

المملكة المغربية



المندوبية السامية للتخطيط

ⵜⴰⴳⴷⴰⵢⵜ ⵜⴰⵎⴳⴷⴰⵢⵜ ⵜⴰⵏⴷⴰⵢⵜ | ⵙⴱⵏⵏⵓⵙ

HAUT-COMMISSARIAT AU PLAN

# **ENQUETE NATIONALE AUPRES DES ENTREPRISES**

## **PREMIERS RESULTATS 2019**

## SOMMAIRE

|  | Page      |
|--|-----------|
| <b>Présentation de l'enquête</b>                         | <b>2</b>  |
| <b>I- Paysage des entreprises au Maroc</b>               | <b>3</b>  |
| <b>II- Activités des entreprises</b>                     |           |
| 1. Investissement  | 8         |
| 2. Recrutement et Formation                              | 10        |
| 3. Environnement   | 15        |
| 4. Ouverture sur les marchés extérieurs                  | 16        |
| 5. Financement   | 19        |
| <b>III- Rapports avec l'environnement institutionnel</b> |           |
| 1. Aspects fiscaux                                       | 23        |
| 2. Rapports avec la justice                              | 24        |
| 3. Autres aspects administratifs                         | 25        |
| 4. Obstacles liés à l'administration                     | 26        |
| <b>IV- Usage des statistiques du HCP</b>                 | <b>27</b> |

## Présentation de l'enquête

Cette enquête vise à appréhender les activités des entreprises, dans leur diversité, et leur perception du cadre juridique, économique et social dans lequel elles opèrent.

Elle couvre tout le territoire national et cible toutes les entreprises organisées à savoir celles qui détiennent une comptabilité formelle. Elle concerne les entreprises opérant dans les secteurs de l'industrie, de la construction, du commerce et des services et exclut de ce champ les secteurs financier, de l'agriculture et de l'informel. Cette enquête s'est déroulée entre les mois de Janvier et Juillet 2019.

Les entreprises enquêtées sont classifiées sur la base de l'effectif employé et du chiffre d'affaires (CA) selon la charte de la PME "loi 53-00" de 2002. Les très petites et moyennes entreprises (TPME) sont celles dont le chiffre d'affaires est inférieur à 75 millions de DH et des effectifs inférieurs à 200 employés. Les très petites entreprises (TPE) sont définies comme étant les unités ayant un CA de moins de 3MDH et un effectif inférieur à 10 employés. Les grandes entreprises (GE) sont celles dont le chiffre d'affaires est supérieur à 75MDH ou des effectifs employés dépassant 200 personnes.

L'échantillon de l'enquête est conçu selon un sondage aléatoire stratifié basé sur le critère de l'emploi et celui de l'activité comme variables de stratification. La taille de l'échantillon est déterminée de manière à assurer la représentativité requise par secteur d'activité et par catégorie d'entreprises. L'échantillon est tiré à partir du répertoire statistique d'entreprises géré par le HCP. Les entreprises enquêtées sont de l'ordre de 2101 unités : 769 pour l'industrie, 371 pour la construction, 294 pour le commerce et 667 pour les services marchands non financiers.

L'enquête a exigé la mobilisation d'un personnel de collecte de 80 enquêteurs encadrés par 10 superviseurs, suivie et exploitée par la division du Recensement Economique et des Enquêtes auprès des Etablissements. En outre, afin d'assurer la qualité et la célérité des résultats de l'enquête, la méthode de collecte CAPI a été adoptée. Cette méthode est basée sur une application informatique, permettant à la fois la saisie, le contrôle et le transfert électronique des données recueillies.

## I- Paysage des entreprises au Maroc

### Répartition géographique

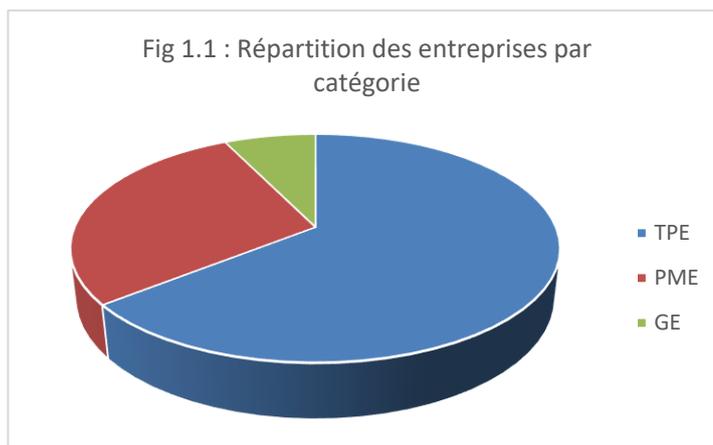
Les entreprises sont fortement concentrées au niveau de l'axe Casablanca-Tanger (63%). 39% des entreprises sont implantées dans la région de Casablanca-Settat, suivie par la région de Rabat-Salé-Kenitra (15%) et la région de Tanger-Tétouan-Al Hoceima (9%). En outre, l'axe Casablanca-Tanger regroupe 68% des entreprises industrielles qui sont pour la plupart dans la région de Casablanca –Settat (47%).

**TAB.1.1.** Répartition des entreprises par région et secteur d'activité <sup>(1)</sup>

| Régions                      | Secteurs  |              |          |          |        |
|------------------------------|-----------|--------------|----------|----------|--------|
|                              | Industrie | Construction | Commerce | Services | Total  |
| 1. Tanger-Tétouan-Al Hoceima | 11,7%     | 8,1%         | 7,9%     | 8,8%     | 8,7%   |
| 2. Oriental                  | 4,3%      | 5,5%         | 4,8%     | 5,2%     | 5,1%   |
| 3. Fès-Meknès                | 9,3%      | 11,2%        | 8,7%     | 7,9%     | 9,0%   |
| 4. Rabat-Salé-Kenitra        | 9,6%      | 16,0%        | 13,8%    | 15,7%    | 14,7%  |
| 5. Béni Mellal-Khénifra      | 3,1%      | 5,4%         | 3,5%     | 3,0%     | 3,7%   |
| 6. Casablanca-Settat         | 46,8%     | 29,1%        | 43,7%    | 38,7%    | 38,5%  |
| 7. Marrakech-Safi            | 6,5%      | 9,4%         | 7,7%     | 10,8%    | 9,3%   |
| 8. Drâa-Tafilalet            | 1,2%      | 6,0%         | 1,6%     | 1,9%     | 2,7%   |
| 9. Souss-Massa               | 5,6%      | 5,9%         | 6,7%     | 6,9%     | 6,5%   |
| 10. Guelmim-Oued Noun        | 0,6%      | 0,9%         | 0,5%     | 0,3%     | 0,5%   |
| 11. Laâyoune-Sakia Al Hamra  | 1,1%      | 1,9%         | 0,8%     | 0,5%     | 1,0%   |
| 12. Ed Dakhla-Oued Ed Dahab  | 0,3%      | 0,5%         | 0,4%     | 0,3%     | 0,3%   |
| Total                        | 100,0%    | 100,0%       | 100,0%   | 100,0%   | 100,0% |

### Répartition par catégorie d'entreprises

- Le poids des TPME représente 93% de l'ensemble des entreprises au Maroc. 64% sont des TPE, 29% sont des PME et 7% sont des GE.



<sup>1</sup> Données du répertoire statistique d'entreprises du HCP.

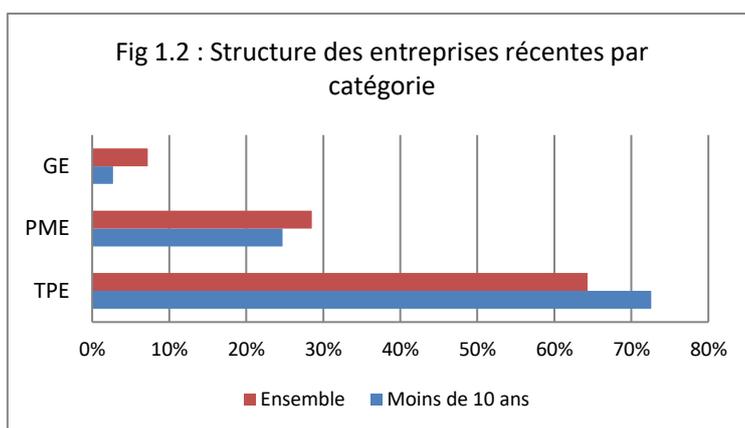
### Répartition par âge

- Les entreprises sont globalement de création récente : 75% des entreprises ont moins de 20 ans et 35% ont moins de 10 ans.
- 40% des TPE ont moins de 10 ans.
- Plus de la moitié des GE ont plus de 20 ans.

| Tranches d'âge       | TPE    | PME    | GE     | Total         |
|----------------------|--------|--------|--------|---------------|
| Moins de 10 ans      | 39,5%  | 30,3%  | 13,1%  | <b>35,0%</b>  |
| 10 à moins de 20 ans | 39,2%  | 42,2%  | 34,9%  | <b>39,8%</b>  |
| 20 ans et plus       | 21,2%  | 27,5%  | 52,0%  | <b>25,2%</b>  |
| Total                | 100,0% | 100,0% | 100,0% | <b>100,0%</b> |

- Pour les entreprises récentes, La structure par catégorie change significativement par rapport à celle de l'ensemble des entreprises : la proportion des TPE passe de 64% à 73% et celle des GE de 7% à 2,7%.

→ Les entreprises nouvellement créées sont principalement des TPME.

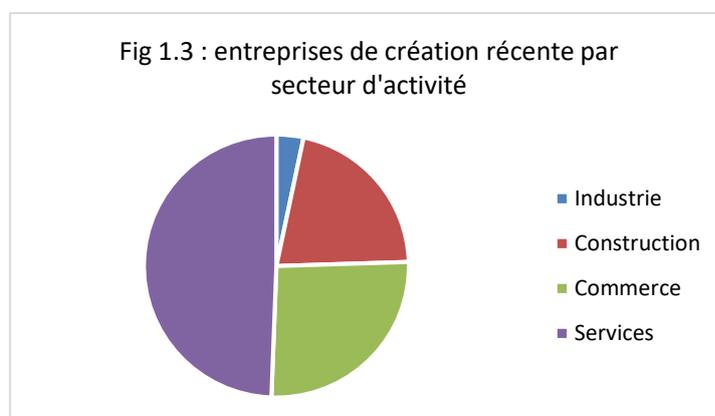


### Répartition par secteur d'activité

- Plus des deux tiers des entreprises opèrent dans le secteur tertiaire.
- Moins de 10% des entreprises exercent dans le secteur industriel.
- Répartition quasi uniforme des GE entre les secteurs.

| Secteurs     | TPE    | PME    | GE     | Total         |
|--------------|--------|--------|--------|---------------|
| Industrie    | 7,7%   | 10,9%  | 25,8%  | <b>9,9%</b>   |
| Construction | 20,9%  | 21,2%  | 22,9%  | <b>21,1%</b>  |
| Commerce     | 27,9%  | 26,5%  | 27,5%  | <b>27,5%</b>  |
| Services     | 43,5%  | 41,5%  | 23,8%  | <b>41,5%</b>  |
| Total        | 100,0% | 100,0% | 100,0% | <b>100,0%</b> |

- Plus des trois quarts des entreprises âgées de moins de 10 ans exercent dans le tertiaire tandis que les entreprises industrielles ne représentent que 3% de l'ensemble de cette classe.



→ La création d'entreprises s'opère principalement dans le secteur tertiaire et de moins en moins dans l'industrie.

- La répartition des entreprises par secteur, catégorie et tranche d'âge fait apparaître notamment que les entreprises de moins de 10 ans sont majoritairement des TPME (97%) et que 15% de celles de 20 et plus sont des GE.

**TAB.1.4. Répartition des entreprises par secteur, catégorie et tranche d'âge**

| Secteurs d'activités |     | Tranches d'Age  |                      |                | Total  |
|----------------------|-----|-----------------|----------------------|----------------|--------|
|                      |     | Moins de 10 ans | 10 à moins de 20 ans | 20 ans et plus |        |
| Industrie            | TPE | 46,4%           | 65,4%                | 33,7%          | 50,0%  |
|                      | PME | 28,9%           | 23,0%                | 41,0%          | 31,2%  |
|                      | GE  | 24,7%           | 11,6%                | 25,3%          | 18,8%  |
|                      |     | 100,0%          | 100,0%               | 100,0%         | 100,0% |
| Construction         | TPE | 82,7%           | 60,4%                | 36,8%          | 63,6%  |
|                      | PME | 16,0%           | 30,3%                | 47,2%          | 28,6%  |
|                      | GE  | 1,3%            | 9,3%                 | 16,0%          | 7,8%   |
|                      |     | 100,0%          | 100,0%               | 100,0%         | 100,0% |
| Commerce             | TPE | 73,8%           | 66,0%                | 54,7%          | 65,3%  |
|                      | PME | 24,0%           | 30,9%                | 27,1%          | 27,5%  |
|                      | GE  | 2,2%            | 3,1%                 | 18,1%          | 7,3%   |
|                      |     | 100,0%          | 100,0%               | 100,0%         | 100,0% |
| Services             | TPE | 69,3%           | 62,9%                | 71,2%          | 67,3%  |
|                      | PME | 28,6%           | 32,0%                | 22,3%          | 28,5%  |
|                      | GE  | 2,1%            | 5,1%                 | 6,5%           | 4,2%   |
|                      |     | 100,0%          | 100,0%               | 100,0%         | 100,0% |
| Total                | TPE | 72,6%           | 63,4%                | 54,1%          | 64,3%  |
|                      | PME | 24,7%           | 30,2%                | 31,0%          | 28,5%  |
|                      | GE  | 2,7%            | 6,4%                 | 14,9%          | 7,2%   |
|                      |     | 100,0%          | 100,0%               | 100,0%         | 100,0% |

- Les entreprises exportatrices représentent 7% de l'ensemble.
- 41% des entreprises exportatrices opèrent dans l'industrie.
- 60% des GE exportatrices sont dans l'industrie.

**TAB.1.5. Répartition des entreprises exportatrices par secteur d'activité**

| Secteurs     | TPE    | PME    | GE     | Total         |
|--------------|--------|--------|--------|---------------|
| Industrie    | 12,5%  | 43,9%  | 59,6%  | <b>41,3%</b>  |
| Construction | 0,0%   | 8,1%   | 4,9%   | <b>5,0%</b>   |
| Commerce     | 20,5%  | 25,0%  | 24,2%  | <b>23,6%</b>  |
| Services     | 66,9%  | 23,1%  | 11,2%  | <b>30,1%</b>  |
| Total        | 100,0% | 100,0% | 100,0% | <b>100,0%</b> |

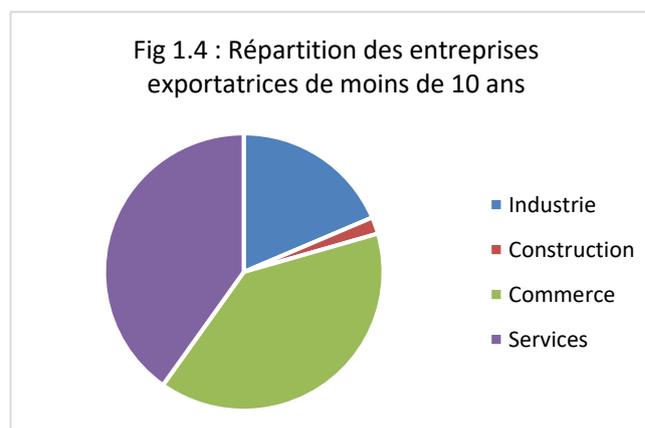
- Un tiers des entreprises exportatrices ont moins de 10 ans.
- Plus de la moitié des entreprises exportatrices opérant dans l'industrie ont plus de 20 ans.

**TAB.1.6. Répartition des entreprises exportatrices par âge**

| Secteurs             | Industrie | Construction | Commerce | Services | Total         |
|----------------------|-----------|--------------|----------|----------|---------------|
| Moins de 10 ans      | 14,7%     | 12,7%        | 54,2%    | 43,6%    | <b>32,6%</b>  |
| 10 à moins de 20 ans | 34,7%     | 23,2%        | 14,2%    | 27,7%    | <b>27,2%</b>  |
| 20 ans et plus       | 50,6%     | 64,1%        | 31,6%    | 28,8%    | <b>40,2%</b>  |
| Total                | 100,0%    | 100,0%       | 100,0%   | 100,0%   | <b>100,0%</b> |

- Les entreprises exportatrices se créent en grande partie dans le secteur tertiaire.

➔ Les entreprises exportatrices sont principalement industrielles et anciennes alors que celles qui se créent sont plutôt dans le tertiaire.



## Accès aux nouvelles technologies

- 31% des entreprises possèdent un site web. Cette proportion est de 19% chez les TPE et 75% chez les GE. Le secteur de la construction présente une part de 20% dans la possession des sites web contre 38% chez les services. Cela étant Les entreprises ont un faible usage des technologies dans leur fonctionnement, puisque 35% utilisent les sites web dans un cadre professionnel. Il s'agit surtout de GE (43%) alors que les TPME représentent 28% à ce niveau.
- Près de 49% des entreprises possèdent une flotte mobile. Cette proportion est de 95% chez les GE et de 34% pour les TPE.

**TAB.1.7. Accès à internet par secteur et catégorie d'entreprises**

| Secteurs d'activités | Catégories    | % des entreprises possédant un site web | % des entreprises possédant une flotte mobile |
|----------------------|---------------|---|---|
| Industrie            | TPME          | 20,6%                                   | 46,1%   |
|                      | GE            | 68,3%                                   | 91,7%   |
|                      | Total secteur | 31,7%                                   | 56,7%   |
| Construction         | TPME          | 13,8%                                   | 40,7%   |
|                      | GE            | 70,1%                                   | 95,3%   |
|                      | Total secteur | 19,6%                                   | 46,3%   |
| Commerce             | TPME          | 22,4%                                   | 36,5%   |
|                      | GE            | 83,2%                                   | 98,8%   |
|                      | Total secteur | 27,8%                                   | 42,0%   |
| Services             | TPME          | 35,9%                                   | 50,1%   |
|                      | GE            | 76,8%                                   | 94,2%   |
|                      | Total secteur | 37,7%                                   | 52,1%   |
| Total                | TPME          | 26,9%                                   | 44,4%   |
|                      | GE            | 74,8%                                   | 95,1%   |
|                      | Total secteur | 31,0%                                   | 48,7%   |

## Aspects managériaux des entreprises

### ✓ Encadrement selon les catégories et secteurs d'entreprises

- Globalement, le taux d'encadrement dans les entreprises est de 25%. Ce taux est de 22% dans les GE. Il est de 18% dans l'industrie.

**TAB.1.8. Taux d'encadrement par catégorie et secteur d'activité**

|                      | TPME | GE  | Total |
|----------------------|------|-----|-------|
| Secteurs             |      |     |       |
| Industrie            | 18%  | 17% | 18%   |
| Construction         | 25%  | 27% | 26%   |
| Commerce             | 33%  | 18% | 27%   |
| Services             | 27%  | 25% | 26%   |
| Tranches d'âge       |      |     |       |
| Moins de 10 ans      | 26%  | 17% | 25%   |
| 10 à moins de 20 ans | 28%  | 26% | 28%   |
| 20 ans et plus       | 20%  | 21% | 20%   |
| Total                | 25%  | 22% | 25%   |

✓ **Dirigeants**

- Près de 5% des entreprises au Maroc sont dirigées par des étrangers.
- 15% des GE sont dirigées par des étrangers. Cette proportion est de même ordre dans tous les secteurs, sauf pour la construction.

**TAB.1.9. Répartition des entreprises selon la nationalité du dirigeant**

| Secteurs d'activités | Catégories d'entreprises | Nationalité du dirigeant de l'entreprise |           | Total  |
|----------------------|--------------------------|--|-----------|--------|
|                      |                          | Marocaine                                | Etrangère |        |
| Industrie            | TPME                     | 94,4%                                    | 5,6%      | 100,0% |
|                      | GE                       | 83,1%                                    | 16,9%     | 100,0% |
|                      |                          | 92,3%                                    | 7,7%      | 100,0% |
| Construction         | TPME                     | 98,1%                                    | 1,9%      | 100,0% |
|                      | GE                       | 92,1%                                    | 7,9%      | 100,0% |
|                      |                          | 97,6%                                    | 2,4%      | 100,0% |
| Commerce             | TPME                     | 98,5%                                    | 1,5%      | 100,0% |
|                      | GE                       | 82,8%                                    | 17,2%     | 100,0% |
|                      |                          | 97,4%                                    | 2,6%      | 100,0% |
| Services             | TPME                     | 94,4%                                    | 5,6%      | 100,0% |
|                      | GE                       | 80,9%                                    | 19,1%     | 100,0% |
|                      |                          | 93,8%                                    | 6,2%      | 100,0% |
| Total                | TPME                     | 96,3%                                    | 3,7%      | 100,0% |
|                      | GE                       | 84,6%                                    | 15,4%     | 100,0% |
|                      |                          | 95,4%                                    | 4,6%      | 100,0% |

- 12,8% des entreprises sont dirigées par des femmes. La présence des femmes dirigeantes est plus importante dans le secteur tertiaire que dans l'industrie, en particulier dans les entreprises récentes.

**TAB.1.10. Proportion des femmes dirigeantes par secteur et tranche d'âge**

| Secteurs     | Moins de 10 ans | 10 à moins de 20 ans | 20 ans et plus | Total  |
|--------------|-----------------|----------------------|----------------|--------|
| Industrie    | 4,10%           | 16,40%               | 10,70%         | 12,60% |
| Construction | 0,30%           | 0,50%                | 11,70%         | 2,60%  |
| Commerce     | 13,40%          | 16,40%               | 11,00%         | 13,80% |
| Services     | 14,90%          | 20,40%               | 16,60%         | 17,30% |
| Total        | 11,10%          | 14,10%               | 13,00%         | 12,80% |

- Les femmes dirigeantes sont moins présentes dans les GE avec 8% contre 13% au niveau des TPME.

**TAB.1.11. Proportion des femmes dirigeantes par catégorie et tranche d'âge**

| Catégories d'entreprises | Moins de 10 ans | 10 à moins de 20 ans | 20 ans et plus | Total  |
|--------------------------|-----------------|----------------------|----------------|--------|
| TPE                      | 9,10%           | 16,80%               | 16,80%         | 13,80% |
| PME                      | 17,00%          | 9,90%                | 8,60%          | 11,70% |
| GE                       | 9,90%           | 7,00%                | 8,70%          | 8,30%  |

## II- Activités des entreprises

Cette partie est consacrée à la description des principaux aspects des activités des entreprises et de leur perception de l'environnement dans lequel elles évoluent. Les résultats présentés sont basés sur les trois dernières années.

### 1. Investissement

- 39% des entreprises ont investi. Cette proportion s'élève à 80% pour les GE.
- Pour les entreprises exportatrices, cette proportion atteint 62%.

*TAB.2.1. Les entreprises ayant réalisé des investissements par secteur et par catégorie*

| Secteurs     | Catégories | % des entreprises ayant investi | % dans le secteur |
|--------------|------------|---------------------------------|-------------------|
| Industrie    | TPE        | 19,3%                           | 22,5%             |
|              | PME        | 54,2%                           | 39,5%             |
|              | GE         | 86,4%                           | 38,0%             |
|              | Total      | 42,8%                           | 100,0%            |
| Construction | TPE        | 29,2%                           | 45,3%             |
|              | PME        | 58,8%                           | 41,0%             |
|              | GE         | 71,4%                           | 13,7%             |
|              | Total      | 41,0%                           | 100,0%            |
| Commerce     | TPE        | 26,9%                           | 47,3%             |
|              | PME        | 49,4%                           | 36,6%             |
|              | GE         | 82,3%                           | 16,1%             |
|              | Total      | 37,1%                           | 100,0%            |
| Services     | TPE        | 32,9%                           | 58,6%             |
|              | PME        | 43,5%                           | 32,7%             |
|              | GE         | 78,5%                           | 8,6%              |
|              | Total      | 37,8%                           | 100,0%            |
| Total        | TPE        | 29,4%                           | 48,7%             |
|              | PME        | 49,5%                           | 36,4%             |
|              | GE         | 80,0%                           | 14,9%             |
|              | Total      | 38,8%                           | 100,0%            |

- 44% des entreprises récentes ont investi.
- La moitié des entreprises industrielles de 20 ans et plus ont investi.

*TAB.2.2. Les entreprises ayant réalisé des investissements par secteur et tranche d'âge*

| Secteurs     | Tranches d'âge       | % des entreprises ayant investi | % dans le secteur |
|--------------|----------------------|---------------------------------|-------------------|
| Industrie    | Moins de 10 ans      | 41,8%                           | 11,3%             |
|              | 10 à moins de 20 ans | 36,5%                           | 40,0%             |
|              | 20 ans et plus       | 50,2%                           | 48,7%             |
|              | Total                | 42,8%                           | 100,0%            |
| Construction | Moins de 10 ans      | 42,5%                           | 36,4%             |
|              | 10 à moins de 20 ans | 39,0%                           | 43,0%             |
|              | 20 ans et plus       | 42,9%                           | 20,6%             |
|              | Total                | 41,0%                           | 100,0%            |
| Commerce     | Moins de 10 ans      | 41,1%                           | 36,9%             |
|              | 10 à moins de 20 ans | 30,5%                           | 30,4%             |
|              | 20 ans et plus       | 40,8%                           | 32,7%             |
|              | Total                | 37,1%                           | 100,0%            |
| Services     | Moins de 10 ans      | 45,4%                           | 50,0%             |
|              | 10 à moins de 20 ans | 29,3%                           | 28,8%             |
|              | 20 ans et plus       | 37,9%                           | 21,2%             |
|              | Total                | 37,8%                           | 100,0%            |
| Total        | Moins de 10 ans      | 43,5%                           | 39,3%             |
|              | 10 à moins de 20 ans | 32,8%                           | 33,6%             |
|              | 20 ans et plus       | 41,7%                           | 27,1%             |
|              | Total                | 38,8%                           | 100,0%            |

- Les GE investissent quelle que soit leur tranche d'âge. 38% des TPE et 56% des PME de moins de 10 ans ont également investi.

*TAB.2.3. Les entreprises qui ont réalisé des investissements par catégorie et par âge*

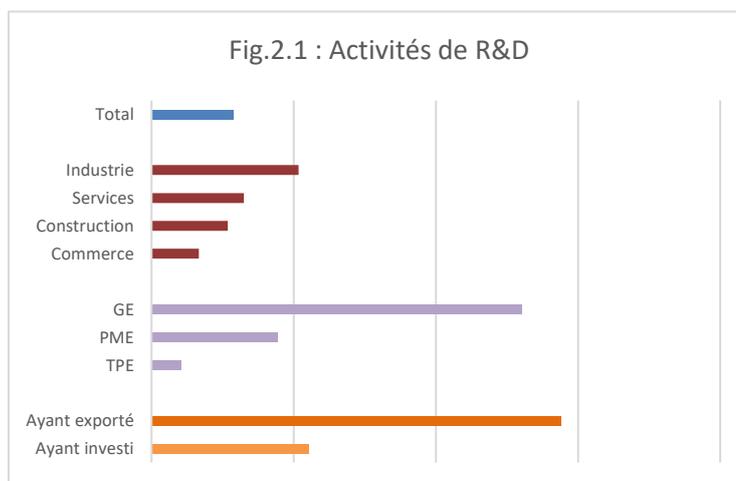
| Catégories | Tranches d'âge       | % des entreprises ayant investi | % dans la catégorie |
|------------|----------------------|---------------------------------|---------------------|
| TPE        | Moins de 10 ans      | 37,7%                           | 50,7%               |
|            | 10 à moins de 20 ans | 23,6%                           | 31,4%               |
|            | 20 ans et plus       | 24,7%                           | 17,8%               |
|            | Total                | 29,4%                           | 100,0%              |
| PME        | Moins de 10 ans      | 55,9%                           | 34,3%               |
|            | 10 à moins de 20 ans | 43,6%                           | 37,2%               |
|            | 20 ans et plus       | 51,5%                           | 28,5%               |
|            | Total                | 49,5%                           | 100,0%              |
| GE         | Moins de 10 ans      | 85,6%                           | 14,0%               |
|            | 10 à moins de 20 ans | 73,4%                           | 32,1%               |
|            | 20 ans et plus       | 83,0%                           | 54,0%               |
|            | Total                | 80,0%                           | 100,0%              |
| Total      | Moins de 10 ans      | 43,5%                           | 39,3%               |
|            | 10 à moins de 20 ans | 32,8%                           | 33,6%               |
|            | 20 ans et plus       | 41,7%                           | 27,1%               |
|            | Total                | 38,8%                           | 100,0%              |

- 74% des entreprises invoquent le manque de financement comme principal frein à l'investissement.

*TAB.2.4. Les facteurs empêchant les entreprises d'investir*

| Facteurs                                   | Catégories d'entreprises |       |       |       |
|--|--------------------------|-------|-------|-------|
|  | TPE                      | PME   | GE    | Total |
| Manque de financement                      | 73,7%                    | 75,5% | 72,1% | 74,1% |
| Concurrence du secteur informel            | 21,7%                    | 23,0% | 26,4% | 22,0% |
| Etroitesse du marché                       | 22,3%                    | 20,7% | 24,8% | 22,0% |
| Procédures administratives compliquées     | 9,9%                     | 17,8% | 9,1%  | 11,5% |
| Politique fiscale compliquée               | 8,9%                     | 18,6% | 22,8% | 11,1% |
| Difficulté d'accès au foncier              | 4,5%                     | 14,4% | 8,4%  | 6,6%  |
| Absence de main d'œuvre qualifiée          | 4,9%                     | 10,9% | 7,4%  | 6,2%  |
| Infrastructure non suffisamment développée | 3,7%                     | 4,1%  | 5,3%  | 3,8%  |
| Autres                                     | 2,3%                     | 3,9%  | 7,2%  | 2,7%  |

- 6% des entreprises ont mené des activités de recherche et développement. Cette part est de 10% dans l'industrie et de 3% dans le commerce. Cette proportion est de 26% chez les GE et de 3% chez les TPE.
- 29% des entreprises exportatrices ont engagé des actions de R&D et 38% pour les GE exportatrices.
- 11% des entreprises qui ont investi ont mené des actions de R&D.



➔ **Les GE investissent en majorité quel que soit le secteur ou l'âge. En ce qui concerne les entreprises qui n'investissent pas, le manque de financement constitue le principal frein.**

## 2. Recrutement et Formation

### 2.1. Recrutement

- La moitié des entreprises ont effectué des recrutements durant la période considérée. Cette proportion est de 58% dans l'industrie, 53% dans les services, 52% dans la construction et 44% dans le commerce. Les GE ont recruté à hauteur de 90% contre 38% chez les TPE.

*TAB.2.5. Proportion des entreprises ayant recruté*

|                      | TPE          | PME          | GE           | Total        |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Secteurs             |              |              |              |              |
| Industrie            | 32,4%        | 77,4%        | 94,0%        | 58,0%        |
| Construction         | 40,3%        | 71,3%        | 76,4%        | 52,0%        |
| Commerce             | 28,8%        | 68,0%        | 93,5%        | 44,2%        |
| Services             | 43,3%        | 69,4%        | 93,7%        | 52,8%        |
| <b>Total</b>         | <b>37,8%</b> | <b>70,3%</b> | <b>89,7%</b> | <b>50,8%</b> |
| Tranches d'âge       |              |              |              |              |
| Moins de 10 ans      | 44,7%        | 70,9%        | 94,6%        | 52,5%        |
| 10 à moins de 20 ans | 34,8%        | 68,5%        | 85,7%        | 48,2%        |
| 20 ans et plus       | 30,4%        | 72,4%        | 91,3%        | 52,5%        |
| <b>Total</b>         | <b>37,8%</b> | <b>70,3%</b> | <b>89,7%</b> | <b>50,8%</b> |

#### **Mode de recrutement**

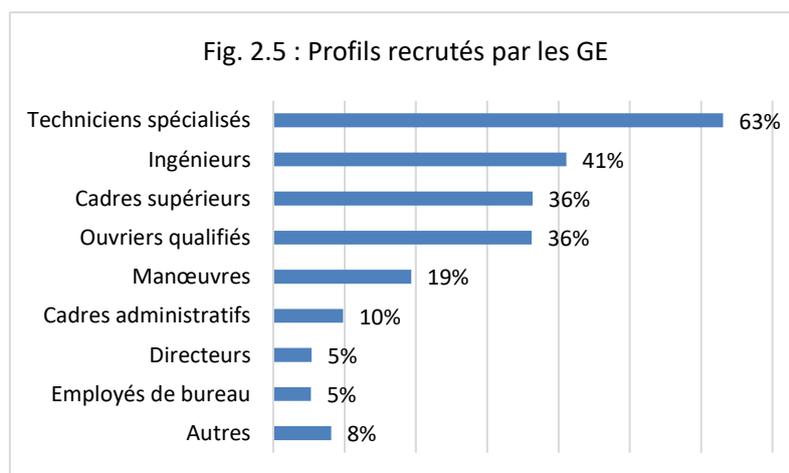
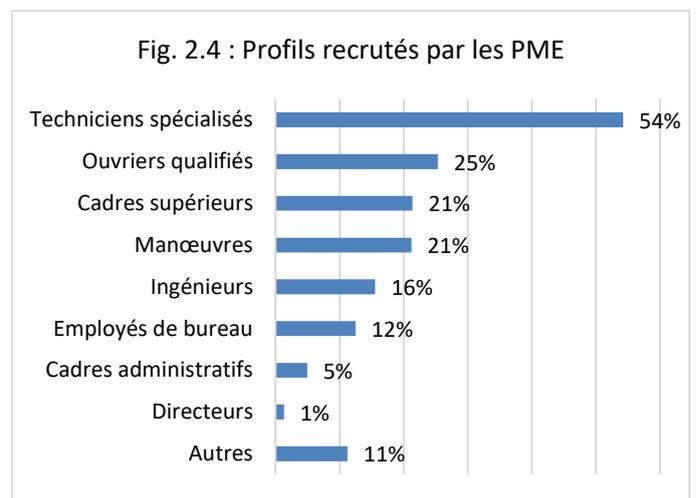
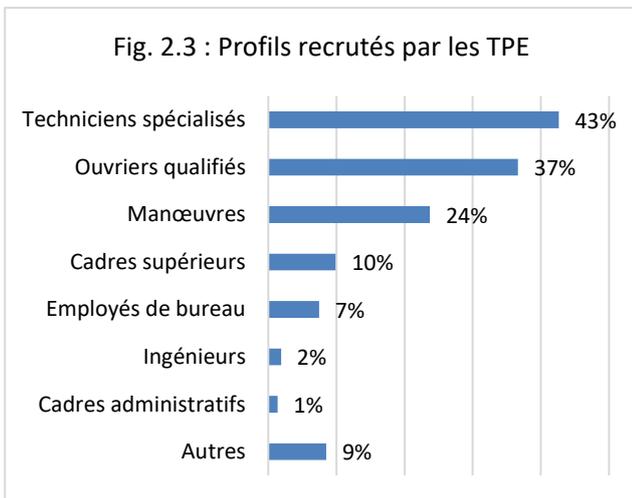
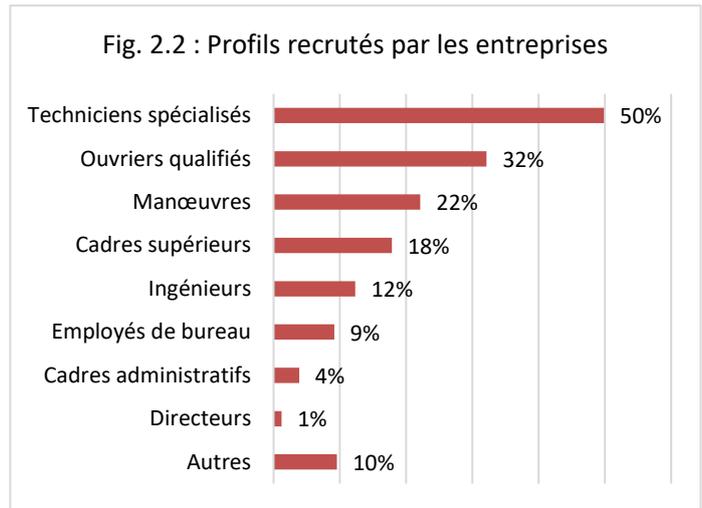
- 67% des entreprises recrutent par le biais des candidatures spontanées, 40% par cooptation et 16% via l'ANAPEC.
- Pour les GE, 35% recourent à des cabinets spécialisés comme deuxième moyen d'embauche après les candidatures sur le tas.
- Les sites internet d'offres d'emploi, les sites Web des entreprises et les réseaux sociaux sont sollicités respectivement par 15%, 10% et 5% des entreprises.

*TAB.2.6. Modes de recrutement utilisés par les entreprises*

| Modes                            | TPE   | PME   | GE    | Total |
|----------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Candidatures spontanées          | 63,9% | 70,3% | 66,8% | 66,8% |
| Cooptation                       | 49,9% | 33,3% | 25,3% | 40,2% |
| ANAPEC                           | 5,8%  | 22,4% | 30,9% | 15,6% |
| Sites internet d'offres d'emploi | 7,0%  | 18,9% | 29,7% | 14,6% |
| Sites internet de l'entreprise   | 2,6%  | 14,4% | 25,2% | 10,1% |
| Cabinet de recrutement           | 0,0%  | 5,4%  | 34,9% | 6,6%  |
| Réseaux sociaux                  | 4,1%  | 5,9%  | 7,4%  | 5,3%  |
| Presse                           | 0,0%  | 1,4%  | 2,9%  | 0,9%  |

## Profils recrutés

- 50% des entreprises ont recruté des techniciens spécialisés et 12% ont recruté des ingénieurs.
- Les GE recrutent principalement des profils d'un niveau élevé (ingénieurs, cadres supérieurs) alors que la cible des TPE en matière de recrutement est constituée principalement de techniciens spécialisés et d'ouvriers qualifiés :
  - ✓ 41% des GE ont recruté des ingénieurs, contre 16% chez les PME et 2% pour les TPE.
  - ✓ 43% des TPE ont recruté des techniciens spécialisés.



- 43% des entreprises invoquent le manque d'expérience comme principale difficulté de recrutement des ingénieurs. L'absence de formation appropriée pour ce profil est évoquée par 36% des entreprises et 49% des GE.
- Près de 20% des GE considèrent les salaires élevés comme un obstacle au recrutement des ingénieurs.

*TAB.2.7. Difficultés de recrutement par profil*

| Profil                  | Nature de difficulté            | TPME  | GE    | Total |
|-------------------------|---------------------------------|-------|-------|-------|
| Ingénieurs              | Manque d'expérience             | 47,2% | 33,8% | 43,2% |
|                         | Absence de formation appropriée | 26,2% | 57,8% | 35,8% |
|                         | Salaires élevés                 | 25,5% | 19,7% | 23,7% |
|                         | Pénurie de main d'œuvre         | 16,6% | 17,1% | 16,8% |
| Techniciens spécialisés | Absence de formation appropriée | 45,6% | 56,8% | 46,9% |
|                         | Manque d'expérience             | 36,9% | 53,0% | 38,8% |
|                         | Pénurie de main d'œuvre         | 22,1% | 14,5% | 21,2% |
|                         | Salaires élevés                 | 11,3% | 8,6%  | 10,9% |

### **Motifs de recrutement**

- 71% des entreprises ont procédé à des recrutements de remplacement et 64% ont dû recruter suite à l'expansion et/ou la diversification de leur activité. L'introduction de nouvelles technologies intervient à hauteur de 14% pour les recrutements chez les TPE.

*TAB.2.8. Motifs de recrutement par catégorie d'entreprises*

| Catégories d'entreprises | Remplacer les départs (à la retraite ou autres) | Expansion et/ou diversification des activités de l'entreprise | Introduction de nouvelles technologies et procédés |
|--------------------------|---|---|--|
| TPE                      | 62,9%   | 59,9%   | 14,1%  |
| PME                      | 74,2%   | 64,4%   | 21,2%  |
| GE                       | 87,8%   | 79,2%   | 44,9%  |
| Total                    | 70,5%   | 64,1%   | 20,8%  |

### **Obstacles à la politique de recrutement**

- 63% des entreprises évoquent l'insuffisance d'activité.
- Le coût élevé de la main d'œuvre est soulevé par 26% des entreprises et plus particulièrement par les GE à hauteur de 43%.

*TAB.2.9. Raisons pour lesquelles les entreprises n'ont pas recrutés par catégorie d'entreprises*

| Raisons de non recrutement   | TPE   | PME   | GE    | Total |
|--|-------|-------|-------|-------|
| Stagnation ou recul de l'activité de l'entreprise                      | 63,9% | 61,7% | 30,9% | 63,2% |
| Coût élevé de la main d'œuvre  | 26,2% | 22,2% | 42,7% | 25,7% |
| Absence d'appui et de soutien de l'Etat                                | 21,9% | 38,0% | 17,9% | 24,7% |
| Externalisation, sous-traitance  | 11,4% | 10,1% | 21,4% | 11,3% |
| Manque de compétences sur le marché du travail                         | 7,9%  | 10,8% | 23,0% | 8,6%  |
| Recours aux heures supplémentaires en cas de besoin                    | 7,9%  | 0,8%  | 10,5% | 6,7%  |
| Formation polyvalente et redéploiement du personnel                    | 3,8%  | 0,6%  | 3,5%  | 3,2%  |
| Investissement dans l'équipement et recours aux nouvelles technologies | 2,5%  | 3,4%  | 10,0% | 2,8%  |

- 22% des entreprises déclarent avoir des difficultés à licencier des employés.
- 33% des entreprises invoquent les contraintes du code du travail et 30% estiment que le licenciement a un impact financier négatif.

TAB.2.10. Natures des difficultés rencontrées en cas de licenciement

| Secteurs     | Catégories    | Disposition contraignante du code de travail | Procédure légale complexe | Impact financier des licenciements | Autres | Total  |
|--------------|---------------|--|---------------------------|------------------------------------|--------|--------|
| Industrie    | TPME          | 54,7%  | 6,4%                      | 25,7%                              | 13,2%  | 100,0% |
|              | GE            | 34,5%  | 36,7%                     | 24,4%                              | 4,3%   | 100,0% |
|              | Total secteur | 50,9%  | 12,1%                     | 25,5%                              | 11,6%  | 100,0% |
| Construction | TPME          | 24,9%  | 36,2%                     | 26,2%                              | 12,8%  | 100,0% |
|              | GE            | 10,9%  | 34,1%                     | 30,3%                              | 24,7%  | 100,0% |
|              | Total secteur | 23,8%  | 36,0%                     | 26,5%                              | 13,7%  | 100,0% |
| Commerce     | TPME          | 30,0%  | 24,4%                     | 31,0%                              | 14,7%  | 100,0% |
|              | GE            | 22,8%  | 35,9%                     | 26,5%                              | 14,8%  | 100,0% |
|              | Total secteur | 29,4%  | 25,3%                     | 30,6%                              | 14,7%  | 100,0% |
| Services     | TPME          | 35,6%  | 21,7%                     | 31,6%                              | 11,1%  | 100,0% |
|              | GE            | 27,5%  | 32,3%                     | 31,2%                              | 9,0%   | 100,0% |
|              | Total secteur | 35,3%  | 22,1%                     | 31,6%                              | 11,0%  | 100,0% |
| Total        | TPME          | 33,5%  | 24,1%                     | 29,8%                              | 12,6%  | 100,0% |
|              | GE            | 24,2%  | 34,9%                     | 28,0%                              | 13,0%  | 100,0% |
|              | Total secteur | 32,8%  | 24,9%                     | 29,6%                              | 12,6%  | 100,0% |

## 2.2. Formation

- 26% des entreprises ont mené des actions de formation au profit de leur personnel. Cette proportion s'élève à 32% dans le secteur des services contre 26% pour les entreprises industrielles. Par ailleurs, 75% des GE offrent une formation à leurs employés contre 34% pour les PME et 18% chez les TPE.

TAB.2.11. Proportion des entreprises ayant engagé des actions de formation continue par secteur et catégorie

| Secteurs     | TPE   | PME   | GE    | Total |
|--------------|-------|-------|-------|-------|
| Industrie    | 6,0%  | 30,0% | 74,9% | 26,4% |
| Construction | 5,4%  | 24,9% | 68,9% | 16,0% |
| Commerce     | 17,9% | 29,0% | 80,8% | 25,6% |
| Services     | 25,1% | 43,3% | 73,1% | 32,2% |
| Ensemble     | 17,5% | 34,1% | 74,7% | 26,4% |

- 30 % des entreprises de 20 ans et plus ont fourni des actions de formation à leur personnel contre moins de 20% des entreprises de création récente.

TAB.2.12. Proportion des entreprises ayant engagé des actions de formation continue par secteur et tranche d'âge

| Secteurs     | Moins de 10 ans | 10 à moins de 20 ans | 20 ans et plus | Total  |
|--------------|-----------------|----------------------|----------------|--------|
| Industrie    | 33,80%          | 21,70%               | 29,70%         | 26,40% |
| Construction | 9,20%           | 14,50%               | 31,40%         | 16,00% |
| Commerce     | 16,00%          | 28,40%               | 33,00%         | 25,60% |
| Services     | 25,70%          | 42,60%               | 27,00%         | 32,20% |
| Ensemble     | 19,90%          | 29,80%               | 30,10%         | 26,40% |

- Pour les deux tiers des entreprises la formation continue n'est pas une préoccupation. 23% citent des contraintes financières.
- 36% des entreprises invoquent l'absence de soutien de l'Etat dans ce domaine.

*TAB.2.13. Raisons pour lesquelles les entreprises n'investissent pas dans la formation continue*

|   | TPE   | PME   | GE    | Total |
|---|-------|-------|-------|-------|
| <b>Pas besoin de formation</b>                          | 66,7% | 62,1% | 39,2% | 64,9% |
| <b>Coût élevé de la formation</b>                       | 21,7% | 26,5% | 38,3% | 23,3% |
| <b>Absence d'accompagnement et de soutien de l'Etat</b> | 17,2% | 22,3% | 35,9% | 18,9% |
| <b>Formations jugées inefficaces par l'entreprise</b>   | 9,6%  | 8,9%  | 13,9% | 9,5%  |

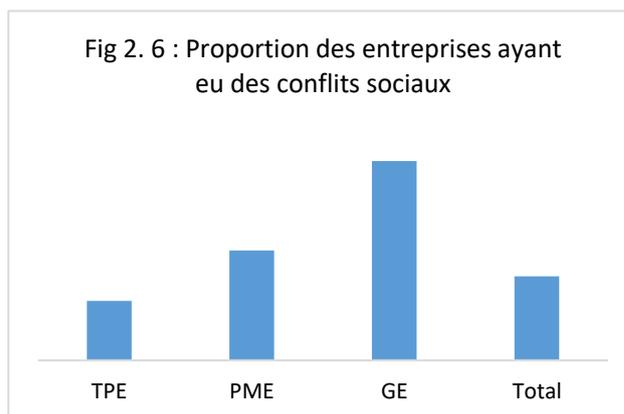
- 37% des entreprises déclarent que le système actuel d'éducation et de formation professionnelle ne leur permet pas de trouver sur le marché du travail des profils adéquats. L'industrie, avec 52% des entreprises, est le secteur qui souffre le plus de cette inadéquation.

*TAB.2.14. Perception des chefs d'entreprises sur le système actuel d'éducation et de formation professionnelle*

| Secteurs d'activités | Catégories d'entreprises | Parfaitement adéquats | Plutôt adéquats | Adéquat | Plutôt pas adéquats | Pas du tout adéquats | Total  |
|----------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------|---------|---------------------|----------------------|--------|
| Industrie            | TPME                     | 8,4%                  | 4,9%            | 31,2%   | 29,0%               | 26,5%                | 100,0% |
|                      | GE                       | 10,5%                 | 14,2%           | 36,4%   | 23,2%               | 15,6%                | 100,0% |
|                      | Total secteur            | 8,8%                  | 6,6%            | 32,2%   | 27,9%               | 24,4%                | 100,0% |
| Construction         | TPME                     | 10,4%                 | 16,1%           | 44,3%   | 20,3%               | 9,0%                 | 100,0% |
|                      | GE                       | 9,3%                  | 24,7%           | 47,1%   | 12,1%               | 6,9%                 | 100,0% |
|                      | Total secteur            | 10,3%                 | 16,8%           | 44,5%   | 19,6%               | 8,8%                 | 100,0% |
| Commerce             | TPME                     | 8,0%                  | 9,8%            | 44,2%   | 20,1%               | 17,8%                | 100,0% |
|                      | GE                       | 13,5%                 | 17,3%           | 25,3%   | 17,7%               | 26,3%                | 100,0% |
|                      | Total secteur            | 8,4%                  | 10,4%           | 42,8%   | 20,0%               | 18,4%                | 100,0% |
| Services             | TPME                     | 9,7%                  | 14,4%           | 38,9%   | 20,4%               | 16,6%                | 100,0% |
|                      | GE                       | 10,0%                 | 21,1%           | 31,7%   | 25,1%               | 12,0%                | 100,0% |
|                      | Total secteur            | 9,7%                  | 14,7%           | 38,6%   | 20,6%               | 16,4%                | 100,0% |
| Total                | TPME                     | 9,3%                  | 12,7%           | 40,8%   | 21,1%               | 16,2%                | 100,0% |
|                      | GE                       | 10,9%                 | 19,1%           | 34,7%   | 19,6%               | 15,7%                | 100,0% |
|                      | Total secteur            | 9,4%                  | 13,1%           | 40,3%   | 21,0%               | 16,2%                | 100,0% |

### 2.3. Climat social

- 18% des entreprises déclarent avoir connu des conflits sociaux. Ces problèmes sont significativement présents au sein des GE à hauteur de 44%. Au niveau des PME et des TPE, cette proportion est respectivement de 24% et 13%.
- Pour gérer ces conflits, 52% des GE recourent principalement au dialogue organisé. Cette procédure n'est utilisée que par 32% de PME et 26% des TPE.



- ➔ La moitié des entreprises ont recruté avec une forte proportion chez les GE (90%) durant les 3 dernières années. 71% des recrutements ont pour but de remplacer les départs.
- ➔ Les principaux obstacles à la politique de recrutement sont l'insuffisance de l'activité et le coût élevé de la main d'œuvre mais également le peu de flexibilité de la réglementation et l'inadéquation de la formation et de l'emploi.

### 3. Environnement

Cette enquête constitue une opportunité de mieux connaître la position des entreprises vis-à-vis des questions environnementales qui deviennent de plus en plus importantes pour le développement des entreprises. Les résultats de l'enquête font ressortir quelques constats sur l'implication en matière de protection de l'environnement.

- 19,4% des chefs d'entreprises sont engagés dans des actions de protection des ressources en eau. Cette proportion est près de 40% chez les GE.
- 49% des GE s'engagent dans des actions de traitement des déchets et 34% de celles-ci dans des actions liées à la réduction des émissions polluantes.
- 6,6% des entreprises utilisent les énergies renouvelables ; 26% chez les GE contre 3,5% chez les TPE.

*TAB.2.15. Proportion des entreprises engagées dans des actions de protection de l'environnement*

| Catégorie d'entreprise | La réduction des émissions polluantes | La protection des ressources en eau | Le traitement des déchets | L'utilisation des énergies renouvelables |
|------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|--|
| TPE                    | 11,7%                                 | 14,3%                               | 11,5%                     | 3,5%                                     |
| PME                    | 18,3%                                 | 25,6%                               | 15,7%                     | 8,8%                                     |
| GE                     | 34,3%                                 | 39,7%                               | 48,6%                     | 25,9%                                    |
| Total                  | <b>15,2%</b>                          | <b>19,4%</b>                        | <b>15,4%</b>              | <b>6,6%</b>                              |

- 44 % des entreprises ignorent les incitations publiques offertes par l'Etat dans le cadre de la préservation de l'environnement. Cette part est de 50% chez les TPE. Par ailleurs, ces incitations sont considérées insuffisantes par 30% des entreprises.

*TAB.2.16. Opinions des entreprises sur les incitations publiques dans la préservation de l'environnement selon les catégories*

| Secteurs d'activités | Catégories d'entreprises | Ne les connais pas | Insuffisantes | Encourageantes | Neutre | Total  |
|----------------------|--------------------------|--------------------|---------------|----------------|--------|--------|
| Industrie            | TPE                      | 69,0%              | 20,3%         | 5,7%           | 5,0%   | 100,0% |
|                      | PME                      | 45,5%              | 28,1%         | 18,7%          | 7,8%   | 100,0% |
|                      | GE                       | 27,8%              | 38,3%         | 25,5%          | 8,3%   | 100,0% |
|                      |                          | 53,9%              | 26,1%         | 13,5%          | 6,5%   | 100,0% |
| Construction         | TPE                      | 47,9%              | 34,2%         | 6,6%           | 11,2%  | 100,0% |
|                      | PME                      | 32,6%              | 36,9%         | 22,6%          | 7,9%   | 100,0% |
|                      | GE                       | 18,1%              | 58,6%         | 19,3%          | 4,0%   | 100,0% |
|                      |                          | 41,2%              | 36,9%         | 12,2%          | 9,7%   | 100,0% |
| Commerce             | TPE                      | 57,0%              | 25,1%         | 8,8%           | 9,1%   | 100,0% |
|                      | PME                      | 48,2%              | 18,6%         | 26,3%          | 6,9%   | 100,0% |
|                      | GE                       | 36,0%              | 33,1%         | 18,6%          | 12,3%  | 100,0% |
|                      |                          | 53,1%              | 23,9%         | 14,3%          | 8,8%   | 100,0% |
| Services             | TPE                      | 41,5%              | 26,1%         | 19,2%          | 13,2%  | 100,0% |
|                      | PME                      | 26,8%              | 45,8%         | 21,8%          | 5,6%   | 100,0% |
|                      | GE                       | 24,3%              | 38,9%         | 26,0%          | 10,8%  | 100,0% |
|                      |                          | 36,6%              | 32,3%         | 20,2%          | 10,9%  | 100,0% |
| Total                | TPE                      | 49,3%              | 27,1%         | 12,6%          | 11,0%  | 100,0% |
|                      | PME                      | 35,7%              | 34,8%         | 22,8%          | 6,7%   | 100,0% |
|                      | GE                       | 27,0%              | 41,7%         | 22,3%          | 9,0%   | 100,0% |
|                      |                          | 43,8%              | 30,3%         | 16,2%          | 9,6%   | 100,0% |

➔ Peu d'entreprises sont engagées dans des actions de protection de l'environnement et 44% ignorent les incitations de l'Etat en la matière.

#### 4. Ouverture sur les marchés extérieurs

- 6,8% des entreprises sont exportatrices.
- Cette proportion est de 28% dans le secteur de l'industrie.
- 31% des GE sont exportatrices.
- 49% des entreprises exportatrices sont des exportateurs occasionnels et plus particulièrement chez les TPME où cette proportion est de 56%.

*TAB.2.17. Proportion des entreprises exportatrices par secteur et catégorie d'entreprises*

| Secteurs     | Catégories    | % des entreprises ayant exporté | Mode entreprises exportatrices |          |
|--------------|---------------|---------------------------------|--------------------------------|----------|
|              |               |                                 | Occasionnel                    | régulier |
| Industrie    | TPME          | 18,0%                           | 25,9%                          | 74,1%    |
|              | GE            | 72,2%                           | 18,3%                          | 81,7%    |
|              | Total secteur | 28,2%                           | 22,3%                          | 77,7%    |
| Construction | TPME          | 1,2%                            | 62,3%                          | 37,7%    |
|              | GE            | 6,8%                            | 61,2%                          | 38,8%    |
|              | Total secteur | 1,6%                            | 61,9%                          | 38,1%    |
| Commerce     | TPME          | 4,1%                            | 88,5%                          | 11,5%    |
|              | GE            | 27,5%                           | 62,4%                          | 37,6%    |
|              | Total secteur | 5,8%                            | 79,6%                          | 20,4%    |
| Services     | TPME          | 4,5%                            | 60,2%                          | 39,8%    |
|              | GE            | 14,7%                           | 40,9%                          | 59,1%    |
|              | Total secteur | 4,9%                            | 57,8%                          | 42,2%    |
| Total        | TPME          | 4,9%                            | 55,9%                          | 44,1%    |
|              | GE            | 31,2%                           | 33,6%                          | 66,4%    |
|              | Total secteur | 6,8%                            | 48,5%                          | 51,5%    |

- 43% des GE de moins de 10 ans sont exportatrices, contre 5% chez les TPME du même âge.
- Globalement les entreprises récentes sont moins régulières en matière d'exportation : leur proportion est de 35% contre 51% pour l'ensemble des entreprises exportatrices.

*TAB.2.18. Proportion des entreprises exportatrices par catégorie et tranche d'âge*

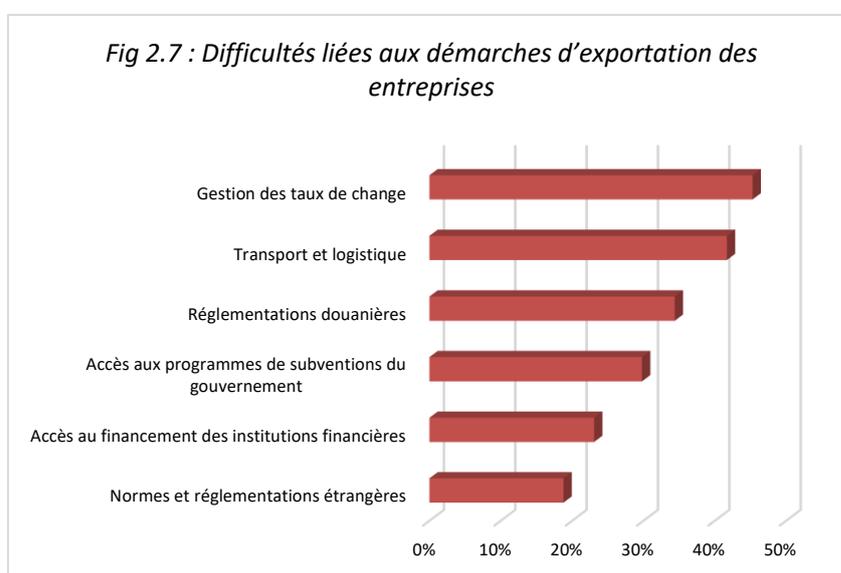
| Secteurs | Tranches d'âge       | % des entreprises ayant exporté | Mode entreprises exportatrices |          |
|----------|----------------------|---------------------------------|--------------------------------|----------|
|          |                      |                                 | Occasionnel                    | Régulier |
| TPME     | Moins de 10 ans      | 5,3%                            | 73,3%                          | 26,7%    |
|          | 10 à moins de 20 ans | 3,3%                            | 28,1%                          | 71,9%    |
|          | 20 ans et plus       | 6,9%                            | 58,0%                          | 42,0%    |
|          |                      | 4,9%                            | 55,9%                          | 44,1%    |
| GE       | Moins de 10 ans      | 43,4%                           | 31,0%                          | 69,0%    |
|          | 10 à moins de 20 ans | 24,0%                           | 23,0%                          | 77,0%    |
|          | 20 ans et plus       | 33,1%                           | 39,7%                          | 60,3%    |
|          |                      | 31,2%                           | 33,6%                          | 66,4%    |
| Total    | Moins de 10 ans      | 6,3%                            | 65,5%                          | 34,5%    |
|          | 10 à moins de 20 ans | 4,6%                            | 26,4%                          | 73,6%    |
|          | 20 ans et plus       | 10,8%                           | 49,6%                          | 50,4%    |
|          |                      | 6,8%                            | 48,5%                          | 51,5%    |

- 9,6% des entreprises exportatrices ont bénéficié d'un programme gouvernemental d'appui à l'export. 20% des GE exportatrices bénéficient de cette aide. Cette proportion est de 32% pour les GE de moins de 10 ans contre 1,7% chez les TPME de la même classe d'âge.

TAB.2.19. Proportion des entreprises exportatrices ayant bénéficié d'un programme gouvernemental d'appui à l'export par tranche d'âge, secteur et catégorie

|                      | TPME  | GE    | Total |
|----------------------|-------|-------|-------|
| Tranches d'âges      |       |       |       |
| Moins de 10 ans      | 1,7%  | 31,5% | 7,2%  |
| 10 à moins de 20 ans | 2,7%  | 15,0% | 6,8%  |
| 20 ans et plus       | 8,9%  | 19,0% | 13,5% |
| Total                | 4,3%  | 20,2% | 9,6%  |
| Secteurs             |       |       |       |
| Industrie            | 3,9%  | 18,6% | 11,0% |
| Construction         | 16,8% | 15,3% | 16,3% |
| Commerce             | 4,1%  | 23,4% | 10,7% |
| Services             | 3,3%  | 23,8% | 5,8%  |
| Total                | 4,3%  | 20,2% | 9,6%  |

- Les difficultés liées à l'exportation soulevées par les entreprises exportatrices sont principalement la gestion des taux de change (45%), le transport et la logistique (41%) et la réglementation douanière (34%). Les TPE sont les plus confrontées aux problèmes d'accès au financement (38%) et aux subventions de l'état (42%).



- 53% des chefs d'entreprises exportatrices considèrent que le coût de la main d'œuvre et celui du financement sont les principaux facteurs pénalisant leur compétitivité.

TAB.2.20. Les facteurs qui impactent les prix des produits des entreprises exportatrices

| Facteurs                    | TPME   | GE     | Total  |
|-----------------------------|--------|--------|--------|
| Coût de la main d'œuvre     | 27,5%  | 31,1%  | 28,7%  |
| Coût du financement         | 25,2%  | 22,3%  | 24,2%  |
| Coût de l'énergie           | 17,6%  | 13,6%  | 16,2%  |
| Facture du transport        | 13,4%  | 11,3%  | 12,7%  |
| Droits et taxes             | 8,2%   | 13,5%  | 10,1%  |
| Coût de la matière première | 6,8%   | 3,4%   | 5,6%   |
| Autres                      | 1,3%   | 4,8%   | 2,5%   |
| Total                       | 100,0% | 100,0% | 100,0% |

- 64% des entreprises exportatrices estiment que la baisse de la pression fiscale constituerait une mesure importante pour l'amélioration de la compétitivité de l'entreprise. Cette mesure est perçue de manière plus importante par les GE à hauteur de 78% des entreprises.

*TAB.2.21. Les actions incitatives qui pourraient améliorer la compétitivité des entreprises selon les avis des entrepreneurs*

| <i>Actions</i>                                       | <i>Catégories d'entreprises</i> |           |              |
|--|---------------------------------|-----------|--------------|
|  | <i>TPME</i>                     | <i>GE</i> | <i>Total</i> |
| <i>Baisse de la pression fiscale</i>                 | 56,4%                           | 77,7%     | 63,5%        |
| <i>Amélioration de l'infrastructure de transport</i> | 56,1%                           | 69,9%     | 60,7%        |
| <i>Accroissement des aides de l'Etat à l'export</i>  | 50,0%                           | 76,0%     | 58,7%        |
| <i>Dévaluation de la monnaie</i>                     | 38,0%                           | 35,1%     | 37,0%        |

- ➔ Les entreprises qui exportent de manière régulière ne représentent que 3,5%
- ➔ Quelques signaux de la montée des TPME à l'export
- ➔ Le coût de la main d'œuvre et celui du financement sont les principales entraves à la compétitivité sur les marchés extérieurs.

## 5. Financement

- Globalement, une entreprise sur cinq a recouru au financement externe. Cette proportion s'élève à 46% pour les GE et 18% chez les TPME.

*TAB.2.22. Mode de financement utilisé par secteur et catégorie*

| Secteurs d'activités | Catégories    | Autofinancement | Financement d'origine familiale | Financement externe | Total  |
|----------------------|---------------|-----------------|---------------------------------|---------------------|--------|
| Industrie            | TPE           | 89,5%           | 5,2%                            | 5,2%                | 100,0% |
|                      | PME           | 70,8%           | 2,4%                            | 26,8%               | 100,0% |
|                      | GE            | 59,3%           | 2,1%                            | 38,6%               | 100,0% |
|                      | Total secteur | 78,0%           | 3,8%                            | 18,2%               | 100,0% |
| Construction         | TPE           | 84,4%           | 8,5%                            | 7,0%                | 100,0% |
|                      | PME           | 53,7%           | 14,8%                           | 31,5%               | 100,0% |
|                      | GE            | 47,2%           | 1,3%                            | 51,5%               | 100,0% |
|                      | Total secteur | 72,7%           | 9,8%                            | 17,5%               | 100,0% |
| Commerce             | TPE           | 67,1%           | 11,2%                           | 21,7%               | 100,0% |
|                      | PME           | 55,0%           | 6,4%                            | 38,6%               | 100,0% |
|                      | GE            | 45,2%           | 0,6%                            | 54,2%               | 100,0% |
|                      | Total secteur | 62,2%           | 9,1%                            | 28,7%               | 100,0% |
| Services             | TPE           | 79,0%           | 7,9%                            | 13,1%               | 100,0% |
|                      | PME           | 74,6%           | 8,4%                            | 17,0%               | 100,0% |
|                      | GE            | 60,1%           | 1,4%                            | 38,5%               | 100,0% |
|                      | Total secteur | 77,0%           | 7,7%                            | 15,3%               | 100,0% |
| Ensemble             | TPE           | 77,6%           | 8,7%                            | 13,6%               | 100,0% |
|                      | PME           | 64,6%           | 8,5%                            | 26,9%               | 100,0% |
|                      | GE            | 52,8%           | 1,3%                            | 45,8%               | 100,0% |
|                      | Total         | 72,1%           | 8,2%                            | 19,7%               | 100,0% |

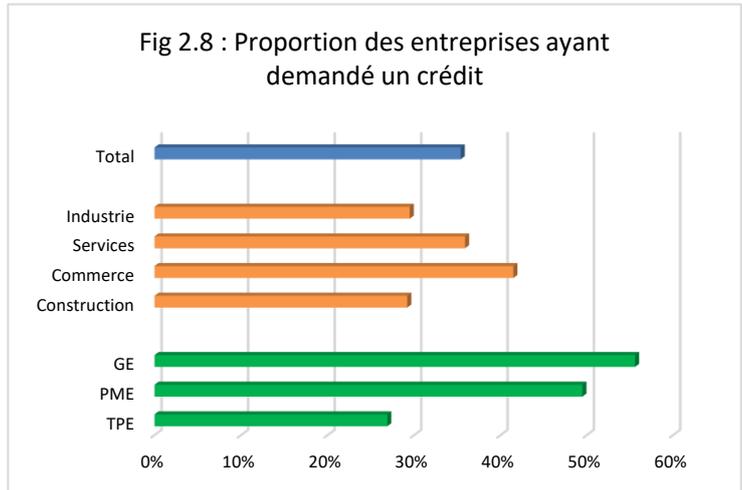
### Recours aux crédits bancaires

- Les entreprises recourent au crédit bancaire comme source de financement externe dans 93% des cas quelle que soit la taille. Les autres types de financement externe ne sont sollicités que rarement.

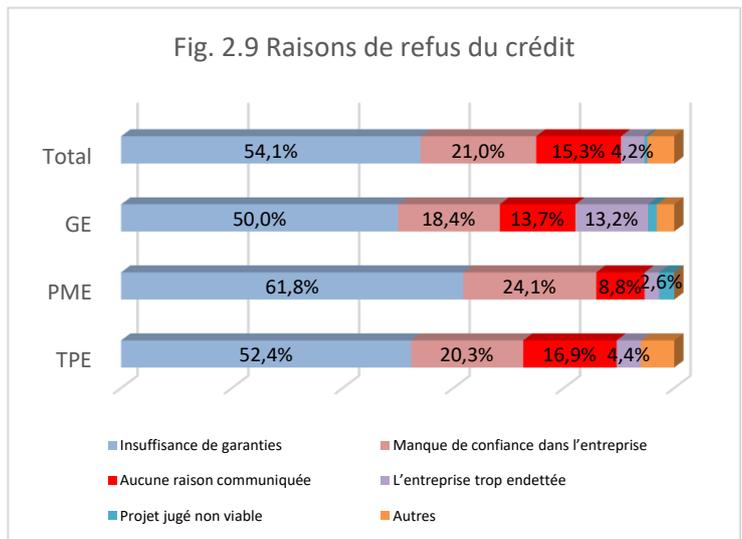
*TAB.2.23. Type de financement externe selon les catégories d'entreprises*

| Catégories d'entreprises | Crédit auprès des banques commerciales | Financement auprès des banques participatives | Bourse des valeurs | Capital risque | Autres | Total  |
|--------------------------|--|---|--------------------|----------------|--------|--------|
| TPE                      | 92,1%                                  | 0,0%  | 0,0%               | 0,0%           | 7,9%   | 100,0% |
| PME                      | 94,0%                                  | 2,4%  | 0,0%               | 1,0%           | 2,5%   | 100,0% |
| GE                       | 91,0%                                  | 2,6%  | 0,4%               | 1,3%           | 4,8%   | 100,0% |
| Total                    | 92,6%                                  | 1,4%  | 0,1%               | 0,6%           | 5,3%   | 100,0% |

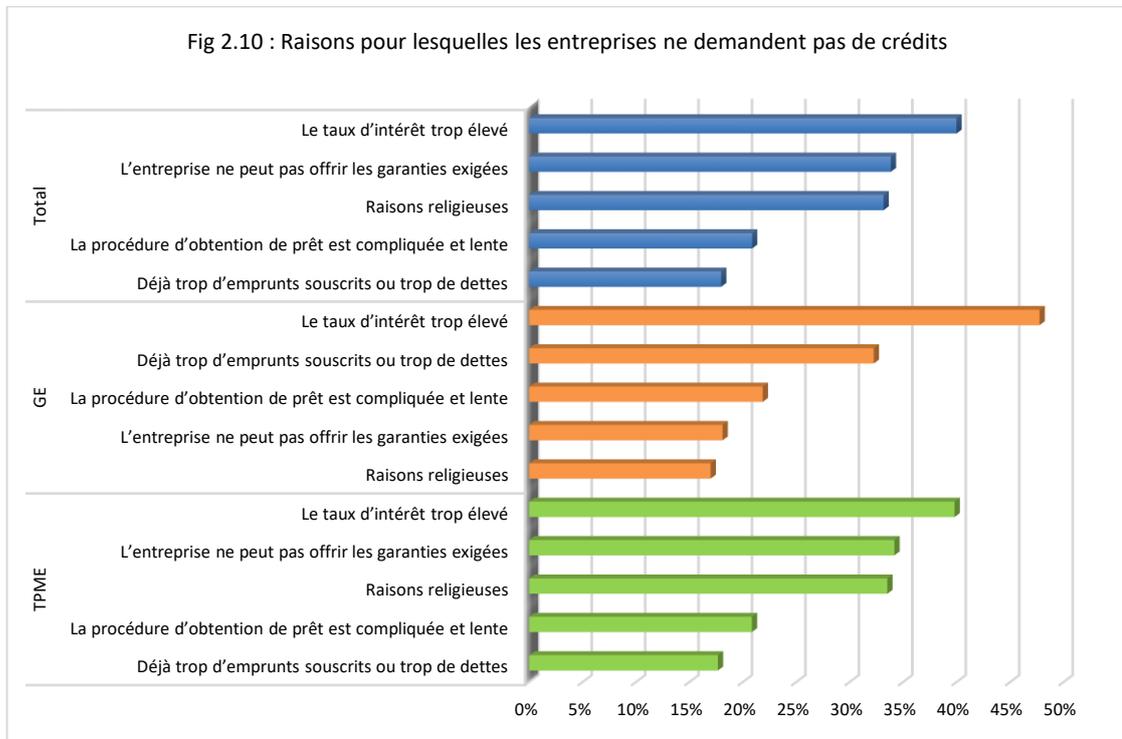
- 35% des entreprises ont demandé un crédit auprès d'une institution bancaire. Cette proportion est de 56% chez les GE et de 27% pour les TPE.



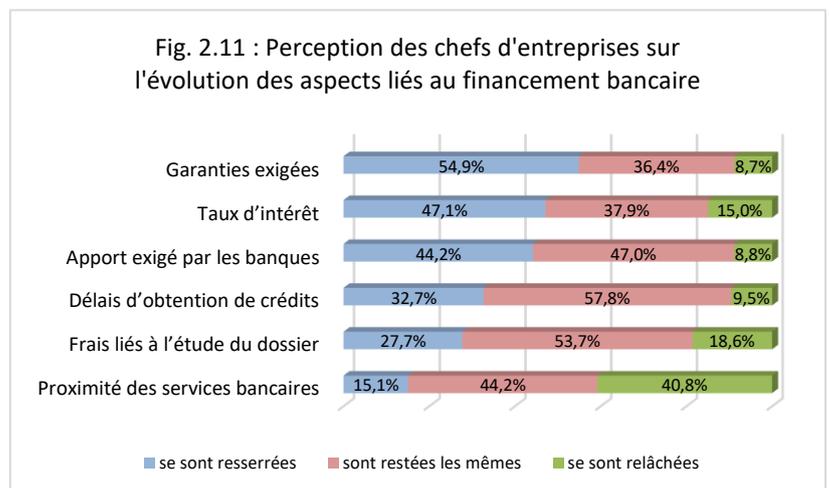
- Parmi les TPE qui ont demandé un crédit, 28% n'ont pas eu de réponse favorable à leurs demandes de crédits et ce en raison :
  - de l'insuffisance de garanties pour 52% des entreprises ;
  - du manque de confiance dans l'entreprise pour 20%.



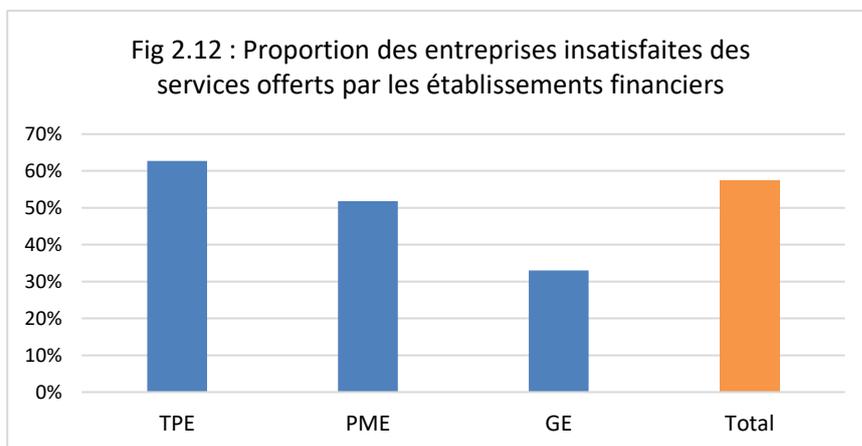
- Les freins aux demandes de crédits bancaires sont essentiellement le taux d'intérêt élevé pour 40% des entreprises, les garanties excessives pour 34% des cas et les raisons religieuses pour 33%.
- Les garanties requises constituent un obstacle aux demandes de crédits pour 34% des TPME contre 18% chez les GE.
- Les TPME bénéficiaires de crédits ont dû présenter leurs biens personnels comme garanties dans 38% des cas.



- Selon la perception des chefs d'entreprises, les deux facteurs les plus déterminants pour l'accès au financement bancaire, à savoir les garanties exigées et le taux d'intérêt, se sont davantage resserrés durant la période considérée.



- 58% des chefs d'entreprises sont insatisfaits des services offerts par les institutions financières. Ce mécontentement est plus accentué chez les TPE (63%).



- Cité par plus de deux tiers des entrepreneurs, l'accès au financement constitue un obstacle réel au développement de l'entreprise. Les TPME sont les plus confrontées à ce type de contrainte, 69% d'entre elles ont, en effet, souffert des difficultés d'accès au financement.

TAB.2.24. Proportion des entreprises ayant considéré l'accès au financement comme un obstacle au développement de leur activité

|                      | TPE   | PME   | GE    | Total |
|----------------------|-------|-------|-------|-------|
| Secteur              |       |       |       |       |
| Industrie            | 67,7% | 66,3% | 58,5% | 65,5% |
| Construction         | 78,3% | 69,6% | 67,8% | 75,0% |
| Commerce             | 65,9% | 78,2% | 47,9% | 68,0% |
| Services             | 66,5% | 64,6% | 53,6% | 65,4% |
| Tranches d'âge       |       |       |       |       |
| Moins de 10 ans      | 75,0% | 67,9% | 64,8% | 72,9% |
| 10 à moins de 20 ans | 68,1% | 72,2% | 52,6% | 68,4% |
| 20 ans et plus       | 59,0% | 66,8% | 57,2% | 61,2% |
| Total                | 68,9% | 69,4% | 56,6% | 68,1% |

➔ 20% des entreprises recourent au financement externe.

➔ Les principaux éléments dissuasifs à l'accès au crédit sont le taux d'intérêt, les garanties mais également pour une moindre mesure les raisons religieuses.

### III- Rapports avec l'environnement institutionnel

L'objectif de cette partie est d'appréhender les rapports de l'entreprise avec son environnement institutionnel. Il sera traité à ce niveau des principales questions relatives à la fiscalité, aux rapports avec la justice et aux autres aspects administratifs.

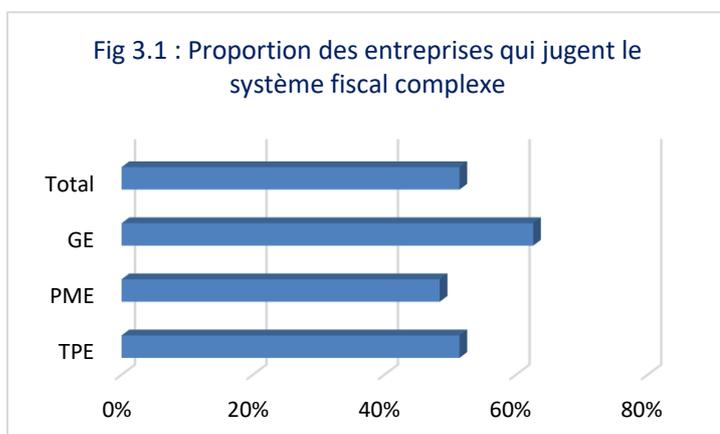
#### 1. Aspects fiscaux

- 12,4% des entreprises ont fait l'objet au moins d'un contrôle fiscal en 2018.
- 56,1% d'entre elles ont subi un redressement fiscal.
- Chez les GE, 34% ont été contrôlées et 73% parmi elles ont été redressées.
- 4,6% des entreprises exportatrices ont subi un redressement fiscal sur leurs revenus à l'export.
- 33% des entreprises considèrent que ces contrôles fiscaux ont un impact négatif sur leur activité. Cette proportion atteint 44% chez les GE, 37% pour les PME et 30% chez les TPE.

TAB.3.1. Proportion des entreprises ayant eu des contrôles fiscaux en 2018

| Secteurs     | Catégories d'entreprises | % des entreprises ayant eu au moins un contrôle fiscal | Dont : % des entreprises ayant subi un redressement fiscal |
|--------------|--------------------------|--|--|
| Industrie    | TPE                      | 12,3%  | 59,4%  |
|              | PME                      | 12,0%  | 53,8%  |
|              | GE                       | 31,9%  | 73,9%  |
|              |                          | 15,9%  | 63,6%  |
| Construction | TPE                      | 8,5%   | 46,8%  |
|              | PME                      | 16,1%  | 76,2%  |
|              | GE                       | 34,3%  | 63,1%  |
|              |                          | 12,7%  | 60,9%  |
| Commerce     | TPE                      | 6,1%   | 14,9%  |
|              | PME                      | 12,3%  | 32,7%  |
|              | GE                       | 30,5%  | 83,4%  |
|              |                          | 9,6%   | 37,0%  |
| Services     | TPE                      | 7,4%   | 53,9%  |
|              | PME                      | 23,8%  | 63,4%  |
|              | GE                       | 38,1%  | 70,9%  |
|              |                          | 13,3%  | 60,7%  |
| Total        | TPE                      | 7,6%   | 44,2%  |
|              | PME                      | 17,8%  | 59,5%  |
|              | GE                       | 33,5%  | 72,9%  |
|              |                          | 12,4%  | 56,1%  |

- Le système fiscal marocain est considéré complexe par plus de la moitié des entrepreneurs. Cette proportion est de 63% chez les GE.



*TAB.3.2. Proportion des entreprises qui considèrent que le système fiscal est peu ou non équitable*

| Secteurs d'activités | TPE   | PME   | GE    | Total |
|----------------------|-------|-------|-------|-------|
| Industrie            | 39,0% | 63,4% | 64,8% | 51,5% |
| Construction         | 60,7% | 61,7% | 60,9% | 61,0% |
| Commerce             | 53,8% | 54,9% | 71,2% | 55,4% |
| Services             | 65,6% | 59,2% | 60,8% | 63,6% |
| Total                | 59,2% | 59,0% | 64,7% | 59,6% |

- 95% de ces entreprises estiment que cette iniquité conduit principalement à un découragement de l'investissement. D'autre part, cette iniquité est perçue par 69% des entreprises comme un facteur favorisant les pratiques informelles.

*TAB.3.3. Conséquences de l'iniquité fiscale selon les catégories d'entreprises*

| Catégories d'entreprises | Décourager l'investissement | Créer de la méfiance vis-à-vis de l'administration fiscale | Recourir à des pratiques informelles |
|--------------------------|-----------------------------|--|--------------------------------------|
| TPE                      | 94,8%                       | 90,2%  | 69,3%                                |
| PME                      | 94,7%                       | 86,4%  | 72,4%                                |
| GE                       | 96,4%                       | 75,4%  | 58,1%                                |
| Total                    | 94,9%                       | 88,0%  | 69,3%                                |

➔ **Les entreprises jugent que le système fiscal est contraignant**

**2. Rapports avec la justice**

- Dans 70% des cas, les entreprises ont eu recours à la justice pour résoudre leurs litiges. L'arbitrage est peu utilisé.



- la lenteur de traitement des litiges et la difficulté dans l'application des décisions judiciaires constituent pour 77% des entreprises les principaux reproches à l'administration judiciaire.

*TAB.3.4. Difficultés rencontrées en recourant au tribunal par catégorie d'entreprises*

| Catégories d'entreprises | Les délais de traitement des litiges sont trop longs | Difficulté dans l'application des décisions judiciaires | Les frais de justice sont élevés | Autres | Aucune difficulté | Total  |
|--------------------------|--|---|----------------------------------|--------|-------------------|--------|
| TPE                      | 42,4%  | 16,6%   | 13,0%                            | 5,1%   | 22,7%             | 100,0% |
| PME                      | 49,5%  | 19,7%   | 9,4%                             | 8,8%   | 12,5%             | 100,0% |
| GE                       | 68,7%  | 9,7%  | 11,2%                            | 3,5%   | 6,9%              | 100,0% |
| Total                    | 50,8%  | 16,3%   | 11,3%                            | 6,3%   | 15,4%             | 100,0% |

### 3. Autres aspects administratifs

#### Marchés publics

- 45% des chefs d'entreprises estiment que le monopole de certaines entreprises constitue l'une des principales raisons qui les empêchent de décrocher une commande publique. Cette proportion est de 60% chez les TPE. Le manque de transparence est évoqué par 56% des PME ayant soumissionné à une offre publique.

*TAB.3.5. Raisons pour lesquelles les entreprises ne décrochent pas les commandes publiques*

| Catégories d'entreprises | Monopole de certaines entreprises | Offres de l'entreprise n'étaient pas avantageuses | Manque de transparence | Problème de quota | Dossier de soumission incomplet | Autres | Total  |
|--------------------------|-----------------------------------|---|------------------------|-------------------|---------------------------------|--------|--------|
| TPE                      | 59,5%                             | 13,1%   | 0,0%                   | 9,2%              | 8,9%                            | 9,2%   | 100,0% |
| PME                      | 13,3%                             | 17,2%   | 56,4%                  | 7,6%              | 0,0%                            | 5,4%   | 100,0% |
| GE                       | 18,9%                             | 47,8%   | 6,4%                   | 1,5%              | 8,8%                            | 16,7%  | 100,0% |
| Total                    | 44,6%                             | 16,4%   | 15,5%                  | 8,3%              | 6,5%                            | 8,7%   | 100,0% |

➔ **Les marchés publics sont monopolisés par certaines entreprises**

#### Réglementation du marché du travail

- Un tiers des entreprises considèrent que les dispositions du code de travail représentent la principale contrainte en matière de licenciement. Cette proportion est de 51% dans le secteur industriel.
- La réglementation du marché du travail est mise en cause par 40% des entreprises et ce quelle que soit la taille de l'entreprise. Cette proportion atteint 47% dans le secteur industriel.

*TAB.2.25. Proportion des entreprises ayant considéré que la réglementation du marché de l'emploi est un frein au développement de leur activité*

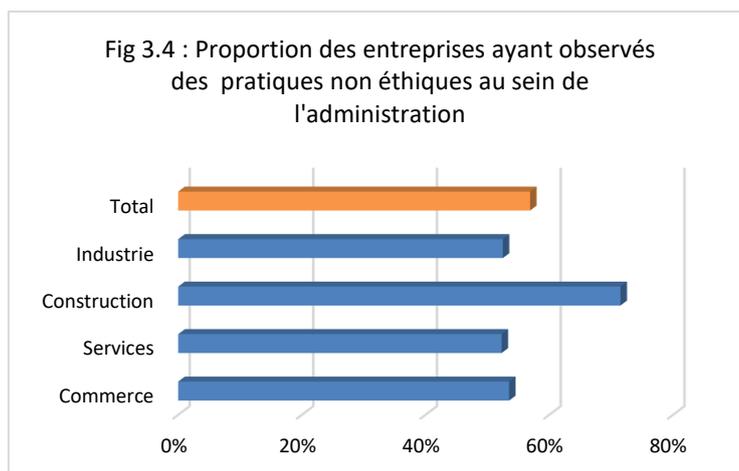
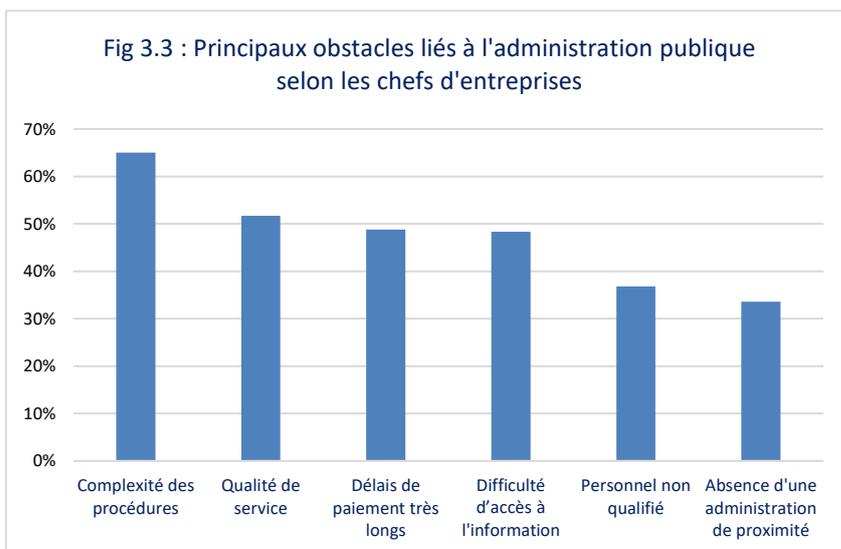
| Secteurs d'activités | TPE | PME | GE  | Total |
|----------------------|-----|-----|-----|-------|
| Industrie            | 53% | 38% | 45% | 47%   |
| Construction         | 31% | 43% | 39% | 35%   |
| Commerce             | 43% | 51% | 43% | 45%   |
| Services             | 39% | 34% | 38% | 38%   |
| Total                | 40% | 41% | 41% | 40%   |

➔ **La réglementation du marché de travail selon une partie des entreprises est un obstacle à leur développement**

#### 4. Obstacles liés à l'administration

La complexité des procédures et la qualité des services fournis par l'administration représentent les principaux obstacles pour les entreprises :

- 65% des entreprises estiment que les procédures sont complexes ;
- Plus de la moitié des entreprises jugent que la qualité des services fournis entrave le développement de leur activité ;
- Près de 49% des entreprises se plaignent des délais de paiement qui sont jugés trop longs.
- Près de 57% des entreprises déclarent avoir observé des pratiques non éthiques au sein de l'administration publique.



➔ **Opinion peu favorable de l'entreprise sur son environnement institutionnel : La complexité des procédures, la qualité de service et les délais de paiement sont les reproches majeurs sur ce plan**

## IV- Usage des statistiques du HCP

Sous réserve du biais possible de l'appartenance professionnelle de l'enquêteur sur les réponses recueillies, près de 73% des entreprises déclarent connaître le Haut Commissariat au Plan, parmi lesquelles 91% sont des GE, 72% sont des PME et 71% sont des TPE. Cependant celles qui utilisent les statistiques et études du HCP sont de 20%, 38% sont des GE, 24% sont des PME et 15% sont des TPE. Pour plus des deux tiers des entreprises, la consultation du site web du HCP est le principal moyen utilisé pour accéder à l'information statistique publiée par cette institution. Le suivi de la presse est un choix adopté par la moitié des entreprises. Les conférences de presse du HCP sont suivies par près de 14% des entreprises.

