

**RÈGLES DE PARTAGE DU TRANSFERT DES ACTIFS POUR LES ÉTATS
FINANCIERS PAR UNITÉ D'AFFAIRES AU 30 SEPTEMBRE 1998**

1- Poste de Distribution, fonction 31

Toute la fonction 31, (Poste de Distribution) est transférée à l'unité TransÉnergie à l'exception des CED et de quelques terrains et de servitudes. Nous excluons donc ces actifs à l'aide d'une écriture manuelle. Les codes de localisation des CED sont : 90069, 92012, 92015, 93197, 94044, 94046, 94057, 95003, 95047, 95051, 95054, 96007, 98020 et 99024. Les codes de localisation des terrains et servitudes (et autres actifs) sont : 33181, 34329, 34337, 35246, 35238, 35423, 35424, 35528, 36213, 36218, 36233, 36235, 36238, 30002, 35176, 36196.

2- Câbles de garde en fibre optique, (C.G.F.O.)

Il a été convenu que cet actif est transféré sous l'unité DPTI. L'équipe EFUA a ouvert de nouveaux codes de localisation permettant de transférer le cup 460 de TransÉnergie à la DPTI. Voici les nouveaux codes de localisation : 70172, 70173, 70174, 70175, 70176, 70177, 70178, 70179, 70180, 70181, 70182, 70183, 70184, 70185, 70186, 70187, 70188, 70189, 70190, 70191, 70192, 70193, 70194, 70195, 70196, 70197, 70198, 74518. Ces informations sont disponibles à même le Registre, sous la fonction 78.

3- Laboratoires Grandes Puissances et Hautes Tension et simulateur de réseau

Une requête informatique a été développée par les gens de la DPRD afin d'isoler les laboratoires que cette unité transfère à TransÉnergie. Ce transfert touche deux fonctions soit les fonctions 80 et 90. Pour la fonction 80 nous devons isoler les actifs par # identifiant, nous ne pouvons répartir par code de localisation, car certains équipements d'un même code de localisation restent sous la DPRD. Pour la fonction 90, les codes de localisation 08002, 08003 sont transférés à 100% à TransÉnergie. Le code de localisation 08001 est transféré en partie, nous devons donc répartir selon les # identifiant que voici : 301632, 301633, 297118, 297119, 301634, 301635, 301636, 301638, 301639, 301640, 301641, 301643, 301644, 301645. Ces # I.D. devront être transférés à l'unité TransÉnergie.

4- Réseaux non-reliés

Il a été entendu que l'unité Distribution est responsable des réseaux non-reliés. Ces réseaux regroupent plusieurs codes de fonction. En effet, on y retrouve les fonctions 11-14 qui sont de la Production 21-24-25 qui reflètent le Transport, 31-32 qui regroupent la Distribution, 70 représentant les bâtiments de la DPAS et 78 les équipements de Télécommunications. Les codes de localisation à transférer à l'unité Distribution sont les suivants : 19212, 12215, 12153, 19215, 14434, 14443, 15653, 17351, 17451, 17452, 17453, 17454, 17455, 17456, 17457, 17458, 17459, 17460, 17559, 17560, 17561, 18352, 18353, 19251, 19252, 19253, 19254, 19255, 19256, 19257, 19258, 19259, 38352, 38361, 38362, 38364, 39212, 39266, 39267, 39268, 39269, 50642, 50646, 50647, 50648, 50773, 50778, 37453, 37455, 37456, 37459, 38353, 39253, 39255, 39258, 39259, 94434, 94443, 97351, 97452, 97453, 97454, 97455, 97456, 97457, 97458, 97459, 97460, 97559, 97560, 97561, 98042, 99022, 99212, 99254, 99255, 99259, 70037, 70349, 78018, 78361, 79254, 79258, 79266, 79267, 79268, 79269, 60320 (% de lignes de distribution), 60350, 97451.

5- Études environnementales

Les études environnementales étaient enregistrées sous le DGA corporatif dans la fonction 00, cup 007. Le partage de ces études s'est fait avec tous les intervenants de chacune des unités. Aucune requête n'existe pour effectuer le partage de ces études. Nous interrogeons le registre dans SPASI pour la fonction 00 et le cup 007 et le partage se fait de façon manuelle.

6- Postes à vocations multiples

Ces actifs ne sont plus transférés à l'unité DPAS. Les deux unités ont accepté.

7- Actifs à la DPAS

Bâtiments, fonction 70 :

La DPAS transfère tous les bâtiments aux unités d'affaires selon plusieurs critères d'attribution que vous retrouverez dans l'onglet DPAS du cartable. Une requête regroupant l'information de la fonction 70 existe déjà. Cependant la répartition par unité d'affaires est faite manuellement, selon les ententes conclues entre les unités d'affaires. Le classement par unité d'affaires est effectué selon les codes de localisation et la description de l'actif. Le partage a été réalisé par l'unité DPAS. De plus, chacune des unités a été rencontrée et a accepté le transfert des bâtiments attribués.

Certains bâtiments dédiés à l'unité TransÉnergie ont été transférés dans les codes de localisation des postes concernés. Ces transferts ont été demandés par l'unité TransÉnergie. Les codes de localisation touchés sont :

FN 70 De	FN 31 À	Description
95208	35208	Centre d'entretien - Poste Boucherville
95109	95109	Centre de service - Poste Chateauguay
99128	39128	Bâtiments de service au poste Micoua
98017	38222	Saint-Luc, centre de Distribution
98006	38113	Saint-Antonin, bureaux GRE
94004	33105	Entrepôt poste Saraguay
93316	33316	Duvernay - Site d'entreposage
94067	34498	Trois-Rivières - CER
97001	97121	Aérogare Némiscau
96011	96009	Héliport - entrepôt secteur Chibougamau
99027	39108	Manic 2 - entrepôts
94110	34110	Entrepôt poste Chénier
94130	34130	Mirabel - Centre d'entretien
95617	35617	Centre de distribution Saint-Jean Chrysostome

Véhicules, fonction 82

Cette fonction a été répartie par l'unité DPAS. La répartition s'est effectuée selon les parcs automobiles et les # de véhicules. En effet, nous ne pouvions utiliser le code de localisation, car c'est un code unique. L'information nous est fournie par les gens de la DPAS. Nous avons observé un écart de 5 millions de dollars entre F.H. et C.V.. Cet écart est reflété sous l'unité DPAS.

8- Actifs de la DPTI, (fonction 78)

Une liste des cup dédiés et multiusages de la fonction 78 a été élaborée. Les cup dédiés ont été attribués aux unités d'affaires de façon manuelle. Les cup multiusages seront facturés via la facturation interne. Vous trouverez la liste des cup dédiés versus multiusages dans l'onglet DPTI du cartable. Il est important de mentionner qu'une conciliation manuelle a été effectuée pour chacun des codes de localisation, car certains codes de localisation étaient divisés en plusieurs unités d'affaires.

9- Transfert des actifs de la fonction 80 à l'unité DPCTP, (ordinateurs et autres équipements)

Certains équipements ont été transférés à l'unité DPRD à DPCTP. L'attribution se fait à partir des numéros d'identifications que voici : 000301543, 000358344, 000014253, 000301546, 000301552, 000302775, 000015955, 000329975, 000329977, 000015980, 000013430, 000015979, 000015981, 000358343, 000014377, 000301550, 000014408, 000329981, 000329978, 000297970. Les deux unités sont d'accord avec ce transfert. Aucune requête ne permet d'isoler ces actifs. L'information est demandée via SPASI.

10- Remarques importantes

A- La fonction 00 est constituée de quatre cups que voici : 003, 004, 006 et 007. Ces cups ont été partagés entre les unités d'affaires selon les règles suivantes :

Biens Incorporels Divers, cup 006

Cup 006 → Partage entre l'unité Production et la DPCTP. Les centres comptables 00004, (code de localisation 08600), 00009 (code de localisation 04513, 04410, 00502, 00501), 00010 (code de localisation 00070), 00015 (code de localisation 00030), 00016 (code de localisation 00513, 00512, 00511, 00510, 00040), 00017 (code de localisation 00503), 00018 (code de localisation 00080) ont été attribués à l'unité Production.

Le centre comptable 00001 a été alloué à l'unité DPCTP, (code de localisation 00011).

Brevets, cup 003

Cup 003 → 100% à l'unité DPCTP, (code de localisation 00010)

Droits, cup 004

Cup 004 → 100% à l'unité Production (code de localisation 02106, 05101, 04411)

Études environnementales, cup 007

Cup 007 → Le partage a été effectué selon les numéros I.D. qui représentent les études environnementales de chacune des unités d'affaires. Voir le point #5.

B- Réseaux non-reliés, un % de la fonction 32 a été attribué aux réseaux non-reliés afin de refléter les lignes de Distribution attribuées à ces réseaux.

C- **Fonctions 8X** : pour les fonctions 8X, il existe qu'un seul code de localisation unique par fonction. La répartition a dû être effectuée selon différentes règles que voici :

Fonction 81, (*Ameublement de bureau*) : Cette fonction a été répartie selon le nombre total d'employés à l'exception des employés métiers.

Fonction 87, (*Équipements d'atelier et de garage*), 89 (*Équipements cafétéria, médical et autres*) : 100% à l'unité DPAS.

Fonctions 82, (*Matériel de transport*) : Répartie aux unités d'affaires, Voir le point « Actifs de la DPAS ».

Fonction 83, (*Outils et instruments de travail*) :

Production	TransÉnergie	DSALC	DPAS	PAI	Autres
Répartition selon le nombre d'effectifs des employés métiers et techniciens de l'unité Production	Répartition selon le nombre d'effectifs des employés et techniciens de l'unité TransÉnergie	Répartition selon le centre comptable de nature DSALC (00014, 00015, 00016, 00017, 00018)	N/A.	Répartition selon le centre comptable de nature PAI (00003)	N/A

Fonction 84, (*Équipement de laboratoires de vérification*) :

Production	TransÉnergie	DSALC	DPAS	PAI	Autres
Selon le nombre d'employés de techniciens de l'unité Production	Selon le nombre d'employés de techniciens de l'unité TransÉnergie	Répartition selon le centre comptable de nature DSALC (00014, 00015, 00016, 00017, 00018)	N/A.	Répartition selon le centre comptable de nature PAI (00003)	N/A

Fonction 86, (*Équipements informatiques*) :

Production	TransÉnergie	DSALC	DPAS	PAI	Autres
Selon l'inventaire du parc informatique et l'analyse des logiciels	Selon l'inventaire du parc informatique et l'analyse des logiciels	Selon l'inventaire du parc informatique et l'analyse des logiciels	Selon l'inventaire du parc informatique et l'analyse des logiciels	Selon l'inventaire du parc informatique et l'analyse des logiciels	Selon l'inventaire du parc informatique et l'analyse des logiciels

Fonction 88, (Équipement de télécommunications divers) :

Production	TransÉnergie	DSALC	DPAS	PAI	Autres
Répartition selon le nombre d'effectifs des employés métiers et techniciens de l'unité Production	Répartition selon le nombre d'effectifs des employés métiers et techniciens de l'unité TransÉnergie	Répartition selon le centre comptable de nature DSALC (00014, 00015, 00016, 00017, 00018)	Le centre comptable 00001 qui représente le siège social a été réparti selon le nombre d'effectifs de chacune des unités supports	Le centre comptable 00001 qui représente le siège social a été réparti selon le nombre d'effectifs de chacune des unités supports	Le centre comptable 00001 qui représente le siège social a été réparti selon le nombre d'effectifs de chacune des unités supports

Les nouveaux pourcentages par fonction sont disponibles dans le cartable #1, « Registre par unité d'affaires au 30 septembre 1998 » dans l'onglet « Conciliation ».

- D- Pour les résultats de juin 1998, la fonction 54 sera répartie selon des statistiques et le partage par fonction tiendra compte des transferts interunités.

Lexique des codes de fonction du registre

11	Production hydraulique
12	Production vapeur
13	Production nucléaire
14	Production autres
21	Postes de transport
22	Lignes aériennes de transport
23	Lignes souterraines de transport
24	Postes de répartition
25	Lignes aériennes de répartition
26	Lignes souterraines de répartition
30	Éclairage la Sentinelle
31	Postes de distribution
32	Lignes aériennes de distribution
33	Lignes souterraines de distribution
34	Équipement de mesurage
35	Éclairage de rues - aérien
37	Éclairage de rues - souterrain
38	Chauffe-eau
70	Propriétés générales
78	Équipements de télécommunication, commande et automatisme
80	Matériel et outillage de l'IREQ
90	Propriété de l'institut de recherche
81	Ameublement et équipement de bureau
82	Matériel de transport
83	Outils et instruments de travail
84	Équipements de laboratoires de vérification
86	Informatique
87	Équipements d'atelier et de garage
88	Équipement de télécommunication divers
89	Équipements de cafétéria, médical et autres