



Đo lường và quản lý tác động hướng tới đạt được các mục tiêu phát triển bền vững

Tối ưu hóa tác động của nhà đầu tư – BƯỚC 1-3



BƯỚC 1: ĐIỀU GÌ ĐÃ XẢY RA? Đánh giá hiệu suất tác động SDG

Bước 1 của quá trình Tối ưu hóa là theo dõi và đánh giá hiệu suất tác động SDG khi xuất hiện thông tin trong các hệ thống và quy trình mà bạn thiết lập ở giai đoạn Tích hợp. Bạn sẽ muốn đánh giá những gì đã xảy ra ở cả cấp độ thỏa thuận và danh mục đầu tư, đồng thời phân loại các chỉ số của bạn là đạt, vượt hoặc không đạt mục tiêu đặt ra.

Ở CẤP ĐỘ THỎA THUẬN:

- **Giúp các bên được đầu tư xác thực dữ liệu.** Có thể bạn đã làm việc với các bên được đầu tư về cách thức thường xuyên thu thập và đánh giá dữ liệu do chúng tôi đã đưa ra lời khuyên về việc tích hợp nội dung này vào hoạt động của bạn trong các bài học trước. Khi tìm cách tối ưu hóa tác động, bạn hãy bắt đầu bằng cách phối hợp với các bên được đầu tư xem xét và đảm bảo tính hợp lệ của dữ liệu. Trong vai trò đối tác, bạn có thể là nhà đánh giá dữ liệu bên ngoài, giúp xác định các điểm bất thường hay bất kỳ khía cạnh nhạy cảm nào của dữ liệu hoặc kết luận. Hãy đặc biệt lưu ý đến các thiếu sót dữ liệu và phân tích lý do.

Lưu ý rằng các Tiêu chuẩn tác động SDG cho biết dữ liệu mà bên được đầu tư nhằm đến thu thập nhưng vẫn thường thiếu sẽ được coi là có hiệu suất tiêu cực. Thiếu dữ liệu luôn làm tăng rủi ro về bằng chứng. Do đó, dữ liệu được xem là cần thiết nhưng thường bị thiếu sẽ làm giảm niềm tin vào việc hiệu suất sẽ như mong đợi.

VÍ DỤ: Một quỹ tác động của Hoa Kỳ đã phối hợp với một trong những công ty đầu tư về dịch vụ chăm sóc sức khỏe để cải thiện quá trình thu thập và xác minh dữ liệu trong ba năm qua. Trong năm đầu, họ đã hỗ trợ công ty cải thiện các chính sách và hoạt động thu thập dữ liệu về các chỉ số đo lường hiệu quả công việc (KPI), chủ yếu là hiệu quả kinh doanh như số lượng khách hàng được phục vụ và số lượng tiền bồi hoàn mà Medicaid đã chi trả (Medicaid là chương trình bảo hiểm sức khỏe ở Mỹ dành cho cá nhân và hộ gia đình thu nhập thấp). Trong năm thứ hai, họ đã giúp bổ sung một số phép đo kết quả, chẳng hạn như mức độ hài lòng tổng thể của khách hàng trước và sau điều trị. Trong năm thứ ba, dùng tiền quỹ để trả cho bên thứ ba thực hiện công tác đánh giá với mục tiêu so sánh tác động của bên được đầu tư với nhóm đối chứng. Nghiên cứu cho

thấy công ty hoạt động hiệu quả hơn các bên khác, và công ty có thể sử dụng thông tin này để hợp tác với chính quyền liên bang nhằm mở rộng dịch vụ trên toàn quốc.

Sau khi bạn đã thu thập và đánh giá dữ liệu tác động, bạn nên thường xuyên tiến hành ba loại so sánh dữ liệu.

- **So sánh dữ liệu với tác động dự kiến.** Quyết định xem hiệu suất của mục tiêu tác động SDG có phù hợp, vượt mức hoặc nằm dưới mức mục tiêu dự đoán không. Nhiều nhà đầu tư tích hợp phân tích này vào báo cáo hàng quý. Khi so sánh dữ liệu thực tế với dự đoán, hãy chú ý đến tỷ lệ thay đổi giữa các giai đoạn, giống như bạn làm với dữ liệu tài chính. Tỷ lệ tăng trưởng của tác động hàng năm có thể rất phù hợp với tỷ lệ tăng trưởng tài chính hàng năm, hoặc hoàn toàn không tương quan, tùy thuộc vào lý thuyết về sự thay đổi và hiệu suất. Cân nhắc xem dữ liệu hàng quý cung cấp thông tin đáp ứng kỳ vọng mục tiêu hàng năm của bạn đối với tác động SDG như thế nào.
- **So sánh với dữ liệu ngang hàng/mốc chuẩn.** Hàng năm, so sánh dữ liệu thực tế với dữ liệu ngang hàng hoặc mốc chuẩn hiện hành. Một số nền tảng dữ liệu tác động, như B Impact Assessment, có thể bao gồm dữ liệu mốc chuẩn, giúp các doanh nghiệp và nhà đầu tư đánh giá hiệu suất dễ dàng hơn so với các bên ngang hàng. Có thể mua một số dữ liệu ngành của bên thứ ba. Với một số chỉ số SDG, có thể khó tìm được các mốc chuẩn áp dụng, đặc biệt là khi bạn tính đến các biến đổi về địa lý, ngành và luận điểm tác động.

VÍ DỤ CỦA AKHIL: Quỹ của Akhil đã đầu tư vào một doanh nghiệp cho vay tài chính vi mô chuyên phục vụ các công ty nhỏ tại Đông Nam Á. Quỹ đã chịu lỗ nặng khi bắt đầu xảy ra khủng hoảng COVID năm 2020, nên không đạt được tác động dự kiến. Bên cho vay giải thích rằng lỗ là do khủng hoảng. Tuy nhiên, một bên thứ ba đã tham gia thực hiện so sánh ngang hàng và phát hiện ra rằng lỗ cao hơn nhiều so với lỗ của các bên cho vay ngang hàng phải chịu trong cùng giai đoạn đó. Kết quả được trình bày trước hội đồng quản trị và họ đã hành động để cải thiện kết quả tác động và tài chính của quỹ. Trong ví dụ này, chỉ số tài chính đóng vai trò là đại diện cho tác động, và mốc chuẩn ngang hàng giúp phát hiện ra tình trạng hiệu suất kém.

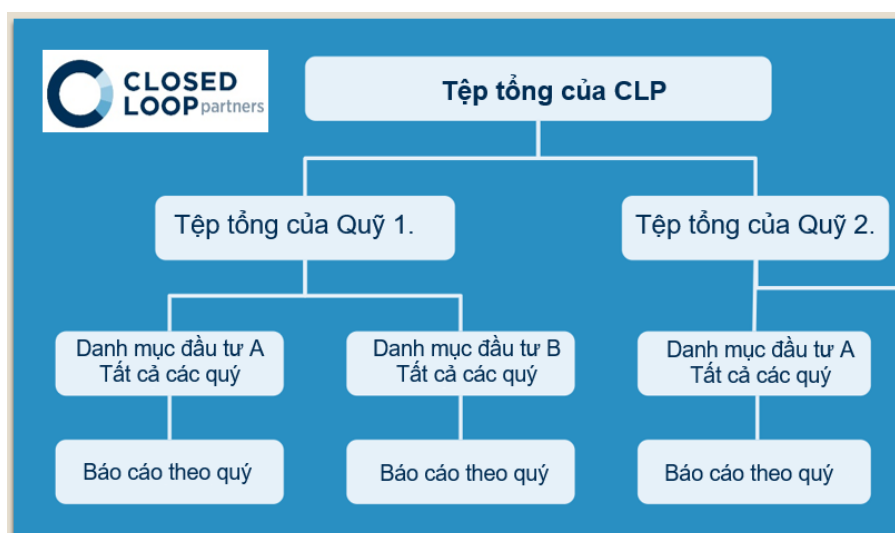
- **So sánh với các ngưỡng mục tiêu SDG.** Hãy nhớ rằng khái niệm ngưỡng “phù hợp ở mức đủ” và nhớ lại rằng so sánh với các ngưỡng đó giúp phân biệt các khoản đầu tư mức A, B và C. So với hiệu suất của họ trong các giai đoạn trước, các khoản đầu tư mức A phải cho thấy sự tiến bộ. Các khoản đầu tư mức B và C phải vượt ngưỡng phù hợp ở mức đủ. Hàng năm, hãy xác định xem dữ liệu có cho thấy kết quả đi đúng hướng khi so sánh với ngưỡng liên quan không. Nếu không, bạn có thể phải chỉnh sửa cách thức phân loại các khoản đầu tư của mình.

Ở CẤP ĐỘ DANH MỤC ĐẦU TƯ:

- **Đánh giá hiệu suất chung bằng cách tổng hợp dữ liệu.** Khi các khoản đầu tư có cùng một số KPI hoặc chỉ số, bạn có thể tổng hợp chúng. Tổng hợp dữ liệu theo các

phân đoạn phù hợp với các bên liên quan để đánh giá cách thực hiện danh mục đầu tư trong việc đáp ứng các mục tiêu tác động SDG của nó.

VÍ DỤ: Closed Loop Partners (CLP) đã xây dựng một quy trình tích hợp để xem xét dữ liệu tác động của từng công ty và tổng hợp dữ liệu đó theo cấp danh mục đầu tư, quỹ và đối tác. Các báo cáo hàng quý của từng bên được đầu tư và được các quản lý danh mục đầu tư theo dõi và kiểm soát chi tiết. Tập “tất cả các quý” tạm thời chuyển dữ liệu hoạt động từ bên được đầu tư sang KPI cụ thể của quỹ. Tập quỹ chung được tổng hợp và chia nhỏ theo loại bên được đầu tư để dễ so sánh hơn. Ví dụ, Quỹ cơ sở hạ tầng của Closed Loop phân tích ba danh mục tác động chính cho các dự án tái chế: thu gom, phân loại và xử lý bước cuối. Cuối cùng là tổng hợp KPI tóm tắt thành Tập chính CLP của cả quỹ. Theo Luba Shabal, Giám đốc chiến lược tác động, các hồ sơ chính giúp Closed Loop Partners báo cáo cho các bên liên quan và dự đoán tác động dựa trên dữ liệu thực tế trước đó.



VÍ DỤ: Một ví dụ khác về quy trình tổng hợp theo chủ đề đến từ Beth Bafford, Phó chủ tịch nghiệp đoàn và chiến lược tại Calvert Impact Capital. Calvert Impact Capital là công ty đầu tư toàn cầu huy động vốn từ các nhà đầu tư cá nhân mà họ đầu tư vào, hầu hết là thông qua khoản vay, cho các quỹ và bên trung gian tài chính tại Hoa Kỳ và trên khắp thế giới.

“Với mỗi lĩnh vực chúng tôi đều có lý thuyết về sự thay đổi và mục tiêu tác động riêng – các lĩnh vực đó là nhà ở giá cả phải chăng, phát triển doanh nghiệp nhỏ, nông nghiệp bền vững và phát triển bền vững về môi trường. Chúng tôi có mục tiêu tác động cho từng lĩnh vực đó. Sau đó chúng tôi có chỉ số được thu thập.

Chúng tôi có các chỉ số chính mà chúng tôi thu thập cho mỗi khoản đầu tư trong lĩnh vực đó. Vì vậy, nếu bạn là bên vay của chúng tôi trong lĩnh vực đó, bạn có nghĩa vụ phải báo cáo. Thường sẽ có hai đến bốn chỉ số chính. Sau đó, chúng tôi có các chỉ số phụ chi tiết hơn cho khoản đầu tư cụ thể đó. Đó là những chỉ số mà chúng tôi muốn thu thập vì nghĩ rằng đó chính là yếu tố cốt lõi trong sứ mệnh đầu tư và bên được đầu tư thực sự quan tâm và đo lường. Do đó, chúng tôi muốn thu thập mọi dữ liệu

mà họ đang đo lường cũng như thu thập để có cái nhìn chi tiết hơn về tác động của khoản đầu tư đó.

Những chỉ số phụ đó không được tổng hợp tỉ mỉ. Tuy nhiên chỉ số chính thì có. Khi chúng tôi tạo báo cáo tác động hàng năm, chúng tôi dùng tất cả các chỉ số chính của từng lĩnh vực tổng hợp chúng lại để có góc nhìn rộng hơn của ngành”.

- **Cân nhắc các phương pháp chuẩn hóa dữ liệu.** Rất hiếm gặp tình trạng cả danh mục đầu tư đều có các KPI chung. Thông thường, các nhà đầu tư tạo hệ thống tính điểm hoặc cách chuyển đổi hiệu suất nào đó khác để tổng hợp các đặc điểm theo ngành, SDG, loại tài sản hoặc đặc điểm khác.

VÍ DỤ: Sau đây là ví dụ của Christina Leijonhufvud, Giám đốc điều hành của BlueMark và Đối tác quản lý của Tideline về cách nhìn của cô đối với các nhà quản lý xây dựng hệ thống tính điểm độc quyền để giúp so sánh tác động giữa các bên được đầu tư khác nhau:

“Thách thức trong việc cố tìm ra chỉ số tác động chung ở cấp độ danh mục đầu tư hoặc giữa các danh mục đầu tư khác nhau rất có ý nghĩa. Tôi vẫn cho rằng việc nỗ lực triển khai một số kiểu tính điểm hoặc đánh giá trên phiếu, cách chuyển đổi đánh giá của người quản lý hoặc tác động của bên được đầu tư thành dữ liệu có thể so sánh được sẽ thực sự mang lại giá trị, ngay cả khi đó là cơ chế độc quyền cho cả chủ sở hữu tài sản và nhà quản lý tài sản. Nhiều phán xét được đưa ra nhưng tôi cho rằng điều đó lại tốt. Cốt yếu không nằm ở việc đặt nặng hoặc đặt tất cả nỗ lực vào một thước đo hay chỉ số duy nhất”.

Ngày càng có nhiều cách để so sánh chuẩn tốt hơn hiệu suất tác động giữa các danh mục đầu tư, ngành, loại tài sản và SDG.

Chuẩn hóa là phép toán điều chỉnh các giá trị đo được trên các thang đo khác nhau để tạo thành thang đo so sánh được.

Tiền tệ hóa gán giá trị đô la cho mỗi đơn vị tác động đã tạo ra, để có thể so sánh tác động của khoản đầu tư này với khoản đầu tư khác. Có một số phương pháp tiền tệ hóa là Tỷ lệ lợi nhuận ròng về mặt xã hội trên tổng chi phí đầu tư (SROI), Tính toán giá trị tác động (Impact Multiples of Money) và Tài khoản trọng số tác động (Impact Weighted Accounts).

Phân tích biên hiệu quả sử dụng dữ liệu tài chính và tác động để phân tích biên hiệu quả cho tác động với mỗi số tiền đầu tư. Phân tích này đặc biệt hữu ích cho các nhà đầu tư muốn biết mình cần vốn ưu đãi ở đâu để hoạt động *dưới* biên hiệu quả nhằm tiếp cận phù hợp nhóm đối tượng chưa được phục vụ đầy đủ, và vì vậy phân tích rất phù hợp với nhiều SDG. [Impact Frontiers](#) là một tổ chức có chung bộ công cụ và duy trì nhóm thành viên áp dụng và cải tiến khuôn khổ này trên toàn cầu.

Để biết thêm hướng dẫn về so sánh tác động của các khoản đầu tư, hãy xem [COMPASS Guide](#) của GIIN (đặc biệt là trang 16-18) vì bao gồm phương thức để các nhà đầu tư đánh giá và so sánh kết quả tác động bằng một số tỷ lệ chuẩn mới.

- **Xác minh mức ABC của danh mục đầu tư.** Đánh giá xem bạn có đang đáp ứng các mục tiêu ABC ở cấp độ danh mục đầu tư hay không bằng cách phân loại tỷ lệ phần trăm vào mỗi mục tiêu.

VÍ DỤ: Sau đây là ví dụ từ M&G Investments, một nhà quản lý đầu tư toàn cầu có trụ sở tại London. M&G đã tiến hành đánh giá cổ phần nắm giữ chi tiết theo phân chia doanh thu để xác định cổ phần nắm giữ mức B so với mức C. Ben Constable-Maxwell, Trưởng Bộ phận đầu tư tác động và bền vững, cho biết phân tích này là chất xúc tác để gắn kết hơn với bên được đầu tư nhằm hiểu về các hoạt động mức B so với C của họ.



Cổ phần nắm giữ được phân tích khi phân chia doanh thu giữa các khoản đầu tư mức B và C

	A	B	C
AGILENT TECHNOLOGIES		1	
ALK-ABELLO			1
AMERISAFE			1
ANSYS			1
BANK OF GEORGIA GROUP		0.5	0.5
BECTON DICKINSON		0.5	0.5
BRAMBLES		0.5	0.5
BRIGHT HORIZONS			1
COGNA EDUCACAO			1
DS SMITH		0.5	0.5
EAST JAPAN RAILWAY		1	
FRESENIUS MEDICAL CARE		0.25	0.75
GRIFOLS		0.5	0.5
HDFC BANK		0.5	0.5
HORIBA		1	
ILLUMINA			1
IPG PHOTONICS		1	
JOHNSON CONTROLS		0.5	0.5
NOVO NORDISK		0.5	0.5
ON SEMICONDUCTOR		0.5	0.5
ORSTED		0.5	0.5
PURETECH HEALTH			1
QUEST DIAGNOSTICS		0.5	0.5
REPUBLIC SERVICES		1	
ROCKWOOL INTERNATIONAL			1
SAFARICOM			1
SANLAM LIMITED		0.5	0.5
SCHNEIDER ELECTRIC		0.25	0.75
SOLAREDGE TECHNOLOGIES			1
THERMO FISHER SCIENTIFIC		1	
UNIFIRST		0.5	0.5
UNITEDHEALTH GROUP		0.75	0.25
CERES POWER			1
HELIOS TOWERS			1



BƯỚC 2: TẠI SAO ĐIỀU NÀY XẢY RA? Tìm hiểu các sai lệch

Sau khi bạn sử dụng dữ liệu của mình để xem mình đang đáp ứng, vượt hoặc chưa đáp ứng mức mục tiêu hiệu suất nào, ở cả cấp độ thỏa thuận và danh mục đầu tư, bạn cần hiểu lý do *tại sao*.

- Phối hợp với các bên được đầu tư để hiểu bối cảnh của kết quả tích cực.** Yêu cầu các bên được đầu tư giúp bạn hiểu phần nào đi đúng hướng, xem các yếu tố là tạm thời hay xu hướng, v.v. Khám phá xem phần nào có thể giúp điều chỉnh hoặc tối ưu hóa tác động xảy ra. Bạn cũng có thể xác định các lĩnh vực mà hiệu suất vượt trội cho thấy các mục tiêu ban đầu không đủ tham vọng, đặc biệt là trong các lĩnh vực mà bạn đang cố gắng giảm thiểu kết quả tiêu cực.
- Phối hợp với các bên được đầu tư để xác định những lý do tiềm ẩn dẫn đến hiệu suất kém.** Hướng dẫn về Loại nguy cơ tác động và phương án giảm nhẹ có thể đặc biệt hữu ích khi tìm hiểu xem loại nguy cơ nào có thể gây ra tình trạng hiệu suất kém. Hỏi bên được đầu tư xem họ đã thu hút những bên liên quan có vai trò quan trọng nhất như thế nào để hiểu lý do cũng như kết quả của lĩnh vực đạt hiệu suất kém. Với nội dung từ dữ liệu và những gì bạn có thể biết chắc về nguy cơ tác động, bạn có cho rằng có nhiều cách để giảm thiểu hiệu suất kém trong tương lai không?

VÍ DỤ CỦA PAULA: Quỹ hưu trí của Paula đã đầu tư vào một công ty kinh doanh nhà ở giá cả phải chăng đang xây dựng các tòa nhà chung cư tiết kiệm năng lượng ở các thành phố trên khắp Canada. Các chỉ số dữ liệu tác động ở đây bao gồm số lượng căn hộ được xây dựng ở các khu vực thu nhập thấp so với khu vực thu nhập cao, mức năng lượng tiết kiệm được trên mỗi căn hộ so với căn hộ truyền thống, và quan trọng là thay đổi nhu cầu nhận trợ cấp nhà ở của liên bang trong các khu vực phục vụ theo thời gian. Với hai chỉ số đầu tiên, công ty đã đáp ứng được mục tiêu 5 năm. Nhưng ở mục tiêu thứ ba thì nhu cầu trợ cấp nhà ở trong khu vực không thay đổi. Đi sâu vào các hoạt động thực tiễn của công ty, nhóm của Paula nhận thấy rằng công ty đang phục vụ rất nhiều những người thuê nhà có thu nhập cao hơn, góp phần vào việc chỉnh trang cho các khu vực lân cận có thu nhập thấp bằng cách thu hút các gia đình có thu nhập cao hơn và đẩy các gia đình có thu nhập thấp hơn ra xa.

Trong ví dụ này, một số nguy cơ có khả năng đã đẩy tình trạng thành hiệu suất kém: Rủi ro thực thi khi không thực hiện các hành động thích hợp, chẳng hạn như yêu cầu

thông tin về thu nhập trong đơn xin thuê nhà và đặt ra các yêu cầu cho một số phạm vi thu nhập nhất định, để đạt được tác động dự kiến, Rủi ro bằng chứng khi không thu thập và báo cáo đúng dữ liệu về thu nhập của người thuê nhà, và Rủi ro bên liên quan tham gia khi không đảm bảo hoạt động can thiệp đó phục vụ nhu cầu của các bên liên quan dự kiến. Sau phân tích này, nhóm của Paula cần xác định xem nên thực hiện hành động nào đối với khoản đầu tư này. Điều này dẫn chúng ta tới bước tiếp theo.



BƯỚC 3: ĐIỀU GÌ XẢY RA TIẾP THEO? Tối ưu hóa thông qua các hành động mới

Bước 3 quyết định xem bạn sẽ thực hiện những hành động mới nào, bao gồm chấm dứt khoản đầu tư hoặc nắm giữ và tăng cường tác động, đồng thời ghi chép kế hoạch và bài học cho tương lai.

Ở CẤP ĐỘ THỎA THUẬN:

- **Tiến hành đánh giá nắm giữ hoặc bán.** Bạn có cần chấm dứt khoản đầu tư không đáp ứng mục tiêu của mình, hay nên nắm giữ để giúp cải thiện tác động? Nếu khoản đầu tư đã đáp ứng mục tiêu tác động, thì có phải đã đến lúc kiểm soát để có thể chấm dứt khoản đầu tư đạt hiệu quả tác động để chuyển hướng sang các cơ hội khác không? Cân nhắc xem còn tồn tại những hạn chế nào, cũng như điểm mạnh và điểm yếu khi thay đổi cổ phần nắm giữ do hiệu suất tác động.
 - **Nếu bán, hãy kiểm soát các cân nhắc chấm dứt đầu tư.** Xây dựng các tiêu chí kiểm soát để có thể chấm dứt khoản đầu tư đạt hiệu quả tác động. Hết sức chú ý đến các tác động lên các bên liên quan chịu tác động ít nhất hoặc chưa được phục vụ đầy đủ trong các tình huống chấm dứt khác nhau mà bạn có thể tưởng tượng.
 - **Nếu nắm giữ, hãy xác định các cách thức tăng cường kiểm soát tác động với các bên được đầu tư.** Dựa trên bài học rút ra từ quy trình này, hãy tích hợp các hành động mới vào quá trình quản lý hoạt động đầu tư. Ví dụ, bạn có thể đề xuất các cách giảm thiểu các rủi ro tác động mà bạn phát hiện được trong quá trình phân tích.

- **Điều chỉnh kế hoạch và mục tiêu.** Giúp bên được đầu tư này lập kế hoạch mới và đặt ra các KPI và mục tiêu SDG mới dựa theo phân tích của bạn về hiệu suất và nguy cơ trong quá khứ. Tích hợp các mục tiêu mới này vào quy trình nội bộ để quản lý đầu tư.
- **Ghi chép và chia sẻ bài học.** Nhớ bắt các chủ đề chính trong phân tích và quá trình ra quyết định để có thể tiếp tục cải tiến hệ thống quản lý tác động chung theo thời gian. Cân nhắc xem có thể chia sẻ bài học theo những cách thức nào với các bên ngang hàng đang cố gắng đạt được kết quả tương tự.

Ở CẤP ĐỘ DANH MỤC ĐẦU TƯ:

- **Nếu danh mục đầu tư tổng thể không đáp ứng các mục tiêu, hãy hành động.** Bạn có thể điều chỉnh cách truyền đạt mục tiêu của danh mục đầu tư để phản ánh kết quả thực tế của bạn, ví dụ như thừa nhận rằng bạn đang quản lý danh mục đầu tư chủ yếu là mức A thay vì danh mục đầu tư chủ yếu là mức B. Bạn cũng có thể phân bổ lại tỷ lệ cổ phần nắm giữ để khớp với mục tiêu theo các mức ABC.

VÍ DỤ: Quay trở lại ví dụ trước của chúng tôi, M&G đã quyết định dừng nắm giữ chủ yếu là các khoản đầu tư mức A và thay chúng bằng khoản đầu tư mức C đơn thuần, nhằm đến các nhóm đối tượng chưa được phục vụ đầy đủ. Sau quy trình đó thì danh mục đầu tư của họ như sau:



Dừng nắm giữ cổ phần chủ yếu ở các khoản đầu tư mức A và thay chúng bằng khoản đầu tư mức C, hướng đến các nhóm đối tượng chưa được phục vụ đầy đủ

	A	B	C
AGILENT TECHNOLOGIES		1	
ALK-ABELLO			1
AMERISAFE			1
ANSYS			1
BANK OF GEORGIA GROUP		0.5	0.5
BECTON DICKINSON		0.5	0.5
BRAMBLES		0.5	0.5
BRIGHT HORIZONS			1
COGNA EDUCACAO			1
DS SMITH		0.5	0.5
EAST JAPAN RAILWAY		1	
FRESENIUS MEDICAL CARE		0.25	0.75
GRIFOLS		0.5	0.5
HDFC BANK		0.5	0.5
HORIBA		1	
ILLUMINA			1
IPG PHOTONICS		1	
JOHNSON CONTROLS		0.5	0.5
NOVO NORDISK		0.5	0.5
ON SEMICONDUCTOR		0.5	0.5
ORSTED		0.5	0.5
PURETECH HEALTH			1
QUEST DIAGNOSTICS		0.5	0.5
REPUBLIC SERVICES		1	
ROCKWOOL INTERNATIONAL			1
SAFARICOM			1
SANLAM LIMITED		0.5	0.5
SCHNEIDER ELECTRIC		0.25	0.75
SOLAREGE TECHNOLOGIES			1
THERMO FISHER SCIENTIFIC		1	
UNIFIRST		0.5	0.5
UNITEDHEALTH GROUP		0.75	0.25
CERES POWER			1
HELIOS TOWERS			1

Tất nhiên, việc quyết định các hành động mới sẽ đưa bạn trở lại giai đoạn đầu của chu kỳ 3 bước này. Bạn sẽ cần thu thập dữ liệu để phân tích kết quả của những hành động mới đó và đánh giá hiệu suất, tự hỏi cần yếu tố gì để tạo ra kết quả mới và sau đó đưa ra tập hợp các quyết định tiếp theo để tối ưu hóa tác động.

Hiện thực hóa:

- ❑ **Hành động để đạt được kết quả vượt mức “điều đã xảy ra” đến lý do “tại sao?” và “bây giờ cần làm gì?”** Hãy nhớ rằng bạn đang thu thập *dữ liệu tác động để đưa ra quyết định*, vì vậy trách nhiệm của bạn là sử dụng dữ liệu đó để thực hiện hành động và điều chỉnh kế hoạch để dần dần cải thiện tác động.
- ❑ **Xác định khả năng xảy ra vấn đề hiệu suất kém khi chúng xuất hiện.** Sử dụng dữ liệu tạm thời và thông tin kiểm tra không chính thức để đánh giá xem tiến độ có đang hướng đến mục tiêu hay không. Các điểm quyết định nào cần xử lý và bạn có thể gây ảnh hưởng tới chúng như thế nào? Khi nào các bên liên quan chịu ảnh hưởng nên tham gia vào quy trình?

- ❑ **Biến Nguy cơ tác động trở thành một phần trong quá trình tham gia thường xuyên của bên được đầu tư.** Hướng dẫn về Loại nguy cơ tác động và phương án giảm nhẹ nguy cơ của chúng tôi có thể cung cấp khuôn khổ cân nhắc các vấn đề có thể dẫn đến việc không đạt mục tiêu hiệu suất tác động. Phối hợp với các bên được đầu tư để giảm thiểu nguy cơ trong quá trình đó.
- ❑ **Xây dựng các tiêu chí để quyết định NẪM GIỮ hay BÁN.** Việc quyết định bán khoản đầu tư kém hiệu quả hay nắm giữ và cải thiện nó vẫn còn gây nhiều tranh cãi. Điều này tương tự với việc tái cân bằng danh mục đầu tư tổng thể của bạn. Hãy cùng nhóm của mình xây dựng các tiêu chí cần áp dụng khi đối mặt với những quyết định này, và ghi lại bài học rút ra theo thời gian để cải thiện hoạt động quản lý tác động. Suy nghĩ về các tác động chính – KẾT QUẢ – mà doanh nghiệp của bạn tạo ra

Ở cuối bài học này, bạn cần có: Hiểu biết về việc bạn có đang đi đúng hướng để đạt được các kết quả SDG ở cấp độ từng khoản đầu tư và cả danh mục, một tập hợp các hành động mới mà bạn sẽ thực hiện để tối ưu hóa hiệu suất SDG trong tương lai.

VIẾT NỘI DUNG VÀ SẢN XUẤT:



CASE

CENTER FOR THE ADVANCEMENT
OF SOCIAL ENTREPRENEURSHIP

© Chương trình Phát triển của Liên Hợp Quốc

BẢN DỊCH TIẾNG VIỆT ĐƯỢC ỦY QUYỀN BỞI:

