



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

Đặt ra chiến lược SDG cho nhà đầu tư – BƯỚC 2

1  XÁC ĐỊNH LUẬN ĐIỂM ĐẦU TƯ Các mục tiêu đầu tư và tài chính quan trọng mà quỹ hay danh mục đầu tư muốn hướng đến là gì?	2  XÁC ĐỊNH KẾT QUẢ SDG Những kết quả phát triển bền vững nào có liên quan nhất với các bên liên quan của chủ đầu tư?	3  XÉT MỨC ĐỘ ƯU TIÊN KẾT QUẢ SDG Những kết quả SDG nào phù hợp nhất với luận điểm đầu tư?	4  XÁC ĐỊNH LUẬN ĐIỂM TÁC ĐỘNG Quỹ hay danh mục đầu tư sẽ sử dụng những mục tiêu ABC và mức đóng góp nào để đạt được tác động?	5  TÍCH HỢP VÀO CHIẾN LƯỢC Quỹ hay danh mục đầu tư sẽ tích hợp và điều chỉnh các mục tiêu tác động như thế nào khi hoàn cảnh thay đổi?
--	--	---	---	---

BƯỚC 2: Xác định các vấn đề trong phát triển bền vững ảnh hưởng đến các bên liên quan

Ở bước này, bạn sẽ cần xác định những SDG hoặc kết quả phát triển bền vững ảnh hưởng nhiều nhất đến các bên liên quan. Trao đổi với các bên liên quan để xem họ sẽ thu được giá trị và lợi ích gì sau tác động. Chúng tôi không thể diễn giải hết tầm quan trọng của bước này: bạn sẽ muốn thực hiện bước này trước tiên mà KHÔNG chọn lọc các yếu tố tài chính. Sau đó, chúng ta sẽ chuyển sang bước xác định mức độ ưu tiên cho các kết quả đó theo yếu tố khác, bao gồm cả khả năng đầu tư.

Bạn cần nghiên cứu như vậy để tìm ra được tập hợp Kết quả về SDG mà các bên liên quan quan tâm. Mỗi kết quả SDG đều bắt đầu bằng trả lời cho cặp câu hỏi CÁI GÌ/AI, chính vì vậy, hãy trao đổi với các bên liên quan để biết họ quan tâm đến CÁI GÌ và những lĩnh vực đó tác động đến AI.



Kết quả GÌ?

Câu hỏi thứ nhất: Kết quả GÌ quan trọng nhất đối với họ? Tốt nhất, hãy tham khảo tài liệu [SDGs and their Targets](#) trước để tìm ra những kết quả và chỉ tiêu có ảnh hưởng nhiều nhất đến các bên liên quan, dựa trên hai tiêu chí sau :

1. Rủi ro đối với con người và môi trường (hay còn gọi là tác động tiêu cực) để phòng tránh, và
2. Sản phẩm, dịch vụ hoặc khoản đầu tư sinh lợi (hay còn gọi là tác động tích cực) để gia tăng.

Tại sao phải thực hiện bước này? Nếu bỏ qua bước này, và đến khi hoạt động đầu tư của bạn không bám sát theo các giá trị mà bên liên quan đặt ra, thì về sau, có thể bạn sẽ bị buộc phải xét đến lợi ích của bên liên quan. Ví dụ như phần lớn hoạt động thoái vốn toàn cầu khỏi các quỹ viện trợ Châu Phi trong thời kỳ chế độ Apartheid có thể là do chủ quỹ cảm thấy thất vọng khi họ nhận ra khoản tiền mình đầu tư ủng hộ chế độ phân biệt chủng tộc. Ngày nay, nhiều bên quản lý nguồn tài trợ của trường đại học đang bị một trong những nhóm bên liên quan quan trọng nhất của trường, đó là sinh viên, gây áp lực phải chỉnh sửa chính sách đầu tư.

Giá trị có thể thay đổi và bên liên quan thể hiện quan điểm mạnh bạo hơn khi giá trị và các quyết định đầu tư ngày càng xa cách. Thời điểm phù hợp nhất để chủ động trao đổi với các bên liên quan nhằm hiểu được những ưu tiên của họ là ngay khi bắt đầu quy trình đặt mục tiêu. Sau đó, lập ra một quy trình để thường xuyên đánh giá lại những ưu tiên này.

Bên liên quan càng đông đảo, về số lượng hoặc mức độ đa dạng, bạn càng cần dành nhiều tâm huyết vào bước này. Bạn có thể khảo sát, phỏng vấn bên liên quan, thành lập các ủy ban báo cáo, v.v. Để biết thêm hướng dẫn về cách trao đổi với các bên liên quan, vui lòng tham khảo bài viết [Engaging All Affected Stakeholders](#), từ Diễn đàn kinh tế thế giới và [Standard on Applying Principle 1: Involve Stakeholders](#) từ Social Value International.

AI chịu tác động?

Câu hỏi thứ hai: Hoạt động đầu tư mà bạn đang triển khai tác động đến AI, theo hướng tích cực hay tiêu cực, và hoạt động đầu tư mà bạn sẽ triển khai sau này có thể tác động đến AI? Nếu bạn đã có danh mục đầu tư, thì ai là các bên liên quan đến hoạt động này. Xin lưu ý rằng bên liên quan chắc chắn bao gồm khách hàng và người thụ hưởng, nhưng đồng thời cũng bao gồm cả nhà cung cấp và đối tác, cộng đồng địa phương và môi trường. Có bên liên quan nào hiện chưa được phục vụ đầy đủ không? Nhu cầu nào đã được đáp ứng tốt và nhu cầu nào cần được đáp ứng tốt hơn?

Khi liên hệ giữa ĐỐI TƯỢNG với NỘI DUNG, hãy nghiên cứu thật kỹ xem bạn muốn Kết quả SDG hướng đến nhóm đối tượng mục tiêu nào, càng cụ thể càng tốt. Có thể kể đến trường hợp năm 2020 và 2021, nhiều nhà đầu tư đã bổ sung thêm cái nhìn về bình đẳng giới hoặc chủng tộc vào hoạt động đầu tư để tăng mức độ tác động lên danh mục AI cụ thể.

Hãy đọc các ví dụ dưới đây để biết nhà đầu tư trên thực tế đã làm việc này như thế nào.

VÍ DỤ CỦA AKHIL: Quỹ đầu tư tư nhân của Akhil được thành lập nhằm đầu tư vào bốn lĩnh vực chính: biến đổi khí hậu, y tế, tài chính toàn diện và giáo dục. Thông thường, đối với loại hình quỹ tư nhân, thì văn kiện pháp lý trình bày các mục tiêu tạo tác động bằng những thuật ngữ bao hàm ý nghĩa rất rộng, do đó, các nhà quản lý quỹ như Akhil thoải mái hơn trong việc xác định hoạt động đầu tư tiềm năng. Nhưng Akhil cũng cần đặt ra các mục tiêu cụ thể hơn trong phạm vi nội bộ. Akhil đã tham khảo tài liệu [SDGs and Targets](#) và tổ chức nhiều cuộc họp với LP tiềm năng, các bên đang tiếp nhận đầu tư đang cùng cộng tác, và nhân viên để trao đổi về những ưu tiên đối với các lĩnh vực đầu tư này. Các bên liên quan vẫn muốn đầu tư vào bốn lĩnh vực trên, nhưng chú trọng hơn đến các SDG cụ thể, có liên quan.

Akhil đã soạn một bản gọi vốn để kêu gọi các LP tiềm năng, trong đó anh trình bày sơ lược một số mục tiêu tạo tác động trong bốn lĩnh vực đầu tư. Khi trao đổi với các nhà đầu tư tiềm năng, Akhil đã thăm dò mỗi tương đồng của các nhà đầu tư cũng như tổ chức của họ đối với các mục tiêu này, đồng thời cũng tiếp thu ý kiến phản hồi về những hoạt động gây chú ý. Thông qua những buổi trao đổi như vậy, đội ngũ của Akhil đã lập được một danh sách gồm các kết quả SDG như dưới đây – mỗi kết quả đều xét đến bộ câu trả lời CÁI GÌ/AI:

VÙNG TÁC ĐỘNG		KẾT QUẢ	ĐỐI TƯỢNG
Biến đổi khí hậu		Hành động khẩn cấp để chống biến đổi khí hậu và các tác động của nó	Hành tinh
Sức khỏe		Đảm bảo cuộc sống khỏe mạnh và thúc đẩy hạnh phúc cho mọi lứa tuổi	Người trưởng thành ở độ tuổi 21–100 ở Ấn Độ
Tài chính toàn diện		Khuyến khích tăng trưởng kinh tế bền vững, bao trùm, liên tục; tạo việc làm đầy đủ, năng suất và việc làm tốt, thỏa đáng cho tất cả mọi người	Người trưởng thành ở độ tuổi 21–100 ở Ấn Độ
		Đạt được bình đẳng giới và trao quyền cho tất cả phụ nữ và trẻ em gái	Thanh thiếu niên và trẻ em gái từ 0–21 tuổi, Phụ nữ từ 21–100 tuổi ở Ấn Độ
Giáo dục		Đảm bảo giáo dục có chất lượng, bao trùm và công bằng, đồng thời thúc đẩy cơ hội học tập suốt đời cho tất cả mọi người	Học sinh trung học ở Ấn Độ

VÍ DỤ CỦA PAULA: Paula đã quyết định triển khai một quy trình trao đổi tương tác kéo dài 6 tháng với ủy ban đầu tư, trong đó, mọi người sẽ xác định các câu hỏi về mục tiêu tạo tác động mà họ muốn hỏi và giải đáp. Paula cũng tuyển thêm một chuyên gia tư vấn để hỗ trợ hoạt động nghiên cứu lợi ích của những người có lương hưu xét theo mục tiêu phát triển bền vững và SDG, cũng như để hỗ trợ đánh giá cơ sở lý luận, hoạt động và hiệu quả của những quỹ hưu trí khác liên quan đến những vấn đề này. Bằng cách đó, Paula có thể biết được những sự kiện tạo tác động nào gây chú ý đối với người có lương hưu và biết được đâu là những việc quan trọng nhất phải ưu tiên hàng đầu. Paula cũng tham khảo ý kiến của chuyên gia tư vấn để biết tình hình phát triển bền vững tại địa phương và trên cả nước, đồng thời lồng ghép ý thức tôn trọng nhân quyền và cách thức hoạt động có trách nhiệm vào hướng tiếp cận của mình. Những tổ chức lớn, như tổ chức của Paula, thường hay thu hút các bên thứ ba vào loại hình tham mưu chiến lược như thế này.

Những vấn đề cần ưu tiên được các bên liên quan đồng thuận nhất là Biến đổi khí hậu và Bình đẳng, hòa nhập. Có lẽ không mấy ngạc nhiên khi quy mô của quỹ hưu trí này, tức là danh mục ĐỐI TƯỢNG đối với cả hai lĩnh vực NỘI DUNG kể trên, bao trùm khắp toàn cầu. Nhưng Paula hẳn có thể tận dụng hướng dẫn chi tiết trong Chỉ tiêu SDG để lập ra chiến lược cụ thể hơn. Chúng ta sẽ tìm hiểu điều này trong phần sau.

VÙNG TÁC ĐỘNG	KẾT QUẢ	ĐỐI TƯỢNG
Biến đổi khí hậu 	Hành động khẩn cấp để chống biến đổi khí hậu và các tác động của nó	Hành tinh
Bình đẳng và hòa nhập 	Giảm bất bình đẳng trong và giữa các quốc gia	Toàn cầu

Hiện thực hóa:

- ❑ **Xác định kết quả GII là quan trọng nhất.** Tất cả các khoản đầu tư đều tạo ra tác động đối với con người và hành tinh. Hãy lưu tâm đến SDG khi triển khai các hoạt động đầu tư ở hiện tại và tương lai, soi chiếu qua cả hai lăng kính là tác động tích cực và tác động tiêu cực. Các bên liên quan mong muốn thế giới này cần thúc đẩy thêm những gì? Hay cần giảm bớt những gì?
- ❑ **Xem hoạt động đầu tư của bạn tác động hay có thể tác động đến AI.** Nếu bạn đã có danh mục đầu tư, hãy suy xét đến những kết quả SDG liên quan nhất đối với những hạng mục đầu tư đó. Những bên liên quan nào của các doanh nghiệp đó hiện chưa được phục vụ đầy đủ?
- ❑ **Lập kế hoạch trao đổi** với các bên liên quan để tiếp thu ý kiến về việc làm sao để đóng góp tích cực cho mục tiêu phát triển bền vững và SDG. Bạn xây dựng và thúc đẩy mối tương đồng lợi ích giữa tập thể và nhóm lẻ gồm đối tác, người tiếp nhận đầu tư và các bên liên quan khác của nguồn vốn như thế nào?
- ❑ **Chấp nhận khó khăn thử thách.** Đôi khi, không hề dễ dàng khi trao đổi với một số bên liên quan về việc thay đổi mục tiêu, đặc biệt là khi giữa mọi người không có ràng buộc pháp lý, chẳng hạn như trong phạm vi gia đình. Ai có thể bị đe dọa khi mục tiêu về tác động bị thay đổi? Ai có thể thuyết phục các bên liên quan đồng thuận với mục tiêu tạo tác động mới?
- ❑ **Cân nhắc bổ sung thêm bên thứ 3.** Bạn có cần sử dụng thêm bên thứ 3 hỗ trợ bạn trình bày mục tiêu trước các bên liên quan chính hoặc phụ và thuyết phục họ đồng thuận với mục tiêu hay không? Intentional Endowments Network là tổ chức đã thực hiện các thay đổi đối với mục tiêu đầu tư bằng cách tận dụng các bên liên quan phụ. Ban đầu, tổ chức này đã triệu tập sinh viên trong các trường đại học lên tiếng ủng hộ việc áp dụng chiến lược đầu tư tài trợ giáo dục để xây dựng một nền kinh tế công bình, mức xả thải cacbon thấp và có khả năng tái tạo. Nhiều chuyên gia tư vấn khác cũng tham gia vào nỗ lực này để giúp các nhóm liên hợp đạt được sự đồng thuận.
- ❑ **Triển khai định kỳ.** Xây dựng chu kỳ phản hồi thường xuyên để liên tục nắm bắt được

thông tin về vấn đề và nhu cầu của các bên liên quan. Bạn cần lặp lại quy trình này thường xuyên. Cách thức triển khai như thế nào và bao nhiêu lần tổ chức một lần?

- ❑ **Lập danh sách Kết quả SDG mong muốn đạt được** – trong đó trả lời cả hai câu hỏi CÁI GÌ/AI, với những nội dung mà bạn và các bên liên quan thấy rằng quan trọng, xét từ góc độ TÁC ĐỘNG. Đây mới chỉ là danh sách chưa chọn lọc, chưa xác định mức độ ưu tiên, và hiện tại như thế là đủ.

Sau khi hoàn thành bước này, bạn sẽ có... một bản danh sách gồm các chủ đề được đề xuất, tốt nhất là trình bày dưới dạng Kết quả SDG theo hướng trả lời cho cả câu hỏi CÁI GÌ và AI, mà bạn và các bên liên quan đều thấy là những kết quả phát triển bền vững quan trọng đáng theo đuổi.

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:

