

تونس في 14 ماي 2020

منشور عدد: 16

من رئيس الحكومة

إلى

السيدات والسادة وزراء الدولة والوزراء وكتاب الدولة ورؤساء الهيكل
والهيئات الدستورية المستقلة والولاة ورؤساء البرامج العمومية

الموضوع: إعداد مشروع ميزانية الدولة لسنة 2021.

الملاحق: - جدول تقدير عدد الأعوان إلى غاية 31 ديسمبر 2021.

- هيكل المشروع السنوي للأداء لسنة 2021

- هيكل التقرير السنوي للأداء لسنة 2019

__***

تواجه تونس نتيجة الأزمة الاقتصادية والمالية العالمية الناجمة عن انتشار وباء
فيروس كورونا المستجد، تحديات عميقة سيكون لها تداعيات وتأثيرات مباشرة على
الاقتصاد الوطني وعلى المالية العمومية والتوازنات العامة.

وينتظر أن تؤدي هذه الوضعية الصعبة إلى تراجع وتيرة النشاط الاقتصادي
وبالتالي تراجع كبير في حجم موارد الدولة، مما يتطلب العمل على تعبئة موارد
 وتمويلات خارجية إضافية يصعب توفيرها لشح السيولة على مستوى الأسواق
العالمية .

هذا وفي إطار الحرص على مجابهة التداعيات السلبية للأزمة والحد من تأثيراتها الجانبية على عدد من القطاعات على غرار السياحة والنقل والصناعات التقليدية والتجارة الخارجية والصناعات التصديرية، تولت الحكومة بصفة استباقية اتخاذ حزمة من الإجراءات الاستثنائية وذلك توفيا من تطور الحالة الوبائية.

وتهدف الإجراءات ذات الطابع الاقتصادي والمالي إلى حماية النسيج الاقتصادي الوطني المتضرر بما يمكنه من الحفاظ على مواطن الشغل وضمان حد أدنى من الدخل على غرار المؤسسات الصغرى والمتوسطة والشركات المصدرة كليا .

أما الإجراءات ذات الطابع الاجتماعي فهي موجهة أساسا للفئات الاجتماعية الهشة والمعوزة ومحدودة الدخل وذات الاحتياجات الخصوصية .

كما يجدر التذكير إلى أنه بالإضافة إلى التأثير المباشر لنتفشي فيروس كورونا المستجد على الاقتصاد الوطني، فإن الجانب المناخي الصعب وضعف كميات الأمطار المسجلة وطنيا هذه السنة سيزيد من تداعيات تراجع نسق نمو الاقتصاد الوطني.

هذا وتشير التقارير الأولية لصندوق النقد الدولي والبنك الدولي إلى أن آفاق التنمية بالنسبة لسنة 2020، ستشهد تراجعا كبيرا نتيجة تفشى فيروس كورونا. غير أن التوقعات تشير إلى أن سنة 2021 ستشهد بداية التعافي، لذا يجب إعطاء الأولوية القصوى للقيام بإجراءات احتوائية تشمل بالخصوص دعم النظم الصحية والحد من الانعكاسات الاقتصادية والاجتماعية.

إن هذه التحديات والصعوبات ستفرض علينا جميعا، أكثر من ذي قبل، تضافر الجهود لوضع خطة لمراجعة المسار والأولويات وذلك من خلال خاصة:

- تدقيق وضعية المالية العمومية للوقوف على الإشكاليات وتقييم الوضع بصفة موضوعية و ضبط الأولويات ،
- الوقوف على وضعية المؤسسات والمنشآت العمومية وأخذ القرارات في شأنها بالتشاور مع الأطراف الاجتماعية،
- الحث على مواصلة تنفيذ خطة الإصلاح الإداري ورقمنة الإدارة من أجل تحسين مردودية المرفق العمومي ،
- مواصلة تنفيذ الإصلاحات الهيكلية الكبرى حسب أولوياتها بما في ذلك إصلاح المالية العمومية،
- وضع خطة عاجلة لدعم المؤسسات الصغرى والمتوسطة عبر وضع خطوط تمويل ودعم التمويل الصغير،
- إيجاد حلول جذرية لبعض القطاعات الإستراتيجية، خاصة قطاعي الفسفاط والتنقيب على النفط.

ولمجابهة هذه التحديات، وحرصا على مزيد التحكم في التوازنات العامة للمالية العمومية، فإنّ دقة الوضع تحتم على الجميع، بذل كلّ الجهودات للإسهام في التخفيف من حدة الضغوطات التي تشهدها المالية العمومية. ولذلك فإنه يتعين إتباع التّمشي التّالي لإعداد مشروع ميزانية الدولة لسنة 2021:

أ- منهجية إعداد مشروع ميزانية الدولة لسنة 2021

باعتبار أن سنة 2021 هي السنة الثانية لتطبيق القانون الأساسي للميزانية عدد 15 لسنة 2019 المؤرخ في 13 فيفري 2019، فإنه يتعين أخذ كل التدابير اللازمة للشروع في إعداد مشروع قانون المالية لسنة 2021 حسب الصيغ والأحكام الجديدة التي وردت به.

واحتراما للأجال الدستورية لعرض مشروع ميزانية الدولة وقانون المالية على مجلس نواب الشعب (15 أكتوبر من كل سنة)، فإننا نؤكد رغم الوضع الاستثنائي لصدور هذا المنشور على ضرورة احترام الآجال الواردة بقرار وزير المالية المؤرخ في 15 مارس 2019 والمتعلق بضبط روزنامة إعداد قانون المالية للسنة سواء بالنسبة للمهام العادية أو للمهام الخاصة.

كما يجب عند توزيع التقديرات احترام التبويب الوارد بقرار وزير المالية المؤرخ في 10 أبريل 2019 والمتعلق بضبط تبويب نفقات ميزانية الدولة وكذلك مقتضيات الأمر الحكومي عدد 1067 لسنة 2019 المؤرخ في 14 نوفمبر 2019 المتعلق بضبط مهام رئيس البرنامج.

ويجدر التذكير في هذا السياق إلى أن هيكله ميزانية الدولة تركز على مهام وبرامج وبرامج فرعية وأنشطة يعهد تنفيذها الفعلي لوحدات عملياتية وفاعلين عموميين.

وتضبط للبرامج أهدافا إستراتيجية ومؤشرات قيس أداء يتم تنزيلها على المستوى العملي.

وقصد إعطاء رؤية واضحة لقيادة البرامج وضمان ديمومة ميزانية الدولة، يتعين على كافة الوزارات والهياكل المعنية تقديم مشاريع ميزانياتها باعتماد برمجة تمتد على ثلاث سنوات للفترة 2021-2023 حسب البرامج وذلك بتحيين الإطار متوسط المدى 2020-2022 بإعطاء الأولوية للنفقات الإلزامية والتعهدات السابقة والمشاريع المتواصلة والقرارات والإجراءات الحكومية المعلن عنها.

كما يتعين العمل على مزيد التنسيق بين مختلف المتدخلين قصد الربط بين أداء البرامج من جهة والاعتمادات المقترحة من جهة أخرى.

واستنادا لما تقدم فإن إعداد تقديرات سنة 2021 يتم بناء على الإجراءات

التالية:

1- نفقات التأجير:

إن التطور الهام لكتلة الأجور التي بلغت مستويات قياسية، يستدعي مزيد العمل وبذل الجهد للتحكم فيها والتزول بها تدريجيا إلى نسب معقولة من الناتج المحلي.

وعملا بأحكام الفصول 45 و48 و70 من القانون الأساسي للميزانية التي تنص على أن مشروع قانون المالية للسنة سيضبط بداية من سنة 2021 العدد الجملي للأعوان المرخص فيهم بالوزارات بمصالحها المركزية والجهوية وبالمؤسسات العمومية الملحقة ميزانياتها ترتيبيا بميزانية الدولة، فإن جميع رؤساء البرامج والمكلفين بالتصرف في الموارد البشرية مدعوون إلى إعطاء عملية حصر الأعوان المرخص فيهم العناية اللازمة وإدراج المعطيات بمنظومة "أمد" حسب السلك والرتبة.

وفي إطار متابعة تطور عدد الأعوان من أجل احترام العدد الجملي الذي ستتم المصادقة عليه، فإنه يتعين مد مصالح وزارة المالية ومصالح الوظيفة العمومية كل ثلاثية بالمعطيات المطلوبة حسب الجدول المصاحب، علما وأنه سيتم عقد جلسات عمل دورية قصد المتابعة.

ولبلوغ الأهداف المرجوة، فقد تقرر بالنسبة لسنة 2021 العمل على تطبيق عدد من الإجراءات والتدابير الاستثنائية التالية :

- عدم إقرار انتدابات جديدة بالنسبة لسنة 2021 باستثناء بعض الاختصاصات الملحة ذات الأولوية القصوى،
- إرجاء انجاز برامج جديدة للتكوين بهدف الانتداب إلى سنة 2022،

- عدم إمضاء أي اتفاق أو اتخاذ أي إجراء من شأنه أن يكون له انعكاس مالي قبل الرجوع إلى مصالح رئاسة الحكومة ووزارة المالية. وفي هذا المجال نذكر بما جاء بمنشور السيد رئيس الحكومة عدد 10 بتاريخ 24 مارس 2014 وخاصة فيما يتعلق بضرورة التنسيق مع رئاسة الحكومة (الهيئة العامة للوظيفة العمومية أو وحدة متابعة تنظيم المؤسسات والمنشآت العمومية) ووزارة المالية وذلك قبل التعهد بأي التزامات أو إمضاء محاضر الاتفاقيات مع النقابات.

- عدم تعويض الشغورات والسعي إلى تغطية الحاجيات المتأكدة بإعادة توظيف الموارد البشرية المتوفرة مع توفير الدورات التكوينية اللازمة،

- تفعيل برنامج ترقيات سنة 2020 في سنة 2021 وتأجيل برنامج ترقيات سنة 2021 إلى سنة 2022،

- مزيد التحكم وترشيد منحة الإنتاج المسندة وربطها فعليا بالأداء دون أن تتجاوز معدل 80 %،

- ترسيم نسبة لا تتجاوز 50 % من الاعتمادات المرسمة بميزانية 2020 بعنوان منحة الساعات الإضافية، باستثناء وزارات الداخلية والدفاع الوطني والصحة ورئاسة الجمهورية، وإسناد استراحة تعويضية في حالة القيام بساعات إضافية.

2- نفقات التسيير:

بخصوص هذه النفقات، فإن كافة الوزارات والمؤسسات والهيئات مدعوة إلى مضاعفة جهودها لترشيدها خلال كامل الفترة المقبلة 2021-2023 من خلال الإجراءات التالية :

- عدم تجاوز نسبة تطور بـ 3% كحد أقصى عند ضبط التقديرات، مع العمل على تخصيص هذه الزيادة أساسا لخلاص المتخلدات ولتغطية النفقات المنجزة عن عمليات توسعة أو إحدائات جديدة،
- مزيد إحكام التصرف في وسائل النقل الإدارية مع التأكيد على الالتزام بما جاء بالمناشير والتراتب الجاري بها العمل الصادرة في الغرض بخصوص استعمال سيارات المصلحة للأغراض الإدارية دون سواها أو الخاصة بالسيارات الوظيفية،
- الإسراع بإجراءات التفويت في السيارات التي أصبحت غير قابلة للاستعمال وذلك بالتنسيق مع مصالح أملاك الدولة والشؤون العقارية، والعمل على تعميم تجهيز سيارات المصلحة بمنظومة GPS،
- مزيد التحكم في نفقات الاستقبالات والإقامة والمهمات بالخارج والبقاء في نفس مستوى الاعتمادات المرسمة بعنوان سنة 2020 ،
- مزيد العمل على ترشيد استهلاك الطاقة، من خلال وضع خطة للتحكم في الاستهلاك واستعمال الطاقات البديلة والمتجددة خاصة بالنسبة للفضاءات والمؤسسات ذات الاستهلاك المرتفع،
- وضع خطة تمتد على مدى 5 سنوات لجدولة خلاص المتخلدات المسجلة تجاه المزودين العموميين وذلك بعد موافاة مصالح وزارة المالية بكشوفات لكل المتخلدات المسجلة تجاه كافة المزودين.

3- نفقات الاستثمار:

في إطار مزيد من الجدوى والفاعلية وترشيد برمجة المشاريع التنموية العمومية، فإن كافة الوزارات مطالبة بتطبيق مقتضيات الأمر عدد 394 لسنة 2017 المؤرخ في 29 مارس 2017 المتعلق بإحدائات إطار موحد لتقييم وإدارة الاستثمارات العمومية التي تنص خاصة على تقديم المشاريع العمومية أو الدراسات

الفنية التي يقترح إدراجها بميزانية الدولة للبت فيها من طرف اللجنة الوطنية للموافقة على المشاريع العمومية قبل إحالتها على وزارة المالية.

من جهة أخرى، وفي إطار المتابعة المالية والمادية لانجاز المشاريع العمومية، فإن جميع الوزارات مدعوة للانخراط في منظومة "انجاز"، وللقيام بما يتعين في الغرض، يرجى التنسيق مع مصالح المركز الوطني للإعلامية.

ولضبط تقديرات نفقات الاستثمار، يرجى اعتماد التوجهات التالية :

- إعطاء الأولوية المطلقة للمشاريع والبرامج السنوية المتواصلة لاستكمالها،

- بالنسبة للمشاريع والبرامج الجديدة، إعطاء الأولوية لـ :

● المشاريع والبرامج التي تم إقرارها في إطار جلسات العمل الوزارية والمجالس الوزارية المضيق،

● المشاريع ذات المردودية العالية والمشاريع الكبرى التي تساهم مباشرة في تحقيق أهداف السياسات العمومية، والتي من شأنها أن تدفع بنسق التنمية في الجهات على المستويين النوعي والكمي،

● مشاريع البنية التحتية التي تساهم في تحسين ظروف عيش المواطن وخاصة بالمناطق ذات الأولوية،

- دعم برامج التهيئة والصيانة،

- ضبط تكاليف المشاريع والبرامج وضبط روزنامة دقيقة لأجال تنفيذها،

- التأكد من توفر جميع الشروط قبل ترسيم هذه المشاريع وخاصة توفر الأراضي واستكمال الدراسات الفنية وتحديد مصادر التمويل وروزامتها سواء على الموارد العامة للميزانية أو على موارد القروض الخارجية الموظفة،

- ترسيم الاعتمادات اللازمة للقيام بالدراسات الضرورية لإعداد المشاريع بهدف برمجتها بميزانيات السنوات المقبلة،
- العمل على توفير المخزون العقاري لإنجاز المشاريع، وذلك في إطار أمثلة التهيئة العمرانية بالجهات،
- البحث عن تنوع آليات ومصادر التمويل في إطار الشراكة بين القطاعين العام والخاص لإنجاز المشاريع العمومية الكبرى.

4- منح المؤسسات العمومية:

بخصوص ميزانيات المؤسسات العمومية، فإنه يتعين في هذا الصدد:

- إحكام تعبئة الموارد الذاتية للمؤسسات العمومية، وإدراجها حسب البرامج العمومية التي تساهم في تحقيق أهدافها مع الحرص على توظيف الفواضل المتوفرة في تغطية الحاجيات الفعلية.
- صرف المنحة المسندة لفائدة المؤسسات العمومية سنة 2021 على ثلاثة أقساط توزع كالآتي:

- نسبة 50% كقسط أول يصرف في بداية السنة،
- نسبة 30% كقسط ثاني يصرف ابتداء من الثلاثية الثالثة،
- نسبة 20% كقسط ثالث يصرف ابتداء من الثلاثية الأخيرة من السنة ويسند بعد تقديم تقرير محلل حول كيفية صرف الأقساط السابقة ونسق تنفيذ ميزانية المؤسسة المعنية.

كما يتعين في إطار مشروع ميزانية الوزارة، مد مصالح وزارة المالية بكشف حول تنفيذ ميزانية المؤسسات العمومية الملحقة بميزانياتها ترتيبيا بميزانية الدولة للسنوات الثلاث الأخيرة مؤشرا عليها من طرف المحاسب العمومي المختص.

5- الحسابات الخاصة:

يتم اعتماد نفس التوجهات المشار إليها أعلاه بالنسبة لنفقات الحسابات الخاصة سواء بالنسبة للحسابات الخاصة في الخزينة أو حسابات أموال المشاركة بالإضافة إلى ما يلي:

- توزيع نفقات الحسابات الخاصة داخل كل مهمة حسب البرامج والبرامج الفرعية والأنشطة بين أقسام نفقات التسيير والتدخلات والاستثمار، على أن يتم إدراج النفقات المخصصة للتأجير ضمن قسم نفقات التدخلات ،

- ضبط التقديرات الخاصة بنفقات الحسابات الخاصة في حدود الحاجيات المتأكدة بغض النظر عن صبغتها التقديرية،

- يتعين عند إحداث حساب خاص جديد احترام الفصل 29 من القانون الأساسي للميزانية الذي ينص على وجوب وجود صلة بين مصدر المداخيل والنفقات المزمع تغطيتها.

6- الصناديق الخاصة:

عملا بأحكام الفصل 46 من القانون الأساسي للميزانية فإن الوزارات المعنية مدعوة لتقديم تقرير حول نشاط كل صندوق خاص.

7- المهمات الخاصة:

إن جميع الهياكل والهيئات الخاضعة لمقتضيات الفصل 19 من القانون الأساسي للميزانية مدعوة إلى التقيد بالأجال الواردة بقرار وزير المالية والمتعلق ببرنامج إعداد الميزانية .

II- التوجهات العامة لإعداد إطار الأداء لميزانية الدولة لسنة 2021:

تمثل المنظومة المعلوماتية للأداء أداة أساسية لمساندة رؤساء البرامج على قيادة السياسات العمومية الراجعة لهم بالنظر ومتابعة تنفيذها على المستوى العملي حيث يتجه التأكيد على ضرورة استعمالها من قبل كل رئيس برنامج على حدة وإدراج جميع البيانات المتعلقة بأطر أداء البرامج من قبل الأطراف المتدخلة في سلسلة المسؤوليات على المستوى المركزي والجهوي على حد سواء.

وتبني قيادة ومتابعة الأداء للمهام والبرامج على وثيقتين أساسيتين يتم إعدادها سنويا في إطار إعداد ميزانية الدولة: المشروع السنوي للأداء والتقرير السنوي للأداء.

ويتم إعداد هاتين الوثيقتين حسب الهيكلية الموحدة الملحقة بهذا المنشور.

1) إعداد التقرير السنوي للأداء لسنة 2019 :

إن كافة المهام مدعوة إلى إعداد تقاريرها السنوية للأداء بعنوان سنة 2019، بما يتوافق مع الالتزامات وتقديرات الانجازات التي تضمنتها مشاريعها السنوية للأداء لسنة 2019 وإحالتها إلى مصالح وزارة المالية طبقا لروزنامة إعداد ميزانية الدولة للسنة، مع التأكيد عند إعداد هذا التقرير على العناصر الأساسية التالية :

- احترام الهيكلية الملحقة بهذا المنشور،
- صحة ومصداقية المعلومات المدرجة به وخاصة فيما يتعلق بالنتائج التي تم تحقيقها وتبريرات الفوارق المسجلة،
- تقييم النتائج التي تم تحقيقها وتحليلها واقتراح أساليب تحسين وتطوير الأداء بالنسبة لكل برنامج لاعتمادها عند إعداد مشاريع الأداء النهائية،

- التنصيص على التغييرات المتعلقة بإطار الأداء المزمع إدراجها
بالمشروع السنوي للأداء لسنة 2021 ضمن وثيقة التقرير السنوي للأداء
لسنة 2019.

(2) إعداد المشروع السنوي للأداء لسنة 2021 :

إن كافة المهمات مدعوة، إلى جانب تقديم ميزانياتها لوزارة المالية، إلى إعداد
وتقديم المشاريع السنوية للأداء لسنة 2021 وإطار النفقات متوسط المدى القطاعي
2021-2023 بما يتوافق مع هيكله المشروع السنوي للأداء الملحق بهذا المنشور.
وتتمحور التوجهات العامة بالنسبة لإعداد ومناقشة المشاريع السنوية للأداء
لسنة 2021 حول العناصر التالية:

- التأكيد على ضبط إستراتيجية المهمة في إطار التوجهات الوطنية
الإستراتيجية مع ضرورة الأخذ بعين الاعتبار بمقاربة النوع الاجتماعي،
- التأكيد على ضبط إستراتيجية البرنامج في إطار أولويات وإستراتيجية
المهمة مع ضرورة إدراج مقاربة النوع الاجتماعي ضمن المحاور
الإستراتيجية للبرامج وذلك في إطار التعهدات والتوجهات الوطنية والقطاعية
في هذا الخصوص بما في ذلك أهداف التنمية المستدامة،
- التأكيد على ضرورة ضبط أهداف إستراتيجية ومؤشرات قياس أداء وجملة
من الأنشطة (ذات بعد مالي) والتدخلات (دون بعد مالي) تعكس الالتزام
الفعلي بتحقيقها من قبل رؤساء البرامج،
- التأكيد على أن يحتوي إطار أداء كل برنامج أهدافا إستراتيجية ومؤشرات
قياس أداء مراعية للمساواة وتكافؤ الفرص بين النساء والرجال تساعد على
التقليص من درجة الفوارق المسجلة،
- ضرورة تحديد مؤشرات قياس أداء ذات دلالة وواقعية تعكس فعليا درجة
تحقيق الأهداف،

- التأكيد على ضبط الأنشطة والمشاريع والتدخلات التي من شأنها المساعدة على تقليص الفوارق بين الجنسين،
- التأكيد على ضرورة تعميم جميع البطاقات الملحقة بوثائق الأداء بدقة (بطاقات الفاعلين العموميين والبطاقات الوصفية للمؤشرات) ،
- التأكيد على ضرورة إبرام عقود الأهداف والبرامج (عقود الأداء) مع الفاعلين العموميين،
- التأكيد على أن المشروع السنوي للأداء يجب أن يقتصر على إطار الأداء الاستراتيجي للبرنامج ويدرج الجانب العملي للأداء ضمن بقية آليات القيادة على غرار ملاحق ميثاق التصرف والنظام المعلوماتي للأداء،
- التأكيد على ضرورة اعتماد الوثيقة الإطارية لميثاق التصرف خاصة فيما يتعلق بتنظيم حوار التصرف وترسيخ مبادئ المسؤولية والمساءلة من قبل جميع الأطراف المتدخلة في ضبط وتنفيذ السياسات العمومية للدولة ،
- دعوة رؤساء البرامج إلى القيام بالمهام المنوطة بعهدتهم بمقتضى الأمر الحكومي عدد 1067 لسنة 2019 المؤرخ في 14 نوفمبر 2019 المتعلق بضبط مهام رئيس البرنامج وذلك في إطار التفويض المسند إليهم من قبل الوزير رئيس المهمة،
- دعوة رؤساء البرامج ورؤساء وحدات التصرف في الميزانية حسب الأهداف القطاعية ومراقبي المصاريف العمومية بالوزارات والمكلفين بتنفيذ ميزانية البرنامج (الشؤون المالية والموارد البشرية) الراجعين بالنظر لبرنامج القيادة والمساندة لمواكبة جميع اجتماعات نقاشات الميزانية حسب الأداء،
- دعوة رؤساء البرامج بالتنسيق مع وحدة التصرف حسب الأهداف القطاعية إلى تقديم إطار أداء برنامجهم والأنشطة والتدخلات ومخطط العمل للسنة

القادمة قصد تليل الوسائل المادية المطلوبة في إطار التوازنات العامة والأسقف المضبوطة مسبقا.

ونظرا لأهمية الموضوع، فالمرجو من السيدات والسادة وزراء الدولة و الوزراء وكتاب الدولة ورؤساء الهياكل و الهيئات الدستورية المستقلة والولاية ورؤساء البرامج التقيد بمقتضيات هذا المنشور واحترام كل ما جاء برونامة إعداد مشروع قانون المالية للسنة واتخاذ الإجراءات اللازمة لتطبيقه ووضع حيز التنفيذ بغاية الحرص على تحقيق التوازنات العامة للمالية العمومية .

والسلام.

رئيس الحكومة

إلياس الفخفاخ

المهمة:

جدول متابعة عدد الأعران المباشرين بالوزارة بمصالحها المركزية والجهوية وبالعموميات العمومية المطلقة ميزانياتها ترتيبيا بميزانية الدولة حسب الشهر شهر جاني 2020

الجملة العامة بتاريخ 31-1-2020	شهر جاني 2020							العدد بتاريخ 31 ديسمبر 2019	الرتبة
	الإنتابات	التقاعد	حالات أخرى	الوضع على النصف	النقطة	الإلحاق	الترقية		
	+	-	-	+	-	+	-	+	البرنامج: الأزمات
									المالك: سلك أعران وزارة المالية
									متفقد عام للمصالح المالية
									متفقد مركزي للمصالح المالية
									متفقد رئيس للمصالح المالية
									متفقد للمصالح المالية
								
								
									البرنامج
									المالك
									الرتبة

يتم تعميم هذا الجدول شهريا ويتم تعويض تاريخ 31 ديسمبر 2019 بأخر يوم من كل شهر الذي يسبق الشهر المعني بالجدول

المملكة المتحدة
المشروع السنوي للأداء
لسنة 2021

الفهرس

المحور الأول: التقديم العام للمهمة:

1- تقديم إستراتيجية القطاع والمهمة

2- تقديم برامج المهمة

3- تقديم أهداف و مؤشرات أداء المهمة

4- الميزانية وبرمجة نفقات المهمة على المدى المتوسط

المحور الثاني: تقديم برامج المهمة

1- تقديم البرنامج وإستراتيجيته

2- أهداف ومؤشرات الأداء الخاصة بالبرنامج

3- نفقات البرنامج

الملاحق

4- بطاقات مؤشرات أداء البرنامج

5- بطاقاتالفاعلين العموميين المتدخلين في البرنامج

Police à utiliser

1/ pour le texte

- ❖ Les titres (**En Gras**)
 - Type police : Arabic Transparent
 - Taille : 20
- ❖ Les paragraphes
 - Type police : Arabic transparent
 - Taille 16
 - Interligne 1.5

2/ pour les tableaux

- ❖ Les titres (**En Gras**)
 - Type police : Simplified Arabic
 - Taille : 20
- ❖ Le contenu du tableau
 - Type police : Simplified Arabic
 - Taille : 10

المحور الأول: التقديم العام للمهمة:

1- تقديم إستراتيجية القطاع والمهمة:

تقديم لسياسة القطاع الذي تندرج في إطاره المهمة وإستراتيجيته بما في ذلك أهم الإصلاحات القطاعية مع العمل على الأخذ بعين الاعتبار مقاربة النوع الإجتماعي. ذلك أنّ إستراتيجية القطاع يجب أن تكون:

- متناسقة مع التوجهات الحكومية والأولويات الوطنية،
- تبرز خصوصية القطاع وأولوياته،
- واضحة ومفهومة من قبل جميع الأطراف ومختصرة (لا تتجاوز الصفحتين)

إنّ إدراج مقاربة النوع الإجتماعي يجب أن يبدأ من التوجهات الإستراتيجية للمهمة. حيث يتم ضمن هذا الجزء العمل على التنصيص على توجهات الوزارة فيما يتعلق بإدراج مقاربة النوع الإجتماعي في إطار السياسات العمومية الموكولة للمهمة، وذلك بالإرتكاز على تشخيص وتحليل للقطاع على أساس النوع الإجتماعي¹، أو من خلال إستعراض معطيات حول وضعية الفتاة/المرأة والفتى /الرجل فيما يخص الوصول والحصول على الخدمات العمومية وأثار القطاع على الفئتين. وعليه فإنّه من خلال هذا العنصر يتم:

- التذكير بالإلتزامات الدولية والوطنية في المجال والتي لها علاقة بالقطاع والمهمة،
- ذكر أهمّ الفوارق الموجودة بين الفتيات/النساء والفتيان/الرجال وتحليل أسبابها
- تقديم مختصر للنهج والإجراءات التي ستتخذها المهمة بغاية التقليل في الفوارق

2- تقديم برامج المهمة:

تقديم مختصر لبرامج المهمة إعتقادا على جدول في الغرض.

3- تقديم أهداف و مؤشرات أداء المهمة (حسب جدول في الغرض)

جدول عدد 1:

حوصلة أهداف المهمة ومؤشرات الأداء

البرنامج	الأهداف	مؤشرات الأداء
البرنامج عدد 1:	الهدف 1.1	
	الهدف 2.1	
البرنامج عدد 2:	الهدف 1.2	
	الهدف 2.2	
البرنامج عدد 3:	

¹ إنّ تشخيص القطاع على أساس النوع الإجتماعي من أهمّ الشروط الأساسية لحسن إعداد الميزانية المراجعة للنوع الإجتماعي حيث أنه يمكن من تحليل القطاع على أساس النوع الإجتماعي ومعرفة الفوارق الكامنة بين الفتيات/النساء والفتيان/الرجال ومعرفة أسبابها وفهمها لتقديم الحلول الملائمة فيما بعد.

1.4 تقديم ميزانية المهمة لسنة 2021:

- تقديم مختصر لميزانية المهمة
- بيان تطور ميزانية المهمة بالإعتماد على الجدول عدد 1 والرسم البياني عدد 1:

جدول عدد 2:

توزيع ميزانية المهمة* لسنة 2021 حسب البرامج وطبيعة النفقة
(اعتمادات الدفع)

الوحدة: ألف دينار

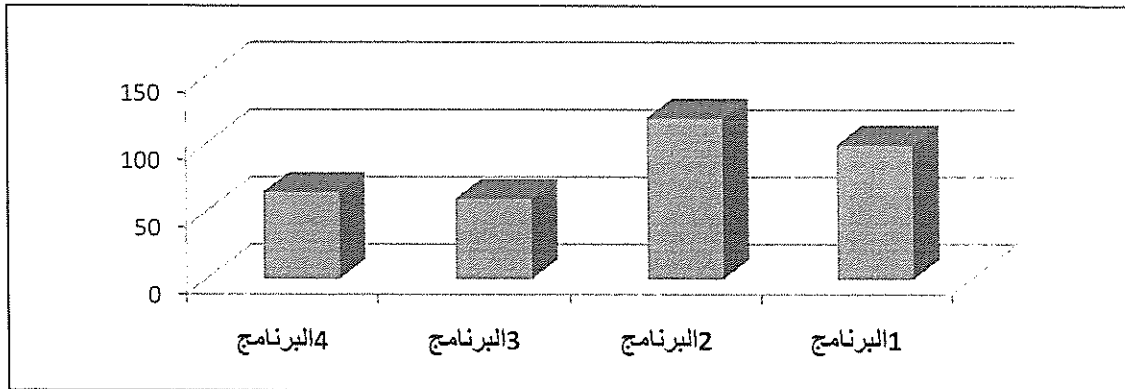
البرامج	الأقسام	نفقات التأجير	نفقات التسيير	نفقات التدخلات	نفقات الاستثمار	نفقات العمليات المالية	المجموع
البرنامج 1							
البرنامج 2							
البرنامج 3							
البرنامج							
القيادة والمساندة							
المجموع							

* دون إعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات العمومية.

رسم بياني عدد 1:

توزيع ميزانية المهمة لسنة 2021 حسب البرامج (اعتمادات الدفع)

الوحدة: ألف دينار



2.4 تقديم إطار النفقات متوسط المدى (2021-2023) للمهمة:

- بيان توزيع الإعتمادات داخل المهمة حسب البرامج وحسب طبيعة النفقة على المدى المتوسط وعلاقته بإستراتيجية القطاع بالإعتماد على الجدولين التاليين:

جدول عدد 3:

إطار النفقات متوسط المدى (2021-2023) للمهمة:

التوزيع حسب طبيعة النفقة (اعتمادات الدفع)

الوحدة : ألف دينار

تقديرات 2023	تقديرات 2022	تقديرات 2021	ق م 2020	إنجازات 2019	إنجازات 2018	إنجازات 2017	البيان
							نفقات التأجير
							نفقات التسيير
							نفقات التدخلات
							نفقات الإستثمار
							نفقات العمليات المالية
							بقية النفقات
							المجموع دون إعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات
							المجموع بإعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات

جدول عدد 4:

إطار النفقات متوسط المدى (2021-2023) للمهمة:

التوزيع حسب البرامج (اعتمادات الدفع)

الوحدة: ألف دينار

تقديرات 2023	تقديرات 2022	تقديرات 2021	ق م 2020	إنجازات 2019	إنجازات 2018	إنجازات 2017	البيان
							البرنامج 1
							البرنامج 2
							البرنامج 3
							البرنامج
							القيادة والمساندة
							المجموع

المحور الثاني: تقديم برامج المهمة:

- تقديم مفصل لكل برنامج كآتي:

برنامج "....."

إسم رئيس البرنامج وتاريخ توليه مهمة "رئيس البرنامج"

1- تقديم البرنامج واستراتيجيته:

- تقديم خارطة البرنامج مخطط التنزيل العملياتي اعتمادا على رسم بياني في الغرض (رسم يوضح البرامج الفرعية، الوحدات العملية والفاعلين العموميين)

- ضبط إستراتيجية البرنامج وعلاقتها بالتوجه العام للمخطط التنموي والدراسات الإستراتيجية الخاصة بالقطاع لضمان التناسق والإنخراط في إستراتيجية القطاع والمهمة، مع العمل على :

✓ تقديم أهم الإشكاليات المتصلة بالبرنامج مع الأخذ بعين مقارنة النوع الاجتماعي،

✓ ضبط المحاور الإستراتيجية للبرنامج: العمل على ترجمة الإشكاليات المطروحة ضمن المحاور الإستراتيجية فيما يتعلق بالفوارق المسجلة بين النساء والرجال للبرنامج في صورة ما إذا كان معني بإدراج هذه المقاربة

✓ تحديد الأولويات الخاصة بالبرنامج : التنصيص صراحة ضمن هذه الفقرة على أن مقارنة النوع الاجتماعي تعد من بين أولويات البرنامج

إنّ تقديم إستراتيجية البرامج مع الأخذ بعين الاعتبار مقارنة النوع الاجتماعي من شأنه أن يعطي الشرعية لأهداف البرنامج التي تطمح إلى تقليص الفوارق بين الفتيات/النساء والفتيان/الرجال. يتعين إبراز ضمن هذا العنصر:

- - جرد للفوارق الرئيسية بين الفتيات/النساء والفتيان/الرجال في نطاق البرنامج،

- - تحليل الأسباب الرئيسية للفوارق،

- - تحديد التدابير والإجراءات الواجب اتخاذها من خلال معالجة الأسباب المحددة

للمساهمة في تحقيق الأهداف والنتائج المتوقعة

2- أهداف ومؤشرات قياس الأداء الخاصة بالبرنامج:

1.2- تقديم أهداف ومؤشرات قياس أداء البرنامج:

- تقديم لأهداف البرنامج والتركيز على علاقتها بإستراتيجية البرنامج مع الأخذ بعين الاعتبار مقارنة النوع الإجتماعي والأولويات المضبوطة إعتقادا على جدول في الغرض. يتم العمل على توضيح الأهداف المعنية بمقاربة النوع الإجتماعي حتى في صورة أنه تم اعتماد نفس الهدف المدرج حاليا بالمشروع السنوي للأداء مع تحليل ذلك
- إبراز كل هدف على حده وربطه بمؤشرات الأداء الخاصة به وتوضيح أسباب إختيار هذه المؤشرات وفقا لما يلي:

- الهدف 1-1-1:
- تقديم الهدف:
- مرجع الهدف:
- مبررات إعتقاد المؤشرات الخاصة بالهدف:

جدول عدد 5:

الجدول الزمني لمؤشرات الهدف 1-1-1

مؤشرات قياس أداء الهدف	الوحدة	إنجازات			2020	تقديرات		
		2017	2018	2019		2021	2022	2023
المؤشر								
المؤشر								
المؤشر								
المؤشر								

*إعتقاد نفس التمشي بالنسبة لجميع الأهداف.

2.2- تقديم أنشطة البرنامج:

تقديم مختلف الأنشطة (التي تستوجب ترجمة مالية) وأهم التدخلات (التي لا تستوجب ترجمة مالية) التي تساهم في تحقيق قيمة المؤشر للسنة المالية المعنية مع البيان الوجودي للتأثير المالي لكل نشاط (تقدير للاعتمادات الخاصة بكل نشاط) وذلك إعتقادا على الجدول التالي: يتم العمل على إبراز الأنشطة أو التدخلات التي من شأنها المساعدة على تحقيق الهدف المنشود في مجال تقليص الفوارق بين الجنسين وتحقيق تكافؤ الفرص

جدول عدد6:

بيان الأنشطة و التدخلات لبرنامج

الوحدة: ألف دينار

البرنامج	الأهداف	تقديرات المؤشرات لسنة 2012	التدخلات	الأنشطة	تقديرات الاعتمادات للأنشطة لسنة 2021

3- نفقات البرنامج:

1.3- ميزانية البرنامج:

- تبلغ النفقات الخاصة ببرنامج وتتوزع كما يلي:

جدول عدد7:

ميزانية برنامج حسب طبيعة النفقة*
(اعتمادات الدفع)

الوحدة: ألف دينار

النسبة (%)	الفارق	تقديرات 2021	ق م 2020	إنجازات 2019	البيان
					نفقات التأجير
					نفقات التسيير
					نفقات التدخلات
					نفقات الإستثمار
					نفقات العمليات المالية
					بقية النفقات
					المجموع

* دون إعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات العمومية.

رسم بياني عدد 2

توزيع مشروع ميزانية برنامج لسنة 2021 حسب طبيعة النفقة

جدول عدد 8:

ميزانية برنامج حسب مآل النفقة
" حسب البرامج الفرعية والأنشطة "

الوحدة: ألف دينار

نسبة التطور 1202-2020		تقديرات 2021	قانون المالية 2020	إنجازات 2019	الأنشطة	بيان البرنامج
النسبة (%)	المبلغ (1)-(2)	(2)	(1)			
(1)/(1)-(2)						
					الأنشطة المركزية	البرامج الفرعية المركزية
					النشاط 1	برنامج فرعي 1
					النشاط 2	برنامج فرعي 2
						مجموع البرامج الفرعية المركزية والأنشطة
					الأنشطة الجهوية	البرامج الفرعية الجهوية
					النشاط 3	برنامج فرعي 1
					النشاط....	برنامج فرعي 2
					النشاط....	برنامج فرعي
						مجموع البرامج الفرعية الجهوية والأنشطة
						مجموع البرنامج

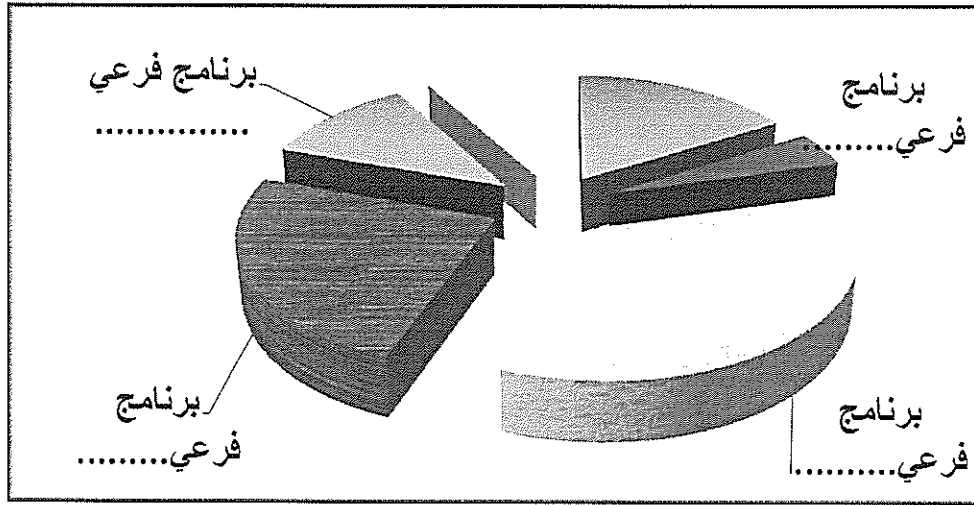
* دون إعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات العمومية.

- تحليل للأرقام الموجودة بالجدول وتطورها بالتوازي مع تطور القيمة المستهدفة للمؤشرات مع إمكانية إضافة رسم بياني لإثراء التحليل.

رسم بياني عدد 3

ميزانية برنامج حسب البرامج الفرعية

الوحدة: ألف دينار



2.3- إطار النفقات متوسط المدى 2021-2023 لبرنامج.....:

- تقديم إطار النفقات متوسط المدى الخاص بالبرنامج حسب طبيعة النفقة،
- توضيح مبررات تطور الإعتمادات المرصودة لفائدة البرنامج للسنوات القادمة على ضوء تطور تقديرات المؤشرات المبرمجة وكذلك الأنشطة المبرمجة تنفيذها لكامل الفترة.

جدول عدد9:

إطار النفقات متوسط المدى (2021-2023) لبرنامج.....

التوزيع حسب طبيعة النفقة (اعتمادات الدفع)

الوحدة : ألف دينار

تقديرات 2023	تقديرات 2022	تقديرات 2021	ق م 2020	إنجازات 2019	إنجازات 2018	إنجازات 2017	البيان
							نفقات التأجير
							نفقات التسيير
							نفقات التدخلات
							نفقات الإستثمار
							نفقات العمليات المالية
							بقية النفقات
							<u>المجموع دون إعتبار</u>
							<u>الموارد الذاتية</u>
							<u>للمؤسسات</u>
							<u>المجموع باعتبار الموارد</u>
							<u>الذاتية للمؤسسات</u>

الملاحق

1- بطاقات مؤشرات قياس الأداء لبرنامج

.....

بطاقة المؤشر:.....

رمز المؤشر :رقم البرنامج/ رقم الهدف /رقم المؤشر

تسمية المؤشر:

تاريخ تحيين المؤشر:

I- الخصائص العامة للمؤشر

1. البرنامج الذي يرجع إليه المؤشر:
2. البرنامج الفرعي الذي يرجع إليه المؤشر:
3. الهدف الذي يرجع إليه المؤشر :
4. تعريفالمؤشر:
5. نوع المؤشر:مؤشر نتائج (ind de résultats) / مؤشر منتج (Ind de produit) / مؤشر نشاط (Ind d'activité)
6. طبيعة المؤشر: مؤشر جودة (qualité)، مؤشر نجاعة (efficacité socio-économique)، مؤشر فاعلية (efficience)
7. التفريعات حسب البرامج الفرعية (المركزية والجهوية)

II- التفاصيل الفنية للمؤشر

1. طريقة احتساب المؤشر (Formule):
2. وحدة المؤشر:
3. المعطيات الأساسية لاحتساب المؤشر:
4. طريقة تجميع المعطيات الأساسية لاحتساب المؤشر (المنظومة المعلوماتية لمتابعة الأداء، إستمارة، إستبيان...)
5. مصدر المعطيات الأساسية لاحتساب المؤشر:
6. تاريخ توفر المؤشر :
7. القيمة المستهدفة للمؤشر²(Valeur cible de l'indicateur): سنة
8. القيمة المستهدفة حسب البرامج الفرعية
9. المسؤول عن المؤشر بالبرنامج:

²القيمة المستهدفة للمؤشر هي القيمة التي يتعهد رئيس البرنامج ببلوغها على المدى المتوسط (ثلاث سنوات أو أكثر) أو الطويل (قيمة مستندة من توجه إستراتيجي عام للبرنامج، من المخطط الخماسي...) مع ذكر السنة المتوقع بلوغ القيمة المستهدفة بها.

III- قراءة في نتائج المؤشر

1. سلسلة النتائج (الإنجازات) والتقديرات الخاصة بالمؤشر

التقديرات			2020	الإنجازات			الوحدة	مؤشر قيس الأداء:
2023	2022	2021		2019	2018	2017		

2. تحليل النتائج وتقديرات الإنجازات الخاصة بالمؤشر:

3. رسم بياني لتطور المؤشر:

4. أهم الأنشطة المبرمجة لتحقيق القيمة المستهدفة للمؤشر:

تقديرات الإعتيادات للأنشطة لسنة 2021	الأنشطة	التدخلات	تقديرات المؤشر لسنة 2021	القيمة المستهدفة حسب البرامج الفرعية	القيمة المستهدفة للمؤشر	
-	-	-			المؤشر...
-						

5. تحديد أهم النقاط (limites) المتعلقة بالمؤشر :

2- بطاقات الفاعلين العموميين
المتدخلين
في البرنامج

بطاقة عدد 1 : إسم المنشأة العمومية/المؤسسة العمومية التي لا تكتسي صبغة إدارية والتي تم إعتبارها فاعل عمومي

1. البرنامج الذي يتضمن الفاعل العمومي

I- التعريف

1. النشاط الرئيسي:
2. ترتيب الفاعل العمومي:
3. مرجع الأحداث:
4. مرجع التنظيم الإداري والمالي:
5. تاريخ إمضاء آخر عقد برنامج أو أهداف بين المهمة والفاعل العمومي (إذا وجد):

II- إطار الأداء:

1. الاستراتيجية العامة: يتم من خلال هذه الفقرة تحديد ملامح الإستراتيجية العامة للفاعل العمومي بما يتوافق مع إستراتيجية البرنامج الذي تنضوي ضمنه.
2. تحديد المساهمة في أهداف البرنامج: (مساهمة مباشرة أو غير مباشرة).
3. أهم الأولويات والأهداف: تحديد أهم الأهداف الخاصة بالفاعل العمومي والتي تتوافق كلياً أو جزئياً مع أهداف وأولويات البرنامج (ذكر أهداف المنشأة/المؤسسة العمومية وما يقابلها من أهداف البرنامج).
4. مؤشرات قياس الأداء وأهم الأنشطة: تقديم أهم الأنشطة المعهودة للفاعل العمومي (أهم الإستثمارات والمشاريع الكبرى...) والتي تساهم مباشرة في تحقيق القيم المنشودة للمؤشرات (ذكر المؤشرات الخاصة به بالتوافق مع مؤشرات البرنامج مع ذكر النسب المتوقع تحقيقها وفق الجدول الزمني الخاص بالمؤشرات).
5. الإجراءات المصاحبة: (مساندة مالية، المصادقة على بعض النصوص التنظيمية، تدعيم الهيكل بالموارد البشرية الضرورية...)

تقديم عام لتقديرات ميزانية الفاعل العمومي للسنة المالية 2021:

تقديم جدول تألّيفي يتضمن أهّال موارد ومصدرها (Ressources et sources de financements) بما في ذلك تقديرات منحة الدولة وأهم النفقات (الأعباء) المبرمجة للسنة المالية 2021 مع تبويبها على مستويين:

- ميزانية التصرف

ميزانية الاستثمار أو/ التجهيز (بالنظر إلى خصوصية كل مؤسسة).

المملكة المتحدة
للتقرير السنوي للأداء
لسنة 2019

الفهرس

المحور الأول: التقديم العام:

1- تقديم عام لأهم جوانب نشاط المهمة خلال سنة 2019

2- تنفيذ ميزانية المهمة لسنة 2019

المحور الثاني: تقديم تنفيذ برامج المهمة:

1- التقديم العام للبرنامج

2- تقديم أداء البرنامج لسنة 2019:

2-1- تقديم لتنفيذ ميزانية البرنامج

2-2- تقديم لنتائج الأداء وتحليلها

الملاحق:

كل الجداول التي يمكن أن تُدعم نتائج الأداء التي تم تحقيقها.

المحور الأول: التقديم العام:

1- تقديم عام لأهم جوانب نشاط المهمة خلال سنة 2019:

-أهم الإنجازات (مع التذكير بهيكله البرامج)
-تقديم للمؤشرات الإستراتيجية (المرتبطة بالأهداف الإستراتيجية) الخاصة بالمهمة والتي تم تحقيقها.

2- تنفيذ ميزانية المهمة لسنة 2019:

- تقديم وتفسير مختصر لتنفيذ المهمة مقارنة بالتقديرات:
- حسب طبيعة النفقة
- حسب البرامج بالاعتماد على الجدولين 1 و2.

جدول عدد 1:

تنفيذ ميزانية المهمة لسنة 2019 مقارنة بالتقديرات التوزيع حسب طبيعة النفقة (إع الدفع)

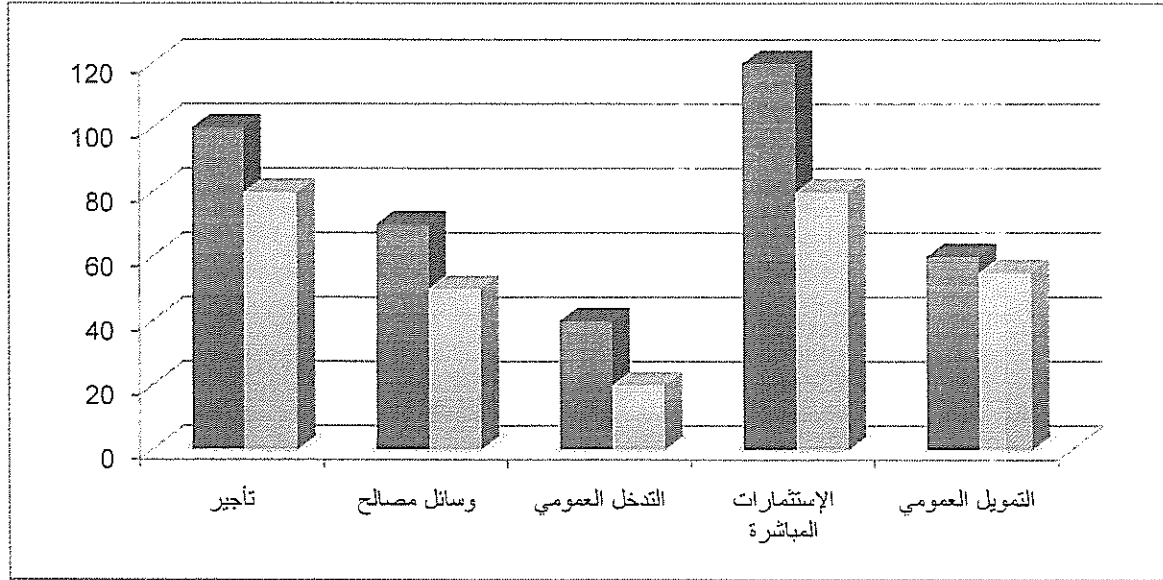
الوحدة: ألف دينار

الإنجازات مقارنة بالتقديرات		إنجازات 2019 (2)	تقديرات 2019	تقديرات 2019	بيان النفقات
نسبة الإنجاز % (1) / (2)	المبلغ (1) - (2)		ق.م التكميلي (1)	ق.م الأصلي	
					نفقات تصرف
					تأجير عمومي
					وسائل مصالح
					تدخل عمومي
					نفقات تنمية
					استثمارات مباشرة
					على الميزانية
					على القروض الخارجية
					تمويل عمومي
					على الميزانية
					على القروض الخارجية
					صناديق خزينة
					المجموع العام:

* دون اعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات.

رسم بياني عدد 1:

مقارنة بين تقديرات (ق. م التكميلي) وإنجازات ميزانية المهمة لسنة 2019
التوزيع حسب طبيعة النفقة (إع الدفع)



جدول عدد 2:

تنفيذ ميزانية المهمة لسنة 2019 مقارنة بالتقديرات
التوزيع حسب البرامج
(إع الدفع)

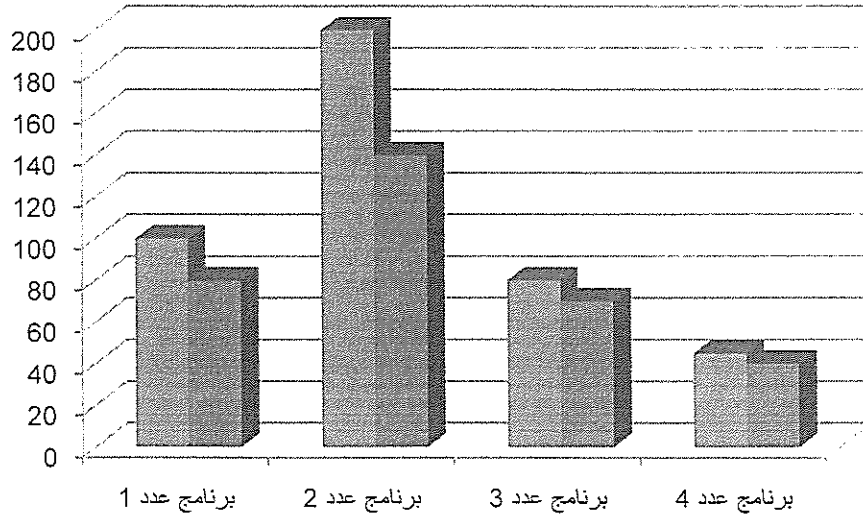
الوحدة: ألف دينار

البرامج	تقديرات 2019 (ق. م الأصلي)	تقديرات 2019 (ق. م التكميلي) (1)	إنجازات 2019 (2)	الإنجازات مقارنة بالتقديرات	
				نسبة الإنجاز % (1)/(2)	المبلغ (1) - (2)
البرنامج عدد 1					
البرنامج عدد 2					
البرنامج عدد 3					
البرنامج عدد 4					
المجموع العام					

* دون اعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات.

رسم بياني عدد2:

مقارنة بين تقديرات (ق. م التكميلي) وإنجازات ميزانية المهمة لسنة 2019
التوزيع حسب البرامج (إع الدفع)



المحور الثاني: تقديم تنفيذ برامج المهمة

تقديم مفصل لكل برنامج كالاتي:

برنامج "....."

اسم رئيس البرنامج ومدة توليه مهمة "رئيس البرنامج "
(من..... إلى....)

(في حالة تغيير رئيس البرنامج بين إعداد المشروع السنوي للأداء لسنة 2019 وتنفيذه وإعداد التقرير السنوي للأداء لسنة 2019)

1- التقديم العام للبرنامج:

التذكير بهيكل البرامج الفرعية وأهم الأهداف والأولويات الخاصة بالبرنامج.

2- تقديم أداء البرنامج لسنة 2019:

1-2- تقديم لتنفيذ ميزانية البرنامج:

تقديم مفصل لتنفيذ ميزانية البرنامج حسب طبيعة النفقة ثم حسب البرامج الفرعية مقارنة بالتقديرات (بالاعتماد على الجدول عدد 3 والجدول عدد 4)

جدول عدد3:

تنفيذ ميزانية البرنامج لسنة 2019 مقارنة بالتقديرات

التوزيع حسب طبيعة النفقة

(إع الدفع)

الوحدة: ألف دينار

الإنجازات مقارنة بالتقديرات		إنجازات 2019 (2)	تقديرات 2019 (ق.م التكميلي) (1)	تقديرات 2019 (ق.م الأصلي)	بيان النفقات
نسبة الإنجاز % (1) / (2)	المبلغ (1) - (2)				
					نفقات تصرف
					تأجير عمومي
					وسائل مصالح
					تدخل عمومي
					نفقات تنمية
					استثمارات مباشرة

					على الميزانية
					على القروض الخارجية
					تمويل عمومي
					على الميزانية
					على القروض الخارجية
					صناديق خزينة
					المجموع العام:

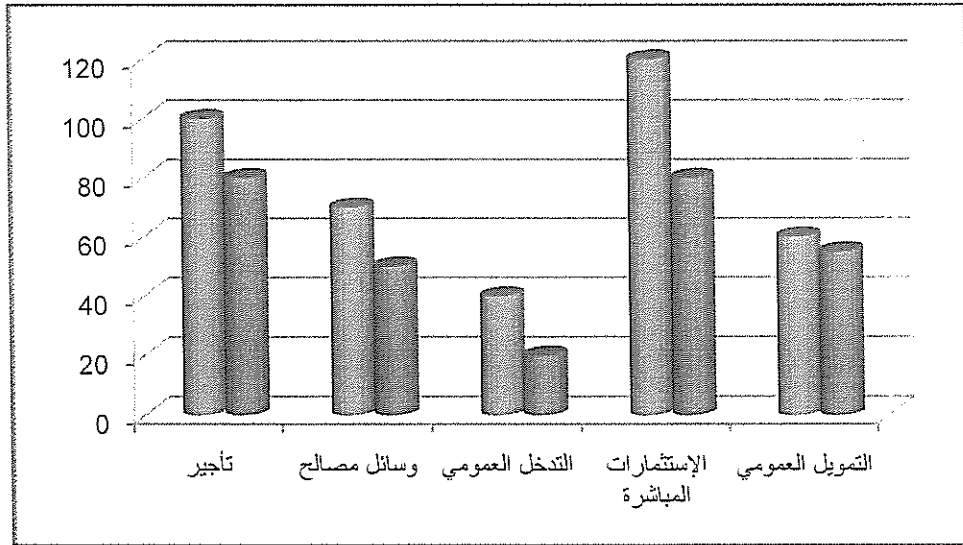
* دون اعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات.

رسم بياني عدد3:

مقارنة بين تقديرات (ق. م التكميلي) وإنجازات ميزانية برنامج.....

لسنة 2019

التوزيع حسب طبيعة النفقة
(اع الدفع)



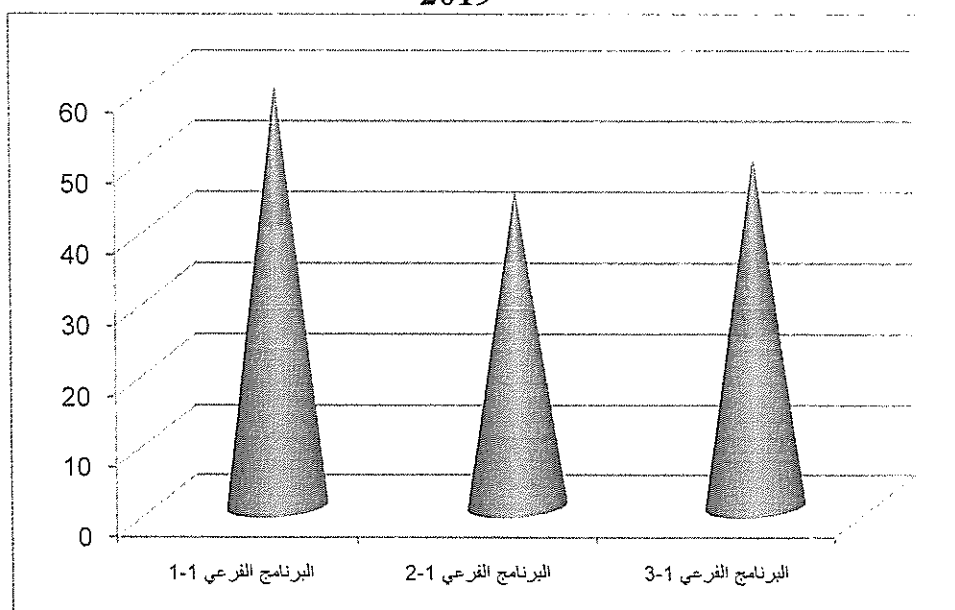
جدول عدد4:

تنفيذ ميزانية البرنامج لسنة 2019 مقارنة بالتقديرات
التوزيع حسب البرامج الفرعية
(اع الدفع)

الإجازات مقارنة بالتقديرات		إنجازات 2019 (2)	تقديرات 2019 (ق.م التكميلي) (1)	تقديرات 2019 (ق.م الأصلي)	بيان البرامج الفرعية
نسبة الإنجاز % (1) / (2)	المبلغ (1) - (2)				
					البرنامج الفرعي 1-1
					البرنامج الفرعي 2-1:
					البرنامج الفرعي 3-1:
					مجموع البرنامج

رسم بياني عدد4:

مقارنة بين تقديرات (ق. م التكميلي) وإنجازات ميزانية البرامج الفرعية
لسنة 2019



2-2- تقديم لنتائج الأداء وتحليلها:

- أهم الإصلاحات والأهداف الإستراتيجية التي تم تحقيقها والتي لها علاقة مباشرة بالبرنامج،
- أهم الإنجازات والأنشطة والمشاريع الكبرى التي تم القيام بها لتحقيق أهداف البرنامج وعلاقتها بالنفقات التي تم تنفيذها على مستوى البرنامج (وبرنامج فرعي).
- تقديم كل هدف استراتيجي بصفة فردية مع إبراز النسب المحققة لمؤشرات قياس الأداء مقارنة بالتقديرات (بالاعتماد على الجدول عدد5 والرسم البياني عدد 5) :

مثال:

- الهدف الاستراتيجي 1.1:
- تقديم الهدف الاستراتيجي:

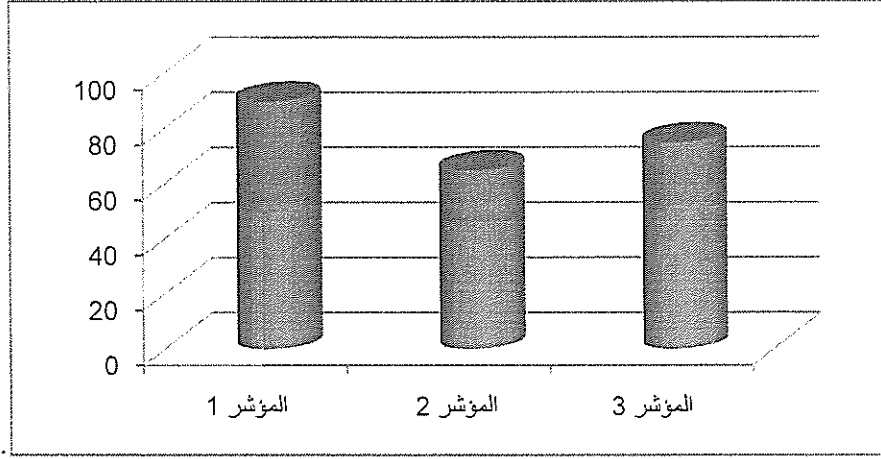
جدول عدد5:

الهدف الاستراتيجي 1.1:

مقارنة إنجازات 2019 مقارنة لتقديرات 2019	مقارنة بين 2018 و 2019		إنجازات 2019	تقديرات 2019	إنجازات 2018	وحدة المؤشر	مؤشرات قياس الأداء	الهدف الاستراتيجي 1.1:
	م/ب %	م = ج-ب	د/أ %	د = ج - أ	ج			
							<u>المؤشر 1.1.1</u>	
							<u>المؤشر 2.1.1</u>	
							<u>المؤشر 3.1.1</u>	

رسم بياني عدد 5 :

مقارنة بين تقديرات وإنجازات مؤشرات قياس الأداء الخاصة
بالهدف الاستراتيجي.....
لسنة 2019



الخ... (حسب عدد الأهداف والمؤشرات بكل برنامج)

تحليل وتفسير النتائج التي تم تحقيقها مقارنة بالتقديرات لسنة 2019:

- تحليل إنجازات مؤشرات قياس الأداء بالنسبة إلى كل هدف بالاعتماد على نسبة تنفيذ الميزانية وأهم الأنشطة والتدخلات والمشاريع الكبرى (بما في ذلك المشاريع و الأنشطة التي تم تحقيقها من طرف المؤسسات والهيكل المذكورة بالمشروع السنوي للقدرة على الأداء) التي تم تنفيذها في هذا الإطار،

- تفصيل الإنجازات حسب الجهات ومختلف المتدخلين بما في ذلك الفاعلين العموميين المتدخلين مباشرة في تحقيق الأهداف ومؤشرات قياس الأداء والتي تم إدراج بطاقات خاصة بها ضمن المشروع السنوي للقدرة على الأداء لسنة 2019،

- تفسير الفوارق بين التقديرات والإنجازات بكل دقة.

مثال :

الهدف الاستراتيجي 1-1 :.....

المؤشر 1.1.1 :.....

- تم تسجيل نسبة انجاز تقدر ب% بالنسبة ل..... ويعود ذلك إلى جملة من الأسباب من أهمها :

- ✓
- ✓
- ✓
- ✓

- كما أن نسق تنفيذ مشروع..... لم يكن بالكيفية المأمولة ويعود ذلك بالأساس إلى
- كما تم تحقيق نسب إنجاز متفاوتة بالنسبة إلى هذا المؤشر حسب الجهات (مثال حسب الجامعات، حسب مراكز التكوين، حسب المندوبيات الجهوية للتنمية الفلاحية.....) كما يبينه الجدول التالي:.....

وصف للتحديات والصعوبات والتدابير التي تعين القيام بها إن وجدت لتحقيق أداء البرنامج

- بيان وتحديد أهم الإشكاليات والنقائص المتعلقة بتنفيذ البرنامج والبرامج الفرعية،
- تقديم التدابير والأنشطة والتدخلات(الانتدابات، الاستثمارات، المشاريع، التدخلات التي لا تتطلب وجوبا انعكاس مالي)التي يتعين القيام بها لتدارك الإخلالات في تنفيذ مؤشرات البرامج.

الملاحق

كل الجداول التي يمكن أن تُدعم نتائج الأداء التي تم تحقيقها

المهمة:

جدول متابعة عدد الأعران المباشرين بالوزارة بمصالحها المركزية والجهوية وبالمؤسسات العمومية الملحقة مبر آلياتها ترتيبيا بميزانية الدولة حسب الشهر
شهر جانفي

الجملة العامة بتاريخ 31-1-2020	الإنتدابات	التقاعد	حالات أخرى	شهر جانفي 2020		الوثقة	الإلحاق	الترقية		العدد بتاريخ 31 ديسمبر 2019	الرتبة
				لوضع على الذم	الذم			-	+		
	+	-	-	+	-	+	-	+	-		البرنامج: برنامج الأداءات
											السلك: سلك أعوان وزارة المالية
											متفقد عام للمصالح المالية
											متفقد مركزي للمصالح المالية
											متفقد رئيس للمصالح المالية
											متفقد للمصالح المالية
										
										
											البرنامج
											السلك
											الرتبة

يتم تمهير هذا الجدول شهريا ويتم تمويض تاريخ 31 ديسمبر 2019 بأخر يوم من كل شهر الذي يسبق الشهر المعني بالجدول