

## **Charges de services partagés – Volet client**



1 Les principaux fournisseurs de services partagés du Transporteur sont la vice-présidence  
2 Technologies de l'information et des communications (« VPTIC »), le Centre de services  
3 partagés (« CSP ») et les unités corporatives. La valeur des services facturés par ces  
4 fournisseurs internes représente en moyenne 84 % des charges de services partagés du  
5 Transporteur pour l'année témoin 2018.

6 La VPTIC offre des services relatifs à l'exploitation du réseau de transport, notamment des  
7 services spécialisés de télécommunications pour assurer la sécurité et la fiabilité du réseau  
8 électrique et l'exploiter de façon efficace.

9 Le CSP fournit les produits et services partagés dans le domaine de l'approvisionnement en  
10 biens et services à l'ensemble des unités de l'entreprise.

11 Les unités corporatives, quant à elles, réalisent des activités reliées à l'administration  
12 générale, aux ressources humaines, aux encadrements, à la planification ainsi qu'à la  
13 production de l'information financière et de gestion destinée à la haute direction  
14 d'Hydro-Québec.

15 Le tableau 1 présente, par fournisseur, l'évolution des charges de services partagés  
16 encourues et prévues pour répondre aux besoins du Transporteur. Les montants indiqués  
17 concernent les activités d'exploitation du Transporteur et excluent la portion des coûts qui lui  
18 sont facturés par ses fournisseurs internes et qu'il affecte à ses activités d'investissement.

**Tableau 1**  
**Sommaire des charges de services partagés (M\$)**

Composantes	Année historique 2016	2017			Année témoin 2018
		D-2017-049	D-2017-049 ajustée <sup>1</sup>	Année de base	
<b>Technologies de l'information et des communications</b>	<b>163,7</b>	<b>153,6</b>	<b>153,4</b>	<b>160,8</b>	<b>161,5</b>
Technologies de l'information et des communications	161,5	150,1	149,9	157,8	158,4
Rendement sur les actifs	2,2	3,5	3,5	3,0	3,1
<b>Centre de services partagés</b>	<b>95,9</b>	<b>97,8</b>	<b>97,7</b>	<b>98,0</b>	<b>102,9</b>
Approvisionnement et services	94,7	96,3	96,2	96,7	101,4
Rendement sur les actifs	1,2	1,5	1,5	1,3	1,5
<b>Unités corporatives</b>	<b>75,7</b>	<b>71,0</b>	<b>73,4</b>	<b>76,1</b>	<b>81,2</b>
Finances	23,2	22,9	21,3	21,3	23,0
Sécurité corporative	22,1	21,4	21,4	24,1	26,5
Ressources humaines	27,8	24,7	28,7	28,7	29,7
Affaires juridiques	2,1	2,0	2,0	2,0	2,0
Relation avec le milieu et autres	0,5				
<b>HQ Production</b>	<b>18,3</b>	<b>18,8</b>	<b>18,8</b>	<b>18,8</b>	<b>19,4</b>
Maintenance et exploitation	11,8	11,7	11,7	11,7	12,0
Refacturation des espaces	5,5	6,1	6,1	6,1	6,4
Autres	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
<b>HQ Distribution</b>	<b>12,0</b>	<b>12,2</b>	<b>12,2</b>	<b>11,8</b>	<b>12,2</b>
Refacturation des espaces	9,9	10,5	10,5	10,5	10,8
Autres	2,1	1,7	1,7	1,3	1,4
<b>HQ Équipement</b>	<b>12,4</b>	<b>14,6</b>	<b>14,6</b>	<b>17,8</b>	<b>17,5</b>
<b>Institut de recherche d'Hydro-Québec (IREQ)</b>	<b>12,3</b>	<b>12,5</b>	<b>12,5</b>	<b>12,6</b>	<b>14,3</b>
Innovation	11,9	12,0	12,0	12,0	13,7
Rendement sur les actifs	0,4	0,5	0,5	0,6	0,6
<b>Coût de retraite non réparti par produits APRA non réparti par produits</b>	<b>(10,3)</b>	<b>(0,7)</b>	<b>(0,7)</b>	<b>21,1 (4,1)</b>	
<b>Charges de services partagés</b>	<b>380,0</b>	<b>379,8</b>	<b>381,9</b>	<b>412,9</b>	<b>409,0</b>
<b>Ajustement organisationnels (HQT-2, Document 1)</b>		<b>2,1</b>			
<b>Charges de services partagés ajustées</b>	<b>380,0</b>	<b>381,9</b>	<b>381,9</b>	<b>412,9</b>	<b>409,0</b>
<b>Éléments de suivi particuliers<sup>2</sup></b>	<b>17,4</b>	<b>12,0</b>	<b>12,1</b>	<b>40,9</b>	<b>45,0</b>
Coût de retraite	5,4	4,8	4,9	26,7	31,7
Budget spécifique - Normes CIP	8,2	1,7	1,7	3,2	1,3
Budget spécifique - Automatismes RPTC et SCADA				6,1	6,8
Rendement sur les actifs	3,8	5,5	5,5	4,9	5,2
<b>Activités de base</b>	<b>362,6</b>	<b>369,9</b>	<b>369,8</b>	<b>372,0</b>	<b>364,0</b>

<sup>1</sup>. Incluant les reclassements suite aux transferts des activités et des ressources présentés à la pièce HQT-2, Document 1.

<sup>2</sup>. L'évolution des budgets spécifiques est présentée à la pièce HQT-6, Document 1

1 La hausse des charges de services partagés à l'année de base 2017 attribuable aux  
 2 avantages sociaux futurs découle principalement des modifications à l'ASC 715, comme  
 3 illustré à la pièce HQT-6, Document 1.1. Il est cependant important de noter que cette  
 4 augmentation est compensée par une baisse des autres composantes du coût des  
 5 avantages sociaux futurs qui ne font plus partie des charges d'exploitation.

6 Les charges de services partagés sont établies sur la base du coût complet, incluant un  
 7 rendement sur les actifs utilisés par les fournisseurs internes lors de la prestation de leurs  
 8 services, conformément aux principes réglementaires reconnus par la Régie et présentés à  
 9 la pièce HQT-4, Document 1. La présente pièce traite essentiellement des variations en lien

1 avec les activités de base. Les charges de services partagés en lien avec les activités  
2 couvertes par des budgets spécifiques font partie des charges globales associées à chacun  
3 de ces budgets spécifiques traitées dans la pièce HQT-6, Document 2.

4 Les charges de services partagés de l'année de base 2017 sont en hausse de 2,2 M\$ par  
5 rapport au montant autorisé ajusté. Cette augmentation s'explique principalement par la  
6 réattribution des travaux de maintenance à des fournisseurs internes, tel que mentionné à la  
7 pièce HQT-6, Document 3.

8 L'année témoin 2018 quant à elle présente une baisse de 8,1 M\$ par rapport à l'année de  
9 base 2017. Cette diminution s'explique par une efficacité de plus de 20 M\$ réalisée par les  
10 fournisseurs, qui a permis de compenser les effets de l'inflation de près de 7 M\$ et de la  
11 croissance de plus de 4 M\$ attribuable aux activités des fournisseurs et du Transporteur,  
12 dont le projet OptiCT et les besoins additionnels pour supporter les embauches tel que la  
13 formation.

14 Pour la période 2016-2018, les charges de services partagés augmentent de 1,4 M\$.  
15 L'efficacité de plus de 35 M\$ réalisée par les fournisseurs a permis de compenser une  
16 inflation de 13 M\$ et une croissance des activités des fournisseurs et du Transporteur de  
17 près de 22 M\$ liée principalement aux éléments suivants :

- 18 • le projet OptiCT et autres projets informatiques pour près de 9 M\$ ;
- 19 • l'intensification des travaux de maintenance et la réattribution de certaines activités à  
20 des fournisseurs internes, de même que l'impact de l'accroissement de la  
21 main-d'œuvre du Transporteur pour près de 8 M\$ ;
- 22 • la portion récurrente des coûts associés aux travaux liés à la conformité des normes  
23 de protection des infrastructures critiques (« CIP ») de l'ordre de 3 M\$.

**Annexe 1 Détail des charges de services partagés du Transporteur 2016-2018 – M\$**

	Année historique 2016			D-2017-049			D-2017-049 ajustée <sup>1</sup>			Année de base 2017			Année témoin 2018		
	Charges	Investissements	Total	Charges	Investissements	Total	Charges	Investissements	Total	Charges	Investissements	Total	Charges	Investissements	Total
<b>TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION ET DES COMMUNICATIONS</b>	<b>161,5</b>	<b>11,8</b>	<b>173,3</b>	<b>150,1</b>	<b>13,7</b>	<b>163,8</b>	<b>149,9</b>	<b>13,7</b>	<b>163,6</b>	<b>157,8</b>	<b>13,7</b>	<b>171,5</b>	<b>158,4</b>	<b>53,2</b>	<b>211,6</b>
Poste de travail TIC	22,9		22,9	23,7		23,7	23,6		23,6	23,6		23,6	22,2		22,2
Produits TIC d'entreprise	17,3		17,3	15,6		15,6	15,5		15,5	15,5		15,5	28,9		28,9
Produits d'exploitation TIC	37,5		37,5	41,3		41,3	41,3		41,3	40,9		40,9	30,8		30,8
Conduite du réseau	57,5		57,5	49,6		49,6	49,6		49,6	49,6		49,6	50,6		50,6
Radios mobiles	3,0		3,0	3,2		3,2	3,2		3,2	3,2		3,2	3,3		3,3
Postes et centrales	10,4		10,4	8,6		8,6	8,6		8,6	8,6		8,6	9,1		9,1
Centres d'appel, consoles téléphoniques et autres	1,1		1,1	0,9		0,9	0,9		0,9	0,9		0,9	1,1		1,1
Services de développement TIC	11,8	11,8	23,6	7,2	13,7	20,9	7,2	13,7	20,9	15,5	13,7	29,2	12,4	53,2	65,6
<b>CENTRE DE SERVICES PARTAGÉS</b>	<b>94,7</b>	<b>0,7</b>	<b>95,4</b>	<b>96,3</b>	<b>0,1</b>	<b>96,4</b>	<b>96,2</b>	<b>0,1</b>	<b>96,3</b>	<b>96,7</b>	<b>0,1</b>	<b>96,8</b>	<b>101,4</b>		<b>101,4</b>
Acquisition	4,0		4,0	5,0		5,0	5,0		5,0	5,0		5,0	7,4		7,4
Immobilier	35,5	0,3	35,8	38,4	0,1	38,5	38,3	0,1	38,4	38,8	0,1	38,9	37,6		37,6
Gestion du matériel	15,8	0,4	16,2	14,9		14,9	14,9		14,9	14,9		14,9	15,4		15,4
Alimentation et hébergement	7,8		7,8	7,9		7,9	7,9		7,9	7,9		7,9	7,7		7,7
Services alimentaires	0,5		0,5	0,6		0,6	0,6		0,6	0,6		0,6	0,5		0,5
Transport aérien	6,5		6,5	6,5		6,5	6,5		6,5	6,5		6,5	7,0		7,0
Gestion documentaire	1,1		1,1	1,2		1,2	1,2		1,2	1,2		1,2	1,1		1,1
Environnement	1,5		1,5	0,9		0,9	0,9		0,9	0,9		0,9	1,8		1,8
Services de transport	22,0		22,0	20,9		20,9	20,9		20,9	20,9		20,9	22,9		22,9
<b>UNITÉS CORPORATIVES</b>	<b>75,7</b>		<b>75,7</b>	<b>71,0</b>	<b>0,5</b>	<b>71,5</b>	<b>73,4</b>	<b>0,5</b>	<b>73,9</b>	<b>76,1</b>	<b>0,5</b>	<b>76,6</b>	<b>81,2</b>	<b>0,5</b>	<b>81,7</b>
Finances	23,2		23,2	22,9		22,9	21,3		21,3	21,3		21,3	23,0		23,0
Sécurité corporative	22,1		22,1	21,4		21,4	21,4		21,4	24,1		24,1	26,5		26,5
Ressources humaines	27,8		27,8	24,7		24,7	28,7		28,7	28,7		28,7	29,7		29,7
Affaires juridiques	2,1		2,1	2,0		2,0	2,0		2,0	2,0		2,0	2,0		2,0
Relation avec le milieu et autres	0,5		0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
<b>AUTRES</b>	<b>54,6</b>	<b>14,2</b>	<b>68,8</b>	<b>57,6</b>	<b>13,6</b>	<b>71,2</b>	<b>57,6</b>	<b>13,6</b>	<b>71,2</b>	<b>60,4</b>	<b>13,6</b>	<b>74,0</b>	<b>62,8</b>	<b>13,3</b>	<b>76,1</b>
Hydro-Québec Production	18,3		18,3	18,8	0,6	19,4	18,8	0,6	19,4	18,8	0,6	19,4	19,4	0,7	20,1
Hydro-Québec Distribution	12,0	1,0	13,0	12,2	0,4	12,6	12,2	0,4	12,6	11,8	0,4	12,2	12,2	0,4	12,6
Hydro-Québec Équipement	12,4	9,8	22,2	14,6	9,3	23,9	14,6	9,3	23,9	17,8	9,3	27,1	17,5	8,9	26,4
Institut de recherche d'Hydro-Québec (IREQ)	11,9	3,4	15,3	12,0	3,3	15,3	12,0	3,3	15,3	12,0	3,3	15,3	13,7	3,3	17,0
<b>CHARGES TOTALES AVANT RENDEMENT ET COÛT DE RETRAITE NON RÉPARTI AUX PRODUITS</b>	<b>386,5</b>	<b>26,7</b>	<b>413,2</b>	<b>375,0</b>	<b>27,9</b>	<b>402,9</b>	<b>377,1</b>	<b>27,9</b>	<b>405,0</b>	<b>391,0</b>	<b>27,9</b>	<b>418,9</b>	<b>403,8</b>	<b>67,0</b>	<b>470,8</b>
<b>Ajustement organisationnels (HQT-2, Document 1)</b>				<b>2,1</b>		<b>2,1</b>									
<b>CHARGES TOTALES AVANT RENDEMENT ET COÛT DE RETRAITE NON RÉPARTI AUX PRODUITS AJUSTÉES</b>	<b>386,5</b>	<b>26,7</b>	<b>413,2</b>	<b>377,1</b>	<b>27,9</b>	<b>405,0</b>	<b>377,1</b>	<b>27,9</b>	<b>405,0</b>	<b>391,0</b>	<b>27,9</b>	<b>418,9</b>	<b>403,8</b>	<b>67,0</b>	<b>470,8</b>

<sup>1</sup> Incluant les reclassements suite aux transferts des activités et des ressources présentés à la pièce HQT-2, Document 1.