

CHARGES DE SERVICES PARTAGÉS

1 CONTEXTE ORGANISATIONNEL

1 Malgré un contexte organisationnel en évolution au sein de l'entreprise, les
2 modifications observées ont des impacts peu significatifs sur le niveau global des
3 charges de services partagés facturées au Distributeur. Voici les principaux
4 changements:

- 5 • En juin dernier, le Conseil d'administration de l'entreprise a approuvé le
6 regroupement des activités du Centre de services partagés (CSP) liées
7 aux technologies de l'information au sein du groupe Technologie. Compte
8 tenu des échéanciers liés au dépôt des demandes tarifaires et compte
9 tenu aussi que ces transferts n'ont aucun impact sur les composantes du
10 revenus requis du Distributeur, ce changement organisationnel n'est pas
11 reflété dans le présent document.

- 12 • Le Transporteur a adressé une demande à la Régie visant à devenir
13 propriétaire, à compter du 1^{er} janvier 2008, des actifs de
14 télécommunications utilisés dans le produit "circuits". Le groupe
15 Technologie continuera de gérer ces actifs pour le Transporteur et d'agir
16 comme fournisseur de services partagés à cette fin. Ainsi, à partir de
17 2008, la charge de services partagés pour ce produit provient à la fois du
18 groupe Technologie et du Transporteur mais n'a aucun impact sur la
19 facture totale du Distributeur.

- 20 • De plus, suite à la mise en place d'un centre d'expertise centralisé pour la
21 solution SAP, les données 2007 et 2008 considèrent un transfert
22 d'activités à l'intérieur du CSP. Compte tenu que ce transfert n'a aucun
23 impact sur la facture totale du Distributeur, les données de l'année 2006
24 et celles autorisées en 2007 présentées ci-après n'ont pas été
25 redressées.

2 CHARGES DE SERVICES PARTAGÉS DU DISTRIBUTEUR

1 Le tableau 1 détaille l'ensemble des charges de services partagés du Distributeur
2 imputées à l'exploitation pour les années 2006 à 2008.

3

Tableau 1

4

SOMMAIRE DES CHARGES DE SERVICES PARTAGÉS

Fournisseurs	Charges de services partagés imputées à l'exploitation (en M\$)			
	Année historique 2006	2007		Année témoin 2008
		D-2007-12	Année de base	
Centre de services partagés (CSP)	239,4	257,1	258,4	276,2
Approvisionnement et services	159,7	161,3	166,9	165,5
Technologies de l'information	75,2	90,5	87,1	106,6
Rendement sur les actifs	4,5	5,3	4,4	4,1
Unités corporatives	36,5	36,4	38,0	39,4
Services financiers	9,9	10,1	11,3	11,7
Ressources humaines	18,8	18,8	18,8	19,2
Sécurité industrielle	3,0	3,1	3,0	3,5
Affaires juridiques	3,7	4,2	3,9	4,0
Affaires corporatives et secrétariat général	1,1	0,2	1,0	1,0
Groupe Technologie	84,5	88,3	84,4	86,0
Télécommunications spécialisées	23,6	24,0	24,0	24,4
Télécommunications de service	36,0	36,9	38,8	40,4
Innovation	23,1	23,4	18,7	18,8
Rendement sur les actifs	1,8	4,0	2,9	2,4
Hydro-Québec TransÉnergie	5,5	5,1	4,7	6,2
Hydro-Québec Production & Marché de gros	2,0	1,9	1,6	1,6
Hydro-Québec Équipement	3,5	2,2	2,6	3,2
Charges totales avec rendement	371,4	391,0	389,7	412,6

5

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

- 5 • Des nouvelles grilles tarifaires des produits et services des fournisseurs
- 6 • Des volumes de consommation prévus par le Distributeur pour l'exercice
7 financier à venir

8 Le Distributeur souligne que seuls les produits et services facturés par le CSP,
9 les unités corporatives et le groupe Technologie ont fait l'objet d'analyses dans le
10 présent document puisqu'ils représentent plus de 97 % des charges de services
11 partagés du Distributeur.

12 Les pièces HQD-7, documents 6.1 à 6.3 présentent certaines informations
13 additionnelles relatives à ces trois fournisseurs dont les principaux volumes de
14 consommation des produits et services facturés ainsi que les bases de
15 facturation.

16 Enfin, les charges de services partagés sont de 412,6 M\$ en 2008 par rapport au
17 montant autorisé de 391,0 M\$ en 2007. Cette croissance de 21,6 M\$ découle
18 principalement de la mise en service de SIC en 2008.

3 ÉVOLUTION DES SERVICES FACTURÉS PAR LE CSP

19 Le tableau 2 détaille l'évolution des services facturés par le CSP pour les années
20 2006 à 2008 en distinguant les montants imputés aux charges ainsi que ceux
21 imputés aux investissements. Le tableau 3 présente les principaux volumes de
22 consommation facturés pour la période correspondante.

1
2
3
TABLEAU 2
CHARGES DE SERVICES PARTAGÉS FACTURÉES PAR LE CSP

Domaines	Année historique 2006					D-2007-12					Année de base 2007					Année témoin 2008					
	en M\$			Hydro-Québec	Ratio Distributeur / Hydro-Québec	en M\$			Hydro-Québec	Ratio Distributeur / Hydro-Québec	en M\$			Hydro-Québec	Ratio Distributeur / Hydro-Québec	en M\$			Hydro-Québec	Ratio Distributeur / Hydro-Québec	
	Charges	Investissements	Total			Charges	Investissements	Total			Charges	Investissements	Total			Charges	Investissements	Total			
Approvisionnement et services																					
Services de bâtiments	59,8	0,1	59,9	169,6	35,3%	59,0	4,3	63,3	170,4	37,1%	63,3	0,0	63,3	166,7	38,0%	64,9	0,0	64,9	172,8	37,6%	
Matériel de transport	40,8	0,4	41,2	77,3	53,3%	40,5	0,0	40,5	75,2	53,9%	40,5	0,0	40,5	75,3	53,8%	38,8	0,0	38,8	75,7	51,3%	
Transport aérien	1,7	0,0	1,7	29,9	5,7%	1,5	0,0	1,5	30,9	4,9%	1,6	0,0	1,6	30,9	5,2%	1,5	0,0	1,5	30,7	4,9%	
Gestion du matériel	33,8	2,7	36,5	78,8	46,3%	35,9	3,0	38,9	82,6	47,1%	36,8	2,1	38,9	82,4	47,2%	35,9	2,1	38,0	82,2	46,2%	
Gestion documentaire & Services comptables	17,2	0,0	17,2	37,2	46,2%	18,3	0,3	18,6	39,9	46,6%	18,6	0,0	18,6	38,7	48,1%	18,1	0,0	18,1	39,3	46,1%	
Acquisition	6,4	0,0	6,4	28,3	22,6%	6,1	0,0	6,1	29,6	20,6%	6,1	0,0	6,1	29,3	20,8%	6,3	0,0	6,3	28,8	21,9%	
Total	159,7	3,2	162,9	421,1	38,7%	161,3	7,6	168,9	428,6	39,4%	166,9	2,1	169,0	423,3	39,9%	165,5	2,1	167,6	429,5	39,0%	
Technologies de l'information																					
Solutions informatiques	17,8	34,3	52,1	71,3	73,1%	29,3	20,0	49,3	71,3	69,1%	10,0	14,8	24,8	42,3	58,6%	17,4	8,7	26,1	42,1	62,0%	
Exploitation des technologies	23,9	17,2	41,1	57,4	71,6%	25,6	10,6	36,2	55,5	65,2%	24,8	16,2	41,0	60,1	68,2%	33,0	0,0	33,0	50,1	65,9%	
Bureautique	25,9	2,2	28,1	59,9	46,9%	26,7	2,0	28,7	65,5	43,8%	28,1	1,2	29,3	64,2	45,6%	27,2	0,0	27,2	61,0	44,6%	
Architecture des TI et progiciels de gestion	7,6	4,1	11,7	36,6	32,0%	8,9	3,4	12,3	40,5	30,4%	24,2	19,7	43,9	71,4	61,5%	29,0	10,7	39,7	66,6	59,6%	
Total	75,2	57,8	133,0	225,2	59,1%	90,5	36,0	126,5	232,8	54,3%	87,1	51,9	139,0	238,0	58,4%	106,6	19,4	126,0	219,8	57,3%	
Total - Avant ajustement au titre de rendement	234,9	61,0	295,9	646,3	45,8%	251,8	43,6	295,4	661,4	44,7%	254,0	54,0	308,0	661,3	46,6%	272,1	21,5	293,6	649,3	45,2%	
Ajustement au titre de rendement du fournisseur	4,5		4,5			5,3		5,3			4,4		4,4			4,1		4,1			
Total - Centre de Services Partagés	239,4	61,0	300,4			257,1	43,6	300,7			258,4	54,0	312,4			276,2	21,5	297,7			

TABLEAU 3
PRINCIPAUX VOLUMES DE CONSOMMATION FACTURÉS PAR LE CSP

Domaines	Bases de facturation	Volumes facturés		
		Année historique 2006	Année de base 2007	Année témoin 2008
Approvisionnement et services				
Services de bâtiments	Mètres carrés	509 035	518 195	516 052
Matériel de transport	Véhicules	3 283	3 283	3 275
Transport aérien	Passagers / milles	497 014	435 002	381 320
Gestion du matériel	Valeur des transactions-magasin (\$)	223 319 759	224 257 442	271 416 390
Gestion documentaire	Effectifs administratifs	5 332	5 404	5 551
Services transactionnels comptables	Valeur des transactions	478 374	482 789	499 355
Acquisition	Heures	40 332	37 503	38 552
Technologies de l'information				
Solutions informatiques	Coûts cumulés par système (\$)	52 100 000	24 800 000	26 100 000
Exploitation des technologies	Coûts cumulés par système (\$)	41 100 000	41 000 000	33 000 000
Bureautique	Postes de travail et imprimantes	10 509	10 757	10 808
Architecture des TI et progiciels de gestion	Temps CPU (%)	43%	49%	49%

Ainsi, la facturation totale du CSP (avant l'ajustement au titre de rendement du fournisseur) diminue de 1,8 M\$, passant d'un montant autorisé de 295,4 M\$ en 2007 à 293,6 M\$ en 2008. Malgré cette stabilité, la répartition de la facture totale entre les charges du Distributeur et les investissements a été modifiée afin de tenir compte de la mise en service de SIC. Ainsi, l'effet se traduit d'une part, par l'augmentation en 2008, des montants imputés aux charges de 20,3 M\$ (251,8 M\$ autorisés en 2007 contre 272,1 M\$ en 2008) et d'autre part, de la diminution des montants imputés aux investissements de 22,1 M\$ (43,6 M\$ autorisés en 2007 contre 21,5 M\$ en 2008).

Notons un écart de 12,6 M\$ pour la facturation totale du CSP, entre le montant autorisé 2007 (295,4 M\$) et l'année de base 2007 (308,0 M\$), qui se retrouve principalement dans les produits Technologies de l'information et s'explique par l'étalement de la mise en service du projet SIC jusqu'en janvier 2008.

Le Distributeur tient à souligner qu'il assure un suivi rigoureux de ses ententes client-fournisseur en examinant les différentes problématiques et en proposant, en partenariat avec le CSP, des actions de réajustement ou d'optimisation et de

1 réduction de coûts. Ces actions portent sur les volumes de consommation et la
2 qualité des services attendue de même que les actions pouvant améliorer les
3 processus de travail.

4 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 2006 à 2008 en distinguant leur imputation
6 aux charges d'exploitation ou aux investissements. Le tableau 5 présente
7 l'évolution des principaux volumes de consommation pour la même période.

8 Les sommes totales facturées par les unités corporatives sont relativement
9 stables sur la période considérée, passant d'un montant de 36,4 M\$ autorisé en
10 2007 à 39,4 M\$ en 2008. À compter de 2007, l'augmentation de la facturation
11 du groupe Finances au Distributeur est due à une nouvelle activité concernant
12 l'évaluation des risques de marché et de crédit inhérents aux
13 approvisionnements énergétiques du Distributeur, pour un montant de 1,5 M\$.

1
2

TABLEAU 4
CHARGES DE SERVICES PARTAGÉS FACTURÉES PAR LES UNITÉS CORPORATIVES

Domaines	Année historique 2006					D-2007-12					Année de base 2007					Année témoin 2008				
	en M\$			Hydro-Québec	Ratio Distributeur / Hydro-Québec	en M\$			Hydro-Québec	Ratio Distributeur / Hydro-Québec	en M\$			Hydro-Québec	Ratio Distributeur / Hydro-Québec	en M\$			Hydro-Québec	Ratio Distributeur / Hydro-Québec
	Charges	Investissements	Total			Charges	Investissements	Total			Charges	Investissements	Total			Charges	Investissements	Total		
Services financiers	9,9	0,0	9,9	34,0	29,1%	10,1	0,0	10,1	34,4	29,4%	11,3	0,0	11,3	37,6	30,1%	11,7	0,0	11,7	38,5	30,4%
Ressources humaines	18,8	0,0	18,8	66,6	28,2%	18,8	0,0	18,8	70,0	26,9%	18,8	0,0	18,8	67,4	27,9%	19,2	0,0	19,2	67,7	28,4%
Sécurité industrielle	3,0	0,1	3,1	53,1	5,8%	3,1	0,0	3,1	36,4	8,5%	3,0	0,0	3,0	60,5	5,0%	3,5	0,0	3,5	56,5	6,2%
Affaires juridiques	3,7	0,0	3,7	12,0	30,8%	4,2	0,0	4,2	11,6	36,2%	3,9	0,0	3,9	12,3	31,7%	4,0	0,0	4,0	11,2	35,7%
Affaires corporatives et secrétariat général	1,1	0,1	1,2	6,5	18,5%	0,2	0,0	0,2	5,7	3,5%	1,0	0,0	1,0	5,6	17,9%	1,0	0,0	1,0	5,7	17,5%
Total - Unités corporatives	36,5	0,2	36,7	172,2	21,3%	36,4	0,0	36,4	158,1	23,0%	38,0	0,0	38,0	183,4	20,7%	39,4	0,0	39,4	179,6	21,9%

3
4

1

TABLEAU 5

2

PRINCIPAUX VOLUMES DE CONSOMMATION FACTURÉS PAR LES UNITÉS CORPORATIVES

Domaines	Bases de facturation	Volumes facturés		
		Année historique 2006	Année de base 2007	Année témoin 2008
Services financiers	Forfaitaires (\$) (utilisation des services)	9 900 000	11 300 000	11 700 000
Ressources humaines	Effectifs	7 899	7 946	8 102
Sécurité industrielle	Heures	25 469	24 050	27 642
Affaires juridiques	Heures	13 242	15 749	15 985

3

5 ÉVOLUTION DES SERVICES FACTURÉS PAR LE GROUPE TECHNOLOGIE

4

Le tableau 6 présente les charges de services partagés facturées par le Groupe Technologie au cours des exercices 2006 à 2008 en distinguant les montants imputés aux charges d'exploitation et aux investissements, alors que le tableau 7 présente l'évolution des principaux volumes de consommation facturés pour la même période.

5

6

7

8

Tableau 6

CHARGES DE SERVICES PARTAGÉS FACTURÉES PAR LE GROUPE TECHNOLOGIE

Domaines	Année historique 2006					D-2007-12					Année de base 2007					Année témoin 2008						
	en M\$			Hydro-Québec	Ratio Distributeur / Hydro-Québec	en M\$			Hydro-Québec	Ratio Distributeur / Hydro-Québec	en M\$			Hydro-Québec	Ratio Distributeur / Hydro-Québec	en M\$			Hydro-Québec	Ratio Distributeur / Hydro-Québec		
	Charges	Investissements	Total			Charges	Investissements	Total			Charges	Investissements	Total			Charges	Investissements	Total				
Télécommunications spécialisées																						
Radios mobiles	19,3	0,0	19,3	29,3	65,9%	19,7	0,0	19,7	29,9	65,9%	19,7	0,0	19,7	29,8	66,1%	21,8	0,0	21,8	32,6	66,9%		
Circuits	3,2	0,0	3,2	135,3	2,4%	3,2	0,0	3,2	137,7	2,3%	3,2	0,0	3,2	137,7	2,3%	1,5	0,0	1,5	68,2	2,2%		
Divers	1,1	0,0	1,1	2,4	45,8%	1,1	0,0	1,1	2,3	47,8%	1,1	0,0	1,1	1,9	57,9%	1,1	0,0	1,1	1,5	73,3%		
Total	23,6	0,0	23,6	167,0	14,1%	24,0	0,0	24,0	169,9	14,1%	24,0	0,0	24,0	169,4	14,2%	24,4	0,0	24,4	102,3	23,9%		
Télécommunications de service	36,0	3,7	39,7	132,6	29,9%	36,9	5,0	41,9	124,2	33,7%	38,8	3,0	41,8	136,5	30,6%	40,4	4,0	44,4	129,5	34,3%		
Innovation																						
Projets d'innovation technologique	16,0	1,8	17,8	47,3	37,6%	15,7	2,2	17,9	47,7	37,5%	14,2	4,3	18,5	51,9	35,6%	14,2	4,3	18,5	50,3	36,8%		
Soutien technique	7,1	0,4	7,5	16,5	45,5%	7,7	0,0	7,7	17,6	43,8%	4,5	2,1	6,6	15,6	42,3%	4,6	2,1	6,7	16,0	41,9%		
Divers et autres	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	34,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0			
Total	23,1	2,2	25,3	63,8	39,7%	23,4	2,2	25,6	99,3	25,8%	18,7	6,4	25,1	67,5	37,2%	18,8	6,4	25,2	66,3	38,0%		
Total - Avant ajustement au titre de rendement	82,7	5,9	88,6	363,4	24,4%	84,3	7,2	91,5	393,4	23,3%	81,5	9,4	90,9	373,4	24,3%	83,6	10,4	94,0	298,1	31,5%		
Ajustement au titre de rendement du fournisseur	1,8		1,8			4,0		4,0			2,9		2,9			2,4		2,4				
Total - Groupe Technologie	84,5	5,9	90,4			88,3	7,2	95,5			84,4	9,4	93,8			86,0	10,4	96,4				

1

TABLEAU 7

2

PRINCIPAUX VOLUMES DE CONSOMMATION FACTURÉS PAR LE GROUPE TECHNOLOGIE

Domaines	Bases de facturation	Volumes facturés		
		Année historique 2006	Année de base 2007	Année témoin 2008
Télécommunications spécialisées				
Radios mobiles	Appareils	4 500	4 500	4 813
Circuits	Unité capacité-km	2 202	2 202	1 964
Télécommunications de service	Lignes téléphoniques	11 139	11 139	12 239
Innovation				
Projets d'innovation technologique	Heures	110 232	108 900	108 300
Soutien technique	Heures	47 000	42 800	41 100

3

4

Les sommes totales facturées par le groupe Technologie passent de 91,5 M\$ autorisés en 2007 à 94,0 M\$ en 2008, soit une hausse de 2,5 M\$. Cette croissance résulte :

5

6

7

8

9

10

11

- du projet de modernisation des réseaux de radios mobiles numériques
- de nouveaux projets au niveau des services facturés pour les télécommunications : évolution des infrastructures modems pour relever les compteurs industriels (MV-90), automatisation du réseau, salles de vidéoconférence et des liaisons satellites.

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

12

13

14

15

16

La présente section illustre les ajustements requis au titre de rendement sur les actifs utilisés par les fournisseurs afin de réaliser la prestation de leurs services respectifs. Ces ajustements sont calculés en tenant compte des bases de tarification présumées des fournisseurs, de la quote-part attribuable au Distributeur et de la structure de capital autorisée du Distributeur.

1 Ce faisant, les coûts imputés aux revenus requis du Distributeur sont équivalents
 2 à ceux qu'aurait encourus le Distributeur, s'il avait lui-même réalisé ces activités.
 3 Rappelons que ces ajustements au titre de rendement sur les actifs sont ajoutés
 4 au coût complet des produits et services reçus à des fins réglementaires, mais
 5 qu'ils ne sont pas facturés par les fournisseurs.

6 **Tableau 8**

7 **AJUSTEMENTS AU TITRE DU RENDEMENT SUR LES ACTIFS DU CSP**

	Année historique 2006	Année de base 2007	Année témoin 2008
Base de tarification du fournisseur	298,5	285,0	274,9
X Taux de rendement réglementé du Distributeur	7,73%	7,81%	7,83%
= Rendement global sur la base de tarification	23,1	22,3	21,5
X Quote-part du Distributeur	34,90%	37,99%	38,57%
= Rendement - part du Distributeur	8,1	8,5	8,3
- Frais financiers inclus dans la facturation	3,6	4,1	4,2
= Ajustement au titre du rendement des actifs du CSP	4,5	4,4	4,1

9 **Tableau 9**

10 **AJUSTEMENTS AU TITRE DU RENDEMENT SUR LES ACTIFS DU GROUPE TECHNOLOGIE**

	Année historique 2006	Année de base 2007	Année témoin 2008
Base de tarification du fournisseur	782,3	773,2	210,5
X Taux de rendement réglementé du Distributeur	7,73%	7,81%	7,83%
= Rendement global sur la base de tarification	60,5	60,4	16,5
X Quote-part du Distributeur	12,19%	12,77%	33,91%
= Rendement - part du Distributeur	7,4	7,7	5,6
- Frais financiers inclus dans la facturation	5,6	4,8	3,2
= Ajustement au titre du rendement des actifs du Groupe Technologie	1,8	2,9	2,4

11
 12 La variation de la base de tarification de 2007 à 2008 du Groupe technologie
 13 reflète le transfert des actifs de télécommunications au Transporteur en date du
 14 1^{er} janvier 2008, tel que mentionné dans la section Contexte organisationnel
 15 (section 1) de la présente pièce.