



INQUIRY OF MIN. DEMANDE DE RENSEIGNEMENT AU GOUVERNEMENT

2017 - 09 - 19

PREPARE IN ENGLISH AND FRENCH MARKING "ORIGINAL TEXT" OR "TRANSLATION"
PRÉPARER EN ANGLAIS ET EN FRANÇAIS EN INDiquANT "TEXTE ORIGINAL" OU "TRADUCTION"

QUESTION NO./N° DE LA QUESTION 46	BY/DE Honourable Senator Downe	DATE March 29, 2017
--------------------------------------	-----------------------------------	------------------------

Reply by the Minister of National Revenue
Réponse de la ministre du Revenu national

Signed by the Honourable Diane Lebouthillier

PRINT NAME OF SIGNATORY
INSCRIRE LE NOM DU SIGNATAIRE

SIGNATURE
MINISTER OR PARLIAMENTARY SECRETARY
MINISTRE OU SECRÉTAIRE PARLEMENTAIRE

QUESTION

With respect to the Canada Revenue Agency (CRA). An article in the March 20th 2017 edition of the Toronto Star mentioned "a new branch of the CRA, known as the International, Large Business and Criminal Investigations". Regarding this "new branch": 1. When was it formed? 2. Is it a wholly new organization, or is it merely a reorganization of existing resources? 3. What is its annual budget?
– See full text of the question attached.

REPLY / RÉPONSE

ORIGINAL TEXT
TEXTE ORIGINAL

TRANSLATION
TRADUCTION

With respect to the above-noted question, what follows is the response from the Canada Revenue Agency (CRA).

Parts 1, 2 and 4: The International, Large Business and Investigations Branch (ILBIB) was formerly part of the larger Compliance Programs Branch (CPB). ILBIB was created in April 2016 to provide more focus on international tax audit, aggressive tax planning, criminal investigations, and the development of strategies to combat international tax evasion and aggressive tax avoidance.

Part 3: As of March 24, 2017 (the most recent date for which current information is available), the ILBIB has an annual operating budget of \$276,298,757.

Part 5: The reorganization of the CPB did not change ILBIB's goals of identifying and addressing non-compliance. However, it has allowed for greater focus in cracking down on tax evasion and international collaboration which will assist in meeting Budget 2016 and Budget 2017 commitments such as hiring additional auditors, expanding the Promoter Compliance Centre, increasing audit coverage of the large, multinational corporations and high net worth individuals, and revenue commitments. Incremental revenue expected from Budget 2016 investments is \$2.6B over 5 years and for Budget 2017 is \$2.5B over 5 years.

TABLED DÉPOSÉ
in Senate au Sénat

Additionally, the CRA's Summary of the Corporate Business Plan 2017-2018 to 2019-2020, available on the CRA's website (http://www.cra-arc.gc.ca/qncc/bsnss_plns/2017/txpyt-bsnss-sstnc-eng.html) describes initiatives associated with compliance efforts in the CRA, including those of ILBIB.

Date 19 IX 2017

R. Lane

PRINCIPAL CLERK
GREFFIER(ÈRE) PRINCIPAL(E)

.../2

Part 6: As of March 24, 2017 (the most recent date for which current information is available), ILBIB had 2,716 full time equivalents (FTEs).

Part 7: ILBIB was created from the reorganization of the former CPB into two separate branches namely, Domestic Compliance Programs Branch and the ILBIB. This reorganization did not necessitate an increase or transfer of resources.

However, over the last two Federal Budgets, the Government of Canada has invested close to \$1 Billion to help the CRA crack down on tax evasion and tax avoidance. These investments are giving the CRA more tools and resources to hire more auditors to crack down on tax cheats.

No. 46.

By the Honourable Senator Downe:

March 29, 2017—With respect to the Canada Revenue Agency (CRA):

An article in the March 20th 2017 edition of the Toronto Star mentioned "a new branch of the CRA, known as the International, Large Business and Criminal Investigations".

Regarding this "new branch":

1. When was it formed?
2. Is it a wholly new organization, or is it merely a reorganization of existing resources?
3. What is its annual budget?
4. What is its mandate?
5. Has it been assigned any performance goals? If so, what are they?
6. How many people are employed in it, full time?
7. How many of these people are new hires, and how many came from other parts of the Agency?



INQUIRY OF MINISTRY DEMANDE DE RENSEIGNEMENT AU GOUVERNEMENT

PREPARE IN ENGLISH AND FRENCH MARKING "ORIGINAL TEXT" OR "TRANSLATION"
PRÉPARER EN ANGLAIS ET EN FRANÇAIS EN INDiquANT "TEXTE ORIGINAL" OU "TRADUCTION"

QUESTION NO./N° DE LA QUESTION 46	BY / DE Honorable sénateur Downe	DATE Le 29 mars 2017
Reply by the Minister of National Revenue Réponse de la ministre du Revenu national		
PRINT NAME OF SIGNATORY INSCRIRE LE NOM DU SIGNATAIRE Signé par l'honorable Diane Lebouthillier		SIGNATURE MINISTER OR PARLIAMENTARY SECRETARY MINISTRE OU SECRÉTAIRE PARLEMENTAIRE

QUESTION

En ce qui concerne l'Agence du revenu du Canada (ARC) : Un article paru le 20 mars 2017 dans le Toronto Star faisait état de la nouvelle Direction générale du secteur international, des grandes entreprises et des enquêtes de l'ARC. En ce qui concerne cette nouvelle direction générale :
1. Quand a-t-elle été formée? 2. S'agit-il d'une toute nouvelle organisation ou simplement d'une réorganisation des ressources existantes? – **Voir ci-joint pour le texte complet de la question.**

REPLY / RÉPONSE

ORIGINAL TEXT
TEXTE ORIGINAL

TRANSLATION
TRADUCTION

En ce qui concerne la question ci-dessus, vous trouverez ci-après la réponse de l'Agence du revenu du Canada (ARC).

Parties 1, 2 et 4 : La Direction générale du secteur international, des grandes entreprises et des enquêtes (DGSIGEE) était autrefois une composante de la grande Direction générale des programmes d'observation (DGPO). La DGSIGEE a été créée en avril 2016 pour mettre davantage l'accent sur la vérification de l'impôt international, la planification fiscale abusive, les enquêtes criminelles et l'élaboration de stratégies pour lutter contre l'évasion fiscale internationale et l'évitement fiscal abusif.

Partie 3 : En date du 24 mars 2017 (la date la plus récente pour laquelle des renseignements à jour sont disponibles), la DGSIGEE a un budget de fonctionnement annuel de 276 298 757 \$.

Partie 5 : La restructuration de la DGPO n'a pas changé les objectifs de la DGSIGEE visant à cerner et à traiter l'inobservation. Toutefois, il a été possible de mieux se concentrer sur la lutte contre l'évasion fiscale et la collaboration internationale, ce qui aidera à respecter les engagements du budget de 2016 et du budget de 2017, notamment l'embauche de vérificateurs supplémentaires; l'agrandissement du Centre d'observation des promoteurs; l'augmentation de la couverture de la vérification des grandes entreprises, des sociétés multinationales et des particuliers fortunés et les engagements pris à l'égard des recettes. Les revenus supplémentaires attendus des investissements sont de 2,6 milliards de dollars sur cinq ans dans le cadre du budget de 2016 et de 2,5 milliards de dollars sur cinq ans dans le cadre du budget de 2017.

De plus, le *Résumé du Plan d'entreprise 2017-2018 à 2019-2020* de l'ARC disponible sur le site Web au http://www.cra-arc.gc.ca/qncc/bsnss_plns/2017/ttxpyr-bsnss-sstnc-fra.html décrit les initiatives associées aux efforts d'observation au sein de l'ARC, incluant ceux de la DGSIGEE.

Partie 6 : En date du 24 mars 2017 (la date la plus récente pour laquelle des renseignements à jour sont disponibles), la DGSIGEE comptait 2 716 équivalents temps plein (ETP).

Partie 7 : La DGSIGEE est un produit de la restructuration de l'ancienne DGPO, qui a été divisée en deux directions générales : la Direction générale des programmes d'observation nationaux et la DGSIGEE. Cette restructuration n'a pas exigé d'augmentation ou de transfert des ressources.

Toutefois, dans le cadre des deux derniers budgets fédéraux, le gouvernement du Canada a investi près d'un milliard de dollars pour aider l'ARC à lutter contre l'évasion fiscale et l'évitement fiscal. Ces investissements permettent à l'ARC d'obtenir plus d'outils et de ressources afin d'embaucher un plus grand nombre de vérificateurs pour sévir contre les fraudeurs fiscaux.

N° 46.

Par l'honorable sénateur Downe :

Le 29 mars 2017—En ce qui concerne l'Agence du revenu du Canada (ARC) :

Un article paru le 20 mars 2017 dans le Toronto Star faisait état de la nouvelle Direction générale du secteur international, des grandes entreprises et des enquêtes de l'ARC.

En ce qui concerne cette nouvelle direction générale :

1. Quand a-t-elle été formée?
2. S'agit-il d'une toute nouvelle organisation ou simplement d'une réorganisation des ressources existantes?
3. Quel est son budget annuel?
4. Quel est son mandat?
5. Lui a-t-on fixé des objectifs de rendement? Dans l'affirmative, lesquels?
6. Combien de personnes travaillent pour elle à temps plein?
7. Combien de ces personnes sont de nouveaux employés et combien proviennent d'autres directions de l'Agence?