

**DONNÉES FINANCIÈRES  
RELATIVES AU  
CENTRE DE SERVICES PARTAGÉS**



À la demande du Distributeur, le Centre de services partagés (CSP) dépose l'ensemble des données financières ayant trait aux services facturés ainsi que diverses informations relatives aux bases de facturation.

## **1. CONTEXTE ORGANISATIONNEL**

Le CSP a pour mission de fournir les produits et services partagés dans le domaine de l'approvisionnement en biens et services et des technologies de l'information à l'ensemble des unités de l'entreprise. À titre d'expert, il est également mandaté pour fournir les stratégies, les orientations, les encadrements, les programmes corporatifs et les objectifs liés à ses champs d'activités.

L'année 2006 est marquée par le transfert des activités de télécommunications de services au groupe Technologie. Ainsi, les données historiques 2005 et celles de l'année de base 2006 présentées dans l'ensemble de ce document ont été redressées pour les rendre comparables à la situation en vigueur pour l'année témoin 2007.

## **2. RÈGLES EN VIGUEUR CONCERNANT LA FACTURATION INTERNE**

Il est opportun de rappeler brièvement les règles en vigueur à Hydro-Québec concernant la facturation interne :

- Les tarifs sur les produits et services sont établis sur la base du coût complet. De plus, les tarifs en vigueur sont uniformes et identiques pour tous les clients ;
- Les ententes client-fournisseur sont établies annuellement et font l'objet d'une négociation sur le niveau de service demandé, les quantités, les délais et les modalités de facturation ;

- La facturation est établie sur la base de la consommation de services spécifiques du client.

### 3. ÉVOLUTION DES SERVICES FACTURÉS AUX CLIENTS RÉGLEMENTÉS

Les tableaux 1 à 3 suivants présentent le chiffre d'affaires du CSP en y distinguant la part du Distributeur et du Transporteur. La part du chiffre d'affaires en provenance des clients réglementés est également présentée.

**Tableau 1**

#### Revenus 2005 en provenance des clients réglementés

Domaines	Chiffre d'affaires du Centre de services partagés (en M\$)			
	Exercice clos le 31 décembre 2005			
	Distributeur	Transporteur	Hydro-Québec	Ratio Dist. + Transp./ Hydro-Québec
Services de bâtiments	56,8	36,2	160,8	57,8%
Matériel de transport	41,4	16,1	76,1	75,6%
Transport aérien	1,4	7,1	48,1	17,7%
Gestion du matériel	34,8	17,6	75,5	69,4%
Gestion documentaire	8,4	2,3	18,2	58,8%
Acquisition	6,0	4,6	28,2	37,6%
Solutions informatiques	54,3	0,5	68,8	79,7%
Exploitation des technologies	35,3	2,9	51,0	74,9%
Bureautique	29,8	9,4	65,2	60,1%
Services transactionnels comptables	8,1	3,2	19,2	58,9%
Centre de compétences - Progiciels de gestion	12,9	0,4	32,2	41,3%
<b>Total - Avant rendement</b>	<b>289,2</b>	<b>100,3</b>	<b>643,3</b>	<b>60,5%</b>

**Tableau 2**
**Revenus 2006 en provenance des clients réglementés**

Domaines	Chiffre d'affaires du Centre de services partagés (en M\$)			
	Exercice clos le 31 décembre 2006			
	Distributeur	Transporteur	Hydro-Québec	Ratio Dist. + Transp./ Hydro-Québec
Services de bâtiments	58,9	36,9	162,1	59,1%
Matériel de transport	39,4	16,1	73,6	75,4%
Transport aérien	1,5	6,3	29,6	26,4%
Gestion du matériel	37,1	20,3	78,5	73,1%
Gestion documentaire	9,2	2,7	18,8	63,3%
Acquisition	5,4	4,3	27,9	34,8%
Solutions informatiques	57,1	1,0	78,9	73,6%
Exploitation des technologies	37,5	3,0	52,5	77,1%
Bureautique	28,5	8,2	61,5	59,7%
Services transactionnels comptables	8,9	3,2	19,6	61,7%
Centre de compétences - Progiciels de gestion	11,7	0,5	39,2	31,1%
<b>Total - Avant rendement</b>	<b>295,2</b>	<b>102,5</b>	<b>642,2</b>	<b>61,9%</b>

**Tableau 3**
**Revenus 2007 en provenance des clients réglementés**

Domaines	Chiffre d'affaires du Centre de services partagés (en M\$)			
	Exercice clos le 31 décembre 2007			
	Distributeur	Transporteur	Hydro-Québec	Ratio Dist. + Transp./ Hydro-Québec
Services de bâtiments	63,3	38,4	170,4	59,7%
Matériel de transport	40,5	16,3	75,2	75,5%
Transport aérien	1,5	6,6	30,9	26,2%
Gestion du matériel	38,9	19,7	82,6	70,9%
Gestion documentaire	9,5	2,8	19,9	61,8%
Acquisition	6,1	5,1	29,6	37,8%
Solutions informatiques	49,3	1,0	71,3	70,5%
Exploitation des technologies	36,2	3,5	55,5	71,5%
Bureautique	28,7	9,2	65,5	57,9%
Services transactionnels comptables	9,1	3,1	20,0	61,0%
Centre de compétences - Progiciels de gestion	12,3	0,6	40,5	31,9%
<b>Total - Avant rendement</b>	<b>295,4</b>	<b>106,3</b>	<b>661,4</b>	<b>60,7%</b>

Les principales bases de facturation et les volumes afférents aux produits et services facturés sont présentés dans les tableaux 4 à 6 suivants:

**Tableau 4**  
**Volumes 2005 facturés aux clients réglementés**

Domaines	Bases de facturation	Volumes			Ratio Dist. + Transp./ Hydro-Québec
		Exercice clos le 31 décembre 2005			
		Distributeur	Transporteur	Hydro-Québec	
Services de bâtiments	Mètres carrés	508 412	188 038	860 765	80,9%
Matériel de transport	Véhicules	3 252	2 232	7 638	71,8%
Transport aérien	Passagers / milles	446 116	4 263 357	21 271 047	22,1%
Gestion du matériel	Valeur des transactions-magasin (\$)	221 228 000	58 662 800	333 833 200	83,8%
Gestion documentaire	Effectifs administratifs	5 265	1 976	12 633	57,3%
Acquisition	Heures	38 894	30 053	182 123	37,9%
Solutions informatiques	Coûts cumulés par système (\$)	54 300 000	500 000	68 800 000	79,7%
Exploitation des technologies	Coûts cumulés par système (\$)	35 300 000	2 900 000	51 000 000	74,9%
Bureautique	Postes de travail et imprimantes	9 300	3 463	20 573	62,0%
Services transactionnels comptables	Volume de transactions	465 840	225 469	1 156 915	59,8%
Centre de compétences - Projiciels de gestion	Temps CPU (%)	51%	0%	100%	51,0%

**Tableau 5**  
**Volumes 2006 facturés aux clients réglementés**

Domaines	Bases de facturation	Volumes			Ratio Dist. + Transp./ Hydro-Québec
		Exercice clos le 31 décembre 2006			
		Distributeur	Transporteur	Hydro-Québec	
Services de bâtiments	Mètres carrés	509 035	183 412	862 724	80,3%
Matériel de transport	Véhicules	3 257	2 237	7 699	71,4%
Transport aérien	Passagers / milles	360 000	4 200 000	21 011 591	21,7%
Gestion du matériel	Valeur des transactions-magasin (\$)	222 580 885	58 701 100	332 894 026	84,5%
Gestion documentaire	Effectifs administratifs	5 332	1 930	12 440	58,4%
Acquisition	Heures	34 464	26 932	175 054	35,1%
Solutions informatiques	Coûts cumulés par système (\$)	57 100 000	1 000 000	78 900 000	73,6%
Exploitation des technologies	Coûts cumulés par système (\$)	37 500 000	3 000 000	52 600 000	77,0%
Bureautique	Postes de travail et imprimantes	10 509	3 649	22 775	62,2%
Services transactionnels comptables	Volume de transactions	478 374	223 146	1 176 839	59,6%
Centre de compétences - Projiciels de gestion	Temps CPU (%)	54%	0%	100%	54,0%

**Tableau 6**  
**Volumes 2007 facturés aux clients réglementés**

Domaines	Bases de facturation	Volumes			Ratio Dist. + Transp./ Hydro-Québec
		Exercice clos le 31 décembre 2007			
		Distributeur	Transporteur	Hydro-Québec	
Services de bâtiments	Mètres carrés	518 195	183 746	874 462	80,3%
Matériel de transport	Véhicules	3 283	2 258	7 806	71,0%
Transport aérien	Passagers / milles	435 000	4 000 000	20 736 000	21,4%
Gestion du matériel	Valeur des transactions-magasin (\$)	224 257 442	40 788 001	324 146 121	81,8%
Gestion documentaire	Effectifs administratifs	5 404	1 977	12 669	58,3%
Acquisition	Heures	37 503	30 532	178 702	38,1%
Solutions informatiques	Coûts cumulés par système (\$)	49 300 000	1 000 000	71 300 000	70,5%
Exploitation des technologies	Coûts cumulés par système (\$)	36 200 000	3 500 000	55 500 000	71,5%
Bureautique	Postes de travail et imprimantes	10 687	3 927	23 979	60,9%
Services transactionnels comptables	Volume de transactions	482 789	223 804	1 216 211	58,1%
Centre de compétences - Progiiciels de gestion	Temps CPU (%)	54%	0%	100%	54,0%

Le chiffre d'affaires du CSP s'établit à 661,4 M\$ en 2007, une augmentation de 18,1 M\$ par rapport au chiffre d'affaires réel de 2005 selon un rythme de croissance annuelle moyenne de 1,4 %.

Cette hausse, moindre que l'inflation, résulte de la croissance de 39,4 M\$ de la charge de retraite intégrée aux tarifs 2006 et 2007. Hormis ce facteur, le chiffre d'affaires serait réduit de 21,3 M\$ pour s'établir à 622,0 M\$, ce qui témoigne des efforts soutenus d'optimisation réalisés par le CSP et ses clients pour contraindre l'inflation de la période.

Sur l'horizon 2005-2007, la quote-part des clients réglementés dans le chiffre d'affaires du CSP s'est maintenue aux environs de 60 %.