



การกำหนดกลยุทธ์ SDG สำหรับนักลงทุน – ขั้นตอนที่ 5

1

กำหนดสมมติฐานการลงทุน

อะไรคือวัตถุประสงค์ทางการเงินและการลงทุนหลักของกองทุนหรือพอร์ตโฟลิโอ

2

ระบุผลลัพธ์ SDG

ผลลัพธ์การพัฒนาที่ยั่งยืนใดที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของนักลงทุนมากที่สุด

3

จัดลำดับความสำคัญของผลลัพธ์ SDG

ผลลัพธ์ SDG ใดที่สอดคล้องกับสมมติฐานการลงทุนมากที่สุด

4

กำหนดสมมติฐานผลกระทบ

เป้าหมาย ABC และระดับผลงานใดที่กองทุนหรือพอร์ตโฟลิโอจะใช้ในการสร้างผลกระทบได้สำเร็จ

5

ผสานรวมเข้ากับกลยุทธ์

กองทุนหรือพอร์ตโฟลิโอจะผสานและยกระดับเป้าหมายเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงบริบทอย่างไร

ขั้นตอนที่ 5: บรรจุเป้าหมายผลลัพธ์ SDG ลงในกลยุทธ์

ผลกระทบต่อการพัฒนาที่ยั่งยืนจะน่าเชื่อถือที่สุดเมื่อท่านพบวิธีที่ดีที่สุดในการแสดงให้เห็นอย่างชัดเจน ตกลงร่วมกัน และส่งเสริมเป้าหมายด้านผลกระทบ ในฐานะที่เป็นส่วนหนึ่งที่รวมอยู่ในกลยุทธ์การลงทุนของท่าน ดังนั้นขั้นตอนสุดท้ายสำหรับนักลงทุนในการกำหนดเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ คือการคิดว่า จะบรรจุเป้าหมายผลลัพธ์ SDG ลงไปในกลยุทธ์โดยรวมของท่านอย่างไร ด้วยการบูรณาการเข้ากับแนวปฏิบัติในการบริหารเงินทุนของท่าน จะทำให้มั่นใจได้มากขึ้นว่าเป้าหมายด้านผลกระทบของท่านจะไม่ถูกทอดถอนหรือลดทอนความสำคัญลงเมื่อเวลาผ่านไป

วิธีทั่วไปสำหรับนักลงทุนสถาบันในการทำขั้นตอนนี้คือการรวมเป้าหมาย SDG ของตนเข้ากับคำชี้แจงนโยบายการลงทุนหรือ Investment Policy Statement (IPS) ซึ่งได้รับการออกแบบ

| คู่มือการบูรณาการเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน | | |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| หัวข้อ | คำนิยาม | เพื่อบูรณาการ: |
| ปรัชญาการลงทุน | ทบทวนความคิดหลักที่เป็นแนวทางสำหรับวัตถุประสงค์โดยรวมของโปรแกรมหรือสถาบันการลงทุน | ใช้กล่าวถึงเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนและผลลัพธ์ที่ต้องการเข้าไปด้วยอย่างชัดเจน |
| การมอบหมายความรับผิดชอบ | แจ้งแจ้งว่าใครคือผู้รับผิดชอบด้านต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นการจัดการการลงทุนและการทบทวนการรายงาน และการติดตาม | อธิบายว่าการวิจัย การสนับสนุน และการติดตามนั้นได้รับการดำเนินการโดยทีมภายในและภายนอก เพื่อให้ข้อมูลและปรับให้ตรงกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนอย่างไร |
| การจัดสรรเงินทุน | กำหนดจำนวนทุน แหล่งที่มา และวิธีการใช้จ่าย | อธิบายว่าแหล่งที่มาของเงินทุนมีผลกระทบต่อประเภทของผลกระทบที่ต้องการและเป้าหมายการใช้สำหรับผลลัพธ์ SDG ที่เฉพาะเจาะจงหรือไม่และอย่างไร |
| แนวทางและวัตถุประสงค์ | กำหนดวัตถุประสงค์การลงทุนและการกระจายสินทรัพย์ที่เหมาะสม | เป้าหมายการจัดสรรอาจได้รับอิทธิพลจากผลลัพธ์ SDG ข้อใดข้อหนึ่งตามต้องการได้กำหนดเป้าหมายไว้ |

ให้เป็นคู่มือเชิงกลยุทธ์สำหรับวิธีที่นักลงทุนจะจัดการกระบวนการลงทุนอย่างเต็มที่

ด้วยการรวมเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนเข้าไปใน IPS

ท่านสามารถช่วยรับประกันได้ว่าการจัดการเป้าหมายด้านผลกระทบจะเต็มที่แบบเดียวกับการจัดการเป้าหมายการลงทุน

มีหลายจุดที่ท่านสามารถรวมเป้าหมายเพื่อสร้างผลกระทบเข้าไปได้ ขึ้นอยู่กับองค์ประกอบของ IPS ของท่าน เราได้ดัดแปลงแผนภูมิจากคู่มือของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนหรือทรัสต์ (Trillium Asset Management) [การบรรจุหัวใจหลักของพันธกิจเข้าไปในคำชี้แจงนโยบายการลงทุนของท่านผ่านทางกลยุทธ์ที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และ การกำกับดูแล \(environmental, social and governance: ESG\)](#) ท่านสามารถดาวน์โหลดแผนภูมิเพื่อเป็นแนวทางในการปรับปรุง IPS กับทีมของท่านได้ [\[ดาวน์โหลดได้ที่เว็บไซต์หลักสูตร\]](#)

นอกจาก IPS แล้ว ท่านควรพิจารณารวมเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของท่านเข้าไปในเอกสารการลงทุนอื่น ๆ สำหรับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่าง ๆ เช่น แผนงานโดยย่อสำหรับนักลงทุน
ข้อบังคับการลงทุนในข้อตกลงการเสนอขายหลักทรัพย์ให้กับบุคคลในวงจำกัด
หรือเอกสารการกำกับดูแลกองทุนและเอกสารการรายงานอื่น ๆ

ตัวอย่างของอาคิล: งานที่ทีมงานของอาคิลทำในขั้นตอนที่ 1 ถึง 4

ช่วยให้พวกเขาระบุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของตนได้ชัดเจน

ขั้นตอนต่อไปคือการรวมเป้าหมายเหล่านี้เข้ากับเอกสารและนโยบายที่กำกับว่าจะจัดการกองทุนอย่างไร

ทีมได้ปรับปรุงคำชี้แจงนโยบายการลงทุนให้เป็นปัจจุบัน เพื่อแสดงให้เห็นอย่างชัดเจนถึงผลลัพธ์ SDG

ที่ทีมต้องการทำให้ประสบผลสำเร็จ การจัดสรรเป้าหมายโดยรวมสำหรับแต่ละผลลัพธ์

ปัจจัยที่กำหนดความเสี่ยงและสภาพคล่องอิงตามเป้าหมายด้านผลกระทบ

และวิธีที่ทีมงานจะมอบหมายความรับผิดชอบในการติดตาม ประเมิน

และการรายงานผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน

ทีมงานยังได้นำผลลัพธ์ SDG

และระดับเป้าหมายไปผสานเข้ากับข้อบังคับการลงทุนในข้อตกลงการเสนอขายหลักทรัพย์ให้กับบุคคลในวงจำกัดด้วย
และทำให้แน่ใจว่าแผนงานโดยย่อที่ใช้นำเสนอแก่หุ้นส่วนจำกัด

ได้รวมทั้งผลลัพธ์ SDG และกลยุทธ์การมีส่วนร่วมของนักลงทุนไว้แล้ว ซึ่งทีมได้วางแผนที่จะใช้

เพื่อเพิ่มการมีส่วนร่วมของนักลงทุนในเชิงบวกและลดการมีส่วนร่วมของนักลงทุนในเชิงลบ

สุดท้าย ทีมได้ปรับปรุงเว็บไซต์เพื่อใส่รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับผลลัพธ์ของ SDG และเป้าหมายที่ต้องการลงทุน

เพื่อเสริมความแข็งแกร่งให้แก่บรรดาผู้ที่มีศักยภาพในการเป็นผู้รับเงินลงทุนที่ตรงกับเป้าหมายผลกระทบ

ของทีม

ตัวอย่างของพอลล่า: สำหรับกองทุนขนาดใหญ่อย่างกองทุนของพอลล่า

การบรรจุการพัฒนาที่ยั่งยืนเข้าไปในกลยุทธ์ของกองทุนอย่างเป็นทางการจะเป็นจุดสุดยอดของกระบวนการที่ทำการอย่างรอบคอบ เพื่อโน้มน้าวให้

ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายในและภายนอกเห็นด้วยกับวัตถุประสงค์ใหม่

พอลล่าใช้เวลาระยะหนึ่งในวางรากฐานอย่างระมัดระวังสำหรับการเปลี่ยนแปลงวิธีคิดในกลุ่มคณะกรรมการการลงทุนและคณะกรรมการกำกับดูแล โดยใช้ผลการวิจัยของเธอเกี่ยวกับแนวปฏิบัติที่ดีในหมู่เพื่อนร่วมงาน

ลำดับความสำคัญของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

ที่สำคัญที่สุด (ผู้ถืออำนาจ) และความรับผิดชอบของเธอในฐานะผู้ดูแลกองทุนที่ดี ในขั้นตอนสุดท้ายของ

การกำหนดกลยุทธ์นี้ พอลล่าต้อง *บันทึก* การเปลี่ยนแปลงวิธีคิดนี้

เช่นเดียวกับอาคิล พอลล่าต้องแสดงให้เห็นโครงสร้างของเป้าหมายการลงทุนและผลกระทบอย่างชัดเจน

และแสดงว่าเป้าหมายเหล่านั้นส่งผลต่อกันอย่างไร ดังนั้นพอลล่าจึงทำงานร่วมกับคณะกรรมการการลงทุน

ในการเขียนนโยบายการลงทุนของกองทุนเสียใหม่ เพื่อบอกถึงลำดับความสำคัญของการเปลี่ยนแปลง

สภาพภูมิอากาศและความเสมอภาคทางเชื้อชาติ

ดังที่เห็นได้จากตัวอย่างเหล่านี้ ขั้นตอนนี้ก็คือการ “จัดบันทึกทุกอย่าง” และนี่คือส่วนสำคัญของกระบวนการ

การเปลี่ยนวิธีคิดจะไม่สามารถคงอยู่ได้ยาวนานกว่าท่าน หากไม่รวมวิธีคิดนี้เข้าไปในการบริหารทุนของท่าน

เอกสารทั้งหมดเหล่านี้ทำให้มีหลักฐานลายลักษณ์อักษรที่สามารถติดตามผลได้ในอนาคต ปรับปรุง ตรวจสอบ

หรือรับรองโดยบุคคลที่สาม หากท่านเลือกที่จะเดินไปบนเส้นทางนั้น เมื่อมีการกำหนด บอก

และแบ่งปันคำมั่นสัญญาแล้ว

นักลงทุนอย่างอาคิลและพอลล่าก็ได้รับอนุญาตและอำนาจที่ได้รับมอบหมายให้ทำงานเพื่อรวมเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนเชิงกลยุทธ์เข้าไปในการจัดการและการดำเนินงานของตน

ลงมือทำให้สำเร็จ:

- ❑ **ปรับปรุงคำชี้แจงนโยบายการลงทุนและเอกสารการกำกับดูแลการลงทุนอื่น ๆ เพื่อบรรลุผลลัพธ์ SDG ที่ได้จัดลำดับความสำคัญเรียบร้อยแล้ว** และปัจจัยการลงทุนที่จะช่วยให้ท่านบรรลุเป้าหมาย
- ❑ **สื่อสารกลยุทธ์ SDG ของท่านกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย**
พิจารณารูปแบบที่ท่านจะสื่อสารคำมั่นสัญญาเหล่านั้น
ทั้งภายในและภายนอก ตัวอย่างเช่น
การสื่อสารภายในอาจผ่านเอกสารที่แสดงการแบ่งความรับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดการผลกระทบ
การสื่อสารภายนอกอาจรวมถึงแผนงานโดยย่อสำหรับนำเสนอแก่หุ้นส่วนจำกัด รายงานประจำปี และเว็บไซต์
- ❑ **บันทึกคำมั่นสัญญาของท่านเป็นเอกสาร**
การเปลี่ยนวิธีคิดในหมู่ทีมงานหรือคณะกรรมการกำกับดูแลเป็นขั้นตอนแรกในการบูรณาการการพัฒนาที่ยั่งยืน แต่นั่นยังไม่เพียงพอ ท่านต้อง **“จับบันทึกทุกอย่าง”**
เพื่อให้แน่ใจว่าทีมงานของท่านมีจุดมุ่งหมายและการรับผิดชอบร่วมกันเป็นหนึ่งเดียว

เมื่อจบขั้นตอนนี้ ท่านจะมี...คำชี้แจงนโยบายการลงทุนฉบับปรับปรุงล่าสุดและเอกสารสนับสนุนอื่น ๆ เพื่อแสดงถึงคำมั่นสัญญาในการรวมเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนเข้าไว้ในกิจกรรมการลงทุนของท่าน

เขียนและผลิตโดย:



CASE
CENTER FOR THE ADVANCEMENT
OF SOCIAL ENTREPRENEURSHIP

© โครงการพัฒนาแห่งสหประชาชาติ

การแปลภาษาไทย ดำเนินการโดย:

