

## **AUTRES CHARGES DIRECTES**



- 1 Le tableau suivant montre l'évolution des Autres charges directes pour les années 2011  
 2 à 2013.

**TABLEAU 1**  
**AUTRES CHARGES DIRECTES (M\$)**

Description	Année historique 2011	2012			Année témoin 2013	2013 vs D-2012-024 ajustée
		D-2012-024	D-2012-024 ajustée	Année de base		
<b>Dépenses de personnel et indemnités</b>	<b>19,8</b>	<b>22,2</b>	<b>21,7</b>	<b>18,8</b>	<b>19,6</b>	<b>-2,1</b>
<b>Services externes et ressources financières</b>	<b>250,9</b>	<b>297,2</b>	<b>295,5</b>	<b>291,5</b>	<b>321,3</b>	<b>25,8</b>
Services externes	158,2	208,1	206,4	194,3	202,6	-3,8
<i>Services professionnels</i>	18,1	42,6	40,9	45,7	43,8	2,9
<i>Maîtrise de la végétation</i>	62,4	62,5	62,5	60,0	61,2	-1,3
<i>Courrier, messagerie</i>	18,0	18,4	18,4	18,2	18,5	0,1
<i>Autres</i>	59,7	84,6	84,6	70,4	79,1	-5,5
Ressources financières	92,7	89,1	89,1	97,2	118,7	29,6
<i>Mauvaises créances</i>	91,1	74,1	74,1	81,7	84,6	10,5
<i>Comptes à recevoir, intérêts et autres</i>	15,9	3,4	3,4	5,6	8,0	4,6
<i>Provision - Pannes majeures</i>		8,0	8,0	8,0	8,0	
<i>Compte d'écarts - Pannes majeures<sup>1</sup></i>	-5,4				5,9	5,9
<i>Compte d'écarts - Projet OSC</i>	-7,0	16,1	16,1	9,9		-16,1
<i>Compte d'écarts - Projet CATVAR</i>	-0,4					
<i>Compte d'écarts - Projet LAD<sup>2</sup></i>	-1,5	-12,5	-12,5	-8,0	12,2	24,7
<b>Stocks, achats, locations et autres</b>	<b>130,5</b>	<b>127,5</b>	<b>126,9</b>	<b>180,1</b>	<b>186,7</b>	<b>59,8</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>	<b>401,2</b>	<b>446,9</b>	<b>444,1</b>	<b>490,4</b>	<b>527,6</b>	
Ajustements organisationnels (voir HQD-1, document 3)		-2,8				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES - intégrant ces ajustements</b>	<b>401,2</b>	<b>444,1</b>	<b>444,1</b>	<b>490,4</b>	<b>527,6</b>	

<sup>1</sup> Voir HQD-8, document 7, section 10.

<sup>2</sup> Voir HQD-8, document 7, section 11.

- 3 Les autres charges directes totalisent 527,6 M\$ en 2013, soit une hausse de 83,5 M\$  
 4 par rapport au montant déterminé par la Régie en 2012 et ajusté pour tenir compte de  
 5 l'impact des ajustements organisationnels. Si l'on exclut les coûts relatifs aux activités  
 6 de base avec facteurs d'indexation particuliers, aux éléments spécifiques et aux  
 7 comptes d'écarts, les autres charges directes auraient augmenté de 14,9 M\$, soit une  
 8 hausse de l'ordre de 5 %. Cette hausse s'explique par la croissance normale des coûts  
 9 découlant de l'inflation. D'autre part, des dépenses sont prévues pour des projets de  
 10 développement en TI, à la rubrique « Services externes – Autres », dont les ententes  
 11 seront finalisées en cours d'année avec le groupe Technologie. De plus, le Distributeur  
 12 anticipe des coûts supplémentaires d'expertise dans sa démarche conjointe avec le  
 13 Transporteur visant la révision de la politique financière et la proposition de  
 14 mécanismes de partage des écarts de rendement.

1 **Pannes majeures**

2 Dans sa décision D-2009-016, la Régie autorisait la création d'une provision annuelle de  
3 8 M\$ pour pannes majeures. Le Distributeur rend compte de l'utilisation de cette  
4 provision et des écarts entre les coûts réels et le seuil de 16 M\$ dans le cadre de son  
5 Rapport annuel<sup>1</sup>. Il présente également l'évolution du compte d'écarts - Pannes  
6 majeures à la pièce HQD-8, document 7 du présent dossier.

---

<sup>1</sup> Rapport annuel 2011, HQD-2, document 3.1