2_X-2234

DIFFÉRENCES ENTRE LES SOUMISSIONS
Montants proposés - Étapes "C" et "D"
TABLEAU SOMMAIRE DES MONTANTS SERVICES PRO

	LGS					DELOTTE			
	Total		SAAQ	Alliance	CIBLE - CTP	CIBLE - CTP	Alliance	SAAQ	Total
AVANT Le dialogue compétitif									
L0 à L2 (incluant soutien Art 1 à Art 5)	334 383 876	*100,00 $*	96 620 500	*144,13 $*	237 763 376	158 376 627	*105,00 $*	42 784 951	*200,00 $*
Contingences bées	26 485 192	*7,0%*	7 355 277	*8,0%*	19 129 915	21 698 332	*13,7%*	5 114 619	*12,0%*
	360 869 068		103 975 777		256 893 291	180 074 959		47 899 570	
Réserve de travaux complémentaires	5 305 000				5 305 000	Exclus	150 000		
Banque d'expertise	46 218 546	*100,00 $*	21 443 000	***85,00 $***	24 775 546	Exclus	2 593 571	*171,40 $*	16 900 000
L3 (modernisation et réadaptation)	42 984 274	*100,00 $*	10 098 900	*102,00 $*	31 985 374	10 416 279	*170,00 $*	1 420 002	*100,00 $*
Contingence bée	4 234 983	*10,0%*	1 009 890	*10,1%*	3 225 093	1 562 442	*15,0%*	213 000	*15,0%*
	46 319 257		11 108 790		35 210 467	11 978 721		1 633 002	
Total	**458 709 873**		**136 527 567**		**322 182 306**	**194 391 251**		**66 122 572**	
APRÈS le dialogue compétitif									
L0 à L2 (incluant soutien Art 1 à Art 5)	187 275 663	*100,00 $*	42 999 300	*154,13 $*	144 276 363	195 542 446	*105,00 $*	59 181 177	*200,00 $*
Contingences bées	13 263 000	*4,00%*	1 726 000	*8,00%*	11 543 000	29 331 366	*15,0%*	8 877 179	*15,0%*
	200 538 663		44 719 300		155 819 363	224 873 812		68 058 356	
Réserve de travaux complémentaires	46 500 000				46 500 000	Exclus	47 850 000		
Banque d'expertise	139 344 237	*100,00 $*	53 684 300	***255,77 $***	85 659 937	Exclus	42 521 067	*255,82 $*	90 340 300
L3 (modernisation et réadaptation)	36 985 538	*100,00 $*	7 458 100	*102,00 $*	29 550 438	17 277 222	*105,00 $*	2 474 788	*100,00 $*
Contingence bée	2 661 000	*4,00%*	297 000	*8,00%*	2 364 000	2 591 583	*15,0%*	371 218	*15,0%*
	29 647 538		7 755 100		31 914 438	19 868 805		2 846 006	
Total	**426 024 438**		**106 128 700**		**319 893 738**	**242 741 617**		**139 284 362**	
Écarts entre les étapes "C" et "D"	(32 685 434)		(30 399 867)		(2 288 567)	51 659 796		140 716 433	
					-0,71%	27,12%		72,38%	
Coûts assujettis au CTP- efforts SAAQ									
	L0 à L2		**L3**		**Total réalisation**				
Étape "C"	103 975 777		11 108 790		115 084 567				
Étape "D"	44 719 300		7 727 100		**52 446 400**				
Écart	(59 256 477)		(3 381 690)		(62 638 167)				

	L0 à L2	L3	Total réalisation
Étape "C"	47 899 570	1 633 002	49 532 572
Étape "D"	68 058 356	2 846 006	**70 904 362**
Écart	20 158 786	1 213 004	21 371 790

TABLEAU SOMMAIRE DES COÛTS SERVICES PRO

	LGS				
APRÈS L'AJOUT DES HEURES SAAQ DU 28 JUIN 2017	Total		SAAQ	Alliance	CIBLE - CTP
L0 à L2	201 814 119	*90,14 $*	57 537 756	144 276 363	144 276 363
Soutien Art 1 à Art 5	7 371 800	*100,00 $*	7 371 800		
Contingences bées	13 263 000	*7,00%*	1 726 000	*8,00%*	11 543 000
	222 448 919		66 635 556		155 819 363
Réserve de travaux complémentaires	46 500 000				46 500 000
Banque d'expertise	139 344 237	*100,00 $*	53 684 300		85 659 937
L3 (modernisation et réadaptation)	41 175 153	***98,00 $***	11 625 712		29 550 438
Contingence bée	2 661 000	*2,00%*	297 000	*8,00%*	2 364 000
	43 832 151		11 917 712		31 914 438
Total	**452 125 307**		**132 231 568**		**319 893 738**
Coûts assujettis au CTP - efforts SAAQ					
Étape "D"			52 446 400		
Étape après Ajout du 28 juin 2017			**78 547 268**		
Écart			26 100 868		

1 - PREMIERS SIGNAUX "ALARMANTS"

a) Le comité de sélection, dans sa note au RORC du 24 février 2017 [28_P-97] avait pourtant bien identifié, dans ses éléments à clarifier ou à revoir avant le début des travaux, la hausse du taux horaire pour la "Banque d'expertise" passant de 85$ l'heure à 256$ l'heure entre la proposition initiale et la proposition amendée.
Pourtant, le RORC ne croit pas devoir arrêter le processus, ni réaliser une analyse plus poussée [témoignage Yves FRENETTE]

b) **La cible du CTP de LGS** utilisée pour l'adjudication du contrat **passe** de 292M$ à 187,79$, soit **légèrement sous** les 190,1M$ de **Deloitte** lors de sa soumission préliminaire
La cible du CTP de Deloitte utilisée pour l'adjudication du contrat **passe** de 190,5M$ à 242,2M$, soit **sous** les 292M$ de **LGS** lors de sa soumission préliminaire
Les prix soumis suivent le même constat que celui effectué précédemment sur la base des heures d'effort

c) Le **PRIX TOTAL** soumis par LGS demeure semblable, passant de 322,2M$ à 319,9M$, une diminution de 2,3M$ seulement est enregistrée soit moins de 1%.
Pourtant ses **HEURES D'EFFORT TOTALES** ont connu une baisse de 441 443 heures, passant de 2 075 780 heures à 1 634 337 heures, représentant une diminution de plus de 21%
La Société en aura donc moins pour le même prix !
Aucune analyse additionnelle n'est requise ou réalisée par le RORC, malgré des avertissement à la fois sur la quantité et sur le prix unitaire d'une des rubriques, pourtant les deux seules variables du prix.

d) Le contrat est octroyé selon un calcul nommé le **Coût total de propriété** - basé sur le coût total d'acquisition - mais qui exclut du prix considéré pour l'adjudication les banques et les réserves ainsi que certains bénéfices attendus. Un coût total d'acquisition n'aurait pas exclu ces trois éléments. **Les exclusions** des "Réserves pour travaux complémentaires" et "Banque d'heures d'expertise", telles qu'identifiées au tableau sommaire des coûts, **ont été consenties pendant le dialogue compétitif et ont fait l'objet d'un avenant à l'appel d'offres.**
LGS a réagi en déplaçant son prix des éléments sujets au calcul du CTP vers les éléments exclus du calcul.

Deloitte a aussi réagit, mais de moindre manière

	LGS			DELOTTE		
	Étape "C"	Étape "D"	Écart	Étape "C"	Étape "D"	Écart
PRIX TOTAUX - SERVICES PROFESSIONNELS	**322 182 306**	**319 893 738**	**(2 288 567)**	**194 391 251**	**335 113 684**	**140 716 433**
Total des coûts considérés au CTP	**292 183 758**	**187 733 802**	**(104 349 956)**	**196 491 238**	**242 151 034**	**45 659 796**
Réserve pour travaux complémentaires	5 305 000	46 500 000	41 195 000 *0% ajout*	150 000	47 850 000	47 700 000 *0% ajout*
Banque d'heures d'expertise	24 775 546	85 659 937	**60 884 389** ***246,02***	2 593 571	42 521 067	40 327 496 *1553,9*
Total des coûts exclus du CTP	**30 079 546**	**132 159 937**	**102 081 389**	**2 243 571**	**90 371 067**	**88 027 496**

Donc, LGS a réduit son prix assujetti au calcul du CTP (et utilisé pour l'adjudication) de 104M$ alors qu'en même temps elle augmentait ses "banques" discrétionnaires exclues du CTP de 102M$!
La changement dans la méthode de calcul et la réaction rapide de LGS l'avantage quand mêmes LGS de 164M$ pour un même prix total (fluctuant seulement de 2,3M$, moins de 1%.
Deloitte a ajouté sa soumission à un prix total dans l'horizon de LGS mais n'a pas "osé" modifier son taux horaire de sa banque d'expertise d'une façon aussi évidente. Ils jouent le jeu aussi, moins fortement.
Les coûts exclus du CTP devraient couvrir en majeure partie la "récurrence", les coûts d'exploitation. Finalement ils seront utilisés dans les "coûts de projet", tels qu'initialement prévu à l'étape "C".

Si LGS avait modifié sa soumission pour obtenir le contrat et livré la solution comme proposée initialement à l'étape "C", le résultat aurait été semblable !
C'est la partie dédiée aux coûts de récurrence (132,2M$) qui sera consommée trop rapidement et qui fera en sorte qu'on arrête de parler de coût total d'acquisition en cours de réalisation

e) LGS a réduit sensiblement les heures d'efforts demandées à la Société lors de sa soumission Finale

EFFORTS SAAQ	**Étape "C"**	**Étape "D"**	**Écart**	
Heures (Tableau sommaire des heures Services pro)	1 281 624	1 041 137	(240 487)	**Heures**
Valeur totale	136 527 567	106 130 700	(30 396 867)	
Contingences L0 à L2	(7 265 277)	(1 720 000)	5 635 277	
Contingence L3	(1 009 890)	(297 000)	712 890	
Valeur hors contingences	128 182 400	104 113 700	(24 048 700)	

Cependant il faut savoir que LGS a réussi à négocier le 28 juin 2017, en tout début de contrat, une contribution additionnelle de la Société en heures d'effort de 289 517 heures
C'est plus important que la réduction accordée lors de la soumission à l'étape "D" ! (240 487 heures)
Cet ajout aux bordereaux a été convenu pour une valeur "négociée" de 26 100 588 $. Cette valeur, **selon l'appel d'offres aurait plutôt dû être de 28 951 700$ (100,00 $/h)**

Tenant compte de ces nouveaux ajouts obtenus après l'adjudication du contrat, **nous ne sommes plus en présence d'une économie mais bien d'une augmentation des coûts pour la Société** :

	Étape "C"	**Étape "D"**	**"Négociation"**	**Redressée**	**Écart**	
Heures	**1 281 624**	1 041 137	289 517	**1 330 654**	49 030	**Heures**
Dollars ($) hors contingences	**128 182 400**	104 113 700	28 951 700	**133 065 400**	4 903 000	**$**

f) Des modification simportantes ont été apportées par les soumissionnaires à leurs offres de services suite au dialogue compétitif.

	LGS			DELOTTE		
	Étape "C"	Étape "D"	Écart	Étape "C"	Étape "D"	Écart
Prix total de la soumission - Serv. Pro.	322 182 306	319 893 738	(2 288 567)	194 391 251	335 113 684	140 716 433
Total des heures d'efforts	2 075 780	1 634 337	(441 443)	1 181 458	1 964 496	603 038
Taux horaire général moyen	155,21	195,73	**5,18**	146,72	168,87	210,35
	29,21%			*20,00%*		
L0 -L2						
Commentaire	*Diminution des heures + légère diminution du taux moyen*			*Augmentation des heures + taux moyen stable*		
Prix de la soumission	237 763 376	144 276 363	(93 487 013)	158 376 627	195 542 446	37 165 819
Heures d'efforts	1 649 397	1 074 940	(574 457)	1 281 813	1 564 340	282 527
Taux horaire moyen	144,15	**134,22**	162,74	123,56	**125,00**	131,55
	-6,89%			*2,17%*		
L3						
Commentaire	*Augmentation des heures + diminution du taux moyen*			*Augmentation des heures + taux moyen stable*		
Prix de la soumission	31 985 374	29 550 439	(2 434 935)	10 416 279	17 277 222	6 860 943
Heures d'efforts	149 547	224 492	74 945	80 847	138 218	57 571
Taux horaire moyen	213,88	**131,63**	(82,49)	128,86	**125,00**	119,17
	-38,49%			*-2,22%*		
Banque d'heures d'expertise						
Commentaire	*Augmentation des heures et FORTE augmentation du taux moyen*			*Augmentation des heures et légère augmentation du taux moyen*		
Prix de la soumission	24 775 546	85 659 937	60 884 389	2 593 571	42 521 067	40 327 496
Heures d'efforts	276 836	334 905	58 069	18 998	281 938	262 940
Taux horaire moyen	**89,49**	**255,77**	**1 544,52**	135,48	150,82	153,37
	185,81%			*20,82%*		

Avec la modification apportée en cours de processus, pendant le dialogue compétitif, on pouvait raisonnablement s'attendre à voir les fournisseurs augmenter leurs prix sur l'élément qui allait être exclus du calcul du prix d'attribution (CTP), la "Banque d'heures d'expertise". Certains éléments sembaient importants à souligner quand même.

On remarque déjà au départ de **LGS-IBM** retire un grand nombre d'heures d'efforts alors que le prix de sa soumission ne diminue pas d'autant (on fait chaque heure retirée fait baisser le prix de 5,18$)
Le taux horaire restant en L0-L2 et L3 n'est rapproché du taux originalement prévu en L0-L2 et bénéfice d'une légère diminution - LGS a rapproché son taux moyen de celui de Deloitte après le dialogue compétitif
Le taux horaire en réalisation diminuant tant pour les L0-L2 que pour L3, on aurait pu raisonnablement s'attendre à une diminution du taux horaire général mais ce n'est pas le cas.
Le seul élément restant est la "Banque d'heures d'expertise"
LGS a profité du retrait de la "Banque d'heures d'expertise" du prix d'adjudication pour y placer un "grand coussin" - ce qui pourrait être signe qu'on s'attend à pouvoir piger dans cette banque "au besoin".
La définition de cette banque d'heure est cependant prévue pour les années 6 à 10 du projet et non pendant la phase de développement.
Deloitte a augmenté son taux horaire dans sa "Banque d'heures d'expertise", comme on pouvait raisonnablement y attendre. Celui-ci semble demeurer cohérant avec ses taux de réalisation, tenant compte qu'il sera utilisé dans les années 6 à 10 du projet. Deloitte affiche généralement des taux horaires plus stables et comparables entre ses deux soumissions.

g) Autant le comité de sélection que le comité sur le calcul du CTP ont fait état du taux de contingence anormalement bas du soumissionnaire gagnant, sans qu'on en retienne un signal important.
[28_P-97 et 56_P-139] Le RORC n'a pas jugé bon de l'exiger non plus, ni n'a jugé bon de suspendre le processus afin d'y voir plus clair [Témoignage yves Frenette]

Propositions LGS

Partie G (amendée)				Partie C (originale)			
Livraison révisée	**Efforts SAAQ**	**Efforts Alliance**	**Total**	**Livraison originale**	**Efforts SAAQ**	**Efforts Alliance**	**Total**
L0-Travaux à positionner par l'alliance	4 428 300	17 008 595	21 436 895	L0-Intégration alliance au pgm transformation	4 867 400	19 030 144	23 897 544
L1 - Finances et fondation	10 698 700	39 989 685	50 688 385	L1-Finances et composants communs	12 789 100	30 721 128	43 510 228
				L2-Finances, RH et sol. Informationnelle	5 303 500	11 542 023	16 845 523
				L3-Compte dépenses et sol. Informationnelle	2 067 900	6 004 169	8 072 069
L2- Permis et immatriculation	20 500 500	68 261 475	88 761 975	L4-Permis de conduire	28 737 700	84 438 300	113 176 000
				L5-Immatriculation	24 787 800	59 062 132	83 849 932
				L6-Facturation partenaires	4 184 500	7 729 520	11 914 020
L3-Indemniser et réadapter	7 430 100	29 550 439	36 980 539	Indemnisation et réadaptation	10 098 900	31 985 374	42 084 274
Contingence L0	177 000	1 361 000	1 538 000	Contingence L0	146 022	572 181	718 203
Contingence L1	428 000	3 199 000	3 627 000	Contingence L1	1 278 910	3 025 122	4 304 032
Contingence L2	820 000	5 461 000	6 281 000	Contingence L2	265 175	578 049	843 224
Contingence L3	297 000	2 364 000	2 661 000	Contingence L3	103 395	302 183	405 578
				Contingence L4	2 873 770	8 356 701	11 230 471
				Contingence L5	2 478 780	5 905 944	8 384 724
				Contingence L6	209 225	389 735	598 960
				Contingence IR	1 009 890	3 225 093	4 234 983
Soutien an 2	168 500	623 828	792 328	Soutien an 2	2 035 000	3 161 843	5 196 843
Soutien an 3	1 861 300	5 636 107	7 497 407	Soutien an 3	3 293 300	4 369 669	7 662 969
Soutien an 4	4 921 400	11 962 480	16 883 880	Soutien an 4	4 472 200	6 111 115	10 583 315
Soutien an 5	420 600	794 193	1 214 793	Soutien an 5	4 082 100	5 593 333	9 675 433
Contingence Soutien an 2	7 000	50 000	57 000	Contingence Soutien an 2			0
Contingence Soutien an 3	74 000	451 000	525 000	Contingence Soutien an 3			0
Contingence Soutien an 4	197 000	957 000	1 154 000	Contingence Soutien an 4			0
Contingence Soutien an 5	17 000	64 000	81 000	Contingence Soutien an 5			0
Banque expertise	53 684 300	85 659 937	139 344 237	Banque expertise	21 443 000	24 773 548	46 216 548
Réserve de travaux complémentaires		46 500 000		Réserve de travaux complémentaires		5 305 000	5 305 000
TOTAL	**106 130 700**	**319 893 739**	**379 524 439**		**136 527 567**	**322 182 306**	**458 709 873**
Contingences	2 017 000	13 907 000	15 924 000		8 365 167	22 355 008	30 720 175
Net	104 113 700	305 986 739	363 600 439		128 162 400	299 827 298	427 989 698

Propositions Deloitte

Partie G (amendée)				Partie C (originale)			
Livraison révisée	**Efforts SAAQ**	**Efforts Alliance**	**Total**	**Livraison originale**	**Efforts SAAQ**	**Efforts Alliance**	**Total**
L0-Conception générale	4 020 130	11 808 125	15 828 255	L0-Fondation	5 945 000	9 498 080	15 443 080
L1 - Finances et dossier partenaire	15 573 203	63 740 715	79 313 918	L1-Finances (R1.1)	5 502 805	24 054 073	29 556 878
L2- Finance complémentaire	5 857 416	13 478 649	19 336 065	L2-relation usagers (R2.1), relation partenaire (R2.2)), finance élaborée (R2.2)	11 616 616	68 431 059	80 047 675
L3 - Centres de services (GRU, CSP,CSV)	29 106 678	98 359 957	127 466 635	L3-processus personnes habilitée (R3.1), véhicules (R3.2)	11 033 029	42 672 332	53 705 361
L4-Indemniser et réadapter	2 474 788	17 277 222	19 752 010	L4-Indemnisation et réadaptation	1 420 002	10 416 279	11 836 281
Contingence L0	603 020	1 771 219	2 374 239	Contingence L0	891 750	1 424 712	2 316 462
Contingence L1	2 335 981	9 561 107	11 897 088	Contingence L1	825 421	3 608 111	4 433 532
Contingence L2	878 613	2 021 797	2 900 410	Contingence L2	1 742 494	10 264 659	12 007 153
Contingence L3	4 366 002	14 753 994	19 119 996	Contingence L3	1 654 954	6 400 850	8 055 804
Contingence L4	371 218	2 591 583	2 962 801	Contingence L4	213 000	1 562 442	1 775 442
Soutien an 2			0	Soutien an 2			
Soutien an 3	2 711 250	5 693 250	8 404 500	Soutien an 3	1 253 501	3 936 284	5 189 785
Soutien an 4	1 912 500	2 461 750	4 374 250	Soutien an 4	2 800 000	6 230 106	9 030 106
Soutien an 5			0	Soutien an 5	4 634 000	3 554 693	8 188 693
Contingence soutien An2			0	Contingence soutien An2			0
Contingence soutien An3	406 687	853 988	1 260 675	Contingence soutien An3			0
Contingence soutien An4	286 876	369 261	656 137	Contingence soutien An4			0
Contingence soutien An5			0	Contingence soutien An5			0
Banque expertise	90 340 300	42 521 067	132 861 367	Banque expertise	16 590 000	2 193 571	18 783 571
Réserve travaux complémentaires		47 850 000	47 850 000	Réserve travaux complémentaires		150 000	150 000
TOTAL	**161 244 662**	**335 113 684**	**496 358 346**		**66 122 572**	**194 397 251**	**260 519 823**

DIFFÉRENCES ENTRE LES SOUMISSIONS
Heures d'efforts soumises

AVANT Le dialogue compétitif				**CIBLE**	**CIBLE**			
Rubriques [1]	**LGS**			Considérées	Considérées	**Deloitte**		
	Total	**SAAQ**	**Alliance**	adjudication	adjudication	**Alliance**	**SAAQ**	**Total**
L0 à L2 (incluant soutien An 1 à An 5)	2 615 602	966 205	**1 649 397**	1 649 397	1 281 813	**1 281 813**	**426 794**	1 708 607
Banque d'expertise	491 266	214 430	276 836			18 998	165 900	184 898
	3 106 868	1 180 635	1 926 233			1 300 811	592 694	1 893 505
L3 (Indmnisation et réadaptation)	250 536	100 989	149 547	149 547	80 647	80 647	14 200	94 847
Total	3 357 404	**1 281 624**	2 075 780	1 798 944	1 362 460	1 381 458	606 894	1 988 352
Réduction identifiée par le rapport du comité de sélection	*(730 187)*				*Notez au passage que la résultante est légèrement sous le montant d'origine de leur concurrent*			
APRÈS le dialogue compétitif								
L0 à L2 (incluant soutien An 1 à An 5)	1 504 933	**429 993**	**1 074 940**	1 074 940	1 564 340	**1 564 340**	591 812	2 156 152
Banque d'expertise	871 748	536 843	334 905			281 938	903 403	1 185 341
	2 376 681	966 836	1 409 845			1 846 278	1 495 215	3 341 493
L3 (Indmnisation et réadaptation)	298 793	74 301	224 492	224 492	138 218	138 218	24 748	162 966
Total	2 675 474	**1 041 137**	1 634 337	1 299 432	1 702 558	1 984 496	1 519 963	3 504 459
			(441 443)			603 038		
			-21,27%			43,65%		
Ajustement du 26 juin 2017		**289 517**						
		1 330 654	49 030					

NOTES

Selon le comité de sélection la soumission initiale rédigée par LGS/IBM reflète une connaissance telle des activités de la Société qu'on dirait qu'elle a été rédigée par quelqu'un de l'interne ! [2] On pourrait en conclure que le niveau d'activité souhaité s'apparente donc à la première soumission déposée par LGS. Deloitte l'aurait compris...

Les prix soumis par les Alliances sont basés sur leurs propres heures d'efforts et selon leur propres taux unitaires. Les efforts SAAQ seront aussi considérés dans le prix d'adjudication (Coût total de propriété) à un taux contractuel de 100$ l'heure, ainsi que dans le coût total de projet qui sera comptabilisé (au taux moyen réllement payé)

Les Banques d'heures d'expertises sont exclues du calcul du prix d'adjudication (Coût total de propriété)

Le premier indice qui aurait pu être suivi est l'écart des heures soulevé par le rapport du comité de sélection, repris par le rapport du comité du CTP

[1] Regroupées et simplifiées pour fins de présentation
[2] Enregistrement récupéré dans les courriels de Danny Shields