
Contribution de l'Etat Au programme d'investissement au titre de l'année 2013	2 200 000.00	-	-
Total des subventions (1)	15 780 000.00	9 995 000.00	63.34%
Recettes de délivrances des notes de renseignement	30 000.00	41 500.00	138.33%
Recettes des services rendus	569 700.00	521 003.31	91.45%
Recettes de tirage des documents	300.00	00.00	-
Total des Ressources Propres (2)	600 000.00	562 503.31	93.75%
Reste à recouvrer (3)	800 000,00	-	-
Total	17 180 000.00	10 557 503.31	61.45%

Bilan de réalisation budgétaire au titre de l'année 2013 :

Comme le montre le tableau ci-dessus, l'Agence Urbaine d'Essaouira n'a encaissé au titre de l'exercice 2013 qu'un montant de 9 995 000.00 des subventions allouées. Soit un taux de recouvrement de 63.34%.

Ainsi, Il y a lieu de signaler que les dernières subventions de fonctionnement sont destinées uniquement à couvrir les charges salariales et ce d'un montant global de 3 800 000.00 dh. Tandis que, Les ressources propres de l'Agence urbaine sont assez faibles par rapport aux nombres des projets favorables. En revanche, l'Agence ne dispose pas, jusqu'à présent d'une décision de recettes qui permet au régisseur de recette d'encaisser directement les redevances des services rendus.



B-Emplois

B-1 -Les dépenses de fonctionnement :

Au cours de l'exercice 2013, l'enveloppe budgétaire allouée aux dépenses de fonctionnement est de 11 109 348.79 dh, soit 61.87% du budget général de l'AUUESS dont 387 102.91 dh des restes à payer de fonctionnement et un Crédit nom programmé de 410 264.92 dh.

Les dépenses de fonctionnement au titre de l'année 2013

Désignation	Crédits ouverts 2013	Engagements au titre de l'année 2013	Taux de réalisation	Paiements au titre de l'année 2013	Taux de réalisation	Reste à payer
Achats consommés de matières et de fournitures	2 65 839.20	224 693.09	84.5%	191 530.69	85.2%	33 162.40
Autres charges externes	1 896 995.20	1 419 430.76	74.8%	1 087 290.38	76.6%	332 140.38
Impôts et Taxes	1 290 600.00	894 812.00	69.3%	894 812.00	100%	-
Charges de personnel	6 858 546.56	6 220 720.42	90.7%	5 818 408.68	93.5%	402 311.74
Crédits non programmés	410 264.92	-	-	-	-	-
Reste à payer de fonctionnement	387 102.91					
Total	11 109 348,79	8 759 656.27	81.7%	7 992 041.75	91.2%	767 614.52

Rapport Administratif et Financier

Bilan de réalisation budgétaire au titre de l'année 2013 :

Le montant des engagements alloué aux dépenses de fonctionnement s'élève à 8 759 656.27 dh par rapport aux crédits ouverts, soit un taux d'exécution de 81.7%. Les paiements réalisés sont de 7 992 041.75 dh par rapport aux engagements, soit un taux de décaissement de 91.2%.

Il y a lieu de noter que la réserve fixée dans la décision de déblocage des dernières subventions à savoir que « les montants alloués sont dédiés exclusivement au paiement des salaires » l'Agence Urbaine d'Essaouira n'a pas pu régler la TVA sur ces subventions, il a été obligé de reprogrammer le montant restant dû qui s'élève à 557 544.00 majoré des pénalités de retard dans le budget de l'exercice 2014.

Et dans un souci de régler certaines charges de fonctionnement nécessaire au fonctionnement de l'Etablissement tel que (loyer, téléphone, entretien et réparation du véhicule jeep), le Directeur de l'AUCESS a fait recours à sept réquisitions au cours de cet exercice d'un montant total de 110 447.85 dh pour couvrir ces charges.

91.2 %

le taux de décaissement relatif
aux paiements réalisés

-Assistance Comptable:

Pour plus de crédibilité et de transparence l'Agence Urbaine s'est positionnée dans le choix d'être assisté par un cabinet d'expertise comptable. Dans cette optique un marché reconductible sur 3 ans a été conclu avec le cabinet G.E.Consulting.

-Audit et Certification des comptes:

L'Agence Urbaine d'Essaouira a lancé un appel d'offres ouvert en vue d'auditer et certifier ces comptes comptables, cette procédure a abouti à la conclusion d'un marché reconductible avec le cabinet « THALAL CONSULTANTS » pour les exercices 2013, 2014&2015.

Bilan de réalisation budgétaire au titre de l'année 2013 :

B-2- Les dépenses d'équipement :

Les crédits ouverts d'équipement au titre de l'année 2013 s'élèvent à 4 921 500.00 dh, dont 2 966 850.00 dh ont été engagés soit un taux d'exécution de 60.3%.

Les dépenses d'équipement au titre de l'année 2013							
Désignation	Crédits ouverts 2013		Engagements au titre de l'année 2013	Taux de réalisation	Paiements au titre de l'année 2013	Taux de réalisation	Reste à payer
	Crédits de paiement 2013	Crédits d'engagement 2013 et suivants					
Immobilisations corporelles	1 298 200.00	2 259 300.00	1 851 074.00	52.10%	-	-	1 852 074.00
Immobilisations corporelles	1 364 000.00		1 114 776.00	81.7%	-	-	1 114 776.00
Crédits non programmés	-	-	-	-	-	-	-
Reste à payer d'équipement	4 181 800.00						
Total	6 844 000.00	2 259 300.00	2 966 850.00	60.3%	-	-	2 966 850.00

• Immobilisations incorporelles:

L'enveloppe budgétaire allouée aux Immobilisations Incorporelles s'élève à 3 557 500.00 dh, sur ce dernier il a été engagé un montant de 1 852 074.00 dh, dont un montant de 1 830 000.00 dh destiné à la réalisation des études suivantes :

- L'élaboration du Plan d'Aménagement de Sidi Kaouki (plage) ;
- L'établissement du Plan d'Aménagement du Centre de la commune rurale de Targante ;
- l'élaboration du Plan d'Aménagement du Centre de la commune rurale d'Aglif ;
- l'élaboration du Plan d'Aménagement du Centre de la commune rurale de Sidi Hmad Ou M'barek ;
- l'élaboration du Plan d'Aménagement du Centre de la commune rurale d'Ida Ou Kazzou ;
- l'élaboration du Plan d'Aménagement du Centre de la commune rurale de Bouzemmour ;
- l'élaboration du Plan de Développement du Centre de la commune rurale d'Ait Aissa Ihahane.

Rapport Administratif et Financier

Bilan de réalisation budgétaire au titre de l'année 2013 :

• Immobilisations corporelles:

Le montant alloué aux Immobilisations corporelles est de 1 364 000.00 dh, il a été engagé une somme de 1 114 776.00 dh, soit un taux d'exécution de 81.7%. Ces dépenses ont concernées l'équipement de l'Agence Urbaine d'Essaouira en mobiliers, matériels de bureaux et matériels technique et informatique et quelques aménagements.

81.7 %

le taux d'exécution relatif aux immobilisations corporelles

C-Reste à payer au 31/12/2012:

Le montant arrêté des restes à payer au 31-12-2012 s'élève à 8 718 033.75 dh. Au cours de l'exercice 2013, il a été estimé d'acquitter un montant de 4 568 902.91 dh, sur ce dernier un montant de 1 526 076.17 dh a été réglé, soit un taux de paiement de 18% comme le montre le tableau suivant :

Situation des restes à payer au 31/12/2012				
Désignation	Montant réel	Montant inscrit au budget 2013	paiement	Taux
Reste à payer exploitation	387 102.91	387 102.91	69 889.07	19%
Reste à payer investissement	8 330 930.84	4 181 800.00	1 456 187.10	17%
Total	8 718 033.75	4 568 902.91	1 526 076.17	18%

Division des Affaires Administratives
et Financières

Tel : 05 24 47 40 37
Fax: 05 24 47 40 38

www.ouessaouira.ma

Télécharger le rapport Financier :

goo.gl/Uhw9at



MINISTERE DE L'URBANISME ET DE
L'AMENAGEMENT DU TERRITOIRE NATIONAL

Immeuble Fadaa Ennakhil 1, Espaces Les Palmiers
Angle Avenues Benbarka & Ennakhil, Hay Riad
Rabat 10.000

Tel : 05 37 57 06 84/85

Fax : 05 37 56 46 68

AGENCE URBAINE D'ESSAOUIRA

123, Lot. Al Moustakbal,
B P : 409,
Essaouira Principal

Tel : 05 24 47 40 37

Fax : 05 24 47 40 38

www.auessaouira.ma

