

May 7, 2021

The Honourable Senator Ratna Omidvar
Senate of Canada/Le Sénat du Canada
Parliament Hill, Ottawa, Canada, K1A 0A4

La traduction française suit

Dear Senator Omidvar,

I am writing to express strong support for Bill S-222, the *Effective and Accountable Charities Act*. Thank you for your leadership on this important initiative. The Bill provides a pragmatic, responsible, accountable and just solution to an issue that has been of concern to Canadian international development charities like Farm Radio International for many years.

On March 18, 2019, I was invited to speak as a witness before a Special Senate Committee on the Charitable Sector that you co-chaired. In my address to the Committee, I noted that the *direction and control* provision of the *Income Tax Act* means that a charity like Farm Radio International can only work with a partner organization in another country – such as a community radio station or women’s group, or a national health organization – if it contracts it as an “intermediary” to implement its own activities under its direction and control. Charities cannot offer contributions to local organizations to enable them, for example, to advance their own compatible charitable activities.

This is problematic for Canadian charities involved in international development. Our ultimate success depends on supporting local development partners as they work to become more effective and sustainable organizations in their own countries. If these organizations are simply contracted as “intermediary” service providers that work under Canadian direction and control, their critical leadership in effective development is diminished, undermining the long-term goal of self-reliance. It can have the unintended effect of maintaining a colonial relationship between Canadian charities and their southern partners. It is also contrary to the [Government of Canada’s own policies](#) for providing international assistance to civil society partners - policies that require Canadian NGOs to follow partnership principles of local ownership, participation and inclusive decision-making.

Of course, Canadian charities must retain fiduciary responsibility for the use of the funds entrusted to them. Transparency and accountability are essential, particularly when tax-creditable Canadian philanthropic donations are concerned.

Bill S-222, the *Effective and Accountable Charities Act*, strikes a critically important balance: charities like Farm Radio International will be able to establish equal and respectful partnerships with non-charities, including southern civil society organizations, while maintaining a very high standard of accountability and transparency.

It is my strong hope that the Senate will favour this important Bill so that it may replace the “own activities” and direction and control provisions of the *Income Tax Act*.

Chère Sénatrice Omidvar,

Je vous écris pour exprimer mon appui ferme au projet de loi S-222, la *Loi sur l'efficacité et la responsabilité des organismes de bienfaisance*. Merci pour votre leadership dans cette importante initiative. Le projet de loi offre une solution pragmatique, responsable et juste à un problème qui préoccupe les organismes de bienfaisance canadiens de développement international comme Radios Rurales Internationales depuis de nombreuses années.

Le 18 mars 2019, j'ai été invité à prendre la parole en tant que témoin devant un comité sénatorial spécial sur le secteur des organismes de bienfaisance que vous avez coprésidé. Dans mon allocution au Comité, j'ai noté que la disposition relative à l'orientation et au contrôle de la *Loi de l'impôt sur le revenu* signifie qu'un organisme de bienfaisance comme Radios Rurales Internationales ne peut travailler qu'avec un organisme partenaire dans un autre pays - comme une station de radio communautaire ou un groupe de femmes, ou une organisation nationale de la santé - s'il l'engage en tant qu'«intermédiaire» pour mettre en œuvre ses propres activités sous sa direction et son contrôle. Les organismes de bienfaisance ne peuvent pas offrir de contributions à des organismes locaux pour leur permettre, par exemple, de faire progresser leurs propres activités caritatives compatibles.

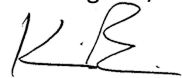
C'est problématique pour les organismes de bienfaisance canadiens impliqués dans le développement international. Notre succès ultime dépend du soutien offert aux partenaires de développement locaux qui s'emploient à devenir des organisations plus efficaces et durables dans leur propre pays. Si ces organisations sont simplement engagées en tant que fournisseurs de services «intermédiaires» qui travaillent sous la direction et le contrôle du Canada, leur leadership essentiel en matière de développement efficace est diminué, ce qui mine l'objectif à long terme d'autonomie. Cela peut avoir pour effet involontaire de maintenir une relation coloniale entre les organismes de bienfaisance canadiens et leurs partenaires du Sud. Cela est également contraire aux [politiques du gouvernement du Canada](#) en matière d'aide internationale aux partenaires de la société civile - des politiques qui exigent que les ONG canadiennes suivent les principes de partenariat en matière d'appropriation locale, de participation et de prise de décisions inclusives.

Bien entendu, les organismes de bienfaisance canadiens doivent conserver la responsabilité fiduciaire de l'utilisation des fonds qui leur sont confiés. La transparence et la responsabilité sont essentielles, en particulier lorsqu'il s'agit de dons philanthropiques canadiens.

Le projet de loi S-222, la *Loi sur l'efficacité et la responsabilité des organismes de bienfaisance*, établit un équilibre extrêmement important: les organismes de bienfaisance comme Radios Rurales Internationales seront en mesure d'établir des partenariats égaux et respectueux avec les non-organismes de bienfaisance, y compris les organisations de la société civile du Sud, tout en maintenant un niveau très élevé de responsabilité et de transparence.

J'espère vivement que le Sénat favorisera cet important projet de loi afin qu'il puisse remplacer les «propres activités» et les dispositions relatives à la direction et au contrôle de la *Loi de l'impôt sur le revenu*.

Best regards/cordialement,



Kevin Perkins

Executive Director/Directeur général

CC:

Hon. Senator Margaret Dawn Anderson
Hon. Senator Salma Ataullahjan
Hon. Senator Denise Batters
Hon. Senator Diane Bellemare
Hon. Senator Wanda Elaine Thomas Bernard
Hon. Senator Douglas Black
Hon. Senator Robert Black
Hon. Senator Peter M. Boehm
Hon. Senator Pierre-Hugues Boisvenu
Hon. Senator Gwen Boniface
Hon. Senator Patricia Bovey
Hon. Senator Yvonne Boyer
Hon. Senator Patrick Brazeau
Hon. Senator Bev Busson
Hon. Senator Larry W. Campbell
Hon. Senator Claude Carignan
Hon. Senator Dan Christmas
Hon. Senator Jane Cordy
Hon. Senator René Cormier
Hon. Senator Brent Cotter
Hon. Senator Mary Coyle
Hon. Senator Jean-Guy Dagenais
Hon. Senator Pierre J. Dalphond
Hon. Senator Donna Dasko
Hon. Senator Dennis Dawson
Hon. Senator Colin Deacon
Hon. Senator Marty Deacon
Hon. Senator Tony Dean
Hon. Senator Percy E. Downe
Hon. Senator Pat Duncan
Hon. Senator Michael Duffy
Hon. Senator Renée Dupuis
Hon. Senator Éric Forest
Hon. Senator Josée Forest-Niesing
Hon. Senator Brian Francis
Hon. Senator Linda Frum
Hon. Senator George J. Furey
Hon. Senator Raymonde Gagné
Hon. Senator Rosa Galvez
Hon. Senator Marc Gold
Hon. Senator Stephen Greene
Hon. Senator Diane F. Griffin
Hon. Senator Peter Harder
Hon. Senator Nancy J. Hartling
Hon. Senator Leo Housakos
Hon. Senator Mobina S. B. Jaffer
Hon. Senator Judith Keating
Hon. Senator Marty Klyne

Hon. Senator Stan Kutcher
Hon. Senator Patti LaBoucane-Benson
Hon. Senator Frances Lankin
Hon. Senator Tony Loffreda
Hon. Senator Sandra M. Lovelace Nicholas
Hon. Senator Michael L. MacDonald
Hon. Senator Fabian Manning
Hon. Senator Elizabeth Marshall
Hon. Senator Yonah Martin
Hon. Senator Sabi Marwah
Hon. Senator Paul J. Massicotte
Hon. Senator Mary Jane McCallum
Hon. Senator Marilou McPhedran
Hon. Senator Marie-Françoise Mégie
Hon. Senator Terry M. Mercer
Hon. Senator Julie Miville-Dechêne
Hon. Senator Percy Mockler
Hon. Senator Lucie Moncion
Hon. Senator Rosemary Moodie
Hon. Senator Jim Munson
Hon. Senator Thanh Hai Ngo
Hon. Senator Victor Oh
Hon. Senator Kim Pate
Hon. Senator Dennis Glen Patterson
Hon. Senator Chantal Petitclerc
Hon. Senator Donald Neil Plett
Hon. Senator Rose-May Poirier
Hon. Senator Mohamed-Iqbal Ravalia
Hon. Senator David Richards
Hon. Senator Pierrette Ringuette
Hon. Senator Raymonde Saint-Germain
Hon. Senator Judith G. Seidman
Hon. Senator Paula Simons
Hon. Senator Larry W. Smith
Hon. Senator Carolyn Stewart Olsen
Hon. Senator Scott Tannas
Hon. Senator Josée Verner
Hon. Senator Pamela Wallin
Hon. Senator David M. Wells
Hon. Senator Howard Wetston
Hon. Senator Vernon White
Hon. Senator Yuen Pau Woo