

Amélioration du soutien aux  
décisions dans l'établissement  
des coûts des services et des  
programmes en tirant parti des  
pratiques exemplaires  
internationales

**SAISISSEZ VOTRE TÉLÉPHONE!**

<https://www.sli.do/> | | Code: PDWeek

Salle: Beethoven

## QUESTION SLIDO :

Quel est votre niveau d'expérience en matière d'établissement des coûts?

- a) Aucune, qu'est-ce que l'établissement des coûts?
- b) Je l'ai expérimenté une ou deux fois, je ne suis pas un expert.
- c) Je l'ai expérimenté plusieurs fois, mais de façon irrégulière.
- d) Souvent, l'établissement des coûts fait partie de ma description de tâches.
- e) Toujours, je l'utilise même pour estimer mes propres frais de subsistance.

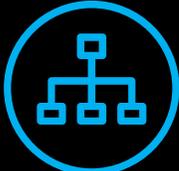
# QUESTION SLIDO :

Ceux et celles qui ont de l'expérience en matière d'établissement des coûts :

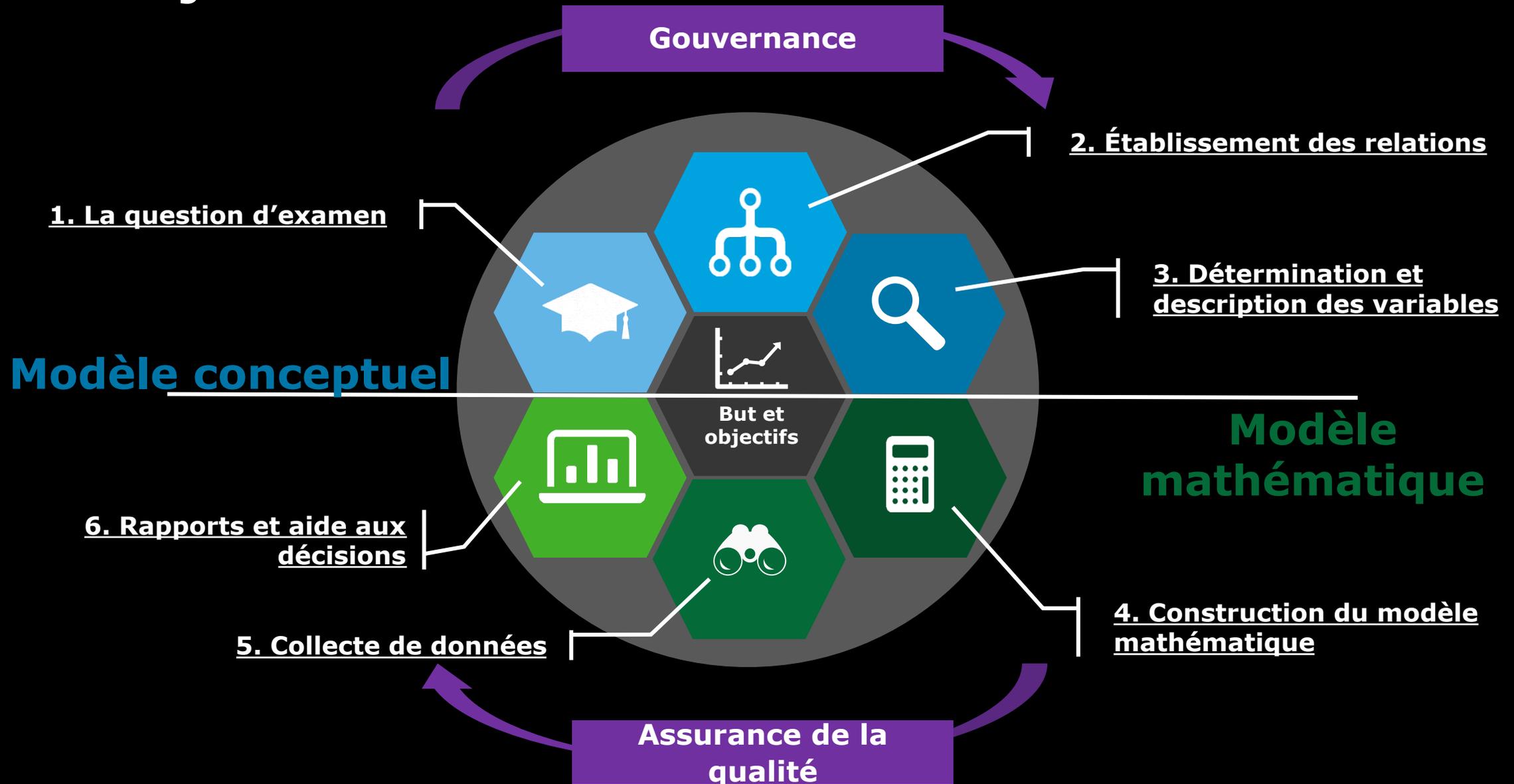
« Quel est votre niveau de confort pour vous aider à prendre des décisions concernant l'établissement des coûts de projets et de services dans votre poste actuel? »

- a) Très élevé
- b) Élevé
- c) Modéré
- d) Faible
- e) Très faible

# Type d'établissement des coûts dans les projets et services

Catégorie de coûts élargie	Type	Exemple
Allocation des coûts	Actuel	Répartition des coûts directs et indirects pour améliorer la transparence et le rendement 
		Amélioration des processus et des coûts par activité 
Estimation des coûts	Futur	Modélisation financière dans l'application des prix et des risques 
		Calcul des coûts durant le cycle de vie des activités hautement capitalistique 

# Les modèles de coûts doivent être construits autour de l'objectif



# Exemples des outils ayant soutenu l'établissement des coûts

Enjeux en matière d'établissement de coûts

Exemples de logiciels

À savoir



Quantités importantes de données non structurées

Alteryx



- Normalise la collecte de données des coûts
- Reproduit les formules d'Excel
- Fonction d'assurance de la qualité intégrée

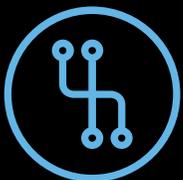


Quantification du risque et incertitude

@Risk



- Excel intégré
- Permet l'établissement de coûts probabilistes
- Résultats visuels



Nombreux scénarios et forte complexité

PowerSim

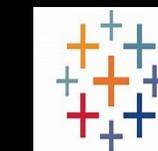


- Logiciel dynamique de systèmes
- Simulation de résultat
- Résultats visuels



Décideurs multiples

Tableau



- Présentations novatrices
- Découpe et trie les données
- Analyses en temps réel

# **Interactions avec les domaines de programme - Étude de cas**

# Interactions – en conception, élaboration et exécution

Six modules réunis pour créer une solution globale du début à la fin.

Explorer les inducteurs de coûts et comprendre les différences plus en détail?

Résultat : **Visualisation**

Tirer les leviers à différents niveaux pour comprendre l'effet sur l'abordabilité et la performance totales?

Résultat : **Outil des options**

Combiner une gamme de sources de données avec précision et rapidité pour fournir une vue à jour des dépenses totales?

Résultat : **Modèle de consolidation**

Saisir les coûts de la vie entière par rapport aux exigences et aux hypothèses du programme?

Résultats : **Modèles d'établissement des coûts**

Concentrer les efforts pour maximiser l'efficacité avec des ressources limitées?

Résultat : **Priorisation**

5. Visualisation

4. Analyse des options

3. Consolidation

2. Établissement de coûts

1. Priorisation

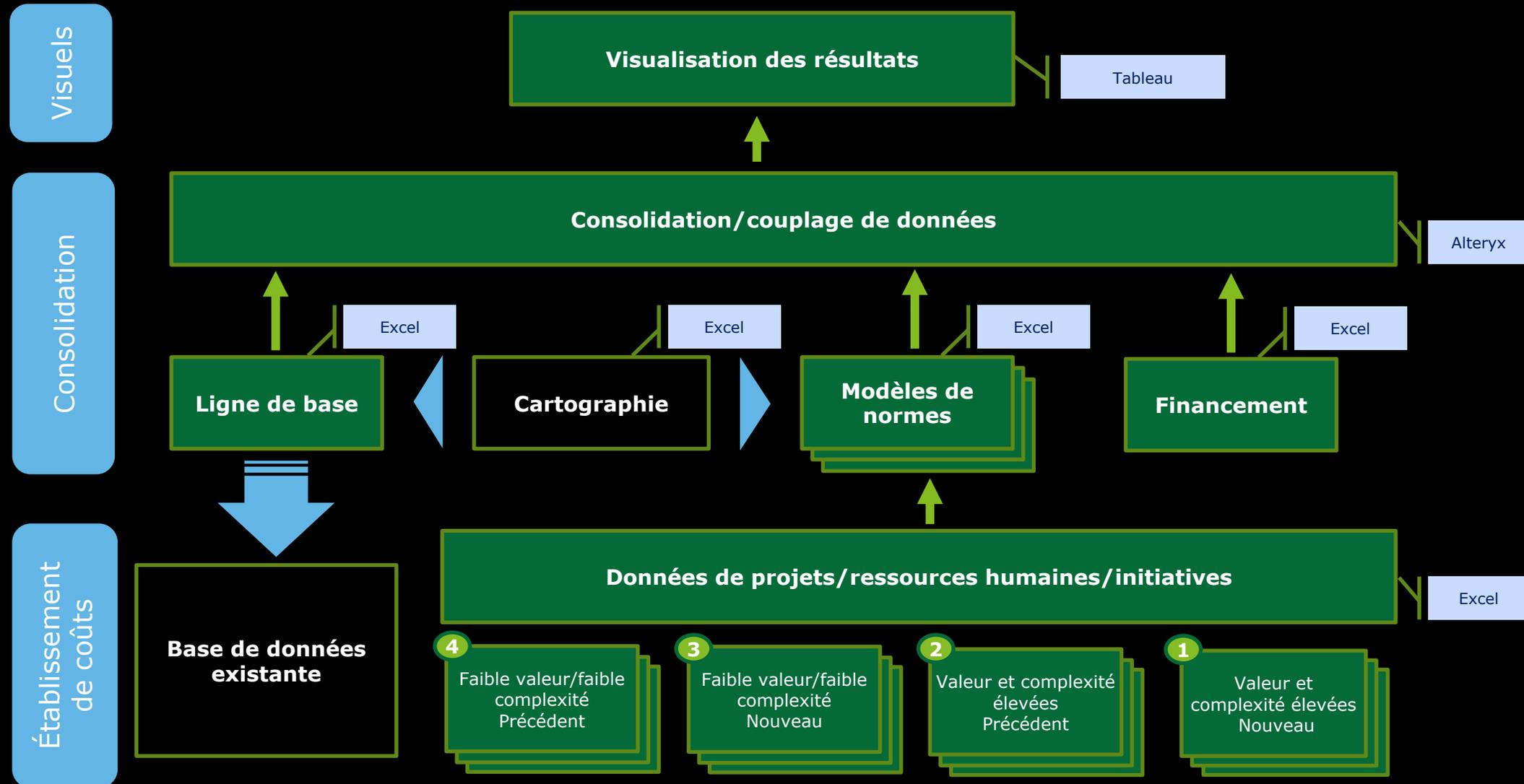
6. Assurance de la qualité

Croyez-vous que le processus global est exact?

Résultat : **Rapport d'assurance de la qualité**

# L'architecture des coûts et de l'analyse

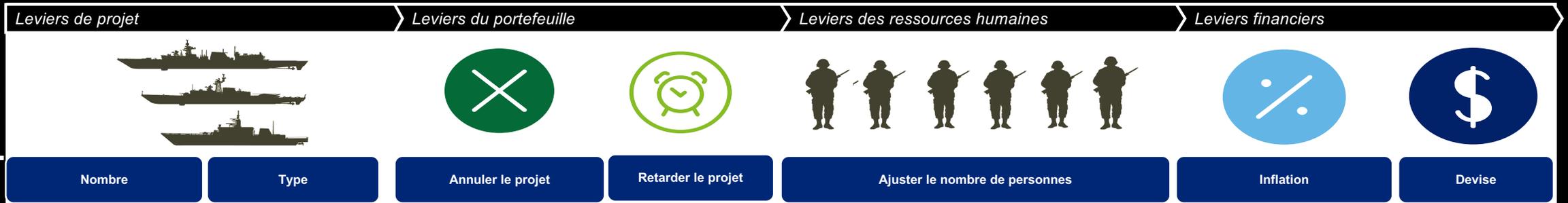
L'architecture de modélisation a permis de collecter, de consolider et de visualiser de grandes quantités de données chiffrées.



# Les résultats

Une plateforme efficace pour obtenir une analyse très visuelle des options qui a permis la sélection de l'Examen de la politique de défense du Canada.

Définition des options

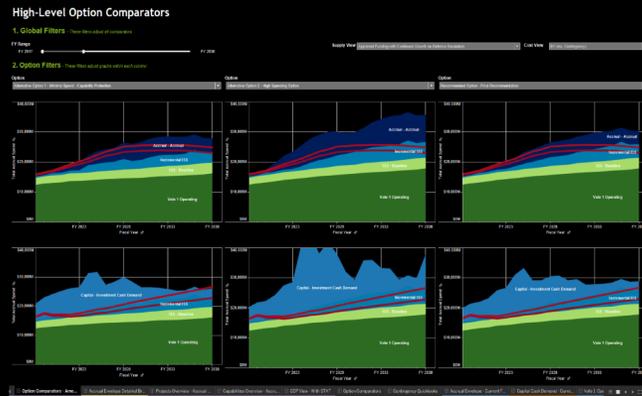


Coûts

Rendement

Durée

Analyse des options



Capability availability

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Canada's Patrol frigates	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Long Range Patrol Submarine	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Maritime Coastal Defence Vessels	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Destroyer	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Patrol Craft Training vessels	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Auxiliary Oiler and Tug	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Joint Support Ship	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 2	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 3	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 4	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 5	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 6	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 7	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 8	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 9	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 10	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 11	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 13	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 14	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 15	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 16	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 17	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 18	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 19	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 20	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 21	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 22	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 23	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 24	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 25	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 26	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 27	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 28	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 29	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 30	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 31	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 32	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 33	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 34	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 35	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 36	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 37	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 38	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 39	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 40	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 41	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 42	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 43	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 44	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 45	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 46	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 47	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Unit 48	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1



• Respect de l'abordabilité

• Respect des objectifs

• Capacité de livraison

# Leçons apprises en fonction des études de cas

## Défis communs avec le coût des services et des programmes

Défi	Enjeu	Comment surmonter
	3 mois	Priorisation et rapport hebdomadaire
	Plus de 300 projets	Niveau d'effort basé sur la matérialité
	Conçu pour les soumissions du Conseil du Trésor	Recentrage sur les indicateurs clés et les pratiques exemplaires existantes
	Aucune fuite des politiques gouvernementales	Environnement de travail sécuritaire
	Contributions et commentaires requis de plusieurs intervenants	Intervention senior et résolution rapide
	N'a jamais été fait auparavant	Plusieurs contrôles de l'assurance de la qualité
	Certains projets sont immatures et n'ont qu'une connaissance limitée	Élaboration d'une matrice de contingence

**REPRENEZ VOTRE TÉLÉPHONE!**

# Questionnaire SLIDO

Quelle représentation de données est la meilleure?

	Year	Canada	USA	UK	France
Cost	2019	\$ 151,473,489	\$ 757,367,445	\$ 454,420,467	\$ 302,946,978
Cost	2020	\$ 163,572,065	\$ 755,422,748	\$ 465,810,302	\$ 320,196,771
Cost	2021	\$ 174,120,709	\$ 778,595,780	\$ 490,405,321	\$ 338,417,603
Cost	2022	\$ 175,059,460	\$ 791,011,905	\$ 502,142,525	\$ 357,215,238
	Year	Canada	USA	UK	France
FTE	2019	21	93	62	46
FTE	2020	41	70	92	58
FTE	2021	49	88	162	44
FTE	2022	54	145	139	68

## QUESTION SLIDO :

Quel pays avait le plus d'ETP en 2019?

- a) Canada
- b) France
- c) Royaume-Uni
- d) États-Unis

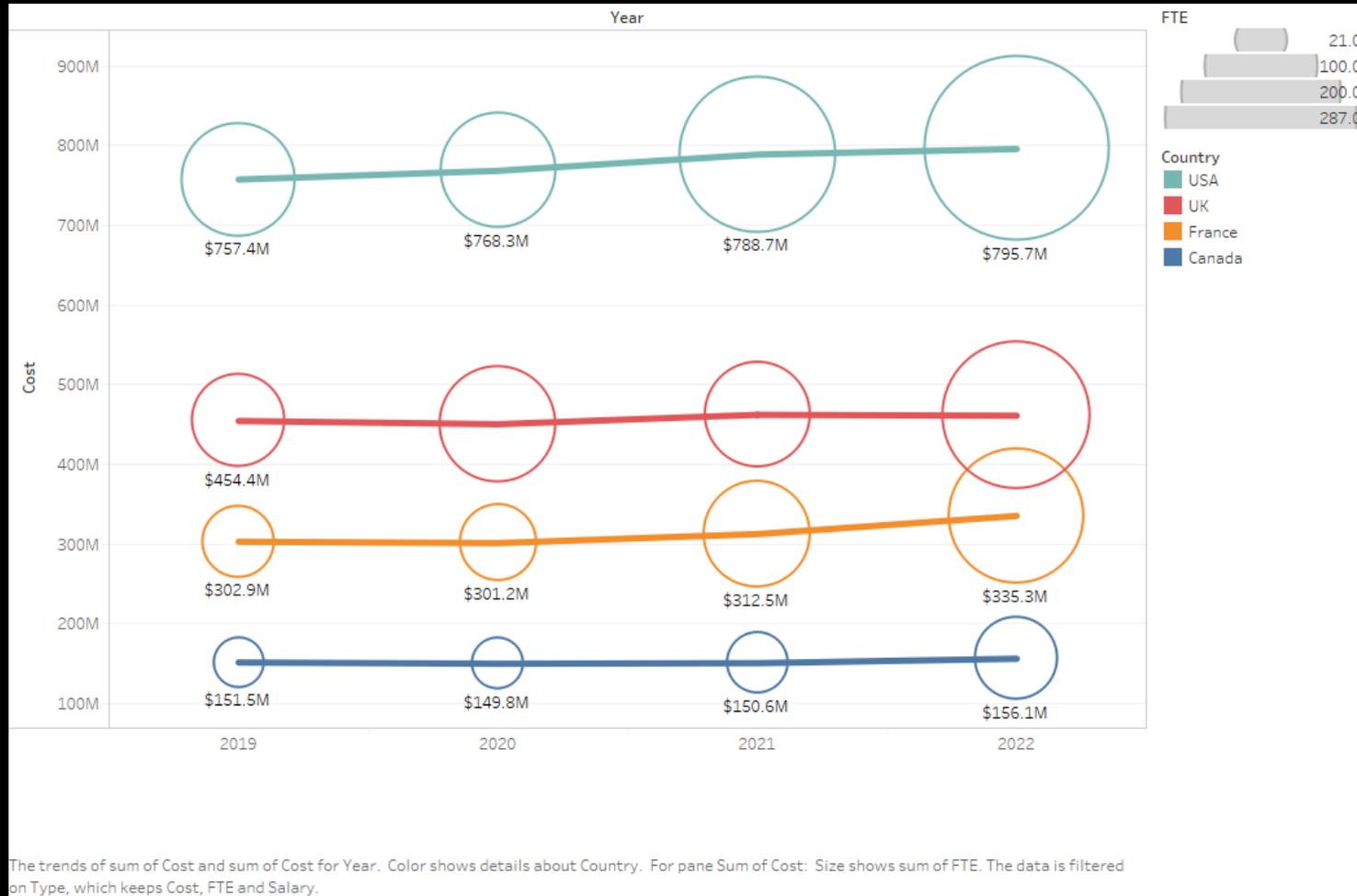
## QUESTION SLIDO :

Combien de pays ont connu une augmentation des coûts en 2019-2020?

- a) 0
- b) 1
- c) 2
- d) 3
- e) 4

# Questionnaire SLIDO

## Quelle représentation de données est la meilleure?



## QUESTION SLIDO :

Quel pays a connu la plus forte croissance des coûts de 2021 à 2022?

- a) Canada
- b) France
- c) Royaume-Uni
- d) États-Unis

## QUESTION SLIDO :

Quel pays arrive deuxième avec le plus de coûts en 2022?

- a) Canada
- b) France
- c) Royaume-Uni
- d) États-Unis

# Défis de communication - retrait de la boîte noire

## Principaux avantages :

- Reconnaître les inducteurs de coûts
- Plus visible
- Plus flexible
- Capable d'analyser le risque et l'incertitude plus efficacement



# « Vous n'avez plus de bière? Un vendredi soir?! »

Comment s'assurer que le liquide coule à flots?

- Modifier le volume
- Modifier la distribution



Tâches

- Ajouter/retirer
- Modifier la compétence
- Modifier les heures de travail



Effectif

- Augmenter/diminuer le coût par ETP



Coûts

● Inducteurs



Allocation

● Calculs



Niveau de service

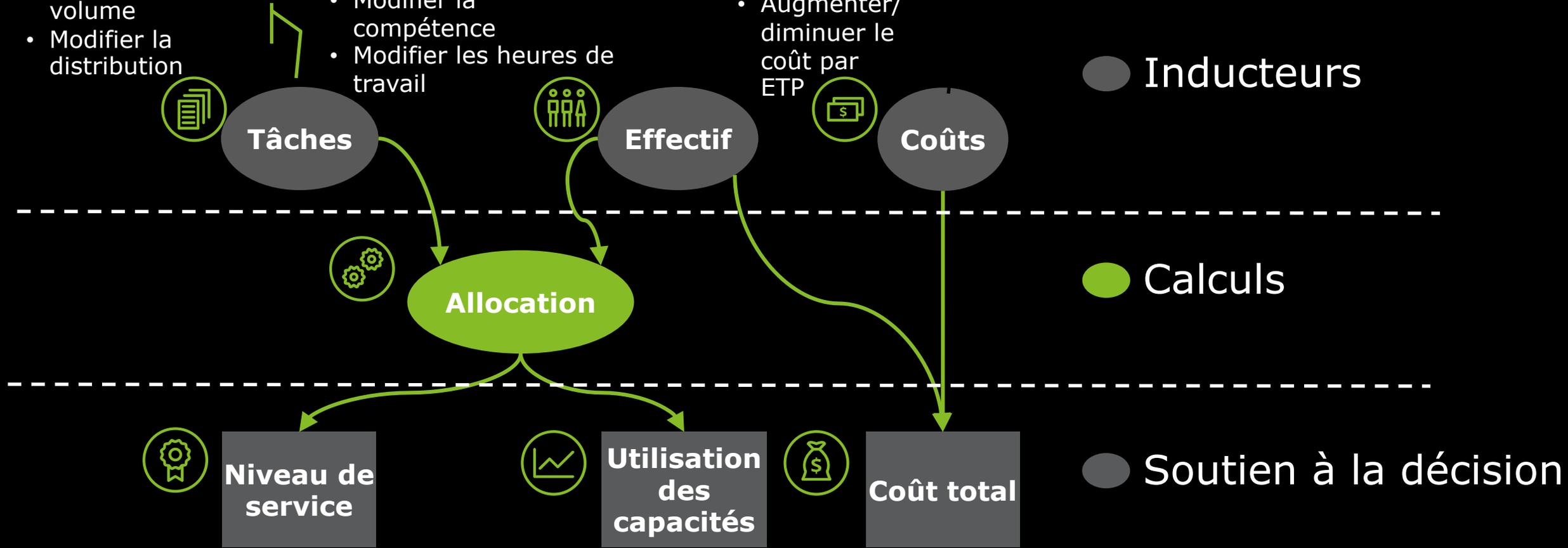


Utilisation des capacités



Coût total

● Soutien à la décision



# Démonstration

# Ce qui fait un établissement de coûts efficace

## Résumé

- 1 Connaître la **question** à laquelle vous tentez de répondre
- 2 Implication des **intervenants clés** tout au long du processus
- 3 Avoir des règles de base et des **hypothèses claires**
- 4 Tirer profit de l'ensemble **d'outils le plus adéquat** et l'utiliser
- 5 Une **assurance de la qualité** cohérente et continue
- 6 Être en mesure **d'expliquer les résultats**, y compris les variations et les sensibilités
- 7 Une **visualisation** accrue pour « raconter l'histoire »