



04 يونيو 2019

إلى

السيدات والسادة الرؤساء المديرين العامين
ورؤساء الإدارة الجماعية والمديرين العامين
للمؤسسات والمقاولات العمومية

الموضوع : تزويد النظام المعلوماتي "مسار" لمديرية المنشآت العامة والخصوصية بالمعلومات المالية المتعلقة بإنجازات سنة 2018 وتوقعات الاختتام برسم سنة 2019 وتوقعات سنوات 2020 و 2021 و 2022.

سلام تام بوجود مولانا الإمام،

وبعد، في إطار تنزيل مقتضيات القانون التنظيمي للمالية رقم 13-130 الذي يكرس نجاعة الأداء كهدف أساسي لأنشطة الدولة من خلال مقاربة جديدة لتدبير المالية العمومية، تم التنصيص على ضرورة اعتماد برمجة متعددة السنوات تولي الاهتمام للنتائج المترتبة عن الوسائل المرصدة من طرف الفاعلين العموميين. كما نص القانون التنظيمي المذكور كذلك على ضرورة مسك محاسبة عامة لمجموع عمليات الدولة ومسك حسابات مجمعة للقطاع العام بما فيه قطاع المؤسسات والمقاولات العمومية.

في هذا الإطار، وتطبيقا لمقتضيات المادة 48 من القانون التنظيمي المذكور سالفا ومن جهة لمقتضيات المادة 20 من القانون رقم 00-69 المتعلق بالمراقبة المالية للدولة على المنشآت العامة وهيئات أخرى من جهة أخرى، وبهدف إعداد التقرير السنوي حول قطاع المؤسسات والمقاولات العمومية المرفق بمشروع قانون المالية لسنة 2020، فإن المؤسسات والمقاولات العمومية مطالبة بموافاة وزارة الاقتصاد والمالية (مديرية المنشآت العامة والخصوصية) عبر البوابة الإلكترونية "مسار" بحساباتها السنوية برسم سنة 2018 وتوقعات الاختتام برسم سنة 2019 وتوقعات سنوات 2020 و 2021 و 2022.

وهكذا، وبهدف تحسين عملية جمع البيانات المرسلة من طرف المؤسسات والمقاولات العمومية من خلال رقمنة هذه العملية، يُشرفني أن أطلب منكم السهر على تزويد النظام المعلوماتي "مسار" عبر الرابط (<https://massar-a.finances.gov.ma>) بالحسابات السنوية برسم سنة 2018 أو بالوضع المحاسبية المبسطة المتعلقة بهذه السنة والمعدة طبقا للقرار رقم 3268.13 الصادر في 23 ديسمبر 2013 بالنسبة للمؤسسات التي لا تمسك محاسبة متلائمة مع الدليل العام للمعايير المحاسبية، وذلك بالإضافة الى بيانات ومعلومات أخرى تهم جدول توقعات المؤشرات المالية والتوزيع الجهوي للاستثمارات والمستخدمين والحصيلة الاجتماعية والخزينة والتوظيفات والمديونية. كما أطلب منكم تحيين محفظة مؤسستكم وكذا الشركات التابعة لها والمساهمات المالية المدرجة في حساباتها.

ويتعين تحميل المعطيات والمعلومات المذكورة على النظام المعلوماتي "مسار" " قبل تاريخ 31 يوليو 2019، علما أن تحميل هذه المعطيات عبر هذا النظام المعلوماتي أصبح إجباريا بالنسبة لمعطيات مشروع قانون المالية لسنة 2020 تحت مسؤولية مسيري المؤسسات والمقاولات العمومية. وتجدر الإشارة على أنه صورة ورقية لنماذج جداول المعطيات الواجب موافاة المديرية بها عبر البوابة الإلكترونية المذكورة.

ومن جهة أخرى، يجدر التذكير بأهمية الحرص على نشر الحسابات السنوية للمؤسسات العمومية وذلك قبل متم شهر يوليو من كل سنة طبقا للمرسوم رقم 2.13.882 الصادر بتاريخ 16 ديسمبر 2013 ولرسالتي الدورية الموجهة بتاريخ 14 يونيو 2014.

كما أعتتم هذه الفرصة لأحثكم على تعزيز وتسريع التدابير فيما يخص تحسين آجال أداء المؤسسات والمقاولات العمومية طبقا لمقتضيات رسالتي الدورية الموجهة إليكم بتاريخ 21 يونيو 2019، والتي تحث على ضرورة تفعيل الإجراءات الملموسة الواردة في الرسالة الدورية الموجهة إليكم في نفس الموضوع بتاريخ 18 شتنبر 2018 وذلك من خلال تدابير إضافية تهم، على الخصوص، إرسال البيانات الشهرية المتعلقة بأجال الأداء وكذا الديون المستحقة لفائدة الممولين عبر تحميلها في النظام المعلوماتي "مسار" وذلك في أفق نشر هذه البيانات الشهرية للعموم ابتداء من أكتوبر 2019، عبر موقع "مرصد آجال الأداء" في البوابة الإلكترونية للوزارة.

وأخيراً أؤكد لكم أن مصالح مديرية المنشآت العامة والخصوصية تظل رهن إشارتكم لتقديم الإيضاحات والمواكبة الضروريتين لتسهيل وحسن سير عملية تبادل البيانات بين وزارة الاقتصاد والمالية والمؤسسات والمقاولات العمومية.

وتقبلوا فائق عبارات التقدير والاحترام، والسلام.

وزير الاقتصاد والمالية

إمضاء محمد بن شهبون

Les Canevas PLF 2020 paramétrés sur le système M@SSAR

I- Canevas PLF

GESTION DU PORTFEUILLE PUBLIC

Identification: Suivi des activités Espace documentaire

ONEE OFFICE NATIONAL DE L'ELECTRICITE ET DE L'EAU POTABLE

1- Prévisions Budgétaires et réalisations - KDH

Investissement (Paiement)					
Produits d'exploitation					
dont Chiffre d'affaires					
Charges d'exploitation (Hors Dotations)					
dont Charges de personnel					
Charges Financières					
dont Charges d'intérêt					
Résultats d'exploitation					
Résultats courants					
Résultats Nets					
Valeur Ajoutée					
Capacité d'autofinancement (CAF)					
Impôt sur les Résultats (IS)					
Total Actifs					
Fonds Propres (Capitaux propres+Capitaux propres assimilés)					
Dettes de Financement					
dont Dettes Extérieures					

Retour Enregistrer

GESTION DU PORTFEUILLE PUBLIC

Identification: Suivi des activités Espace documentaire

ONEE OFFICE NATIONAL DE L'ELECTRICITE ET DE L'EAU POTABLE

2- Principaux indicateurs physiques (ONEE) BRANCHE ELECTRICITE

OLE BRANCHE ELECTRICITE (ONEE)					
Energie appelée (MWh) (source)					
Capacité (MW)					
Energie produite (MWh)					
Energie vendue (MWh)					

Retour Enregistrer

GESTION DU PORTFEUILLE PUBLIC

Identification: Suivi des activités Espace documentaire

ONEE OFFICE NATIONAL DE L'ELECTRICITE ET DE L'EAU POTABLE

Taxe pour la promotion des apprentis dans le secteur du Tapis

Taxe pour la promotion des apprentis dans le secteur du Tapis					
Taxe d'habitation					
Prélèvement sur le plan municipal urbain					
TOTAL					

Retour Enregistrer

II- Répartition Régionale des Investissements et des Effectifs

GESTION DU PORTEFEUILLE PUBLIC

Identification: **Gestion** Suivi des activités Espace documentaire

ONEE OFFICE NATIONAL DE L'ELECTRICITE ET DE L'EAU POTABLE

Répartition Régionale des Investissements et des Effectifs

Region	Investissements	Effectifs
Rabat- Salé - Kénitra										
Tanger - Tétouan - Al Hoceïma										
Beni Mellal - Khénifra										
Fes - Meknès										
Casablanca - Settat										
Marrakech - Safi										
Oriental										
Darâa - Tafilalet										
Souss - Massa										
Guelmim - Oued Noun										
Laâyoune- Sakia El Hamra										
Dakhla - Oued Eddahab										
TOTAL Régions										

III- Bilan Social

GESTION DU PORTEFEUILLE PUBLIC

Identification: **Gestion** Suivi des activités Espace documentaire

ONEE OFFICE NATIONAL DE L'ELECTRICITE ET DE L'EAU POTABLE

1- BILAN SOCIAL FINANCIER - KOH

Charges de Personnel (y compris charges sociales)
Charges Sociales					
Cotisations de Sécurité Sociale					
Cotisations aux Caisses de Retraite					
Cotisations aux Mutuelles					
Prestations Familiales					
Autres cotisations					
Impôt sur le Revenu					
Allocations aux Oeuvres Sociales					

Retour Enregistrer

ONEE OFFICE NATIONAL DE L'ELECTRICITE ET DE L'EAU POTABLE

2- BILAN SOCIAL PHYSIQUE (EN UNITES)

Effectif global					
dont femmes					
Répartition de l'effectif global					
Cadres					
Maîtrise					
Exécution					
Nombre de départ					
dont départs volontaires					
Recrutements Effectués					

Retour Éditer

IV- Trésorerie et Placements

DIRECTION DES ENTREPRISES MUNICIPALES ET DE LA PRIVATISATION

GESTION DU PORTEFEUILLE PUBLIC

Identification: **COMPTABILITE** Suivi des activités: Espace documentaire

ONEE OFFICE NATIONAL DE L'ELECTRICITE ET DE L'EAU POTABLE

1- Situation de la Trésorerie - KDH

TGR					
CAM					
AWB					
BMCE					
BCP					
SGMB					
CIH					
AUTRES					
TOTAL					

Retour Éditer

DIRECTION DES ENTREPRISES MUNICIPALES ET DE LA PRIVATISATION

GESTION DU PORTEFEUILLE PUBLIC

Identification: **COMPTABILITE** Suivi des activités: Espace documentaire



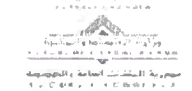
ONEE OFFICE NATIONAL DE L'ELECTRICITE ET DE L'EAU POTABLE

2- Situation des Placements - KDH

TGR										
CDG										
CAH										
AWB										
BMCE										
SGMB										
CIH										
AUTRES										
TOTAL										

Retour Éditer

V- Endettement




GESTION DU PORTEFEUILLE PUBLIC

Identification Suivi des revenus Espace documentaire

ONEE OFFICE NATIONAL DE L'ELECTRICITE ET DE L'EAU POTABLE

1- Endettement: Situation à fin d'exercice (encours) - KDH

ENDETTLEMENT EXTERIEUR				
Garanti				
Non Garanti				
Rétrocédé				
ENDETTLEMENT INTERIEUR				
Prêts et avances du Trésor				
Marché financier				
Crédits bancaires à MLT				
Autres crédits				
TOTAL				

GESTION DU PORTEFEUILLE PUBLIC

Identification Suivi des revenus Espace documentaire

ONEE OFFICE NATIONAL DE L'ELECTRICITE ET DE L'EAU POTABLE

2- Endettement: Flux de l'exercice (tirages) - KDH

ENDETTLEMENT EXTERIEUR(FLUX)				
Garanti(flux)				
Non Garanti(flux)				
Rétrocédé(flux)				
ENDETTLEMENT INTERIEUR(FLUX)				
Prêts et avances du Trésor(flux)				
Marché financier(flux)				
Crédits bancaires à MLT(flux)				
Autres crédits(flux)				
REMBOURSEMENTS EN PRINCIPAL				
Remboursement Endettement Intérieur				
Remboursement Endettement Extérieur				
CHARGES EN INTERETS				
Endettement Intérieur				
Endettement Extérieur				
TOTAL(FLUX)				

VI- Principaux projets d'investissement réalisés ou programmés



NOUVEAU PROJET

Certificat de **Gouvernement de Tunisie** Espace commercial

NOUVEAU PROJET

DESCRIPTION DU PROJET

Référence du projet: _____ Statut du projet: _____

Coût Auto-financement CH TTC: _____ Coût Subvention CH TTC: _____

Coût Global CH TTC: _____

Région: **Tunisie - Sfax - Zentouet Zaier**

Département: _____ Année de: **2011**

Réalisation de l'année N+1: _____ Réalisation de l'année N+2: _____

EN CHIFFRE

PREVISIONS

Prévisions de l'année N+1: _____ Prévisions de l'année N+2: _____

Prévisions de l'année N+3: _____ Prévisions de l'année N+4: _____

Prévisions de l'année N+5 et au-delà: _____

Approuver Enregistrer