

**Présentation à la séance de travail
du 27 janvier 2014**

Demandes d'autorisation relatives à certains projets d'investissement – rapports de suivis de projets

Séance de travail du 27 janvier 2014

Ordre du jour

- Introduction
- Processus de suivi de projets > 25M\$
- Implications de la décision D-2013-120
- Découpage des coûts – Suivi des investissements
- Démarche
- Suivi aux rapports annuels du Transporteur

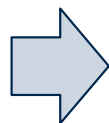
Introduction

- **Préoccupation du Transporteur**
 - Observe un décalage entre l'information fournie au Rapport annuel et les informations produites afin de supporter le modèle de gestion interne du Transporteur
- **Échanges constructifs et ouverts**
 - **Décisions récentes** => inducteur d'une réflexion élargie en matière de rendre compte
 - **Orientation à venir** => une proposition équilibrée tenant compte à la fois des besoins d'information de la Régie et les informations supportant le modèle de gestion interne du Transporteur et d'HQÉSP
 - **Dans l'intervalle** => maintien de la forme du rapport annuel 2012 et retrait de la dernière proposition

Processus de suivi des projets > 25 M\$

Dépôt dossier pour autorisation

- Description des travaux
- Calendrier de réalisation
- Détails des coûts par :
 - Rubriques HQÉSP
 - Volets poste/ligne/télécom
 - Localisation
 - Années
- Dates et flux de MES
- Impact tarifaire
- Si le projet dépasse de 15 %, HQT va informer la Régie



Suivi interne des projets par le Transporteur

- Suivi du coût final prévu versus la valeur autorisée
- Autorisation des demandes de changements
- Suivi de la réalisation des MES



Cause tarifaire

- Mise à jour de la prévision d'investissement (HQT-9)
- Mise à jour de la prévision de MES (HQT-7)
- Explications des écarts de MES
- Inclusion à la base tarifaire des MES

Le Transporteur souhaite échanger avec la Régie sur le contenu du rapport annuel pour le suivi de l'avancement des projets d'investissements

Implications de la décision D-2013-120

Suivi des coûts du projet

Décision D2013-120 (R-3832-2013 Construction du nouveau poste Duchesnay)

Tableau 1
Coûts de réalisation du projet

Gr. Nat. Compt. (HQT)	Invest. cumul. Au 31/12/20xx (a)	Invest. cinal prévu (b)	Mise en service au 31/12/20xx	Val. autorisée Régie	Réalisé % (a)/(b)
Autres biens - achat					
Prestation de travail HQT					
Construction					
Clé en main					
Provision					
Autres services					
Frais financiers					
Résultat					

- Découpage non disponible dans les systèmes de HQÉSP et de HQT
- HQÉSP et HQT ne suivent pas les coûts selon le tableau 1 proposé par la Régie

Découpage des coûts - suivi des investissements

Rubriques HQESP <i>source : Convero</i>	Découpage proposé par Régie	Groupes nature comptable HQT <i>source : SAP</i>	Reddition de compte HQT <i>source : SAP</i>
Approvisionnement	Autres biens - achat	Autres biens - achat	Suivi des écarts d'investissements sur le total avec explications de HQESP.
Frais financiers	Frais financiers	Frais financiers	
Client	Prestation de travail HQT	Prestation de travail HQT	
Construction	Construction	Autres services *	
Clé en main (Approv. & Construction)	Clé en main		
Provision	Provision		
Autres coûts	Autres services		
Travaux faits par Transporteur (PMVI)			
Ingénierie interne			
Ingénierie externe			
Gérance interne			
Gérance externe			

* Autres services inclut les coûts du PMVI et d'expertise immobilière (dans Client ou Travaux faits par Transporteur selon les rubriques HQESP)

Les tableaux de suivi des coûts selon les rubriques HQESP sont utilisés dans leur processus interne de gestion de projet (plusieurs propositions d'affaires).

Le nouveau découpage proposé par la Régie est un hybride non disponible dans les systèmes.

Le découpage par groupe nature comptable HQT est disponible dans les systèmes du Transporteur. La reddition de compte sur les coûts de projets n'est pas présentée par natures comptables chez le Transporteur.

Démarche

- Consultations à l'interne
- Rencontres avec la Régie
 - Présenter le processus interne
 - Envisager une évolution dans le suivi annuel
- Propositions de suivi pour les dossiers en cours de traitement et à venir

Suivi aux rapports annuels du Transporteur

- Le Transporteur propose les modes de suivi suivants pour les dossiers en cours de traitement et à venir

Dossiers pour lesquels une décision partielle a été rendue en 2013 sur la réalisation du projet	Décision	Statut du dossier	Suivi proposé aux rapports annuels, à compter de 2013
R-3847-2013 – Poste Normand R-3856-2013 – Raccordement - Aluminerie Alouette R-3858-2013 – Poste Fleury (conjoint avec HQD) R-3859-2013 – Poste Albanel	D-2013-167 D-2013-181 D-2013-205 D-2013-173	Décisions à venir sur suivi du projet	Format utilisé dans rapport annuel 2012 pour D-2012-152 Projet St-Césaire - Bedford (*)

Autres dossiers en cours de traitement et à venir	Statut du dossier	Suivi proposé aux rapports annuels, à compter de 2014
R-3865-2013 – Poste De Lorimier (conjoint avec HQD) R-3869-2013 – Ligne entre postes Pierre-Le Gardeur et Saint-Sulpice R-3872-2013 – Poste d'Abitibi	Dossiers déposés en cours de traitement	Format utilisé dans rapport annuel 2012 pour D-2012-152 Projet St-Césaire - Bedford (*)
R-3836-2013 – Intégration - A/O éolien 2009-02	Dossier déposé en cours de traitement	Suivi pour chacun des parcs (**)
Projets 2014	Dossiers à venir	Format utilisé dans rapport annuel 2012 pour D-2012-152 Projet St-Césaire - Bedford (*)

* Voir annexe 1 pour le format

** Voir page suivante pour le format

Suivi aux rapports annuels de R-3836-2013

- Le Transporteur peut faire le suivi des coûts pour chacun des parcs éoliens. La proposition du Transporteur dans le dossier R-3836-2013 était sous le même format de suivi que le dossier d'intégration des parcs éoliens D-2010-165 dans le rapport annuel 2012.
- Voici le format proposé :

	Remboursements postes de départ	Travaux & autres investissements *	Total
Parc éolien MRC de Témiscouata			
Parc éolien de Saint-Damase			
Parc éolien de Viger-Denonville			
Parc éolien du Granit			
Parc éolien de La Côte-de-Beaupré			
Parc éolien du Plateau-2			
Parc éolien de La Mitis			
Parc éolien de Saint-Cyprien			
Parc éolien de Pierre-de Saurel			
Parc éolien de Frampton			
Parc éolien de Saint-Philémon			
Parc éolien Val-Éo			
Renforcement de réseau de la Gaspésie			
Renforcement du réseau principal			
Total			

* Les coûts de télécommunication sont associés à chacun des parcs éoliens

Annexe 1 - Format proposé pour le suivi annuel

Coûts des travaux de construction du projet Saint-Césaire - Bedford

EN MILLIERS DE DOLLARS DE RÉALISATION

	Lignes			Postes			Total Transport		
	Budget	Réalisé au 2012-12-31	Prévision	Budget	Réalisé au 2012-12-31	Prévision	Budget	Réalisé au 2012-12-31	Prévision
Coûts d'avant-projet :									
Études d'avant-projet	1 022,2	1 674,9	2 704,3	226,0	480,4	479,3	1 248,2	2 155,3	3 183,6
Autres coûts	31,0	0,0	0,0	0,2	0,0	0,0	31,2	0,0	0,0
Frais financiers	33,9	0,0	0,0	2,6	0,0	0,0	36,4	0,0	0,0
Sous-total :	1 087,0	1 674,9	2 704,3	228,7	480,4	479,3	1 315,8	2 155,3	3 183,6
Coûts du projet :									
Ingénierie interne	907,4	229,3	885,0	1 126,1	446,9	1 030,4	2 033,5	676,2	1 915,5
Ingénierie externe	935,8	470,8	956,0	1 384,5	612,3	1 389,6	2 320,3	1 083,0	2 345,7
Client	10 191,6	177,7	9 710,6	1 915,2	3,8	2 008,3	12 106,8	181,5	11 718,8
Approvisionnement	17 419,4	0,0	17 722,7	3 301,1	17,0	4 312,1	20 720,5	17,0	22 034,7
Travaux faits par le Transporteur (PMVI)	745,3	0,0	745,3	166,0	0,0	166,0	911,3	0,0	911,3
Construction	24 420,7	10,4	24 553,8	7 819,5	0,0	7 886,6	32 240,2	10,4	32 440,4
Gérance interne	1 692,1	102,9	1 637,9	1 876,1	39,4	1 621,7	3 568,2	142,3	3 259,7
Gérance externe	793,1	0,5	791,1	587,9	0,0	598,0	1 381,0	0,5	1 389,1
Provision	6 764,0	0,0	6 790,7	2 141,7	0,0	2 060,4	8 905,7	0,0	8 851,1
Autres coûts	1 256,7	64,9	1 790,4	251,1	83,7	471,8	1 507,8	148,5	2 262,2
Frais financiers	2 286,6	6,3	1 878,1	1 405,5	40,2	976,1	3 692,1	46,5	2 854,2
Sous-total :	87 412,7	1 082,7	87 481,8	21 874,7	1 243,3	22 620,8	88 387,4	2 306,8	88 882,8
TOTAL :	88 499,7	2 737,8	70 188,0	22 203,6	1 723,7	23 000,2	90 703,2	4 481,3	83 188,2

	Télécommunications			Grand Total			Total		
	Budget	Réalisé au 2012-12-31	Prévision	Budget	Réalisé au 2012-12-31	Prévision	Budget	Réalisé au 2012-12-31	Prévision
Coûts d'avant-projet :									
Études d'avant-projet	287,7	298,1	298,1	1 535,9	2 453,4	3 481,7	1,6%	70,5%	3,6%
Autres coûts	1,1	0,0	0,0	32,3	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0%
Frais financiers	11,3	11,5	11,5	47,7	11,5	11,5	0,1%	0,0%	0,0%
Sous-total :	300,1	309,6	309,6	1 615,9	2 464,9	3 493,2			
Coûts du projet :									
Ingénierie interne	133,5	15,8	82,5	2 167,0	692,0	1 998,0	2,3%	34,6%	2,1%
Ingénierie externe	334,5	0,0	160,5	2 654,8	1 083,0	2 506,2	2,8%	43,2%	2,6%
Client	840,9	16,4	68,7	12 947,7	197,9	11 787,5	13,6%	1,7%	12,3%
Approvisionnement	762,5	45,6	172,8	21 483,0	62,6	22 207,5	22,6%	0,3%	23,1%
Travaux faits par le Transporteur (PMVI)				911,3	0,0	911,3	1,0%	0,0%	0,9%
Construction	1 020,7	0,0	1 599,1	33 260,9	10,4	34 039,5	35,0%	0,0%	35,4%
Gérance interne	342,4	17,8	260,7	3 910,6	160,1	3 520,3	4,1%	4,5%	3,7%
Gérance externe	29,3	0,0	0,0	1 410,3	0,5	1 389,1	1,5%	0,0%	1,4%
Provision	423,2	0,0	88,5	9 328,9	0,0	8 939,6	9,8%	0,0%	9,3%
Autres coûts	46,4	0,0	0,0	1 554,2	148,5	2 262,2	1,6%	6,6%	2,4%
Frais financiers	186,2	2,9	171,2	3 878,3	49,4	3 025,4	4,1%	1,6%	3,1%
Sous-total :	4 118,8	88,6	2 804,0	88 607,0	2 404,4	82 688,8			
TOTAL :	4 418,7	408,1	2 813,8	96 122,8	4 888,3	88 078,8	100,0%	5,1%	100,0%

Annexe 1 - Format proposé pour le suivi annuel

Événements clés de l'échéancier de projet

	Postes		Ligne		Télécommunication	
	Engagement	Prévision	Engagement	Prévision	Engagement	Prévision
Activités	Dates d'engagement	Dates réelles / prévues	Dates d'engagement	Dates réelles / prévues	Dates d'engagement	Dates réelles / prévues
Démarrage de l'avant-projet	juin-11	juin-11	juin-11	janv-11		févr-12
Démarrage du projet	avr-12	juin-12	avr-12	juil-12		oct-12
Début de l'approvisionnement	juin-12	août-12	févr-13	févr-13		avr-13
Mise en service	2014	2014	2014	2014		2014

Mises en service réalisées

Projet : **Saint-Césaire - Bedford**

Aucune mise en service n'a été effectuée en date du 31 décembre 2012.

Projet St-Césaire – Bedford (D-2012-152 – 12 nov. 2012)