

Justerat protokoll på svenska och engelska skickas till styrelse, valberedning, revisorer, föreningsutskott, ordf för lokalkommittéerna, Directors KMO samt SAKs kansli. I händelse av skillnader mellan protokoll på svenska och engelska ska protokollet på svenska betraktas som gällande.



PROTOKOLL Svenska Afghanistankommitténs styrelse

Tid: Lördagen den 27 mars 2021, kl 10.00-17.00

Plats: Teams

Närvarande:

Joar Forssell
Anders Fänge
Azadeh Rojhan Gustafsson
Anna-Karin Johansson (Vice Ordf)
Kajsa Johansson (Ordförande)
Marie Lackenbauer
Anders Rosén
Abdurrahman Toryalay (Suppleant, end §1-7)
Lena Eriksson Åshuvud (Suppleant)

Frånvarande:

Shirin Persson

Dessutom närvarande:

Andreas Stefansson (Generalsekreterare)
Klas Bjurström (Strategisk Rådgivare)
Shah Mahmood (CFO § 7)
Christer Bengtsson (Redaktör web och årsrapport § 7)
Cajsa Wikström (Pressekreterare § 6)
Fredrik Sjölander (Aukt. Revisor, § 7)
Stephanie Kilander (Valberedningen)
Asem Toukhi (Föreningsrevisor § 1-7)
Reza Jawid (Föreningsrevisor §1-11)

1. Mötets öppnande. Beslutsförhet

Mellan kl 0900-1000, före det formella styrelsemötet öppnades, medverkade Daniel Madhani (CD/A) samt ett flertal ordföranden från lokalföreningar vilka särskilt bjudits in till en föredragning om det dagsaktuella läget i SAKs arbete.

Mötet öppnades av ordförande Kajsa Johansson som hälsade alla välkomna. Konstaterades att styrelsen var beslutsför.

2. Val av justerare

Beslöts att Lena Eriksson Åshuvud tillsammans med ordförande justerar dagens protokoll, samt skriver styrelsens brev till medlemmarna.

3. Fastställande av dagordning

- Beslöts** att § 13 *Årsmötesuttalande* bordläggs till nästa möte
att § 10 *Bedömningsgrunder* nya givare är en informationspunkt, inte beslutspunkt
att lägga *Solidaritetspriset* till övriga frågor
att lunchen senareläggs 30 minuter
att med detta fastställa dagordningen

4. Föregående protokoll; 2021-01-30

Anders Rosén önskade ett förtydligande om huruvida de fyra som reserverade sig gjorde det avseende hela beslutet eller endast den första att-satsen, dvs själva godkännande av givare. Närvarande reserveranter förklarade sig nöjda med formuleringen i protokollet.

- Beslöts** att lägga protokoll FS 2021-01-30 till handlingarna.

5. Säkerhetssituationen, politisk utveckling, humanitär uppdatering

Då CD/A Daniel Madhani gjorde en gedigen dragning av utvecklingen i direkt anslutning till styrelsemötet så sammanfattade GS sina intryck från sin vistelse i Kabul mycket kort, med betoning på diskussionerna om fred och maktindelning.

Presentationen bifogas protokollet.

6. GS-rapport Q4 och uppdatering

a) Shukla Zadrans twitteruttalande och dess följder

Cajsa Wikström (Pressekreterare) presenterade den senaste veckans utveckling. Shukla Zadran, Senior Advocacy Officer på KMO, twittrade söndagen 21 mars att en namngiven milisledare i Afghanistan borde dödas, detta efter anklagelser om att denne skulle ligga bakom nedskjutningen av en armé-helikopter. Shukla Zadran gjorde det i privat kapacitet, men det uppmärksammades stort och det inträffade sattes i kontexten av den långvariga etniska spänningen i landet och uppfattningar från några håll om att SAK favoriserar vissa folkgrupper och områden.

Situationen har medfört att SAK utsatts för intensiva påtryckningskampanjer med bland annat 5000 e-mail till SMO på några dagar. Skeendet är fortfarande pågående och GS kommer att återkomma i ärendet vid nästa möte.

b) Uppföljning av covid-19-relaterade insatser

- Beslöts** att bordlägga till nästa möte.

b) Utvecklingen inom monitorering och uppföljning

- Beslöts** att bordlägga till nästa möte.

7. Årsrapportering

a) Bokslut 2020

Dr Shah Mahmood presenterade bokslutet 2020. Intäkterna 2020 var 318,6 MSEK (312,7) och utgifterna 326,6 MSEK (304,6).

Reza Jawid (föreningsrevisor) frågade om anledningen till att det egna kapitalet har minskat relativt mycket. Shah Mahmood beskrev att det bland annat är en följd av växelkursförändringar, men att förslag kommer att läggas för hantering framöver. Vidare efterfrågades riskhantering och hur SAK agerar om den fordring SAK har i form av inbetalda skatter på utlandsanställdas löner börjar anses osäker.

Marie Lackenbauer frågade om SAK reserverar medel för att kunna betala löner under eventuella uppsägningsperioder i Afghanistan. Svaret är att SAK inte gör så idag, men att frågan borde diskuteras.

Lena Eriksson Åshuvud kommenterade att SAK har en ansenlig reserv jämfört med verksamhetskostnaderna. SAKs årliga verksamhetskostnad motsvarar 60 MSEK med alla projektkostnader borträknade. SAK har för närvarande 109 MSEK i sina reserver.

b) Budgetuppföljning 2020

Dr Shah Mahmood presenterade SAKs budgetuppföljning för 2020 och redovisade särskilt de budgetposter som avvek mer än 10% från budgeten.

Budgetutnyttjandet under året var 95% vilket bedöms som mycket högt mot bakgrund av inställda aktiviteter osv till följd av covid-19. Det fortsatt höga budgetutnyttjandet beror på att hela 73% av utgifterna är personalkostnader, vilka fortsätter att betalas även vid förseningar eller omprioriteringar i programmen, vilket i viss utsträckning var fallet 2020.

Den ursprungliga budgeten 2020 var 319,8 MSEK, den andra reviderade budgeten uppgick till 343,9 SEK och de totala kostnaderna blev 326,6 MSEK (304,6), vilket innebär att 95 % (94%) av budgeten utnyttjades.

Icke utnyttjade medel behöver inte betalas tillbaka till givare utan kommer att användas inom planerade projekt 2021.

Presentation av BFU inklusive förklaringar till avvikelser bifogas protokollet.

c) Verksamhetsberättelse 2020

Christer Bengtsson (redaktör för årsrapporten) medverkade i mötet och sammanfattade intentionerna och processen med att ta fram verksamhetsberättelsen. Styrelsen lämnade ett antal synpunkter på texten under mötet och uppmanades inkomma med eventuella ytterligare omedelbart efter mötet.

d) Revisions-PM, management response

Dr Shah Mahmood sammanfattade *management response* på revisionsrapporten för 2020.

Auktoriserad revisor Fredrik Sjölander, KPMG, medverkade på mötet för att presentera revisionsrapporten. Då SAK upphandlat ny revisor för nästa år och byter till PwC så är detta det sista året för Fredrik som huvudansvarig revisor. Fredrik redogjorde kort för revisionen av SAKs räkenskaper för 2020. KPMG ansvar för revisionen av hela SAKs räkenskaper. I Afghanistan genomför PwC Islamabad revisionen. Revisorerna där, liksom KPMG, har tagit del av SAKs internrevisionsrapporter.

Fredrik Sjölander omnämnde att han och Shah Mahmood är överens om bilden som ges i revisionsrapporten, att SAKs system och kontrollmiljö är goda, men att det alltid finns utmaningar där regelverk inte följs till fullo.

Marie Lackenbauer frågade revisorn om huruvida han ser en utveckling under åren och om ärenden genomgående hanteras av SAK på ett adekvat sätt. Fredrik Sjölander svarade att enligt hans erfarenhet tar SAK alltid hand om de frågor som är strukturella och handlar om SAKs system.

Styrelsen passade på att tacka Fredrik Sjölander och KPMG för ett mycket gott samarbete då SAK vid kommande årsmöte kommer att utse en annan auktoriserad revisor.

Avslutningsvis förhörde sig styrelsen med revisorn om tjänstemännens arbete utan att dessa närvarade. Ingenting att anmärka på framkom under diskussionen.

Presentationerna bifogas protokollet.

Beslöts att godkänna budgetuppföljningen Q4 2020

att fastställa resultat- och balansräkningen 2020

att delegera färdigställande av årsrapport till GS.

att med föreslagna ändringar fastställa förvaltningsberättelse för 2020

att med föreslagna ändringar fastställa verksamhetsberättelsen för 2020

att godkänna förslaget till svar på revisorernas kommentarer.

e) Uppföljning av SP 2018-21 maa verksamhetsrapportering 2020

Beslöts att anse att resultaten som redovisas i årsredovisning och bokslut 2020 står i enlighet med den Strategiska Planen 2018-2021 och att årets resultat inte föranleder beslut om förändringar av den Strategiska Planen.

att understryka att även om föregående års resultat i sig inte ger anledning att förändra den Strategiska Planen under 2021, kan den för tillfället pågående pandemin orsakad av covid-19 få konsekvenser som innebär att SAK behöver avvika från SP eller fatta beslut om att ändra mål eller aktiviteter

att därmed anse kravet på årlig uppföljning och utvärdering uppfyllt.

8. Styrelsens Revisionsutskott

Lena Eriksson Åshuvud begärde vid föregående styrelsemöte ett förtydligande avseende om styrelsens Revisionsutskott var just ett styrelseutskott eller en rådgivande grupp. Styrelsen konstaterade också att SAKs Internal Audit Charter behöver revideras.

Beslöts att det är ett styrelseutskott

att det benämns Styrelsens Revisionsutskott

att utskottet består av Anna-Karin Johansson och Lena Eriksson Åshuvud

att dess uppdrag bör beskrivas i styrelsens arbetsordning, vilken antas av kommande styrelsen

att uppdra till Anna-Karin Johansson och Lena Eriksson Åshuvud att formulera förslag till utskottets uppdrag för införande i arbetsordningen

9. Utvecklingen i SAKs antikorrupsionsarbete

Klas Bjurström sammanfattade utvecklingen av SAKs anti-korrupsionsarbete under 2020. Presentationen beskrev bland annat:

- Antikorrupsionsarbetets nuvarande status och organisation
- Utvärdering och revision under 2020, inkl Sidas begäran om underlag för utredningar under året, liksom att SAK tidigare ska dela information om pågående utredningar
- Den för tillfället pågående revisionen, vilken genomförs av BDO på uppdrag av Sida.
- SAKs reviderade Anti-korrupsionspolicy
- Ny föreslagen rutin i rapporteringen till Sida
- Rapporterade fall under 2020

Styrelsen ställde uppföljande frågor om arbetet och genomförda revisioner. Bland annat noterades risken för att Internal Audit Units kapacitet ansträngs för mycket när antalet fall är många, samtidigt som enheten måste hantera externa revisioner.

10. Bedömningsgrunder nya givare

Andreas Stefansson redogjorde övervägandena som gjorts om bedömningsgrunderna för nya givare, samt förslag som kommit om förstärkta och förtydligade skrivningar.

Noterades bland annat att det är mycket svårt att formulera exakt vad som är etiskt försvarligt och inte med en tilltänkt givare, samt att en väsentlig utmaning ligger i risken för i guilt-by-association när en organisation kan kopplas i andra hand till andra tveksamma aktörer.

Styrelsen kommer att uppdateras ytterligare om detta framöver, samt delas den Q&A som tagits fram avseende beslutet att ansöka om medel från Education Above All.

11. SP 2022-2025: Update & finalization process

Andreas Stefansson beskrev de sju huvudsakliga stegen i den strategiska planeringsprocessen, av vilka SAK nu är på den fjärde (april-juni), vilken omfattar fastställande av övergripande mål och vägarna dit.

I juni kommer styrelsen att ges en uppdatering om vad som framkommit i processen, vilka tematiska områden som kommer stå i fokus, och tentativa nya arbetsområden, Plan B med scenarier, samt budgetramar.

I september får styrelsen utkastet på den Strategiska Planen med möjlighet att påverka texten i slutskedet

I juni – september utarbetas ansökan till Sida om fyraårigt stöd 2022-25

I november beslutar styrelsen om arbetsplan och budget 2022

Ytterligare dialog med medlemmarna kommer att ske i samband genom SFK samt i samband med årsmötet.

12. Riktlinjer föreningsrevisorerna

Arbetsgruppen för riktlinjer hade sedan förra styrelsemötet justerat sitt förslag och delat det med styrelsen. Styrelsen ansåg att arbetsgruppens förslag nu i så hög grad närmade sig de kommentarer som styrelsen tidigare lämnat att den inte fann någon anledning att lägga motförslag vid årsmötet.

Beslöts att inte lägga något motförslag till årsmötet avseende instruktionerna för föreningsrevisorerna.

13. Årsmötesuttalande

Bordlagt enligt beslut under § 3.

14. Remissvar jämlikhetskommissionen

Andreas Stefansson sammanfattade förslaget till remissvar

Beslöts att anta förslaget utan ändringar.

15. Nästa styrelsemöte 24 april

På agendan lördagen 24 april:

- *Uppföljning av covid19-relaterade insatser*
- *Utvecklingen inom monitorering och uppföljning*
- *Första reviderade budgeten 2021*
- *Plan för årsmöte, jämställdhet och inkludering*
- *Styrelsens förslag till årsmötet:*
 - o *Dagordning*
 - o *Årsmötesuttalande*
 - o *Medlemsavgift*
 - o *Ansvarig utgivare A-nytt*
 - o *Förslag stadgeändring*
 - o *Motionssvar*
- *Styrelsens utvärdering av sitt eget arbete*
- *Gender audit & internal diversity and equality*
- *Twitter/sociala medier*
- *SP 2022-2025: Uppdatering innehåll och riktning*
- *Datum för styrelsemöten 2021-22*

16. Övriga frågor

Solidaritetspriset: Pristagare föreslås av arbetsgruppen, beslutas av styrelsen och delas ut vid årsmötet. En enda nominering har inkommit ännu så länge, varför sammankallande Azadeh Rojhan Gustafsson uppmanar alla att nominera lämpliga mottagare.

SFK: Anna-Karin Johansson informerade om veckans möte i SFK, vilket bland annat innehöll

- o tips om medlemsvärvning (i korthet: fråga alla, alltid)
- o att varuförsäljning (tex vår bok) måste ske genom lokalföreningar och inte från kansliet för att undvika momsproblem

- positiv stämning, många medverkade och formen verkar ha satt sig ganska bra.

17. Mötet avslutades

Vid protokollet:

Klas Bjurström

Justeras:

Kajsa Johansson

Lena Eriksson Åshuvud

Bilagor:

- Presentationer