

إفصاح عدد 15 : القروض

التغيرات	المبلغ		البيانات
	2017	2018	
0	18 500 000	18 500 000	قروض تحوّل إلى مساهمة
0	34 714 063	34 714 063	قروض أخرى غير جارية من الخزينة العامة
0	53 214 063	53 214 063	مجموع القروض

• " القروض التي تحوّل إلى مساهمة" تمثل القروض التي أسندتها الدولة للديوان على أقساط بداية من سنة 1983 بعنوان مساهمة الطرف التونسي في تمويل عملية بناء بعض الخزانات الخرسانية التي أنجزت في تلك الفترة بقرض من البنك العالمي وهو مبلغ تكفلت الدولة به حسب محضر جلسة العمل الوزارية المنعقدة بتاريخ 4 جويلية 2003.

• " القروض الأخرى غير الجارية" تمثل أحد أقساط القرض المسند إلى الديوان من طرف البنك الوطني الفلاحي سنة 1995، سدده الخزينة العامة عند حلول أجله وطرح من مستحقات الديوان على الصندوق العام للتعويض المضبوطة بتاريخ 31 ديسمبر 1996. ويبقى هذا الرصيد عالقاً إلى حين إجراء مقاصة بين الديوان والدولة .

إفصاح عدد 16: تسبقات الخزينة

التغيرات	المبلغ		البيانات
	2017	2018	
0	73 054 269	73 054 269	تسبقات الخزينة رصيد قبل 1990
0	16 586 353	16 586 353	تسبقات 1992
0	1 223 017	1 223 017	تسبقات 1993
0	371 155	371 155	تسبقات 1994
0	388 633	388 633	تسبقات 1995
0	91 623 427	91 623 427	مجموع القروض

يمثل رصيد هذا الحساب قيمة التسبقات القديمة التي تحصل عليها الديوان من الخزينة العامة لتمكينه من خلاص شراءات الحبوب المحلية وصرف أجور بعض العملة الناشطين بالمراكز والخزانات الجهوية عن طريق القباضات المالية. وهو مبلغ تكفلت به الدولة حسب محضر الجلسة الوزارية المنعقدة بتاريخ 4 جويلية 2003 ولم يتم تجسيم هذا الإجراء إلى غاية إعداد الموازنة.

إفصاح عدد 17: المدخرات

التغيرات	المبلغ		البيانات
	2017	2018	
0	825 445	825 445	مدّخرات للنزاعات
0	386 790	386 790	مدّخرات للخطايا
-486 788	57 243 621	56 756 832	مدّخرات لتقاعد الشّبيالة
-462 403	942 013	479 610	مدّخرات لتقاعد الأعوان المرسمين
-152 020	1 932 243	1 780 223	مدخرات على هبة تقاعد المرسمين
-1 101 211	61 330 111	60 228 900	المجموع

حساب "مدّخرات لتقاعد الشّبيالة" يمثّل المبالغ التي سيقع صرفها مستقبلا من خزينة الدّيون بعنوان جريات تقاعد العملة الشّبيالة سواء المباشرين منهم أو المتقاعدين وجريات الأرامل والأيتام.

أمّا حساب "مدّخرات لتقاعد الأعوان المرسمين" فهو يمثّل جريات التقاعد التي سيصرفها الدّيون لفائدة الأعوان الذين شملهم التّطهير الإجتماعي وذلك إلى غاية بلوغهم سنّ التقاعد القانوني .

تمّ في سنة 2010 تخصيص مدّخرات بعنوان هبة الإحالة على التقاعد للأعوان المرسمين والتي تقدّر بأجر شهر خام لكلّ عون. وقد وقع تعديلها سنة 2011 لتصبح أجر شهرين للمتقاعدين ابتداء من ماي 2012 وأجر ثلاثة أشهر للمتقاعدين ابتداء من ماي 2013.

إفصاح عدد 18 : المزودون

التغيرات	المبلغ		البيانات
	2017	2018	
59 857 675	123 725 334	183 583 009	مزودون أجنب
935 901	5 665 623	6 601 524	مزودون عاديون
2 678 530	8 011 169	10 689 698	مزودون - ناقلون
0	133 972	133 972	مزودون مزارعون
-5 289 553	51 141 680	45 852 127	مزودون مجمعو حبوب
-1 243 393	8 708 321	7 464 928	مزودو السداري
0	14 944	14 944	مزودون - ناقلون ، أوراق للدفع
59 071	787 945	847 015	مزودون - حجز بعنوان الضمان
0	0	0	مزودون - فواتير لم تصل
-510 356	0	-510 356	مزودون - تسبقات
56 487 874	198 188 987	254 676 861	المجموع

سجل رصيد حساب المزودون بتاريخ 31 ديسمبر 2018 إرتفاعا بـ 56,7 مليون دينار مقارنة بسنة 2017 مردّه أساسا إرتفاع رصيد حساب المزودون الأجنب بـ 60 مليون دينار وإرتفاع رصيد حساب مزودون - ناقلون بـ 2,6 مليون دينار مقابل انخفاض رصيد مزودون مجمعو حبوب بـ 5,2 مليون دينار ومزودو السداري بـ 1,2 مليون دينار.

إفصاح عدد 19 : تسبقات الصندوق العام للتعويض

التغيرات	المبلغ		البيانات
	2017	2018	
0	150 000 000	150 000 000	تسبقة الصندوق العام للتعويض
0	150 000 000	150 000 000	المجموع

يمثل هذا الرصيد التسبقة القارة التي تغطي حوالي شهرين من التعويض (إجراء أقره المجلس الوزاري المنعقد بتاريخ 18 مارس 1998).

إفصاح عدد 20: الدولة - العنوان الثاني

التغيرات	المبلغ		البيانات
	2017	2018	
0	725 000	725 000	صندوق الطرف المقابل "FONDS DE CONTRE PARTIE"
0	725 000	725 000	المجموع

يعود هذا الرصيد إلى سنة 1988، و في غياب المؤيّدات اللازمة لم يتمكّن الديوان من طرحه من حساباته .

إفصاح عدد 21: العلاقات المالية مع مؤسّسات التجميع والخرن

التغيرات	المبلغ		البيانات
	2017	2018	
1 075 780	5 446 233	6 522 013	علاقات مالية قابلة للدفع لفائدة الشركات التعاونية
-617 357	1 355 428	738 071	علاقات مالية أخرى مع الشركات التعاونية
1 877 952	0	1 877 952	علاقات مالية مع التعااضديات (أكياس - أسمدة)
2 336 375	6 801 661	9 138 036	المجموع

يمثل رصيد حساب "العلاقات المالية القابلة للدفع لفائدة الشركات التعاونية" المبالغ الراجعة لهذه المؤسّسات التي لم يتم صرفها عند ضبط القوائم المالية ، وهي تشمل أساسا منح الخزن ومنح التجميع التي تصرف لفائدتهم بناء على المخزون المتوقّر لديهم وعلى الكمّيات التي سوّقها حسب التصاريح المقدّمة من قبلهم. وقد سجل هذا الحساب ارتفاعا قدره 2,3 مليون دينار مقارنة بسنة 2017.

إفصاح عدد 22: العلاقات المالية مع المطاحن

التغيرات	المبلغ		البيانات
	2017	2018	
3 406 268	4 991 246	8 397 514	علاقات مالية قابلة للدفع لفائدة المطاحن
0	385	385	علاقات مالية أخرى لفائدة المطاحن
3 406 268	4 991 631	8 397 899	المجموع

يمثل رصيد حساب العلاقات المالية مع المطاحن مستحقّات هذه المؤسّسات بتاريخ 31 ديسمبر 2018 وهي تتضمن أساسا مبالغ دعم الفريضة المعدّة لصنع الخبز.

إفصاح عدد 23 : خصوم جارية أخرى

التغيرات	المبلغ		البيانات
	2017	2018	
362 857	1 828 248	2 191 105	مطاحن فارق خلاص
6 035 544	9 804 057	15 839 601	حرفاء تسبقات
8 635	123 224	131 859	الأعوان - أجور مستحقة
-65 603	201 787	136 184	الأعوان - معارضات
0	1 534 619	1 534 619	الأعوان - إجازات ستستوفى
4 063 216	2 127 615	6 190 831	الدولة - الخصم من المورد
102 297	515 216	617 513	أداء على القيمة المضافة / خصم من المورد
315 440	352 772	668 212	الدولة - الأداء على التكوين المهني
8 655	21 618	30 272	الدولة - صندوق النهوض بالمساكن الإجتماعية
321 419	917 427	1 238 846	صندوق التقاعد والحبطة الإجتماعية
8	0	8	شبالة - مساهمة هبة إحالة على التقاعد
7 459	175 476	182 935	شبالة - رأس مال عند الوفاة
-97 827	2 229 891	2 132 064	دائنون متنوعون
26 228	90 604	116 831	ستار / تأمين على المرض
0	242 060	242 060	كتاما / تأمين على المرض
1 177 287	1 812 639	2 989 926	باعثو خزانات الخزن
140 933	4 447 607	4 588 540	صندوق السكن لفائدة أعوان المطاحن
3 838 666	9 053 654	12 892 320	أعباء للدفع
-48 508	48 608	100	إيرادات مسجلة مسبقا
16 196 706	35 527 119	51 723 825	المجموع

سجّل هذا الحساب ارتفاعا بحوالي 16 مليون دينار مرده أساسا ارتفاع رصيد حساب تسبقات الحرفاء بـ 6 مليون دينار وارتفاع رصيد حساب أعباء للدفع بـ 3,8 مليون دينار ارتفاع رصيد حساب باعثي خزانات الخزن بـ 1 مليون دينار وارتفاع رصيد حساب الدولة - الخصم من المورد بـ 4 مليون دينار والمتكون أساسا من الإقتطاعات لفائدة صندوق الإجابة .

إفصاح عدد 24: مساعدات بنكية

التغيرات	المبلغ		البيانات
	2017	2018	
49 324 000	119 160 000	168 484 000	كمبيالات تمويل المخزون
284 565 000	236 164 900	520 729 900	قروض للتواصل (قصيرة المدى)
0	656 216 000	656 216 000	قروض مستحقة غير مدفوعة (البنك المركزي التونسي)
0	208 370 457	208 370 457	قروض رقاعي مستحق و غير مدفوع (البنك المركزي التونسي)
2 265 915	6 754 002	9 019 916	فوائض جارية
336 154 915	1 226 665 358	1 562 820 273	المجموع

يمثل حساب "قروض التّواصل" قروض قصيرة المدى تحسّل عليها الدّيون من بعض البنوك لتمويل شراياته من الحبوب المستوردة . وقد سجل هذا الحساب ارتفاعا بـ 284,6 مليون دينار بالتوازي مع ارتفاع رصيد حساب كمبيالات تمويل المخزون بـ 49 مليون دينار. أما حساب الفوائض الجارية فقد سجل ارتفاعا بـ 2,3 مليون دينار والمتكون أساسا من الفوائض على التسبقات المسندة للشركات التعاونية.

إفصاح عدد 25: التغطية البنكية

التغيرات	المبلغ		البيانات
	2017	2018	
-88 423 405	232 033 121	143 609 716	البنك الوطني الفلاحي
-820 885	820 885	0	الإتحاد البنكي للتجارة و الصناعة تونس 1175291
27 051 954	29 000 737	56 052 691	البنك التونسي
-9 510	14 049	4 539	البنك الفرنسي التونسي نهج عاصمة الجزائر 0078803/93
6 214	30 738	36 952	البنك العربي التونسي شارع الهادي نويرة 2011020204/05
138 373 270	0	138 373 270	الخزينة العامة "N BIS 25"
76 177 638	261 899 530	338 077 169	المجموع

سجّلت التغطية البنكية بتاريخ 31 ديسمبر 2018 ارتفاعا قدره 76,2 مليون دينار مقارنة بنفس التاريخ من سنة 2017.



This document was created with the Win2PDF "print to PDF" printer available at <http://www.win2pdf.com>

This version of Win2PDF 10 is for evaluation and non-commercial use only.

This page will not be added after purchasing Win2PDF.

<http://www.win2pdf.com/purchase/>