

التقرير الإداري والمالي برسم سنة 2016

التقرير الإداري والمالي

ميزانية المؤسسة برسم سنة 2016

انجازات الميزانية برسم سنة 2016

الموارد البشرية

التقرير الإداري والمالي

1. إنجازات الميزانية برسم سنة 2016

عاشت الوكالة الحضرية للصورة خلال سنة 2016 وضعية خاصة تمثلت في عدم انعقاد مجلسها الإداري في دورته الثامنة، وما ترتب عنه من تبعيات أبرزها عدم التأشير على ميزانية المؤسسة لسنة 2016 إلا بتاريخ الرابع عشر من نونبر لنفس السنة؛ وعليه فلم يتبقى أمامها غير شهر واحد من السنة المالية لإنجاز ما تم الاتفاق عليه في مشروع الميزانية الشيء الذي انعكس سلبا على إنجازاتها وهو ما سيتضح جليا من خلال المعطيات الآتية :

1.1. المداخل

وضعية المداخل برسم سنة 2016			
التسمية	مداخل مرتقبة	مداخل محصلة	نسبة التحصيل السنوي %
1. مجموع الإعانات	15 000 000.00	13 000 000.00	86.67 %
إعانة التسيير برسم سنة 2016	13 000 000.00	13 000 000.00	100 %
مساهمة الدولة في برنامج الاستثمار برسم سنة 2016	2 000 000.00	-	-
2. مجموع المداخل الذاتية	791 050.00	601 680.04	76.06 %
مداخل تسليم بطاقات المعلومات	40 000.00	46 000.00	115 %
مداخل الخدمات المؤدى عنها	600 000.00	515 392.79	85.89 %
مداخل نسخ التصاميم	500.00	-	-
مداخل أخرى	150 550.00	40 287.25	26.76 %
3. الباقي للتحصيل	800 000.00	-	-
المجموع العام (3+2+1)	16 591 050.00	13 601 680.04	81.98 %

بلغت مداخل الوكالة الحضرية للصورة خلال سنة 2016 ما قدره

13 601 680.04 درهم

بنسبة تحصيل مهمة وصلت إلى 81.98%، حيث تمثل منها المداخل الذاتية بمبلغ

601 680.04 درهم

وتنقسم إلى ثلاثة أصناف كما يوضح ذلك الرسم البياني الآتي :

1. ميزانية المؤسسة برسم سنة 2016

قامت الوكالة الحضرية للصورة بإعداد مشروع ميزانيتها برسم سنة 2016، تبعا للتوجيهات المنصوص عليها بدورية السيد وزير الاقتصاد والمالية عدد DEPP/15/D2231 بتاريخ 2015/09/03 المتعلقة بإعداد مشاريع ميزانيات المؤسسات والشركات العمومية لسنة 2016.

في هذا الإطار بلغت توقعات ميزانية الوكالة برسم هذه السنة ما مجموعه **23 651 627.43 درهم** حيث تم توزيعها كما هو مبين أسفله:

المصاريف		المداخل	
الموضوع	الإعتمادات المفتوحة	الموضوع	الإعتمادات المفتوحة
الرصيد لدى الخزينة إلى غاية 2015/12/31	7 060 577.43	نفقات التسيير	15 730 651.32
إعانة التسيير برسم سنة 2016	13 000 000.00	أليات و نفقات مختلفة	6 479 750.00
المساهمة في برنامج الاستثمار برسم سنة 2016	2 000 000.00	• مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم	381 000.00
الباقي للتحصيل	800 000.00	• تكاليف خارجية أخرى	2 128 750.00
المداخل الذاتية	791 050.00	• ضرائب ورسوم	3 970 000.00
المجموع العام	23 651 627.43	نفقات المستخدمين	8 129 112.12
		اعتمادات غير مبرمجة	00.00
		الباقي للأداء للتسيير	1 121 789.20
		نفقات الاستثمار	7 920 976.11
		أصول ثابتة معنوية	805 000.00
		أصول ثابتة مادية	600 000.00
		اعتمادات غير مبرمجة	3 515 976.11
		الباقي للأداء للتجهيز	3 000 000.00
المجموع العام	23 651 627.43	المجموع العام	23 651 627.43

التقرير الإداري والمالي

نفقات التسيير برسم سنة 2016

التسمية	الاعتمادات المفتوحة برسم سنة 2016	الالتزامات برسم سنة 2016	نسبة الإنجاز %	الأداءات إلى غاية 2016/12/31	نسبة الإنجاز %	الباقي للأداء
مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم	381 000.00	86 503.56	%23	79 993.54	%92	6 510.02
تكاليف خارجية أخرى	2 128 750.00	1 446 696.36	%68	683 469.71	%47	763 226.65
ضرائب ورسوم	3 970 000.00	3 836 814.00	%97	3 836 814.00	%100	-
تكاليف المستخدمين	8 129 112.12	7 195 695.97	%89	6 991 673.54	%97	204 022.43
اعتمادات غير مبرمجة	-	-	-	-	-	-
المجموع	14 608 862.12	12 565 709.89	%86	11 591 950.79	%92	973 759.10
الباقي للأداء للتسيير	-	-	-	-	-	1 121 789.20
المجموع العام	-	-	-	-	-	15 730 651.32

بلغت قيمة إلتزامات نفقات التسيير ما قدره

12 565 709.89 درهم

بالنسبة للإعتمادات المرصودة لها أي بنسبة إنجاز 86%، حيث تم أداء مبلغ

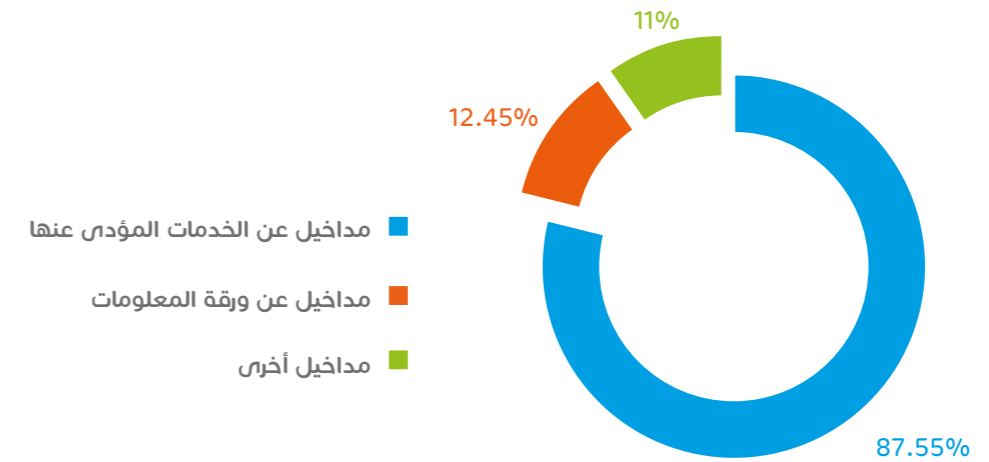
11 591 950.79 درهم من مجموع الإلتزامات التي وصلت إلى 92%.

خلال هذه السنة تم تسديد ضرائب ورسوم بقيمة

3 836 814.00 درهم

منها **1 840 399.00 درهم** خاص بالضريبة على القيمة المضافة أي بنسبة تقدر ب 49%.

المدخيل الذاتية للمؤسسة برسم سنة 2016



أما بالنسبة لمدخيل الوكالة الحضرية للصورة عن الخدمات المؤدى عنها والمحصلة برسم هذه السنة فيمكن تلخيصها على الشكل الآتي:

المبالغ المحصلة عن الخدمات المؤدى عنها والمفوترة خلال سنة 2016	المبالغ المحصلة عن الخدمات المؤدى عنها والمفوترة بالسنوات السابقة
477 626.43 درهم	37 766.36 درهم
المجموع	515 392.79 درهم

2.1. المصاريف

أ. نفقات التسيير

خلال سنة 2016 تم تخصيص مبلغ

15 730 651.32 درهم

لنفقات التسيير أي ما يقدر ب 66.5% من الميزانية العامة للوكالة الحضرية للصورة ويشكل مبلغ وقدره

1 121 789.20 درهم

الباقي للأداء للتسيير.

التقرير الإداري والمالي

ب. نفقات التجهيز

نفقات التجهيز برسم سنة 2016

التسمية	الاعتمادات المفتوحة برسم سنة 2016		الالتزامات برسم سنة 2016	نسبة الإنجاز %	الأداءات إلى غاية 2016/12/31	نسبة الإنجاز %	الباقي للأداء
	اعتمادات الأداء لسنة 2016 وما بعدها	اعتمادات الالتزامات لسنة 2016					
أصول ثابتة معنوية	2 445 000.00	1 640 000.00	77 778.00	3%	12 978.00	17%	64 800.00
أصول ثابتة مادية	600 000.00	-	251 855.64	42%	2 160.00	1%	249 695.64
اعتمادات غير مبرمجة	3 515 976.11	-	-	-	-	-	-
المجموع	6 560 976.11	1 640 000.00	329 633.64	5%	15 138.00	5%	314 495.64
الباقي للأداء للتجهيز	3 000 000.00	-	-	-	-	-	-
المجموع العام	7 920 976.11	1 640 000.00	-	-	-	-	-

وصل حجم ميزانية التجهيز برسم سنة 2016 ما مجموعه **7 920 976.11** درهم، حيث يمثل مبلغ وقدره **3 000 000.00** درهم الباقي للأداء للتجهيز.

بلغت قيمة التزامات نفقات التجهيز ما قدره **329 633.64** درهم بالنسبة للإعتمادات المفتوحة أي بنسبة تقدر ب 5% وتنقسم على الشكل الآتي:

ب.1. الأصول الثابتة المعنوية

خصصت الوكالة الحضرية للصورة برسم سنة 2016 غلاف مالي يقدر ب **1 920 000.00** درهم، لتمويل الدراسات الآتية:

- إنجاز تصميم التهيئة لمركز جماعة تاهلوانت؛
- إنجاز تصميم النمو لمركز جماعة إيذا وعزا؛
- إنجاز تصميم التهيئة لمركز جماعة تاكوشت؛
- إنجاز تصميم التهيئة لمركز جماعة الزاويت؛
- إنجاز تصميم النمو لمركز جماعة سيدي امحمد اومرزوق؛

غير أن المؤسسة لم تتمكن من برمجة جلسة فتح الأظرفة الخاصة بهذه الدراسات إلا بعد التأشير على ميزانيتها لسنة 2016، علما ان هذه المسطرة لم تسفر على أي صفقة لوجود خلل بها، وقد تعذر على الوكالة الحضرية للصورة إعادة برمجتها من جديد لتزمنها مع اختتام السنة المالية.

ب.2. الأصول الثابتة المادية

بالنسبة إلى الأصول الثابتة المادية فإن المبلغ المرصود لسنة 2016 هو **600 000.00** درهم حيث بلغت الالتزامات ما قدره **251 855.64** درهم أي بنسبة إنجاز وصلت إلى 42% من الإعتمادات المفتوحة، هذه المصاريف شملت بالخصوص معدات مكتبية ومعلوماتية.

ج. الباقي للأداء إلى غاية 31 دجنبر 2015

حدد المبلغ الباقي أداءه إلى غاية 31 دجنبر 2015 في **8 255 373.19** درهم، حيث قدر المبلغ المرتقب أداءه خلال سنة 2016 ب **4 121 789.20** درهم، وفي متم هذه السنة تم تسديد مبلغ **2 561 153.58** درهم، أي بنسبة أداء تقدر ب 62%، كما يلخص الجدول التالي:

الباقي للأداء إلى غاية 31 دجنبر 2015

التسمية	المبلغ الإجمالي الباقي للأداء متم سنة 2015	المبلغ المرتقب أداءه خلال سنة 2016	الأداءات 2016	النسبة
الباقي للأداء للتسيير	1 121 789.20	1 121 789.20	715 795.63	64%
الباقي للأداء للاستثمار	7 133 583.99	3 000 000.00	1 845 357.95	62%
المجموع	8 255 373.19	4 121 789.20	2 561 153.58	62%

التقرير الإداري والمالي

3.1. المحاسبة العامة

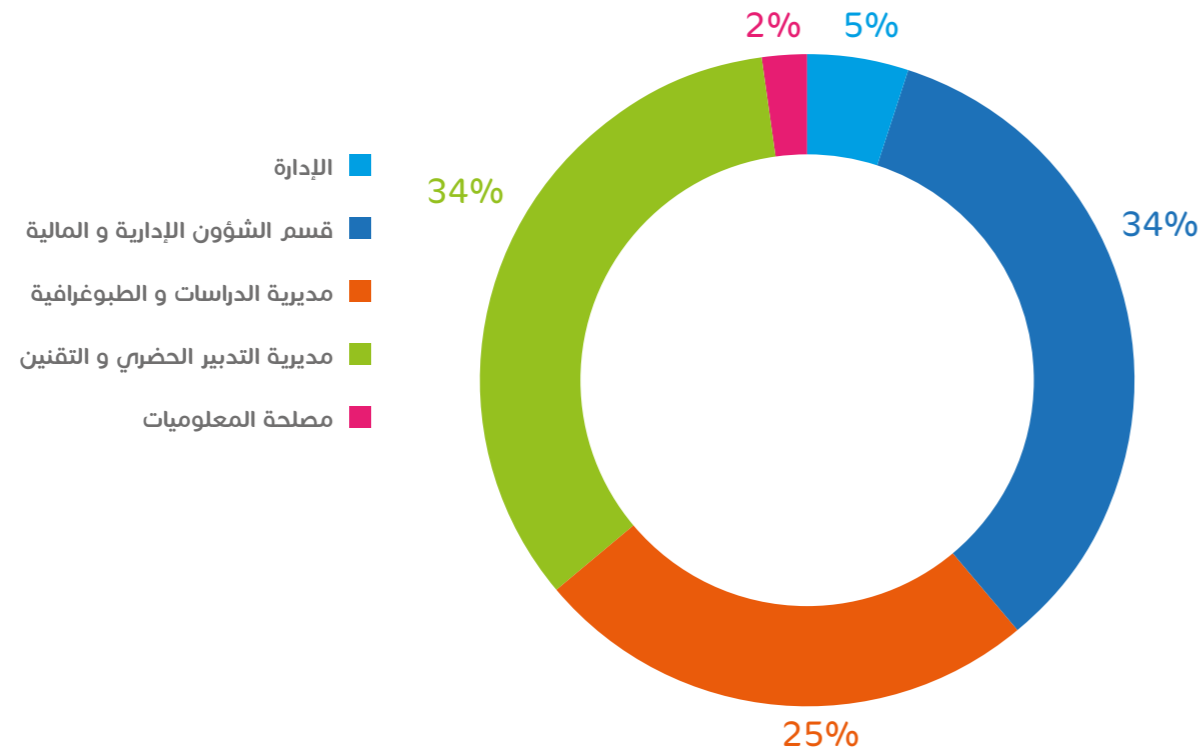
بغية ضبط حساباتها المالية في الأجل المحددة، ارتأت الوكالة الحضرية للصورة تسليم المحاسبة العامة لسنة 2016 لمكتب متخصص في هذا المجال وذلك عن طريق سند طلب.

2 الموارد البشرية

2.1. تنفيذ قانون الإطار

خلال سنة 2016 تم منح الوكالة الحضرية للصورة ثلاث مناصب مالية وعليه قامت الوكالة الحضرية متم نفس السنة، بتوظيف مهندسة معمارية، إطار مالي وتقنية في المحاسبة. كما عرف قانون الإطار تحويلات في ثلاث مناصب مالية لمستخدمين استوفوا سنوات الترقيّة في السلم وذلك بعد التأشير عليه. وعليه أصبح عدد العاملين بالوكالة الحضرية للصورة مع نهاية سنة 2016 ما مجموعه 44 موظفا، أي بنسبة تأطير تقدر بـ 65.91%، موزعين حسب الفئات على الشكل التالي :

توزيع الموارد البشرية للوكالة الحضرية للصورة حسب التنظيم الهيكلي للمؤسسة



المنصب المشغلة إلى غاية 2016/12/31	تحويل مناصب مالية		خلق مناصب مالية	عدد المناصب المالية في 2016/01/01	المنصب	الصف
	(+)	(-)				
01				01	المدير	
02	+1			01	خارج إطار	الأطر
20	+1	-1	02	18	إطار عال	
06		-1		07	إطار	
13	+1		01	11	عون شرف ممتاز	أعوان الشرف
02		-1		03	عون شرف	
0				00	عون تنفيذ ممتاز	أعوان التنفيذ
44	-		03	41	المجموع	

قسم الشؤون الإدارية والمالية

التقرير الإداري والمالي

2.1. التكوين المستمر

في إطار استكمال مخططها لتكوين المستمر برسم السنوات الماضية، قامت الوكالة الحضرية للصويرة ببرمجة تكوينين من أصل ستة ويتمحوران حول :

- (1) القانون الجديد للصفقات العمومية؛
- (2) ماهي الاستعدادات الواجب اتخاذها أثناء المراقبة المالية للمؤسسات والمقاولات العمومية. في حين تعذر على المؤسسة برمجة باقي التكوينات لأسباب لوجستكية خارجة عن إرادتها.

0524785737



0524474038



www.auessaouira.ma



www.about.me/auess



لتحميل التقرير المالي
<http://goo.gl/nwvVoS>

