

CHARGES DE SERVICES PARTAGÉS

TABLE DES MATIÈRES

1. SOMMAIRE 2006-2008.....	5
2. PRINCIPAUX FOURNISSEURS DU TRANSPORTEUR.....	8
2.1 GROUPE TECHNOLOGIE.....	9
3.2 CENTRE DE SERVICES PARTAGÉS.....	12
3.3 UNITÉS CORPORATIVES	14
3. PROGRAMME DE SÉCURISATION DES INSTALLATIONS	15

1 **1. SOMMAIRE 2006-2008**

2 Le tableau 1 suivant présente, par fournisseur, l'évolution des charges de
3 services partagés encourues par le Transporteur. Les montants indiqués
4 concernent les activités d'exploitation du Transporteur et excluent donc la
5 portion des coûts qui lui sont facturés par ses fournisseurs internes lorsque
6 ceux-ci concernent ses activités d'investissements.

7 **Tableau 1**
8 **Sommaire des charges de services partagés**

	Charges de services partagés imputées à l'exploitation (en M\$)		
	Année historique	Année de base	Année témoin
	2006	2007	2008
Groupe Technologie	176,3	183,2	108,1
Télécommunications de service	25,9	26,4	25,5
Télécommunications spécialisées	124,1	126,3	66,0
Innovation	12,6	14,4	13,8
Rendement sur les actifs	13,7	16,1	2,8
Centre de services partagés	103,0	110,3	113,2
Approvisionnement et services	88,7	91,5	93,2
Technologies de l'information	11,6	16,5	17,8
Rendement sur les actifs	2,7	2,3	2,2
Unités corporatives	32,7	33,3	32,5
Services financiers	6,5	5,9	6,0
Ressources humaines	8,2	8,3	8,6
Sécurité	15,7	16,5	15,3
Contentieux et autres	2,3	2,6	2,6
HQ Équipement	14,4	11,8	12,2
HQ Production	25,9	24,6	24,9
Maintenance et opération des installations	17,4	17,1	17,4
Espaces nordiques	7,0	7,0	7,1
Autres	1,5	0,5	0,4
HQ Distribution	11,1	10,5	10,7
Refacturation des espaces	9,6	9,4	9,6
Autres	1,5	1,1	1,1
Ajustements divers et montants non répartis	(1,0)	0,0	0,0
Charges totales incluant rendement	362,4	373,7	301,6

9

1 Puisque les données présentées dans ce tableau couvrent une période de
2 trois ans au cours de laquelle les responsabilités et les ressources de
3 certaines activités, plus ou moins importantes d'un cas à l'autre, ont été
4 transférées d'un fournisseur à un autre, l'analyse détaillée de leur évolution
5 peut parfois s'avérer difficile. Parmi ces changements, soulignons le plus
6 important, soit l'acquisition par le Transporteur, pour intégration à sa base de
7 tarification à compter du 1^{er} janvier 2008, des actifs de télécommunications
8 spécialisées en provenance du groupe Technologie, dont il demande
9 l'autorisation de la Régie tel que plus amplement détaillé à la pièce HQT-8,
10 Document 1. Le groupe Technologie continuera alors à facturer au
11 Transporteur les frais d'exploitation et de maintenance des actifs transférés.
12 Pour les fins du présent dossier, le Transporteur a traité cette acquisition
13 d'actifs de façon prospective au 1^{er} janvier 2008 et les pièces ne retraitent pas
14 les exercices 2006 et 2007.

15 Mentionnons également que les coûts du Centre de services partagés (CSP)
16 de 2008 tiennent compte du transfert des activités de développement des
17 technologies de l'information en provenance du Transporteur. D'autre part, le
18 Conseil d'administration d'Hydro-Québec a décidé qu'à compter du 18 juin
19 2007 les activités liées aux technologies de l'information jusqu'alors réalisées
20 par le groupe Ressources humaines et services partagés soient transférées
21 au groupe Technologie ce que le Transporteur n'a pu refléter aux pièces du
22 présent dossier, vu la proximité de cette décision avec la date de dépôt de la
23 présente demande. Considérant que ce transfert n'apporte aucune différence
24 à ses charges de services partagés dans leur ensemble, le Transporteur n'a
25 pas cru utile d'apporter de modifications à sa preuve pour cet élément mineur.

26 Par ailleurs, comme cela est le cas depuis la première demande du
27 Transporteur pour les fins de l'établissement de ses tarifs réglementés, ces
28 charges de services partagés sont établies à coût complet, incluant un
29 rendement sur les actifs utilisés par les fournisseurs lors de la prestation de

1 leurs services, conformément aux méthodes d'établissement du coût du
2 service reconnues par la Régie et indiquées à la pièce HQT-4, Document 1.

3 En ce qui concerne les charges de services partagés dans leur ensemble, on
4 constate une baisse de celles-ci, de 60,8 M\$ entre 2006 et 2008, dont
5 72,1 M\$ entre 2007 et 2008. Cette diminution globale s'explique
6 principalement par la réglementation des actifs de télécommunications
7 spécialisées de réseau de transport à compter du 1^{er} janvier 2008, dont la
8 Transporteur présume l'autorisation par souci de cohérence, qui entraîne une
9 diminution de 71,7 M\$.

10 En effet, les coûts associés au capital ne sont plus facturés au Transporteur à
11 compter de 2008 par le groupe Technologie. Le coût des capitaux empruntés
12 et celui des capitaux propres relatifs à ces actifs sont maintenant incorporés
13 au coût moyen du capital appliqué à la base de tarification du Transporteur.
14 Également, les charges d'amortissement et de taxes sont prises en compte
15 dans les autres charges directes du Transporteur alors qu'elles étaient
16 auparavant considérées, tout comme le rendement sur les actifs, dans le coût
17 complet du fournisseur de services partagés.

18 Compte tenu de ce qui précède, la variation des charges de services
19 partagés entre 2006 et 2008 s'explique principalement comme suit :

- 20 • effet de l'inflation et croissance des activités (8,1 M\$) ;
- 21 • accroissement des interventions sur des équipements d'automatismes
22 du réseau de transport (3,8 M\$) ;
- 23 • effet combiné du transfert des activités de développement de
24 technologies de l'information au CSP (2,2 M\$) ;
- 25 • diminution des coûts du programme de sécurisation des installations
26 (2,3 M\$) décrit à la section 3 de la présente pièce.

1 **2. PRINCIPAUX FOURNISSEURS DU TRANSPORTEUR**

2 Les principaux fournisseurs de services partagés du Transporteur sont le
3 groupe Technologie, le CSP et les unités corporatives. Notons que la valeur
4 des services facturés par ces fournisseurs internes représente près de 85 %
5 des charges de services partagés du Transporteur.

6 Par ailleurs, les services rendus par la division Hydro-Québec Production
7 concernent principalement la maintenance et l'opération des installations de
8 transport (17,4 M\$) et la refacturation d'espaces nordiques (7,1 M\$) tandis
9 que les services rendus par la division Hydro-Québec Distribution ont
10 principalement trait à la refacturation d'espaces (9,6 M\$).

11 Quant à la division Hydro-Québec Équipement, celle-ci rend principalement
12 des services de soutien à la maintenance des lignes et postes et des services
13 de contrôle de la qualité du matériel. Des budgets de 3,4 M\$ en 2007 et de
14 3,8 M\$ en 2008 sont prévus pour des interventions sur des équipements
15 d'automatismes du réseau de transport.

16 L'ensemble des données financières de la période 2006-2008 portant sur les
17 coûts et les prix des produits et services des principaux fournisseurs de
18 services partagés du Transporteur ainsi que les données relatives aux
19 inducteurs de coûts et aux bases de facturation sont présentées aux pièces
20 suivantes :

- 21 • HQT-6, Document 3.1 : Groupe Technologie ;
- 22 • HQT-6, Document 3.2 : Centre de services partagés ;
- 23 • HQT-6, Document 3.3 : Unités corporatives.

24 Tel qu'indiqué précédemment, ces données ne tiennent pas compte de
25 certaines activités transférées à la veille du dépôt de la présente demande,
26 soit le 18 juin 2007, pour les raisons précitées.

27 Puisque la conclusion des ententes client-fournisseur de services partagés
28 2008 ne se terminera qu'au cours de l'été 2007, le Transporteur a utilisé pour

1 la projection de ces charges en 2008 les ententes qu'il a négociées avec ses
2 fournisseurs pour l'année 2007, ajustées d'éléments spécifiques tels que les
3 transferts d'activités ou acquisitions d'actifs entre le Transporteur et ses
4 fournisseurs de charges de services partagés connus à temps, le coût de
5 retraite, et ceux relatifs à la sécurisation des installations et aux interventions
6 sur des équipements d'automatismes du réseau de transport. En l'absence
7 d'éléments spécifiques connus, les charges négociées pour 2007 ont été
8 augmentées d'une inflation ne dépassant pas la hausse de l'indice des prix à
9 la consommation. De l'avis du Transporteur, il s'agit des hypothèses les plus
10 réalistes et probables au moment de la préparation du présent dossier
11 tarifaire.

12 **2.1 Groupe Technologie**

13 Le groupe Technologie offre des services importants au Transporteur relatifs
14 à l'exploitation du réseau de transport. Entre autres, des besoins spécialisés
15 de télécommunications découlent de la nécessité d'assurer la sécurité et la
16 fiabilité même du réseau électrique, et de l'exploiter de façon efficace. C'est
17 d'ailleurs afin d'assumer l'entière responsabilité des actifs de
18 télécommunications du réseau de transport, essentiels à la gestion de son
19 réseau, que le Transporteur demande à la Régie d'autoriser l'acquisition de
20 ces actifs en date du 1^{er} janvier 2008 et leur intégration à sa base de
21 tarification, tel que plus amplement décrit à la pièce HQT-8, Document 1.
22 Quant à l'Institut de recherche d'Hydro-Québec (IREQ), qui fait partie du
23 groupe Technologie, il offre des services relatifs à l'innovation.

1 Le tableau 2 suivant présente de façon détaillée l'évolution entre 2006 et
 2 2008 des coûts facturés par le groupe Technologie applicables aux activités
 3 d'exploitation du Transporteur. Tel qu'indiqué précédemment, l'année témoin
 4 projetée 2008 incorpore l'acquisition des actifs de télécommunications du
 5 réseau de transport, ce que les deux tableaux suivants reflètent.

6 **Tableau 2**
 7 **Charges de services partagés facturées par le groupe Technologie**

	Charges de services partagés imputées à l'exploitation (en M\$)		
	Exercice clos le 31 décembre		
	Année historique	Année de base	Année témoin
	2006	2007	2008
Télécommunications de service	25,9	26,4	25,5
Télécommunications spécialisées	124,1	126,3	66,0
Circuits	119,6	121,7	61,1
Radio mobile	4,3	4,4	4,7
Divers	0,2	0,2	0,2
Innovation	12,6	14,4	13,8
Projets d'innovations technologiques	9,4	10,5	10,0
Soutien technique	3,2	3,9	3,8
Total sans rendement	162,6	167,1	105,3
Rendement sur les actifs du fournisseur	13,7	16,1	2,8
Total incluant rendement	176,3	183,2	108,1

8
 9 Les données financières concernant les services fournis au Transporteur par
 10 le groupe Technologie sont présentées à la pièce HQT-6, Document 3.1.

1 D'autre part, le tableau 3 suivant illustre la répartition des montants facturés
2 par le groupe Technologie au Transporteur entre les charges d'exploitation et
3 les investissements de ce dernier.

4 **Tableau 3**
5 **Affectation des montants facturés par le groupe Technologie**
6 **de 2006 à 2008**

Domaines	Dépenses de services partagés -Groupe Technologie (en M\$)								
	Exercice clos le 31 décembre 2006			Exercice clos le 31 décembre 2007			Exercice clos le 31 décembre 2008		
	Année historique			Année de base			Année témoin		
	Charges	Investis- sements	Total	Charges	Investis- sements	Total	Charges	Investis- sements	Total
Télécommunications de service	25,9	6,0	31,9	26,4	4,2	30,6	25,5	0,0	25,5
Télécommunications spécialisées	124,1	0,0	124,1	126,3	0,0	126,3	66,0	0,0	66,0
Circuits	119,6	0,0	119,6	121,7	0,0	121,7	61,1	0,0	61,1
Radio mobile	4,3	0,0	4,3	4,4	0,0	4,4	4,7	0,0	4,7
Divers	0,2	0,0	0,2	0,2	0,0	0,2	0,2	0,0	0,2
Innovation	12,6	6,2	18,8	14,4	5,5	19,9	13,8	5,3	19,1
Projets d'innovations technologiques	9,4	3,5	12,9	10,5	3,6	14,1	10,0	3,4	13,4
Soutien technique	3,2	2,7	5,9	3,9	1,9	5,8	3,8	1,9	5,7
Total sans rendement	162,6	12,2	174,8	167,1	9,7	176,8	105,3	5,3	110,6
Rendement sur les actifs du fournisseur	13,7		13,7	16,1		16,1	2,8		2,8
Total incluant rendement	176,3	12,2	188,5	183,2	9,7	192,9	108,1	5,3	113,4

7

1 **3.2 Centre de services partagés**

2 Le tableau 4 suivant présente de façon détaillée l'évolution entre 2006 et
 3 2008 des coûts facturés par le CSP applicables aux activités d'exploitation du
 4 Transporteur.

5 **Tableau 4**
 6 **Charges de services partagés facturées par le CSP**

Domaines	Charges de services partagés imputées à l'exploitation (en M\$) Exercice clos le 31 décembre		
	Année historique	Année de base	Année témoin
	2006	2007	2008
Approvisionnement et services	88,7	91,5	93,2
Immobilier	30,6	31,8	31,8
Alimentation et hébergement	6,3	6,6	6,7
Matériel de transport	17,1	16,3	17,4
Transport aérien	6,5	6,6	6,6
Gestion du matériel	17,5	19,2	19,6
Services comptables & gestion documentaire	6,1	5,9	5,9
Acquisition	4,6	5,1	5,2
Technologies de l'information	11,6	16,5	17,8
Solutions informatiques	0,3	1,3	3,7
Exploitation des technologies	2,7	5,3	4,6
Bureautique	8,1	9,3	9,1
Architecture des TI et Progiciels de gestion	0,5	0,6	0,4
Total sans rendement	100,3	108,0	111,0
Rendement sur les actifs du fournisseur	2,7	2,3	2,2
Total incluant rendement	103,0	110,3	113,2

7
 8 Les données financières concernant les services fournis au Transporteur par
 9 le CSP sont présentées à la pièce HQT-6, Document 3.2.

1 D'autre part, le tableau 5 illustre la répartition des montants facturés par le
 2 CSP au Transporteur entre les charges d'exploitation et les investissements
 3 de ce dernier.

4 **Tableau 5**
 5 **Affectation des montants facturés par le CSP de 2006 à 2008**

Domaines	Dépenses de services partagés - CSP (en M\$)								
	Exercice clos le 31 décembre 2006			Exercice clos le 31 décembre 2007			Exercice clos le 31 décembre 2008		
	Année historique			Année de base			Année témoin		
	Exploitation	Investissements	Total	Exploitation	Investissements	Total	Exploitation	Investissements	Total
Approvisionnement et services	88,7	2,3	91,0	91,5	0,5	92,0	93,2	0,5	93,7
Immobilier	30,6	0,2	30,8	31,8	0,0	31,8	31,8	0,0	31,8
Alimentation et hébergement	6,3	0,0	6,3	6,6	0,0	6,6	6,7	0,0	6,7
Matériel de transport	17,1	0,0	17,1	16,3	0,0	16,3	17,4	0,0	17,4
Transport aérien	6,5	0,0	6,5	6,6	0,0	6,6	6,6	0,0	6,6
Gestion du matériel	17,5	2,1	19,6	19,2	0,5	19,7	19,6	0,5	20,1
Services comptables & gestion documentaire	6,1	0,0	6,1	5,9	0,0	5,9	5,9	0,0	5,9
Acquisition	4,6	0,0	4,6	5,1	0,0	5,1	5,2	0,0	5,2
Technologies de l'information	11,6	1,8	13,4	16,5	0,0	16,5	17,8	2,3	20,1
Solutions informatiques	0,3	1,5	1,8	1,3	0,0	1,3	3,7	2,3	6,0
Exploitation des technologies	2,7	0,3	3,0	5,3	0,0	5,3	4,6	0,0	4,6
Bureautique	8,1	0,0	8,1	9,3	0,0	9,3	9,1	0,0	9,1
Architecture des TI et Progiciels de gestion	0,5	0,0	0,5	0,6	0,0	0,6	0,4	0,0	0,4
Total sans rendement	100,3	4,1	104,4	108,0	0,5	108,5	111,0	2,8	113,8
Rendement sur les actifs du fournisseur	2,7	0,0	2,7	2,3	0,0	2,3	2,2	0,0	2,2
Total incluant rendement	103,0	4,1	107,1	110,3	0,5	110,8	113,2	2,8	116,0

6

1 **3.3 Unités corporatives**

2 Le tableau 6 suivant présente de façon détaillée l'évolution entre 2006 et
3 2008 des coûts facturés par les unités corporatives applicables aux activités
4 d'exploitation du Transporteur.

5 **Tableau 6**
6 **Charges de services partagés facturées par les unités corporatives**

Domaines	Charges de services partagés imputées à l'exploitation (en M\$)		
	Exercice clos le 31 décembre		
	Année historique	Année de base	Année témoin
	2006	2007	2008
Services financiers	6,5	5,9	6,0
Ressources humaines	8,2	8,3	8,6
Sécurité	15,7	16,5	15,3
Contentieux	1,8	2,2	2,2
Autres	0,5	0,4	0,4
Total	32,7	33,3	32,5

7
8 Enfin, tel qu'indiqué précédemment, les données financières concernant les
9 services fournis au Transporteur par les unités corporatives sont présentées
10 à la pièce HQT-6, Document 3.3.

1 **3. PROGRAMME DE SÉCURISATION DES INSTALLATIONS**

2 Le Transporteur se doit de contrôler l'accès de ses installations
3 principalement pour protéger le public contre l'électrisation ou l'électrocution
4 advenant l'intrusion d'une personne dans ses installations, pour protéger les
5 équipements contre de possibles actes de vandalisme ou de vols suite à une
6 intrusion ainsi que pour assurer la sécurité d'alimentation des clients.

7 Depuis les événements du 11 septembre 2001 à New York, le Transporteur a
8 procédé à la classification de ses actifs selon plusieurs critères dont leur
9 impact stratégique. Des intrusions survenues en 2005 dans certaines
10 installations d'Hydro-Québec, dont celles du Transporteur, renforcent la
11 nécessité de mettre en place rapidement un programme de sécurisation des
12 installations.

13 Le niveau de protection de chaque installation est modulé en fonction de la
14 norme de classification des actifs du Transporteur et de l'impact de
15 l'installation sur la fiabilité du réseau. Des systèmes de sécurité physique et
16 de télésurveillance des installations sont constamment améliorés ou ajoutés
17 et le gardiennage est renforcé.

18 Le tableau 7 suivant indique les montants facturés à l'exploitation par
19 différents fournisseurs de services partagés du Transporteur dans le cadre de
20 ce programme. Les frais de gardiennage pour la surveillance physique des
21 installations sont facturés par l'unité corporative Sécurité industrielle. Cette
22 facture représente 12,3 M\$ en 2006, 13,6 M\$ en 2007 et 12,7 M\$ en 2008.

23 Les montants se maintiennent entre 2006 et 2008, malgré la mise en service
24 des systèmes de sécurisation physique et de télésurveillance. En effet, des
25 opérations additionnelles ont été rendues nécessaires suite à la
26 recrudescence de vols de métaux.

27 Hydro-Québec Équipement a complété en 2007 les travaux de sécurisation
28 physique et de télésurveillance qui lui avaient été confiés. Quant aux coûts

1 facturés à l'exploitation du Transporteur par le CSP, ils correspondent aux
 2 frais d'exploitation de la nouvelle centrale d'alarmes de Trois-Rivières qui, à
 3 compter de 2007, sert entre autres à assurer la protection des actifs du
 4 Transporteur. Ces coûts représentent des factures de 2,6 M\$ en 2007 et
 5 2,2 M\$ en 2008. Enfin la facture à l'exploitation des activités de sécurisation
 6 provenant du groupe Technologie se maintient à 1,4 M\$.

7 **Tableau 7**
 8 **Charges de services partagés concernant**
 9 **le programme de sécurisation des installations**

	Charges de services partagés imputées à l'exploitation (en M\$)		
	Exercice clos le 31 décembre		
	Année historique	Année de base	Année témoin
	2006	2007	2008
Unités corporatives	12,3	13,6	12,7
HQ Équipement	4,9	0,7	0,0
Groupe Technologie (télécommunications)	1,4	1,3	1,4
Groupe Ressources humaines et services partagés	0,0	2,6	2,2
HQ Production	0,0	0,1	0,0
Total	18,6	18,3	16,3

10