

1.10.2020



Investointituki kehitysmaille -rahoitusinstrumentti ohjeet

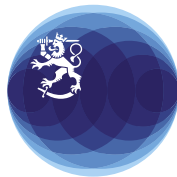
Rahoitusta kehitysmaiden julkisen sektorin investointeihin, joissa hyödynnetään suomalaista osaamista ja teknologiaa

Ulkoministeriö
Utrikesministeriet

Investointituki kehitysmaille -rahoitusinstrumentti ohjeet

Rahoitusta kehitysmaiden julkisen sektorin
investointeihin, joissa hyödynnetään suomalaista
osaamista ja teknologiaa

1.10.2020



Ulkoministeriö
Utrikesministeriet

PDF ISBN 978-952-281-675-7
e-julkaisu ISBN 978-952-281-676-4

Julkaisija: Ulkoministeriö
Taitto: Grano Oy, Helsinki

SISÄLLYSLUETTELO

1. INVESTOINTITUKI KEHITYSMAILLE -RAHOITUSINSTRUMENTIN TAVOITE.....	7
2. KOHDEMAAT JA HANKKEEN TOTEUTTAJAOSAPUOLET	9
3. KEHITYSVAIKUTUKSET	11
4. RAHOITUSJÄRJESTELY	13
4.1. PIF-investointiluohto	13
4.2. PIF-rahoitustuki	13
4.3. Suomen ja kohdemaan välinen sopimus PIF-rahoituksesta	14
4.4. Finnveran ostajaluottotakuu lainalle.....	14
5. HANKKEEN SISÄLTÖ JA LAAJUUS	17
5.1. Hankkeen laajuus ja hyväksyttävät hankekustannukset	17
5.2. Hankkeeseen liittyvä käyttö- ja ylläpitokoulutus	18
5.3. Kansantaloudellisesti kannattavat mutta liiketaloudellisesti kannattamattomat investoinnit.....	18
5.4. Investointituki pieniin investointeihin	18
6. INVESTOINTIHANKKEEN ARVIOINTIKRITEERIT	21
6.1. Vähimmäiskriteerit.....	21
6.2. Täydentävyys ja koherenssi	22
6.3. Yhteiskuntavastuu.....	23
6.4. Kohdemaan hankeomistaja.....	24
6.5. Päävastuullinen suomalainen hanketoteuttaja	24
6.6. Korruption kitkeminen	25
7. HANKESYKLI	27
7.1. Konseptipaperi.....	27
7.2. Hankesuunnitelma	28
7.3. Hankkeen toteutettavuuden arviointi	29
7.4. Hankintaprosessi	29
7.5. Kauppasopimus	30
7.6. Rahoituksen hakeminen hankintaprosessin aikana tai jälkeen	31
7.7. Rahoituspäätös	31

8. HANKKEEN TOTEUTUS.....	33
8.1. Hankkeesta raportointi	33
8.2. Hankkeen valmistuminen	34
8.3. Kehitysvaikutuksista raportointi hankkeen toteutuksen jälkeen.....	34

LIITTEET:

Liite 1. PIF –rahoituksen kohdemaat	35
Liite 2. Hankesyklin kuvaus	37
Liite 3. PIF-konseptipaperi	40
Liite 4. Hankesuunnitelma	43
Liite 5. Kehitysvaikutukset.....	47

1. INVESTOINTITUKI KEHITYSMAILLE -RAHOITUSINSTRUMENTIN TAVOITE

Investointituki kehitysmaille -rahoitusinstrumentti (*Public Sector Investment Facility*, PIF) on yksi Suomen kehityspoliittisista rahoitusinstrumenteista. Instrumentin tavoitteena on tukea kehitysmaiden julkisen sektorin investointeja, jotka ovat YK:ssa hyväksytyjen kestäväen kehityksen tavoitteiden mukaisia ja joissa hyödynnetään suomalaista osaamista ja teknologiaa. PIF –rahoituksessa on kyse rahoituslaitoksen kohdemaalle myöntämästä korkotuetusta investointiluotosta, johon liittyy korkotuen lisäksi muuta Suomen valtion kehitysyhteistyövaroista kohdemaalle myönnettävää tukea.

Tukea voidaan myöntää investointeihin, jotka kohdistuvat esimerkiksi sosiaali-, vesihuolto-, energia-, cleantech-, tai muille kehitysyhteistyökelpoisille sektoreille. Instrumentilla rahoitetaan investointeja, jotka tukevat kohdemaiden toimia kohti Agenda 2030 -tavoitteita. PIF-instrumentilla tuettujen investointihankkeiden tulee perustua kohdemaan omiin kansallisiin kehitystarpeisiin ja investointien hankintaprosessi tapahtuu kohdemaan hankintalainsäädännön mukaisesti. Kohdemaalla on päävastuu hankkeen kokonaiskustannuksista ja rahoituksen järjestämisestä. PIF –rahoitustuella katetaan osa investoinnin ja siihen liittyvän kapasiteetin kehittämisen kustannuksista. Kehitysyhteistyö kuuluu ulkoasiainministeriön (UM) toimialalle, mistä syystä UM vastaa rahoitustuen myöntämisestä PIF –instrumentin varoista. Suomen virallisena vientitakuulaitoksena toimiva Finnvera puolestaan vastaa ostajaluottotakuun myöntämisestä investointiluotolle.

PIF-investointiluotot kuuluvat kansainvälisesti niin sanottuihin sekaluottoihin, joissa on yhdistetty kehitysyhteistyörahoitusta ja vientiluottoja. PIF -rahoitus on sidottu kehitysapua, eli rahoitus on sidottu suomalaiseen toteuttajaan. Arvio suomalaisuusvaatimusten täyttämistä tehdään Finnveran ostajaluottotakuupäätöksen yhteydessä. PIF –rahoituksen myöntämisestä, käytöstä ja sen valvonnasta säädetään laissa kehitysmaihin myönnettävistä korkotukiluotoista (1114/2000) ja sen nojalla annetussa asetuksessa (1253/2000). Valtion vientitakuutoimintaa sovellettavista ehdoista ja periaatteista puolestaan säädetään laissa valtion vientitakuista (422/2001).

Instrumentin toteutusta ohjaavat lisäksi taloudellisen yhteistyön ja kehityksen järjestön (OECD) DAC:n (*Development Assistance Committee*) suositukset ja OECD:n vientiluottosopimus (ns. OECD-konsensus), joka on viety Euroopan Unionissa lain-tasoisiksi asiakirjaksi neuvoston ja parlamentin yhteisellä menettelyllä.

PIF -rahoitustukea myönnetään ainoastaan voimassa olevan Suomen kehityspoliittisen linjauksen, (ml. ihmisoikeus- ja tulosperustaisuutta koskevien ohjeiden mukaisesti) hankkeisiin. Hankkeiden tulee lisäksi täyttää Finnveran ehdot vientiluoton takaamiseksi.

PIF –instrumentti on myös yksi UM:n hallinnoimista Team Finland –instrumenteista ja sen käytössä tehdään tiivistä yhteistyötä muiden Team Finland –toimijoiden kanssa.

2. KOHDEMAAT JA HANKKEEN TOTEUTTAJAOSAPUOLET

PIF -rahoituksen kohdemaat perustuvat korkotukiluottolakiin (1114/2000) ja OECD:n vientiluottokonsensuksen antamiin kriteereihin. Kaikkien kohdemaiden arvioinnissa noudatetaan kestävä luototuksen periaatetta. Kohdemaan velkakestävyden arvioinnissa noudatetaan kansainvälisiä, mm. IMF:n suosituksia.

Korkotukiluottolain 3 § mukaan korkotukiluottoja voidaan myöntää OECD:n vuosittain sekarahoituskelpoisiksi määrittelemiä maihin. OECD:n vientiluottokonsensuksen mukaan PIF -tyyppisellä rahoituksella voidaan rahoittaa hankkeita OECD:n määrittelemissä vähiten kehittyneissä maissa (*Least Developed Countries, LDC*), matalan tulotason maissa (*Low-Income Countries, LIC*) sekä alemman keskitulon maissa (*Lower Middle-Income Countries, LMIC*).

Korkotukiluottolain 6 § mukaan luoton hyväksyminen korkotukiluotoksi edellyttää Finnveran vientitakuuta. Finnveran vientitakuupäätös perustuu luottoriskiarviointiin. Jos kohdemaata kuuluu vähiten kehittyneisiin ja/tai korkean velka-asteen maihin, maan osalta tehdään tarvittaessa lisäselvityksiä.

Lähtökohtaisesti rahoituskelpoiset kohdemaat on tarkistettavissa tämän ohjeen liitteestä 1 ja UM:n PIF-instrumentin verkkosivuilta, jonne ne päivitetään vuosittain¹.

PIF-investointiluoton järjestää Finnveran hyväksymä rahoituslaitos (pankki). Finnvera tekee päätöksen ostajaluottotakuun myöntämisestä. Kohdemaassa investointiluoton ottajana toimii pääsääntöisesti maan valtiovarainministeriö tai keskuspankki. Varsinaisen investointihankinnan puolestaan tekee jonkin muu kohdemaan julkisen sektorin organisaatio (hankeomistaja). Investoinnin toimittajana toimii Finnveran ostajaluottotakuun kriteerit täyttävä suomalainen yritys tai useampi toimija yhdessä (hanketoteuttaja). UM myöntää hankkeen toteuttamiseksi kehitysyhteistyömäärärahoista rahoitustukea. Tuella katetaan investointiluoton korot (korkotuki) sekä osa investointihankinnan kustannuksista. UM ja Finnvera seuraavat hankkeen toteutusta. Hanketoteuttaja ja hankeomistaja raportoivat hankkeen edistymisestä UM:lle hanketoteutuksen aikana. Hankkeen valmistumisen jälkeen hankeomistaja raportoi hankkeen kehitysvaikutuksista UM:lle.

¹ <https://um.fi/investointituki-kehitysmaille>

3. KEHITYSVAIKUTUKSET²

PIF-rahoituksella voidaan tukea hankkeita, jotka edistävät Agenda 2030:n tavoitteiden saavuttamista hankkeiden kohdemaissa. PIF-rahoituksen erityisinä prioriteetteina ovat voimassa olevan Suomen kehityspoliittisen linjauksen määrittelemät kehityspoliittiset tavoitteet ja painopisteet.

PIF-rahoitusta saavien hankkeiden aiottu kehitysvaikutukset ja niiden toteutumisen seuranta on määriteltävä hankedokumentaatioissa **tulosohjauksen** (*Results Based Management, RBM*) yleisten periaatteiden mukaisesti. Tämä edellyttää, että hankedokumentaatioissa on kuvattu:

- **Hankkeen tulostavoitteet:** Hankkeen aikana syntyvien tuotosten (output; hyödykkeet, palvelut, pääoma) lisäksi on määriteltävä välittömät tulostavoitteet (outcome) hankkeen päättyessä sekä pitkän aikavälin tulostavoitteet (impact) vähintään kaksi vuotta hankkeen päättymisen jälkeen. Välitön ja pitkän aikavälin tulostavoite kuvaavat hankkeen aiottuja kehitysvaikutuksia sen hyödynsaajille kohdemaissa. Tulostavoitteilla on oltava mittarit (*indicators*) sekä määritellyt tavoitetasot ja siihen liittyvä lähtötilannetieto (*baseline*).
- **Seuranta- ja arviointijärjestelmä** (*Monitoring and Evaluation System*). Hankkeen tulostavoitteiden, eli kehitysvaikutusten, toteutumista on pystyttävä seuraamaan ja arvioimaan. Siksi hankedokumentaatioissa on kuvattava hankkeen seuranta- ja arviointijärjestelmä, eli kuvaus siitä miten hanke tuottaa tietoa tulostavoitteiden edistymisestä.

PIF-rahoitusta saavien hankkeiden tulostavoitteiden ja toimenpiteiden määrittelyssä on huomioitava seuraavat kehitysvaikutusten laadun näkökulmasta keskeiset tekijät:

- Hankkeen tulostavoitteet tukevat kohdemaan kansallisia kehityssuunnitelmia.
- Hankkeen tulostavoitteet vastaavat loppukäyttäjien tarpeeseen ja edistävät heidän oikeuksiaan.
- Ihmisoikeudet ovat osa hankkeen riskiarviota ja kehitysvaikutusarviota, jotta varmistetaan että hankkeella ei ole negatiivisia vaikutuksia kohdemaan väestön ihmisoikeuksien toteutumiseen.

² Lisätietoa kehitysvaikutus-liitteestä 5

- Hankkeella on vahva kansallinen ja paikallinen omistajuus kohdemaassa.
- Hankkeesta syntyy teknisesti, institutionaalisesti, sosiaalisesti, ympäristöllisesti ja kansantaloudellisesti kestäviä tuloksia.
- Hankkeen tulostavoitteiden määrittelyssä ja sen toteutuksessa otetaan huomioon ilmastonmuutos eli hanke on ilmastokestävä.
- Hankkeen toteutuksessa hyödynnetään kohdemaan osaamista, mikä vahvistaa rahoitetun investoinnin huoltoa, ylläpitoa ja omistajuutta.
- Hankkeen toteutuksen aikana osaamista välitetään kohdemaan hankeomistajalle erityisesti investoinnin käyttöön, ylläpitoon ja huoltoon liittyen.
- Hankkeen tulisi valmistuttuaan hyödyntää energian lähteenään uusiutuvaa energiaa, jos sellaista on paikallisesti saatavilla.

Hankedokumentaatioissa on kuvattava miten yllä mainitut laadulliset tekijät on huomioitu hankkeen suunnittelussa.

4. RAHOITUSJÄRJESTELY

PIF-rahoitus koostuu kohdemaalle myönnettävästä investointiluotosta ja luottoon liittyvästä rahoitustuesta.

4.1. PIF-investointiluotto

Luoton myöntää Finnveran hyväksymä suomalainen tai kansainvälinen rahoituslaitos. Suomalainen hanketoteuttaja valitsee sopivan rahoituslaitoksen niistä rahoituslaitoksista, joilla jo on olemassa oleva raamisopimus luottojen järjestämisestä tai jotka ovat valmiita tekemään erillisen luottosopimuksen kohdemaan kanssa investoinnin rahoitusjärjestelyn toteuttamiseksi. On suositeltavaa että rahoituslaitos valitaan niiden joukosta, joilla on raamisopimus, koska tällöin kaikkia luottosopimusehtoja ei tarvitse neuvotella hankekohtaisesti. Kohdemaassa investointiluoton ottajana toimii pääsääntöisesti maan valtiovarainministeriö tai keskuspankki, joka neuvotelee luottosopimuksen ehtoista ja luoton mahdollisista järjestelykustannuksista rahoituslaitoksen kanssa. UM ei osallistu näihin neuvotteluihin.

Investointiluoton laina-aika on kymmenen vuotta. Luoton takaisinmaksunaikataulussa ei ole lyhennysvapaita vuosia hankkeen valmistumisen jälkeen.

4.2. PIF-rahoitustuki

UM myöntää investointiluottoon liittyvää rahoitustukea seuraavasti:

- Investointiluoton korkojen kattamiseen, minkä ansiosta luotto on kohdemaalle nollakorkoinen (korkotuki).
- Investointihankinnan kustannusten osan kattamiseen, minkä ansiosta kohdema voi ottaa investoinnin hankintahintaa pienemmän luoton. Tuki kohdistuu sekä varsinaiseen investointiin että sitä tukevaan kapasiteetin kehittämiseen.

Rahoitustuki myönnetään siten, että OECD:n sidotun luoton kokonaislahja-astevaatimukset täyttyvät. Lahja-aste lasketaan hankkeen kauppasopimuksen ja investointiluoton koron yhteenlasketuista kustannuksista Suomen valtiolle. Lahja-asteen minimiosuus riippuu kohdemaan kehitysluokituksesta:

- Vähiten kehittyneissä maissa (LDC) lahjaosuuden on oltava vähintään 50 %
- Matalan tulotason ja alemman keskitulon maissa lahjaosuuden on oltava vähintään 35 %.

Rahoitustukea myönnetään vasta sen jälkeen, kun luottosopimus kohdemaan ja rahoituslaitoksen välillä on tehty.

Kohdemaan luotonsaaja aloittaa lainan nostamisen ja takaisin maksamisen hyväksytyin maksuaikataulun mukaisesti. Korkotuki maksetaan rahoituslaitokselle sinä päivänä, jona korko on rahoituslaitoksen ja kohdemaan välisen luottosopimuksen ehtojen mukaan maksettava. Korkotuen maksamisesta huolehtii UM:n puolesta valtiokonttori.

UM maksaa rahoitustuen investointihankinnan kustannusten kattamiseksi suoraan rahoituslaitokseen avatulle hankekohtaiselle pankkitilille. Hankeomistajan hyväksytyttä hanke toteuttajan tavarantoimitukset ja työsuoritukset, rahoituslaitos kanavoii tuen hankekohtaisen tilin kautta hankkeen kustannuksiin. Tuki maksetaan yhdessä investointilainan nostojen kanssa siten, että niiden prosentuaalinen osuus jokaisesta maksatuksesta on sama.

UM ja rahoituslaitos neuvottelevat rahoitustuen maksujärjestelystä joko hankekohtaisesti tai puitejärjestelyn kautta.

4.3. Suomen ja kohdemaan välinen sopimus PIF-rahoituksesta

PIF-rahoitustuki myönnetään kehitysyhteistyövaroista. Suomi ja kohdema sopivat PIF-rahoitukseen liittyvistä seikoista kuten rahoituksen käytöstä, seurannasta ja raportoinnista yhteistyöasiakirjalla (Memorandum of Understanding/MoU) tai yhteistyösopimuksella. MoU/sopimus voidaan tehdä joko hankekohtaisesti tai puitejärjestelynä. Voimassaoleva MoU/sopimus on edellytys sille, että UM voi myöntää hankkeelle PIF-rahoitustukea.

4.4. Finnveran ostajaluottotakuu lainalle

Suomalainen hanke toteuttaja tai investointiluoton myöntävä rahoituslaitos tekee luoton ostajaluottotakuuta koskevan hakemuksen Finnveralle. Finnvera tekee päätöksen ostajaluottotakuun myöntämisestä asetetut kriteerit täyttävälle hankkeelle. Saatuaan

UM:ltä luvan Finnvera laatii PIF-hankkeesta notifiokaation OECD:lle. Notifiointi on osa OECD-konsensukseen kuuluvaa menettelyä. Muilla konsensuksen jäsenmailla on nk. protestiajan (30 arkipäivää) kuluessa oikeus mm. pyytää lisätietoja hankkeesta sen korkotukiluottokelpoisuuden selvittämiseksi. Finnvera voi antaa takuutarjouksen suomalaiselle hanketoteuttajalle tai rahoituslaitokselle protestiajan jälkeen, elleivät muut konsensuksen jäsenmaat vastusta hanketta.

5. HANKKEEN SISÄLTÖ JA LAAJUUS

Investointihankkeen sisältö voi koostua sellaisista tavaroista, hyödykkeistä, työstä tai palveluista, jotka ovat PIF-instrumentin kriteerien mukaisia. Varsinaisen investoinnin lisäksi hankkeeseen tulee sisällyttää toimenpiteet, joilla varmistetaan hankkeen tulosten kestävyys. Näitä toimenpiteitä voivat olla esimerkiksi investoinnin käyttöön liittyvien toiminta- ja johtamisjärjestelmien kehittäminen, johdon ja käyttöhenkilöstön koulutus sekä huoltopalveluiden ja/tai varaosahuollon järjestämisen sisällyttäminen hankkeeseen. Hankkeen asiakirjoista tulee käydä ilmi hankkeen eri osa-alueiden kuten tavaroiden, palveluiden ja teknisen tuen osuus kustannuksista.

5.1. Hankkeen laajuus ja hyväksyttävät hankekustannukset

PIF-hankkeen kauppasopimuksen suositeltava arvo on 5–30 miljoonaa euroa. Tämä sisältää sekä investoinnin että sen kestävyuden turvaamiseksi tarvittavat kapasiteetin vahvistamistoimet. Hankkeen kokonaiskustannuksista tulisi varata vähintään 10 % kapasiteetin vahvistamiseen, esimerkiksi käyttöjärjestelmien kehittämiseen, koulutukseen, varaosahuoltoon jne.

Hyväksyttäviä hankekustannuksia voivat olla vain ne kustannukset, jotka suoraan liittyvät hyväksytyhän hankkeen toteuttamiseen. Kustannukset tulee olla eriteltynä kauppasopimuksessa tai sen liitteissä. Hankkeen kauppasopimussummasta korkeintaan 20 % voidaan käyttää rakentamiseen, sillä rakentaminen tulisi pääsääntöisesti tehdä paikallisesti. PIF-rahoitusta voidaan kuitenkin käyttää mm. rakentamisen suunnitteluun ja valvontaan. Komissiomaksut hanketta valmistelevalle asiamiehille ei voi ylittää 5 % hankkeen kokonaiskustannuksista. Komissiomaksut on eriteltävä kauppasopimuksessa.

Hankkeissa tulee olla suomalainen intressi, joka määrittyy täyttämällä Finnveran ehdot vientiluoton takaamiseksi. Käytännössä tämä yleensä tarkoittaa, että vähintään kolmasosa PIF-hankkeen kauppasopimussummasta tulee olla suomalaista teknologiaa ja/tai asiantuntijatyötä. Hankkeen tulee siten luoda suomalaisen sisällön tuomaa lisäarvoa kohdemaalle.

On kuitenkin suositeltavaa, että erityisesti kohdemaan kapasiteettia hyödynnetään ja että paikallisia hankintoja tehdään kun se on hankkeen toteuttamisen kannalta järkevää.

5.2. Hankkeeseen liittyvä käyttö- ja ylläpitokoulutus

PIF-rahoituksella tuettavan investoinnin käytön ja ylläpidon edellyttämä kapasiteetin vahvistaminen on huomioitava jo alustavassa suunnittelussa: hankesuunnitelmasa (*Project Document / Feasibility Study*) on kuvattava tarvittavat järjestelmien kehittämis- ja koulutustoimenpiteet. Näille on myös varattava riittävä panostus, tyypillisesti 5–10 % investoinnin kokonaiskustannuksista ja ne tulee sisällyttää osaksi kauppasopimusta. Investoinnin käyttöorganisaation kapasiteetin vahvistamiseen liittyvän koulutuksen järjestämisessä voidaan hyödyntää eri organisaatioita joko kohdemaasta, Suomesta tai muista maista. Organisaation kapasiteettia voidaan joissakin tapauksissa vahvistaa myös kohdemaissa toteutettavien muiden kehitysyhteistyörahoitteisten hankkeiden kautta, kuten Suomen rahoittamat kahdenväliset hankkeet, instituutioiden yhteistyöhankkeet (IKI) ja kansalaisjärjestöhankkeet. Tällöin ne eivät ole osa PIF -hankkeen kauppasopimusta.

5.3. Kansantaloudellisesti kannattavat mutta liiketaloudellisesti kannattamattomat investoinnit

PIF-instrumentilla voidaan tukea sellaisia kohdemaan julkisen sektorin hankkeita, jotka ovat kansantaloudellisesti kannattavia ja jotka edistävät kohdemaan sosiaalista, ympäristöllistä ja taloudellista kestävä kehitystä. Hanke ei OECD:n sääntöjen mukaan kuitenkaan saa olla liiketaloudellisesti kannattava. Liiketaloudellinen kannattavuus tarkoittaa, että kohdemaan luotonsaaja pystyy suoraan itse ansaitsemaan investointihankkeen myötä niin paljon enemmän kuin aikaisemmin, että se voi maksaa itse hankkeen kasvattamilla tuloillaan kaupallisen luoton korot ja lyhennykset. Hankesuunnitelman arvioinnin (*Appraisal*) yhteydessä tehdään kaupallisen kannattomuuden arvio. Finnvera tarkistaa, että arvio on tehty ennen kuin tekee takuupäätöksen. Finnvera arvioi sitä, onko kohdemaan luotonsaaja kykenevä maksamaan luoton takaisin. Näissäkin hankkeissa on tärkeää, että käytön aikaiset kustannukset saadaan katetuksi kestäväällä tavalla.

5.4. Investointituki pieniin investointeihin

Pienikokoiset investointihankkeet, joiden kauppasumma ei ylitä SDR 2 miljoonaa (noin 2,2 milj. euroa vuonna 2016; SDR, *Special Drawing Right* on Kansainvälisen valuuttarahaston laskennallinen valuuttakori), poikkeavat muista hankkeista. Hankesuunnitelman arvioinnin (*Appraisal*) yhteydessä liiketaloudellisen kannattomuuden arviota ei tarvitse tehdä, mutta Finnvera arvioi sen onko kohdemaan luotonsaaja

kykenevä maksamaan luoton takaisin ennen kuin se tekee takuupäätöksen. Näissäkin hankkeissa on tärkeää, että käytön aikaiset kustannukset saadaan katetuksi kestäväällä tavalla. Näissä hankkeissa laina-aika voi olla poikkeuksellisesti myös viisi vuotta.

6. INVESTOINTIHANKKEEN ARVIOINTIKRITEERIT

PIF-rahoitustukea myönnetään ainoastaan voimassa olevan Suomen kehityspoliittisen linjauksen (ml. ihmisoikeus- ja tulosperustaisuutta koskevat ohjeet) mukaisiin hankkeisiin. Hankkeiden tulee lisäksi täyttää Finnveran ehdot vientiluoton takaa-
miseksi. Kaikkien kriteerien ei tarvitse vielä täytyä hankkeen valmistelun alkuvaiheessa, mutta ennen UM:n rahoituspäätöstä alla esitettyjen kriteerien tulee täytyä.

6.1. Vähimmäiskriteerit

PIF –rahoitusta myönnetään ainoastaan seuraavat kriteerit täyttävillä hankkeille:

- Hankkeen sisällön tulee olla OECD DAC -luokituksen mukainen.
- Hankkeen tulee ottaa huomioon OECD:n julkisesti tuettuja vientiluottoja koskevat periaatteet (OECD-konsensus), eli sen tulee täyttää OECD:n ehdot maan ja riittävän lahja-asteen osalta.
- Hankkeen tulee olla kaupallisesti kannattamaton, poikkeuksena pienet investoinnit (ks. 5.3.)
- Kohdemaan tulee olla PIF-instrumentin kohdamaa, eli vähiten kehittynyt (LDC), matalan tulotason (LIC) tai alemman keskitulotason (LMIC) maa OECD:n voimassa olevan maaluokituksen mukaan.
- Kohdemaan tulee olla Finnveralle takuukelpoinen ja luotonsaajan tulee olla luottokelpoinen.
- Hankkeessa tulee olla tehty hankesuunnitelma. Suunnitelman tulee kattaa mahdollisimman hyvin PIF-instrumentin toteutettavuussuunnitelman ohjeiden sisältö.
- Hankkeissa tulee lähtökohtaisesti olla tehtynä ympäristö- ja sosiaalivaikutustenarviointi (ESIA), joka on vastaava kuin Maailmanpankkiryhmään kuuluvan Kansainvälinen rahoitusyhtiön (IFC) standardeissa vaaditaan³.
- Hankkeella ei saa olla kielteisiä ihmisoikeusvaikutuksia, eikä hanke saa olla ihmisoikeussokea perustuen ulkoasiainministeriön toimintaohjeeseen ihmiso-

³ <http://www.ifc.org/performancestandards>

keusperusteisen lähestymistavan toimenpanosta Suomen kehityspolitiikassa⁴. Hankedokumentaation osana on tehtävänä (YK:n liike-elämää ja ihmisoikeuksia koskevien periaatteiden mukainen) ihmisoikeusvaikutusarvio.⁵

- Hankedokumentaatiossa tulee kuvata hankkeen tulostavoitteet sekä hankkeessa käytettävä seuranta- ja arviointijärjestelmä (*Monitoring and Evaluation System*).
- Hankedokumentaation osana on hankeomistajan esittämä hankkeen toteutukseen liittyvän kauppasopimuksen valvontavastuuketju.
- Hankkeilla tulee olla selkeä hankkeen toteutuksen jälkeinen käyttö- ja ylläpitosuunnitelma ml. tähän liittyvä kustannusarvio.
- Hankedokumentaation osana esitetty toteutettavan yrityksen toiminnassa oleva yhteiskuntavastuulinjaus ja yrityksen viimeisin yhteiskuntavastuuraportti jos sellainen on.
- Hankkeella tulee olla Finnveran hyväksymä rahoittajapankki.
- Hankkeella pitää olla riittävä, Finnveran hyväksymä, suomalainen hankesisältö ja tämän hankesisällön tulee tuoda lisäarvoa kohdemaalle.

6.2. Täydentävyys ja koherenssi

PIF -instrumentin tarkoituksena on tukea kohdemaan investointeja ja siten täydentää Suomen muita kehitysyhteistyön tukikanavia. Sen tavoitteena on tuoda lisäarvoa kohdemaan hankeomistajalle sellaisissa hankkeissa, joita ei yleensä voitaisi rahoittaa kaupallisella luotolla eikä niihin olisi käytettävissä myöskään puhdasta lahja-apua. PIF-rahoituksella toteutettu hanke voi olla myös osahanke suuremmasta investointikokonaisuudesta, jossa hankeomistaja vastaa osasta rahoitusta omarahoituksellaan ja/tai osan rahoituksesta tullessa esimerkiksi kansainväliseltä kehityspankilta. PIF-rahoituksella rahoitettavalla osahankkeella tulee kuitenkin olla oma erillinen hankintapäätös, luottosopimus ja ostajaluottotakuu.

PIF-rahoituksella tuetun toiminnan tulee olla yhtenevää Agenda 2030 mukaisten kestäväen kehityksen tavoitteiden sekä Suomen kehityspoliittisten linjausten kanssa.

⁴ https://um.fi/documents/35732/48132/human_rights_based_approach_in_finlands_development_cooperation___guidance

⁵ Human Rights Based Approach in Finland's Development Cooperation, Guidance note, 2015 ja United Nations Guiding Principles on Human Rights (<http://business-humanrights.org/en/un-guiding-principles>)

PIF-hankkeilla kannustetaan, milloin mahdollista, luomaan synergiaa muun Suomen rahoittaman toiminnan kanssa. Muita kehitysyhteistyöinstrumentteja ovat esim. instituutioiden välisen yhteistyön instrumentti (ns. IKI-instrumentti), innovaatiokumppanuusohjelma BEAM, liikekumppanuusohjelma Finnpartnership, Finnfund ja alueelliset energia- ja ympäristökumppanuusohjelmat. Suomen kehitysyhteistyön kumppanimaissa toteutetaan Suomen hallituksen rahoittamia hankkeita ja ohjelmia. Näistä kumppanimaista PIF –rahoituskelpoisia ovat Kenia, Myanmar, Nepal, Sambia ja Tansania. PIF-hankkeiden kehittäminen on kuitenkin mahdollista kaikissa haun edellytykset täyttävissä maissa (liite 1).

6.3. Yhteiskuntavastuu

Kestävän kehityksen rahoituksessa UM:n toiminta perustuu ihmisoikeusperustaiseen lähtökohtaan. Tässä toiminnassa ohjeena toimivat YK:n yrityksiä ja ihmisoikeuksia koskevat ohjaavat periaatteet (*United Nations Guiding Principles on Human Rights*), joissa on velvoitteita sekä valtioille että yrityksille. Hankkeen toimijoilta, sekä hankeomistajalta että hanketta toteuttavilta yrityksiltä edellytetään ympäristö- ja yhteiskuntavastuullista toimintaa, ml. ihmisoikeusriskien ja vaikutusten huomioimista. Ihmisoikeusperustainen lähestymistapa edellyttää, että hankkeesta tehdään ihmisoikeusvaikutusarvio, jonka löydöksiä toimijoiden odotetaan ottavan huomioon kielteisten ihmisoikeusvaikutusten ennaltaehkäisemiseksi. Lisäksi hankeomistajalla odotetaan olevan käytössä YK:n yrityksiä ja ihmisoikeuksia koskevien ohjaavien periaatteiden mukainen mekanismi, jolla hankkeen toteutuksen aikana mahdollisesti ilmeneviä kielteisiä vaikutuksia voidaan tuoda tietoon ja käsiteltäväksi.

Hanketta toteuttavalla yrityksellä edellytetään hyvää yhteiskuntavastuullista toimintatapaa. Yritysten tulee olla sitoutuneita myös OECD:n toimintaohjeisiin monikansallisille yrityksille. Näissä ohjeissa käsitellään vastuullista yritystoimintaa liittyen mm. työntekijöiden olosuhteisiin, verojen maksuun, kuluttajiin, korruption vastaisiin toimiin ja ympäristöön⁶. Tämä tulee näkyä yrityksen omassa yhteiskuntavastuuohjelmassa. Yrityksen yhteiskuntavastuuohjelman tulee sisältää kansainvälisesti tunnustettuja yhteiskuntavastuuasioita, joista esimerkkejä löytyy mm. ISO 26000- yhteiskuntavastuuoppaasta ja kansainvälisen yhteiskuntavastuun rapor-

⁶ Toimintaohjeet englanniksi <http://www.oecd.org/corporate/mne/> ja suomeksi <http://tem.fi/documents/1410877/2870803/OECDn+toimintaohjeet+monikansallisille+yrityksille.pdf/2e3aa906-8cd6-4151-b24f-1588c079dda4>

tointiin liittyvän aloitteen *Global Reporting Initiative* (GRI) verkkosivuilta⁷. Lisäksi suomalaiset yritykset voivat tutustua vastuulliseen liiketoiminnan ohjeistukseen Suomen työ- ja elinkeinoministeriön verkkosivuilla.⁸

6.4. Kohdemaan hankeomistaja

Kohdemaan hankeomistajan tulee täyttää seuraavat ehdot ennen kuin UM voi tehdä PIF-hankkeesta myönteisen rahoituspäätöksen:

- Hankeomistaja on sitoutunut Suomen kehitys yhteistyövarojen vastuulliseen käyttöön. Suomen ja kohdemaan on sovittava PIF –rahoituksesta yhteistyöasiakirjalla tai yhteistyösopimuksella.
- Hankeomistajalla tulee olla riittävästi kapasiteettia ja osaamista uskottavalla tavalla vastata hankkeen toteuttamisesta ml. sujuvasta hallinnoinnista sekä mahdollisesta omasta rakentamisesta tai asentamisesta liittyvästä työstä.

6.5. Päävastuullinen suomalainen hanketoteuttaja

Päävastuullisen suomalaisen hanketoteuttajan tulee täyttää seuraavat ehdot ennen kuin UM voi tehdä PIF -hankkeesta myönteisen rahoituspäätöksen:

- Hanketoteuttaja on Suomessa rekisteröity yritys.
- Hanketoteuttajalla on toiminnallinen yhteiskuntavastuulinjaus.
- Hanketoteuttajalla on aiempaa kokemusta samansisältöisten ja saman kokoluokan hankkeiden toteuttamisesta tai voi muulla tavalla osoittaa hankkeen menestyksekkään toteuttamisen edellyttämää kokeneisuutta ja osaamista.
- Hanketoteuttajalla on riittävä kapasiteetti toteuttaa hanke vastuullisesti haasteellisessa ympäristössä kohdemaan lainsäädäntö huomioon ottaen, ml. työntekijöiden oikeudet, ympäristölainsäädäntö sekä tarvittavien verojen suorittaminen.

⁷ <https://www.globalreporting.org>

⁸ <http://tem.fi/yhteiskuntavastuun-ohjeet-ja-periaatteet>

6.6. Korruption kitkeminen

Kohdemaan hankeomistajan, suomalaisenhanketoteuttajan sekä mahdollisten alihankintojen toimittajien tulee noudattaa OECD:n Kansainvälisissä liikesuhteissa tapahtuvan ulkomaisiin virkamiehiin kohdistuvan lahjonnan torjuntaa koskevan yleissopimuksen (SopS 14/1999) sekä YK:n korruption vastaisen yleissopimuksen (SopS 58/2006) ehtoja.

7. HANKESYKLI

Kohdemaan tarvitsema investointi voi kehittyä PIF-instrumentilla tuettavaksi hankkeeksi usealla eri tavalla. Perusedellytys PIF-rahoitukselle on kuitenkin kohdemaan vahva omistajuus hankkeeseen, mikä ilmenee hankkeen korkeana priorisointina. Aktiivisia, hanketta kehittäviä osapuolia voivat olla kohdemaan keskushallinto, kohdemaan hankeomistaja, kehitysvaikutuksia edistävän ratkaisun tarjoamisesta kiinnostunut yritys ja/tai hankkeen rahoittamisesta kiinnostunut rahoituslaitos. Työstäessään hanketta PIF-rahoitteiseksi, hankkeen valmistelijat voivat pyytää alustavia arvioita ja näkemyksiä hankkeen kehittämiseen ja määrittelyyn UM:ltä ja Finnveralta. Finnvera kommentoi mm. ostajaluottotakuukelpoisuutta ja OECD:n sidotun avun ehtoja OECD -konsensuskseen liittyen.

UM pyrkii PIF-rahoitustuen kriteerit mahdollisesti täyttävien hankesuunnitelmien esille seuloamiseen niin aikaisessa vaiheessa kuin mahdollista antamalla hankkeen valmistelijoille jo esivalmisteluvaiheessa näkemyksensä siitä, kuinka hyvin hanke vaikuttaisi soveltuvan PIF-instrumentin varoista rahoitettavaksi. Hankkeen valmisteluun kuuluu hanketta kehittävän tahon varoja ja on kaikkien osapuolten edun mukaista, että esivalmisteluvaiheesta edetään vain sellaisten hankkeiden kanssa, joilla on hyvät mahdollisuudet toteutua.

UM pyrkii siihen että PIF-hankkeen valmisteluun esivalmisteluvaiheesta rahoituspäätökseen tekemiseen kuuluu korkeintaan 1–2 vuotta. Hankesyklin toteutuksen nopeuteen vaikuttaa erityisesti kohdemaan hankeomistajan valmius toteuttaa hankkeen valmistelu ja hankintaprosessi. Hankesyklin päävaiheet ja arvioitu kesto on esitetty liitteessä 2.

7.1. Konseptipaperi

Hankkeen alustava idea ja perustiedot voidaan esivalmisteluvaiheessa esittää laatimalla hankkeesta konseptipaperi. Konseptipaperin lähettäminen tarjoaa mahdollisuuden hakea jo hankkeen perustietojen perusteella lausunnon UM:ltä hankkeen soveltuvuudesta PIF -rahoitettavaksi.

UM ilmoittaa verkkosivuillaan vuosittain ajankohdat, jota ennen saapuneet konseptipaperit käsitellään yhdessä UM:n palautetta varten. Lausunnoissaan UM ottaa kantaa edellisessä kappaleessa määriteltyihin PIF-rahoitustuen arviointikriteereihin. Jos

hanke konseptipaperin perusteella täyttää tai näyttäisi olevan edellytykset täyttämään PIF-rahoitustuen kriteerit, UM ilmoittaa sen jättäjälle siitä kirjallisesti. Jos hanke ei UM:n arvion mukaan ole lähellä PIF-kriteerien täyttämistä, konseptipaperin jättäjälle annetaan kirjallinen palaute tästä. Lausunnossa todetaan hankkeen kannalta myönteiset PIF –kriteerit ja ne kriteerit, joiden valossa hankkeella voi olla ongelmia menestyä PIF-rahoituksen myöntöprosessissa. UM:n lausunto pyritään lähettämään lausunnon pyytäjälle kahden kuukauden sisällä sen jälkeen kun lausuntokierros on sulkeutunut.

Konseptipaperin voi toimittaa esimerkiksi hanketta valmisteleva kohdemaan julkisen sektorin toimija (kuten potentiaalinen luotonsaaja tai hankeomistaja), hankkeen toteuttamisesta kiinnostunut suomalainen yritys, kohdemassa tai kolmannessa maassa toimiva yritys tai hankkeen rahoittamisesta kiinnostunut rahoituslaitos. Konseptipaperin malli on esitetty liitteessä 3 ja se toimitetaan joko UM:lle tai Suomen suurlähetystölle kohdemaassa. Mikäli konseptipaperin toimittaa muu taho kuin hankkeen potentiaalinen luotonsaaja tai hankeomistaja, konseptipaperin liitteenä tulee olla kohdemaan luotonsaajan tai hankeomistajan kirje, jossa ilmaistaan alustava kiinnostus hyödyntää PIF -rahoitusta hankkeeseen.

Mikäli konseptipaperin jättäjä pyytää, voi UM ilmoittaa valmisteilla olevasta hankkeesta Team Finland -verkoston kautta suomalaisille yrityksille. Valmisteilla olevasta hankkeesta tiedottaminen voi parantaa mahdollisuuksia saada parasta mahdollista suomalaista osaamista ja teknologiaa valmisteltavaan investointiin.

UM:n lopullinen PIF-rahoituspäätös tehdään vasta, kun kohdemaan hankeomistaja ja hanketoteuttaja ovat tehneet kauppasopimuksen hankkeen toteuttamisesta.

7.2. Hankesuunnitelma

Kohdemaan viranomaistahon (esimerkiksi hankeomistaja tai luotonsaaja) tulee toimittaa UM:lle tai Suomen suurlähetystölle kohdemaassa hankesuunnitelma, jonka toteuttamiseksi se toivoo tukea Suomelta. Hankesuunnitelmana voi olla esimerkiksi investointihankkeesta tehty projektidokumentti (*Project Document*) tai toteutettavuusselvitys (*Feasibility Study*). Hankesuunnitelman perusmalli on liitteenä 4. Hankesuunnitelma voi olla myös kohdemaan kansallisen mallin tai kansainvälisten kehitysrahoituslaitosten hyväksymän mallin mukainen. Siinä tulee kuitenkin mahdollisimman kattavasti käsitellä ne asiat jotka esitellään sekä konseptipaperin (liite 3) ja hankesuunnitelman (liite 4) perusmalleissa. Hankesuunnitelman tulee täyttää PIF:n vähimmäiskriteerit ja kuvata selkeästi hankkeen tulostavoitteet.

7.3. Hankkeen toteutettavuuden arviointi

UM vastaa hankkeen toteutettavuuden arvioinnista yhdessä Finnveran kanssa. Hankkeen toteutettavuuden arvioinnissa tärkeimpänä on kohdemaan toimittama hankesuunnitelma, mutta arvioinnissa otetaan huomioon myös investointihankkeen laajempi kokonaisuus. Arvioinnin aikana UM voi tarpeen mukaan käyttää ulkopuolisen, vaihtolovelvollisen konsultin tukea.

Jos sekä UM että Finnvera arvioivat, että investointihanke vaikuttaa lähtökohtaisesti rahoituskelpoiselta, niin UM teettää hankkeesta perusteellisen ulkopuolisen arvioinnin. Arvioinnissa tarkastellaan kokonaisvaltaisesti hankkeen toteutettavuutta ja PIF-kriteerien täyttymistä, ml. onko investointihanke kansantaloudellisesti tai liiketaloudellisesti kannattava. Arviointi sisältää myös hankkeen ihmisoikeusperustaisuuden varmistamiseen liittyvän selvityksen (due diligence) tarkistamisen. Tulosten kestävyysarviointi on oleellinen osa arviointia.

Arvioinnin seurauksena hankkeeseen voi tulla parannusehdotuksia esimerkiksi hankkeen kehitysvaikutuksiin, ihmisoikeusperustaisuuteen ja/tai investoinnin kestävyteen liittyen. Mahdolliset arvioinnin suositukset pyritään toimittamaan hankeomistajalle 90 päivän sisällä hankesuunnitelman vastaanottamisesta. Jos hankeomistaja aikoo sisällyttää suositukset hankesuunnitelmaan ja tarjousasiakirjoihin, sen tulee ilmoittaa aikeistaan kirjallisesti UM:lle sekä toimittaa arvioinnin perusteella päivitetty investointihankkeen toteutusta ja sisältöä kuvaavat asiakirjat. UM:n sisäinen laaturyhmä arvioi päivitetyn investointihankkeen toteutettavuuden. UM pyrkii ilmoittamaan laaturyhmän arvion hankkeen toteutettavuudesta 60 päivän sisällä päivitysten vastaanottamisesta.

UM:n kirjallinen ilmoitus siitä, että UM:n laaturyhmä arvioi hankkeen täyttävän PIF-kriteerit, on osoitus siitä, että UM on lähtökohtaisesti valmis tukemaan kyseistä investointihanketta PIF-rahoituksella. UM:n osalta kyse ei kuitenkaan vielä ole sitovasta päätöksestä rahoittaa hanketta. Kirjallisen ilmoituksen tarkoitus on, että hankeomistaja voi käynnistää hankintaprosessin valmistelun.

7.4. Hankintaprosessi

Hankeomistaja vastaa investointihankinnan tekemisestä ml. tarjouspyyntöasiakirjojen laatiminen, tarjousten arviointi, hankintapäätöksen tekeminen sopimusneuvottelut ja sopimuksen tekeminen. Hankeomistaja valitsee hanketoteuttajan kohdemaan lainsäädäntöä noudattaen joko suomalaisille yrityksille suunnatulla tarjouskilpailulla

tai suorilla neuvotteluilla yhden tai useamman tarjoajan kesken jos kohdemaan lainsäädäntö sen sallii. Jos hankeomistajan kanssa on ennalta sovittu, UM:llä on oikeus nimittää puolueeton asiantuntija olemaan läsnä tarjousasiakirjojen avaamisessa. Asiantuntija ei kuitenkaan osallistu tarjousten arviointiin.

Jos toimittajaa ei valita tarjouskilpailun kautta, ulkoasiainministeriö arvioi lopullisen rahoituspäätöksen yhteydessä, että toimitushinnat vastaavat maailmanmarkkinahintoja ja ettei kehitys yhteistyövaroista annettava tuki vääristä kehitysmaan sisäisiä markkinoita.

Hankkeen taustalla voi olla myös hankeomistajan järjestämä kansainvälinen tarjouskilpailu, johon suomalainen yritys on osallistunut ja jonka se on voittanut. Tällöin PIF-rahoitus on voinut olla ehdollinen osa voittanutta tarjousta.

7.5. Kauppasopimus

Hankintapäätöksen jälkeen hankeomistaja neuvottelee kauppasopimuksesta voittaneen suomalaisen tarjoajan kanssa. Kauppasopimus tehdään ehdollisena siten, että se tulee voimaan jos UM tekee myönteisen rahoituspäätöksen. UM ei ole kauppasopimuksen osapuoli eikä osallistu sitä koskeviin neuvotteluihin.

Kauppasopimuksen tulee pohjautua kansainvälisesti tunnustettuihin sopimuskäytäntöihin, joista esimerkkinä Maailmanpankin hankinta-asiakirja ja sopimuskokonaisuus (*Standard Bidding Document & Procurement of Works*)⁹ sekä suunnittelualan kansainvälisen konsulttijärjestön FIDIC:n sopimukset (*Conditions of Contract for Construction Multilateral Development Bank Harmonised Ed. Version 3: June 2010*)¹⁰.

Osapuolten tulee kauppasopimuksessa sopia myös paikallisten verojen maksamisesta sekä hankkeen toimituksen takuusta ja takuuaikaisten mahdollisten puutteiden korjaamisesta. Sopimuksessa on myös tärkeää huomioida kuinka mahdolliset hankesisältöön tai aikatauluun liittyvät päivitykset tehdään.

Hankeomistajalla tulee olla selkeä hankkeen toteutukseen liittyvä kauppasopimuksen valvontavastuuketju organisaationsa sisällä. Hankeomistajan tulee toimittaa tämä

⁹ <http://documents.worldbank.org/curated/en/458841468739545677/pdf/multi-page.pdf>

¹⁰ <http://fdic.org/books/construction-contract-mdb-harmonised-ed-version-3-june-2010-harmonised-red-book>

UM:lle samalla kun se toimittaa kauppasopimuksen ja sen liitteet UM:n rahoituspäätöksen tekemistä varten.

7.6. Rahoituksen hakeminen hankintaprosessin aikana tai jälkeen

Kohdemaan luotonsaaja voi esittää hanketta PIF-rahoitettavaksi myös hankintaprosessin ollessa käynnissä tai hankintaprosessin jälkeen. Tällaisessa tapauksessa kohdemaan tulee toimittaa UM:lle tarvittava hankedokumentaatio että hankkeen PIF-rahoituskelpoisuus voidaan arvioida. UM vastaa hankkeen toteutettavuuden arvioinnista yhdessä Finnveran kanssa. Jos hankintaprosessi on jo tehty, sen arviointia varten saatetaan pyytää lisäselvityksiä. Hankeomistajan on tärkeää huomioida että UM:n ja Finnveran tarvitseman hankedokumentaation kokoamiseen ja sen jälkeen arvion tekemiseen voi kestää useita kuukausia.

7.7. Rahoituspäätös

UM päättää kauppaja- ja luottosopimuksen tekemisen jälkeen siitä, myöntääkö se hankkeelle PIF-rahoitusta. Kauppasopimus ja sen sisältö arvioidaan sisällöllisesti niin, että se vastaa vähimmäiskriteereitä, ja UM:n puoltaman hankesuunnitelman sisältöä. Rahoitustukea saavalla hankkeella pitää myös olla Finnveran voimassa oleva myönteinen ostajaluottotakuupäätös.

Mikäli toimittajaa ei valita tarjouskilpailun kautta, ulkoasiainministeriö tarkistaa, että toimitushinnat vastaavat maailmanmarkkinahintoja ja että kehitysyhteistyövaroista annettava tuki ei vääristä paikallista kilpailutilannetta.

UM ilmoittaa rahoituspäätöksestään kirjallisesti hankeomistajalle, Finnveralle, rahoituslaitokselle ja hanketoteuttajalle.

8. HANKKEEN TOTEUTUS

Hankeomistajalla on päävastuu hankkeen toteuttamisesta. Hankkeen toteuttajayritys vastaa toteutuksesta kauppasopimuksessa sovituin sisällön ja toteutusaikataulun mukaisesti.

Hankeomistajan ja toteuttajayrityksen tulee kauppasopimuksessa sopia myös siitä, kuinka mahdolliset hankkeen sisällölliset muutokset, hankkeen aikataulumuutokset tai mahdolliset hankkeen toteutukseen liittyvät erimielisyydet käsitellään. UM ei ole osapuoli kauppasopimuksessa eikä siten osapuoli mahdollisissa toteutukseen liittyvissä erimielisyyksissä.

Rahoituslaitos sopii yhdessä hankeomistajan ja toteuttajayrityksen kanssa hankkeen maksuaikataulusta. Rahoituslaitoksen tulee toimittaa hankkeen maksuaikataulu ennen hankkeen alkua UM:lle ja valtiokonttorille. Mikäli hankkeen maksuaikataulu muuttuu, tulee rahoituslaitoksen toimittaa päivitetty maksuaikataulu.

Mikäli rahoituslaitoksen myöntämän luoton nostoaika pitenee, niin rahoituslaitoksen on otettava yhteyttä Finnveraan nostoajan pidennyksen hyväksymistä varten.

8.1. Hankkeesta raportointi

Korkotukiluottolain (1114/2000) 8 § mukaan UM:n on valvottava, että korkotukiluotto käytetään luoton hyväksymisestä korkotukiluotoksi annetussa päätöksessä määrättyyn tarkoitukseen. Saman lain 9 § mukaan luottolaitoksen tulee sisällyttää korkotukiluottoa koskevaan sopimukseen ehto, jonka mukaan luottolaitos on oikeutettu irtisanomaan korkotukiluoton, jos luoton saaja ei täytä sille luottosopimuksessa asetettuja velvoitteita.

Hankeomistajan ja hanketta toteuttavan yrityksen tulee raportoida hankkeen toteutumisen etenemisestä UM:lle puolen vuoden välein. Raportoinnista tulee käydä ilmi, kuinka hanke etenee suhteessa hankkeen toteutettavuussuunnitelmassa esitettyihin tulostavoitteisiin. Raportista tulee käydä ilmi hankkeen toteutuksen tilanne, hankkeen odotettavissa oleva valmistumisaika, hankkeen maksatusten tilanne sekä mahdollisesti odotettavissa olevat riskit. Mikäli hankkeen toteutusaikataulu muuttuu, tulee hankeomistajan ja hanketta toteuttavan yrityksen ilmoittaa muutoksista UM:lle.

Hankkeelle rahoituksen järjestävän rahoituslaitoksen tulee myös raportoida hankkeen maksatusten etenemisestä UM:lle ja valtiokonttorille puolen vuoden välein. Mikäli hankkeen maksuaikataulu muuttuu, tulee rahoituslaitoksen toimittaa päivitetty maksuaikataulu. Lisäksi jos esimerkiksi rahoituslaitoksen myöntämän luoton nostoaika pitenee, niin rahoituslaitoksen on otettava yhteyttä Finnveraan nostoajan pidennyksen hyväksymistä varten.

UM voi tarvittaessa tehdä itse tai teettää ulkopuolisilla asiantuntijoilla hankkeen toteuttamiseen liittyviä arviointoja ja selvityksiä.

8.2. Hankkeen valmistuminen

Hankkeen valmistuttua sekä hankeomistaja että hanketta toteuttava yritys toimittavat loppuraportin UM:lle. Loppuraportin tulee sisältää arvio hankkeen toteutumisesta suhteessa toteutettavuussuunnitelmassa esitettyihin tulostavoitteisiin, arvio hankkeen tulosten kestävydestä sekä hankkeen toteutuksen jälkeinen käyttö- ja ylläpitosuunnitelma ml. tähän liittyvä kustannusarvio ja rahoitussuunnitelma. Hankkeen toimituksen liittyvästä mahdollisesta takuusta tulee huolehtia kauppasopimuksen mukaisesti.

8.3. Kehitysvaikutuksista raportointi hankkeen toteutuksen jälkeen

Hankeomistaja on velvollinen raportoimaan hankkeen toiminnallisuudesta kaksi vuotta hankkeen valmistumisen jälkeen. Raportin tulee sisältää arvio hankkeen kehitysvaikutuksista suhteessa toteutettavuussuunnitelmassa esitettyihin tulostavoitteisiin. Lisäksi raportissa tulee olla arvio hankkeen tulosten kestävydestä sekä hankkeen toteutuksen jälkeinen käyttö- ja ylläpitosuunnitelma ml. tähän liittyvä kustannusarvio ja rahoitussuunnitelma. Tämän raportin perusteella UM voi erikseen tehdä itse tai teettää ulkopuolisilla asiantuntijoilla hankkeen kehitysvaikutuksiin ja kestävyteen liittyvän jälkievaluoinnin.

Liite 1. PIF –rahoituksen kohdemaat¹¹

Finnvera voi 6.3.2018 voimassa olevan takuupolitiikkansa mukaisesti harkita vientitakuun myöntämistä PIF-luotoille seuraaviin pääsääntöisesti alemman keskitulon maihin. Nämä maat täyttävät OECD:n ehdot sidottujen vientiluottojen kohdemaina. OECD:n edellyttämä lahja-aste näissä maissa on 35 % (ryhmä 1).

Bolivia
Egypti
El Salvador
Filippiinit
Honduras
Indonesia
Intia
Kap Verde
Kenia
Marokko
Norsunluurannikko
Papua-Uusi-Guinea
Sri Lanka
Tunisia
Uzbekistan
Vietnam

¹¹ Finnvera pidättää oikeuden muutoksiin

Seuraaviin vähiten kehittyneihin (Least Developed Countries, LDC) maihin voidaan harkita vientitakuiden myöntämistä PIF-luotoille rajoitetusti lisäselvitysten perusteella. Näissä maissa OECD:n edellyttämä lahja-aste on 50 % (ryhmä 2).

Angola
Bangladesh
Benin
Itä-Timor
Kambodža
Lesotho
Myanmar
Nepal
Ruanda
Senegal
Tansania
Uganda

Finnvera myöntää vientitakuuta pitkille luottoajoille alla lueteltuihin maihin vain poikkeustapauksissa (ryhmä 3). Poikkeustapauksen voi muodostaa esim. osallistuminen kansainvälisen kehityspankin rahoittamaan hankekokonaisuuteen: Bhutan, Burkina Faso, Eswatini, Etiopia, Ghana, Kamerun, Laos, Liberia, Madagaskar, Malawi, Moldova, Mongolia, Nicaragua, Nigeria, Pakistan, Sierra Leone ja Ukraina.

Seuraaviin OECD:n tied-aid –kriteerit täyttäviin maihin vientitakuuta ei myönnetä korkean luottoriskin johdosta (Ryhmä 4): Afganistan, Burundi, Djibouti, Eritrea, Etelä-Sudan, Gambia, Guinea, Guinea-Bissau, Haiti, Jemen, Keski-Afrikan tasavalta, Kirgisia, Kiribati, Komorit, Kongon demokraattinen tasavalta (Kinshasa), Kongon tasavalta (Brazzaville), Korean kansantasavalta, Mali, Mauritania, Mosambik, Niger, Sambia, Sao Tome ja Principe, Somalia, Sudan, Syyria, Tadžikistan, Togo, Tšad ja Zimbabwe.

Liite 2. Hankesyklin kuvaus

Kohdemaalla tulee olla vahva omistajuus hankkeeseen, joten hankesyklin kesto riippuu pääsääntöisesti kohdemaan hankeomistajan aikataulusta ja resursseista valmistella hanketta. Hankesyklin aikana UM:n rooli on antaa palautetta ja ohjeistusta hankeomistajan valmistelemiin dokumentteihin hankkeen edetessä kohti PIF-rahoitustukea. UM konsultoi tarvittaessa Finnveraa. Suomalaisen yrityksen ja hankkeen rahoittamisesta kiinnostuneen rahoituslaitokseen tulee olla ostajaluottotakuuseen liittyvissä asioissa suoraan yhteydessä Finnveraan.

UM pyrkii mahdollisesti PIF –kelpoisten hankehakemusten esille seulomiseen niin aikaisessa vaiheessa kuin mahdollista. Hankkeen valmisteluun kuluu hanketta kehittävä tahon varoja ja on kaikkien osapuolten edussa, että konseptipaperivaiheesta edetään vain sellaisten hankkeiden kanssa, joilla on hyvät mahdollisuudet toteutua. Joka vuosi UM määrittelee ajankohdat, jonka ennen saapuneet konseptipaperit käsitellään yhdessä UM:n lausuntoa varten. Lausunnossa UM ottaa kantaa kaikkiin investointituen arviointikriteereihin. Lisäksi UM arvioi budjettikehysten riittävyttä hankkeen toteuttamiseen. UM:n lopullinen PIF-rahoituspäätös tehdään kuitenkin vasta kun kohdemaan hankeomistaja on tehnyt hankintapäätöksen ja kauppasopimuksen hankkeen toteuttamisesta.

Alla on kuvattu pelkistetysti hankesyklin eri vaiheita. UM:n rooli eri vaiheissa on näissä ohjeissa kuvatuslainen. Osa hankesyklin vaiheiden asioista voi tapahtua samanaikaisesti. On mahdollista että UM saa tietää hankkeesta vasta esim. hankintaprosessivaiheessa. UM pyrkii siihen että PIF-hankkeen valmisteluun kuluu korkeintaan 1,5–2,5 vuotta, mutta hankeomistajan valmistelukapasiteetista johtuen tähän voi mennä kauemminkin.

1. Valmisteluvaihe:

- Kohdemaan investointitarpeen identifiointi
- Konseptipaperin valmistelu
- Kohdemaan ja rahoituslaitoksen alustavat neuvottelut luottosopimuksesta
- Finnveran ja rahoituslaitosten / suomalaisten yritysten alustava keskustelu ostajaluottotakuuhakemuksesta

2. Lausuntovaihe, kesto 2 kuukautta:

- Konseptipaperin lähettäminen UM:lle
- UM:n ja Finnveran sisäinen lausuntokierros
- UM:n kirjallinen lausunto konseptipaperista

3. Suunnitteluvaihe, UM:n käsittelyn kesto arvioilta 6 kuukautta:
 - Hanke-suunnitelman laatiminen
 - Hanke-suunnitelman lähettäminen UM:lle
 - Hanke-suunnitelman sisäinen arvio UM:ssä
 - UM:n teettämä ulkoinen arvio toteutettavuusselvityksestä
 - Hankeomistajan päivitykset toteutettavuusselvitykseen ja lähettäminen UM:ään
 - UM:n laaturyhmän käsittely ja kirjallinen ilmoitus hankeomistajalle
 - UM:n ja rahoituslaitoksen alustavat neuvottelut UM:n tuen kanavoimisesta hankkeelle

4. Hankintaprosessi, kesto arvioilta 6–9 kuukautta:
 - Hankeomistaja valmistelee hankintadokumentit
 - Kohdema aloittaa suorahankintaneuvottelut / julkaisee tarjouskilpailun. UM vastaa tarjouskilpailun ilmoittamisesta suomalaisille yrityksille Team Finland –verkoston kautta
 - Kohdema arvioi tarjoukset ja tekee hankintapäätöksen
 - Kohdema vastaa sopimusneuvotteluista ja tekee ehdollisen kauppasopimuksen
 - Finnvera tekee ostajaluottopäätöksen hankkeelle ja ilmoittaa siitä UM:lle
 - Kohdema ja rahoituslaitos tekevät luottosopimuksen hankkeen rahoittamiseksi
 - Hankeomistaja toimittaa kauppasopimuksen liitteineen UM:n tarkistettavaksi

5. Hankkeen rahoituspäätös, kesto arviolta 1 kuukausi:
 - UM tarkistaa kauppasopimuksen sisällön käyttäen tarvittaessa ulkopuolista asiantuntijaa
 - UM tekee rahoituspäätöksen hankkeen tukemisesta ja ilmoittaa siitä kirjallisesti hankeomistajalle, Finnveralle, rahoituslaitokselle ja hanketoteuttajalle

6. Toteutusvaihe, kesto arvioilta 2–3 vuotta:
 - Hankeomistaja ja hanketoteuttaja vastaavat hankkeen toteutuksesta
 - Hankeomistaja ja hanketoteuttaja raportoivat hanketoteutuksesta UM:lle puolen vuoden välein
 - Rahoituslaitos ja kohdema vaihtavat tietoja keskenään luottosopimuksen mukaisesti
 - Rahoituslaitos raportoi UM:lle säännöllisesti maksuaikataulun mukaisista tilitapahtumista
 - Hankkeen valmistumisen jälkeen hankeomistaja ja hanketoteuttaja toimittavat UM:lle loppuraportin

7. Hankeeseen toteutuksen jälkeinen seuranta- ja raportointivaihe, kesto arviolta 2–5 vuotta:
 - Hankeomistaja ja hanketoteuttaja vastaavat toteutuksen jälkeisen takuuajan toimenpiteistä kauppasopimuksessa sovitun mukaisesti
 - Hankeomistaja raportoi UM:lle hankkeen kehitysvaikutuksista kaksi vuotta hankkeen valmistumisen jälkeen
 - UM voi erikseen tehdä itse tai teettää ulkopuolisilla asiantuntijoilla hankkeen kehitysvaikutuksiin ja kestäväyyteen liittyvän jälkievaluoinnin

8. Vientiluoton takaisinmaksu, kesto 10 vuotta toteutuksen jälkeen:
 - Hankkeen päättymisen jälkeen ei ole lyhennysvapaa laina-aikaa
 - Hankeomistaja maksaa lainan takaisin sitä myöntäneelle rahoituslaitokselle
 - UM maksaa lainan korot rahoituslaitokselle valtiokonttorin kautta

Liite 3. PIF-konseptipaperi

Konseptipaperin voi jättää investointihanketta valmisteleva kohdemaan julkisen sektorin toimija, hankinnan toteuttamisesta kiinnostunut yritys tai hankinnan rahoittamisesta kiinnostunut rahoituslaitos. Konseptipaperissa tulisi olla esitettyinä mahdollisimman paljon tässä mallissa esitetyistä tiedoista. Konseptipaperin pituus tulisi olla 2–5 sivua sekä mahdolliset liitteet. Konseptipaperi tulee toimittaa mahdollisine liitteineen sähköpostiosoitteeseen pif@formin.fi.

<p>Etusivu</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Suunnitellun hankkeen nimi • Hankkeen kohdema • Hankkeen osapuolet, jos tiedossa: <ul style="list-style-type: none"> ○ Kohdemaan hankeomistaja ○ Kohdemaan luotonsaaja ○ Suomalainen päävastuullinen toteuttaja ○ Luottosopimuksen järjestävä rahoituslaitos • Hankkeen toimiala • Alustava hankkeen kokonaiskustannus ja alustava PIF-rahoituksen osuus • Konseptipaperin jättäjän yhteystiedot ja suunniteltu rooli hankkeessa • Konseptipaperin päiväys
<p>Kohdemaan hankeomistajan tiedot</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Lyhyt kuvaus organisaatiosta • Kokemus vastaavan tyyppisistä tai kokoisista hankkeista • Kokemus kansainvälisellä rahoituksella toteutetuista hankkeista • Yhteystiedot

<p>Hankkeen lyhyt kuvaus</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Miten investointitarve on syntynyt? Mikä organisaatio on identifioinut investointitarpeen? • Onko hankkeella kohdemaan viranomaisten priorisointi? Keiden? • Hankkeen mahdolliset aiemmat vaiheet; <ul style="list-style-type: none"> ○ Suunnittelun aiemmat vaiheet ○ Aiempi toteutus ○ Hanketta tukevan infrastruktuurin tilanne • Kuuluuko hanke johonkin kohdemaan kansalliseen kehitysohjelmaan tai laajempaan investointikokonaisuuteen jota esimerkiksi kehitysrahoituslaitos rahoittaa? • Minkä kehitystavoitteen toteutumista hanke edistää (YK:n kestävän kehityksen tavoitteet, Suomen kehityspolitiikan tavoitteet)? • Hankkeen tulostavoitteet <ul style="list-style-type: none"> ○ PIF-rahoitettavan hankkeen konkreettinen sisältö, ja alustavat tulostavoitteet (output, outcome, impact) ○ Investoinnin lyhyt kuvaus ○ Kuvaus hankkeen kohdealueesta ○ Mitä muuta hankkeeseen kuuluu, esimerkiksi hankeomistajan organisaation kehittäminen • Budjetti <ul style="list-style-type: none"> ○ Kokonaisrahoitus ○ PIF-rahoitus • Toteutuksen suunniteltu aikataulu, jaettuna tärkeimpiin hankevaiheisiin
<p>Alustava suunnitelma hankkeen toteutuksen jälkeisen käytön ja huollon järjestämisestä</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Toimenpiteet, jotka tarvitaan pitkäaikaisen käytön ja kunnossapidon kestävyuden varmistamiseksi <ul style="list-style-type: none"> ○ Organisaatio, johtamisen ja toimintamallien vahvistaminen ○ Käyttö- ja kunnossapitohenkilöstön koulutus ○ Varaosahuollon varmistaminen ○ Yllä olevien toimenpiteiden vaatimat resurssit ja rahoitus

<p>Kuinka hanke hyödyntää kohdealueen ihmisiä ja yhteiskuntaa</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Tärkeimmät hyödynsaajaryhmät ja heille tavoitellut vaikutukset, erittele taloudelliset, sosiaaliset ja ympäristöön liittyvät vaikutukset • Miten hanke edistää sukupuolten välisen tasa-arvon ja ihmisoikeuksien toteutumista? • Kuuluuko hyödynsaajiin helposti haavoittuvia ryhmiä? Miten estetään heihin kohdistuvat negatiiviset vaikutukset? • Muut yhteiskuntaan kohdistuvat taloudelliset, sosiaaliset ja ympäristöön liittyvät vaikutukset • Mahdolliset negatiiviset vaikutukset
<p>Kohdemaan luotonsaajan tiedot</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Lyhyt kuvaus organisaatiosta • Kokemus vastaavan tyyppisen rahoitusinstrumentin käyttämisestä esimerkiksi kehityspankkien rahoittamista hankkeista • Yhteystiedot
<p>Lisäksi jos jo tiedossa</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Mahdollinen suomalainen toimittaja / toimittajat • Kuvaus suomalaisesta osaamisesta ja teknologiasta jota on tarkoitus hyödyntää hankkeessa. • Suomalaisten yritysten aiempi kokemus samansuuruisista projekteista ja / tai kansainvälisistä projekteista • Finnveran hyväksymä rahoituslaitos, joka on valmis järjestämään rahoituksen kohdemaan luotonsaajalle • Kuvaus muista kumppaniorganisaatioista, niiden rooli hankkeessa ja yhteystiedot.
<p>Liitteet</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Tukikirje hanketta kehittävältä linjaministeriöltä. Kirjeen tulee sisältää seuraavat tiedot: hankkeen nimi ja lyhyt kuvaus, mihin kohdemaan kansalliseen ohjelmaan tai laajempaan investointikokonaisuuteen hanke kuuluu ja linjaministeriön tietoisuus siitä, että PIF-rahoitus koostuu lahjaosuudesta ja korkotuetusta luotosta. • Hankkeesta mahdollisesti jo tehty hankesuunnitelma ja/tai toteutettavuusselvitys • Muita hankkeesta jo tehtyjä selvityksiä.

Liite 4. Hankesuunnitelma

Kohdemaan viranomaistahon (esimerkiksi hankeomistaja tai luotonsaaja) tulee toimittaa UM:lle tai Suomen suurlähetystölle hankesuunnitelma, johon se toivoo tukea Suomelta. Hankesuunnitelmassa tulisi olla esitettynä mahdollisimman paljon tässä mallissa esitetyistä tiedoista, sen tulee mahdollisimman hyvin täyttää PIF:n vähimmäiskriteerit ja kuvata selkeästi hankkeen tulostavoitteet. Hankesuunnitelman tulee sisältää samoja tietoja kuin konseptipaperin, mutta huomattavasti kattavammin. Hankesuunnitelman liitteenä tulee olla tukikirje kohdemaan valtionvarainministeriöltä tai muulta lainanotosta vastaavalta viranomaiselta. Mikäli Suomen ulkoministeriö myöntää tukea hanke-esityksen valmistelemiseksi tulee kohdemaan valtiovarainministeriön kirje toimittaa ennen tuen myöntöä. Hankesuunnitelma mahdollisine liitteineen voidaan toimittaa suoraan sähköpostiosoitteeseen pif@formin.fi.

Etusivu	<ul style="list-style-type: none"> • Suunnitellun hankkeen nimi • Hankkeen kohdema • Hankkeen osapuolet <ul style="list-style-type: none"> ○ Kohdemaan hankeomistaja ○ Kohdemaan luotonsaaja • Lisäksi, jos tiedossa: <ul style="list-style-type: none"> ○ Suomalainen päävastuullinen toteuttaja ○ Luottosopimuksen järjestävä rahoituslaitos • Hankkeen toimiala • Hankkeen kokonaiskustannus ja PIF-rahoituksen osuus • Hankesuunnitelman jättäjän yhteystiedot ja suunniteltu rooli hankkeessa • Hankesuunnitelman päiväys
Sisällysluettelo	
Yhteenveto (1-2 sivua)	<ul style="list-style-type: none"> • Hankeomistaja ja muut hankkeen toteutukseen liittyvät toimijat • Hankkeen hyödynsaajat ja tavoitteet • Lyhyt kuvaus hankkeesta (investoinnit, liittyvät hankkeet) • Hankkeen toteutuksen kesto • Arvio käytön ja ylläpidon järjestämisestä (ml. kustannukset) • Arvio hankebudjetista (kokonaisbudjetti, PIF –rahoitus)

Kohdemaan hankeomistajan tiedot	<ul style="list-style-type: none"> • Lyhyt kuvaus organisaatiosta • Hankeomistajan kokemus vastaavan tyyppisien tai kokoisien hankkeiden hallinnoimisesta ja toteutuksen seurannasta • Kokemus kansainvälisellä rahoituksella toteutetuista hankkeista • Yhteystiedot
Hankkeen tausta	<ul style="list-style-type: none"> • Kuvaus miten investointitarve on syntynyt ja mikä organisaatio on identifioinut investointitarpeen • Kuuluuko hanke johonkin kohdemaan kansalliseen kehitysohjelmaan tai laajempaan investointikokonaisuuteen jota esimerkiksi kehitysrahoituslaitos rahoittaa? • Kuvaus minkä kohdemaan viranomaistahojen priorisointi hankkeelle on olemassa • Minkä kehitystavoitteen toteutumista hanke edistää (YK:n kestävän kehityksen tavoitteet, Suomen kehityspolitiikan tavoitteet)? • Hankkeen mahdolliset aiemmat vaiheet; • Suunnittelun aiemmat vaiheet • Mahdollinen aiempi hankkeeseen liittyvä toteutus, esimerkiksi jo tehtyjä investointeja joiden jatkoa hanke on • Hanketta tukevan infrastruktuurin tilanne • Kuvaus hankkeeseen jo liittyvistä sopimuksista, hankinnoista, tai rahoituksesta
Hankkeen hyödynsaajat	<ul style="list-style-type: none"> • Kuvaus hankkeen lopullisista hyödynsaajista eli henkilöt joiden taloudelliset, sosiaaliset ja/tai ympäristölliset olosuhteet paranevat toteuttamalla hanke. Miten hanke edistää sukupuolten välisen tasa-arvon ja ihmisoikeuksien toteutumista? Onko lisäksi jotain erityisiä ihmisryhmiä joiden tarpeisiin hanke pyrkii erityisesti vastaamaan?

Tulostavoitteet ja Indikaattorit	<ul style="list-style-type: none"> • Hankkeen tavoitteet ja indikaattorit joilla hankkeen toteutusta ja hankkeen tuloksia voidaan seurata • Impact: Tavoiteltu vaikutus vähintään 2 v. hankkeen valmistumisen jälkeen. Kuvaus siitä mikä on hankkeen pitkän aikavälin kehitysvaikutus (esim. parantunut energian saanti edistää kotitalouksien ja yritysten toimintaa, vedenjakelu parantaa kotitalouksien terveydentilaa, sosiaalisektorin palvelut, ympäristön tilan paraneminen) • Outcome: Tavoiteltu välitön tulos hankkeen päättyessä, esim. hankkeen valmistumisen jälkeen tietty määrä ihmisiä saa sähköä, vettä, sosiaalialan palveluita, ympäristöön päätyy vähemmän jätettä) • Impact- ja outcome- indikaattorit on määriteltävä hankkeen tuloksellisuuden ja vaikuttavuuden seurantaan varten. Indikaattoreilla tulee olla baseline-arvot. Seurantatieto tulee mahdollisuuksien mukaan esittää sukupuolen mukaan eriteltynä
Hankkeen tuotokset ja osa-alueet	<ul style="list-style-type: none"> • Kuvaus hankkeen rakenteesta, esim. hankkeen eri osat, mahdolliset alahankkeet jaoteltuna investointeihin, toiminnan kehittämiseen ja henkilökunnan kouluttamiseen • Output: Hankkeen eri osa-alueiden merkittävimmät tuotokset esim. asennetut laitteet, tehdyt rakenteet, koulutetut ihmiset
Hankkeen toteutus	<ul style="list-style-type: none"> • Kuvaus hankkeen toteutuksesta esim. jos hankkeen toteuttaminen on jaettu erilaisiin vaiheisiin • Kuvaus tärkeimmistä aktiviteeteista • Työsuunnitelma (esim. gantt –kaavio)

Institutionaaliset järjestelyt	<ul style="list-style-type: none"> • Kuvaus hankkeen institutionaalisesta järjestelystä, esimerkiksi hankkeen toteutukseen liittyvät organisaatiot ja niiden roolit <ul style="list-style-type: none"> ○ Hankeomistaja ja organisaatio joka vastaa investoinnin käytöstä ja huollosta. ○ Tärkeimmät hankkeeseen liittyvät viranomaistahot ○ Suomalaiset hankekumppanit jos jo tiedossa. ○ Rahoituslaitokset ja muut rahoittajat ○ Hankkeen seurantaan ja valvontaa liittyvät organisaatiot
Monitorointi ja raportointi	<ul style="list-style-type: none"> • Kuvaus kuinka tavasta jolla hankkeen monitorointi toteutetaan • Kuvaus kuinka hankkeen edistymisestä raportoidaan ja millä aikataululla
Budjetti	<ul style="list-style-type: none"> • Mahdollisimman tarkka kuvaus budjetista, sen eri osa-alueista • Mitkä ovat hankkeen kustannusten jako eri rahoituslähteistä ja mikä on suunnitellun PIF –rahoituksen osuus • Budjetti eriteltyinä eri osa-alueisiin ja tuotoksiin
Riskit ja niiden minimointi	<ul style="list-style-type: none"> • Arvio hankkeen riskeistä (taloudelliset riskit, sosiaaliset riskit, ihmisoikeusriskit, ympäristölliset riskit, institutionaaliset riskit ja tekniset riskit) • Suunnitelma kuinka näitä riskejä voidaan minimoida
Liitteinä tulisi olla seuraavat dokumentit	<ul style="list-style-type: none"> • Tukikirje valtiovarainministeriöltä (tai muu luotonotosta vastaava viranomainen, kuten keskuspankki). Kirjeestä tulee käydä ilmi ko. viranomaisen halukkuus ottaa korotettua luottoa PIF-hanketta varten. • Työsuunnitelma, aikataulu • Budjetti • Hankkeen valmistumisen jälkeinen käyttö- ja huoltosuunnitelma • Ympäristö ja sosiaalivaikutusarviot, ihmisoikeusperustaisuusarviot • Maankäyttöön liittyvät selvitykset

Liite 5. Kehitysvaikutukset

PIF –hankkeilla tavoitellaan kestäviä kehitysvaikutuksia hankkeiden kohdemaissa. Hankkeiden tulee tukea Agenda 2030:n kestävä kehityksen tavoitteiden saavuttamista ja erityisesti Suomen voimassa olevan kehityspoliittisen linjauksen määrittelemät kehityspoliittiset tavoitteet ja painopistealueet.

Kestävä kehityksen tavoitteita on 17 ja niihin sisältyy moninaisia kehitysvaikutuksia¹². PIF hankkeet voivat vaikuttaa niistä jokaiseen:

1. Poistaa köyhyys sen kaikissa muodoissa kaikkialta.
2. Poistaa nälkä, saavuttaa ruokaturva, parantaa ravitsemusta ja edistää kestävä maataloutta.
3. Taata terveellinen elämä ja hyvinvointi kaiken ikäisille.
4. Taata kaikille avoin, tasa-arvoinen ja laadukas koulutus sekä elinikäiset oppimismahdollisuudet.
5. Saavuttaa sukupuolten välinen tasa-arvo sekä vahvistaa naisten ja tyttöjen oikeuksia ja mahdollisuuksia.
6. Varmistaa veden saanti ja kestävä käyttö sekä sanitaatio kaikille.
7. Varmistaa edullinen, luotettava, kestävä ja uudenaikainen energia kaikille.
8. Edistää kaikkia koskevaa kestävä talouskasvua, täyttä ja tuottavaa työllisyyttä sekä säällisiä työpaikkoja.
9. Rakentaa kestävä infrastruktuuria sekä edistää kestävä teollisuutta ja innovaatioita.
10. Vähentää eriarvoisuutta maiden sisällä ja niiden välillä.
11. Taata turvalliset ja kestävät kaupungit sekä asuinyhdyskunnat.
12. Varmistaa kulutus- ja tuotantotapojen kestävyys.
13. Toimia kiireellisesti ilmastonmuutosta ja sen vaikutuksia vastaan.
14. Säilyttää meret ja merten tarjoamat luonnonvarat sekä edistää niiden kestävä käyttöä.
15. Suojella maakekosteemejä, palauttaa niitä ennalleen ja edistää niiden kestävä käyttöä; edistää metsien kestävä käyttöä; taistella aavikoitumista vastaan; pysäyttää maaperän köyhtyminen ja luonnon monimuotoisuuden häviäminen.
16. Edistää rauhanomaisia yhteiskuntia ja taata kaikille pääsy oikeuspalveluiden pariin; rakentaa tehokkaita ja vastuullisia instituutioita kaikilla tasoilla.
17. Tukea vahvemmin kestävä kehityksen toimeenpanoa ja globaalia kumppanuutta.

¹² Kestävä kehityksen tavoitteista lisää YK:n kotisivuilla: <http://yk.fi/sdg>

PIF-rahoitusta saavien hankkeiden aiotut kehitysvaikutukset ja niiden toteutumisen seuranta on määriteltävä hankedokumentaatioissa **tulosohjauksen** (*Results Based Management, RBM*) yleisten periaatteiden mukaisesti¹³. Tämä edellyttää, että hankedokumentaatioissa on kuvattu:

- **Hankkeen tulostavoitteet:** Hankkeen aikana syntyvien tuotosten (*output*; hyödykkeet, palvelut, pääoma) lisäksi on määriteltävä välittömät tulostavoitteet (*outcome*) hankkeen päättyessä sekä pitkän aikavälin tulostavoitteet (*impact*) vähintään kaksi vuotta hankkeen päättymisen jälkeen. Välitön ja pitkän aikavälin tulostavoite kuvaavat hankkeen aiottuja kehitysvaikutuksia sen hyödynsaajille. Tulostavoitteilla on oltava mittarit (*indicators*) sekä määritellyt tavoitetasot ja siihen liittyvä lähtötilannetieto (*baseline*).
- **Seuranta- ja arviointijärjestelmä** (*Monitoring and Evaluation System*). Hankkeen tulostavoitteiden, eli kehitysvaikutusten, toteutumista on pystyttävä seuraamaan ja arvioimaan. Siksi hankedokumentaatioissa on kuvattava hankkeen seuranta- ja arviointijärjestelmä, eli kuvaus siitä miten hanke tuottaa tietoa tulostavoitteiden edistymisestä.

Kehitysvaikutuksia arvioidessa keskeistä on myös hankkeen yhteensopivuus kohde- maan kansallisten kehityssuunnitelmien kanssa. Tämä on tärkeä tekijä arvioidessa kohdemaan viranomaisten sitoutuneisuutta hankkeeseen ja hankkeen laajempia vaikutuksia osana yhteiskunnallista kehitystä. Joillakin mailla on monivuotisia kehityssuunnitelmia kansallisella tasolla. Myös eri sektoreista vastaavilla ministeriöillä ja viranomaisilla on usein omat suunnitelmat hallinnonalalleen. Hyvä hanke on linjassa julkishallinnon linjausten kanssa sen eri tasoilla sekä temaattisesti että alueellisesti.

Suomen kehitysyhteistyö perustuu ihmisoikeuksien toteutumisen edistämiseen¹⁴. Siten on tärkeätä, että PIF –hankkeen tulostavoitteet vastaavat loppukäyttäjän tarpeeseen ja edistävät heidän ihmisoikeuksien toteutumista. Ihmisoikeudet ovat myös osa hankkeen riskiarviota, jotta varmistetaan ettei hankella ole kielteisiä vaikutuksia kohdemaan väestön ihmisoikeuksien toteutumiseen.

¹³ Esimerkki näistä periaatteista julkaisussa: Results Based Management in Finland's Development Cooperation – Concepts and Guiding Principles, UM (2015). https://um.fi/documents/35732/48132/results_based_management_rbm_in_finland_s_development_cooperation

¹⁴ Human Rights Based Approach in Finland's Development Cooperation, Guidance note, 2015

Hankkeen kehitystulokset on myös oltava kestävä:

- Hanke on oltava taloudellisesti kestävä, eli asiakkaalla on oltava ylläpitoon ja huoltoon riittävät taloudelliset resurssit.
- Käytetty teknologia on oltava kohdemaan olosuhteisiin soveltuva.
- Hankkeen asiakas kohdemaassa on instituutiona kyettävä vastaamaan hankkeen toteutuksesta ja hyödyntämisestä toteutuksen jälkeen.
- Hanke on oltava linjassa kohdemaan lainsäädännön kanssa.
- Hanke tulee sopia sosiaaliseen ympäristöön siten, että se hyväksytään laajasti ympäröivän yhteiskunnan eri sidosryhmissä.
- Hanke on oltava ympäristöllisesti kestävä eli ympäristövaikutuksia tulee arvioida OECD:n vientiluottoja koskevien periaatteiden mukaisesti
- Hankkeen tulostavoitteet ja sen toteutus on otettava huomioon ilmastonmuutoksen, eli hankkeen on oltava ilmastonkestävä.
- Hankkeen tulisi valmistuttuaan hyödyntää energian lähteenään uusiutuvaa energiaa, jos sellaista on paikallisesti saatavilla.

On myös tärkeätä, että PIF –hankkeissa kasvatetaan kohdemaan kansallista osaamista ja kapasiteettia. Hankkeen toteutuksessa tulee hyödyntää kohdemaan jo olemassa olevaa osaamista, mikä vahvistaa rahoitetun investoinnin huoltoa, ylläpitoa ja omistajuutta. Toteutuksen aikana osaamista välitetään kohdemaan hankeomistajalle erityisesti investoinnin käyttöön, ylläpitoon ja huoltoon liittyen.

Hankedokumentaatioissa on kuvattava miten yllä mainitut laadulliset tekijät on huomioitu hankkeen suunnittelussa.

