

**DONNÉES FINANCIÈRES
CENTRE DE SERVICES PARTAGÉS**

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

1. CONTEXTE ORGANISATIONNEL

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

10 L'année 2007 est marquée par la mise en place progressive d'un centre
11 d'expertise centralisé pour la solution SAP, qui s'est traduite par le rapatriement,
12 par la direction Architecture des TI et progiciels de gestion, d'activités de
13 développement informatique en provenance de la direction Solutions
14 informatiques. Le coût complet des activités transférées s'élève à 22 M\$.
15 Compte tenu que ce transfert n'a aucun impact sur la facture des clients, les
16 données 2006 présentées ci-après n'ont pas été redressées.

17 Dans la même optique, l'année 2008 tient compte d'un rapatriement, par la
18 direction Architecture des TI et progiciels de gestion, d'activités d'expertise
19 informatique en provenance du Distributeur, représentant 1,3 M\$. La direction
20 Solutions informatiques accueille aussi des activités de développement en
21 provenance du Transporteur totalisant 4,5 M\$. Les données 2006 et 2007
22 présentées ci-après n'ont pas été redressées pour tenir compte de ces deux
23 transferts.

24 Enfin, le 18 juin 2007, le Conseil d'administration d'Hydro-Québec a approuvé le
25 regroupement des activités du CSP liées aux technologies de l'information au
26 sein du groupe Technologie. Compte tenu des échéanciers liés au dépôt des
27 demandes tarifaires des clients réglementés et que ces transferts n'ont aucun

1 impact sur leurs revenus requis, ce changement organisationnel n'est pas
2 reflété dans le présent document.

2. RÈGLES EN VIGUEUR CONCERNANT LA FACTURATION INTERNE

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

- 5 • Les tarifs sur les produits et services sont établis sur la base du coût complet.
6 De plus, les tarifs en vigueur sont uniformes et identiques pour tous les
7 clients ;
- 8 • Les ententes client-fournisseur sont établies annuellement et font l'objet d'une
9 négociation sur le niveau de service demandé, les quantités, les délais et les
10 modalités de facturation ;
- 11 • La facturation est établie sur la base de la consommation de services
12 spécifiques du client.

3. ÉVOLUTION DES SERVICES FACTURÉS AUX CLIENTS RÉGLEMENTÉS

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

1
2

Tableau 1
Revenus 2006 en provenance des clients réglementés

Domaines	Chiffre d'affaires du Centre de services partagés (en M\$)			
	Exercice clos le 31 décembre 2006			
	Transporteur	Distributeur	Hydro-Québec	Ratio Réglementés/ Hydro-Québec
Immobilier	30,8	59,8	148,3	61,1%
Alimentation et hébergement	6,3	0,1	21,3	30,0%
Matériel de transport	17,1	41,2	77,3	75,4%
Transport aérien	6,5	1,7	29,9	27,4%
Gestion du matériel	19,6	36,5	78,8	71,2%
Services comptables & gestion documentaire	6,1	17,2	37,2	62,6%
Acquisition	4,6	6,4	28,3	38,9%
Solutions Informatiques	1,8	52,1	71,3	75,6%
Exploitation des technologies	3,0	41,1	57,4	76,8%
Bureautique	8,1	28,1	59,9	60,4%
Architecture des TI et progiciels de gestion	0,5	11,7	36,6	33,3%
Total - Avant rendement	104,4	295,9	646,3	61,9%

3
4
5

Tableau 2
Revenus 2007 en provenance des clients réglementés

Domaines	Chiffre d'affaires du Centre de services partagés (en M\$)			
	Exercice clos le 31 décembre 2007			
	Transporteur	Distributeur	Hydro-Québec	Ratio Réglementés/ Hydro-Québec
Immobilier	31,8	63,1	146,4	64,8%
Alimentation et hébergement	6,6	0,2	20,3	33,5%
Matériel de transport	16,3	40,5	75,3	75,4%
Transport aérien	6,6	1,6	30,9	26,5%
Gestion du matériel	19,7	38,9	82,4	71,1%
Services comptables & gestion documentaire	5,9	18,6	38,7	63,3%
Acquisition	5,1	6,1	29,3	38,1%
Solutions Informatiques	1,3	24,8	42,3	61,7%
Exploitation des technologies	5,3	41,0	60,1	77,0%
Bureautique	9,3	29,3	64,2	60,1%
Architecture des TI et progiciels de gestion	0,6	43,9	71,4	62,3%
Total - Avant rendement	108,5	308,0	661,3	63,0%

6

1
2

Tableau 3
Revenus 2008 en provenance des clients réglementés

Domaines	Chiffre d'affaires du Centre de services partagés (en M\$)			
	Exercice clos le 31 décembre 2008			
	Transporteur	Distributeur	Hydro-Québec	Ratio Réglementés/ Hydro-Québec
Immobilier	31,8	64,7	151,0	63,9%
Alimentation et hébergement	6,7	0,2	21,8	31,7%
Matériel de transport	17,4	38,8	75,7	74,2%
Transport aérien	6,6	1,5	30,7	26,4%
Gestion du matériel	20,1	38,0	82,2	70,7%
Services comptables & gestion documentaire	5,9	18,1	39,3	61,1%
Acquisition	5,2	6,3	28,8	39,9%
Solutions Informatiques	6,0	26,1	42,1	76,2%
Exploitation des technologies	4,6	33,0	50,1	75,0%
Bureautique	9,1	27,2	61,0	59,5%
Architecture des TI et progiciels de gestion	0,4	39,7	66,6	60,2%
Total - Avant rendement	113,8	293,6	649,3	62,7%

3

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

6
7

Tableau 4
Volumes 2006 facturés aux clients réglementés

Domaines	Bases de facturation	Volumes			Ratio Dist. + Transp./ Hydro-Québec
		Exercice clos le 31 décembre 2006			
		Transporteur	Distributeur	Hydro-Québec	
Immobilier	Mètres carrés	183 412	509 035	862 724	80,3%
Matériel de transport	Véhicules	2 253	3 283	8 333	66,4%
Transport aérien	Passagers / milles	4 357 025	497 014	21 700 280	22,4%
Gestion du matériel	Valeur des transactions-magasin (\$)	51 743 273	223 319 759	326 675 114	84,2%
Services comptables	Volume de transactions	223 146	478 374	1 168 192	60,1%
Gestion documentaire	Effectifs administratifs	1 930	5 332	12 440	58,4%
Acquisition	Heures	29 060	40 332	178 225	38,9%
Solutions informatiques	Coûts cumulés par système (\$)	1 800 000	52 100 000	71 300 000	75,6%
Exploitation des technologies	Coûts cumulés par système (\$)	3 000 000	41 100 000	57 400 000	76,8%
Bureautique	Postes de travail et imprimantes	3 649	10 509	22 278	63,6%
Architecture des TI et Progiciels de gestion	Temps CPU (%)	0%	43%	100%	43,2%

8

1
2

Tableau 5
Volumes 2007 facturés aux clients réglementés

Domaines	Bases de facturation	Volumes			Ratio Dist. + Transp./ Hydro-Québec
		Exercice clos le 31 décembre 2007			
		Transporteur	Distributeur	Hydro-Québec	
Immobilier	Mètres carrés	183 746	518 195	874 462	80,3%
Matériel de transport	Véhicules	2 258	3 283	7 806	71,0%
Transport aérien	Passagers / milles	4 000 000	435 002	20 736 000	21,4%
Gestion du matériel	Valeur des transactions-magasin (\$)	40 788 001	224 257 442	324 146 120	81,8%
Services comptables	Volume de transactions	223 804	482 789	1 207 498	58,5%
Gestion documentaire	Effectifs administratifs	1 977	5 404	12 669	58,3%
Acquisition	Heures	30 532	37 503	178 164	38,2%
Solutions informatiques	Coûts cumulés par système (\$)	1 300 000	24 800 000	42 300 000	61,7%
Exploitation des technologies	Coûts cumulés par système (\$)	5 300 000	41 000 000	60 100 000	77,0%
Bureautique	Postes de travail et imprimantes	3 927	10 757	23 200	63,3%
Architecture des TI et Progiciels de gestion	Temps CPU (%)	0%	49%	100%	49,3%

3

4
5

Tableau 6
Volumes 2008 facturés aux clients réglementés

Domaines	Bases de facturation	Volumes			Ratio Réglementés/ Hydro-Québec
		Exercice clos le 31 décembre 2008			
		Transporteur	Distributeur	Hydro-Québec	
Immobilier	Mètres carrés	183 722	516 052	876 438	79,8%
Matériel de transport	Véhicules	2 274	3 275	7 842	70,8%
Transport aérien	Passagers / milles	4 098 305	381 320	20 905 625	21,4%
Services comptables	Volume de transactions	222 499	499 355	1 236 440	58,4%
Gestion documentaire	Effectifs administratifs	2 026	5 551	12 946	58,5%
Gestion du matériel	Valeur des transactions-magasin (\$)	36 361 943	271 416 390	363 117 101	84,8%
Acquisition	Heures	31 528	38 552	175 071	40,0%
Solutions informatiques	Coûts cumulés par système (\$)	6 000 000	26 100 000	42 100 000	76,2%
Exploitation des technologies	Coûts cumulés par système (\$)	4 600 000	33 000 000	50 100 000	75,0%
Bureautique	Postes de travail et imprimantes	3 973	10 808	23 580	62,7%
Architecture des TI et Progiciels de gestion	Temps CPU (%)	0%	49%	100%	49,3%

6

7 En 2008, le chiffre d'affaires du CSP s'établit à 649,3 M\$, une augmentation de
8 3,0 M\$ selon un rythme de croissance annuelle moyenne de 0,2 % par rapport
9 au chiffre d'affaires réel de 2006.

10 Cette hausse tient compte d'une croissance des besoins clients de 7,0 M\$ et
11 d'une augmentation de 3,5 M\$ du coût de retraite. N'eut été de ces facteurs, le
12 chiffre d'affaires serait de 638,8 M\$, présentant une baisse de 7,5 M\$ attribuable
13 aux efforts soutenus d'optimisation réalisés par le CSP pour neutraliser l'inflation
14 de la période.

- 1 Sur l'horizon 2006-2008, la quote-part des clients réglementés dans le chiffre
- 2 d'affaires du CSP s'est maintenue aux environs de 62 %.