RAPPORT D'ACTIVITES 2016

Zone touristique "JINEN EL OUEST"5000 Monastir, Tunisie.
Tél : (+216) 73 524 000 | Fax : (+216) 73 524 100
E-mail : contact@carthagemedical.com.tn | Site Web : www.carthagemedical.com.tn

Table des matières

1. Les raisons de retard dans la tenue de l'assemblée générale 2

2. Un exposé sur l'activité, la situation et les résultats 2

2.1. L'activité 2

2.1.1 Contribution des prestations au chiffre d'affaires 2016 3

2.1.2. Marge moyenne des produits pharmaceutiques 3

2.1.3. Radiologie 4

2.1.4. Bloc opératoire 5

2.1.5. Séjours patients 6

2.2. Situation & résultats 9

2. L'évolution de la société et de ses performances 11

4. Les indicateurs spécifiques 12

5. Les évènements importants survenus entre la date de clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport a été établi 13

6. L'évolution du Chiffre d'Affaires 2017 14

7. Les activités de la société en matière de développement 15

8. Les changements des méthodes d'élaboration et des présentations des états financiers 15

9. L'information sur les conditions d'accès à l'assemblée générale 16

10. Les règles applicables à la nomination et au remplacement des membres du conseil d'administration 16

11. Les comités spéciaux et le rôle de chaque comité 18

12. Le tableau d'évolution des capitaux propres 19

13. L'intéressement du personnel, la formation ou tout autre forme de développement du capital humain 20

14. Les éléments sur le contrôle interne 21

CARTHAGE MEDICAL S.A.
Jinen El Omrane Ouerdia Monastir
MF: 1[illegible]B/A/M/000
Tél.: 73 524 000

1. Les raisons de retard dans la tenue de l'assemblée générale

Malgré le retard occasionné dans le cadre de la préparation et la clôture de l'exercice 2015, le conseil d'administration a procédé à la préparation du dossier relatif à l'exercice 2016 dans les délais.

Les états financiers arrêtés par le conseil d'administration le 15/05/2017 et ont été communiqués au commissaire aux comptes depuis le 16/05/2017, mais les travaux d'audit n'ont été entamé que le 30/06/2017.

2. Un exposé sur l'activité, la situation et les résultats

2.1. L'activité

L'exercice 2016 constitue le troisième exercice d'activité pour la clinique.

L'exercice 2016 a enregistré une baisse du chiffre d'affaires à concurrence de 2,33% par rapport à l'exercice 2015 d'un montant de 291 663.603.

Cette baisse est expliquée par la baisse du chiffre d'affaire avec l'Ambassade de Libye et de l'assurance TRUST qui représentait respectivement 7.74% et 5.55% du chiffre d'affaire de l'année 2015.

CARTHAGE MEDICAL S.A.
Jinen El Ouest Dkhila Monastir
MF 1038931B/A/M/000
Tel : 73 524 000

2.1.1 Contribution des prestations au chiffre d'affaires 2016

Prestations	Somme de solde	
Revenus de ventes de produits pharmaceutiques & UU	5 179 645.953	42.37%
Radiologie	2 649 243.456	21.67%
Bloc opératoire	1 325 208.187	10.84%
Séjours patients	1 040 040.711	8.51%
Fluides médicaux	513 938.742	4.20%
Séjours Réanimation & Réa Néonatale	472 761.490	3.87%
Salle de KT	427 509.007	3.50%
APPAREILLAGE MEDICAL	258 130.472	2.11%
Séjours accompagnants	213 352.080	1.75%

2.1.2. Marge moyenne des produits pharmaceutiques

La marge moyenne sur les produits pharmaceutiques est de l'ordre de 15,471%

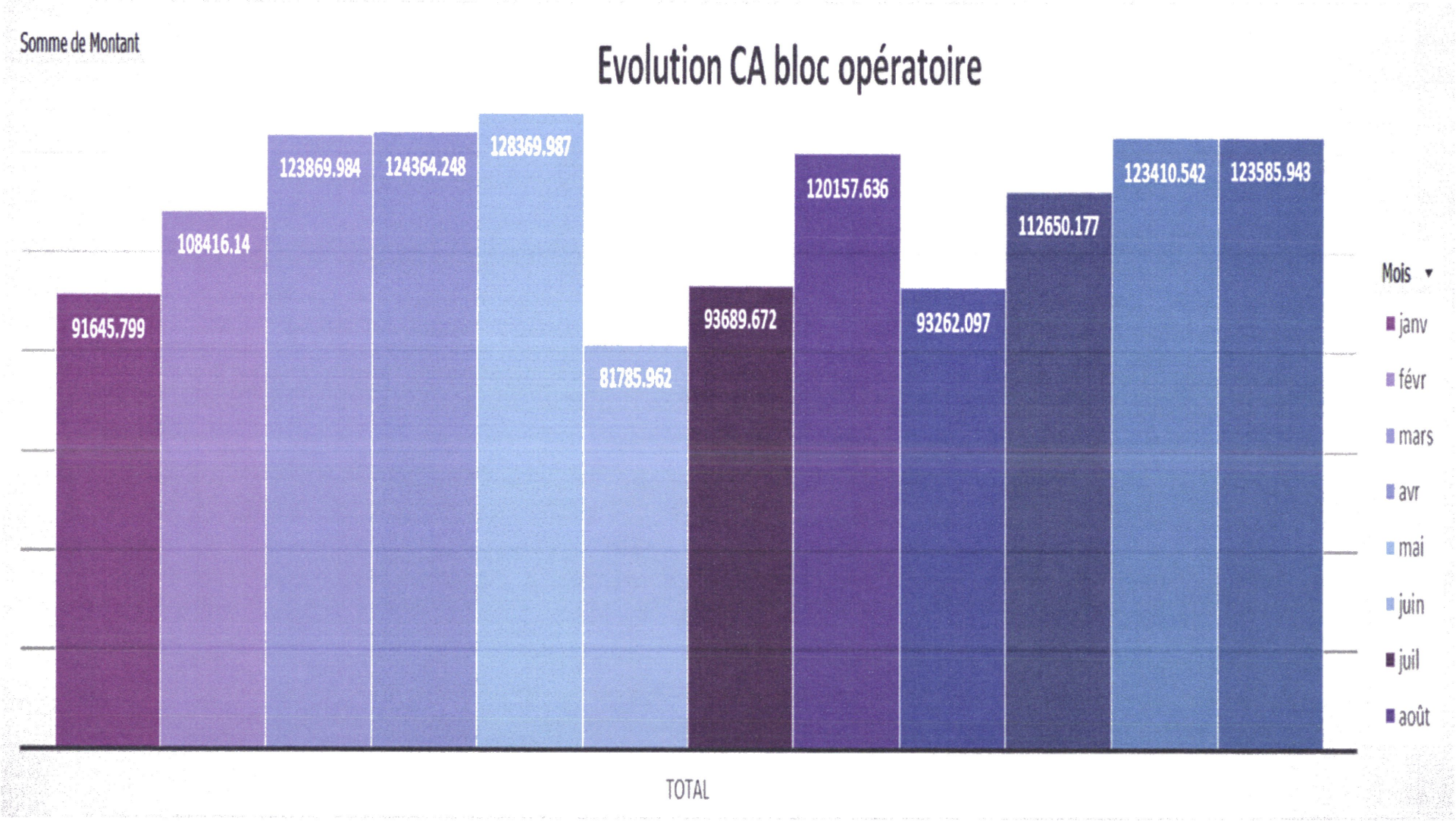
CARTHAGE MEDICAL S.A.
Jinen El Ouest Skanes Monastir
MF:1[illegible]31B/A/M/000
[illegible]73.524.000

2.1.3. Radiologie

	janv	févr	mars	avr	mai	juin	juil	août	sept	oct	nov	déc	Total général	
IRM	122 985	120 536	202 282	210 490	77 059	203 972	173 392	187 897	176 188	308 599	266 141	180 361	2 229 901	84.17%
SCANNER	16 432	24 254	25 466	2 343	517	9 416	14 265	32 344	17 309	21 508	21 750	15 050	200 656	7.57%
RADIO	9 032	9 845	10 446	9 716	8 719	6 004	12 140	17 444	11 291	13 977	10 690	9 902	129 206	4.88%
ECHO	4 417	5 845	6 785	6 396	6 023	4 178	5 438	6 933	6 067	6 423	5 264	5 423	69 192	2.61%
RADIO INTERVENTIONEL	968	1 372	966	0	0	0	1 518	1 850	1 368	2 809	736	1 274	12 860	0.49%
MAMMO	604	332	302	498	226	302	547	349	151	151	257	151	3 870	0.15%
RADIO OP	151	160	0	189	0	94	94	104	377	396	104	113	1 783	0.07%
AUTRES RADIOLOGIE	175	80	240	295	425	40	40	220	220	40	0	0	1 775	0.07%
Total général	**154 763**	**162 425**	**246 487**	**229 927**	**92 970**	**224 006**	**207 433**	**247 142**	**212 972**	**353 905**	**304 940**	**212 273**	**2 649 243**	

CARTHAGE MEDICAL S.A.
Jinen El Ghazel, Ariana Monastir
M/A/M/000
Tel : 73 524 000

2.1.4. Bloc opératoire



CARTHAGE MEDICAL S.A.
Jinen El Ghazel Dkhila Monastir
MF:1[illegible]31B A/M 000
Tel : 73 524 000

2.1.5. Séjours patients

Service	Nbr de Nuitées	Nbr de patients	Nbr de chambre	Taux d'occupation
Etage	12172	8859	68	**49%**
Reanimation	1313	193	9	**40%**

2.1.6. Répartition de chiffre d'affaires par convention:

REPARTITION DU CA 2015-2016 par Convention*				
Convention	**CA 2015**	**%tage du CA**	**CA 2016**	**%tage du CA**
PAYANT	**5 288 791,500**	**42,665%**	**5 906 201,080**	48,622%
CNAM	**4 417 054,580**	**35,633%**	**5 322 078,900**	43,813%
AMBASSADE DE LIBYE-Tunisie	**959 270,898**	**7,739%**		0,000%
TRUST	**687 867,265**	**5,549%**		0,000%
MED ESPOIRE	**356 865,534**	**2,879%**	**365 168,090**	3,006%
Carthage Assistance Services	**160 692,569**	**1,296%**	**50 007,360**	0,412%
CONSULAT GENERAL DE LIBYE	**150 848,727**	**1,217%**		0,000%
Sté Internationale de services Carthage	**68 230,849**	**0,550%**	**16 911,080**	0,139%
NAJDA ASSISTANCE	**52 574,057**	**0,424%**	**53 356,230**	0,439%
TUNISAIR	**28 949,470**	**0,234%**	**21 635,152**	0,178%
United Insurance Company (U.I.C).	**28 805,276**	**0,232%**		0,000%
Inter Partner Assistance	**19 993,586**	**0,161%**	**3 059,994**	0,025%
CLINIQUE ESSOUANI MONASTIR	**19 102,630**	**0,154%**	**60 069,650**	0,495%
ALLIANZ GLOBAL Assistance	**17 225,297**	**0,139%**	**12 815,285**	0,105%
BANQUE CENTRALE DE TUNISIE	**16 070,752**	**0,130%**	**900,000**	0,007%

CARTHAGE MEDICAL S.A.
Jinen El Ouest DN la Monastir
MF:1038334/B/A/M/000
Tel.: 73 524 000

REPARTITION DU CA 2015-2016 par Convention*

Convention	CA 2015	%tage du CA	CA 2016	%tage du CA
ADAC Schutzbrief Versincherungs-AG	12 664,897	0,102%	3 450,753	0,028%
Emergency assistance facilites	10 692,775	0,086%		0,000%
INTER MUTUELLES ASSISTANCE	10 352,964	0,084%	9 301,297	0,077%
ROLAND Assistance	9 581,588	0,077%	7 245,703	0,060%
ASSURANCES SALIM	9 342,113	0,075%	36 865,310	0,303%
Euro-Center Cape Town	7 299,309	0,059%	249,392	0,002%
O.A.C.A Office d'Aviation Civile et des Aéroports	6 069,243	0,049%	8 084,262	0,067%
NOUVELAIR	4 802,301	0,039%	172,040	0,001%
Tunisie Médical Service	4 601,111	0,037%	70 537,020	0,581%
SAHARA BEACH	3 917,915	0,032%		0,000%
CAPRA	3 483,120	0,028%	960,412	0,008%
MUTAS	3 149,835	0,025%	608,407	0,005%
SMEDI	2 991,986	0,024%	9 771,374	0,080%
Caisse Nationale de Sécurité Sociale CNSS	2 466,012	0,020%	2 150,596	0,018%
Banque Nationale Agricole	2 367,096	0,019%		0,000%
AFRIQUE ASSISTANCE	2 235,217	0,018%		0,000%
ATB	2 110,097	0,017%	338,013	0,003%
HORIZON SANTE	1 990,959	0,016%	10 958,487	0,090%
Caribbean World	1 857,329	0,015%		0,000%
CTF	1 812,806	0,015%		0,000%
CPG (Compagnie des phosphates de Gafsa)	1 761,368	0,014%	25 107,487	0,207%
MSM Mali	1 686,614	0,014%	21 673,656	0,178%
Agence des ports & installations des peches	1 575,266	0,013%	424,528	0,003%
SITEP	1 530,801	0,012%		0,000%
Caisse Nationale de retraite et prévoyance Sociale CNRPS	1 308,433	0,011%		0,000%
THOMAS MILLER CLAIMS MANAGEMENT LTD AS PAYING AGENT FOR RCCL	1 202,500	0,010%	80,000	0,001%
O.A.C.A Amical	1 033,377	0,008%		0,000%

CARTHAGE MEDICAL S.A.
Jinen El Ouest Skhira Monastir
MF-1038331E/A/M/000
Tel : 73 524 000

REPARTITION DU CA 2015-2016 par Convention*

Convention	CA 2015	%tage du CA	CA 2016	%tage du CA
NEXTCARE	968,969	0,008%		0,000%
BTE	964,796	0,008%		0,000%
MONDIAL ASSISTANCE	934,906	0,008%		0,000%
UBCI	904,951	0,007%		0,000%
SOS International	881,618	0,007%	641,638	0,005%
BTS BANK	737,973	0,006%		0,000%
Ste Médical de sahel	707,547	0,006%		0,000%
EUROCROSS ASSISTANCE	569,741	0,005%		0,000%
BANQUE DE L'HABITAT	549,499	0,004%	1 352,699	0,011%
STUSID BANK	541,250	0,004%	3 626,056	0,030%
COMPAGNIE TUNISIENNE DE NAVIGATION	483,195	0,004%	534,005	0,004%
BCK	482,936	0,004%	1 894,447	0,016%
UIB	480,858	0,004%		0,000%
« INTERHOTEL TROPICANA »	389,621	0,003%		0,000%
Société Tunisienne de l'Electricité et du Gaz	188,679	0,002%		0,000%
Privilege sante		0,000%	38 291,977	0,315%
SOTACIB		0,000%	33 357,767	0,275%
Clinique du centre		0,000%	11 815,914	0,097%
SOMAC		0,000%	6 387,671	0,053%
EUROP ASSISTANCE		0,000%	5 659,557	0,047%
HELP GROUP		0,000%	4 177,960	0,034%
Briqueterie du centre Menzel hayet B.C.M		0,000%	3 217,266	0,026%
PEC_Patient		0,000%	2 167,314	0,018%
Attijari bank		0,000%	1 655,498	0,014%
Direction General de Santé Militaire		0,000%	1 504,774	0,012%
Egypt Assistance		0,000%	1 461,200	0,012%
Office de la Marine Marchande et des ports		0,000%	1 271,707	0,010%

CARTHAGE MEDICAL S.A.
Jimen El Oued Sahline Monastir
MF:1038354/A/M/000
Tel : 73 554 000

REPARTITION DU CA 2015-2016 par Convention*				
Convention	**CA 2015**	**%tage du CA**	**CA 2016**	**%tage du CA**
RUSPINA		0,000%	1 004,717	0,008%
Hôpital Universitaire Farhat Hached		0,000%	1 004,425	0,008%
Agence Nationale pour la maitrise de l'énergie		0,000%	843,436	0,007%
Sancella		0,000%	757,895	0,006%
SARL Golden Pack		0,000%	723,630	0,006%
LDM Assistance		0,000%	525,334	0,004%
A.T.A. ANGELS TUNISIAN ASSISTANCE		0,000%	500,371	0,004%
Tunisie Autoroutes		0,000%	490,546	0,004%
La PHARMACIE CENTRALE DE TUNISIE		0,000%	482,920	0,004%
Banque Zitouna		0,000%	476,553	0,004%
AOK		0,000%	414,473	0,003%
COMPAGNIE DES TRANSPORTS PAR PIPE-LINES AU SAHARA		0,000%	384,862	0,003%
CLINIQUE ESSALEM		0,000%	283,019	0,002%
Desjardins Assurances		0,000%	116,437	0,001%
A.T.F.M.C		0,000%	86,441	0,001%
	12 396 016,561		12 147 294,067	

2.2. Situation & résultats

Les pertes de l'exercice 2016 s'élèvent à **1 994 202** dinars contre 1 644 363 dinars en 2015.

La baisse du chiffre d'affaires de 12 517 305 dinars en 2015 à 12 225 642 dinars en 2016 a affecté directement le résultat de l'exercice.

Résultats

2016

SOCIETE CARTHAGE MEDICAL

MESURES CLÉS

Produits d'exploitation	Charges d'exploitation	Résultat d'exploitation	Résultat des activités ordina	RÉSULTAT NET
12 274 692	13 434 203	-1 159 511	-1 967 523	-1 994 203
-3%	0%	-47%	-22%	-21%

TOUTES LES MESURES

MESURE	ANNÉE EN COURS (2016)	ANNÉE PRÉCÉDENTE (2015)	VARIATION EN %	TENDANCE SUR 5 ANS
Produits d'exploitation	12274692.02	12688279.45	-3%	
Charges d'exploitation	13434202.63	13477995.52	0%	
Résultat d'exploitation	-1159510.62	-789716.08	-47%	
Résultat des activités ordinaires av. im	-1967522.82	-1618137.22	-22%	
IMPÔTS	-25679.89	-26226.06	2%	
RÉSULTAT NET	-1994202.72	-1644363.28	-21%	

CARTHAGE MEDICAL S.A.
Jinen Est Ouest Dkhila Monastir
MF:1060331B/A/M/000
Tel : 73 524 000

2. L'évolution de la société et de ses performances

	31-déc-16	31-déc-15
Fond de roulement	**-2 413 460.428**	**-1 310 667.479**
Besoin en Fond de Roulement	**1 145 271.717**	**1 033 455.890**
Tresorerie Nette	**-3 558 732.145**	**-2 344 123.369**
Chiffre d'affaires	**12 225 642.384**	**12 517 305.987**
Taux de croissance en %	-0.024	0.074
Marge sur Coût matière	**5 941 084.866**	**6 111 142.323**
Taux de marge sur coût matière	0.486	0.488
Valeur ajoutée	**5 094 202.875**	**5 509 220.582**
VA/CA	0.417	0.440
Valeur Ajoutée	**5 094 202.875**	**5 509 220.582**
Excédent Brut d'Exploitation	**1 883 748.560**	**2 380 367.392**
EBE/Chiffre d'Affaires	0.154	0.190
Charges financières	-803 661.193	-837 647.917
CF/Chiffre d'Affaires	-0.066	-0.067

CARTHAGE MEDICAL S.A.
Jinen El Ouest Ouerdanine Monastir
MF:1058201B/A/M/000
Tel : 73 524 000

Nombre d'accouchements	**486**
par voie basse	175
par césarienne	311
Nombre d'actes chirurgicaux/an	**4 368**
Nombre d'actes chirurgicaux/mois	364
Nombre d'actes chirurgicaux/jour	12
Nombre d'examens radiologiques	**14 455**
IRM	8 803
RADIO	3 350
ECHO	1 127
SCANNER	983
Autres	55
RI	53
MAMMO	52
OSTEO	32
Nbr de Nuitées	**13485**
Admissions facturées	21688
Nombre de patients par jour Etage	34
Nombre de patients par jour Réa	3.7

CARTHAGE MEDICAL S.A.
Jinen El Ouest Dkhila Monastir
MF:10[illegible]B A M 000
Tel : 73 524 000

5. Les évènements importants survenus entre la date de clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport a été établi

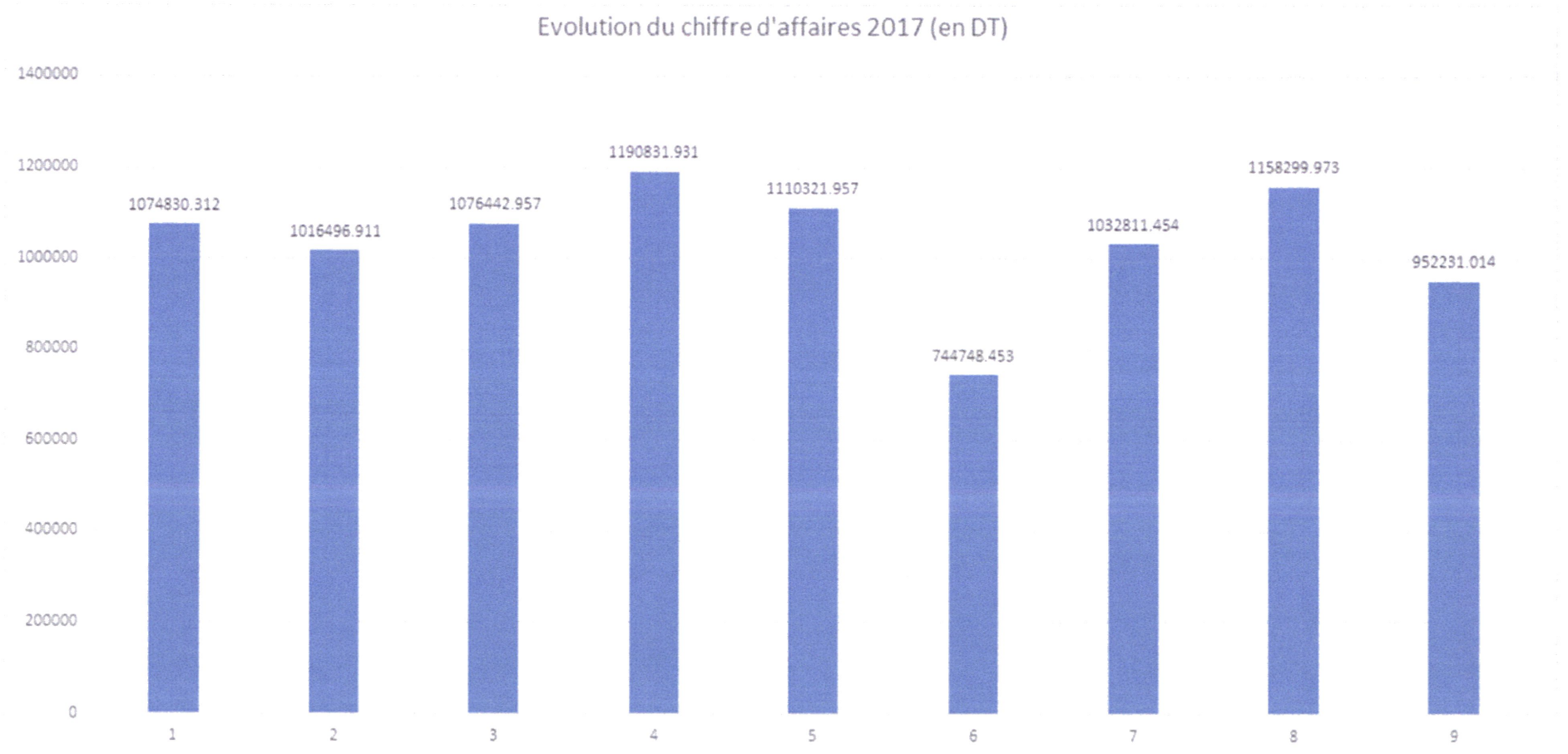
La société a fait l'objet d'un contrôle fiscal, dont les résultats ont été contestés. L'arrêté de taxation d'office numéro 1083 du 17 février 2016, prétendant à des impôts et des pénalités d'une valeur de 295 271,776 dinars ayant fait l'objet d'une caution en 2016. Ledit ATO qui a fait l'objet d'une opposition devant le tribunal, a confirmé un report de TVA de 618 845,549 dinars dont 309 422,774 dinars représentant la moitié du crédit confirmé sont restitués en 2016 et l'autre moitié en 2017. La société considère que le redressement de sa situation fiscale ne devrait dépasser la valeur de 20 000 DT. Notons qu'une provision pour risque a été constituée, à juste titre, depuis l'exercice 2014 pour la valeur de 20 000 dinars.

Le jugement fiscal émanant du Tribunal de première instance de Monastir le 09 août 2017 au titre de l'audience du 15-03-2017 a prononcé l'annulation du contenu de l'arrêté de Taxation d'office cité ci-haut et de tous ses effets pour vice de forme, l'administration fiscale a fait recours auprès de la cour d'appel.

Le nombre des actionnaires de la Société Carthage Médical a franchi le seuil des cent actionnaires par l'effet de l'héritage et des cessions et dons effectués par certains actionnaires à leurs conjoints et enfants, et par conséquent la clinique est réputée une société faisant appel public à l'épargne (FAPE) au sens de l'article 1er de la loi n° 94-117 du 14 novembre 1994 portant réorganisation du marché financier.

Correspondance de l'agence foncière touristique nous informe de l'expiration du délai de l'exécution du projet sur le lot AR 12 et nous donne une prolongation de six mois pour achever le projet.

6. L'évolution du Chiffre d'Affaires 2017



CARTHAGE MEDICAL S.A.
Jinen El Ouest Dkhila Monastir
MF : 1016604/B/A/M/000
Tel : 73 524 000

7. Les activités de la société en matière de développement

- Obtention de l'autorisation d'acquisition et d'installation d'un lithotripteur et d'un gamma camera.
- Développement de l'activité ophtalmologie de pointe par l'acquisition d'équipement spécifique.
- Développement de l'activité d'endoscopie par l'acquisition d'un vidéo endoscope de haut de gamme.
- Continuation des travaux de parachèvement du centre de rééducation fonctionnel et de remise en forme.
- La préparation du dossier d'appel d'offres concernant la construction de nouveaux locaux pour les cabinets de consultations médicales et des locaux annexes.
- Continuation dans le programme PACS dans le but d'assurer une qualité des services de la clinique et par conséquent la certification nationale et internationale.

8. Les changements des méthodes d'élaboration et des présentations des états financiers

Aucun changement n'a été fait dans les méthodes d'élaboration et des présentations des états financiers.

Les conventions comptables de base ont été respectées et aucune dérogation n'a été apportée aux méthodes comptables. Les méthodes comptables exposées dans les états financiers ont été appliquées d'une façon permanente. Les bases d'estimation des actifs et des passifs ainsi que les méthodes de prise en compte des résultats et de présentation des états financiers sont comparables d'un exercice à un autre.

CARTHAGE MEDICAL S.A.
Jinen El Ouest Skanes Monastir
MF 183833/B/A/M/000
Tél : 73 524 000

9. L'information sur les conditions d'accès à l'assemblée générale

- Selon l'article **31** des statuts de la société : les titulaires d'actions des versements exigibles, peuvent seuls assister à l'assemblée générale sur justifications de leurs identités, ou s'y faire représenter.
  Nul ne peut représenter un actionnaire à l'assemblée s'il n'est pas lui-même membre de cette assemblée.
- Selon l'article **33** des statuts de la société : l'assemblée générale est présidée par le président du Conseil d'Administration.
  Les fonctions de scrutateurs sont remplies par les deux actionnaires qui représentent ; tant par eux même que comme mandataires, le plus grand nombre d'actions, et sur leurs refus, par ceux qui viennent après eux jusqu'à acceptation.
- Selon l'article **37** des statuts de la société : les Assemblées Générales Ordinaires se composent de tous les actionnaires possédant au moins dix actions libérées des versements exigibles.
  Pour délibérer valablement, sur première convocation, l'Assemblée Générale Ordinaire doit être composée d'un nombre d'actionnaire présents ou représentés détenant au moins le tiers du capital social après déduction s'il ya lieu de la valeur nominale des actions privées du droit de vote des dispositions législatives ou règlementaires.

10. Les règles applicables à la nomination et au remplacement des membres du conseil d'administration

- L'article **189** du CSC : la société anonyme est administrée par un conseil d'administration composé de trois membres au moins et douze membres au plus.
- L'article **190** du CSC : les membres du Conseil d'administration sont nommés par l'assemblée générale constitutive ou par l'assemblée générale ordinaire pour la durée fixée par les statuts, sans que celle-ci puisse excéder trois ans.
  Le renouvellement de cette nomination est possible sauf stipulation contraire des statuts.

Les membres du conseil d'administration peuvent être révoqués à tout moment par décision de l'assemblée générale ordinaire. Toute nomination en violation du présent article est nulle. Cette nullité n'entraine pas la nullité des délibérations auxquelles a pris part le membre irrégulièrement nommé.

- L'article **191** du CSC : une personne morale peut être nommée membre du conseil d'administration. Lors de sa nomination, elle est tenue de nommer un représentant permanent qui est soumis aux mêmes conditions et obligations et qui encourt les mêmes responsabilités civile et pénale que s'il est administrateur en son nom propre sans préjudice de la responsabilité solidaire de la personne morale qu'il représente.

  Lorsque le représentant de la personne morale perd sa qualité pour quelque motif que se soit, celle-ci est tenue de pourvoir en même temps à son remplacement.

  ► Les articles **16**, **17** et **18** des statuts de la société renforcent les mêmes dispositions du CSC citées en dessus.
- L'article **19** des statuts de la société : « bureau du conseil » : le conseil nomme parmi ses membres un président qui doit toujours être une personne physique et qui peut être réélu pour la durée de son mandat d'administrateur sous réserve des cas de démissions ou de révocation. Il a la qualité de PDG.

  La nomination du PDG doit être ratifiée à la prochaine AGO. Le président est nommé pour une durée qui ne serait excéder celle de son mandat de membre de Conseil d'Administration. Il est éligible pour un ou plusieurs mandats.

  Sur proposition du président, le conseil d'administration peut désigner un directeur général adjoint pour l'assister.

  Le directeur général adjoint lorsqu'il n'est pas membre du Conseil d'Administration, assiste aux réunions du conseil d'administration sans droit de vote.

11. Les comités spéciaux et le rôle de chaque comité

Soucieux de faire participer les membres du conseil d'administration dans la gestion courante de la société, le conseil d'administration a désigné des comités spéciaux comme suit :

- **Comité de recrutement :** ce comité s'occupe de renouvellement de contrats du personnel et de recrutement des agents et cadres.
- **Comité d'achat :** ce comité statut sur les opérations d'achat d'équipements importants et les travaux de maintenance.
- **Comité de marketing :** ce comité s'occupe des affaires concernant le développement de l'activité de la clinique par la participation à des foires nationales, internationales et des journées de santé, la prospection et le contact des praticiens, le suivi des travaux de la cellule qualité, le suivi des conventions, la publicité audiovisuelle, l'implantation des panneaux publicitaires...
- **Comité de discipline :** il statut sur les affaires disciplinaires des agents de la clinique et propose son avis à la direction générale.

12. Le tableau d'évolution des capitaux propres

Capitaux propres

2016

SOCIETE CARTHAGE MEDICAL

MESURES CLÉS

Capital Social	Résultats réportés	cap. Propres avant résultat de	Résultat de l'exercice	des cap. Propres avant affect
9 600 000	-3 667 020	5 932 981	-1 994 203	3 938 778
0%	-81%	-22%	-21%	-34%

TOUTES LES MESURES

MESURE	ANNÉE EN COURS (2016)	ANNÉE PRÉCÉDENTE (2015)	VARIATION EN %	TENDANCE SUR 5 ANS
Capital Social	9600000.00	9600000.00	0%	
Réserves	0.00	0.00		
Autres capitaux propres	0.00	0.00		
Résultats réportés	-3667019.50	-2022656.23	-81%	
Total des cap. Propres avant résultat c	5932980.50	7577343.78	-22%	
Résultat de l'exercice	-1994202.72	-1644363.28	-21%	
Total des cap. Propres avant affectatic	3938777.79	5932980.50	-34%	

CARTHAGE MEDICAL S.A.
Jinen El Ghazi Skanes Monastir
MF 000831B/A/M/000
Tél. 73 524 000

13. L'intéressement du personnel, la formation ou tout autre forme de développement du capital humain

THEME	Direction		Total général
	Administrative et Financière	Technique	
Communication interpersonnelle -accueil-système d'information-gestion des risques	34	4	38
Conduite de la réunion	5	1	6
Droits et devoirs des fonctionnaires	26		26
Ecoute des clients et en enquête de satisfaction	5		5
GESTION		14	14
La gestion de la caisse	4		4
La mise en place d'un audit comptable, fiscal et social au sein de l'entreprise	6		6
La Mise en place d'un système de comptabilité analytique	5		5
La pratique de l'inventaire physique des biens de l'entreprise	6		6
Le cathétérisme verveine central-soluté de remplissage-détresse respiratoire -L'arrêt cardiaque		71	71
Le guide juridique pratique de l'employeur en matière de droit social	5		5
Les mesures pratiques de recouvrements des créances aspect juridique	4		4
Les Précautions standards	1	4	5
Modélisation fiscale et comptable sous Excel	5		5
Perfectionnement des gardiens et des ouvriers	5		5
Prévention des infections à bactéries Multi Resistances	3	36	39
Prise en charge de l'AVC -Mesure d'hygiène pour lutter contre Les BMR		16	16
Travail d'équipe gestion des conflits en matière de travail	30	3	33
الإطار القانوني للتصرف في ملفات حوادث الشغل و الأمراض المهنية	5		5
Total général	**149**	**149**	**298**

CARTHAGE MEDICAL S.A.
Jinen El Omrane Khila Monastir
MF:1038331B/A/M/000
Tel : 73 524 000

14. Les éléments sur le contrôle interne :

Les axes d'amélioration du contrôle interne :

La Société Carthage Médical accorde la plus grande importance à son dispositif de contrôle interne et s'engage de poursuivre son amélioration de façon continue.

Ainsi, la société se fixe pour objectif de réaliser les actions suivantes :

- Poursuivre la structuration du dispositif de contrôle interne et de gestion des risques. L'élaboration d'un manuel des procédures et des fiches de poste est confiée à un consultant externe. Les objectifs seront déclinés à tous les cadres et personnel et des indicateurs de mesure de respect des procédures et des performances seront mis en place et surveillés ;
- la formation dispensée aux responsables de services à l'embauche et tout au long de la vie professionnelle ;
- le déploiement d'un système d'information intégré et unifié. L'intégration totale à partir de 2017 entre le système d'exploitation Vhis et de la comptabilité Sage ;
- Les évolutions du système d'information se sont poursuivies en 2016 afin de faciliter les suivis et les contrôles, donner un cadre à la normalisation des processus opérationnels et administratifs ;
- Un règlement intérieur est en cours d'élaboration ;
- Poursuivre l'amélioration de son système qualité, notamment dans l'objectif permanent de satisfaire aux exigences des soins et ce en adhérant au programme PACS ;
- Le conseil d'administration qui sera élu se chargera de la constitution d'un comité permanent d'audit qui veillera au respect par la société de la mise en place de systèmes de contrôle interne performant de nature à promouvoir l'efficience, l'efficacité, la protection des actifs de la société, la fiabilité de l'information financière et le respect des dispositions légales et réglementaires ;
- La mise en place d'un processus de reporting répondant aux objectifs de suivi, de contrôle et de pilotage des activités de la polyclinique. Il s'appuie sur les réunions des comités constitués et des tableaux de bord et des tableaux de suivi élaborés selon différentes fréquences au besoin (hebdomadaire, mensuel, trimestriel et annuel) ;

CARTHAGE MEDICAL S.A.
Jinen El Ouest Skanes Monastir
MF 0038531B/A/M/000
Tél : 73 524 000

- Des revues de direction périodiques sont mises en place en collaboration avec la direction générale et la direction administrative et financière qui assure des points de liaison réguliers avec les directeurs et services ;
- Des outils décisionnels sont progressivement déployés, notamment pour analyser la performance des activités et les services de la polyclinique et la mise en place d'un système de contrôle budgétaire et de comptabilité analytique.

CARTHAGE MEDICAL S.A.
Jinen Essest Skhila Monastir
MF:1030331B/A/M/000
Tel : 73 524 000