



การกำหนดกลยุทธ์ SDG สำหรับนักลงทุน – ขั้นตอนที่ 4

1

กำหนดสมมติฐานการลงทุน

อะไรคือวัตถุประสงค์ทางการเงินและการลงทุนหลักของกองทุนหรือพอร์ตโฟลิโอ

2

ระบุผลลัพธ์ SDG

ผลลัพธ์การพัฒนาที่ยั่งยืนใดที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของนักลงทุนมากที่สุด

3

จัดลำดับความสำคัญของผลลัพธ์ SDG

ผลลัพธ์ SDG ใดที่สอดคล้องกับสมมติฐานการลงทุนมากที่สุด

4

กำหนดสมมติฐานผลกระทบ

เป้าหมาย ABC และระดับผลงานใดที่กองทุนหรือพอร์ตโฟลิโอจะใช้ในการสร้างผลกระทบได้สำเร็จ

5

ผสานรวมเข้ากับกลยุทธ์

กองทุนหรือพอร์ตโฟลิโอจะผสานและยกระดับเป้าหมายเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงบริบทอย่างไร

ขั้นตอนที่ 4A: กำหนดเป้าหมายการลงทุน ABC

ขั้นตอนต่อไปคือการกำหนดประเภทเป้าหมาย ABC สำหรับผลลัพธ์ SDG แต่ละรายการที่ได้จัดลำดับความสำคัญไปแล้ว ขั้นตอนนี้จะช่วยให้คุณเข้าใจและสามารถสื่อสาร**ประเภทของผลกระทบ**ที่ตั้งเป้าจะทำสำเร็จ

โครงการจัดการผลกระทบซึ่งร่วมกับผู้ปฏิบัติงานทั่วโลกกว่า 2,000 คน ได้พัฒนาระดับเป้าหมาย ABC ขึ้นมาได้แก่

- A การกระทำเพื่อหลีกเลี่ยงอันตราย
- B ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในผลประโยชน์
- C การมีส่วนร่วมในการแก้ปัญหา
- และการลงทุนที่*ไม่สามารถจัดให้อยู่*ในหมวด A, B หรือ C ได้ ให้อยู่ในหมวด "อาจหรือก่อให้เกิดอันตราย"

สำหรับนักลงทุนที่ต้องการสื่อสารว่าการลงทุนของคุณช่วยทำให้เกิด SDGs เป้าหมาย ABC จะกลายเป็นป้ายกำกับที่สำคัญ อันที่จริง มาตรฐานผลกระทบเพื่อ SDG ขององค์การสหประชาชาติต้องการให้นักลงทุนระบุผลกระทบที่สำคัญทั้งหมดทั้งบวกและลบ และให้นักลงทุนมีเป้าหมายที่เฉพาะเจาะจงเพื่อลดอันตรายในผลลัพธ์ด้านลบทั้งหมด การกำหนดประเภทเป้าหมาย A, B หรือ C สามารถอธิบายความคิดของคุณได้อย่างชัดเจนเกี่ยวกับเป้าหมายที่มีผลลัพธ์ SDG แต่ละรายการ

เป้าหมาย ABC เป็นทางลัด เป็นทางออกที่ไม่ได้สมบูรณ์แบบแต่ใช้งานได้จริง ในการจัดหมวดหมู่ประเภทของผลกระทบในพอร์ตการลงทุน แทนการให้ระดับคะแนนและเทคนิคการประเมินค่าที่พัฒนามากกว่า เป้าหมาย ABC จะช่วยให้คุณมองเห็นและอธิบายขอบเขตของการเปลี่ยนแปลงที่การลงทุนของคุณตั้งใจให้เกิดขึ้น และช่วยให้คุณตัดสินใจว่าจะจัดการผลลัพธ์อย่างไร ในขั้นตอนนี้ยังเป็นเพียงเป้าหมายเท่านั้น การพิจารณาว่าได้บรรลุตามเป้าหมายหรือยังจะตามมาในภายหลัง เมื่อสามารถรวบรวมข้อมูลสนับสนุนได้แล้ว ทั้งนี้ เป้าหมาย ABC ไม่ใช่วิธีการจัดอันดับหรือการให้ระดับคะแนนการลงทุนหรือผลลัพธ์ ซึ่งจะให้เห็นว่า เป้าหมายทั้งสามระดับคือ A, B และ C มีบทบาทในการบรรลุ SDGs

นอกจากนี้เรายังต้องยอมรับล่วงหน้าว่า กรอบ ABC นั้นค่อนข้างใหม่และวิธีปฏิบัติที่เป็นเลิศนั้นยังคงเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอด นักลงทุนจำนวนมากขึ้นเริ่มระบุผลลัพธ์ของพอร์ตการลงทุนของตน แต่ขณะที่มีการบันทึกนี้ส่วนใหญ่ยังไม่ได้ทำ ซึ่งหมายความว่าการลงทุนส่วนใหญ่มีผลกระทบด้านลบที่มีนัยสำคัญ แต่ไม่มีการจัดการ และจะถูกจัดประเภทเป็นการชั่วคราวให้อยู่ในหมวด "อาจหรือก่อให้เกิดอันตราย" จะเห็นว่า ต้องใช้ความมุ่งมั่นในการจัดการผลลัพธ์ SDG ที่สำคัญที่สุดเพื่อกำหนดเป้าหมาย A, B หรือ C เช่นนั้นแล้วท่านจะเริ่มกำหนดเป้าหมายเหล่านั้นอย่างไร

การเลือกระดับเป้าหมาย:

มีคำถามพื้นฐานสองสามข้อที่จะช่วยท่านในการเริ่มกำหนดเป้าหมายเพื่อผลลัพธ์ SDG

1. ผลลัพธ์ที่การลงทุนพยายามทำให้บรรลุผลนั้นสัมพันธ์กับ**เกณฑ์**ของผลการดำเนินงาน เพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืนอย่างไร
2. **ผลการดำเนินงานเป้าหมาย**ของการลงทุนในผลลัพธ์นี้มีความสัมพันธ์กับผลการดำเนินงานก่อนหน้า หรือผลการดำเนินงานของผู้อื่นในตลาดอย่างไร
3. **มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญอย่างไร**ในผลลัพธ์สำหรับประชากรที่ได้รับบริการจากการลงทุน
4. และท้ายที่สุดคือ ประชากรที่เป็นกลุ่มเป้าหมายของการลงทุน**ขาดโอกาส**ในผลลัพธ์ที่เฉพาะเจาะจงนี้ มากน้อยเพียงใด

มาเริ่มต้นกันด้วยแนวคิดของ**เกณฑ์**และจุดหมายปลายทางสำหรับ**ผลการดำเนินงานเป้าหมาย**ที่เกี่ยวข้องกับเกณฑ์นั้น เกณฑ์คือบรรทัดฐานทางสังคมหรือระดับทางนิเวศวิทยาที่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียถือว่าดีพอ สำหรับหลาย ๆ ผลลัพธ์ที่ท่านอาจมีแนวคิดทั่วไปอยู่แล้ว ว่าเกณฑ์ที่ “ดีพอ” คืออะไร และสามารถรู้ได้โดยสัญชาตญาณ เมื่อผลการดำเนินงานอยู่สูงกว่าเกณฑ์ (กล่าวสั้น ๆ คือเมื่อผลลัพธ์เป็นบวก) หรือต่ำกว่าเกณฑ์ (เมื่อผลลัพธ์เป็นลบ)

จ่ายค่าแรงต่ำกว่าค่าครองชีพหรือไม่ เพิ่มการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์เมื่อปรับขนาดการผลิตหรือไม่ ผลลัพธ์เชิงลบ ดัชนีดัชนีประชากร 3% สุกท้ายหรือเพิ่มการรู้หนังสือของนักเรียนชั้นป.4 ขึ้นเป็น 90% หรือไม่ ผลลัพธ์เชิงบวก

วัตถุประสงค์พื้นฐานของ SDGs คือการกระตุ้นให้เกิดความพยายามในการเลื่อนผลลัพธ์สำหรับการพัฒนาที่ยั่งยืนจากจุดต่ำกว่าเกณฑ์ไปอยู่เหนือเกณฑ์ และ SDG จำนวนมากกำหนดเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องไว้อย่างค่อนข้างชัดเจน

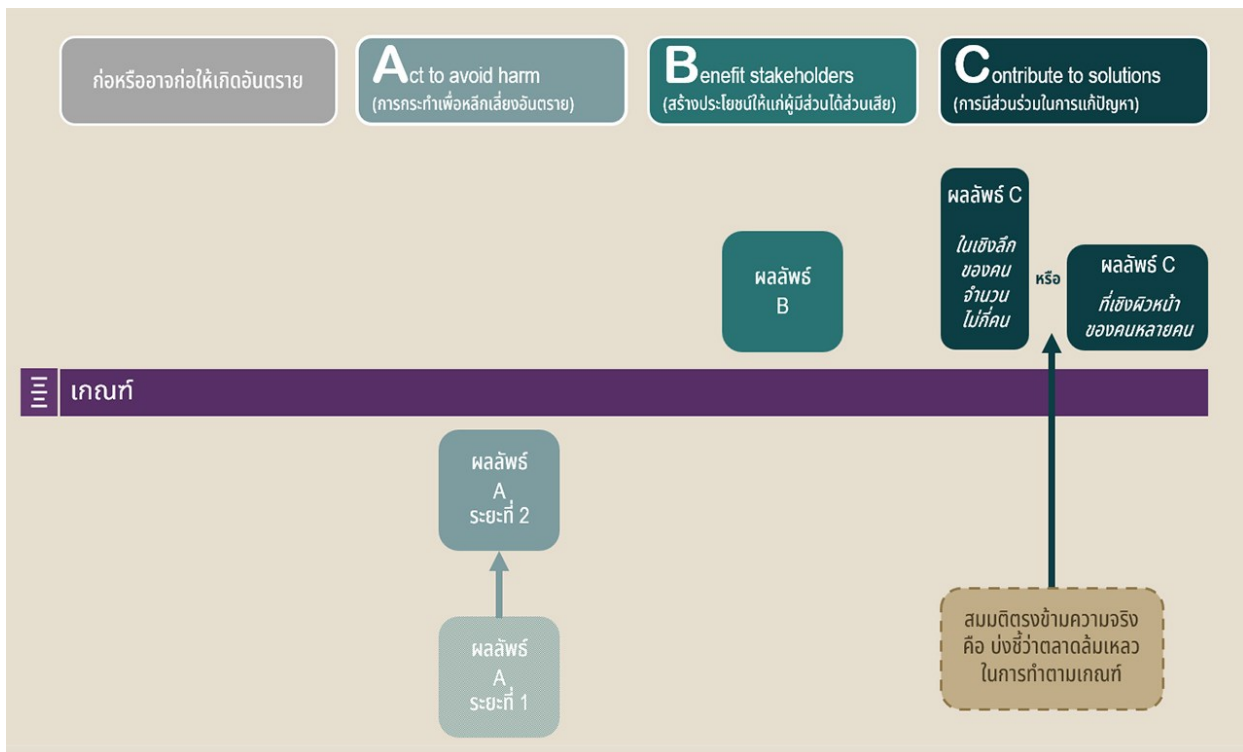
มาดูกันว่าเป้าหมายแต่ละระดับเกี่ยวข้องกับเกณฑ์สำหรับการพัฒนาที่ยั่งยืนอย่างไร

A **เป้าหมายการลงทุนระดับ A ตั้งใจที่จะลดผลลัพธ์ที่เป็นลบ** ดังนั้น ผลลัพธ์ของประชากรในปัจจุบัน จึงต่ำกว่าเกณฑ์ และการลงทุนพยายามที่จะปรับปรุงผลลัพธ์ดังกล่าว แต่มีแนวโน้มว่าจะยังคงต่ำกว่าเกณฑ์สำหรับการพัฒนาที่ยั่งยืน การลงทุนที่พยายามลดการใช้พลาสติกใหม่ในอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์อาจเป็นตัวอย่างที่ดี การใช้พลาสติกใหม่ยังคงเป็นผลลัพธ์เชิงลบ แต่การลงทุนในบริษัทที่ลดการใช้พลาสติกใหม่ในห่วงโซ่อุปทานเป็นเป้าหมายระดับ A

B **เป้าหมายการลงทุนระดับ B คือเป้าหมายที่ให้ผลประโยชน์ที่เป็นรูปธรรมแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย** โดยที่ผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียปัจจุบันอยู่เหนือเกณฑ์สำหรับการพัฒนาที่ยั่งยืนอยู่แล้ว และจะยังคงอยู่เหนือเกณฑ์ต่อไป กล่าวอีกนัยหนึ่งคือ การลงทุนเพื่อเป้าหมายระดับ B สนับสนุนธุรกิจที่ก่อให้เกิดความยั่งยืนทางสังคมและสิ่งแวดล้อมซึ่งเหมาะสมที่สุดที่จะทำได้ผลกระทบต่อเชิงบวก ตัวอย่างอาจเป็นการลงทุนในบริษัทที่ทำการตลาดทางโทรศัพท์ที่ให้ค่าจ้างเพียงพอแก่การครองชีพ มีชั่วโมงการทำงานที่ยืดหยุ่น มีสวัสดิการในการรักษาพยาบาล และจ่ายค่าแรงเมื่อลาหยุดเพื่อดูแลครอบครัวแก่พนักงานทุกคน หมายเหตุ: บริษัทที่มีเป้าหมายการลงทุนระดับ B ส่วนใหญ่มีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของตน เนื่องจากการแสดงหลักฐานของผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียคือข้อกำหนดพื้นฐานในการรับรองว่าเป็นบริษัทที่มีเป้าหมายระดับ B

C เป้าหมายการลงทุกระดับ C พยายามแก้ไขความล้มเหลวของตลาด ซึ่งวิธีการแก้ไขผลลัพธ์ SDG ในปัจจุบันไม่ได้ทำให้กลุ่มประชากรเป้าหมายขาดโอกาสได้ การลงทุกระดับ C พยายามที่จะเลื่อนผลลัพธ์สำหรับกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียบางกลุ่มจากตำแหน่งที่อยู่ต่ำกว่าเกณฑ์เป็นอยู่เหนือเกณฑ์สำหรับการพัฒนาที่ยั่งยืน

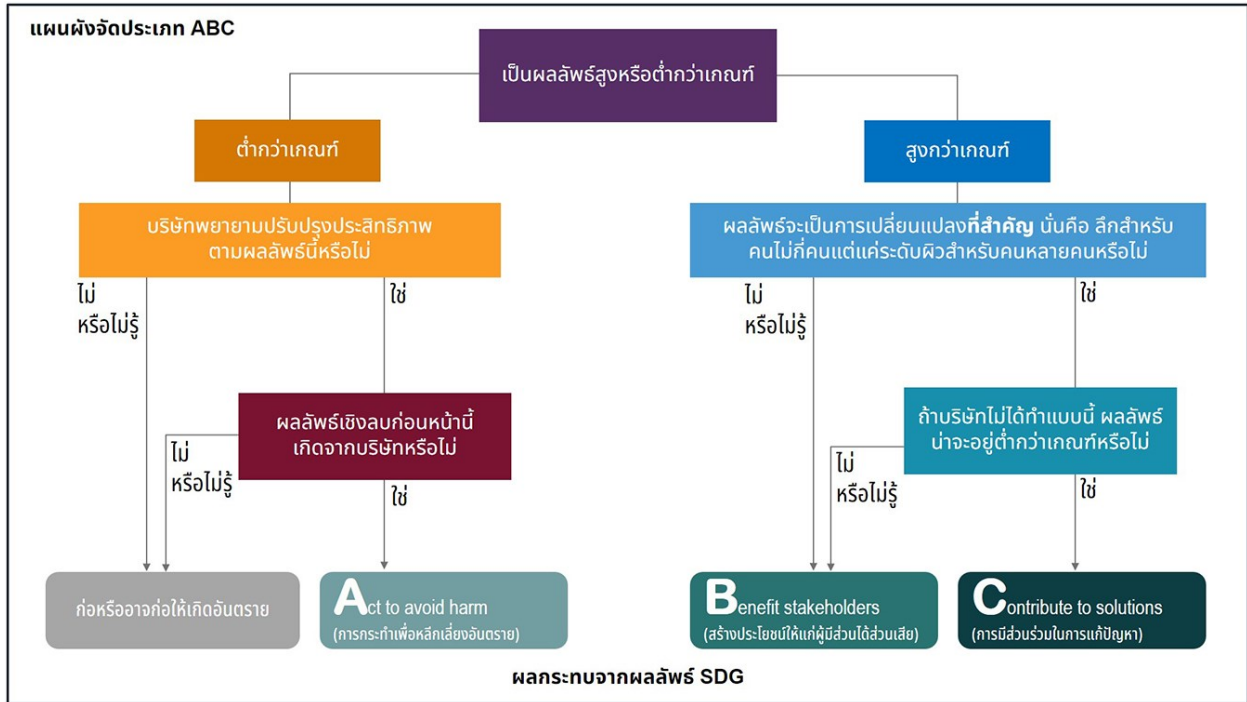
นอกจากนี้ การเปลี่ยนแปลงนี้มุ่งหวังให้เป็นการเปลี่ยนแปลงที่**สำคัญ** ไม่ว่าจะเป็นการเปลี่ยนแปลงเล็กน้อยสำหรับหลายคนหรือการเปลี่ยนแปลงขนาดใหญ่สำหรับบางคนก็ตาม ตัวอย่างอาจเป็นการลงทุนในคลินิกสุติกรรมที่พยายามลดอัตราการตายของการกในสตรีที่มีรายได้น้อยในแอฟริกาใต้ให้ต่ำกว่า 2.5%



นี่เป็นมาตรฐานที่สูงสำหรับการลงทุกระดับ C ซึ่งต้องใช้ความพยายามในส่วนของผู้รับเงินลงทุน ในการแยกหลักฐานที่แสดงการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญผ่านทางกรรวบรวมข้อมูลที่จำเพาะและการจัดการผลการดำเนินงาน หากการลงทุนของท่านไม่มีแนวโน้มที่จะรวบรวมข้อมูลในระดับที่ละเอียดเช่นนี้ หรือมีกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกันมากเกินกว่าจะแยกผลงานออกจากกันได้ ท่านควรมองไปที่เป้าหมายระดับ A หรือ B แทน

สุดท้าย อย่าลืมว่าหากท่านหรือผู้ที่รับการลงทุนจากท่านไม่สามารถกำหนดเป้าหมาย A, B หรือ C ได้ หรือยังไม่ได้ทำการวิเคราะห์ใด ๆ การลงทุนของท่านถือว่าอยู่ในหมวด**ก่หรืออาจก่อให้เกิดอันตราย**

เราได้พัฒนาฟังก์ชันเพื่อช่วยสาธิตว่า การตอบคำถามสามารถช่วยท่านและผู้รับเงินลงทุนของท่านกำหนดระดับเป้าหมาย ABC ได้อย่างไร คำถามเหล่านี้ได้แก่: ผลการดำเนินงานเป้าหมายมีความสัมพันธ์กับเกณฑ์สำหรับการพัฒนาที่ยั่งยืนอย่างไร ระดับการเปลี่ยนแปลงของผลลัพธ์ที่ตั้งเป้าไว้คืออะไร และก่อนดำเนินการลงทุน ประชากรกลุ่มเป้าหมายขาดโอกาสมากน้อยเพียงใด



ด้วยความเข้าใจในแนวคิดของความแตกต่างระหว่างระดับเป้าหมาย ABC นี้ ท่านควรจะสามารถเริ่มต้นจัดหมวดหมู่วัตถุประสงค์สำหรับผลลัพธ์ SDG แต่ละรายการได้ ท่านตั้งเป้าที่จะลดผลลัพธ์ที่เป็นอันตรายใช่หรือไม่ ท่านน่าจะต้องการการลงทุนระดับ A ท่านสนับสนุนให้เกิดผลลัพธ์ที่เป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างต่อเนื่องใช่หรือไม่ น่าจะเป็นการลงทุนระดับ B ท่านกำลังมองหาการมีส่วนร่วมในการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญและลึกซึ้ง ซึ่งทำให้ผลลัพธ์สำหรับกลุ่มประชากรผู้ขาดโอกาสอยู่เหนือเกณฑ์สำหรับการพัฒนาที่ยั่งยืนใช่หรือไม่ ดูเหมือนว่าท่านน่าจะต้องการพุ่งเป้าไปที่การลงทุนระดับ C และแน่นอนว่า ท่านอาจต้องการกำหนดเป้าหมายทั้งสามระดับสำหรับผลลัพธ์ SDG บางประการ

ปัจจัยสามประการที่ต้องพิจารณา:

มีปัจจัยเพิ่มเติมสามประการที่ท่านอาจต้องพิจารณา เมื่อกำหนดระดับเป้าหมายผลกระทบสำหรับการลงทุนของท่าน

1) สามารถใช้ระดับเป้าหมาย ABC ได้ทุกระดับเพื่อให้มีการพัฒนาที่ยั่งยืนและบรรลุ SDGs แต่ละระดับมีเหตุผลและสำคัญ แต่มีความแตกต่างที่ความเกี่ยวข้องกับ SDG และการดำเนินการเพื่อที่จะลงทุนในเป้าหมายแต่ละระดับ

- หากท่านต้องการเรียกการลงทุนของท่านว่า “มีส่วนสนับสนุนในการก่อให้เกิด SDGs” ประเภทเป้าหมายผลกระทบที่เกี่ยวข้องมากที่สุดมักจะเป็น A และ C:
 - **เป้าหมายระดับ A** เนื่องจากเป้าหมายระดับนี้พยายามที่จะลดผลลัพธ์เชิงลบที่ทำให้จำเป็นต้องมี SDG ตั้งแต่แรก เป้าหมายระดับ A จะช่วยปรับปรุงผลลัพธ์ที่ปัจจุบันอยู่ต่ำกว่าเกณฑ์สำหรับการพัฒนาที่ยั่งยืน ดังนั้นจึงลดความจำเป็นที่ต้องมีความพยายามระดับสากลที่อธิบายไว้ใน SDGs

- **เป้าหมายระดับ C** เนื่องจากความพยายามที่เห็นได้อย่างชัดเจนที่จะเลื่อนสำหรับประชากรที่ปัจจุบันขาดโอกาสให้อยู่เหนือเกณฑ์สำหรับการพัฒนาที่ยั่งยืน เป้าหมายระดับ C แสดงว่าจำเป็นต้องมีการทำงานที่ลึกซึ้งเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย SDG ในท้ายที่สุด
- ในทางกลับกัน **เป้าหมายระดับ B** อาจอธิบายได้ว่า “*มีความสอดคล้องกับ SDGs*” เพราะสนับสนุนการลงทุนที่คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอยู่แล้ว ในบางแง่ เป้าหมายระดับ B เป็นสถานะสุดท้ายที่ทุกธุรกิจต้องการ เพราะในโลกอุดมคติที่ทุก SDG บรรลุผลและเรามีตลาดโลกที่ยั่งยืน 100% ทุกธุรกิจและการลงทุนล้วน *ดำเนินต่อไป* เพื่อสร้างผลประโยชน์เชิงบวกแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

2) การจัดการเป้าหมาย A, B หรือ C จะเป็นตัวกำหนดประเภทของข้อมูลที่ท่านต้องติดตามจากการลงทุน

- หากส่วนใหญ่แล้วท่านต้องการให้การลงทุนเปรียบเทียบกับข้อมูลระยะยาวของตัวมันเองที่เกี่ยวกับผลลัพธ์ SDG ที่การลงทุนควบคุม (เช่น ระดับการจ่ายหรือการปล่อยมลพิษ) โดยให้ความสนใจการเปรียบเทียบกับกองทุนอื่นน้อยกว่า แสดงว่าท่านกำลังพูดถึงเป้าหมายระดับ A
- หากผู้รับเงินลงทุนติดตามผลชุดความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่กว้างกว่าสำหรับวัตถุประสงค์ของ SDG ก็อาจเป็นระดับ B
- และหากการลงทุนยินดีที่จะเปรียบเทียบกับกิจกรรมปัจจุบันในตลาด ให้ติดตามข้อมูลที่สามารถยืนยันการมีส่วนร่วมของการลงทุนนั้น และแสดงผลลัพธ์ที่ดีขึ้นอย่างเห็นได้ชัดสำหรับประชากรเฉพาะกลุ่มที่ขาดโอกาส เช่นนี้แล้วอาจพิจารณาว่าเป็นระดับ C

ซึ่งหมายความว่าท่านจะต้องการสแกนเป้าหมายระดับ C เพื่อเป้าหมายที่ผู้รับเงินลงทุนของท่านสัญญาว่าจะรวบรวม วิเคราะห์ และรายงานข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ท่านสามารถตรวจสอบและจัดการผลลัพธ์ระดับ C ของท่านได้

3) ท้ายที่สุด เราต้องการย้ำเกี่ยวกับการรวมและการสื่อสารระดับเป้าหมายด้านผลกระทบต่อห่วงโซ่เงินทุน










ดังที่ได้กล่าวไปก่อนหน้านี้ วิธีที่ข้อมูลสามารถเคลื่อนไหวขึ้นลงในห่วงโซ่เงินทุนเป็นข้อควรพิจารณาหลักในการจัดการผลกระทบต่อ นักลงทุนจำนวนมากทำงานตามเป้าหมาย ABC หลายระดับ จากนั้นพวกเขาอาจเลือกที่จะรายงานสัดส่วนการถือครองที่แยกตามระดับ ABC หรืออาจต้อง “รวม” เป้าหมายระดับ A, B และ C เข้าเป็นเป้าหมายระดับกองทุนโดยรวมเพียงเป้าหมายเดียว เพื่อสื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของตน มีหลักการคร่าว ๆ เกี่ยวกับวิธีการทำเช่นนี้

ประการแรก บางครั้งนักลงทุนกำหนดประเภทเป้าหมายเพียงประเภทเดียวสำหรับพอร์ตการลงทุนโดยรวมตามระดับส่วนใหญ่ที่อ้างอิงส่วนแบ่งทางการเงิน กล่าวอีกนัยหนึ่งคือ พอร์ตการลงทุนที่ถือครองอยู่ 45% มุ่งไปสู่ผลลัพธ์แบบ A 35% มุ่งไปสู่แบบ B และ 20% มุ่งไปสู่แบบ C จะถูกระบุว่าเป็นพอร์ตการลงทุนที่มีเป้าหมายระดับ A เวลาจะเป็นตัวกำหนดแนวทางปฏิบัติที่ดีที่สุดที่เกี่ยวข้องกับวิวัฒนาการการรวมพอร์ตการลงทุน

ประการที่สอง มาตรฐานที่เกิดขึ้นใหม่คือท่านไม่สามารถระบุการลงทุนว่าเป็นแบบ C ได้หากมีอันตรายที่บรรเทาไม่ได้ กล่าวคือ ผลลัพธ์ในกลุ่ม “ก่อหรืออาจก่อให้เกิดอันตราย” อย่างลึ้มว่า มาตรฐานผลกระทบต่อ SDG ต้องการให้นักลงทุนมีเป้าหมายที่เฉพาะเจาะจง เพื่อลดอันตรายในผลลัพธ์เชิงลบที่สำคัญทั้งหมด

ที่นี้มาดูตัวอย่างนักลงทุนของเรากัน และวิธีที่ใช้กำหนดเป้าหมาย ABC

ตัวอย่างของอาคิล: อาคิล ผู้จัดการกองทุนกิจการร่วมลงทุนของเรากำลังกำหนดเป้าหมายสำหรับการลงทุนชุดใหม่ และทีมงานของเขาตัดสินใจที่จะเน้นไปที่แบบ B และแบบ C โดยพุ่งเป้าไปที่ระดับเป้าหมายที่แตกต่างกันสำหรับผลลัพธ์ในอุตสาหกรรมต่างชนิดกัน สำหรับสิ่งแวดล้อม สุขภาพ และการศึกษา พวกเขาต้องการผลลัพธ์ระดับ B แต่สำหรับการเข้าถึงบริการทางการเงิน พวกเขาต้องการลงลึกไปในตลาดที่เข้าถึงบริการมากกว่าในอินเดีย และสร้างการเปลี่ยนแปลงที่เป็นระบบมากขึ้น ดังนั้นจึงกำหนดเป้าหมายระดับ C สำหรับผลลัพธ์เหล่านี้

พื้นที่ที่ได้รับผลกระทบ	WHAT หรือ อะไร	WHO หรือ ใคร	เป้าหมาย
ภาวะอากาศเปลี่ยนแปลง	 13 ต่อปัญหาสภาพอากาศ ดำเนินการอย่างเร่งด่วนเพื่อต่อสู้กับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและผลกระทบ	Planet	
สุขภาพ	 3 มีชีวิตที่มีสุขภาพดีและส่งเสริมสวัสดิภาพ ทำให้ชีวิตมีสุขภาพที่ดีและส่งเสริมความเป็นอยู่ที่ดีของคนทุกวัย	ผู้ใหญ่อายุ 21-100 ในอินเดีย	
การเงินที่ครอบคลุม	 8 งานและเศรษฐกิจเติบโต ส่งเสริมการเติบโตทางเศรษฐกิจที่ยั่งยืนและครอบคลุมไม่แบ่งแยก การจ้างงานเต็มกำลังและมีประสิทธิภาพ และการทำงานที่ดีสำหรับทุกคน	ผู้ใหญ่อายุ 21-100 ในอินเดีย	
	 5 ความเท่าเทียมระหว่างเพศ บรรลุความเท่าเทียมทางเพศและให้อำนาจแก่ผู้หญิงและเด็กผู้หญิงทุกคน	เด็กหญิงอายุ 0-21 และหญิงอายุ 21-100 ในอินเดีย	
การศึกษา	 4 มีการศึกษาที่มีคุณภาพ สร้างการศึกษาคุณภาพดีที่ครอบคลุมและเท่าเทียมกัน และส่งเสริมโอกาสการเรียนรู้ตลอดชีวิตให้ทุกคน	นักเรียนมัธยมในอินเดีย	

ตัวอย่างของพอลล่า: พอลล่า ผู้จัดการกองทุนบำเหน็จบำนาญของเรา ต้องประเมินพอร์ตการลงทุนในปัจจุบันของเธอ เพื่อตัดสินใจว่าเป้าหมายการลงทุนใดที่กำลังทำให้บรรลุผล มีช่องว่างโดยอยู่บ้าง และตัดสินใจว่าจะทำอย่างไรเมื่อเวลาผ่านไปเพื่อจัดสรรเงินทุนใหม่ให้สอดคล้องกับเป้าหมายใหม่ พอลล่าตัดสินใจว่าการจัดสรรเงินจำนวน 2 หมื่นล้านเหรียญสหรัฐของเธอควรพุ่งเป้าไปที่การลงทุนแบบ A และ B เป็นหลัก เธอไม่คิดว่ามันจะเป็นไปได้ ที่จะสามารถได้มาซึ่งข้อมูลที่จำเป็นในการระบุผลลัพธ์ระดับ C จากพอร์ตการลงทุนที่ใหญ่ขนาดนี้ โดยการดำเนินการผ่านตัวกลางหลายชั้น

คำถามต่อไปก็คือ “เรามีการลงทุนระดับ A หรือ B แล้วหรือยัง” เพื่อตอบคำถามนี้ พอลล่าได้ปรับกระบวนการที่พัฒนาโดย Global Endowment Management หรือ GEM และ Bridges Impact+ ที่ถูกนำไปประยุกต์ใช้กับพอร์ตการลงทุนมูลค่า 1 หมื่นล้านเหรียญสหรัฐของ GEM

พื้นที่ที่ได้รับผลกระทบ	WHAT หรือ อะไร	WHO หรือ ใคร	เป้าหมาย
ภาวะอากาศเปลี่ยนแปลง 	ดำเนินการอย่างเร่งด่วนเพื่อต่อสู้กับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและผลกระทบ	โลก	
ความเสมอภาคและเท่าเทียม 	ลดความเหลื่อมล้ำภายในและระหว่างประเทศ	ทั่วโลก	

ตัวอย่างของ GEM: GEM เป็นผู้บริหารด้านสารสนเทศที่จัดจ้างผู้จัดการหลากหลายจากภายนอกทั่วโลกสำหรับกองทุนเพื่อการกุศลและสถาบันอื่น ๆ และพอร์ตการลงทุนของ GEM ลงทุนกับผู้จัดการการลงทุนที่เป็นบุคคลที่สามเป็นหลัก ในรายงานปี 2019 GEM ได้แบ่งปันแนวทางที่ทำให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเป็นศูนย์กลางในการจัดหมวดหมู่การลงทุนของพวกเขาตามระดับ ABC พวกเขาวิเคราะห์ผลกระทบที่มีต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียหลัก 5 กลุ่มในมิติของผลกระทบ 4 มิติ จากนั้นระบบการให้คะแนนแบบกระจายน้ำหนักจะทำให้ได้เป็นแผนผังของการจัดสรรพอร์ตการลงทุนตามแบบ ABC แนวทางของ GEM ทำให้สามารถประยุกต์ใช้กรอบผลกระทบที่สอดคล้องกับการลงทุนทั้งในด้านภูมิศาสตร์ ประเภทของสินทรัพย์ และประเด็นหลักของผลกระทบ

ตัวอย่างของ GEM แสดงให้เห็นว่าผู้จัดการสินทรัพย์อย่างพอล่าสามารถเจาะลึกอย่างละเอียดเพื่อประเมินระดับเป้าหมายของสินทรัพย์ของตนได้ อย่างไรก็ตาม ผู้จัดการส่วนใหญ่จะทำได้ด้วยวิธีที่ง่ายกว่า โดยการขอให้กองทุนที่รับเงินลงทุน รายงานระดับเป้าหมาย ABC จากนั้นจะตรวจสอบอย่างรวดเร็ว 2-3 ครั้งเพื่อให้แน่ใจได้ว่าถูกต้อง

เมื่อการลงทุนได้รับประเภทเป้าหมายแล้ว และถ้าผู้รับเงินลงทุนเห็นด้วยกับเป้าหมายนั้น นักลงทุนรายอื่นสามารถใช้เป้าหมายเหล่านี้ในการตั้งเป้าหมายเองได้ แหล่งข้อมูลอื่น ๆ ที่ท่านสามารถใช้ค้นหาและ/หรือทวนระดับเป้าหมาย ABC ของพอร์ตการลงทุนของท่านได้แสดงไว้ในแหล่งข้อมูลเพิ่มเติมของบทเรียนนี้

ไม่ว่าจะเลือกวิธีการใด นักลงทุนควรมาสถังจุดนี้ด้วยชุดเป้าหมายย่อยของเป้าหมาย ABC สำหรับผลลัพธ์ SDG แต่ละรายการ ไม่ว่าจะในระดับกองทุนโดยรวมหรือในระดับการถือครองส่วนบุคคลในพอร์ตการลงทุน

ลงมือทำให้สำเร็จ:

- **ศึกษาวิจัยว่าจะอะไรคือเกณฑ์ผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืนสำหรับผลลัพธ์ SDG ของท่าน** ท่านอาจกำหนดเกณฑ์โดยถามจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียหรือฟังจากการวิจัยหรือนโยบายของบุคคลที่สาม

- **พิจารณาผลการดำเนินงานที่ท่านตั้งเป้าไว้สำหรับผลลัพธ์ SDG** ท่านกำลังตั้งเป้าที่จะลดอันตรายช่วยให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้ประโยชน์ด้วยผลการดำเนินงานเหนือเกณฑ์การพัฒนายั่งยืนหรือต้องการมีส่วนร่วมในการแก้ปัญหาอย่างมีนัยสำคัญสำหรับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เข้าไม่ถึงบริการใช่หรือไม่
- **พิจารณาประเภทของข้อมูลผลกระทบที่ท่านได้รับในปัจจุบันหรือจะร้องขอในอนาคต** ข้อมูลนี้จะช่วยให้ท่านจัดการเพื่อนำไปสู่ผลลัพธ์ระดับ A, B หรือ C ได้อย่างไร

เมื่อจบขั้นตอนนี้ ท่านจะได้...กำหนดเป้าหมาย ABC สำหรับผลลัพธ์ SDG แต่ละรายการที่ท่านได้จัดลำดับความสำคัญไว้แล้ว

เขียนและผลิตโดย:



CASE
CENTER FOR THE ADVANCEMENT
OF SOCIAL ENTREPRENEURSHIP

© โครงการพัฒนาแห่งสหประชาชาติ

การแปลภาษาไทย ดำเนินการโดย:

