

الجمهورية التونسية
وزارة أملاك الدولة والشؤون العقارية

وحدة التصرف حسب الأهداف
لمتابعة مشروع تطوير التصرف في ميزانية الدولة

تقرير نشاط

وحدة التصرف حسب الأهداف
بوزارة أملاك الدولة والشؤون العقارية
لمتابعة مشروع تطوير التصرف في ميزانية الدولة
خلال سنة 2023

جانفي 2024

الفهرس

- I. المساهمة في تطوير المنظومة المعلوماتية لمتابعة الأداء ----- 3
- II. ضبط برنامج التكوين السنوي وتنفيذه ----- 7
 1. الدورة التكوينية حول الرقابة الداخلية للميزانية ----- 8
 2. الدورة التكوينية حول وثائق الأداء ----- 8
 3. الدورة التكوينية حول المنظومة المعلوماتية لمتابعة الأداء ----- 9
 4. الدورة التكوينية حول التنزيل العملي للأداء ----- 9
- III. قيادة أشغال إعداد التقرير السنوي لأداء المهمة لسنة 2022 ----- 11
- IV. المساهمة في أشغال إعداد ميزانية الوزارة وقيادة أشغال إعداد المشروع السنوي للأداء لسنة 2024 ----- 12
 1. إعداد إطار النفقات متوسط المدى القطاعي ----- 13
 2. إدراج مقارنة النوع الاجتماعي في مشروع الميزانية ----- 13
- V. إنشاء قاعدة معطيات لجمع المعلومات والوثائق المتعلقة بمشروع تطوير التصرف في ميزانية الدولة ووضعها على ذمة المتدخلين في تركيز المنظومة بالوزارة ----- 15
 1. دعم التواصل حول منظومة التصرف في الميزانية حسب الأهداف ----- 15
 2. ترجمة وثائق الأداء ----- 16
- VI. تنسيق أشغال تركيز نظام الرقابة الداخلية ----- 17
- VII. مساندة رؤساء البرامج في تركيز مكونات منظومة التصرف في الميزانية حسب الأهداف ----- 21
 1. تنظيم حوار التصرف ----- 21
 2. مراجعة البرامج والبرامج الفرعية ----- 22
 3. تثبيت وتقييم أهداف ومؤشرات قيس الأداء الخاصة بكل برنامج ----- 22
- VIII. تركيز رقابة التصرف والتدقيق الداخلي ----- 23
- IX. لجنة متابعة وتقييم الوحدة ----- 23
- X. إجراءات إعداد أمر تجديد الوحدة ----- 24
- XI. مدى تقدم إنجاز مكونات منظومة التصرف في الميزانية حسب الأهداف ----- 25
- XII. أشغال مختلفة ----- 26

تطبيقا لمقتضيات الفصل الخامس من الأمر عدد 1236 لسنة 1996 المؤرخ في 6 جويلية 1996 المتعلق بإحداث وحدات التصرف حسب الأهداف وتبعا لمذكرة العمل عدد 22 المؤرخة في 14 ديسمبر 2023 المتعلقة بإعداد تقرير النشاط السنوي للهيكل المركزي والجهوية التابعة لوزارة أملاك الدولة والشؤون العقارية لسنة 2023، فيما يلي تقرير نشاط وحدة التصرف حسب الأهداف بوزارة أملاك الدولة والشؤون العقارية لمتابعة مشروع تطوير التصرف في ميزانية الدولة لسنة 2023.

1. المساهمة في تطوير المنظومة المعلوماتية لمتابعة الأداء:

في إطار الحرص على تنفيذ توصيات لجنة المتابعة والتقييم المنعقدة بتاريخ 19 ماي 2023 وخاصة مواصلة تركيز مكونات منظومة التصرف حسب الأهداف على غرار تفعيل استغلال المنظومة المعلوماتية لمتابعة الأداء (SI PERFORMANCE) من قبل ممثلي برامج مهمة أملاك الدولة والشؤون العقارية، تولت وحدة التصرف حسب الأهداف لمتابعة مشروع تطوير التصرف في ميزانية الدولة في مرحلة أولى وبالتنسيق مع رؤساء البرامج تحيين قائمة المستخدمين وخاصة رؤساء البرامج الفرعية ومسؤولي الوحدات العملياتية، ثم تولت الوحدة في مرحلة ثانية إدخال المعطيات الخاصة بهم وبالتالي تحصل كل مستخدم جديد على المعطيات الضرورية للولوج للمنظومة والمتمثلة في اسم المستخدم وكلمة العبور، كما تم تحيين جميع المعطيات الخاصة بالأداء المتمثلة في الأهداف الإستراتيجية والأنشطة الخاصة بكل برنامج مثلما هي مبين بالصورتين التاليتين:

قائمة الأهداف الإستراتيجية

حسب كل برنامج

Programme	Code Désignation	Objectifs Opérationnels
Appui et pilotage	9.1 ترديد حوكمة المهمة	9.1 ترديد حوكمة المهمة
Appui et pilotage	9.2 تحسين التصرف في الموارد البشرية مع ملائمة الكفاءات مع الحاجيات وضمن المساواة وتكافؤ الفرص	9.2 تحسين التصرف في الموارد البشرية مع ملائمة الكفاءات مع الحاجيات وضمن المساواة وتكافؤ الفرص
Appui et pilotage	9.3 ضمان ديمومة الميزانية وحسن التصرف في الموارد المالية للمهمة مع تحسين دجاعة وفاعلية برنامج القيادة والمساعدة	9.3 ضمان ديمومة الميزانية وحسن التصرف في الموارد المالية للمهمة مع تحسين دجاعة وفاعلية برنامج القيادة والمساعدة
Gestion du patrimoine de l'Etat	1 Optimiser la gestion du patrimoine de l'Etat (ضمن حسن التصرف في أملاك الدولة)	1.1 Optimiser la gestion du patrimoine de l'Etat (ضمن حسن التصرف في أملاك الدولة)
Protection du patrimoine de l'Etat	2.1 Optimiser la protection du patrimoine de l'Etat (ضمن الحماية الأنجع لأملاك الدولة وحقوقها)	2.1 Optimiser la protection du patrimoine de l'Etat (ضمن الحماية لأملاك الدولة وحقوقها)

قائمة الأنشطة

حسب كل برنامج

04/12/2023 08:50

SI Performance | Dashboard

SI Performance | Dashboard

Programme	Code Désignation	Sous Activités
Appui et pilotage	5 Pilotage et suivi des activités de la mission (قيادة ومتابعة مختلف أنشطة المهمة)	
Appui et pilotage	6 Gestion des ressources humaines, des affaires financières et prestation de services et logistique (التصرف في الموارد البشرية والتؤون المالية وتقديم الخدمات واللوجستيك)	
Gestion du patrimoine de l'Etat	1 Affectation des immeubles domaniaux agricoles (توظيف العقارات الدولية الفلاحية)	
Gestion du patrimoine de l'Etat	2 Affectation des immeubles domaniaux non agricoles et suivi de la gestion des biens meubles de l'Etat (توظيف العقارات الدولية غير الفلاحية والتصريف في المتفرقات التابعة للدولة)	
Gestion du patrimoine de l'Etat	3 Enquêtes foncières et inspections sur terrain (أبحاث عقارية ومعاينات ميدانية)	
Protection du patrimoine de l'Etat	4 Protection du patrimoine de l'Etat	

وعلى إثر ذلك، تولت الوحدة بالتنسيق مع الوحدة المركزية للتصرف حسب الأهداف بوزارة المالية بتاريخ 19 سبتمبر 2023 تنظيم دورة تكوينية في شكل ورشة عمل بقاعة الإعلامية التابعة للوزارة لفائدة جميع مستخدمي المنظومة لكل برنامج والمتمثلين أساسا في رئيس البرنامج، رئيس البرنامج الفرعي ومسؤول الوحدة العملياتية، حيث تولى خلالها المكون تقديم طريقة استغلال المنظومة مع بيان دور كل مستخدم من خلال إنجاز مثال تطبيقي عبر إدخال التقديرات والإنجازات المتعلقة بمؤشر نسبة الأحكام الصادرة لفائدة الدولة مما مكن الجميع من الاطلاع على روزنامة إدخال نتائج الأداء لكل مؤشر مع بيان إمكانية إرسال الإشعارات للمستخدم في حال عدم إدخال المعطيات اللازمة في الآجال المحددة مسبقا.

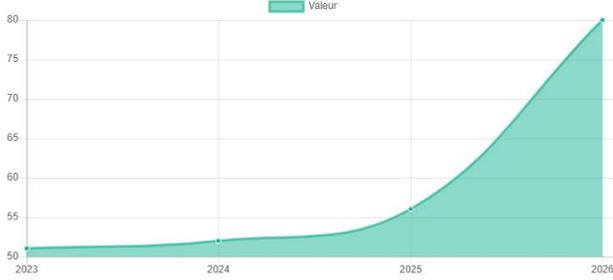
وفيما يلي صورة مُستخرجة من المنظومة المعلوماتية تُبين تقديرات مؤشر نسبة الأحكام الصادرة لفائدة الدولة التي تم إدخالها عند إنجاز المثال التطبيقي خلال ورشة العمل المُشار إليها أعلاه:

تقديرات مؤشر نسبة الأحكام الصادرة لفائدة الدولة

Mesure de la performance de l'indicateur

Mesure de la performance	Unité	Prévisions			Valeur cible
		2023 Année en cours	2024	2025	2026
14.2.2.1.9 : Taux de jugements au profit de l'Etat	Pourcentage	51	52	56	80

Mesure de la performance: Taux de jugements au profit de l'Etat



Mesure de la performance: Taux de jugements au profit de l'Etat



كما تُبين الصورة المالية نتائج المؤشر المنجزة خلال شهر سبتمبر 2023 والتي تم إدخالها بالمنظومة عند

إنجاز المثال التطبيقي خلال ورشة العمل المُشار إليها أعلاه:

إنجازات مؤشر نسبة الأحكام الصادرة لفائدة الدولة

Valeurs Sources réalisées : Niveau Opérationnel , Année 2023

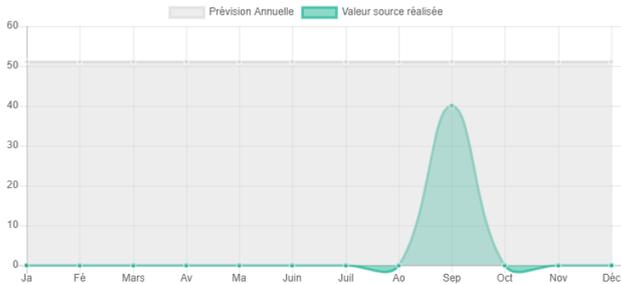
Rechercher : Copy CSV PDF Print

Affichage de l'élément 1 à 1 sur 1 éléments

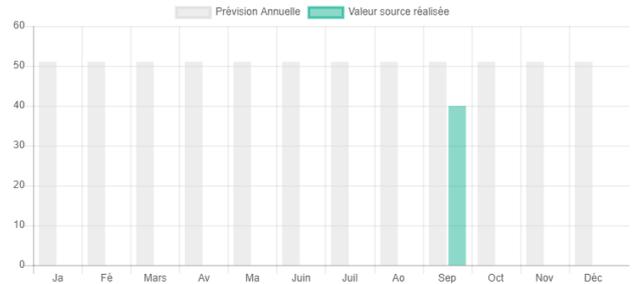
Date Valeur Source	Valeur Source	Valeur de A	Valeur de B	Prévision Annuelle	Saisie par
18-09-2023	40.000	80	200	51.000	Recensement, évaluation, contrôle et protection des domaines de l'Etat et préservation de ses droits

Précédent 1 Suivant

Résultat: Taux de jugements au profit de l'Etat Année: 2023



Résultat: Taux de jugements au profit de l'Etat Année: 2023



وفي مرحلة الثالثة، تولت الوحدة بالتنسيق مع مسؤولي الوحدات العملياتية بكل برنامج إدخال المعطيات المتعلقة بكل مؤشر، ثم تولى السيد الأمد سالمي، مدير بالوحدة، المكلف بمتابعة ملف وضع واستغلال المنظومة المعلوماتية لمتابعة الأداء التنقل إلى مقرات عمل ممثلي كل برنامج لتفعيل الولوج للمنظومة من قبل رؤساء البرامج الفرعية ومسؤولي الوحدات العملياتية وللتعرف على واجهة استعمال المنظومة لكل مستخدم.

وبناء على كل ما سبق، تم استكمال جميع إجراءات استغلال المنظومة من طرف جميع ممثلي البرامج الثلاث، وبالتالي سيتم استغلال المنظومة كأول تمرين عند إدراج نتائج الأداء في وثيقة التقرير السنوي لأداء مهمة أملاك الدولة والشؤون العقارية لسنة 2023، مما يمكننا من الوقوف على النقائص التي قد تعترضنا وبالتالي إيجاد الحلول الممكنة قصد تلافيتها.

هذا وتجدر الإشارة إلى أن الوحدة تعمل حالياً بالتنسيق مع السيد رئيس برنامج التصرف في أملاك الدولة قصد استكمال وتعيين قائمة رؤساء البرامج الفرعية الجهوية (المديرون الجهويون) ومسؤولي الوحدات العملياتية الجهوية قصد إدراجهم بالمنظومة المعلوماتية لمتابعة الأداء.

II. ضبط برنامج التكوين السنوي وتنفيذه:

يكتسي محور التكوين أهمية بالغة في إرساء منظومة التصرف في الميزانية حسب الأهداف حيث إنه يهدف إلى ترسيخ مفاهيم ومبادئ التصرف حسب الأهداف لدى جميع المتدخلين بالمنظومة مما يُمكنهم من اكتساب مهارات جديدة في هذا المجال تُساعدهم على تطوير الأداء وتحقيق الأهداف المنشودة.

لذلك، تحرص وحدة التصرف حسب الأهداف بوزارة أملاك الدولة والشؤون العقارية لمتابعة مشروع تطوير التصرف في ميزانية الدولة بداية كل سنة وبالتنسيق مع الوحدة المركزية للتصرف في الميزانية حسب الأهداف بوزارة المالية على ضبط البرنامج السنوي للتكوين وذلك بعد الأخذ بعين الاعتبار لحاجيات برامج مهمة أملاك الدولة والشؤون العقارية من التكوين في منظومة التصرف في الميزانية حسب الأهداف.

وفي هذا الإطار، تولت الوحدة تنفيذ البرنامج السنوي للتكوين من خلال تنظيم دورات تكوينية وورشات عمل تتماشى مع مراحل تركيز منظومة التصرف في الميزانية حسب الأهداف لفائدة إطارات وأعاون الوزارة على المستوى المركزي والجهوي.

حيث تمثلت أنشطة التكوين خلال سنة 2023 فيما يلي:

عدد المشاركين	الفئة المستهدفة	المكان	التاريخ	المكون	محور التكوين
25	فرق العمل لتركيز الرقابة الداخلية ببرنامج القيادة والمساندة	مقر الوزارة	2023/02/09	منية الأديب	الرقابة الداخلية للميزانية
				مراقب عام المصاريف العمومية	
17	رؤساء البرامج ورؤساء البرامج الفرعية ومسؤولي الوحدات العملياتية والفاعل العمومي	مقر الوزارة	2023/06/08	رغدة الأدب	وثائق الأداء
				كاهية مدير بالوحدة المركزية	
13	رؤساء البرامج ورؤساء البرامج الفرعية ومسؤولي الوحدات العملياتية ومسؤولي المؤشرات	قاعة الإعلامية بالوزارة	2023/09/18	بلال العابد	النظام المعلوماتي للأداء
				مهندس أول بوزارة المالية	
20	رؤساء البرامج ورؤساء البرامج الفرعية مركزيا و جهويا	مقر الوزارة	2023/11/30	إيمان البشاري	التنزيل العملياتي للأداء
				مديرة عامة بوزارة الدفاع الوطني	

1. الدورة التكوينية حول الرقابة الداخلية للميزانية:

في إطار الاستعداد لتركيز نظام الرقابة الداخلية للميزانية بمهمة أملاك الدولة والشؤون العقارية، تولت الوحدة تأمين دورة تكوينية بمقر الوزارة لفائدة عدد 25 من إطارات الوزارة المنتمين لفرق العمل المكلفة بتركيز الرقابة الداخلية ببرنامج القيادة والمساندة، حيث أمنتها السيدة منية الأديب مراقب عام المصاريف العمومية، والتي تعرضت خلال مداخلتها إلى المحاور التالية:

القواعد الأساسية لمفهوم الرقابة الداخلية،

مكونات نظام الرقابة الداخلية (البيئة الرقابية، تقييم المخاطر، الأنشطة الرقابية...)،

مراحل وآليات إرساء نظام الرقابة الداخلية،

وصف المسارات والمسارات الفرعية،

اعتماد مثال تطبيقي حول التصرف في وسائل النقل.

2. الدورة التكوينية حول وثائق الأداء:

في إطار الحرص على تحسين جودة وثائق الأداء، تولت الوحدة تأمين دورة تكوينية بمقر الوزارة لفائدة عدد 17 من إطارات الوزارة على المستوى المركزي أمنتها السيدة رغدة الأدب كاهية مدير بالوحدة المركزية، حيث تعرضت خلال مداخلتها إلى المحاور التالية:

أهمية المشروع السنوي للأداء ومتطلباته،

التمكن من تحسين جودة المشروع السنوي للأداء لسنة 2024 وإعداده في الآجال،

تقديم إستراتيجية مهمة أملاك الدولة.

تقديم برامج المهمة

عرض الهيكلية الموحدة للمشروع السنوي للأداء لسنة 2024

أمثلة تطبيقية مستمدة من المشروع السنوي للأداء لمهمة أملاك الدولة لسنة 2023 واقتراح التحسينات لسنة 2024

على مستوى برامج المهمة (مراجعة الأهداف والمؤشرات ومساهمة الفاعل العمومي).

3. الدورة التكوينية حول المنظومة المعلوماتية لمتابعة الأداء:

في إطار العمل على حث رؤساء البرامج لاستغلال المنظومة المعلوماتية لمتابعة الأداء، تولت الوحدة تنظيم دورة تكوينية بقاعة الإعلامية بمقر الوزارة لفائدة عدد 13 من إطارات الوزارة على المستوى المركزي أمنها السيد بلال العابد مهندس أول بوزارة المالية، حيث تعرض خلال مداخلته إلى المحاور التالية:

- تقديم النظام المعلوماتي للأداء،
- أهمية النظام المعلوماتي للأداء كأداة للقيادة الفعلية لمختلف البرامج على مستوى المهمة،
- التنزيل العملي للبرامج وتحديد سلسلة المسؤوليات،
- عرض الدليل التوجيهي " Guide utilisateur SI PERFORMANCE " لاستخدام المنظومة.
- اعتماد مثال تطبيقي من خلال إدخال التقديرات والإنجازات الفعلية لمؤشر نسبة الأحكام الصادرة لفائدة الدولة التابع لبرنامج "حماية أملاك الدولة" وبيان دور كل مستخدم للمنظومة والاطلاع على الروزنامة المتبعة عند إدخال المعطيات المتعلقة بالمؤشرات.

4. الدورة التكوينية حول التنزيل العملي للأداء:

في إطار الحرص على حوكمة قيادة البرامج من خلال تحسين الأداء وضمان تحقيق الأهداف المرسومة، تولت الوحدة تأمين دورة تكوينية بمقر الوزارة لفائدة عدد 20 من إطارات الوزارة على المستويين المركزي والجهوي أمنها السيدة إيمان البشاري مديرة عامة بوزارة الدفاع الوطني، حيث تعرضت خلال مداخلتها إلى المحاور التالية:

- تأهيل المنتفعين حول مفهوم التنزيل العملي للأداء،
- التمكن من المفاهيم الأساسية المتعلقة بالتنزيل العملي للأداء،
- التمكن من منهجية التنزيل العملي للأداء،
- تنزيل إطار أداء المهمة على مستوى البرامج والبرامج الفرعية والوحدات العملية،
- تمرين تطبيقي للتنزيل العملي لبرنامج حماية أملاك الدولة وتطوير أداء السجل العقاري.

هذا وتجدر الإشارة إلى أنه تعذر علينا تأمين بعض الحصص تكوينية المبرمج إنجازها خلال سنة 2023 ضمن البرنامج السنوي للتكوين الخاص بمنظومة التصرف في الميزانية حسب الأهداف ويعود ذلك لعدم تفرغ المكونين (الذين يتم تعيينهم بالاعتماد على القائمة الإسمية المقترحة من قبل مصالح الوحدة المركزية للتصرف حسب الأهداف بوزارة المالية) نظرا لالتزاماتهم، وفيما يلي قائمة الدورات التكوينية المبرمج إنجازها والتي لم يتم تأمينها:

✚ ثلاث حصص تكوينية (حصة لكل برنامج) حول **ميثاق التصرف** المبرمج إنجازها خلال شهر جوان 2023

والتي وقع تأجيلها في أكثر من مناسبة نظرا لعدم تفرغ جميع المكونين في هذا المجال،

✚ حصتين تكوينيتين حول **الميزانية المراعية للنوع الاجتماعي** المبرمج إنجازهما يومي 04 و 05 أكتوبر 2023

والتيين وقع تأجيلهما نظرا لالتزامات طارئة للمكونة،

✚ ثلاث حصص تكوينية (حصة لكل برنامج) حول **مرجع الأنشطة** المبرمج إنجازها خلال شهر ماي 2023

والتي وقع تأجيلها نظرا لعدم تفرغ جميع المكونين في هذا المجال.

إلا أنه ورغم الصعوبات المعترضة والتي حالت دون تنفيذ عديد الدورات التكوينية المبرمج إنجازها، تولت الوحدة تنفيذ البرنامج السنوي للتكوين من خلال تنظيم دورات تكوينية وورشات عمل تتماشى مع مراحل تركيز منظومة التصرف في الميزانية حسب الأهداف لفائدة إطارات وأعاون الوزارة على المستوى المركزي والجهوي، وبالتالي كان للدورات التكوينية المنجزة تأثير مباشر على الفئة المستهدفة والذي ساهم في تقدم إنجاز عديد المهام والمساهمة في تحسين جودتها مثلما يبينه الجدول التالي:

محور التكوين	الفئة المستهدفة	المهام ذات العلاقة	مدى تأثير الدورة التكوينية
الرقابة الداخلية للميزانية	فرق العمل لتركيز الرقابة الداخلية ببرنامج القيادة والمساندة	تركيز الرقابة الداخلية	معرفة خطة العمل لتركيز الرقابة الداخلية الشروع في تحديد المسارات
وثائق الأداء	رؤساء البرامج ورؤساء البرامج الفرعية ومسؤولي الوحدات العملياتية والفاعل العمومي	إعداد المشروع السنوي للأداء لسنة 2024 إعداد التقرير السنوي للأداء	تحسين استراتيجية البرامج تحسين تحليل نتائج الأداء بيان الصعوبات المعترضة
النظام المعلوماتي للأداء	رؤساء البرامج ورؤساء البرامج الفرعية ومسؤولي الوحدات العملياتية ومسؤولي المؤشرات	استغلال النظام المعلوماتي للأداء	الانطلاق الفعلي في استغلال النظام المعلوماتي عبر إدخال تقديرات المؤشرات
التنزيل العملي للأداء	رؤساء البرامج ورؤساء البرامج الفرعية مركزيا و جهويا	مراجعة البرامج والبرامج الفرعية	تحسين مقترح مراجعة برنامج حماية أملاك الدولة

III. قيادة أشغال إعداد التقرير السنوي لأداء المهمة لسنة 2022:

في إطار قيادة أشغال إعداد التقرير السنوي لأداء مهمة أملاك الدولة والشؤون العقارية لسنة 2022، قامت وحدة التصرف في الميزانية حسب الأهداف نهاية شهر جانفي وبداية شهر فيفري 2023 بدعوة كل رئيس برنامج قصد تفعيل حوار التصرف مع السادة رؤساء البرامج الفرعية لإعداد التقرير السنوي لأداء البرنامج لسنة 2022 الذي يشرف عليه، وقد أكدت الوحدة على السادة رؤساء البرامج بضرورة ضبط إنجازاتهم لسنة 2022 ومقارنتها بما تم تحديده بتقديراتهم بالمشروع السنوي للأداء لسنة مع الحرص على حسن تحليل النتائج المحققة وتوضيح أسباب عدم بلوغ النتائج المتعهد بها أو في صورة تجاوزها.

وفي إطار الدعم المتواصل لرؤساء البرامج، تولت الوحدة بتاريخ 17 مارس 2023، إعادة إحالة الهيكلية الموحدة والدليل التوجيهي لإعداد التقرير السنوي للأداء (الصادر عن الوحدة المركزية سنة 2022) إلى السادة منسقي البرامج لاعتمادهما عند إعداد التقرير السنوي للأداء لسنة 2022، كما تابعت الوحدة عملية إعداد التقارير على مستوى كل برنامج وواكبها بإبداء ملاحظاتها كلما اقتضى الأمر ذلك، حيث تم للغرض تنظيم جلسات عمل بين المكلف بكل برنامج من إطارات الوحدة وإطارات البرامج المعنيين بإعداد التقرير السنوي للأداء (المخاطب الوحيد/ رئيس البرنامج الفرعي/ مسؤولي المؤشرات) على مستوى كل برنامج لتجويد النسخة النهائية للتقرير قبل عرضها على المصادقة خصوصا في جوانبه المتعلقة بتحليل نتائج الأداء ونتائج تنفيذ الميزانية.

ثم، وعلى إثر تلقي الوحدة مكتوبا من قبل مصالح وزارة المالية يتعلق بدعوتها لإعداد التقرير السنوي لأداء مهمة أملاك الدولة بعنوان سنة 2022 وذلك بالاستئناس بالدليل التوجيهي لإعداد التقرير السنوي للأداء المنشور بالموقع الرسمي للوحدة المركزية للتصرف في الميزانية حسب الأهداف بوزارة المالية داعيا رؤساء البرامج إلى ضرورة التقيد بالآجال وإحالة التقرير السنوي إلى مصالح وزارة المالية في أجل أقصاه تاريخ 20 أفريل 2023، تولت الوحدة القيام بإجراءات عقد جلسة عمل بتاريخ 22 مارس 2023 تحت إشراف السيد الكاتب العام قصد الوقوف على مدى تقدم إعداد التقرير السنوي للأداء لسنة 2022 وإيجاد الحلول الكفيلة للإشكاليات التي تحول دون إعداد التقرير في الآجال.

وبناء على ذلك، وبعد تلقي الوحدة للنسخ الأولية للتقرير السنوي لأداء كل برنامج والتي وردت على فترات متفاوتة امتدت من 31 مارس 2023 (تقرير أداء برنامج القيادة والمساندة)، 11 أفريل 2023 (تقرير أداء برنامج حماية أملاك الدولة) وإلى غاية 19 أفريل 2023 (تقرير أداء برنامج التصرف في أملاك الدولة)، وبعد تبادل المراسلات الإلكترونية بين إطارات الوحدة ومنسقي البرامج حول إجراء بعض التعديلات قصد تجويد الوثيقة النهائية،

تولت وحدة التصرف حسب الأهداف بوزارة أملاك الدولة والشؤون العقارية لمتابعة مشروع تطوير التصرف في ميزانية الدولة بالتنسيق مع السادة رؤساء برامج المهمة إعداد التقرير السنوي للأداء لسنة 2022 في نسخته النهائية.

ثم تولت الوحدة بتاريخ 08 ماي 2023 إحالة التقرير السنوي لأداء مهمة أملاك الدولة والشؤون العقارية لسنة 2022 على أنظار السيد الوزير للاطلاع والمصادقة ومن ثم تولى إحالته بتاريخ 09 ماي 2023 على المصالح المختصة بوزارة المالية.

IV. قيادة أشغال إعداد المشروع السنوي للأداء لسنة 2024 والمساهمة في أشغال إعداد ميزانية الوزارة:

في إطار قيادة أشغال إعداد المشروع السنوي لأداء مهمة أملاك الدولة والشؤون العقارية، تتولى وحدة التصرف في الميزانية حسب الأهداف في موفى الثلاثية الأولى من كل سنة القيام بالتدابير اللازمة ليكون المشروع السنوي للأداء المتعلق بالسنة المقبلة مستجيبا لمقتضيات القانون الأساسي عدد 15 المؤرخ في 13 فيفري 2019 المتعلق بالقانون الأساسي للميزانية مع الأخذ بعين الاعتبار للمراجعات والتعديلات التي يمكن إدخالها على برامج مهمة أملاك الدولة والشؤون العقارية في إطار تجويد أشغال تنزيل أداء البرامج وذلك إثر عمل تشاركي مع السادة رؤساء البرامج وبإشراف الوحدة المركزية للتصرف في الميزانية حسب الأهداف بوزارة المالية.

ثم وعلى إثر صدور منشور السيدة رئيسة الحكومة عدد 11 المؤرخ في 13 أفريل 2023 المتعلق بإعداد مشروع ميزانية الدولة لسنة 2024، قامت الوحدة بإحالته إلى السادة رؤساء البرامج مرفقا بنسخ من جميع ملاحقه وخاصة الهيكلية الموحدة لإعداد المشروع السنوي للأداء لسنة 2024 وذلك قصد اعتماده والاستئناس بها عند إعداد المشروع السنوي للأداء لسنة 2024.

وفي إطار الدعم المتواصل لرؤساء البرامج، تولت الوحدة بتاريخ 15 ماي 2023، إحالة الدليل التوجيهي لإعداد المشروع السنوي للأداء إلى السادة منسقي البرامج لاعتماده عند إعداد المشروع السنوي للأداء لسنة 2024، كما تابعت الوحدة عملية إعداد المشاريع السنوية للأداء على مستوى كل برنامج وواكبته بإبداء ملاحظاتها كلما اقتضى الأمر ذلك، حيث تم للغرض تنظيم جلسات عمل بين المكلف بكل برنامج من إطارات الوحدة وإطارات البرامج المعنيين

بإعداد المشروع على مستوى كل برنامج لتجويد النسخة النهائية للمشروع قبل عرضها على المصادقة خصوصا في جوانبه المتعلقة بتقديرات الأداء وتقديرات الميزانية لسنة 2024 وعلى المدى المتوسط.

هذا وتمت بمقتضى المذكرة عدد د-2023-12-1180-0000086 المؤرخة في 18 جويلية 2023 إحالة المشروع السنوي لأداء مهمة أملاك الدولة والشؤون العقارية لسنة 2024 على أنظار السيد الوزير للمصادقة، والذي تولى توجيهه بنفس التاريخ إلى السيدة وزيرة المالية (الهيئة العامة للتصرف في ميزانية الدولة) بمقتضى المكتوب عدد ص-2023-12-1180-0000012.

1. إعداد إطار النفقات متوسط المدى القطاعي:

في إطار الاستعداد لإعداد المشروع السنوي لأداء مهمة أملاك الدولة والشؤون العقارية لسنة 2024 وتبعا لما جاء بالأمر الحكومي عدد 1067 لسنة 2019 المؤرخ في 14 نوفمبر 2019 المتعلق بضبط مهام رئيس البرنامج في إطار القانون الأساسي للميزانية، تمت دعوة السادة رؤساء البرامج لإعداد إطار النفقات متوسط المدى الخاص بالبرنامج الذي يشرفون عليه وذلك بالتنسيق مع برنامج القيادة والمساندة.

2. إدراج مقارنة النوع الاجتماعي في مشروع الميزانية:

تطبيقا لمقتضيات الفصل 18 من القانون الأساسي للميزانية عدد 15 لسنة 2019 المؤرخ في 13 فيفري 2019 والذي ينص على: "يعمل رئيس البرنامج على إعداد الميزانية على أساس أهداف ومؤشرات تضمن المساواة وتكافؤ الفرص بين النساء والرجال وبصفة عامة بين كافة فئات المجتمع دون تمييز وتخضع للتقييم على ذلك الأساس"، حرصت الوحدة على دعوة رؤساء البرامج إلى اعتماد مقارنة النوع الاجتماعي لضمان تكافؤ الفرص بين النساء والرجال عند إعداد المشروع السنوي لأداء البرنامج الذي يشرفون عليه لسنة 2024.

ثم تولت الوحدة تعميم الوثائق الصادرة عن مصالح الوحدة المركزية والمتمثلة في الهيكلية الجديدة لبطاقة النوع الاجتماعي التي ستلحق بالمشروع السنوي للأداء لسنة 2024 ومذكرة توجيهية توضح منهجية تنزيل أهداف الخطة الوطنية لمأسسة النوع الاجتماعي على مستوى البرامج بما سيمكن من إعداد البطاقة.

كما تولت الوحدة قيادة أشغال إعداد بطاقة النوع الاجتماعي بالاعتماد على المقترح المعد من قبل مصالح الوحدة المركزية، كما ساهم في إعدادها ممثلوا البرامج المتدخلة (برنامج التصرف في أملاك الدولة وبرنامج القيادة والمساندة) والتي حُظيت بالمصادقة خلال جلسة العمل المنعقدة بتاريخ 17 أكتوبر 2023 تحت إشراف السيد الكاتب العام للوزارة التي خصصت للمصادقة على النسخة النهائية من المشروع السنوي لأداء مهمة أملاك الدولة والشؤون العقارية بعد مناقشات الميزانية.

وعلى إثر ذلك، تم إرفاق بطاقة النوع الاجتماعي بالمشروع السنوي لأداء مهمة أملاك الدولة والشؤون العقارية لسنة 2024 وذلك عملا بمقتضيات منشور رئاسة الحكومة عدد 11 لسنة 2023 المؤرخ في 13 أبريل 2023 الخاص بإعداد مشروع ميزانية الدولة لسنة 2024،

هذا وتجدر الإشارة إلى أن الوحدة برمجت دورة تكوينية لرؤساء البرامج والبرامج الفرعية يومي 04 و05 أكتوبر 2023 إلا أنه لم يتسن لنا إنجازها نظرا لالتزامات المكونة التي اعتذرت قبل يوم من تنظيم الدورة.

V. إنشاء قاعدة معطيات لجمع المعلومات والوثائق المتعلقة بمشروع تطوير التصرف في ميزانية الدولة ووضعها على ذمة المتدخلين في تركيز المنظومة بالوزارة:

1. دعم التواصل حول منظومة التصرف في الميزانية حسب الأهداف:

في إطار دعم التواصل حول منظومة التصرف في الميزانية حسب الأهداف وبهدف نشر المعلومة وإيصالها لجميع المتدخلين بالمنظومة، وبعد تحيين جميع المعطيات الموجودة بخانة التصرف في الميزانية حسب الأهداف بالموقع الرسمي لوزارة أملاك الدولة والشؤون العقارية، تولت الوحدة مواصلة إدراج كل تقرير تتم المصادقة عليه بالخانة المخصصة له في صيغة قابلة للتحميل من قبل زوار الموقع. وفيما يلي قائمة التقارير التي تم إدراجها خلال سنة 2023:

✚ تقرير نشاط الوحدة لسنة 2022،

✚ المشروع السنوي لأداء مهمة أملاك الدولة والشؤون العقارية لسنة 2023 باللغتين العربية والفرنسية،

✚ الدورات التكوينية المنجزة خلال سنة 2021،

✚ الدورات التكوينية المنجزة خلال سنة 2022،

✚ التقرير السنوي لأداء مهمة أملاك الدولة والشؤون العقارية لسنة 2022 باللغتين العربية والفرنسية،

✚ المشروع السنوي لأداء مهمة أملاك الدولة والشؤون العقارية لسنة 2024 باللغتين العربية والفرنسية.

كما تمت إضافة مقالين بالخانة المتعلقة بوثائق الأداء، حيث يحتوي المقال الأول على قائمة الأربع مشاريع السنوية لأداء للسنوات 2021، 2022، 2023 و2024 باللغتين العربية والفرنسية قابلة للتحميل في صيغة "PDF"، في حين يحتوي المقال الثاني على قائمة الأربع تقارير السنوية لأداء للسنوات 2019، 2020، 2021 و2022 باللغتين العربية والفرنسية قابلة للتحميل في صيغة "PDF"، وذلك بهدف تسهيل عملية الاطلاع على وثائق الأداء وتحميلها.

2. ترجمة وثائق الأداء :

تبعاً لتوصيات الوحدة المركزية للتصرف في الميزانية حسب الأهداف بوزارة المالية المتمثلة في توفير وثيقتي التقرير السنوي للأداء والمشروع السنوي للأداء باللغتين العربية والفرنسية، يتولى إدارات الوحدة الشروع في ترجمة كل وثيقة تمت المصادقة عليها.

وتتم عملية الترجمة على النحو التالي:

- ✓ ترجمة العبارات التقنية المتعلقة بمنظومة التصرف في الميزانية حسب الأهداف بالاعتماد على الوثائق والمراجع القانونية وخاصة النسخة الفرنسية للقانون الأساسي للميزانية والالتزام بعدم تغييرها،
- ✓ المحافظة على المعنى الأصلي للجمل والحرص على عدم تغييره بعد الترجمة،
- ✓ المحافظة على نفس شكل الوثيقة بالمقارنة بالنسخة العربية وبالنسخ التي تمت المصادقة على ترجمتها سابقاً.

وفي هذا الإطار، وخلال سنة 2023، قامت وحدة التصرف حسب الأهداف بوزارة أملاك الدولة والشؤون العقارية لمتابعة مشروع تطوير التصرف في ميزانية الدولة بترجمة الوثائق التالية:

- المشروع السنوي لأداء مهمة أملاك الدولة والشؤون العقارية لسنة 2023 وذلك خلال شهر فيفري 2023، والذي تم نشره بالخانة الخاصة بالوحدة بالموقع الرسمي للوزارة بتاريخ 01 مارس 2023.
- التقرير السنوي لأداء مهمة أملاك الدولة والشؤون العقارية لسنة 2022 وذلك ابتداء من 02 ماي 2023، ثم تولت إدراجه بالموقع الرسمي للوزارة بتاريخ 24 ماي 2023.
- المشروع السنوي لأداء مهمة أملاك الدولة والشؤون العقارية لسنة 2024 وذلك ابتداء من شهر أكتوبر 2023، والذي تم نشره بالخانة الخاصة بالوحدة بالموقع الرسمي للوزارة بتاريخ 21 ديسمبر 2023.

VI. تنسيق أشغال تركيز نظام الرقابة الداخلية:

في إطار الأعمال التحضيرية لإرساء نظام الرقابة الداخلية بالوزارة، وبهدف تحسيس رؤساء البرامج والبرامج الفرعية بأهمية هذا النظام الرقابي في تحسين جودة العمل الإداري، وتنفيذا للتوصيات المنبثقة عن جلسات العمل المنعقدة في الغرض خلال سنتي 2021 و2022، تم التأكيد على الشروع في تركيز منظومة الرقابة الداخلية نظرا لأهميتها في تنظيم العمل بالوزارة وفي تقادي المخاطر الإجرائية وإحكام الترابط مع أدلة الإجراءات والمنظومات المعلوماتية، حيث تمت الدعوة إلى الانطلاق في تركيز نظام رقابة داخلية للميزانية على مستوى برنامج القيادة والمساندة.

وفي هذا الإطار، تولت الوحدة إعداد روزنامة خطة العمل لتركيز نظام الرقابة الداخلية للميزانية ببرنامج القيادة والمساندة تتضمن مختلف المراحل المزمع إنجازها.

وبناء عليه، تم إنجاز المراحل الأولى حيث تم عقد جلسة عمل توضيحية تحت إشراف رئيس برنامج القيادة والمساندة بتاريخ 30 جانفي 2023 تم خلالها اختيار عدد سبع (7) مسارات ذات أولوية، كما تم تحديد سبع فرق عمل مكلفة بتركيز نظام الرقابة الداخلية لكل مسار، وفيما يلي قائمة المسارات ذات الأولوية التي تم اختيارها:

- مسار التأجير (فريق العمل الأول)
- مسار وكالة الدفعات (فريق العمل الثاني)
- مسار الشراءات (فريق العمل الثالث)
- مسار التصرف في المباني الإدارية (فريق العمل الرابع)
- مسار التصرف في السيارات الإدارية (فريق العمل الخامس)
- مسار المناظرات والترقيات (فريق العمل السادس)
- مسار التصرف في الوثائق والتوثيق (فريق العمل السابع)

إثر ذلك، تولت وحدة التصرف في الميزانية حسب الأهداف بتاريخ 09 فيفري 2023 تأمين دورة تكوينية (ورشة عمل) لجميع أعضاء فرق العمل لتوضيح منهجية العمل المزمع اتباعها.

وفيما يلي روزنامة العمل التي تم إعدادها:

الروزنامة التي تم إعدادها لتركيز نظام الرقابة الداخلية للميزانية ببرنامج القيادة والمساندة

العدد الرتبي	بيان العمل	الأطراف المتداخلة	المخرجات	الفترة الزمنية
1.	انعقاد جلسة عمل توضيحية تحت إشراف رئيس برنامج القيادة والمساندة لتحديد المسارات وفرق العمل ولتوضيح خطة العمل ومراحل الإنجاز	الوحدة - برنامج القيادة والمساندة	محاضر جلسة اختيار المسارات وتحديد فرق العمل	تم إنجازها يوم 30 جانفي 2023
2.	إعداد مقررات فرق العمل لكل مسار	الوحدة برنامج القيادة والمساندة	مقررات	تم إنجازها يوم 03 فيفري 2023
3.	دورة تكوينية (ورشة عمل) لتوضيح خطة العمل ومراحل الإنجاز	الوحدة - مكون - برنامج القيادة والمساندة	محاضر جلسة اختيار المسارات تحديد فرق العمل	تم إنجازها يوم 09 فيفري 2023
4.	عقد اجتماعات فرق العمل لتحديد المسارات الفرعية لكل مسار	فرق العمل	محاضر جلسات	في طور الإنجاز
5.	وصف البيئة الرقابية لكل مسار	فرق العمل	بطاقة الإدارة العامة وطاقات الإدارات طاقات الأنشطة طاقات وصف البيئة الرقابية	في طور الإنجاز
6.	وصف المسارات والمسارات الفرعية	فرق العمل	بطاقة وصف المسارات والمخططات الانسيابية	في طور الإنجاز
7.	إعداد التقرير الأول حول مخرجات المرحلة الأولى	فرق العمل	تقرير أولي	شهر جانفي 2024

العدد الرتبي	بيان العمل	الأطراف المتداخلة	المخرجات	الفترة الزمنية
8.	إنجاز المرحلة الثانية: تحليل المخاطر	فرق العمل	مخرجات المرحلة الثانية (1)	شهر فيفري 2024
9.	إنجاز المرحلة الثالثة: أنشطة الرقابة	فرق العمل	مخرجات المرحلة الثالثة (2)	شهر مارس 2024
10.	إعداد التقرير الثاني حول مخرجات المرحلتين الثانية والثالثة	فرق العمل	تقرير ثاني	
11.	إنجاز المرحلة الرابعة: تقييم المخاطر	فرق العمل - لجان القيادة	مخرجات المرحلة الرابعة (3)	شهر أبريل 2024
12.	إعداد التقرير الثالث	لجنة القيادة	تقرير	
13.	إنجاز المرحلة الخامسة: تقييم المسارات والمسارات الفرعية	فرق العمل - لجان القيادة	مخرجات المرحلة الخامسة (4)	شهر ماي 2024
14.	إعداد التقرير الرابع	لجنة القيادة	تقرير	
15.	إنجاز المرحلة السادسة: إعداد خطة العمل للتصدي لمجموعة المخاطر	فرق العمل - لجان القيادة	مخرجات المرحلة السادسة (5)	شهر جوان 2024
16.	إعداد التقرير النهائي	لجنة القيادة	تقرير	شهر جويلية 2024
17.	المصادقة على التقرير النهائي لنظام الرقابة الداخلية للميزانية	لجنة القيادة	تقرير	شهر أوت 2024

- (1) مخرجات المرحلة الثانية: مصفوفة تقييم المخاطر، بطاقة تحليل المخاطر
- (2) مخرجات المرحلة الثالثة: مرجع الرقابات المفاتيح، بطاقة وصف الرقابة المفتاح
- (3) مخرجات المرحلة الرابعة: بطاقة اختبار الرقابات المفاتيح، مرجع المخاطر والرقابات
- (4) مخرجات المرحلة الخامسة: بطاقة تقييم التحكم في المسار
- (5) مخرجات المرحلة السادسة: بطاقة خطة العمل

كما تولت الوحدة إحالة أمثلة لبعض المسارات التي تم إنجازها من قبل فرق العمل بمهام أخرى وصلت إلى مراحل متقدمة في تركيز نظام الرقابة الداخلية إلى جميع فرق العمل قصد الاستئناس بها عند وصف المسارات.

وفيما يلي قائمة هاته الأمثلة:

❖ مسار التصرف في وسائل النقل: ويتضمن بطاقة وصف بيئة العمل، بطاقة وصف المسار والمسارات

الفرعية المكونة له، بطاقة وصف المخاطر والأعمال الرقابية،

❖ مسار الاستقبالات: ويتضمن بطاقة وصف بيئة العمل، بطاقة وصف المسار والمسارات الفرعية

المكونة له، بطاقة تحديد المخاطر والأعمال الرقابية،

❖ مسار مصاريف المهمات بالخارج: ويتضمن بطاقة وصف المسار والمسارات الفرعية المكونة له،

بطاقة وصف المخاطر والأعمال الرقابية.

ثم وعلى إثر ذلك التأمّت جلسات عمل مع بعض فرق العمل للنظر في مدى تقدم أشغال تحديد المسارات إلا أنه ونظرا لحدوث عديد الشغورات في فرق العمل بعد نقلتهم أو تكليفهم بمهام أخرى (فرق العمل المكلفة بمسارات التأجير، الشراءات، التصرف في المباني الإدارية، التصرف في السيارات الإدارية) لم تشهد هذه المرحلة تقدما واضحا.

وتعمل الوحدة على تحيين فرق العمل والتركيز على التقدم في إنجاز بعض المسارات الهامة على غرار مسار التصرف في السيارات الإدارية، مسار التأجير، مسار وكالة الدفعات، مسار التصرف في الوثائق والتوثيق ومسار المناظرات والترقيات.

VII. مساندة رؤساء البرامج في تركيز مكونات منظومة التصرف في الميزانية

حسب الأهداف:

استنادا للفصل الثاني من الأمر المحدث لوحة التصرف حسب الأهداف لمتابعة مشروع تطوير التصرف في ميزانية الدولة، تتولى الوحدة مساندة رؤساء البرامج في:

- ✓ تنظيم حوار التصرف مع مختلف المتدخلين في البرامج العمومية وضبط الروزنامة المتعلقة به،
 - ✓ مراجعة البرامج والبرامج الفرعية،
 - ✓ تثبيت وتقييم أهداف ومؤشرات قياس الأداء الخاصة بكل برنامج،
- وفي هذا المجال، تولت الوحدة القيام بعدد الإجراءات مبينة كما يلي:

1. تنظيم حوار التصرف:

في إطار الإعداد لتنظيم حوار التصرف على مستوى كل برنامج، تولت وحدة التصرف حسب الأهداف بوزارة أملاك الدولة والشؤون العقارية لمتابعة مشروع تطوير التصرف في ميزانية الدولة بالتنسيق مع الوحدة المركزية بوزارة المالية إعداد مشاريع مقررات إحداث لجان قيادة البرامج ثم قامت بإحالتها إلى رؤساء البرامج قصد مراجعتها إن اقتضى الأمر ثم عرضه للإمضاء من قبل رئيس المهمة ليتسنى عقد وتنظيم حوار التصرف على مستوى كل برنامج.

وبناء عليه، تم إحداث لجنة قيادة برنامج حماية أملاك الدولة وفقا لمقرر السيد وزير أملاك الدولة والشؤون العقارية عدد 97 المؤرخ في 13 جوان 2022 والتي تم تفعيلها بانعقاد جلستها الأولى بتاريخ 02 جوان 2023 لدراسة مقترح مراجعة برنامج حماية أملاك الدولة والنظر في مدى تقدم إنجاز المشروع السنوي لأداء البرنامج لسنة 2024.

كما تمت دعوة رؤساء برامج مهمة أملاك الدولة والشؤون العقارية لتحيين وتحديد قائمة المتدخلين في كل برنامج وخاصة قائمة رؤساء البرامج الفرعية ومسؤولي الوحدات العملياتية المنقوصة على المستويين المركزي والجهوي.

هذا وتجدر الإشارة إلى أنه تعذر علينا، طيلة سنة 2023 وفي عديد المناسبات، تأمين دورة تكوينية حول ميثاق وحوار التصرف نظرا لعدم تفرغ جميع المكونين في هذا المجال.

2.مراجعة البرامج والبرامج الفرعية:

في إطار مساندة رئيس برنامج حماية أملاك الدولة قصد مراجعة السياسة العمومية وأهداف ومؤشرات البرنامج مع إبراز دور الفاعل العمومي في السياسة العمومية للبرنامج، تولت وحدة التصرف حسب الأهداف بوزارة أملاك الدولة والشؤون العقارية لمتابعة مشروع تطوير التصرف في ميزانية الدولة بالتنسيق مع الوحدة المركزية بوزارة المالية قيادة أشغال مقترح مراجعة البرنامج عبر تقديم المساندة اللازمة بالإضافة إلى تأمين جلسات عمل لتحسين المقترح المذكور.

كما تولت الوحدة بتاريخ 30 نوفمبر 2023 تأمين دورة تكوينية تخللتها ورشة عمل حول التنزيل العملي للأداء وتناولت فيها المكونة دراسة مقترح مراجعة أهداف ومؤشرات والتنزيل العملي لبرنامج حماية أملاك الدولة، مما أتاح الفرصة لتجويد المقترح المذكور ليتسنى إعداده والمصادقة عليه قبل إعداد المشروع السنوي لأداء البرنامج لسنة 2025.

3. تثبیت وتقييم أهداف ومؤشرات قيس الأداء الخاصة بكل برنامج:

في إطار تثبیت وتقييم ومراجعة مؤشرات قيس الأداء لبرنامج التصرف في أملاك الدولة، تولت وحدة التصرف حسب الأهداف لمتابعة مشروع تطوير التصرف في ميزانية الدولة دعوة رئيس البرنامج قصد تأمين جلسات عمل مع جميع المتدخلين بالبرنامج قصد دراسة مؤشرات الأداء وخاصة على المستوى الجهوي لبيان مدى مساهمة البرامج الفرعية الجهوية في تحقيق الهدف الاستراتيجي للبرنامج.

وفي هذا السياق، ومواصلة لجلسة العمل الأولى بتاريخ 07 أكتوبر 2022 المنعقدة بمقر الإدارة العامة للاقتناء والتحديد بإشراف رئيس البرنامج وبحضور ممثلي البرامج الفرعية والوحدات العملياتية وبعض الإدارات الجهوية ووحدة التصرف حسب الأهداف وتمحورت حول تقييم المؤشرات الحالية ومدى نجاعتها في تحقيق أهداف البرنامج، انعقدت جلسة عمل ثانية بتاريخ 20 ماي 2023 تحت إشراف رئيس البرنامج وبحضور المتدخلين في البرنامج إضافة لإطارات الوحدة، كما حضرها ممثل عن الوحدة المركزية تمحورت حول التعمق في مراجعة المؤشرات الاستراتيجية للبرنامج بما يبرز مساهمة البرامج الفرعية الجهوية في تحقيق هدف البرنامج، والتي أفضت إلى إعداد مقترح مؤشرات سيتم عرضه على أنظار رؤساء البرامج الفرعية الجهوية لإبداء الرأي قصد الحصول على النسخة النهائية.

VIII. تركيز رقابة التصرف والتدقيق الداخلي:

استنادا للفصل الثالث من الأمر الرئاسي عدد 153 لسنة 2022 المؤرخ في 28 فيفري 2022 المتعلق بإحداث

وحدة التصرف حسب الأهداف بوزارة أملاك الدولة والشؤون العقارية لمتابعة مشروع تطوير التصرف في ميزانية الدولة

وبضبط تنظيمها وطرق سيرها، تتولى الوحدة الانطلاق في أشغال تركيز رقابة التصرف وأشغال تركيز التدقيق الداخلي

ابتداء من السنة الثانية، إلا أنه تم تأجيل الانطلاق في هاته المحاور اعتبارا للأسباب التالية:

✓ عدم التقدم بنسبة هامة في أشغال تركيز نظام الرقابة الداخلية بالوزارة،

✓ تأجيل هاته الأشغال بأغلب المهمات،

IX. لجنة متابعة وتقييم أعمال الوحدة:

استنادا للفصل 5 من الأمر الرئاسي عدد 153 لسنة 2022 المؤرخ في 28 فيفري 2022 المتعلق بإحداث

وحدة تصرف حسب الأهداف بوزارة أملاك الدولة والشؤون العقارية لمتابعة مشروع تطوير التصرف في ميزانية الدولة

وبضبط تنظيمها وطرق سيرها، تم ضبط تركيبة لجنة متابعة وتقييم المهام الموكولة لوحدة التصرف حسب الأهداف

بوزارة أملاك الدولة والشؤون العقارية لمتابعة مشروع تطوير التصرف في ميزانية الدولة بموجب قرار رئيسة الحكومة

المؤرخ في 05 جويلية 2022،

وبناء عليه، تولت الوحدة إعداد تقرير شامل يتضمن جميع المهام المنجزة طيلة الفترة الممتدة من بداية سنة

2019 إلى غاية موفى 2022 ثم تولت عرضه على أنظار اللجنة في جلستها الأولى التي انعقدت بتاريخ 19 ماي

2023 والتي اختتمت بالتوصيات التالية:

✚ ضرورة احترام دورية لجنة المتابعة والتقييم التي تمكن من التقدم في تركيز منظومة التصرف حسب

الأهداف داعيا إلى ضرورة انعقادها قبل نهاية السنة الحالية.

✚ تخصيص جلسة عمل للتداول في مسألة التمديد في أعمال وحدة التصرف حسب الأهداف مع ضرورة

الشروع في إعداد الأمر الجديد ودراسة إمكانية إضافة الفصل المتعلق بتقييم الوحدة.

✚ مواصلة تركيز مختلف مكونات المنظومة وخاصة تفعيل حوار التصرف، وتركيز الرقابة الداخلية

وتحسين جودة التكوين.

ثم وبتاريخ 25 ديسمبر 2023، تولت الوحدة إعداد تقريرها الثاني حول المهام المنجزة من قبلها خلال سنة 2023 وتولت إرساله إلى السيد رئيس لجنة متابعة وتقييم اعمال الوحدة قصد تحديد موعد لانعقاد اللجنة.

X. إجراءات إعداد أمر تجديد الوحدة:

تنفيذا لتوصيات لجنة متابعة وتقييم المهام الموكلة لوحدة التصرف حسب الأهداف لمتابعة مشروع تطوير التصرف في ميزانية الدولة المنعقدة بتاريخ 19 ماي 2023، تولت الوحدة بالتنسيق مع الإدارة العامة للشؤون القانونية إعداد مشروع أمر إحداث وحدة التصرف حسب الأهداف لمواصلة متابعة مشروع تطوير التصرف في ميزانية الدولة باللغتين العربية والفرنسية ومذكرة شرح أسباب، ثم تولت عرضه على أنظار السيد الوزير الذي تولى إحالته بتاريخ 26 جوان 2023 إلى السيدة وزيرة المالية للتأشير.

وبعد تلقي الوحدة مراسلة صادرة عن وزارة المالية بتاريخ 13 أكتوبر 2023 تتضمن ملاحظاتها بخصوص مشروع الأمر المذكور والمتمثلة في اقتراح الاختصار على تنقيح الأمر الحالي المنظم للوحدة في اتجاه التمديد في نشاطها، تولت الوحدة بالتنسيق مع الإدارة العامة للشؤون القانونية إعداد مشروع أمر يتعلق بتنقيح وإتمام الأمر الرئاسي عدد 153 لسنة 2022 المؤرخ في 28 فيفري 2022 المتعلق بإحداث وحدة تصرف حسب الأهداف بوزارة أملاك الدولة والشؤون العقارية لمتابعة مشروع تطوير التصرف في ميزانية الدولة وبضبط تنظيمها وطرق سيرها، ثم تم عرضه على أنظار السيد الوزير ومن ثم تولى إحالته إلى السيدة وزيرة المالية بتاريخ 23 نوفمبر 2023 قصد التأشير عليه لمواصلة بقية الإجراءات.

XI. مدى تقدم إنجاز مكونات منظومة التصرف في الميزانية حسب الأهداف:

تحرص الوحدة في إطار إنجاز المهام الموكلة إليها على إنجاز جميع مكونات مشروع تطوير التصرف في ميزانية الدولة، كما تعمل على اتخاذ جميع التدابير اللازمة لاحترام آجال الإنجاز والحرص على اختصارها.

وفيما يلي لمحة عن مدى تقدم إنجاز مختلف مكونات مشروع تطوير التصرف في ميزانية الدولة:

نسبة تقدم الإنجاز	مرحلة الإنجاز	مكونات المشروع
60 %	تم وضع المنظومة المعلوماتية لمتابعة الأداء الانطلاق في استغلالها	وضع المنظومة المعلوماتية لمتابعة الأداء، مساندة رؤساء البرامج على استغلالها والمساهمة في تطويرها
80 %	يتم سنويا ضبط وتنفيذ وتقييم برنامج التكوين السنوي	ضبط برنامج التكوين السنوي الخاص بمنظومة التصرف في الميزانية حسب الأهداف وتنفيذه وتقييمه
90 %	تتم سنويا المساهمة في أشغال إعداد ميزانية الوزارة وحضور مناقشاتها حسب التقسيم البرامجي	المساهمة في أشغال إعداد ميزانية الوزارة وحضور مناقشاتها بالنسبة للسنة المعنية حسب التقسيم البرامجي
90 %	تتم سنويا قيادة أشغال إعداد التقرير السنوي للأداء بالتنسيق مع مختلف البرامج	قيادة أشغال إعداد التقرير السنوي للأداء بالتنسيق مع مختلف البرامج
30 %	تم الانطلاق في تركيز نظام الرقابة الداخلية ببرنامج القيادة والمساندة وهو في مرحلة وصف المسارات والمسارات الفرعية	تنسيق تركيز نظام الرقابة الداخلية
90 %	تم إنشاء قاعدة معطيات وبصدد العمل على تحيينها	إنشاء قاعدة معطيات لجمع المعلومات والوثائق المتعلقة بالمشروع ووضعها على ذمة المتدخلين في تركيز المنظومة بالوزارة
30 %	تم تفعيل لجنة قيادة برنامج حماية أملاك الدولة في انتظار تفعيل بقية اللجان ببقية البرامج في انتظار الشروع في إعداد ميثاق التصرف	مساندة رؤساء البرامج في تنظيم حوار التصرف
50 %	تم إعداد مقترح لمراجعة برنامج حماية أملاك الدولة في انتظار المصادقة عليه تم الشروع في مراجعة مؤشرات برنامج التصرف	مساندة رؤساء البرامج في مراجعة البرامج والبرامج الفرعية وفي تثبيت وتقييم أهداف ومؤشرات قيس الأداء الخاصة بكل برنامج
0 %	في انتظار تركيز الرقابة الداخلية	تركيز رقابة التصرف
0 %	في انتظار تركيز الرقابة الداخلية	تركيز التدقيق الداخلي

إضافة إلى الأشغال اليومية التي تقوم بها وحدة التصرف في الميزانية حسب الأهداف بالوزارة، تولت كافة

إطاراتها:

✚ التنسيق المستمر مع السادة رؤساء البرامج وجميع المتدخلين في تركيز منظومة التصرف في الميزانية حسب الأهداف بالوزارة من أجل التأطير وتوفير الدعم بما يمكن من تنشيط حوار التصرف،

✚ التنسيق المتواصل مع الوحدة المركزية للتصرف في الميزانية حسب الأهداف بوزارة المالية بخصوص التوجهات والأولويات الخاصة بكل مرحلة من مراحل تطوير منظومة التصرف في الميزانية حسب الأهداف،

✚ عقد اجتماعات داخلية بالوحدة لمتابعة سير العمل ولتقييم الإنجازات وضبط برنامج عمل خاص بكل مرحلة من مراحل التقدم في إنجاز مشروع تركيز منظومة التصرف في الميزانية حسب الأهداف يأخذ بعين الاعتبار مقتضيات كل مرحلة وخصوصية كل برنامج،

✚ حضور الاجتماعات الدورية لوحدات التصرف في الميزانية حسب الأهداف التي تنظمها الوحدة المركزية للتصرف في الميزانية حسب الأهداف بوزارة المالية،

✚ التنقل إلى مختلف هياكل الوزارة قصد متابعة بعض الأشغال المتعلقة بتركيز منظومة التصرف في الميزانية حسب الأهداف وتطويرها على مستوى هذه الهياكل كلما دعت الحاجة إلى ذلك،

✚ حضور ملتقيات تكوينية في مجال التصرف في الميزانية حسب الأهداف نظمتها الوحدة المركزية للتصرف في الميزانية حسب الأهداف بوزارة المالية،

ويلخص الجدول التالي الاجتماعات التي نظمتها وحدة التصرف في الميزانية حسب الأهداف بالوزارة خلال سنة

2023 والملتقيات التي حضرتها وشاركت فيها إطارات الوحدة:

التاريخ	النشاط	الموضوع	المكان
2023-01-11	الاجتماع الدوري لرؤساء وحدات التصرف في الميزانية حسب الأهداف	تقييم خطط العمل القطاعية لسنة 2022 وتوجهاتها الكبرى لسنة 2023	المركب الصحي بجبل الوسط بزغوان
2023-01-11	جلسة عمل	لجنة قيادة مشروع جرد وتقييم الأصول الثابتة المادية للدولة	مقر الوزارة
2023-01-12	اجتماع	لجنة قيادة برنامج التنمية المندمجة	مقر وزارة الاقتصاد والتخطيط
2023-01-13	جلسة عمل	البرمجة السنوية للنفقات لسنة 2023	مقر الوزارة
2023-01-30	جلسة عمل	الإعداد لتركيز نظام الرقابة الداخلية للميزانية ببرنامج القيادة والمساندة	مقر الوزارة
2023-02-01	اجتماع	الهيئة العليا للوزارة	مقر الوزارة
2023-02-03	اجتماع عن بعد	عرض التقرير الأولي لـ AGILE PEFA TUNISIE 2022	مقر الوزارة
2023-02-07	الاجتماع الدوري لرؤساء وحدات التصرف في الميزانية حسب الأهداف	التداول حول حوكمة مشروع الميزانية المراجعة للنوع الاجتماعي وتنقيح مجلة المحاسبة العمومية ولليل قواعد التصرف	مركز اصطيفاف وترفيه الأطفال بالحمامات الشمالية
2023-03-07	الاجتماع الدوري لرؤساء وحدات التصرف في الميزانية حسب الأهداف	عرض تجارب بعض المهام وتوجهات الوحدة المركزية في خصوص الرقابة الداخلية، واستنتاجات حول التقرير السنوي لمراقبة المصاريف العمومية لسنة 2021	مقر وزارة المالية
2023-03-08	اجتماع	ندوة المديرين الجهويين لأمالك الدولة والشؤون العقارية لسنة 2023	نزل "Beach Rosa" ولاية المنستير
2023-03-16	دورة تكوينية	حوكمة التصرف في أسطول السيارات	مقر الوزارة
2023-03-22	جلسة عمل	الإستعداد لإعداد التقرير السنوي لأداء مهمة أمالك الدولة والشؤون العقارية بعنوان سنة 2022	مقر الوزارة
2023-04-18	جلسة عمل	لجنة قيادة مشروع جرد وتقييم الأصول الثابتة المادية للدولة	مقر الوزارة
2023-05-02	الاجتماع الدوري لرؤساء وحدات التصرف في الميزانية حسب الأهداف	عرض تجارب الوزارات النموذجية في إعداد ميثاق التصرف	مركز النهوض بالصادرات
2023-05-09	دورة تكوينية	التصرف في المنقولات	مقر الوزارة
2023-05-16	اجتماع	مراجعة هيكلية برنامج حماية أمالك الدولة	مقر الوزارة
2023-05-19	اجتماع	لجنة متابعة وتقييم المهام الموكولة للوحدة	مقر الوزارة
2023-05-31	اجتماع	لجنة قيادة برنامج التنمية المندمجة	مقر وزارة الاقتصاد والتخطيط
2023-05-31	ورشة عمل	مناقشة مشروع الدليل المرجعي لإرساء نظام الرقابة الداخلية للميزانية	مقر المدرسة الوطنية للإدارة
2023-06-02	اجتماع	لجنة قيادة برنامج حماية أمالك الدولة	مقر الوزارة
2023-06-07	الاجتماع الدوري لرؤساء وحدات التصرف في الميزانية حسب الأهداف	مناقشة التبيب المرامي للنوع الاجتماعي والطفل، ميثاق التصرف، المشروع السنوي للأداء لسنة 2024	مقر المعهد الوطني للرصد الجوي
2023-06-15	دورة تكوينية	تقنيات الإحصاء وتحليل البيانات	مقر الوزارة
2023-07-05	اجتماع	متابعة أعمال لجنة قيادة أشغال إدراج مقاربة النوع الاجتماعي	مقر الوحدة المركزية للتصرف في الميزانية حسب الأهداف بوزارة المالية
2023-07-06	ورشة عمل	تقديم التقرير النهائي حول تقييم التصرف في المالية العمومية التوسعية وفق منهجية "PEFA Agile" وإطلاق عملية تحيين الإصلاحات في مجال التصرف في المالية العمومية	نزل "رمادة بلازا" قمرت
2023-07-12	دورة تكوينية	تقنيات الاتصال والتواصل بالمصالح العمومية	مقر الوزارة
2023-07-13	دورة تكوينية	تقنيات الاتصال والتواصل بالمصالح العمومية	مقر الوزارة
2023-07-13	جلسة عمل	تحيين برنامج الإصلاحات في مجال التصرف في المالية العمومية استنادا على توصيات التقرير النهائي PEFA 2022 Agile	مقر الوزارة
2023-07-27	اجتماع	مناقشة ميزانيات برنامج التصرف في أمالك الدولة وبرنامج القيادة والمساندة	مقر وزارة المالية
2023-08-16	اجتماع	مناقشة ميزانية برنامج حماية أمالك الدولة	مقر وزارة المالية
2023-09-12	جلسة عمل	لجنة قيادة مشروع جرد وتقييم الأصول الثابتة المادية للدولة	مقر الوزارة
2023-09-20	دورة تكوينية	تقنيات إعداد وتحديث النصوص القانونية	مقر الوزارة
2023-09-21	دورة تكوينية	تقنيات إعداد وتحديث النصوص القانونية	مقر الوزارة
2023-09-26	ورشة عمل	إطلاق مشروع إصلاح وحدات التصرف حسب الأهداف	نزل "الشيرطون" تونس
2023-10-17	جلسة عمل	المصادقة على النسخة النهائية للمشروع السنوي لأداء مهمة أمالك الدولة والشؤون العقارية بعنوان سنة 2024 بعد مناقشات الميزانية	مقر الوزارة
2023-10-18	دورة تكوينية	التصرف في المشاريع	مقر الوزارة
2023-10-30	دورة تكوينية	الصفقات العمومية	مقر الوزارة

المكان	الموضوع	النشاط	التاريخ
مقر الوزارة	الصفقات العمومية	دورة تكوينية	2023-10-31
مقر مجلس نواب الشعب	جلسة استماع لجنة التشريع العام حول المهمة لسنة 2024	جلسة عمل	2023-11-07
مدينة العلوم	ورشة عمل حول قيادة التغيير	الاجتماع الدوري لرؤساء وحدات التصرف في الميزانية حسب الأهداف	2023-11-23
مقر المدرسة الوطنية للإدارة	التصرف الإداري الحديث: الإشغال الوظيفي	دورة تكوينية	2023-12-04
مقر المدرسة الوطنية للإدارة	التصرف الإداري الحديث: ملك الدولة الخاص والعام	دورة تكوينية	2023-12-05
مقر المدرسة الوطنية للإدارة	التصرف الإداري الحديث: اللزمات	دورة تكوينية	2023-12-06
مقر المدرسة الوطنية للإدارة	التصرف الإداري الحديث: قانون الوظيفة العمومية	دورة تكوينية	2023-12-07
المقر التابع لوزارة التعليم العالي والبحث العلمي الكائن بشارع محمد الخامس	مناقشة الأدلة الخاصة بالميزانية المراجعة للنوع الاجتماعي، والنظام الأساسي العام لأعوان الوظيفة العمومية	اجماع	2023-12-07
مقر المدرسة الوطنية للإدارة	التصرف الإداري الحديث: قانون الانتزاع	دورة تكوينية	2023-12-08
مقر المدرسة الوطنية للإدارة	التصرف الإداري الحديث: الصفقات العمومية	دورة تكوينية	2023-12-11
مقر الوزارة	النظام الوطني للتصرف في الوثائق	دورة تكوينية	2023-12-11
مقر المدرسة الوطنية للإدارة	التصرف الإداري الحديث: الصفقات العمومية	دورة تكوينية	2023-12-12
مقر الوزارة	النفاد إلى المعلومة	دورة تكوينية	2023-12-12
مقر المدرسة الوطنية للإدارة	التصرف الإداري الحديث: اللزمات	دورة تكوينية	2023-12-13
مقر الوزارة	لجنة قيادة مشروع جرد وتقييم الأصول الثابتة للمادية للدولة	جلسة عمل	2023-12-19