

بطاقة رد على سؤال كتابي

مصدر السؤال	نائب مجلس نواب الشعب السيد أحمد سعيداني عن دائرة ماطر – أوتيك
مصدر الإحالة	- مكتوب مجلس نواب الشعب الموجه إلى رئاسة الحكومة تحت عدد 3000-26-2024 بتاريخ 13 سبتمبر 2024.
محتوى السؤال	مراقبي حسابات المؤسسات العمومية وذات المساهمات العمومية التي توجد تحت إشرافكم ومتابعتم والتي منحت مراقبي حساباتها مهمات استثنائية أو خاصة زيادة على مهمة مراقبة الحسابات مع ذكر مراقب الحسابات والمبلغ المالي الذي تقاضاه، زيادة على أجرته كمراقب حسابات والخدمات التي أسداها في إطار المهمة الاستثنائية أو الخاصة التي كلف بها وذلك ابتداء من غرة جانفي 2011 إلى حد الآن.

رد وزارة النقل

جوابا على تساؤلات النائب بمجلس نواب الشعب، السيد أحمد سعيداني، عن دائرة ماطر – أوتيك، فيما يخص شركة الخطوط التونسية، تجدر الإفادة ضمن الجدول التالي بما يلي، كما تجدون ملاحق تفصيلية مصاحبة له.

الشركة	المعطيات
الشركات الوطنية للنقل	
شركة الخطوط التونسية وفروعها	قامت بإنجاز مهمات (التفاصيل في الملحق)
شركة أشغال السكك الحديدية	لم تنجز مهمات
ديوان البحرية التجارية والموانئ	لم ينجز مهمات
شركة تونس للشبكة الحديدية السريعة	مهمة واحدة (التفاصيل في الملحق)
ديوان الطيران المدني والمطارات	لم ينجز مهمات
الديوان الوطني للمعابر الحدودية البرية	لم ينجز مهمات
الوكالة الفنية للنقل البري	مهمة واحدة (التفاصيل في الملحق)
الشركة الوطنية للنقل بين المدن	لم تنجز مهمات
الشركات الجهوية للنقل	
الشركة الجهوية للنقل بنابل	لم تنجز مهمات
الشركة الجهوية للنقل بقابس	لم تنجز مهمات
الشركة الجهوية للنقل ببنزرت	لم تنجز مهمات
الشركة الجهوية للنقل بقفصة	قامت بإنجاز مهمات (التفاصيل في الملحق)
الشركة الجهوية للنقل بصفاقس	قامت بإنجاز مهمات (التفاصيل في الملحق)
شركة النقل بالساحل	مهمة واحدة (التفاصيل في الملحق)
الشركة الجهوية للنقل بباجة	مهمة واحدة (التفاصيل في الملحق)
الشركة الجهوية للنقل بمدنين	لم تنجز مهمات
الشركات ذات المساهمات العمومية	
الشركة التونسية للشحن والترصيف	مهمة واحدة (التفاصيل في الملحق)
الشركة الجديدة للنقل بقرقنة	مهمة واحدة (التفاصيل في الملحق)

ملحق

(الإجابة على السؤال الكتابي عدد 1 الذي توجّه به السيد النائب
أحمد السعيداني، عن دائرة أوتيك – ماطر)

الشركات الراجعة بالنظر لوزارة النقل
والتي قامت بإنجاز مهمة مراقبة الحسابات

الشركة الجهوية للنقل "القوافل" قفصة:

مراقب الحسابات	المهمة الاستثنائية (تفاصيل الخدمات المنجزة)	الأجر الذي تقاضاه مراقب الحسابات (زيادة على الأجر الأصلي للمهمة الأصلية) بالدينار	الفترة الزمنية للمهمة الاستثنائية (التاريخ)
الشركة العالمية للاستشارة و التدقيق ICCA	المساعدة المحاسبية	15680.000	30 يوما (جانفي 2015)
الشركة العالمية للاستشارة و التدقيق ICCA	المساعدة المحاسبية	12687.000	30 يوما (أفريل 2015)
مراجعة، تنظيم و استشارة AOC	تطهير الحسابات المتعلقة بالجباية	9402.000	30 يوما (أكتوبر 2018)
مراجعة، تنظيم و استشارة AOC	تطهير الحسابات المتعلقة بالصندوق الوطني للضمان الاجتماعي	10419.000	30 يوما (نوفمبر 2018)
مراجعة، تنظيم و استشارة AOC	التدقيق في عمليات الجرد المادي السنوي 2020	8046.000	04 يوما (ديسمبر 2020)
مراجعة، تنظيم و استشارة AOC	التدقيق في عمليات الجرد المادي السنوي 2021	8046.000	04 يوما (ديسمبر 2021)
مراجعة، تنظيم و استشارة AOC	التدقيق في عمليات الجرد المادي السنوي 2022	8046.000	04 يوما (ديسمبر 2022)

شركة تونس للشبكة الحديدية السريعة:

المهمة الاستثنائية أو الخاصة	مراقب الحسابات	تاريخ انطلاق المهمة الاستثنائية	تاريخ الانتهاء من المهمة	مبلغ المهمة دون اعتبار الأداء على القيمة المضافة بحساب الدينار	مبلغ المهمة باعتبار الأداء على القيمة المضافة بحساب الدينار
مهمة مراجعة معققة للأداء على القيمة المضافة التي وقع طرحها سابقا (قبل تاريخ المهمة)	اتحاد المراجعة التونسي "UAT"	03/05/2012	15/09/2012	2800	3136

الشركة الجهوية للنقل بصفاقس:

مراقب الحسابات	المهمة الاستثنائية	الاجر الذي تقاضاه بالدينار دون احتساب الأداءات (زيادة عن الاجر الأصلي للمهمة الأصلية)	الفترة الزمنية للمهمة الاستثنائية
العامة للمراجعة والتصرف لصاحبه عبد الرزاق القابسي	القوائم المالية المجمعة للشركة الجهوية للنقل بولاية صفاقس والشركة الجديدة للنقل بقرقنة	4 000,000	2010-2011-2012
مجمع شركة ألف للاستشارة لصاحبه حسين الفقي ومكتب الخبراء المتحدون لصاحبه سامي الزوش		2 679,000	2010-2011-2012
شركة أعمال التدقيق والاستشارة ACB لصاحبه زياد خديم الله		4 000,000	2013-2014-2015
شركة سيجوديت CEGAUDIT لصاحبه لطفي الحامي		3 000,000	2013-2014-2015
مكتب عبد الرزاق القابسي		3 000,000	2016-2017-2018
مجمع شركة ألف للاستشارة لصاحبه حسين الفقي ومكتب Audit et Consulting لصاحبه جمال ساسي		4 000,000	2016-2017-2018
العامة للمراجعة لصاحبه عبد الرزاق القابسي		3 500,000	2019-2020-2021
مجمع الشركة في التدقيق والاستشارة PAC لصاحبه زهير المرغلي ومكتب بروفراس للاستشارة لصاحبه كريم بن اسماعيل		4 000,000	2019-2020-2021

2022-2023-2024	7 450,000		شركة أعمال التدقيق والاستشارة ACB لصاحبة زياد خديم الله
2022-2023-2024	7 200,000		الشركة العالمية للإستشارة والتدقيق ICCA لصاحبها أنيس السماوي

الشركة التونسية للشحن والترصيف:

في سنة 2018، قامت شركة المحاسبة CEGAUDIT (مدقق حسابات STAM) بمهمة محددة تتعلق بالأجور وبساعات العمل الإضافية، وقدّر المبلغ الذي تمت تسويته بـ 6780,000 دينار TTC.

الوكالة الفنية للنقل البري:

مراقب الحسابات	المهمة الإستثنائية (تفاصيل الخدمات المنجزة)	الأجر الذي تقاضاه مراقب الحسابات (زيادة على الأجر الأصلي للمهمة الأصلية)	الفترة الزمنية للمهمة الإستثنائية (التاريخ)
AUDIT ET CONSULTING (A.C.B) BUSINESS شركة أعمال التدقيق والاستشارة	تطهير المبالغ البنكية العالقة	TTC8288.400	السنة المحاسبية 2011

الشركة الجهوية للنقل بباجة:

تم بتاريخ 20 جويلية 2020 تكليف مكتب مراقبي الحسابات SOFIDEX بالقيام بمهمة استثنائية متعلقة بتعريف الشركات المتضررة بجائحة كوفيد-19 عملاً بأحكام الأمر الحكومي عدد 308-2020 بتاريخ 08 ماي 2020. وقد قدرت مستحقات المعني بالأمر بمبلغ قدره 2.714,907 دينار شاملاً لجميع الاداءات.

الشركة الجديدة للنقل بقرقنة:

تمّ تكليف مراقب حسابات الشركة السيد باسم دمي بمهمة استثنائية تتمثل في القيام بعمليات التدقيق في المنح التي تصرفها الشركة لأعوان البحر وأعوان البر النشطة وذلك خلال السداسية الأولى لسنة 2021. وقد بلغت كلفة هذه المهمة 6 آلاف دينار زيادة على أجرته كمراقب حسابات.

شركة الخطوط التونسية والشركات التابعة لها:

الشركة	مر اقب الحسابات	المهمة الاستثنائية (تفاصيل الخدمات المنجزة)	الأجر الذي تقاضاه مر اقب الحسابات (زيادة على الأجر الأصلي للمهمة الأصلية) HT	فترة الزمنية للمهمة الاستثنائية (التاريخ)
الخطوط التونسية	AMI CONSULTING	تدقيق الحسابات المحاسبية بين شركتي الخطوط التونسية وشركة AISA	14000د	2012
	AMTA	تدقيق الحسابات المحاسبية بين شركتي الخطوط التونسية وشركة AISA	14000د	2012
	AMI CONSULTING	اعداد تقرير لدراسة إمكانية تمكين الخطوط التونسية من الانتفاع من أحكام الأمر حكومي عدد 308 لسنة 2020 مؤرخ في 8 ماي 2020 والمتعلق بضبط مقاييس تعريف المؤسسات المتضررة وشروط انتفاعها بأحكام مرسوم رئيس الحكومة عدد 6 لسنة 2020 المؤرخ في 16 أفريل 2020 المتعلق بسن إجراءات جبائية ومالية للتخفيف من حدة تداعيات انتشار فيروس كورونا " كوفيد - 19	7000د	2020
	ECC MAZARS	اعداد تقرير لدراسة إمكانية تمكين الخطوط التونسية من الانتفاع من أحكام الأمر حكومي عدد 308 لسنة 2020 مؤرخ في 8 ماي 2020 والمتعلق بضبط مقاييس تعريف المؤسسات المتضررة وشروط انتفاعها بأحكام مرسوم رئيس الحكومة عدد 6 لسنة 2020 المؤرخ في 16 أفريل 2020 المتعلق بسن إجراءات جبائية ومالية للتخفيف من حدة تداعيات انتشار فيروس كورونا " كوفيد - 19 .	7000د	2020

2021 و 2022	49788.336 د	مهمة تكميلية في إطار إعادة التدقيق في القوائم المالية لحسابات الشركة بعنوان سنة 2018 بعد الأشغال التكميلية للخطوط التونسية	AMI CONSULTING	
2021 و 2022	49788.336 د	مهمة تكميلية في إطار إعادة التدقيق في القوائم المالية لحسابات الشركة بعنوان سنة 2018 بعد الأشغال التكميلية للخطوط التونسية	ECC MAZARS	
2023	-	إعداد تقرير لمجلس الإدارة بخصوص اتفاقية قرض بين الخطوط التونسية وشركة فرعية	EXACOM-MKS	
2023	-	إعداد تقرير لمجلس الإدارة بخصوص اتفاقية قرض بين الخطوط التونسية وشركة فرعية	FINACO-SOFIDEX	
		لم يقع تكليف مراقب الحسابات بأية مهمة إضافية بخلاف مهمة مراقبة حسابات الشركة السنوية وفقا للتشريع المنصوص عليه في مجلة الشركات التجارية. وقد تم تسديد اتعاب مراقب المحاسبات من طرف الخطوط التونسية الفنية طبقا لقرار وزارة المالية الضابط لأتعاب مراقبي المحاسبات.		الخطوط التونسية الفنية
	3.500 دينار دون اعتبار الأداءات	الشركة لم تسند لمراقب حساباتها سوى مهمة وحيدة طبقا لمقتضيات الأمر 308 لسنة 2020 المؤرخ في 08 ماي 2020 والمتعلق بضبط مقاييس تعريف المؤسسات المتضررة وشروط انتفاعها بأحكام مرسوم رئيس الحكومة عدد 06 لسنة 2020 المتعلق بسن إجراءات جبائية ومالية للتخفيف من حدة تداعيات انتشار "كوفيد19".	AMI CONSULTING	الخطوط التونسية للخدمات الأرضية
-	-	لم تستخدم الشركة أي مهام محددة أو ذات أولوية، باستثناء مهام التدقيق القانونية المعتادة.	-	التونسية للتموين

2015	19 000 د	مراقبة فائض الأداء على القيمة المضافة في 2015/12/31	A.M.I EXACOM	الخطوط التونسية السريعة
2020	2 260,600 د	مهمة خاصة بتأثيرات المالية لجائحة كوفيد 19	A.M.I EXACOM	
2022	6 001 د	مراقبة فائض الأداء على القيمة المضافة في 31/12/2022	A.M.I EXACOM	
2023	10 001 د	مهمة مراقبة تصفية الحسابات Audit audit/Mission d'apurement des comptes	A.M.I EXACOM	
سبتمبر 2020	3390.600	تقرير خاص بالإجراءات المتفق عليها بشأن معايير تحديد الشركات المتضررة من جائحة كوفيد-19	مفوضية التدقيق والتنظيم تحت إشراف السيد محمد بوعطّور	AMADEUS TUNISIE
نوفمبر 2018	6288.224	تقرير تدقيق في أمن المعلومات لنظام المعلومات		