

AUTRES CHARGES DIRECTES

- 1 Le tableau ci-après montre l'évolution des *Autres charges directes* pour les
2 années 2005 à 2007.

Description	AUTRES CHARGES DIRECTES (en millions de dollars)		
	Exercices terminés le 31 décembre		
	Année historique	Année de base	Année témoin
	2005	2006	2007
Services externes et ressources financières	171,5	178,1	218,9
Services externes	111,5	121,7	141,8
<i>Services professionnels</i>	24,8	31,6	36,6
<i>Émondage</i>	44,2	42,9	52,9
<i>Courrier, messagerie</i>	15,4	16,4	16,7
<i>Autres</i>	27,1	30,8	35,6
Ressources financières	60,0	56,4	77,1
<i>Mauvaises créances</i>	44,4	45,8	49,6
<i>Comptes à recevoir, intérêts et autres</i>	15,6	5,0	9,9
<i>Provisions - aléas d'exploitation</i>	0,0	5,6	17,6
Stocks, achats de biens, location et autres	114,5	127,8	127,7
Dépenses de personnel et indemnités	22,1	21,9	23,0
Récupération de mauvaises créances	-5,2	-4,3	-4,4
AUTRES CHARGES DIRECTES	302,9	323,5	365,2

- 3
4 En hausse de 62,3 M\$, les *Autres charges directes* sont passées de 302,9 M\$
5 en 2005 à 365,2 M\$ en 2007. Cette augmentation est principalement attribuable
6 aux éléments suivants :

1 SERVICES EXTERNES

- 7 L'augmentation des services externes de 30,3 M\$ découle d'activités qui ont été
8 plus amplement décrites à la pièce HQD-7, document 3. La section suivante en
9 résume les principaux éléments :

1 **Automatisation du réseau**

2 Le Distributeur poursuit la réalisation de son programme d'automatisation du
3 réseau de distribution. Conséquemment, un montant de 2,5 M\$ a été prévu en
4 2007 en services professionnels pour des liens de télécommunications.

5 **Campagnes de prévention grand public sur l'électricité**

6 Le nombre d'évènements électriques majeurs causant, soit des dommages
7 matériels, des électrisations et dans certains cas des décès est une
8 préoccupation importante du Distributeur. Le meilleur moyen de rejoindre le
9 grand public étant une campagne médiatique, le Distributeur a prévu un montant
10 de 1,2 M\$ annuellement à cet effet en services professionnels.

11 **Alimentation des clients de la ville de Schefferville**

12 La ligne Autres de la rubrique Services externes inclut un montant de 1,4 M\$
13 pour des travaux urgents de réfection de la centrale ainsi qu'un montant de
14 2,3 M\$ pour défrayer les coûts relatifs à l'exploitation de la centrale, portant ainsi
15 la somme prévue à cette rubrique pour cette activité à 3,7 M\$ en 2007
16 (comparativement à 2,3 M\$ en 2006).

17 **Émondage**

18 Les services externes incluent en 2007 une somme additionnelle de 10,0 M\$
19 pour le contrôle de la végétation. En plus d'améliorer la qualité de service, ce
20 montant contribuera à réduire les risques pour la sécurité du public et des
21 travailleurs.

2 RESSOURCES FINANCIÈRES

22 Les charges de *Ressources financières* comprennent notamment les mauvaises
23 créances, les indemnités pour dommages et les intérêts payés sur les dépôts
24 des clients ainsi que certaines provisions. Les provisions, totalisant 5,6 M\$ en

1 2006 et 17,6 M\$ en 2007, visent à prémunir le Distributeur contre certains aléas
2 d'exploitation. Elles sont prévues aux fins suivantes :

- 3 • recours aux divers programmes de ressources humaines, tels les plans de
4 départ à la retraite et de devancement de comblement de postes
5 stratégiques, et le programme des nouveaux diplômés ;
- 6 • événements non prévus par les unités opérationnelles mais faisant partie des
7 opérations courantes du Distributeur, comme par exemple une panne locale
8 ou régionale importante, et la faillite d'un client *Grandes entreprises*.

9 Le Distributeur réitère que bien que la nature des évènements occasionnant des
10 dépenses imprévues puisse varier d'une année à l'autre, il s'agit de provisions
11 prises dans le cadre de ses activités courantes d'exploitation. Conséquemment,
12 comme les aléas d'exploitation constituent un phénomène récurrent, les charges
13 qui s'y rapportent font partie intégrante des revenus requis. Le Distributeur est
14 d'avis que tant et aussi longtemps que la provision demeure sous le seuil de
15 1,5 % de ses charges d'exploitation, elle est raisonnable, prudente et justifiée.
16 La Régie a d'ailleurs reconnu le bien fondé d'une telle provision dans le cadre
17 d'une gestion budgétaire prudente dans sa décision D-2006-34. Les provisions
18 pour 2006 et 2007 s'élèvent respectivement à 0,5 % et 1,4 % des charges
19 d'exploitation.

20 D'autre part, il est important de rappeler qu'en mode réel (2005), pour qu'une
21 charge soit comptabilisée, les conditions permettant sa constatation doivent être
22 réalisées. En conséquence, puisque la nature de ces charges et les sommes
23 afférentes sont connues, elles sont comptabilisées directement selon leur nature
24 dans les différents postes de coûts, par exemple au niveau des charges de
25 salaires, de services externes ou de mauvaises créances, ce qui explique que
26 les données réelles de 2005 ne sont pas présentées sous la rubrique
27 «Provisions – aléas d'exploitation».

3 STOCKS, ACHATS DE BIENS, LOCATION ET AUTRES

1 Les paragraphes suivants résument les principaux éléments expliquant
2 l'augmentation de 13,2 M\$ dans cette rubrique sur la période analysée.

3 Sécurisation des installations

4 Le Distributeur prévoit des dépenses de l'ordre de 2,5 M\$ en 2006 et en 2007
5 relatives à la sécurisation de ses installations. La sécurisation vise à contrôler
6 l'accès des installations afin de les prémunir contre de possibles actes de
7 sabotage, de vandalisme ou de vol suite à une intrusion, et ultimement, de
8 sécuriser l'alimentation des abonnés.

9 Alimentation des clients de la ville de Schefferville

10 Cette rubrique inclut un montant de 1,1 M\$ en 2007 pour la location de
11 génératrices découlant des travaux urgents de réfection de la centrale rendus
12 nécessaires suite à une panne majeure subie en début 2006. Ces travaux,
13 exposés dans la demande R-3602-2006, ont d'ailleurs fait l'objet d'une décision
14 partielle de la Régie de l'énergie (D-2006-93) en juin dernier.

15 Carburant et essence

16 Les achats de biens incluent une augmentation de 4,3 M\$ découlant
17 principalement de la hausse des prix de l'essence et du carburant consommé
18 par la flotte de véhicules du Distributeur.

19 Redevance à la Régie de l'énergie

20 La redevance versé à la Régie de l'énergie est passée de 3,9 M\$ en 2005 à
21 6,0 M\$ en 2007, en hausse de 2,1 M\$.