

CHARGES DE SERVICES PARTAGÉS

1 CHARGES DE SERVICES PARTAGÉS DU DISTRIBUTEUR

- 1 Le tableau 1 détaille l'ensemble des charges de services partagés imputées à
- 2 l'exploitation par le Distributeur pour les années 2004 à 2006.

1
 2
 3

TABLEAU 1
SOMMAIRE DES CHARGES DE SERVICES
PARTAGÉS

Fournisseurs	Charges de services partagés imputées à l'exploitation (en M\$)		
	<i>Exercices terminés le 31 décembre</i>		
	Année historique	Année de base	Année témoin
	2004	2005	2006
Centre de services partagés	275,0	267,2	280,6
Approvisionnement et services	146,6	142,4	150,0
Technologies de l'information	72,7	73,4	74,3
Autres	53,0	47,3	51,4
Rendement sur les actifs	2,7	4,1	4,9
Unités corporatives	37,8	36,0	36,7
Services financiers	11,6	10,3	9,9
Ressources humaines	17,9	17,3	18,4
Sécurité	3,7	3,6	3,6
Affaires juridiques	3,6	4,4	4,4
Affaires corporatives et secrétariat général	1,0	0,4	0,4
Institut de Recherche d'Hydro-Québec - IREQ	17,9	21,4	21,8
Projets d'innovation technologique	13,8	14,8	14,2
Soutien technique	4,1	6,6	7,6
Autres	0,0	0,0	0,0
Hydro-Québec TransÉnergie	38,4	34,1	33,4
Télécommunications spécialisées	22,6	23,7	23,6
Ateliers spécialisés et autres	14,2	8,2	8,2
Rendement sur les actifs	1,6	2,2	1,6
Hydro-Québec Production+Marché de gros	1,9	1,8	1,8
Hydro-Québec Équipement	2,2	1,9	1,9
Valorisation et Participations	1,2	0,2	0,2
Régularisations et ajustements divers	0,5	2,7	0,6
Charges totales avec rendement	374,9	365,3	377,0

4

5 Le Distributeur rappelle qu'il négocie et signe avec chacun de ses fournisseurs
 6 internes des ententes client-fournisseur. Ces ententes, négociées sur une base
 7 annuelle spécifient les produits et services à fournir, les conditions de facturation
 8 ainsi que les niveaux de performance requis. Elles sont négociées en fonction :

- 1 • Des nouvelles grilles tarifaires des produits et services des fournisseurs;
- 2 • Des volumes de consommation prévus par le Distributeur pour l'exercice
- 3 financier à venir.

4 Le Distributeur souligne que seuls les produits et services facturés par le Centre
5 de services partagés (CSP), les unités corporatives, l'Institut de Recherche
6 d'Hydro-Québec (IREQ) et Hydro-Québec TransÉnergie ont fait l'objet d'analyses
7 dans le présent document puisqu'ils représentent plus de 98 % des charges de
8 services partagés du Distributeur.

9 Les pièces HQD-7, document 6.1 à 6.4 présentent certaines informations
10 additionnelles relatives à ces quatre fournisseurs dont les principaux volumes de
11 consommation des produits et services facturés ainsi que les bases de
12 facturation.

13 Enfin, de façon générale, le Distributeur souhaite préciser que ses charges de
14 services partagées de 2006 reflètent une hausse de 9,4 M\$ attribuable à l'impact
15 de la hausse des coûts de retraite assumés par ses fournisseurs internes et
16 intégrés aux grilles de facturation.

2 ÉVOLUTION DES SERVICES FACTURÉS PAR LE CSP

17 Le tableau 2 détaille l'évolution des services facturés par le CSP pour les années
18 2004 à 2006 en présentant les montants imputés aux résultats ainsi que ceux
19 imputés aux investissements. Le tableau 3 présente les principaux volumes de
20 consommation facturés pour la période correspondante.

1
2
TABLEAU 2
CHARGES DE SERVICES PARTAGÉS FACTURÉES PAR LE CSP

Domaines	Exercice terminé le 31 décembre 2004				Ratio Distributeur / Hydro-Québec	Exercice terminé le 31 décembre 2005				Ratio Distributeur / Hydro-Québec	Exercice terminé le 31 décembre 2006				Ratio Distributeur / Hydro-Québec
	Distributeur			Hydro-Québec		Distributeur			Hydro-Québec		Distributeur			Hydro-Québec	
	Charges	Investissements	Total			Charges	Investissements	Total			Charges	Investissements	Total		
Approvisionnement et services															
Services de bâtiments	57,6	0,1	57,7	161,0	35,8%	55,5	0,0	55,5	151,6	36,6%	58,4	0,0	58,4	160,3	36,4%
Matériel de transport et transport aérien	42,9	1,9	44,8	111,2	40,3%	40,9	0,0	40,9	99,9	40,9%	41,4	0,0	41,4	103,5	40,0%
Gestion du matériel	32,7	1,8	34,5	72,5	47,6%	33,2	1,9	35,1	73,8	47,6%	35,7	2,2	37,9	78,7	48,2%
Gestion documentaire	8,2	0,3	8,5	17,4	48,9%	7,9	0,0	7,9	17,2	45,9%	9,1	0,0	9,1	18,6	48,9%
Acquisition	5,2	0,0	5,2	24,4	21,3%	4,9	0,0	4,9	23,8	20,6%	5,4	0,0	5,4	28,0	19,3%
Total	146,6	4,1	150,7	386,5	39,0%	142,4	1,9	144,3	366,3	39,4%	150,0	2,2	152,2	389,1	39,1%
Technologies de l'information															
Solutions informatiques	19,4	32,5	51,9	68,9	75,3%	19,6	34,9	54,5	73,0	74,7%	22,3	29,8	52,1	72,1	72,3%
Exploitation des technologies	26,4	5,4	31,8	48,8	65,2%	25,4	9,8	35,2	50,8	69,3%	23,3	12,7	36,0	50,6	71,1%
Bureautique	26,9	0,6	27,5	61,2	44,9%	28,4	0,8	29,2	60,2	48,5%	28,7	1,0	29,7	60,5	49,1%
Total	72,7	38,5	111,2	178,9	62,2%	73,4	45,5	118,9	184,0	64,6%	74,3	43,5	117,8	183,2	64,3%
Autres															
Télécommunications de service	33,7	0,7	34,4	117,8	29,2%	31,6	0,4	32,0	114,4	28,0%	35,5	0,4	35,9	124,1	28,9%
Services transactionnels comptables	7,1	0,0	7,1	17,3	41,0%	8,1	0,0	8,1	18,9	42,9%	8,9	0,0	8,9	19,5	45,6%
Centre de compétences - Projiciels de gestion	12,2	1,1	13,3	37,0	35,9%	7,6	4,3	11,9	39,5	30,1%	7,0	4,7	11,7	37,4	31,3%
Total	53,0	1,8	54,8	172,1	31,8%	47,3	4,7	52,0	172,8	30,1%	51,4	5,1	56,5	181,0	31,2%
Total - Avant ajustement au titre de rendement	272,3	44,4	316,7	737,5	42,9%	263,1	52,1	315,2	723,1	43,6%	275,7	50,8	326,5	753,3	43,3%
Ajustement au titre de rendement du fournisseur	2,7	0,0	2,7			4,1	0,0	4,1			4,9	0,0	4,9		
Total - Centre de Services Partagés	275,0	44,4	319,4			267,2	52,1	319,3			280,6	50,8	331,4		

3
4

1

TABLEAU 3

2

PRINCIPAUX VOLUMES DE CONSOMMATION FACTURÉS PAR LE CSP

Domaines	Bases de facturation	Volumes facturés		
		Exercices terminés le 31 décembre		
		Année historique	Année de base	Année témoin
		2004	2005	2006
Approvisionnement et services				
Services de bâtiments	Mètres carrés	510 116	507 604	509 030
Matériel de transport	Véhicules	3 332	3 337	3 257
Transport aérien	Passagers / milles	347 558	342 000	360 000
Gestion du matériel	Valeur des transactions-magasin (\$)	220 436 570	221 228 000	222 580 880
Gestion documentaire	Effectifs administratifs	5 264	5 265	5 332
Acquisition	Heures	33 517	32 083	34 064
Technologies de l'information				
Solutions informatiques	Coûts cumulés par système (\$)	51 900 000	54 500 000	52 144 000
Exploitation des technologies	Coûts cumulés par système (\$)	31 800 000	35 200 000	35 988 000
Bureautique	Postes de travail et imprimantes	8 964	9 320	10 701
Autres				
Télécommunications de service	Lignes téléphoniques	12 507	11 151	11 138
Services transactionnels comptables	Volume de transactions	452 549	470 338	478 374
Centre de compétences - Progiciels de gestion	Temps CPU (%)	56%	44%	52%

3

4 Ainsi, les sommes totales facturées par le CSP se sont accrues de 12,3 M\$,
 5 passant de 319,4 M\$ en 2004 à 331,7 M\$ en 2006. Cette croissance résulte de:

- 6 • l'augmentation de 6,4 M\$ des sommes facturées par le CSP et portées
 7 aux investissements du Distributeur. Cette hausse est attribuable
 8 essentiellement au projet système d'information Clientèle (SIC);
- 9 • l'augmentation de 5,9 M\$ constatée au niveau des charges du
 10 Distributeur, imputées à l'exploitation. Cette hausse est attribuable :
 - 11 o à l'impact de la hausse des coûts de retraite assumés par le CSP et
 12 intégré à ses grilles de facturation en 2006 (+7,4 M\$);
 - 13 o au transfert de 16 effectifs en 2005 réalisant les activités d'entretien
 14 des génératrices (-2 M).

15 Le Distributeur rappelle que tel que présenté plus amplement à la pièce HQD-3,
 16 document 2, il assure un suivi rigoureux de ses ententes client-fournisseur par la
 17 mise sur pied de comités qui examinent les différentes problématiques et

1 proposent, en partenariat avec le CSP, des actions de réajustement ou
2 d'optimisation et de réduction de coûts portant sur les volumes de consommation
3 et la qualité des services attendue et pouvant améliorer les processus de travail.

3 ÉVOLUTION DES SERVICES FACTURÉS PAR LES UNITÉS CORPORATIVES

4 Le tableau 4 présente l'évolution des services facturés au Distributeur par les
5 unités corporatives pour les exercices 2004 à 2006 en détaillant leur imputation
6 aux charges d'exploitation ou aux investissements, alors que le tableau 5
7 présente l'évolution des principaux volumes de consommation pour la même
8 période.

9 Ainsi, les sommes totales facturées par les unités corporatives sont relativement
10 stables sur la période considérée, passant de 37,9 M\$ en 2004 à 36,7 M\$ en
11 2006.

1
2

TABLEAU 4

CHARGES DE SERVICES PARTAGÉS FACTURÉES PAR LES UNITÉS CORPORATIVES

3

Domaines	<i>Exercice terminé le 31 décembre 2004</i>				Ratio Distributeur / Hydro-Québec	<i>Exercice terminé le 31 décembre 2005</i>				Ratio Distributeur / Hydro-Québec	<i>Exercice terminé le 31 décembre 2006</i>				Ratio Distributeur / Hydro-Québec
	Distributeur			Hydro-Québec		Distributeur			Hydro-Québec		Distributeur			Hydro-Québec	
	Charges	Investissements	Total		Charges	Investissements	Total	Charges		Investissements	Total				
Services financiers	11,6	0,0	11,6	35,3	32,9%	10,3	0,0	10,3	32,6	31,6%	9,9	0,0	9,9	32,3	30,7%
Ressources humaines	17,9	0,1	18,0	60,1	30,0%	17,3	0,0	17,3	61,9	27,9%	18,4	0,0	18,4	63,7	28,9%
Sécurité	3,7	0,0	3,7	21,1	17,5%	3,6	0,0	3,6	23,1	15,6%	3,6	0,0	3,6	23,1	15,6%
Affaires juridiques	3,6	0,0	3,6	10,4	34,6%	4,4	0,0	4,4	11,4	38,6%	4,4	0,0	4,4	11,4	38,6%
Affaires corporatives et réglementaires	1,0	0,0	1,0	5,7	17,5%	0,4	0,0	0,4	5,6	7,1%	0,4	0,0	0,4	5,6	7,1%
Total - Unités corporatives	37,8	0,1	37,9	132,6	28,6%	36,0	0,0	36,0	134,6	26,7%	36,7	0,0	36,7	136,1	27,0%

1 **TABLEAU 5**
 2 **PRINCIPAUX VOLUMES DE CONSOMMATION FACTURÉS PAR LES UNITÉS CORPORATIVES**

Domaines	Bases de facturation	Volumes facturés		
		<i>Exercices terminés le 31 décembre</i>		
		Année historique	Année de base	Année témoin
		2004	2005	2006
Services financiers	Forfaitaires (\$) (utilisation des services)	11 600 000	10 300 000	9 900 000
Ressources humaines	Effectifs	7 895	7 878	7 899
Sécurité	Heures	47 329	45 531	45 531
Affaires juridiques	Heures	19 486	19 159	19 159

3
 4 **ÉVOLUTION DES SERVICES FACTURÉS PAR L'INSTITUT DE RECHERCHE D'HYDRO-QUÉBEC - IREQ**

4 Le tableau 6 présente les charges de services partagés facturées par l'IREQ au
 5 cours des exercices 2004 à 2006 en identifiant les montants imputés aux
 6 charges d'exploitation et aux investissements, alors que le tableau 7 présente
 7 l'évolution des principaux volumes de consommation facturés pour la même
 8 période.

9 **TABLEAU 6**
 10 **CHARGES DE SERVICES PARTAGÉS FACTURÉES PAR L'IREQ**

Domaines	<i>Exercice terminé le 31 décembre 2004</i>			<i>Exercice terminé le 31 décembre 2005</i>			<i>Exercice terminé le 31 décembre 2006</i>								
	Distributeur		Hydro-Québec	Distributeur		Hydro-Québec	Distributeur		Hydro-Québec						
	Charges	Investissements		Charges	Investissements		Charges	Investissements							
Projets d'innovation technologique	13,8	0,5	14,3	42,9	33,4%	14,8	2,0	16,8	38,1	44,1%	14,2	3,4	17,6	47,3	37,2%
Soutien technique	4,1	2,7	6,8	15,4	44,0%	6,6	1,0	7,6	16,4	46,3%	7,6	0,0	7,6	16,4	46,3%
Divers et autres	0,0	0,0	0,0	28,6	0,0%	0,0	0,0	0,0	41,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	34,8	0,0%
Total - IREQ	17,9	3,2	21,1	86,9	24,3%	21,4	3,0	24,4	95,5	25,5%	21,8	3,4	25,2	98,5	25,6%

1

TABLEAU 7

2

PRINCIPAUX VOLUMES DE CONSOMMATION FACTURÉS PAR L'IREQ

Domaines	Bases de facturation	Volumes facturés		
		<i>Exercices terminés le 31 décembre</i>		
		Année historique 2004	Année de base 2005	Année témoin 2006
Projets d'innovation technologique	Heures	90 372	95 600	106 436
Soutien technique	Heures	45 456	48 829	47 285

3

4 Ainsi, les sommes totales facturées par l'IREQ sont passées de 21,1 M\$ en 2004
 5 à 25,2 M\$ en 2006, soit une hausse de 4,1 M\$. Cette augmentation découle de
 6 la prise en charge complète des projets du Laboratoire des technologies de
 7 l'énergie (LTE) (2,5 M\$) ainsi qu'à l'impact de la hausse du coût de retraite
 8 assumé par l'IREQ et intégré à ses grilles de facturation (0,7 M\$). Rappelons que
 9 le LTE se consacre au développement de technologies visant à améliorer la
 10 performance énergétique de la clientèle du Distributeur.

**5 ÉVOLUTION DES SERVICES FACTURÉS PAR HYDRO-QUÉBEC
TRANSÉNERGIE**

11 Le tableau 8 présente de façon détaillée l'évolution 2004 à 2006 des montants
 12 facturés par Hydro-Québec TransÉnergie en détaillant leur imputation aux
 13 charges d'exploitation ou aux investissements du Distributeur. Le tableau 9
 14 présente quant à lui, l'évolution des principaux volumes de consommation du
 15 Distributeur observée pour la même période.

TABLEAU 8

CHARGES DE SERVICES PARTAGÉS FACTURÉES PAR HYDRO-QUÉBEC TRANSÉNERGIE

Domaines	Exercice terminé le 31 décembre 2004				Ratio Distributeur / Hydro-Québec	Exercice terminé le 31 décembre 2005				Ratio Distributeur / Hydro-Québec	Exercice terminé le 31 décembre 2006				Ratio Distributeur / Hydro-Québec
	Distributeur			Hydro-Québec		Distributeur			Hydro-Québec		Distributeur			Hydro-Québec	
	Charges	Investissements	Total		Charges	Investissements	Total	Charges		Investissements	Total				
Télécommunications spécialisées															
Radio-mobile	19,0	0,0	19,0	29,4	64,5%	20,0	0,0	20,0	30,7	65,1%	19,3	0,0	19,3	29,4	65,6%
Circuits	2,6	0,0	2,6	171,6	1,5%	2,7	0,0	2,7	172,2	1,6%	3,2	0,0	3,2	177,5	1,8%
Divers	1,0	0,0	1,0	6,8	14,8%	1,0	0,0	1,0	6,6	15,2%	1,1	0,0	1,1	6,5	16,9%
Total	22,6	0,0	22,6	207,8	10,9%	23,7	0,0	23,7	209,5	11,3%	23,6	0,0	23,6	213,4	11,1%
Autres															
Ateliers spécialisés	10,7	0,5	11,2	12,4	90,6%	5,5	0,5	6,0	8,2	73,2%	5,5	0,0	5,5	7,4	74,3%
Divers	3,5	0,2	3,7	39,1	9,4%	2,7	0,2	2,9	35,1	8,3%	2,7	0,0	2,7	32,2	8,4%
Total	14,2	0,7	14,9	51,5	28,9%	8,2	0,7	8,9	43,3	20,6%	8,2	0,0	8,2	39,6	20,7%
Total - Avant rendement	36,8	0,7	37,5	259,3	14,4%	31,9	0,7	32,6	252,8	12,9%	31,8	0,0	31,8	253,0	12,6%
Ajustement au titre de rendement du fournisseur	1,6	0,0	1,6			2,2	0,0	2,2			1,6	0,0	1,6		
Total - HQ TransÉnergie	38,4	0,7	39,1			34,1	0,7	34,8			33,4	0,0	33,4		

1

TABLEAU 9

2

PRINCIPAUX VOLUMES DE CONSOMMATION FACTURÉS PAR TRANSÉNERGIE

Domaines	Bases de facturation	Volumes facturés		
		Exercices terminés le 31 décembre		
		Année historique	Année de base	Année témoin
		2004	2005	2006
Télécommunications spécialisées	Radio-mobile	4 226	4 327	4 500
	Circuits (1)	1 907	1 847	2 202
Autres				
Ateliers spécialisés	Heures	54 015	31 800	36 800

3

(1) : Nombre de circuits utilisés par le Distributeur et Hydro-Québec : 285 sur un total de 7 503 pour 2004
272 sur un total de 7 359 pour 2005
267 sur un total de 7 471 pour 2006

4

Ainsi, les sommes totales facturées par TransÉnergie sont passées de 37,5 M\$ en 2004 à 31,8 M\$ en 2006, soit une diminution de 5,7 M\$.

6

Cette diminution s'inscrit dans le cadre d'efforts déployés par le Distributeur afin d'optimiser ses besoins en matière des services provenant des ateliers spécialisés.

8

6 AJUSTEMENTS AU TITRE DE RENDEMENT SUR LES ACTIFS UTILISÉS PAR LES FOURNISSEURS INTERNES

9

La section suivante présente les ajustements au titre de rendement réclamé pour les actifs utilisés par les fournisseurs afin de réaliser leurs prestations de service. Ces ajustements sont calculés en tenant compte des bases de tarification présumées des fournisseurs et de la structure de capital présumée du Distributeur.

13

14

Ce faisant, les coûts imputés aux revenus requis du Distributeur sont équivalents à ceux qu'aurait encourus le Distributeur, s'il avait lui-même réalisé ces activités.

15

16

Rappelons que ces ajustements de rendement sont ajoutés au coût complet des

1 produits et services reçus à des fins réglementaires, mais qu'ils ne sont pas
2 facturés par les fournisseurs.

3 **TABLEAU 10**
4 **AJUSTEMENTS AU TITRE DE RENDEMENT DU CSP**

	Exercices terminés le 31 décembre		
	Année historique 2004	Année de base 2005	Année témoin 2006
Base de tarification du fournisseur	369,9	363,3	363,8
X Taux de rendement réglementé du Distributeur	7,5%	8,0%	7,9%
= Rendement global sur la base de tarification	28,1	29,2	28,6
X Quote-part du Distributeur	39,4%	32,4%	32,3%
= Rendement - part du Distributeur	11,1	9,4	9,2
- Frais financiers inclus dans la facturation	8,4	5,3	4,3
= Ajustement au titre de rendement du CSP	2,7	4,1	4,9

5
6
7 **TABLEAU 11**
8 **AJUSTEMENTS AU TITRE DE RENDEMENT D'HYDRO-QUÉBEC TRANSÉNERGIE**

	Exercices terminés le 31 décembre		
	Année historique 2004	Année de base 2005	Année témoin 2006
Base de tarification du fournisseur	755,7	731,1	741,1
X Taux de rendement réglementé du Distributeur	7,5%	8,0%	7,9%
= Rendement global sur la base de tarification	56,4	58,7	58,3
X Quote-part du Distributeur	11,2%	11,5%	10,1%
= Rendement - part du Distributeur	6,3	6,7	5,9
- Frais financiers inclus dans la facturation	4,7	4,5	4,3
= Ajustement au titre de rendement de TransÉnergie	1,6	2,2	1,6