

WS45 – Fondations

Session 1

La vision chinoise

- Même si il existe une tradition philanthropique en Chine (ou l'on consacre sa vie et ses richesses à l'éducation de la jeune génération en tant qu'héritière ainsi qu'une coutume de entraide basée sur les liens du sangs, par exemple entre parents en cas de besoin)
- Le concept de philanthropie a été emprunté principalement aux européens (et par la suite aux US)
- Entre 1949 et 1987, le philanthropie n'avait presque aucun droit de cité (donation privées ou d'entreprises), la Chine a donc recommencé sur de nouvelles bases il y a 20 ans
- La Chine est encore un pays en voie de développement, avec de grande villes peu différentes de leurs contreparties européennes et de grandes disparités entre elles. La polarisation est même plus grande par comparaison avec les zones rurales. C'est une des raisons qui explique qu'il y ait 150 millions de paysans migrants avec environ 30 millions d'enfants sans accès à l'éducation.
- Problèmes prioritaires pour les fondations: L'éducation (tout particulièrement l'enseignement professionnel et supérieur) dispensée aux enfants des paysans migrant (plus de 3 millions en jusqu'en 2006), la rénovation des écoles dans les zones rurales (13000 à la date de 2006), la protection de l'environnement, particulièrement dans les zones fluviales, les soins médicaux et l'éducation dans les écoles (prévention du SIDA), la rénovation des hopitaux (1500 jusqu'en 2006), la résolution des problèmes de pauvreté dans les zones rurales, etc.
- La propriété publique des terres est controversée. Il n'est pas intéressant d'investir pour les paysans car ils ne peuvent pas bénéficier des fruits de leur investissement.
- La Chine, forte de plus d'un milliard d'habitants, n'a que 180 000 organisations civiles parmi lesquelles 1144 fondations. 795 de ces fondations sont publiques, 349 sont privées. Leurs actifs totaux atteignent 10 milliards de RMB (1 milliard d'euros), chiffre qui augmente de 8 milliards de RMB chaque année. Les fondations privées sont rares (la première n'a été créée que récemment)
- Une fondation publique peut être créée avec un fond minimum de 8 millions de RMB et se doit de distribuer chaque année au moins 70% de son budget de l'année précédente.
- Les premières fondations privées ont vu le jour en 2004 et ont un fond d'au moins 2 millions de RMB et 8% de leurs actifs doivent être dépensés chaque année. Cela rend leur subsistance difficile.
- 15 fondations ont des actifs totalisant un montant supérieur à 1 millions de RMB (Elles possèdent 61% des actifs des fondations). La fondation caritative All China est la plus importante parmi celles-ci.

- La Chine est encore une économie en transition à la charnière entre planification et économie planifiée. Les gouvernements centraux et locaux continuent d'influencer étroitement les secteurs des fondations, même si les officiels du gouvernement ne peuvent devenir dirigeants de fondations qu'une fois retraités.
- Des dirigeants hauts placés du gouvernement sont par exemple à l'origine du 'Projet pour l'espoir'.
- Les trois problèmes de la ruralité, de l'agriculture et de la terre sont les problèmes les plus importants auxquels doit faire face la Chine.
- L'influence de Hong kong est importante dans le domaine des fondations. De nombreux concepts et méthodes de Bienfaisance viennent de cette région. (Par exemple les marches tenues chaque année pour lever des fonds)
- Il y a des avantages fiscaux limités pour les donateurs (Seulement 3% des profits, et peut être 12% en 2008). Les donateurs étrangers peuvent profiter immédiatement d'avantages fiscaux tandis que les donateurs chinois doivent attendre plusieurs années.
- Le gouvernement ne distingue que quelques fondations majeures dont les donateurs se voient accorder des avantages fiscaux. Les donateurs des autres fondations ne jouissent pas des mêmes avantages.
- Les revenus et augmentations de l'actif des fondations sont taxés - c'est une contradiction majeure à supprimer.

Les questions adressées par les Européens aux Chinois

- Q: Les fondations endossent la responsabilité du gouvernement en ce qui concerne le financement de l'éducation et des soins médicaux à partir des impôts. A qui cela profite-t-il? R: Question discutée en Chine sans solution immédiate.
- Q: Existe-t-il des associations de fondations en Chine? R: Pas encore.
- Q: Les déductions fiscales sont elles les raisons principales de la création d'une fondation? Qu'en est-il des règles pour la transparence et la responsabilité? R: Les fondations sont très surveillées par le gouvernement et subissent même des examens rigoureux (règles strictes dans la dépense d'actifs, large presse réservée au audits annuels,etc...).
- Q: Les fondations sont-elles traitées de manière égalitaire en termes de déduction fiscale des donations
- Q: Comment sont établies les fondations, qui décide des missions, des buts, etc? R: Les agences gouvernementales décident si le 'produit' philanthropique correspond ou non à leur desseins. Si oui, ces fondations se voient attribuer un permis.
- Q: Qui sont les membres du comité de direction, qui les choisit? R: Pas plus de 25 membres, le fondateur décide de leur choix, incluant des officiels du gouvernement et des experts dans le domaine.
- Q: Quels types de fondations existent en Chine? R: Quatre types: -Opérationnelles, corporatistes, privées, centrées autour de communautés et 3 types de financement: gouvernemental, collecte de fonds, et offre de services

Session 2

La vision européenne

- Les fondations en Europe sont le plus souvent créées par des familles ou par des individus ; historiquement, les fondations d'entreprises sont bien moins nombreuses (excepté en Italie, au Danemark et au Royaume-Uni) mais les dotations globales sont réparties de façon assez équilibrée
- La consolidation du secteur des fondations est en cours par regroupement en associations – au niveau national dans la plupart des pays de l'UE
- Les fondations sont en train de se constituer en réseaux (tels la European Foundation Network ou le European Foundation Centre) par pays mais aussi au niveau européen et mondial, afin d'échanger leurs expériences et d'entreprendre des actions communes
- Le secteur des fondations est très diversifié – les fondations se présentent sous des formes très variées en Europe. Leur fiscalité ainsi que leur statut juridique différent (à noter qu'un projet de statut de fondation européenne non-obligatoire est en cours) en fonction des pays mais parfois aussi en fonction des régions dans certains pays. En Europe continentale, il n'y a pas d'obligation de versements (telle que la règle des 5% qui s'applique aux Etats-Unis) et de nombreuses fondations opérationnelles n'accordent aucune subvention
- La plupart des fondations européennes concentrent leur action sur le plan strictement local ou national, quelques-unes seulement agissent dans une perspective européenne ou internationale
- Il n'y a pas de définition juridique uniforme du mot « fondation » (ainsi, au Royaume-Uni, les « charities » – associations caritatives – ne sont pas des fondations mais on y trouve des « trusts » – fiducies caritatives – qui n'existent pas dans la plupart des autres pays européens, etc.)
- Evolution de la réflexion autour des fondations : de nouvelles formes de philanthropie se développent (visant le bien public, dans un souci d'indépendance vis-à-vis des gouvernements en matière de décision et de financement, de transparence et de gouvernance équilibrée)
- Les fondations européennes ont connu 50 années d'activité intense dont les 20 dernières années se caractérisent plus particulièrement par des orientations sociales, environnementales et culturelles
- Les programmes et les financements communautaires ont grandement contribué à la création d'emplois et au développement des régions défavorisées, etc. Les financements européens ont un impact important, similaire à celui du Plan Marshall
- Les fondations doivent se tenir informées des politiques menées au sein de l'UE, elles doivent innover et se donner les moyens d'être encore plus innovantes, en s'engageant dans des programmes que les Etats ne peuvent ou n'ont pas prévu de conduire , voire en initiant de nouvelles politiques sur le plan local, national et européen

- De nombreuses fondations européennes se demandent comment maximiser l'impact systémique de leurs investissements ; d'autres fondations ne manifestent toutefois pas d'intérêt pour cette question
- L'unification du secteur des fondations n'est pas porteuse d'innovation. Les fondations doivent créer de nouvelles règles du jeu lorsque c'est nécessaire
- Autodétermination et responsabilité des fondations d'entreprise (telles Gulbenkian ou Carrefour) : elles assurent de façon indépendante la conduite de programmes répondant aux besoins du pays dans lequel elles opèrent
- De nouveaux mots à la mode font leur apparition dans la sphère des fondations européennes, tels que l'entrepreneuriat social, la philanthropie de risque, etc.
- Les organisations / agences de la société civile peuvent se révéler dangereuses par leur naïveté, leur parti pris ou encore leurs actions fautives intentionnelles
- L'Europe des fondations est d'au moins quatre types : l'Europe insulaire (Irlande, Royaume-Uni), l'Europe de l'ouest, l'Europe centrale et orientale et les marges de l'Europe (Russie, Turquie, etc.) – une extrême diversité règne en Europe et au sein même des pays (des petites fondations peu dotées et peu actives aux riches fondations privées émergentes ; des associations très actives aux Gongos impliquées dans le financement indirect de partis politiques)
- Dans les PECO, la frontière est mince entre fondations et associations qui ont pullulé sans distinction de forme au nom de la liberté d'association ; résultat : de très nombreuses fondations non viables

Les questions adressées par les Chinois aux Européens

- Les préoccupations et les problèmes auxquels la Chine et l'Europe doivent s'attaquer sont différents
- La Chine est encore pauvre et en voie de développement : les programmes sont destinés aux pauvres ; le système de sécurité sociale y étant beaucoup moins développé, les questions sociales sont au premier plan ; tout est encore étroitement contrôlé par le gouvernement ; la phase actuelle est celle d'une transition d'une économie planifiée vers une économie de marché
- L'Europe est bien plus riche, les programmes visent donc la culture et l'environnement bien plus que les disparités sociales ; malgré l'absence de définition commune pour les fondations, elles y sont semblables par nature ; le bien public, la transparence et le statut non-gouvernemental sont leurs principales caractéristiques générales
- Leçons : les Européens, sources d'inspiration dans des domaines tels que la possibilité et la nécessité de regrouper les fondations, d'étendre leurs activités au-delà d'un seul pays dans une perspective globale

Session 3

Les convergences entre sociétés chinoise et européenne

- Dilemme : comment déterminer les besoins à prendre en compte ? Avoir une approche complexe dans l'autonomisation des personnes dans le besoin et en s'attaquant directement aux racines du problème
- S'engager auprès des décideurs politiques et initier une politique de changement en visant les objectifs fondamentaux
- Les fondations européennes sont dans une phase de regroupement, mettant en commun leurs ressources et lançant des initiatives communes
- L'autorégulation commune contribue à prévenir les politiques publiques restrictives
- Outre les questions sociales urgentes, l'amélioration du statut d'ensemble du secteur des ONG est une question qui prend de plus en plus d'importance
- Il y a une grande différence entre l'action politique et faire de la politique ; les fondations agissent pour résoudre des problèmes politiques
- Aucun d'entre nous ne peut prétendre détenir la clé de la sagesse : nous devons tous apprendre les uns des autres, tout en suivant notre propre chemin (modernité et innovation)
- A la recherche des nouvelles tendances et de la diversité dans nos deux sociétés
- La fonction de l'Etat doit coïncider avec les besoins des citoyens ; l'action conjuguée des fondations engendre le dialogue entre la société civile et le gouvernement

Les divergences entre société chinoise et européenne

- Les problèmes sociaux (par exemple le million d'enfants de migrants qui accède difficilement ne serait-ce qu'à la scolarisation de base) sont plus urgents et doivent être résolus au plus vite, en comparaison de l'action qui consiste à influencer les politiques publiques – la première approche est toutefois moins productive que cette dernière sur le long terme
- Contrôle et régulation de l'Etat : les procédures sont différentes mais l'approche et les principes de base sont compatibles / similaires en Chine et en Europe
- La Chine est dans une phase de transition ; le terme « société civile » y était encore peu usité il y a quelques années mais des changements sont en train de s'opérer
- La Chine et l'Europe en sont à des stades différents du développement de leurs organisations de société civile, parmi lesquelles les fondations

Session 4

Agir ensemble autour des défis communs

- Organisation d'une conférence des fondations chinoises sur des sujets communs, sur la coopération et sur la possibilité de mettre leurs ressources en commun (éventuelle participation d'organisations membres de l'EFC)
- Participation à la Conférence annuelle de l'EFC prévue en 2008 à Istanbul, afin de poursuivre le partage des expériences
- Les fondations d'entreprises peinent à obtenir l'assistance des ONG dans l'utilisation effective de leurs dotations (trop peu d'ONG professionnelles)
- Développer des programmes destinés à construire la capacité des ONG à gérer efficacement les programmes financés par les fondations. On peut se référer à l'expérience des pays d'Europe centrale et orientale (méthode et matériel de formation à disposition)
- Partage d'expérience et de réflexion conceptuelle sur la façon de résoudre des questions complexes telles que l'autonomisation des communautés face à leurs propres besoins – sur la base de ressources locales collectées par les fondations communautaires, complétées et multipliées par le soutien de fondations extérieures
- Le Global Fund for Community Foundations (Fonds mondial des fondations communautaires) soutient le développement du concept et de l'action des fondations communautaires
- Les fondations devraient s'impliquer dans l'identification des problèmes et s'attaquer à leurs racines plutôt que de focaliser sur leurs conséquences
- Les individus/familles/entreprises fortunés instituent des fonds de bienfaisance afin de s'attaquer à des problèmes qu'ils considèrent comme tels, alors qu'il serait judicieux de laisser les gens décider par eux-mêmes (autrement dit de les rendre autonomes)