

Société en commandite Gaz Métro
Rapport annuel au 30 septembre 2014, R-3916-2014

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR L' EXERCICE SE TERMINANT LE 30 SEPTEMBRE 2014
INFORMATIONS PAR SECTEUR (000 \$)

No de ligne	Secteur	Réal 2014 (1)	CT 2014 (2)	Écart R 2014- CT 2014 (3)=(1)-(2)
1	Total Corporatif			
2	Salaires et avantages sociaux			
3	Salaires réguliers et garde	110 455	116 124	(5 669)
4	Temps supplémentaire	9 713	8 287	1 426
5	Sous-total salaires	120 167	124 410	(4 243)
6	Avantages sociaux	62 318	62 535	(217)
7	Réduction corporative liée au mouvement de personnel- salaires	-	(2 800)	2 800
8	Réduction corporative liée au mouvement de personnel- AS	-	(1 434)	1 434
9	Dépenses			
10	Services professionnels	19 199	19 461	(262)
11	Services externes	9 261	10 522	(1 261)
12	Matériaux	5 867	5 784	83
13	Loyer et assurances	4 392	4 400	(8)
14	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	4 409	4 656	(247)
15	Téléphonie	2 718	2 806	(88)
16	Carburant et huile	2 639	2 707	(67)
17	Fournitures de bureau	3 359	3 523	(164)
18	Dons et commandites	1 934	1 988	(54)
19	Jetons des administrateurs	954	919	35
20	Mauvaises créances	1 010	1 010	0
21	Électricité et gaz	1 317	1 147	171
22	Publicité	476	472	4
23	Revenus	(3 017)	(2 403)	(614)
24	Cotisations professionnelles	166	175	(10)
25	Autres	931	783	148
		55 614	57 948	(2 334)
26	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	238 099	240 660	(2 561)
27	Frais généraux imputés aux immobilisations	(15 258)	(15 421)	163
28	Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations	(30 642)	(31 373)	730
29	Frais imputés aux ANR	(7 532)	(7 677)	145
30	Frais de gestion	1 396	1 455	(59)
31	Projet Côte-Nord	-	-	-
32	Provision pour la 53 ^e période de paie et autres	126	292	(166)
33	Coupure décision D-2014-077	-	(2 216)	2 216
34	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	186 189	185 721	468
35	% capitaliation de la main-d'œuvre interne	43,26%	44,04%	-0,78%
36	PMO	1 364	1 375	(11)

Société en commandite Gaz Métro
Rapport annuel au 30 septembre 2014, R-3916-2014

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR L' EXERCICE SE TERMINANT LE 30 SEPTEMBRE 2014
INFORMATIONS PAR SECTEUR (000 \$)

No de ligne	Secteur	Réel 2014 (1)	CT 2014 (2)	Ecart R 2014- CT 2014 (3)=(1)-(2)
1	Présidence			
2	Salaires et avantages sociaux			
3	Salaires réguliers et garde	80	77	2
4	Temps supplémentaire	-	-	-
5	Sous-total salaires	80	77	2
6	Avantages sociaux	-	-	-
8	Dépenses			
9	Services professionnels	-	16	(16)
10	Services externes	0	10	(10)
11	Matériaux	2	2	1
12	Loyer et assurances	-	-	-
13	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	90	202	(112)
14	Téléphonie	0	-	0
15	Carburant et huile	-	-	-
16	Fournitures de bureau	3	4	(1)
17	Dons et commandites	25	75	(50)
18	Jetons des administrateurs	-	-	-
19	Mauvaises créances	-	-	-
20	Électricité et gaz	-	-	-
21	Publicité	-	-	-
22	Revenus	(28)	-	(28)
23	Cotisations professionnelles	-	4	(4)
24	Autres	9	10	(1)
		101	322	(221)
25	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	181	399	(218)
26	Frais généraux imputés aux immobilisations	-	-	-
27	Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations	-	-	-
28	Frais imputés aux ANR	(49)	(47)	(2)
29	Frais de gestion	-	-	-
30	Projet Côte-Nord	-	-	-
31	Provision pour la 53 ^e période de paie et autres	-	-	-
32	Coupure décision D-2014-077	-	-	-
33	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	132	352	(220)
34	PMO	1	1	-

Société en commandite Gaz Métro
Rapport annuel au 30 septembre 2014, R-3916-2014

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR L' EXERCICE SE TERMINANT LE 30 SEPTEMBRE 2014
INFORMATIONS PAR SECTEUR (000 \$)

No de ligne	Secteur	Réel 2014 (1)	CT 2014 (2)	Ecart R 2014- CT 2014 (3)=(1)-(2)
1	Audit interne			
2	Salaires et avantages sociaux			
3	Salaires réguliers et garde	798	847	(48)
4	Temps supplémentaire	-	-	-
5	Sous-total salaires	798	847	(48)
6	Avantages sociaux	-	-	-
7	Dépenses			
8	Services professionnels	105	175	(70)
9	Services externes	0	-	0
10	Matériaux	-	0	(0)
11	Loyer et assurances	-	-	-
12	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	16	28	(12)
13	Téléphonie	-	-	-
14	Carburant et huile	-	-	-
15	Fournitures de bureau	5	6	(1)
16	Dons et commandites	2	2	-
17	Jetons des administrateurs	-	-	-
18	Mauvaises créances	-	-	-
19	Électricité et gaz	-	-	-
20	Publicité	-	-	-
21	Revenus	-	-	-
22	Cotisations professionnelles	6	8	(2)
23	Autres	10	12	(2)
		144	231	(87)
24	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	943	1 078	(135)
25	Frais généraux imputés aux immobilisations	-	-	-
26	Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations	-	-	-
27	Frais imputés aux ANR	(123)	(125)	2
28	Frais de gestion	-	-	-
29	Projet Côte-Nord	-	-	-
30	Provision pour la 53 ^e période de paie et autres	-	-	-
31	Coupure décision D-2014-077	-	-	-
32	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	820	953	(133)
33	PMO	8	9	(1)

Société en commandite Gaz Métro
Rapport annuel au 30 septembre 2014, R-3916-2014

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR L' EXERCICE SE TERMINANT LE 30 SEPTEMBRE 2014
INFORMATIONS PAR SECTEUR (000 \$)

No de ligne	Secteur	Réel 2014 (1)	CT 2014 (2)	Ecart R 2014- CT 2014 (3)=(1)-(2)
1	Stratégies, communication et dvlp durable			
2	Salaires et avantages sociaux			
3	Salaires réguliers et garde	10 312	10 877	(564)
4	Temps supplémentaire	149	101	47
5	Sous-total salaires	10 461	10 978	(517)
6	Avantages sociaux	-	-	-
7	Dépenses			
8	Services professionnels	5 065	4 984	82
9	Services externes	64	74	(10)
10	Matériaux	12	21	(9)
11	Loyer et assurances	1	-	1
12	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	667	681	(14)
13	Téléphonie	0	-	0
14	Carburant et huile	-	-	-
15	Fournitures de bureau	1 724	1 818	(93)
16	Dons et commandites	1 836	1 824	12
17	Jetons des administrateurs	-	-	-
18	Mauvaises créances	1 010	1 010	0
19	Électricité et gaz	-	-	-
20	Publicité	59	78	(19)
21	Revenus	-	-	-
22	Cotisations professionnelles	3	4	(1)
23	Autres	74	82	(8)
		10 515	10 574	(59)
24	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	20 976	21 552	(576)
25	Frais généraux imputés aux immobilisations	-	-	-
26	Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations	-	-	-
27	Frais imputés aux ANR	(323)	(408)	85
28	Frais de gestion	-	-	-
29	Projet Côte-Nord	-	-	-
30	Provision pour la 53 ^e période de paie et autres	-	-	-
31	Coupure décision D-2014-077	-	-	-
32	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	20 654	21 144	(490)
33	PMO	145	150	(5)

Société en commandite Gaz Métro
Rapport annuel au 30 septembre 2014, R-3916-2014

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR L' EXERCICE SE TERMINANT LE 30 SEPTEMBRE 2014
INFORMATIONS PAR SECTEUR (000 \$)

No de ligne	Secteur	Réel 2014 (1)	CT 2014 (2)	Ecart R 2014- CT 2014 (3)=(1)-(2)
1	Approvisionnement & réglementation			
2	Salaires et avantages sociaux			
3	Salaires réguliers et garde	17 224	17 966	(741)
4	Temps supplémentaire	864	626	238
5	Sous-total salaires	18 088	18 591	(503)
6	Avantages sociaux	-	-	-
7	Dépenses			
8	Services professionnels	7 309	7 111	198
9	Services externes	4 093	3 642	451 (a)
10	Matériaux	1 789	1 822	(33)
11	Loyer et assurances	1 619	1 637	(18)
12	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	497	469	28
13	Téléphonie	2 709	2 791	(82)
14	Carburant et huile	2 616	2 687	(70)
15	Fournitures de bureau	471	525	(54)
16	Dons et commandites	28	15	13
17	Jetons des administrateurs	-	-	-
18	Mauvaises créances	-	-	-
19	Électricité et gaz	883	853	30
20	Publicité	0	0	(0)
21	Revenus	(935)	(1 014)	79
22	Cotisations professionnelles	13	13	0
23	Autres	211	355	(144)
		21 302	20 904	398
24	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	39 390	39 496	(106)
25	Frais généraux imputés aux immobilisations	(6 141)	(6 127)	(14)
26	Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations	(110)	(241)	130
27	Frais imputés aux ANR	(121)	(93)	(28)
28	Frais de gestion	-	-	-
29	Projet Côte-Nord	-	-	-
30	Provision pour la 53 ^e période de paie et autres	-	-	-
31	Coupure décision D-2014-077	-	-	-
32	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	33 017	33 035	(18)
33	PMO	219	230	(11)

Société en commandite Gaz Métro
Rapport annuel au 30 septembre 2014, R-3916-2014

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR L' EXERCICE SE TERMINANT LE 30 SEPTEMBRE 2014
INFORMATIONS PAR SECTEUR (000 \$)

No de ligne	Secteur	Réel 2014 (1)	CT 2014 (2)	Ecart R 2014- CT 2014 (3)=(1)-(2)	
1	Finances et affaires corporatives				
2	Salaires et avantages sociaux				
3	Salaires réguliers et garde ⁽¹⁾	7 085	7 688	(604)	
4	Temps supplémentaire	26	22	4	
5	Sous-total salaires	7 110	7 710	(599)	
6	Avantages sociaux	-	-	-	
7	Dépenses				
8	Services professionnels	2 554	2 242	313	(a)
9	Services externes	14	0	14	
10	Matériaux	10	8	3	
11	Loyer et assurances	2 532	2 487	44	
12	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	196	236	(39)	
13	Téléphonie	0	-	0	
14	Carburant et huile	-	-	-	
15	Fournitures de bureau	58	72	(14)	
16	Dons et commandites	6	2	4	
17	Jetons des administrateurs	-	-	-	
18	Mauvaises créances	-	-	-	
19	Électricité et gaz	-	-	-	
20	Publicité	0	-	0	
21	Revenus	(238)	(154)	(84)	
22	Cotisations professionnelles	85	84	1	
23	Autres	155	26	129	
		5 373	5 003	370	
24	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	12 483	12 713	(229)	
25	Frais généraux imputés aux immobilisations	(1 414)	(1 450)	35	
26	Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations	-	-	-	
27	Frais imputés aux ANR	(3 498)	(3 107)	(391)	
28	Frais de gestion	1 396	1 455	(59)	
29	Projet Côte-Nord	-	-	-	
30	Provision pour la 53 ^e période de paie et autres	126	292	(166)	
31	Coupure décision D-2014-077	-	-	-	
32					
33	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	9 093	9 903	(810)	
34					
35	PMO	84	86	(2)	

⁽¹⁾ Le salaire R2014 inclut une provision annuelle corporative de courus pour vacance de 414 k\$.
Le salaire CT2014 inclut une provision annuelle corporative de courus pour vacance de 500 k\$.

Société en commandite Gaz Métro
Rapport annuel au 30 septembre 2014, R-3916-2014

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR L' EXERCICE SE TERMINANT LE 30 SEPTEMBRE 2014
INFORMATIONS PAR SECTEUR (000 \$)

No de ligne	Secteur	Réel 2014 (1)	CT 2014 (2)	Ecart R 2014- CT 2014 (3)=(1)-(2)	
1	Exploitation				
2	Salaires et avantages sociaux				
3	Salaires réguliers et garde	51 594	55 605	(4 010)	
4	Temps supplémentaire	8 202	7 398	804	
5	Sous-total salaires	59 796	63 003	(3 206)	
6	Avantages sociaux	-	-	-	
7	Dépenses				
8	Services professionnels	1 085	1 682	(597)	(a)
9	Services externes	4 306	6 254	(1 948)	(b)
10	Matériaux	3 962	3 839	123	
11	Loyer et assurances	238	261	(22)	
12	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	1 153	1 314	(161)	
13	Téléphonie	5	15	(10)	
14	Carburant et huile	22	20	3	
15	Fournitures de bureau	872	875	(3)	
16	Dons et commandites	8	53	(45)	
17	Jetons des administrateurs	-	-	-	
18	Mauvaises créances	-	-	-	
19	Électricité et gaz	435	294	141	
20	Publicité	8	26	(18)	
21	Revenus	(9)	-	(9)	
22	Cotisations professionnelles	29	38	(9)	
23	Autres	325	190	134	
		12 438	14 859	(2 421)	
24	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	72 234	77 861	(5 627)	
25	Frais généraux imputés aux immobilisations	(6 731)	(6 877)	147	
26	Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations	(30 011)	(31 132)	1 121	
27	Frais imputés aux ANR	262	(43)	305	
28	Frais de gestion	-	-	-	
29	Projet Côte-Nord	-	-	-	
30	Provision pour la 53 ^e période de paie et autres	-	-	-	
31	Coupure décision D-2014-077	-	-	-	
32	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	35 754	39 808	(4 055)	
33	PMO	663	708	(45)	

Société en commandite Gaz Métro
Rapport annuel au 30 septembre 2014, R-3916-2014

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR L' EXERCICE SE TERMINANT LE 30 SEPTEMBRE 2014
INFORMATIONS PAR SECTEUR (000 \$)

No de ligne	Secteur	Réel 2014 (1)	CT 2014 (2)	Ecart R 2014- CT 2014 (3)=(1)-(2)
1	Employés et culture			
2	Salaires et avantages sociaux			
3	Salaires réguliers et garde	11 815	12 509	(695)
4	Temps supplémentaire	160	120	40
5	Sous-total salaires	11 975	12 629	(654)
6	Avantages sociaux	-	-	-
7	Dépenses			
8	Services professionnels	1 249	1 648	(400) (a)
9	Services externes	91	102	(11)
10	Matériaux	72	87	(15)
11	Loyer et assurances	2	3	(1)
12	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	357	392	(35)
13	Téléphonie	0	-	0
14	Carburant et huile	0	1	(0)
15	Fournitures de bureau	163	152	11
16	Dons et commandites	-	-	-
17	Jetons des administrateurs	954	919	35
18	Mauvaises créances	-	-	-
19	Électricité et gaz	-	-	-
20	Publicité	157	157	0
21	Revenus	(1 315)	(940)	(375) (b)
22	Cotisations professionnelles	10	13	(3)
23	Autres	14	43	(29)
		1 754	2 576	(822)
24	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	13 728	15 205	(1 477)
25	Frais généraux imputés aux immobilisations	-	-	-
26	Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations	10	-	10
27	Frais imputés aux ANR	(3 305)	(3 661)	356
28	Frais de gestion	-	-	-
29	Projet Côte-Nord	-	-	-
30	Provision pour la 53 ^e période de paie et autres	-	-	-
31	Coupure décision D-2014-077	-	-	-
32	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	10 433	11 544	(1 111)
33	PMO	97	103	(6)

Société en commandite Gaz Métro
Rapport annuel au 30 septembre 2014, R-3916-2014

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR L' EXERCICE SE TERMINANT LE 30 SEPTEMBRE 2014
INFORMATIONS PAR SECTEUR (000 \$)

No de ligne	Secteur	Réel 2014 (1)	CT 2014 (2)	Ecart R 2014- CT 2014 (3)=(1)-(2)	
1	Développement de l'entreprise et énergies renouvelables				
2	Salaires et avantages sociaux				
3	Salaires réguliers et garde	11 546	10 555	991	
4	Temps supplémentaire	312	20	292	
5	Sous-total salaires	11 859	10 575	1 283	
6	Avantages sociaux	-	-	-	
7	Dépenses				
8	Services professionnels	1 666	1 378	287	(a)
9	Services externes	692	440	252	(b)
10	Matériaux	21	7	14	
11	Loyer et assurances	1	13	(12)	
12	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	1 426	1 335	91	
13	Téléphonie	2	-	2	
14	Carburant et huile	1	-	1	
15	Fournitures de bureau	61	71	(10)	
16	Dons et commandites	30	18	13	
17	Jetons des administrateurs	-	-	-	
18	Mauvaises créances	-	-	-	
19	Électricité et gaz	-	-	-	
20	Publicité	253	211	42	
21	Revenus	(274)	(137)	(137)	
22	Cotisations professionnelles	20	13	8	
23	Autres	130	66	64	
		4 027	3 414	614	
24	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	15 886	13 989	1 897	
25	Frais généraux imputés aux immobilisations	(971)	(967)	(5)	
26	Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations	(533)	-	(533)	
27	Frais imputés aux ANR	(375)	(193)	(182)	
28	Frais de gestion	-	-	-	
29	Projet Côte-Nord	-	-	-	
30	Provision pour la 53 ^e période de paie et autres	-	-	-	
31	Coupure décision D-2014-077	-	-	-	
32	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	14 007	12 829	1 178	
33	PMO	147	127	20	

Société en commandite Gaz Métro
Rapport annuel au 30 septembre 2014, R-3916-2014

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR L' EXERCICE SE TERMINANT LE 30 SEPTEMBRE 2014
INFORMATIONS PAR SECTEUR (000 \$)

No de ligne	Secteur	Réel 2014 (1)	CT 2014 (2)	Ecart R 2014- CT 2014 (3)=(1)-(2)
1	Avantages sociaux			
2	Salaires et avantages sociaux			
3	Salaires réguliers et garde	-	-	-
4	Temps supplémentaire	-	-	-
5	Sous-total salaires	-	-	-
6	Avantages sociaux	62 318	62 535	(217)
7	Dépenses			
8	Services professionnels	165	225	(60)
9	Services externes	-	-	-
10	Matériaux	-	-	-
11	Loyer et assurances	-	-	-
12	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	8	-	8
13	Téléphonie	-	-	-
14	Carburant et huile	-	-	-
15	Fournitures de bureau	1	-	1
16	Dons et commandites	-	-	-
17	Jetons des administrateurs	-	-	-
18	Mauvaises créances	-	-	-
19	Électricité et gaz	-	-	-
20	Publicité	-	-	-
21	Revenus	(218)	(158)	(59)
22	Cotisations professionnelles	-	-	-
23	Autres	3	-	3
		(39)	67	(106)
24	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	62 278	62 602	(323)
25	Frais généraux imputés aux immobilisations	-	-	-
26	Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations	-	-	-
27	Frais imputés aux ANR	-	-	-
28	Frais de gestion	-	-	-
29	Projet Côte-Nord	-	-	-
30	Provision pour la 53 ^e période de paie et autres	-	-	-
31	Coupure décision D-2014-077	-	-	-
32	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	62 278	62 602	(323)

Société en commandite Gaz Métro
Rapport annuel au 30 septembre 2014, R-3916-2014

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR L' EXERCICE SE TERMINANT LE 30 SEPTEMBRE 2014
INFORMATIONS PAR SECTEUR (000 \$)

No de ligne	Secteur	Réal 2014 (1)	CT 2014 (2)	Ecart R 2014- CT 2014 (3)=(1)-(2)
1	Coupure non répartie dans les secteurs			
2	Salaires et avantages sociaux			
3	Salaires réguliers et garde	-	-	-
4	Temps supplémentaire	-	-	-
5	Sous-total salaires	-	-	-
6	Avantages sociaux			-
7	Réduction corporative liée au mouvement de personnel- salaires	-	(2 800)	2 800
8	Réduction corporative liée au mouvement de personnel- AS	-	(1 434)	1 434
9	Dépenses			
10	Services professionnels	-	-	-
11	Services externes	-	-	-
12	Matériaux	-	-	-
13	Loyer et assurances	-	-	-
14	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	-	-	-
15	Téléphonie	-	-	-
16	Carburant et huile	-	-	-
17	Fournitures de bureau	-	-	-
18	Dons et commandites	-	-	-
19	Jetons des administrateurs	-	-	-
20	Mauvaises créances	-	-	-
21	Électricité et gaz	-	-	-
22	Publicité	-	-	-
23	Revenus	-	-	-
24	Cotisations professionnelles	-	-	-
25	Autres	-	-	-
26	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	-	(4 234)	4 234
27	Frais généraux imputés aux immobilisations	-	-	-
28	Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations	-	-	-
29	Frais imputés aux ANR	-	-	-
30	Frais de gestion	-	-	-
31	Projet Côte-Nord	-	-	-
32	Provision pour la 53 ^e période de paie et autres	-	-	-
33	Coupure décision D-2014-077	-	(2 216)	2 216
34	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	-	(6 450)	6 450
35	PMO	-	(39)	-

1 **Explications des variances R2014 vs CT 2014**

2 Gaz Métro explique ici les écarts les plus significatifs entre les résultats réels 2014
3 et la Cause tarifaire 2014 de la pièce Gaz Métro-4, Document 7, pages 1 à 11.

4 **1) Approvisionnement et Réglementation**

5 a) Services externes : R2014 vs CT 2014 : 451 k\$

6 La hausse des coûts de services externes provient des coûts plus élevés que
7 prévu pour les services liés à la gestion des immeubles (+360 k\$) due aux
8 nombreux bris d'équipement causés par l'hiver rigoureux. Du côté de la gestion
9 de la flotte, les coûts d'entretien et de location de véhicules, bien qu'inférieurs
10 aux coûts de 2013, excèdent le budget de 241 k\$. Cet excédent de coûts
11 s'explique par la hausse des réparations effectuées aux véhicules en raison de
12 la mauvaise condition des routes (pneus, roues et valves de pression), le
13 recours à des firmes externes de remorquage pour compenser les absences
14 dues aux postes vacants et aux maladies, les correctifs apportés aux véhicules
15 pour répondre aux exigences de santé et sécurité.

16 Ces hausses ont été partiellement atténuées par des économies, à la direction
17 des TI, sur les services de soutien Microsoft (-43 k\$) et par l'entretien de
18 matériel ITRON effectué sous la garantie du fournisseur (-30 k\$). Enfin, des
19 retards dans le projet de la salle de relève Kolotek ont créé des économies
20 (-86 k\$); ces coûts non engagés sont reportés à 2015.

21 **2) Finances et affaires corporatives**

22 a) Services professionnels : R2014 vs CT 2014 : 313 k\$

23 Cette augmentation s'explique principalement par des honoraires liés à divers
24 dossiers réglementaires à la direction des Services juridiques et réclamations
25 qui étaient imprévus lors du dépôt de la Cause tarifaire 2014. Diverses
26 demandes devant des instances réglementaires, principalement en lien avec
27 les capacités de transport offertes par TCPL, ont mené à des dépassements de
28 372 k\$.

29 À la direction du Contrôle corporatif, des économies de 52 k\$ ont été réalisées,
30 principalement au niveau du support des logiciels informatiques en place. Le
31 recours à la firme externe a été moins important en raison du travail qui a pu
32 être fait à l'interne et par le report à l'exercice 2015 d'une partie des travaux
33 prévus.

1 **3) Exploitation**

2 a) Services professionnels : R2014 vs CT 2014 : (597) k\$

3 Des économies de 433 k\$ par rapport au budget initial du secteur Exploitation
4 proviennent de la réorganisation entre les secteurs Exploitation et Ventes
5 (renommé Développement de l'entreprise et des énergies renouvelables au
6 cours de 2014), puisque les dépenses ont été encourues dans le secteur des
7 Ventes.

8 En 2014, le secteur a consacré des efforts internes et externes à un mandat sur
9 les enjeux de la capacité du réseau (+129 k\$), ayant fait en sorte de retarder à
10 2015 les mandats de gestion des actifs dont, entre autres, la mise en place du
11 logiciel d'analyse des programmes d'entretien Process Data Management
12 (-99 k\$). D'autre part, l'appel d'offres sur l'ECDA (External Corrosion Direct
13 Assessment) d'un tronçon de 7 km de conduites longeant l'autoroute
14 métropolitaine a engendré des économies de 75 k\$. Cette économie provient
15 du fait que le contrat a été octroyé en soumission forfaitaire. Des retards sont
16 aussi survenus dans l'ECDA de la transmission, en raison des mauvaises
17 conditions climatiques du printemps (-43 k\$) et d'obligations non prévues en
18 matière d'autorisations environnementales (-26 k\$). Ces travaux seront réalisés
19 en 2015, en coordination avec les autres services « réseau » de Gaz Métro. La
20 capitalisation plus importante des dépenses reliées à la mise à jour du système
21 SCADA a généré des économies de 20 k\$.

22 b) Services externes : R2014 vs CT 2014 : (1 948) k\$

23 Les dépenses associées au programme Cross Bore se sont avérées
24 pratiquement nulles (-515 k\$). Ceci s'explique, en partie, par des délais causés
25 par des exigences supplémentaires non prévues pour l'obtention de permis.
26 D'autre part, la mauvaise température du printemps a retardé et reporté à 2015
27 une partie des travaux d'excavation à la suite des inspections internes des
28 conduites (pigging) (-505 k\$) ainsi que les activités reliées au contrôle de la
29 végétation sur le réseau (-174 k\$). De plus, le budget alloué à la sous-traitance
30 n'a pas été entièrement dépensé en raison de l'utilisation accrue de la main-
31 d'œuvre interne (-399 k\$). Le budget 2015 de sous-traitance a d'ailleurs été
32 réduit afin de refléter cette tendance d'utiliser davantage la main-d'œuvre
33 interne. Le report à 2015 de la mise en application des règlements du ministère
34 des Transports sur la nouvelle signalisation a créé un écart favorable de 140 k\$.
35 Enfin, le budget prévu pour des travaux spéciaux de l'ingénierie ainsi pour les
36 inspections spécialisées en corrosion n'a pas été utilisé au complet, certains
37 travaux se qualifiant pour la capitalisation (-180 k\$) et d'autres étant reportés
38 au début de 2015 (-31 k\$).

1 **4) Employés et culture**

2 a) Services professionnels : R2014 vs CT 2014 : (400) k\$

3 Certaines activités prévues en 2014 ont été annulées ou reportées à 2015.
4 C'est notamment le cas pour l'assemblée annuelle de la présidente, tenue
5 auprès des employés (-55 k\$). Aussi, le projet d'encadrement des
6 entrepreneurs en matière de santé et sécurité au travail, débuté tard en cours
7 d'exercice, se poursuivra en 2015, alors que la formation des gestionnaires en
8 santé psychologique a été entièrement reportée à 2015 (-195 k\$). Il y a eu peu
9 de recours à des firmes externes pour le recrutement du personnel de direction
10 ainsi que pour l'évaluation des employés au cours de 2014 (-130 k\$). Des
11 économies de 87 k\$ ont été réalisées en services juridiques dues au nombre
12 moins élevé de dossiers en litige. Par contre, le coût des consultants retenus
13 pour dispenser des cours de formation corporative est supérieur au budget en
14 raison d'un plus grand nombre de formations données (voir la section Revenus)
15 (+67 k\$).

16 b) Revenus : R2014 vs CT 2014 : (375) k\$

17 En 2014, plusieurs activités de formation ont été offertes à des entreprises
18 externes, ce qui a généré des revenus supplémentaires à ceux prévus au
19 budget.

20 **5) Ventes (renommé Développement de l'entreprise et des énergies**
21 **renouvelables)**

22 a) Services professionnels : R2014 vs CT 2014 : 287 k\$

23 Du budget de 433 k\$ provenant de la réorganisation entre le secteur de
24 l'Exploitation et celui des Ventes, 287 k\$ a été encouru en frais d'estimation de
25 projets. Le montant non dépensé de 146 k\$ s'explique par des retards dans les
26 projets de développement du marché du GNC sur réseau et dans les projets
27 d'injection de biométhane dans le réseau municipal. Ces dépenses sont
28 reportées à l'exercice 2015.

29 b) Services externes : R2014 vs CT 2014 : 252 k\$

30 Le dépassement s'explique notamment par des services d'évaluation, de
31 conseils et d'assistance technique additionnels rendus par le CTGN pour un
32 montant de 200 k\$ et par des dépenses d'estimation de projet non budgétées
33 (+42 k\$).