



2017

تقرير الدورة الثامنة للمجلس الإداري

الحصيلة من فاتح يناير 2017 إلى غاية 31 دجنبر 2017



الوكالة الحضرية للصويرة
+0530066+ +053066+ 001490
Agence Urbaine d'Essaouira

المملكة المغربية
+053066+ 001490

وزارة إعداد التراب الوطني و التعمير
و الإسكان و سياسة المدينة

التقرير الإداري والمالي

ميزانية المؤسسة

إنجازات الميزانية

الموارد البشرية

التقرير الإداري والمالي

ميزانية المؤسسة برسم سنة 2017

في هذا الإطار بلغت توقعات ميزانية
الوكالة برسم هذه السنة ما مجموعه

24 430 785.10 درهم

حيث تم توزيعها كما هو مبين أسفله:

قامت الوكالة الحضرية للصورة بإعداد مشروع ميزانيتها برسم سنة 2017، تبعا للتوجيهات المنصوص عليها بدورية السيد وزير الاقتصاد والمالية عدد DEPP/16/2343 بتاريخ 2016/09/21 المتعلقة بإعداد مشاريع ميزانيات المؤسسات والشركات العمومية برسم سنة 2017.

المصاريف		المدخيل	
الإعتمادات المفتوحة	الموضوع	الإعتمادات المفتوحة	الموضوع
16 827 785.68	نفقات التسيير	6 494 015.10	الرصيد لدى الخزينة إلى غاية 2016/12/31
6 541 570.00	أليات و نفقات مختلفة		
292 000.00	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم	13 500 000.00	إعانة التسيير برسم سنة 2017
2 111 570.00	تكاليف خارجية أخرى		
4 138 000.00	ضرائب ورسوم	3 000 000.00	المساهمة في برنامج الإستثمار برسم سنة 2017
8 929 944.58	تكاليف المستخدمين		
0,00	اعتمادات غير مبرمجة		
1 356 271.10	الباقي للأداء للتسيير		
7 602 999.42	نفقات الإستثمار		
1 416 100.00	أصول ثابتة معنوية	800 000.00	الباقي للتحويل
732 000.00	أصول ثابتة مادية	636 770.00	المدخيل الذاتية
3 454 899.42	اعتمادات غير مبرمجة		
2 000 000.00	الباقي للأداء للتجهيز		
24 430 785.10	المجموع العام	24 430 785.10	المجموع العام

1 - إنجازات الميزانية

للسنة الثانية على التوالي، لم تتم برمجة أشغال المجلس الإداري للوكالة الحضرية للصويرة للمصادقة على الميزانية المرتقبة برسم سنة 2017 حيث تم التأشير على هذه الأخيرة استثنائيا بتاريخ 28 نونبر بنفس السنة وهو ما أثر بشكل عام على إنجازات المؤسسة خلال هذه السنة.

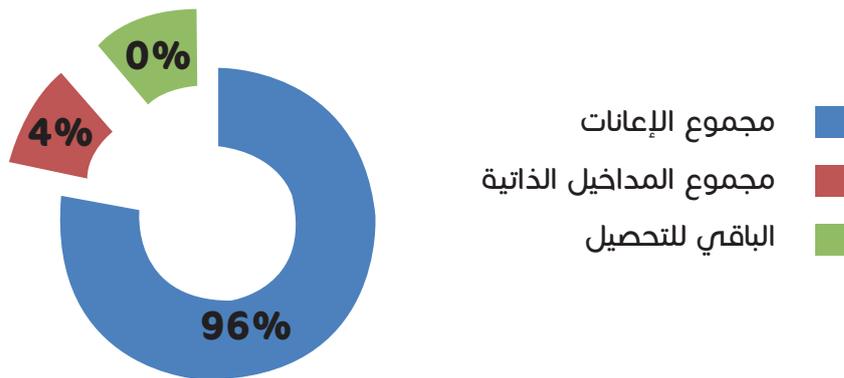
1 - 1 مداخيل المؤسسة

وضعية المداخيل برسم سنة 2017			
التسمية	مداخيل مرتقبة	مداخيل محصلة	نسبة التحصيل السنوي %
إعانة التسيير برسم سنة 2017	13 500 000.00	13 500 000.00	%100
المساهمة في برنامج الإستثمار برسم سنة 2017	3 000 000.00	-	-
مجموع الإعانات (1)	16 500 000.00	13 500 000.00	%82
مداخيل تسليم بطاقات المعلومات	40 500.00	46 250.00	%114
مداخيل الخدمات المؤدى عنها	500 000.00	426 115.51	%85
مداخيل نسخ التصاميم	500.00	-	-
مداخيل أخرى	95 777.00	49 020.00	%82
مجموع المداخيل الذاتية (2)	636 770.00		
الباقي للتحصيل (3)	800 000,00	49 020 .00	%52
المجموع العام (3+2+1)	17 936 770.00	14 021 385.51	%78

بلغت مداخيل الوكالة الحضرية للصويرة خلال سنة 2017 ما قدره **14 021 385.51** درهم بنسبة تحصيل وصلت إلى **78%** وتفسر هذه النتيجة بما يلي:
* عدم تحصيل إعانة الاستثمار وقدرها **3.000.000,00** درهم.
* انخفاض قيمة المداخيل عن الخدمات المؤدى عنها بالمقارنة مع السنة الماضية بنسبة تقارب **17%**.

* تحصيل نسبة لا تتعدى **51%** عن المداخيل الأخرى للوكالة وذلك راجع لانحصارها في ثمن بيع سيارة المؤسسة الغير صالحة للاستعمال من نوع Honda Accord بـ **43 420.00** ، والمبلغ المحصل عليه في إطار المساهمة المالية المقدمة من طرف مكتب التكوين المهني وإنعاش الشغل وذلك عن التكوينات المستمرة التي قامت بها الوكالة الحضرية برسم سنة **2016** والذي لا يتجاوز **5 600.00** درهم.
ويظل مبلغ **800.000,00** درهم كباقي للتحويل منذ سنة **2011** عن دراسة كان من المقرر تغطية تكاليفها من طرف الوزارة الوصية، غير أن الوكالة الحضرية للصويرة تمكنت من تمويلها بالكامل وعليه يستحسن الاتفاق بمعية الوزارة الوصية وكذا وزارة الاقتصاد والمالية حول مسطرة إلغائها لتكون نسبة التحصيل المعلنة مستقبلا أكثر دلالة.

مداخيل المؤسسة برسم سنة 2017



أما فيما يخص المداخل المحصلة خلال سنة 2017 عن الخدمات المؤدى عنها فتتلخص حسب الجدول أسفله:

المبالغ المحصلة عن الخدمات المؤدى عنها برسم السنوات السابقة	المبالغ المحصلة عن الخدمات المؤدى عنها برسم سنة 2017 والمفوترة خلال نفس السنة
66 327.91 درهم	359 787.60 درهم
المجموع : 426 115.51 درهم	

2-1 المصاريف

أ - نفقات التسيير

خلال سنة 2017 بلغت قيمة الاعتمادات المفتوحة ما مجموعه 16.827.785,68، يشكل منها مبلغ وقدره 1.356.271,10 درهم الباقي للأداء للتسيير أي بنسبة 8%

نفقات التسيير برسم سنة 2017						
التسمية	الاعتمادات المفتوحة برسم سنة 2017	الالتزامات برسم سنة 2017	نسبة الإنجاز %	الأداءات إلى غاية 2017/12/31	نسبة الإنجاز %	الباقي للأداء
مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم	292 000.00	252 850.11	%87	245 323.93	%97	7 526.18
تكاليف خارجية أخرى	2 111 570.00	1 645 793.77	%78	638 406.64	%39	1 007 387.13
ضرائب ورسوم	4 138 000.00	2 463 380.00	%60	2 463 380.00	%100	-
تكاليف المستخدمين	8 929 944.58	7 973 572.35	%89	7 912 066.97	%99	61 505.38
اعتمادات غير مبرمجة	-	-	-	-	-	-
المجموع	15 471 514.58	12 335 596.23	%80	11 259 177.54	%91	1 076 418.69
الباقي للأداء للتسيير	1 356 271.10					
المجموع العام	16 827 785.68	12 335 596.23	%73	11 259 177.54	%91	1 076 418.69

بلغت قيمة التزامات نفقات التسيير ما قدره **12 335 596.23** درهم بالنسبة للإعتمادات المرصودة لها أي بنسبة إنجاز تقدر بـ **80%** حيث تم أداء مبلغ **11 259 177.54** درهم من مجموع هذه الإلتزامات التي وصلت إلى **91%** وهي نسبة جد مقبولة باعتبار أنه لم يكن أمام الوكالة الحضرية للصويرة غير شهر دجنبر لتنفيذ مخطط عملها. وكما يتضح من خلال الجدول أعلاه، فإن نسبة جد مهمة من التزامات التسيير برسم سنة **2017** والتي تقارب **85%** تصرف لتغطية تكاليف المستخدمين وكذا الضرائب والرسوم.

ب- نفقات التجهيز

نفقات التجهيز برسم سنة 2017

الاعتمادات المفتوحة برسم سنة 2017

التسمية	اعتمادات الأداء لسنة 2017	اعتمادات سنة 2017 وما بعدها	الالتزامات برسم سنة 2017	نسبة الإنجاز %	الأداءات إلى غاية 2017/12/31	نسبة الإنجاز %	الباقي للأداء
أصول ثابتة معنوية	1 416 100.00	2 020 900.00	1 267 691.69	37%	41 396.69	3%	1 226 295.00
أصول ثابتة مادية	732 000.00	-	454 428.00	62%	37 920.00	8%	416 508.00
اعتمادات غير مبرمجة	3 454 899.42	-	-	-	-	-	-
المجموع	5 602 999.42	2 020 900.00	1 722 119.69	23%	79 316.69	5%	1 642 803.00
الباقي للأداء للتجهيز	2 000 000,00	-	-	-	-	-	-
المجموع العام	7 602 999.42	-	1 722 119.69	23%	79 316.69	5%	1642 803.00

وصل حجم ميزانية التجهيز برسم سنة 2017 ما مجموعه **7 602 999.42** درهم حيث يمثل مبلغ وقدره **2 000 000.00** درهم الباقي للأداء للتجهيز المخصص لتغطية أداءات الصفقات المبرمة برسم السنوات الفارطة. كما بلغت قيمة التزامات نفقات التجهيز برسم هذه السنة ما قدره **1 722 119.69** درهم بالنسبة للاعتمادات المفتوحة أي بنسبة تقدر بـ **23%** وتنقسم على الشكل الآتي:

ب - 1 الأصول الثابتة المعنوية:

بالنسبة لفصل الأصول الثابتة المعنوية فقد تم تجديد برنامج مضاد الفيروسات **ESET Endpoint** بمبلغ وقدره **15 900.00** درهم وإعادة تجديد استضافة موقع إلكتروني للوكالة بمبلغ **25 496.69** درهم، وبرمجة تسع دراسات بغلاف مالي وقدره **1.800.000,00** درهم أسفرت عن إبرام سبع صفقات تتعلق بـ:

- ❖ إنجاز تصميم التهيئة لمركز جماعة تاهلوانت؛
- ❖ إنجاز تصميم النمو لمركز جماعة ايذا وعزا؛
- ❖ إنجاز تصميم التهيئة لمركز جماعة تاكوشت؛
- ❖ إنجاز تصميم التهيئة لمركز جماعة الزاويت؛
- ❖ إنجاز تصميم النمو لمركز جماعة سيدي امحمد اومرزوق؛
- ❖ إنجاز تصميم النمو لمركز جماعة كشولة؛
- ❖ إنجاز تصميم النمو لمركز جماعة سيدي عيسى الريراكي.

في حين أعلن طلبي عروض غير مجديين وقد تعذر إعادة مسطرة فتح أظرفتهما نظرا لتزامن ذلك مع اختتام السنة المالية، وعليه من المقرر إعادة إدراجهما ضمن برنامج العمل لسنة 2018 ويتعلق الأمر بـ:

- ❖ تصميم النمو لجماعة الموارد؛
- ❖ تصميم النمو لجماعة سيدي بو العلام.

ب - 2 الأصول الثابتة المادية:

برسم سنة 2017 تم رصد مبلغ وقدره **732.000,00** درهم للأصول الثابتة المادية حيث بلغت الالتزامات ما قدره **454 428.00** درهم من خلالها تم اقتناء معدات مكتبية ومعلوماتية وتجهيزات شملت كاميرات المراقبة وعصي الألمنيوم لجدران الدرج.

ج- الباقي للأداء إلى غاية 31 دجنبر 2016

حدد المبلغ الباقي أداءه إلى غاية 31 دجنبر 2016 في **6 882 156.74** درهم، حيث قدر المبلغ المرتقب أداءه خلال سنة 2017 بـ **3 356 271.10** درهم، وفي متم هذه السنة تم تسديد مبلغ **2 119 645.54** درهم، أي بنسبة أداء تقدر بـ **63%** ، كما يلخص ذلك الجدول التالي:

الباقي للأداء إلى غاية 31 دجنبر 2016				
النسبة	الأداءات لسنة 2017	المبلغ المرتقب أداؤه خلال سنة 2017	المبلغ الإجمالي الباقي للأداء متم سنة 2016	التسمية
%69	929 377.30	1 356 271.10	1 356 271.10	الباقي للأداء التسيير
%60	1 190 268.24	2 000 000.00	5 525 885.64	الباقي للأداء للاستثمار
%63	2 119 645.54	3 356 271.10	6 882 156.74	المجموع

3-1 المحاسبة العامة والافتحاص وتدقيق الحسابات

أ - المحاسبة العامة:

استمرارا على نهج السنة الماضية وبهدف ضبط حساباتها المالية في الأجل المحددة، تم تسليم المحاسبة العامة للوكالة الحضرية للصويرة لسنة 2017 لمكتب متخصص في هذا المجال وذلك عن طريق سند طلب.

ب-الإفتحاص وتدقيق حسابات الوكالة :

قامت الوكالة الحضرية للصويرة بإعادة صياغة دفتر التحملات الخاص بصفحة افتحاص وتدقيق الحسابات لسنوات 2016-2017 و2018 بما يتوافق وتوجيهات وزارة الاقتصاد والمالية ليتم بعد ذلك الافتحاص الخاص بالسنة المالية 2017 من قبل شركة WORLD AUDIT عبر 3 مهام وفي مدة إجمالية تصل إلى 30 يوما مما فتح المجال أمام المدقق لتقديم تقارير مفصلة تشمل كلا من منظومة الرقابة الداخلية ومراجعة البيانات المالية وكذا إنجازات الميزانية.

ج- نبذة عن نشر الوكالة الحضرية للصويرة لحساباتها السنوية:

في إطار تطبيق مقتضيات المرسوم رقم 2.13.882 الصادر في 16 دجنبر 2013 والخاص بتحديد أشكال نشر الحسابات السنوية للمؤسسات العمومية وكذا تكريسا لمبدأ الحكامة الجيدة والشفافية في تدبير المرفق العام حرصت الوكالة الحضرية للصويرة على نشر حساباتها السنوية وذلك على الشكل الآتي:

بيان تواريخ نشر الحسابات السنوية للوكالة الحضرية للصورة بالحريدة الرسمية

الدورة المحاسبية	تاريخ النشر	الوثائق المنشورة
2013	<u>2015/02/11</u>	-الملحق رقم 1، ويشمل: * الحصيلة؛ * قائمة الدخل والانفاق؛ * بيان ارصدة الإدارة؛ - الملحق رقم 2 : نموذج لتبسيط وضعية المحاسبة؛ -تقرير مدقق الحسابات.
2014	<u>2015/06/22</u>	-الحصيلة؛ -قائمة الدخل والنفاق؛ بيان ارصدة الإدارة؛ -تقرير مدقق الحسابات.
2015	<u>2016/06/29</u>	-الحصيلة؛ -قائمة الدخل والنفاق؛ بيان ارصدة الإدارة؛ -تقرير مدقق الحسابات.
2016	<u>2017/10/25</u>	-الحصيلة؛ -قائمة الدخل والانفاق؛ بيان ارصدة الإدارة؛ -تقرير مدقق الحسابات.

4-1 الانخراط في الخدمات الالكترونية للمديرية العامة للضرائب:

منذ مطلع سنة 2017 باشرت الوكالة الحضرية للصورة كباقي المؤسسات والشركات الخاضعة للضريبة، إنجاز كافة إقراراتها ودفوعاتها المرتبطة بالضريبة على الأنترنيت، والمتمثلة في:

- ❖ الضريبة على الدخل؛
- ❖ الضريبة على الشركات؛
- ❖ الضريبة على القيمة المضافة؛
- ❖ الإصدار 9421

2 - الموارد البشرية

1-2 تنفيذ قانون الإطار

المنصب المشغلة إلى غاية 2017/12/31	تحويل مناصب مالية (+)	تحويل مناصب مالية (-)	خلق أو حذف مناصب مالية (+)	خلق أو حذف مناصب مالية (-)	عدد المناصب المالية في 2017/01/01	المنصب	الصف
01					01	المدير	الأطر
02					02	خارج إطار	
21	+1		+2	-2	20	إطار عال	
06	+1	-1	+1	-1	06	إطار	
12		-1	+1	-1	13	عون شرف ممتاز	أعوان الأشراف
03			+1		02	عون شرف	
0					00	عون تنفيذ ممتاز	أعوان التنفيذ
45					44	المجموع	

عرف قانون الإطار بالوكالة الحضرية للصورة برسم سنة 2017 ما يلي:

- ❖ إدراج 4 مناصب مالية تكلفت بتوظيف مهندسة معمارية بقسم الدراسات ومهندس طوبوغرافي بمديرية التدبير الحضري والتقنين وكتابة بقسم الشؤون الإدارية والمالية بالإضافة إلى سائق.
- ❖ تحويل مناصب ماليين لمستخدمين استوفوا سنوات الترقية في السلم.
- ❖ مغادرة 4 مستخدمين إلى وكالات حضرية أخرى وكذا التحاق إطار قادم من الوكالة الحضرية للصخور-تمارة.

2-2 التكوين المستمر

خلال سنة 2017 استكملت الوكالة الحضرية للصورة مخطط عملها الخاص بالتكوينات المستمرة لسنوات 2013

2014 و2015 حيث قامت خلال هذه السنة بالتكوينات التالية:

- ❖ الخرائطية الرقمية ومنظومة الإعلام الجغرافي: مبادئ عامة ومعطيات جغرافية وبرامج منظومة الإعلام الجغرافي.
- ❖ قيادة مشروع إرساء منظومة الإعلام الجغرافي.
- ❖ الترميم ومحاربة السكن غير اللائق، التصميم والمنهجية والممارسات الجيدة.
- ❖ إدارة قواعد المعطيات ORACLE.
- ❖ مبادئ التواصل لفائدة السائقين وأعوان الخدمة.
- ❖ سيرورة الميزانية.

قسم الشؤون الإدارية والمالية

0524474037



0524474038



<https://auessauira.ma>



لتحميل التقرير الإداري والمالي
<http://goo.gl/SLhYBx>

