

# List of Signatures

Page 1/1

 FS 2024-03-23 protokoll justerat .pdf

Name	Method	Signed at
KARL OLOF TORRING	BANKID	2024-04-21 18:14 GMT+02
AZADEH GUSTAFSSON ROJHAN	BANKID	2024-04-20 12:53 GMT+02
KLAS BJURSTRÖM	BANKID	2024-04-20 12:50 GMT+02



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

External reference: AAED67661BA94D9E938DE617350F5A46

## Protokoll styrelsemöte SAK 2024-03-23

<b>Tid</b>	09.00 - 16.00
<b>Protokoll</b>	Klas Bjurström
<b>Plats</b>	SMO

Mötesdeltagare		
<b>Morsal Aimal</b>	Ordinarie	
<b>Anders Fänge</b>	Suppleant 1	
<b>Pia Karlsson</b>	Ordinarie	
<b>Philip Latif</b>	Suppleant 3	
<b>Ann-Charlotte Lyman</b>	Ordinarie	Endast 0900-1340 (§6)
<b>Azadeh Rojhan</b>	Ordförande	
<b>Anders Rosén</b>	Vice Ordförande	
<b>Johan Schaar</b>	Suppleant 2	
<b>Annika Schabbauer</b>	Ordinarie	
<b>Karl Tarring</b>	Ordinarie	
<b>Lars Wennberg</b>	Ordinarie	
<b>Ann-Sofie Alm</b>	Adjungerad	Frånvarande
<b>Klas Bjurström</b>	Strategisk Rådgivare	Protokoll
<b>Andreas Stefansson</b>	Generalsekreterare	
<b>Shah Mahmood</b>	CEFO	Endast § 1-5
<b>Björn-Åke Törnblom</b>	Föreningsrevisor, suppleant	
<b>Hasse Hansson</b>	Föreningsrevisor	
<b>Lena Asplund</b>	Valberedningen	
<b>Felicia Brito</b>	Valberedningen	
<b>Peder Jonsson</b>	Valberedningen	
<b>Gunnar Thullberg</b>	Aukt Revisor PwC	Endast § 1-5

### 1. Öppnande, beslutsföret

Mötet öppnades av ordförande Azadeh Rojhan. Konstaterades att styrelsen var beslutsför.

1



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID:  
AAED67661BA94D9E938DE617350F5A46

## 2. Val av justerare att med ordföranden justera protokollet

Beslut	
<b>Att</b>	Karl Torring tillsammans med ordförande justerar dagens protokoll

## 3. Fastställande av föredragningslista

Lars Wennberg föreslog att styrelsen skulle avvakta med beslut under punkt 5 till dess att även punkt 6 var dragen och diskuterad.

Beslut	
<b>Att</b>	beslut på punkt 5 sker först efter dragning av punkt, och med detta fastställa dagordningen.

## 4. Föregående protokoll

Anna Åkerberg var med vid hela mötet 20 januari men saknades i protokollet.

Punkt 17 *Utvärdering av GS enligt instruktioner och målsättningar* saknar innehåll och behöver kompletteras av ordföranden eftersom tjänstemännen inte var närvarande vid punkten.

Styrelsen hade inga övriga kommentarer.

Beslut	
<b>Att</b>	lägga till Anna Åkerberg som närvarande
<b>Att</b>	Azadeh Rojhan ska komplettera protokollets pkt 17
<b>Att</b>	därefter lägga protokollet 20 januari till handlingarna

## 5. Rapportering 2023

### Bokslut 2023

Shah Mahmood presenterade bokslutet 2023. Intäkterna 2023 var 445,5 MSEK (334,3) och utgifterna 461,0 MSEK (555,2). SAKs reserver uppgick till 136 MSEK vid årsskiftet.



### Budget follow-up 2023

Budgetutnyttjandet var 90% under året, trots tidvis flera nedstängningar, lönekostnader utgör dock den allra största delen av budgeten och dessa betalas ut även under nedstängningar.

Sida är fortfarande största givare med 40,9% av intäkterna, följt av FN med 30,0%.

	Funding source in 000' SEK				
		Second Revised Budget 2023	Actual Cost 2023	% Utilisation	% of TOTAL
1	EU	15 295	12 130	79%	3,1%
2	Netherland	4 077	3 568	88%	0,8%
3	WFP, UNDP, UNICEF, UNFPA	146 934	134 721	92%	30,0%
4	SCA association	1 711	1 630	95%	0,3%
5	Post Code lottery	21 114	20 284	96%	4,3%
6	Radio Aid	5 770	3 656	63%	1,2%
7	Sida Core funds	200 000	200 162	100%	40,9%
8	Sida information	180	180	100%	0,0%
9	FCDO	86 153	61 086	71%	17,6%
10	SCA fundraising	7 389	3 795	51%	1,5%
11	Others	572	670	117%	0,1%
12	SCA reserve funds	-	11	n/a	0,0%
	<b>TOTAL</b>	<b>489 193</b>	<b>441 891</b>	<b>90%</b>	<b>100,0%</b>

### Verksamhetsberättelse / Annual Report

Klas Bjurström beskrev kort arbetet bakom årsrapporteringen. Inför årets Annual Report utvärderades de senaste tre årens rapporter och målgrupper kartlades. På den grunden beslöt FS 2023-12-09 att dela årsrapporteringen i tre.

Texten i årets rapport är väsentligt kortare än förra årets, i tryck går den från 94 till 56 sidor. Pausen i både insatser och utvärdering under 2023 innebär att det finns färre källor som kan dokumentera förändring. Av den anledningen ligger mer fokus på aktivitetsmål i årets rapport. Rapporten innehåller inte fallbeskrivningar. Dessa kommer i stället att finnas i övrig rapportering i webb och tryck.

Annika Schabbauer inkom inför mötet med ett flertal förslag till språkliga ändringar. Pia Karlsson bad om att uppgifterna om antal elever i NGO-skolor respektive statens skolor skulle kontrolleras mot källa och eventuellt rättas. Klas förtydligade att SAK genomgående använder sig av uppgifter från FN-systemet då dessa i alla fall är någorlunda konsekvent beräknade och redovisade.

Styrelsen diskuterade med revisorn om hur not om väsentliga händelser efter årsskiftet bör hanteras mot bakgrund av utvecklingen den senaste tiden. Lars Wennberg framförde att förvaltningsberättelsen behöver kompletteras med senaste information om Minister of Economy:s besked om att SAK:s tillgångar ska ta över av lokala myndigheter. Förslag till ett sådant tillägg lästes upp för styrelsen och det beslöts att en uppdatering skulle ske och att Lars Wennberg mailar textförslaget till Klas Bjurström.

### Revisionsrapport

Auktoriserade revisorn Gunnar Thullberg (PwC) beskrev den genomförda revisionen, med dess riskbedömningar och fokusområden. PwC ansvarar för revisionen av hela SAKs



räkenskaper. I Afghanistan genomför PwC Islamabad revisionen. PwCs bedömning är att den interna kontrollmiljön är god.

Gunnar redogjorde för processen och risker. Samarbetet med SAK har varit bra och uppgifter har kunnat lämnas trots pågående kriser och snabb utveckling. PwC bedömer att den politiska situationen och sk reputational risks är de allvarligaste, men SAK har hanterats väl under omständigheterna.

Styrelsens revisionsutskott har tagit del av PwCs detaljerade rapport. Styrelsen gavs möjlighet tala med revisorn utan tjänstemän närvarande.

#### Revisionsutskottets utlåtande

Philip Latif sammanfattade revisionsutskottets arbete och dess bedömning av revision och risker. Internrevisorerna har haft svårt att fullgöra sitt arbete på grund av suspenderingen, men revisionsutskottet bedömer det som att revisionen och uppföljningen av ärenden varit så god den kunnat under omständigheterna.

#### Internal Audit report Q4.

Rapporten hade granskats av revisionsutskottet och styrelsen hade inga ytterligare frågor.

Beslut
<ul style="list-style-type: none"><li><b>att</b> godkänna budgetuppföljningen Q4 2023</li><li><b>att</b> fastställa resultat- och balansräkningen 2023</li><li><b>att</b> uppdatera noten om väsentliga händelser efter årsskiftet, samt motsvarande avsnitt i förvaltningsberättelsen till att återspegla situation som den är den 2 april.</li><li><b>att</b> med föreslagna ändringar fastställa förvaltningsberättelse för 2023</li><li><b>att</b> med föreslagna ändringar fastställa verksamhetsberättelsen för 2023</li><li><b>att</b> delegera färdigställande av årsrapport till GS med beaktande av de kommentarer som lämnats.</li><li><b>att</b> lägga GS svar på revisorernas kommentarer för beslut vid FS 20 april</li></ul>

#### Årlig uppföljning och utvärdering av långsiktiga resultat

Enligt kvalitetskodens § C1 ska ”Styrelsen eller högsta beslutande organ ska fastställa en långsiktig strategi som beskriver hur organisationen planerar att arbeta för att uppnå sitt ändamål. Styrelsen ska årligen fastställa en verksamhetsplan med utgångspunkt från strategin”. Detta gör SAK genom sin Strategiska Plan respektive en årlig arbetsplan.

Vidare, enligt kvalitetskodens § C2, ”Styrelsen ska årligen följa upp och utvärdera organisationens målpuppfyllelse och vid behov fatta beslut om förändring av målsättning och/eller aktiviteter.”

Styrelsen beslutade 2014-03-22 att den årliga verksamhetsrapporteringen ska ligga till grund för en årlig uppföljning av den Strategiska Planen. Uppföljningen skall ske i samband med årsrapportering och bokslut.

Till följd av talibanernas suspendering av SAK i Afghanistan från juli 2023, och beslutets implementering från 15 mars 2024, blir både den gällande strategiska planen och den årliga arbetsplanen obsoleta och SAK behöver genomgå en väsentlig omställning.



Beslut	
<b>att</b>	med verksamhetsberättelsen 2023 anse kravet på årlig uppföljning och utvärdering uppfyllt.
<b>att</b>	i detta beslut konstatera att förutsättningarna för SAKs arbete väsentligen förändrats, och att SAK styrelse till följd av det kommer besluta om planer för kommande verksamhet.

## 6. GS uppdatering, med diskussion och inriktningsbeslut till följd av utvecklingen

GS inledde med att informera om Ministry of Economy's beslut om att inventera SAKs tillgångar i samband med suspenderingen, föregivet som ett sätt att hindra förskingring och plundring. Brevet blev känt torsdagen före styrelsemötet.

- I bästa fall är beslutet ett sätt att frysa och bevara SAKs tillgångar. I värsta fall är det förberedelse för expropriering. SAKs fasta tillgångar bedöms vara värda 40-50 MSEK.
- Risk finns att bankkonton fryses om ca 4,5 MUSD. Med marslönen som betalas ut i dagarna betalas även löner ut för april för att säkra anställdas löner. Åtgärder har vidtagits för att föra över medel till Norska Afghanistankommittén.
- SAK har uppvaktat både ministern och deputy Min of Ec för möte idag 23 mars.
- SAKs situation är nu brett känd i Afghanistan och skildras i media med reaktioner från många.
- Avtal som avslutas under Q1: UNDP, UNFPA, WFP, UNICEF, UK/FCDO och Radiohjälpen, vilket motsvarar ca hälften av vår finansiering.
- Kvarvarande avtal: Sida, EU, Postkodlotteriet, Nederländerna. Från april tas hälsovården över av UNICEF.
- Personalstyrkan är idag ca 5 000, jämfört med ca 7 000 i januari, vilket också är en effekt av överlämning av skolor.

### Inriktningsbeslut / omställning av SAK

GS redogjorde för förslag till inriktningsbeslut enligt utsänt underlag. GS underströk att huvudspåret idag är att lämna över aktiviteter på ett ansvarsfullt sätt och där så är möjligt växla över till partnerskap, inte att inom kort få suspenderingen hävd. Detta innebär att SAK föreslås gå in i en period av grundlig omställning, och om SAK lyckas bestå så kan det vara startpunkten för något nytt.

Sida är införstådda med förslaget och har inga invändningar, de har dock därmed inte godkänt budgeten och behöver mer information om andra finansierares åtaganden och överlämningsprocesser.

Johan Schaar lyfte att Sida har sagt upp samtliga avtal med Strategiska Partnerorganisationer (SPOs) på civilsamhällsanslaget, vilket innebär att SAK därmed rör sig i motsatt riktning jämfört med regeringens signalerade intentioner.



Karl Torring konstaterade liksom övriga styrelse att SAK sannolikt inte kommer att kunna återgå i sin tidigare form. Därmed önskade han av GS en tydligare plan på hur SAK ska dra ner på organisationen, även om överlämning till andra är en del av den planen. Framtiden för organisationen i Sverige behöver hanteras.

GS underströk att förberedelserna för ansvarsfull överlämning och i förlängningen exit pågår. I underlaget framgår att effekten på organisationen i Sverige, inklusive SMO, är avhängigt vad som händer med organisationen i Afghanistan. Sverige är därmed inkluderad i det tredje så kallade spåret.

Lars Wennberg föreslog styrelsen att besluta om att lägga in en ytterligare marginal för risk i budgeten.

Klas Bjurström sammanfattade utvecklingens konsekvenser i Sverige:

- Insamlingsaktiviteter i Sverige är pausade (dock ej autogiro), bland annat efter diskussion med Sv Insamlingskontroll
- 80% av insamlade medel inklusive bidrag måste gå till ändamålet under 2024 för skattefrihet
- Förening / medlemsvärvning fortsätter.
- Mediarubrikerna "SAK pausar aktiviteter" har av många tolkats som att "SAK drar sig ur / lägger ner", men vi har inte sett massavhopp. Bland kärntrupperna är reaktionerna blandade.
- SAK behöver en helt ny berättelse om SAK att sälja in när vi saknar verksamheten i Afghanistan och det är viktigt att styrelsen aktivt tar sig an denna uppgift. Enheten för Medlemskap, utveckling och förening (MUF) arbetar med frågan om vad medlemskapet ska betyda i framtiden, men frågan är ytterst en fråga för styrelsen.
- SAKs ändamålsparagraf behöver eventuellt ändras.

#### Beslut

**Att** ge GS mandat att gå vidare enligt de tre så kallade spåren underlaget:

- fortsatt dialog för hävning av suspendering
- där så är möjligt ingå partnerskap eller förvaltarskap,
- accelererad planering för hibernation / exit

**Att** inkludera en ytterligare risk-reserv i inriktningsbudgeten

**Att** därmed godkänna förslag till inriktningsbeslut inklusive budget

## 7. Ny strategi utbildning (SIA 2)

Ett utkast till ny strategi kom till FS den 9 mars, men den är framtagen med antagandet att den totala suspenderingen av SAK kan lyftas.



#### Beslut

**Att** mot bakgrund av utvecklingen låta strategin vila tills vidare.

### 8. Policy

GS uppdaterade styrelsen om beslutad policy-process. Utvecklingen aktualiserar frågan om den möjliga i att genomföra en regelrätt policy-process. Under alla omständigheter behöver en diskussion om grundläggande frågor hållas, vilket kan utmynna i ett kortare policy-memo, men styrelsen kommer att återkomma till frågan om policyn den 20 april.

### 9. Inför Årsmötet 2024

Klas Bjurström uppdaterade styrelsen om anmälningsslag inför årsmötet och att SMO fortsätter mobilisera fram till sista anmälningsslag.

SMO föreslår styrelsen att genomföra en "mobiliserande återträff", ett "SAK alumni", i samband med årsmötet eller dessförinnan. I korthet innebär det att

- Dra ihop så många människor med kunskap om och erfarenhet av Afghanistan som möjligt
- SAK ger en aktuell bild av vad som händer, möjligheter, utmaningar
- Inbjudna samt medlemmar får utbyta reflektioner och idéer, ge moraliskt stöd och lite vitalitet, samtidigt som det är en möjlighet till återträff med tidigare medlemmar och kollegor.
- SMO har identifierat ett 60-tal tidigare anställda i Sverige och Afghanistan, samt tidigare styrelseledamöter, som vi skulle kunna bjuda.

Klas förmedlade också för de frågor som SMO behöver styrelsens svar på.

- Vad ska hända fredag respektive söndag på ÅM
- Ska dagordningen innehålla bekräftande av namnbyte, samt förslag om syftesparagraf?
- Hur ska policyn behandlas vid ÅM?

#### Beslut

**Att** bjuda in till SAK alumni enligt förslag

**Att** lägga SAK alumni i samband med årsmötet

**Att** utse en arbetsgrupp inom styrelsen som tillsammans med MUF tar ansvar för utformningen av årsmötet, inklusive program runt årsmötet.

**Att** arbetsgruppen ska bestå av Annika Schabbauer och Anders Rosén (sammankallande) från styrelsen

**Att** Stockholms lokalförening och P-O Henricsson tillfrågas om att vara med i arbetsgruppen

### 10. Beslut om GS lön 2023

I samband med uppdatering av extern information noterades att styrelsen inte protokollfört beslut om GS lön i april 2023.





## Beslut

**Att** protokollföra beslut om att GS lön från april 2023 är 73 000 kr per månad, och därmed fortsätter att följa lönen till riksdagens ledamöter.

## 11. Övriga frågor

Pia Karlsson ställde frågan till styrelsen om vilka som till valberedningen sagt sig inte vilja eller kunna fortsätta i styrelsen, vilket visade sig vara Lars Wennberg och Azadeh Rojhan.

## 12. Nästa möte 20 april och kommande möten.

Klas Bjurström informerade att en konsekvens av tidigare beslut är att 1 revised WP&B utgår 20 april och tentativt läggs till mötet i augusti.

Preliminära datum för kommande möten enligt nedan, beslut tas 20 april

### Förslag kommande

#### 2024

31 aug – 1 sept	FS Två dagar
12 okt	FS Teams
23 nov	FS Teams

#### 2025

25-26 jan	FS SMO två dagar
21 mar	Kallelse ÅM (10 v före år)
29 mar	FS SMO
30 mar	Deadl motioner (8 v före år)
26 apr	FS Teams
2 maj	Handlingar ÅM (4 v före år)
31 maj	ÅM (före maj månads slut)

### Dagordning 20 April 1000-1600

- *GS uppdatering*
- *Board's propositions to the AGM:*
  - *AGM agenda*
  - *membership fee,*
  - *publisher of A-nytt,*
  - *Board's response to motions*
  - *Ändring syftesparagraf?*
  - *Bekräftelse av namnändring*
  - *Policy proposition*
  - *Solidarity prize*



- *GS lön rev 2024*
- *Board's self-evaluation*
- *Avstämning om GS*

Beslut
<b>Att</b> mötet 20 april ska börja kl 10.00

### 13. Mötet avslutades

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

Justeras	
Azadeh Rojhan	Ordförande
Karl Tarring	Justerare
Klas Bjurström	Protokoll

Bilagor	
1	GS presentation
2	Final accounts presentation
3	Aukt Revisors presentation

