RESUME HASIL VERIFIKASI LEGALITAS KAYU

Kegiatan : Penilikan

Sasaran : IPK Dalam APL PT Attaubah Jaya Bersama

1. IDENTITAS LVLK

a.	Nama Lembaga	:	PT Trustindo Prima Karya
b.	Nomor Akreditasi	:	LVLK-010-IDN
c.	Alamat	:	Gedung Diklat APHI Kalimantan Timur Lt.1 Jl. Kesuma Bangsa No. 80 Kota Samarinda
d.	Telepon Email	:	(0541) 747798 trustindoprimakarya@gmail.com
e.	Penanggung Jawab LVLK	:	Ir Kurnia
f.	Standar Audit yang Digunakan	:	- PermenLHK No. P.30/MenLHK/Setjen/PHPL.3/3/2016 - Perdirjen PHPL No. P.14/PHPL/SET/4/2016
g.	Auditor	:	Ir Harijadi
h.	Pengambil Keputusan	:	Ir Kurnia

2. IDENTITAS AUDITEE

a.	Nama Unit Manajemen	:	PT Attaubah Jaya Bersama
b.	Alamat Kantor	:	Jl. Mangga II Gg. H. Ismet No. 01 Tanjung Redeb - Berau
c.	Jenis Izin Usaha	:	Izin Pemanfaatan Kayu (IPK) Dalam APL
d.	SK IPK	:	No. 503/1296/IPK/DPMPTSP/VIII/2018 Tanggal 6 Agustus 2018
e.	Target IPK	:	Tahun 2018/2019 pada areal seluas 1.478 Hektar
f.	Lokasi IPK	:	Kabupaten Berau Provinsi Kalimantan Timur
g.	Email	:	errymr13@gmail.com
h.	Pengurus Perusahaan	:	1. Direktur Utama : Ir Herryanto 2. Direktur : Asmawi Yahya 3. Direktur : Budi Harjuno 4. Direktur : Ir Erry Muharram, MM 5. Komisaris : H. Abidinsyah
i.	*Management Representatif*	:	Allan Girardi

1. RINGKASAN TAHAPAN AUDIT PENILIKAN

Tahapan	Waktu dan Tempat	Ringkasan Catatan
Pertemuan Pembukaan	4 Maret 2019 Kantor PT Attaubah Jaya Bersama	Penyampaian hal-hal yang berkaitan dengan pelaksanaan audit lapangan, meliputi : a. Pengenalan Susunan Tim Audit. b. Uraian rinci kegiatan audit yang meliputi : Ruang lingkup, metode audit, teknik audit dan standar acuan yang digunakan. c. Menyampaikan kesanggupan menandatangani pernyataan menjaga kerahasiaan data / dokumen auditee. d. Meminta surat kuasa dan/atau surat penunjukkan Manajemen Representatif. Pelaksanaan Pertemuan Pembukaan dibuatkan Berita Acara dan Daftar Hadir.
Verifikasi Dokumen dan Observasi Lapangan	4 – 6 Maret 2019 Kantor dan Areal IPK PT Attaubah Jaya Bersama	Melakukan pengumpulan data melalui tinjauan dokumen, wawancara dan pemeriksaan lapangan/uji petik terhadap data, dokumen serta menganalisa kesesuaiannya.
Pertemuan Penutupan	6 Maret 2019 Kantor PT Attaubah Jaya Bersama	Penyampaian dan permintaan konfirmasi persetujuan atas hasil audit (kesimpulan audit) yang meliputi temuan kesesuaian dan temuan ketidaksesuaian. Terhadap temuan ketidaksesuaian diterbitkan LKS. Pelaksanaan Pertemuan Penutupan dibuatkan Berita Acara dan Daftar Hadir.
Pengambilan Keputusan Penilikan	Samarinda, 19 Maret 2019	a. PT Attaubah Jaya Bersama dinilai MEMENUHI standar verifikasi legalitas kayu pada IPK sesuai Peraturan Direktur Jenderal PHPL No. P.14/PHPL/ SET/ 4/2016 b. Status S-LK PT Attaubah Jaya Bersama **dipertahankan** sesuai masa berlaku dan ruang lingkup sertifikasinya.

2. RESUME HASIL AUDIT PENILIKAN

PRINSIP 1.

Izin lain yang sah pada pemanfaatan hasil hutan kayu.

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
1.	1.1.1.a	ILS/IPK pada areal pinjam pakai	NA	Alasan tidak diverifikasi : Areal IPK tahun 2018/2019 seluas ± 1.478 Ha atas nama PT. Attaubah Jaya Bersama bukan pinjam pakai melainkan Areal Penggunaan Lain (APL) yang diperuntukan Perkebunan Kelapa Sawit atas nama PT. Agrindo Sukses Sejahtera di Desa Long Ayap, Long Ayan dan Long Laai, Kecamatan Segah, Kabupaten Berau - Provinsi Kalimantan Timur.
2.	1.1.1.b	Peta lampiran ILS/IPK pada areal izin pinjam pakai (dilampiri izin pinjam pakai dan petanya)	NA	Alasan tidak diverifikasi : Areal IPK tahun 2018/2019 seluas ± 1.478 Ha atas nama PT. Attaubah Jaya Bersama bukan pinjam pakai melainkan Areal Penggunaan Lain (APL) yang diperuntukan Perkebunan Kelapa Sawit atas nama PT. Agrindo Sukses Sejahtera di Desa Long Ayap, Long Ayan dan Long Laai, Kecamatan Segah, Kabupaten Berau - Provinsi Kalimantan Timur.
3.	1.2.1.a	Izin HTHR	NA	Alasan tidak diverifikasi : Areal IPK tahun 2018/2019 seluas ± 1.478 Ha atas nama PT. Attaubah Jaya Bersama bukan HTHR melainkan APL yang diperuntukan Perkebunan Kelapa Sawit atas nama PT. Agrindo Sukses Sejahtera di Desa Long Ayap, Long Ayan dan Long Laai, Kecamatan Segah, Kabupaten Berau - Provinsi Kalimantan Timur.
4.	1.2.1.b	Peta Lampiran HTHR	NA	Alasan tidak diverifikasi : Areal IPK tahun 2018/2019 seluas ± 1.478 Ha atas nama PT. Attaubah Jaya Bersama bukan HTHR melainkan APL yang diperuntukan Perkebunan Kelapa Sawit atas nama PT. Agrindo Sukses Sejahtera di Desa Long Ayap,

				Long Ayan dan Long Laai, Kecamatan Segah, Kabupaten Berau - Provinsi Kalimantan Timur.
5.	1.3.1.a	Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK sama dengan pemegang izin usaha)	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : Areal IPK tahun 2018/2019 seluas ± 1.478 Ha atas nama PT. Attaubah Jaya Bersama bukan HTHR melainkan APL yang diperuntukan Perkebunan Kelapa Sawit atas nama PT. Agrindo Sukses Sejahtera di Desa Long Ayap, Long Ayan dan Long Laai, Kecamatan Segah, Kabupaten Berau - Provinsi Kalimantan Timur.
6.	1.3.1.b	Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK yang berbeda dengan pemegang izin usaha)	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : Areal IPK tahun 2018/2019 seluas ± 1.478 Ha atas nama PT. Attaubah Jaya Bersama bukan HTHR melainkan APL yang diperuntukan Perkebunan Kelapa Sawit atas nama PT. Agrindo Sukses Sejahtera di Desa Long Ayap, Long Ayan dan Long Laai, Kecamatan Segah, Kabupaten Berau - Provinsi Kalimantan Timur.
7.	1.3.1.c	IPK Pada areal yang dilepas	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : Areal IPK tahun 2018/2019 seluas ± 1.478 Ha atas nama PT. Attaubah Jaya Bersama bukan dari kawasan hutan yang dilepaskan melainkan APL yang diperuntukan Perkebunan Kelapa Sawit atas nama PT. Agrindo Sukses Sejahtera di Desa Long Ayap, Long Ayan dan Long Laai, Kecamatan Segah, Kabupaten Berau - Provinsi Kalimantan Timur.
8.	1.3.1.d	Peta lampiran IPK	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : Areal IPK tahun 2018/2019 seluas ± 1.478 Ha atas nama PT. Attaubah Jaya Bersama bukan dari kawasan hutan yang dilepaskan melainkan APL yang diperuntukan Perkebunan Kelapa Sawit atas nama PT. Agrindo Sukses Sejahtera di Desa Long Ayap, Long Ayan dan Long Laai, Kecamatan Segah, Kabupaten Berau - Provinsi Kalimantan Timur.
9.	1.3.1.e	Dokumen sah memuat perubahan status kawasan (bagi pemegang IPK sama dengan	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : Areal IPK tahun 2018/2019 seluas ± 1.478 Ha atas nama PT. Attaubah Jaya Bersama bukan dari kawasan hutan yang dilepaskan melainkan

		pemegang IPK sama dengan pemegang izin usaha)		APL yang diperuntukan Perkebunan Kelapa Sawit atas nama PT. Agrindo Sukses Sejahtera di Desa Long Ayap, Long Ayan dan Long Laai, Kecamatan Segah, Kabupaten Berau - Provinsi Kalimantan Timur.
10	1.3.2.a	IPK Pada areal yang dilepaskan	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : Areal IPK tahun 2018/2019 seluas ± 1.478 Ha atas nama PT. Attaubah Jaya Bersama bukan dari kawasan hutan yang dilepaskan melainkan APL yang diperuntukan Perkebunan Kelapa Sawit atas nama PT. Agrindo Sukses Sejahtera di Desa Long Ayap, Long Ayan dan Long Laai, Kecamatan Segah, Kabupaten Berau - Provinsi Kalimantan Timur.
11.	1.3.2.b	Peta lampiran IPK	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : Areal IPK tahun 2018/2019 seluas ± 1.478 Ha atas nama PT. Attaubah Jaya Bersama bukan areal transmigrasi melainkan APL yang diperuntukan Perkebunan Kelapa Sawit atas nama PT. Agrindo Sukses Sejahtera di Desa Long Ayap, Long Ayan dan Long Laai, Kecamatan Segah, Kabupaten Berau - Provinsi Kalimantan Timur.
12.	1.4.1.a	Dokumen Rencana IPK/ILS (survey potensi)	**M**	Pada periode penilikan (September 2018 sd/ Februari 2019) diketahui bahwa dokumen Rencana IPK/ILS (survey potensi) tidak ada perubahan yaitu sesuai SK. Perpanjangan IPK Tahun 2018/2019 atas nama PT Attaubah Jaya Bersama di Areal Perkebunan Kelapa Sawit PT Agrindo Sukses Sejahtera seluas ± 1.478 Hektar di Kabupaten Berau Provinsi Kalimantan Timur dengan Nomor : 503/1296/IPK/DPMPTSP/2018 tanggal 06 Agustus 2018 dan berlaku sampai dengan 02 Agustus 2019. Dokumen Rencana IPK pada APL seluas ± 1.478 Ha tersebut meliputi : 1. Laporan Hasil Cruising 100 % seluas ± 1.478 Ha yang terbagi menjadi 4 Blok (Blok 1, 2, 3 dan 4) yang dibuat/dilaksanakan oleh Ganis PHPL Canhut yaitu Sdr. Syahrialsyah dengan No. register : 02201-

<table>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td>11/CANHUT/XX/2017 pada bulan April 2017 yang di lampiri Rekapitulasi Laporan Hasil Cruising;
2. Pakta Integritas Pelaksanaan Timber Cruising 100 % pada APL seluas ± 1.478 Ha dibuat oleh Direntur PT. Attaubah Jaya Bersama (Ir. Erry Muharam, MM) diatas materai pada tanggal 17 April 2017;
3. Rencana Tebang Blok Kerja Tebangan atas nama PT Attaubah Jaya Bersama (sesuai IPK SK.1296) yang memuat data potensi kayu IPK sebagai berikut :
<table>
<tr><th>No.</th><th>Kelompok Jenis Kayu</th><th>Rencana Tebang (M3)</th></tr>
<tr><td>A</td><td>Meranti</td><td>32.641,69</td></tr>
<tr><td>1.</td><td>Meranti merah</td><td>13.434,04</td></tr>
<tr><td>2.</td><td>Meranti kuning</td><td>4.113,84</td></tr>
<tr><td>3.</td><td>Meranti putih</td><td>2.681,83</td></tr>
<tr><td>4.</td><td>Kapur</td><td>1.055,67</td></tr>
<tr><td>5.</td><td>Keruing</td><td>4.086,13</td></tr>
<tr><td>6.</td><td>Bangkirai</td><td>5.897,56</td></tr>
<tr><td>7.</td><td>Mersawa</td><td>286,17</td></tr>
<tr><td>8.</td><td>Nyatoh</td><td>511,76</td></tr>
<tr><td>9.</td><td>Jelutung</td><td>416,78</td></tr>
<tr><td>10</td><td>Durian</td><td>157,91</td></tr>
<tr><td>B</td><td>R. Campuran</td><td>6.114,77</td></tr>
<tr><td>C</td><td>Kayu Indah</td><td>591,72</td></tr>
<tr><td colspan="2">Total (A+B+C)</td><td>39.348,18</td></tr>
</table>
</td></tr>
<tr><td>13.</td><td>1.4.1.b</td><td>Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK sama dengan pemegang izin usaha)</td><td>NA</td><td>Alasan tidak diverifikasi :
Pemegang IPK Pada APL atas nama PT. Attaubah Jaya Bersama Tahun 2018/2019 seluas ± 1.478 Ha adalah berbeda dengan pemegang izin usaha perkebunan kelapa sawit atas nama PT Agrindo Sukses Sejahtera yang berada di Berau Provinsi Kalimantan Timur.</td></tr>
<tr><td>14.</td><td>1.4.1.c</td><td>Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK yang berbeda dengan pemegang izin usaha)</td><td>NA</td><td>Pada periode penilikan (September 2018 s/d Februari 2019) diketahui bahwa pemegang IPK pada APL seluas ± 1.478 Ha adalah berbeda dengan pemegang izin usaha perkebunan kelapa sawit yaitu atas nama PT Agrindo Sukses Sejahtera atau tidak ada perubahan dari</td></tr>
</table>

				penilaian awal pada bulan Agustus 2018. Dokumen izin usaha perkebunan kelapa sawit atas nama PT Agrindo Sukses Sejahtera meliputi : 1. SK Bupati Berau No.326 Tahun 2010 tanggal 11 Mei 2010 tentang Pemberian Izin Lokasi Perkebunan Kelapa Sawit seluas 6.106 Ha di desa Long Ayap, Long Ayan dan Long Laai Kec.Segah Kab. Berau Prov Kaltim dan telah diperpanjang dengan SK Bupati Berau No. 486 Tahun 2016 tanggal 30 Juni 2016 dengan luas ± 5.545 Ha dengan lampiran Peta Skala 1 : 75.000; 2. SK Bupati Berau No. 791 Tahun 2011 tgl 30 Desember 2011 tentang Izin Kelayakan Lingkungan Hidup Rencana Kegiatan Pembangunan Perkebunan Kelapa Sawit dengan luas 6.106 Ha dan pabrik CPO dengan kapasitas 30 ton TBS/Jam; 3. SK Bupati Berai No. 746 Tahun 2015 tgl 14 September 2015 tentang Izin Usaha Perkebunan Kepala Sawit dengan lampiran Peta Skala 1 : 75.000 dengan luas ± 5.545 Ha); 4. SK Bupati Berau Nomor 807 Tahun 2016 tanggal 29 Desember 2016 tentang Izin Pembukaan Lahan (Land Clearing) kepada PT Agrindo Sukses Sejahtera seluas ± 1.800 Ha dan lampiran Peta Skala 1 : 60.000; Terdapat kelengkapan dokumen legal PT. Attaubah Jaya Bersama sebagai pemegang IPK Pada APL Perkebunan Kelapa Sawit atas nama PT Agrindo Sukses Sejahtera seluas ± 1.478 Ha, sebagai berikut : 1. Akta Pendirian Perusahaan No. 49 Tanggal 24 Agustus 2016 Notaris M. Fahmi Azis, S.H., M.Kn dengan pengurus perusahaan : Direktur Utama : Herryanto Direktur : Asmawi Yahya Direktur : Budi Harjuno

				Direktur : Ir. Erry Muharram, MM Komisaris : H. Abidinsyah 2. SIUP. No. 503/101/17-04/PM/IX/2016 berlaku sampai dengan 28 September 2019; 3. TDP. No. 17.04.1.42.00732 berlaku sampai dengan 28 September 2021; 4. NPWP. No. 80.099.550.8-727.000 beralamat di Jl. Mangga II. Gg Ismed RT.25 No.1, Tanjung Redeb – Kab. Berau.
15.	1.4.1.d	IPK pada APL	**M**	Pada periode penilikan (September 2018 s/d Februari 2019) diketahui bahwa lokasi IPK seluas ± 1.478 Ha yang berada di Desa Long Ayap, Long Ayan dan Long Laai, Kecamatan Segah, Kabupaten Berau Provinsi Kalimantan Timur adalah berstatus Areal Penggunaan Lain (APL) sesuai dengan Surat Klarifikasi Kepala BPKH Wilayah IV Samarinda No S.739/BPKH IV-3/2011 tanggal 15 Agustus 2011, dimana isi surat menyatakan bahwa areal Izin Lokasi Perkebunan Kelapa Sawit atas nama PT Agrindo Sukses Sejahtera seluruhnya berada di APL. Selain itu terdapat Peta Penutupan Lahan Izin Pembukaan Lahan dan Pemanfatan Kayu Tahun 2016/2017 Skala 1 : 50.000 yang dibuat oleh Konsultan PT Wana Bangun Khatulistiwa, diketahui lokasi IPK seluas ± 1.478 Ha merupakan bagian dari lokasi pembukaan lahan (land clering) yang sudah mendapat SK. Izin dari Bupati Berau seluas ± 1.800 Ha yang secara keseluruhan terletak di APL sesuai Peta Lampiran SK.Menhut Nomor : 718/Menhut-II/2014 tentang Penunjukan Kawasan Hutan dan Perairan di Provinsi Kalimantan Timur.
16.	1.4.1.e	Peta Lampiran IPK	**M**	Sesuai dengan verifier 1.4.1.d diatas maka diketahui bahwa pemegang IPK memiliki Peta Perpanjanagan IPK atas nama PT Attaubah Jaya Bersama seluas ± 1.478 Ha Skala 1 : 50.000 yang telah disahkan oleh Kepala Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu (DPMPTSP) Provinsi Kalimantan Timur

				Berdasarkan observasi lapangan maka diketahui bahwa lokasi IPK seluas ± 1.478 Ha sesuai dengan Peta Perpanjang IPK yang telah disahkan, dan tidak ada perubahan dengan hasil penilaian awal pada bulan September 2018, yaitu : 1. Pada koordinat N 02^0 19' 48,99" E 116^0 51' 46,52" ditemukan batas lokasi IPK dengan PT Hutansanggam Labanan Lestari; 2. Pada koordinat N 02^0 20' 03,37" E 116^0 53' 35,03" adalah batas lokasi IPK dengan lokasi APL yang belum ditebang/ dimanfaatkan.
17.	1.4.2.a	IPK Pada APL	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : Areal IPK tahun 2018/2019 seluas ± 1.478 Ha atas nama PT. Attaubah Jaya Bersama bukan areal transmigrasi melainkan APL yang diperuntukan Perkebunan Kelapa Sawit atas nama PT. Agrindo Sukses Sejahtera di Desa Long Ayap, Long Ayan dan Long Laai, Kecamatan Segah, Kabupaten Berau - Provinsi Kalimantan Timur.
18.	1.4.2.b	Peta Lampiran IPK	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : Areal IPK tahun 2018/2019 seluas ± 1.478 Ha atas nama PT. Attaubah Jaya Bersama bukan areal transmigrasi melainkan APL yang diperuntukan Perkebunan Kelapa Sawit atas nama PT. Agrindo Sukses Sejahtera di Desa Long Ayap, Long Ayan dan Long Laai, Kecamatan Segah, Kabupaten Berau - Provinsi Kalimantan Timur.

PRINSIP 2.

Kesesuaian dengan Sistem dan Prosedur Penebangan serta Pengangkatan Kayu

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
1.	2.1.1	Dokumen Rencana penebangan IPK/ILS	**M**	Pada periode penilikan (September 2018 s/d Februari 2019) diketahui bahwa dokumen Rencana penebangan IPK seluas ± 1.478 Ha di

<table>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td>Desa Long Ayap, Long Ayan dan Long Laai, Kecamatan Segah, Kabupaten Berau - Provinsi Kalimantan Timur sesaui dengan Rencana Tebang IPK (SK.1296) dan tidak ada perubahan atau tetap mengacu Laporan Hasil Cruising 100 % yang dibuat oleh oleh Ganis CANHUT yaitu Sdr. Syahrialsyah dengan No. register : 02201-11/CANHUT/XX/2017 pada bulan April 2017.

Potensi kayu alam dari APL seluas ± 1.478 Ha yang dapat dimanfaatkan adalah 56.211,69 M3, sesuai hasil Crusing 100 % pada awal pengajuan IPK (SK.1347), yaitu dihasilkan Rencana Tebang sebeesar 39.348,18 M3 yang merupakan hasil perkalian dari 56,211,69 M3 X 0,7 (Fe), dengan rincian jenis kayu seperti pada verifier 1.4.1.a.</td></tr>
<tr><td>2.</td><td>2.1.2.a</td><td>Dokumen potensi tegakan pada areal kerja</td><td>M</td><td>Sesuai dengan SK. 1296 tentang Perpanjangan IPK atas nama PT Attaubah Jaya Bersama seluas ± 1.478 Ha, maka diketahui bahwa sisa potensi kayu yang dapat dimanfaatkan sebesar 20.507,78 M3, yang terdiri dari :
<table>
<tr><th>Kel. Kayu</th><th>KBK</th><th>KBS</th><th>KBB</th><th>Total</th></tr>
<tr><td>Meranti</td><td>3.481,15</td><td>3.209,37</td><td>13.224,55</td><td>19.915,07</td></tr>
<tr><td>R. Camp</td><td>0</td><td>0</td><td>0,99</td><td>0,99</td></tr>
<tr><td>K.Indah</td><td>92,24</td><td>208,69</td><td>290,79</td><td>591,72</td></tr>
<tr><td>Total</td><td>3.573,39</td><td>3.418,06</td><td>13.516,33</td><td>20.507,78</td></tr>
</table>
Namun sesuai verifier 2.1.1 maka sebagai acuan Rencana tebang IPK Perpanjangan (SK. IPK No. 1296) masih menggunakan SK. IPK No. 1347 tahun 2017 sebesar 39.348,18 M3, dimana pada waktu perpanjangan masih tersisa 20.507,78 M3, yang merupakan hasil perhitungan target IPK (39.348,18 M3) dikurangi realisasi LHP sampai dengan bulan Juli 2018 adalah 18.840,40 M3 (13 set LHP).</td></tr>
<tr><td>3.</td><td>2.1.2.b.</td><td>Dokumen pruduksi kayu (LHP)</td><td>M</td><td>Pada periode penilikan (September 2018 s/d Februari 2019) terdapat Laporan Hasil Penebangan (LHP) yang dibuat oleh Petugas Pembuat LHP, dan berdasarkan Nomor LHP dan bulan diterbitkan LHP maka diketahui pembuat LHP dari IPK PT Attaubah Jaya</td></tr>
</table>

<table>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>Bersama seluas ± 1.478 Ha sebagai berikut :
1. Terdapat 5 set LHP yang dibuat oleh Ganis PKB-R bernama Adi Putra S.H dengan No. Register 02307-11/PKB-R/XX/2017, dan diterbitkan pada bulan September 2018 (LHP No.16 & 17), bulan Oktober 2018 (LHP No.18) dan bulan November 2018 (LHP No.19 & 20);
2. Terdapat 1 set LHP yang dibuat oleh Ganis PKB-R bernama Allan Girardi dengan No. Register 02425-11/PKB-R/XX/2018, dan diterbitkan pada bulan Februari 2019 (LHP No.21)
Selama periode penilikan (September 2018 s/d Februari 2019) diketahui realisasi LHP dari 6 set LHP diatas yaitu sebesar 6.079,14 M3, dengan rincian sebagai berikut :
<table>
<tr><th>No</th><th>No. LHP</th><th>Batang</th><th>Vol (M3)</th><th>P2-LHP</th></tr>
<tr><td>1</td><td>16/18-09-2018</td><td>471</td><td>500,03</td><td>Adi Putra, S.H</td></tr>
<tr><td>2</td><td>17/27-09-2018</td><td>473</td><td>500,08</td><td>Adi Putra, S.H</td></tr>
<tr><td>3</td><td>18/09-10-2018</td><td>331</td><td>1.106,77</td><td>Adi Putra, S.H</td></tr>
<tr><td>4</td><td>19/06-11-2018</td><td>331</td><td>600,13</td><td>Adi Putra, S.H</td></tr>
<tr><td>5</td><td>20/19-11-2018</td><td>1.199</td><td>1.235,87</td><td>Adi Putra, S.H</td></tr>
<tr><td>6</td><td>21/25-02-2019</td><td>591</td><td>2.136,26</td><td>Allan Girardi</td></tr>
<tr><td>7</td><td>Total</td><td>3.396</td><td>6.079,14</td><td></td></tr>
</table>
</td>
</tr>
<tr>
<td>4.</td>
<td>2.2.1.a</td>
<td>Dokumen SPP (Surat Perintah Pembayaran) DR dan/atau PSDH telah diterbitkan</td>
<td>M</td>
<td>Pada periode penilikan (September 2018 s/d Februari 2019) terdapat SPP DR dan/atau PSDH sesuai dengan dokumen Rincian Pembuatan Tagihan (SIPNBP-SIMPONI) dari Kementerian LHK yang diterbitkan sesuai dengan penerbitan LHP IPK atas nama PT Attaubah Jaya Bersama (SK.1296) yang berjumlah 6 set LHP dengan volume kayu alam sebesar 6.079,14 M3
Total jumlah tagihan DR dan PSDH selama periode penilikan sesuai dengan jumlah LHP yang dibuat dan dilaporkan lewat aplikasi SIPUHH Online yaitu :
DR : USD. 83.900,99
PSDH : Rp. 427.417.490</td>
</tr>
<tr>
<td>5.</td>
<td>2.2.1.b</td>
<td>Bukti Setor DR dan /atau PSDH</td>
<td>M</td>
<td>Sesuai dengan dokumen SPP DR dan PSDH atau dokumen Rincian Pembuatan Tagihan dari</td>
</tr>
</table>

				aplikasi SIPNBP-SIMPONI yang ditagihkan berdasarkan penerbitan LHP, maka PT Attaubah Jaya Bersama sebagai perusahaan pemegang IPK telah melakukan pembayaran tagihan DR dan PSDH tersebut. Berdasarkan verifikasi dokumen Bukti Setor via Bank Mandiri dan Bukti Penerimaan Negara yang didapatkan melalui SIPNBP-SIMPONI sebagai tanda bukti pembayaran DR dan PSDH yang dilakukan oleh PT Attaubah Jaya Bersama, maka diketahui bawa jumlah pembayaran DR dan PSDH adalah sesuai dengan Rincian Pembuatan Tagihan DR/PSDH yang ditagihkan melalui SIPNBP-SIMPONI berdasarkan LHP dari kayu alam yang ditebang dari lokasi IPK pada APL seluas ±1.478 Ha. Total DR dan PSDH yang telah disetor/dibayar LUNAS oleh PT Attaubah Jaya Bersama sebagai berikut : **DR : USD. 83.900,99** **PSDH : Rp. 427.417.490**
6.	2.2.1.c	Kesesuaian tariff DR dan PSDH atas kayu hutan alam (termasuk hasil kegiatan penyiapan lahan untuk pembangunan hutan tanaman) dan kesesuaian tariff PSDH untuk kayu hutan tanaman.	**M**	Berdasarkan verifikasi dokumen LHP; SPP DR dan PSDH ; dan Bukti Setor DR dan PSDH, maka dapat diketahui bahwa semua dokumen terkait iuran kehutanan tersebut tercetak melalui aplikasi SIPNBP Online (SIMPONI) Kementerian Lingkungan Hidup dan Kehutanan, sehingga pembayaran DR dan/atau PSDH sesuai dengan persyaratan ukuran dan dibayar sesuai dengan tarif yang diberlakukan yaitu : 1. Peraturan Pemerintah Republik Indonesia Nomor 12 tahun 2014 tanggal 14 Februari 2014 Tentang Jenis dan Tarif atas Jenis Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP) yang berlaku pada Kementerian Kehutanan; 2. Permenhut Nomor P.68/Menhut-II/2014 tanggal 15 September 2014 Tentang Penetapan Harga Patokan Hasil Hutan Untuk Perhitungan Provisi Sumber Daya Hutan dan Ganti Rugi Tegakan; 3. Peraturan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan Nomor P.64/MENLHK/SETJEN/KUM.1/12/2017 tanggal

<table>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>19 Desember 2017 Tentang Penetapan Harga Patokan Hasil Hutan Untuk Perhitungan Provisi Sumber Daya Hutan dan Ganti Rugi Tegakan (yang diberlakukan 50 hari terhitung tanggal penerbitan Permen LHK No.P.64).

Tarif DR dan PSDH yang berlaku dan sesuai peraturan yang berlaku sebagai berikut :
<table>
<tr><th rowspan="2">Kel. Kayu Alam</th><th rowspan="2">Ukuran</th><th colspan="2">Tarif per M3</th></tr>
<tr><th>DR (USD)</th><th>PSDH (Rp)</th></tr>
<tr><td rowspan="3">Meranti</td><td>KBB</td><td>16,5</td><td>81.000</td></tr>
<tr><td>KBS</td><td>16,0</td><td>78.000</td></tr>
<tr><td>KBK</td><td>4,0</td><td>31.000</td></tr>
<tr><td rowspan="3">Rimba</td><td>KBB</td><td>13,5</td><td>50.000</td></tr>
<tr><td>KBS</td><td>13,0</td><td>48.000</td></tr>
<tr><td>KBK</td><td>4,0</td><td>31.000</td></tr>
</table>
</td>
</tr>
<tr>
<td>7.</td>
<td>2.2.2.a</td>
<td>FAKB dan DKB untuk KBK diterbitkan sesuai dengan ketentuan</td>
<td>M</td>
<td>Pada periode penilikan (September 2018 s/d Februari 2019) terdapat dokumen SKSHHK/SKSKB sebanyak 254 set yang diterbitkan sesuai dengan ketentuan yang berlaku, yaitu lewat aplikasi SIPUHH Online.

Petugas Penerbit SKSHHK yang telah diangkat oleh Direktur PT Attaubah Jaya Bersama sebagai berikut :
1. Di TPK Hutan oleh Andi Putra, S.H dengan No. Register 02307-11/PKB-R/2017 (menerbitkan dokumen s/d bulan November 2018 karena undur diri) dan diganti oleh Allan Girardi dengan No. Register 0245-11/PKB-R/XXX/2018 sesuai dengan SK. Direktur Utama No. 49/SK/ATJB-BRU/VIII/2018 tanggal 08 Agustus 2018;
2. Di TPK Antara I, II dan III oleh Heriyanto, A.Md dengan No. Register 02308-11/PKB-R/2017 sesuai dengan SK. Direktur Utama No. 48/SK/ATJB-BRU/VIII/2018 tanggal 08 Agustus 2018;

Rincian penggunaan dokumen SKSHHK sebanyak 254 set sebagai berikut :
1. Dari TPK Hutan ke TPK Antara I : Nihil karena per bulan September 2018 hauling ke TPK Antara I ditiadakan karena kayu IPK</td>
</tr>
</table>

				yang sudah di LHP langsung di angkut ke TPK Antara II / Log Pond Tepian Buah dari TPK Hutan; 2. Dari TPK Hutan ke TPK Antara II terdapat **236 set** SKSHHK dengan total kayu IPK 4.096 batang dengan volume 6.589,16 M3 3. Dari TPK Antara I ke TPK Antara II : **Nihil** karena per September 2018 tidak ada hauling dari TPK Hutan ke TPK Antara I, sehingga stok kayu IPK Nihil 4. Dari TPK Antara II ke TPK Antara III (transit) terdapat **4 set** SKSHHK dengan total kayu IPK sebanyak 2007 batang dengan volume 6.261,01 M3 5. Dari TPK Antara II ke Industri : terdapat **12 set** SKSHHK dengan total kayu IPK sebanyak 3.322 batang dengan volumen 5.710,34 M3; 6. Dari TPK Antara III ke Industri : terdapat **2 set** SKSHHK dengan total kayu IPK sebanyak 2.007 batang dengan volume 6.261,01 M3
8.	2.2.2.b	SKSKB dan DKB untuk KB	**M**	Sesuai dengan verifier 2.2.1.a maka diketahui selama periode audit penilikan tersedia arsip dokumen SKSHHK/SKSKB sebanyak 254 set dan telah diterbitkan lewat aplikasi SIPUHH Online oleh Ganis PHPL PKB-R yang ditetapkan oleh Direktur PT Attaubah Jaya Bersama sesuai dengan ketentuan yang berlaku
9.	2.3.1	Tanda V-Legal yang dibubuhkn sesuai ketentuan	**M**	Sesuai dengan verifikasi dokumen SKSHHK dan observasi di Blok I dan TPK Hutan Menjelutung, maka diketahui bahwa pada 254 set dokumen SKSHHK yang diterbitkan oleh penerbit SKSHHK (H. Wahyudin) terdapat Tanda V-Legal dengan tulisan Indonesian LEGAL Wood 298.SLK.010.IDN LVLK-010-IDN. Sehingga seluruh kayu IPK yang diproduksi oleh PT Attaubah Jaya Bersama menggunakan Tanda V-Legal sesuai dengan ketentuan.

PRINSIP 3.

Pemenuhan terhadap peraturan ketenagakerjaan bagi IPK

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
1.	3.1.1.a	Pedoman/prosedur K3	M	Pada periode penilikan (September 2018 s/d Februari 2019) diketahui bahwa pemegang IPK PT Attaubah Jaya Bersama telah mengantipasi K3 di lapangan dengan memiliki dokumen SOP K3 yang dibuat bagian HRD dan diketahui oleh Direktur serta disetujui oleh Direktur Utama PT Attaubah Jaya Bersama dengan Nomor . Dk.SOP-005 yang dibuat pada tanggal 4 Agustus 2017. Selain itu terdapat Struktur Organisasi K3 yang dtetapkan oleh Direktur Utama dan sebagai Penanggung Jawab Pelaksanaan K3 adalah Direktur PT Attaubah Jaya Bersama (Asmawi Yahya) yang membawahi 3 (tiga) Ketua, yaitu : 1. Ketua Bagian Emergensi/Kedaruratan (Totong); 2. Ketua Bagian K3K (Fatimah. Z); 3. Ketua Bagian Kebakaran Hutan/Lahan (Agus Salim). Sedang masing-masing Ketua mempunyai 2 (dua) anggota.
2.	3.1.1.b	Ketesediaan Peralatan K3	M	Pada periode penilikan (September 2018 s/d Februari 2019) terdapat peralatan K3 yang berada di lapangan sesuai dengan daftar peralatan K3 yang dibuat oleh Bagian HRD PT Attaubah Jaya Bersama, namun berdasarkan observasi di lapangan tidak didapatkan APAR dan kotak K3 tidak sesuai dengan jumlah yang terdaftar (3 kotak lengkap dengan isinya), sehingga pada saat pertemuan penutupan diterbitkan Laporan Ketidaksesuaian (LKs) atau sementara Tidak Memenuhi (TM) untuk verifier ini. Sesuai dengan bukti pemenuhan/perbaikan terhadap temuan atau LKs diatas, yaitu berupa dokumen incvoice isi ulang APAR, pembelian

				obat dan foto-foto tentang kondisi kotak K3 dan APAR yang sudah tersedia di Base Camp Produksi IPK di lapangan, maka verifier ini menjadi Memenuhi
3.	3.1.1.c	Catatan Kecelakaan Kerja	M	Pada periode penilikan (September 2018 s/d Februari 2019) tersedia laporan/catatan kecelakaan kerja bulan September 2018, Oktober 2018, November 2018, Desember 2018, Januari 2019 dan Februari 2019. Hasil observasi lapangan ditemukan plang berisi himbauan K3 di lapangan (Base Camp Produksi dan Base Camp/Work shop/Bengkel di Log Pond)
4.	3.2.1	Pekerja yang masih dibawah umur	M	Terdapat daftar karyawan PT Attaubah Jaya Bersama periode 2018 berjumlah 58 orang; dan dari jumlah karyawan tersebut tidak terdapat pekerja /karyawan yang masih dibawah umur, karena karyawan termuda bernama Toni Rahman yang lahir tanggal 15 April 2000, dan saat diterima kerja tanggal 09 Juli 20018 sebagai Helper Dozer berumur 18 tahun 2 bulan 24 hari.

Keterangan :

M : Memenuhi

TM : Tidak Memenuhi

NA : Not Applicable

Samarinda, 26 Maret 2019
LVLK PT Trustindo Prima Karya

Trustindo Certification

Ir Kurnia
Direktur