RESUME HASIL VERIFIKASI LEGALITAS KAYU DALAM RANGKA PENILIKAN ATAS KEPEMILIKAN S-LK NOMOR : 329.SLK.010-IDN DAN PENAMBAHAN RUANG LINGKUP SERTIFIKASI ATAS NAMA PT SEBAUNG SAWIT PLANTATIONS

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 Sebaung Sawit Plantations
b.	Alamat Kantor	:	Jl. Raya Pejuang RT. 001 RW. 007 Kel. Kebon Jeruk Kec. Kebon Jeruk - Jakarta Barat
c.	Jenis Izin Usaha	:	Izin Pemanfaatan Kayu (IPK) berdasarkan kepemilikan HGU
d.	Nomor S-LK	:	342.SLK.010-IDN
e.	Ruang Lingkup Sertifikasi Awal	:	Rencana penebangan kayu Tahun 2018 seluas 1.220 Hektar yang terletak didalam areal HGU Perkebunan Kelapa Sawit atas nama PT Sebaung Sawit Plantation di Kab. Nunukan Prov. Kalimantan Utara
f.	Perubahan Ruang Lingkup Sertifikasi	:	Rencana Penebangan Tahun 2018 seluas 1.220 Hektar dan penambahan target volume tebangannya sebesar 9.226,74 m3 yang terletak didalam areal HGU Perkebunan Kelapa Sawit atas nama PT Sebaung Sawit Plantations di Kab. Nunukan Prov. Kalimantan Utara
g.	Email	:	setyosugiyono@outlook.com
h.	Pengurus Perusahaan	:	Direktur Utama : Tja Ke Seng / Dachlan
i.	*Management Representatif*	:	Edi Sutrisno

3. RINGKASAN TAHAPAN AUDIT PENILIKAN DAN PENAMBAHAN RUANG LINGKUP SERTIFIKASI

TAHAPAN	WAKTU DAN TEMPAT	RINGKASAN CATATAN
Pertemuan Pembukaan	25 Oktober 2018 Kantor Perwakilan PT Sebaung Sawit Plantations di Tarakan	Dilaksanakan di Kantor Perwakilan PT Sebaung Sawit Plantations dan dihadiri oleh personil seperti BAP dan daftar hadir terlampir. a. Melakukan pertemuan PT Sebaung Sawit Plantations didampingi personil terkait dan menyampaikan perkenalan Tim Audit, maksud dan tujuan audit, ruang lingkup audit, uraian rinci kegiatan audit, standar audit yang digunakan, dan komitmen menjaga kerahasiaan. b. Pertemuan Pembukaan dibuatkan Berita Acara dan Daftar Hadir.
Verifikasi Dokumen dan Observasi Lapangan	25 - 26 Oktober 2018 Kantor Perwakilan PT Sebaung Sawit Plantations di Tarakan dan lokasi IPK pada HGU di Desa Sembakung	a. Melakukan pengumpulan data melalui tinjauan dokumen, wawancara dan pemeriksaan/uji petik lapangan. b. Melakukan analisis kesesuaian data terverifikasi terhadap prinsip dan kriteria dalam waktu 6 (enam) bulan terakhir sesuai standar VLK sesuai L.2.4. Perdirjen PHPL No. P.14/PHPL/SET/4/2016
Pertemuan Penutupan	27 Oktober 2018 Kantor Perwakilan PT Sebaung Sawit Plantations di Tarakan	Dilaksanakan di Kantor Perwakilan PT Sebaung Sawit Plantations dan dihadiri oleh personil seperti BAP dan daftar hadir terlampir. a. Menyampaikan laporan hasil audit dan mengkonfirmasikan persetujuannya, meliputi temuan kesesuaian, temuan ketidaksesuaian, jangka waktu pemenuhan tindakan perbaikan, dan observasi. b. Pertemuan Penutupan. dibuatkan Berita Acara dan Daftar Hadir.
Pengambilan Keputusan Penilikan dan Penambahan Ruang Lingkup Sertifikasi	Samarinda, 8 November 2018	a. PT Sebaung Sawit Plantations dinyatakan MEMENUHI prinsip dan kriteria standar VLK sesuai Lampiran 2.4. Perdirjen PHPL No. P.14/PHPL/SET/4/2016. b. Status S-LK : DIPERTAHANKAN sesuai masa berlaku dengan perubahan masa berlaku dan ruang lingkup S-LK.

4. RESUME HASIL PENILIKAN DAN PENAMBAHAN RUANG LINGKUP SERTIFIKASI

A. PRINSIP 1 : Izin lain yang sah pada pemanfaatan hasil hutan kayu.
KRITERIA 1.1 : Izin pemanfaatan hasil hutan kayu pada penggunaan kawasan hutan negara untuk kegiatan non-kehutanan yang tidak mengubah status hutan

1. Indikator 1.1.1 : Pelaku usaha memiliki izin lainnya yang sah (ILS) /IPK pada areal pinjam pakai yang terletak di kawasan hutan

No.	Nomor & Judul Verifier	Nilai	RINGKASAN JUSTIFIKASI
1	**1.1.1.a** ILS/IPK pada areal pinjam pakai	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : Dokumen Izin Usaha yang dimiliki oleh PT. Sebaung Sawit Plantations adalah IPK Pada Areal HGU bukan Pada Areal Izin Pinjam Pakai.
2	**1.1.1.b** Peta lampiran ILS/IPK pada areal izin pinjam pakai (dilampiri izin pinjam pakai dan petanya)	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : Dokumen Izin Usaha yang dimiliki oleh PT. Sebaung Sawit Plantations adalah IPK Pada Areal HGU bukan Pada Areal Izin Pinjam Pakai.

KRITERIA 1.2 : Izin pemanfaatan hasil hutan kayu pada penggunaan kawasan hutan negara untuk kegiatan Hutan Tanaman Hasil Reboisasi (HTHR).

2. Indikator 1.2.1. : Pelaku usaha memiliki IUPHHK-HTHR pada areal HTHR

No.	Nomor & Judul Verifier	Nilai	RINGKASAN JUSTIFIKASI
3	**1.2.1.a** Izin HTHR	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : Dokumen Izin Usaha yang dimiliki oleh PT. Sebaung Sawit Plantations adalah IPK Pada Areal HGU bukan Pada Areal HTHR
4	**1.2.1.b** Peta Lampiran HTHR	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : Dokumen Izin Usaha yang dimiliki oleh PT. Sebaung Sawit Plantations adalah IPK Pada Areal HGU bukan Pada Areal HTHR

KRITERIA 1.3 : Izin pemanfaatan hasil hutan kayu pada penggunaan kawasan hutan negara untuk kegiatan non-kehutanan yang mengubah status hutan

3. Indikator 1.3.1. : Pelaku usaha IPK pada areal kawasan hutan yang dilepaskan untuk peruntukan kegiatan non kehutanan

No.	Nomor & Judul Verifier	Nilai	RINGKASAN JUSTIFIKASI
5	**1.3.1.a** Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK sama dengan pemegang izin usaha)	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : Dokumen Izin Usaha yang dimiliki oleh PT. Sebaung Sawit Plantations adalah IPK Pada Areal HGU bukan Pada Areal kawasan hutan yang dilepas.
6	**1.3.1.b** Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK yang berbeda dengan pemegang izin usaha)	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : Dokumen Izin Usaha yang dimiliki oleh PT. Sebaung Sawit Plantations adalah IPK Pada Areal HGU bukan Pada Areal kawasan hutan yang dilepas.
7	**1.3.1.c** IPK pada areal yang dilepaskan	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : Dokumen Izin Usaha yang dimiliki oleh PT. Sebaung Sawit Plantations adalah IPK Pada Areal HGU bukan Pada Areal kawasan hutan yang dilepas.
8	**1.3.1.d** Peta lampiran IPK	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : Dokumen Izin Usaha yang dimiliki oleh PT. Sebaung Sawit Plantations adalah IPK Pada Areal HGU bukan Pada Areal kawasan hutan yang dilepas.
9	**1.3.1.e** Dokumen sah memuat perubahan status kawasan (bagi pemegang IPK sama dengan pemegang izin usaha)	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : Dokumen Izin Usaha yang dimiliki oleh PT. Sebaung Sawit Plantations adalah IPK Pada Areal HGU bukan Pada Areal kawasan hutan yang dilepas.

4. Indikator 1.3.2. : IPK pada areal kawasan hutan yang dilepaskan untuk pemukiman transmigrasi

No.	Nomor & Judul Verifier	Nilai	RINGKASAN JUSTIFIKASI
10	**1.3.2.a** IPK pada areal yang dilepaskan	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : Dokumen Izin Usaha yang dimiliki oleh PT. Sebaung Sawit Plantations adalah IPK Pada Areal HGU untuk perkebunan kelapa sawit bukan Pada Areal yang dilepas untuk pemukiman transmigrasi
11	**1.3.2.b** Peta Lampiran IPK	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : Dokumen Izin Usaha yang dimiliki oleh PT. Sebaung Sawit Plantations adalah IPK Pada Areal HGU untuk perkebunan kelapa sawit bukan Pada Areal yang dilepas untuk pemukiman transmigrasi

KRITERIA 1.4 : Izin pemanfaatan hasil hutan kayu pada APL (Areal Penggunaan Lain)

5. Indikator 1.4.1. : Pelaku usaha memiliki IPK pada APL

No.	Nomor & Judul Verifier	Nilai	RINGKASAN JUSTIFIKASI
12	**1.4.1.a** Dokumen rencana IPK/ILS (survey potensi)	**M**	Pada periode penilikan dan perluasan ruang lingkup S-LK (No.342.SLK.010-IDN) atas nama PT. Sebaung Sawit Plantations seluas 1.220 Ha, maka diketahui bahwa dokumen Rencana IPK (survey potensi) tersedia sesuai dengan Berita Acara Pelaksanaan Hasil Cruising 100 % yang dibuat oleh Ganis PHPL Canhut bernama **Juni Leo Saputro** / Reg:0215813/CANHUT/XXXIV/, dimana Ganis PHPL Canhut tersebut merupakan pinjaman dari IUPHHK-HA PT. Karya Jaya Parakawan sesuai surat rekomendasi dari kantor BPHP Wilayah XI Samarinda sesuai surat nomor: S.24/BPHP.XI.3/2018 tanggal 5 Januari 2018. Terdapat Rekapitulasi Laporan Hasil Cruising (RLHC) dan Rencana Tebang (RLHC X 0,7) yang menyajikan data potensi kayu alam yang akan dimanfaatkan dari areal HGU seluas 1.220 Ha dan sisanya seluas 353 Ha, dan dokumen tersebut sebagai berikut : 1. Rekapitulasi LHC dan Rencana Penebangan IPK tahun 2018 dengan luas 1.220 Ha (petak 1,2,3,4 dan 5), seperti tabel berikut :

No	Kelas Diameter	Kelompok Jenis (m3)		
		Meranti	R. Campuran	Jumlah
1	KBB (50 cm up)	435,13	1.821,44	2.256,57
2	KBS (30-49 cm)	6.965,88	29.059,97	36.025,85
3	KBK (10-29 cm)	1.037,77	6.620,32	7.658,09
		8.438,78	37.501,73	45.940,51
Rencana Penebangan IPK = Rekapitulasi LHC X 0,7 (Faktor Eksploitasi)				
1	KBB (50 cm up)	304,591	1275,008	1579,599
2	KBS (30-49 cm)	4876,12	20341,98	25218,1
3	KBK (10-29 cm)	726,439	4634,224	5360,663
		5.907,15	26.251,21	32.158,36

2. Rekapitulasi LHC dan Rencana Penebangan IPK dari sisa luas 353 Ha yaitu petak 3, 4, dan 5 yang belum dilakukan land clearing dengan potensi kayu seperti tabel berikut:

No	Kelas Diameter	Kelompok Jenis (m3)		
		Meranti	R. Campuran	Jumlah
1	KBB (50 cm up)	85,82	519,23	605,05
2	KBS (30-49 cm)	2.008,29	8.559,63	10.567,92
3	KBK (10-29 cm)	276,99	1.731,10	2.008,09
		2.371,10	10.809,96	13.181,06
Rencana Penebangan IPK = Rekapitulasi LHC X 0,7 (Faktor Eksploitasi)				
1	KBB (50 cm up)	60,07	363,46	423,54
2	KBS (30-49 cm)	1.405,80	5.964,74	7.370,54
3	KBK (10-29 cm)	193,89	1.211,77	1.405,66
		1.659,77	7.566,97	9.226,74

Rencana Penebangan atas nama PT. Sebaung Sawit Plantations Tahun 2018 seluas 1.220 Ha dengan target volume 32.158,36 M3 sudah ter-realisasi atau tercapai sebesar 32.157,98 M3 (99,99 %) sesuai dengan data LHP dari bulan April s/d September 2018 dari petak 1,2,3 dan 4 (seluas 867 Ha), sehingga terdapat sisa luas 353 Ha dari petak 3, 4 dan 5 yang belum ditebang atau masih ada potensi kayu alam sebesar 9.226,94 M3.

Perihal data sisa potensi kayu alam tersebut diatas sesuai Rencana Tebang yang telah di upload pada aplikasi SIPUHH Online tertanggal 25 Oktober 2018 berdasarkan Surat Manager

			(Memed Muhidin) Nomor : 17/SSP/Ren-Penb/X/2018 tanggal 18 Oktober 2018 kepada Kepala BPHP Wilayah XI Samarinda tentang Rencana Penebangan Tahun 2018/2019 Atas Nama PT Sebaung Sawit Plantations. **Dasar acuan perluasan ruang lingkup S-LK (No.342.SLK.010-IDN)** yang berlaku dari tanggal 20 April 2018 sampai dengan tanggal 19 April 2019, adalah Surat Nomor : 17/SSP/Ren-Penb/X/2018 tanggal 18 Oktober 2018 yang di lampirkan Peta Rencana Penebangan Tahun 2018/2019 HGU PT. Sebaun Sawit Plantations seluas ± 353 Ha Skala 1: 50.000. Terdapat dokumen Rencana Tebang hasil print out Aplikasi SIPUHH Online (UNDUH.APL.HRC) Tahun 2108 pada Petak 3,4,5 dengan volume sebesar 9.226,74 M3 sesuai dengan Surat Nomor : 17/SSP/Ren-Penb/X/2018, dan rincian jenis pohon sebagai berikut : 1 Meranti : 1.286,02 M3 2 Nyatoh : 373,75 M3 3 Bintangur : 2.882,84 M3 4 Gerunggang : 1.129,88 M3 5 Medang*) : 722,90 M3 6 Mentibu : 1.768,62 M3 7 Rimba Campuran : 646,24 M3 8 Terentang : 416,49 M3 **Jumlah : 9.226,74 M3**
13	**1.4.1.b** Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK sama dengan pemegang izin usaha)	**M**	Pada periode penilikan dan perluasan ruang lingkup S-LK terkait IPK Pada HGU atas nama PT Sebaung Sawit Plantation Tahun 2018 seluas 1.220 Ha, maka diketahui bahwa pemegang IPK sama dengan pemegang izin usaha atau tidak ada perubahan dari penilaian awal dan dokumen terkait izin usaha yang tersedia sebagai berikut : 1. SK. Bupati Nunukan Nomor : 659 Tahun 2010, tanggal 2 September 2010, tentang Pemberian Izin Usaha Perkebunan (IUP) Budidaya Kelapa Sawit Kepada PT. Sebaung Sawit Plantations seluas 10.991,10 hektar. Dilampiri peta Skala 1: 60.000 . Lokasi IUP masuk kedalam APL; 2. Keputusan Bupati Nunukan nomor 144 Tahun 2010, tentang Kelayakan Lingkungan Kegiatan Perkebunan

			Kelapa Sawit PT. Sebaung Sawit Plantations di Kecamatan Sebuku dan Kecamatan Sembakung Kabupaten Nunukan Tahun Anggaran 2010 tanggal 17 Maret 2010; 3. Dokumen RKL-RPL Perkebunan Kelapa Sawit PT. Sebaung Sawit Plantations tahun 2010; 4. SK HGU Nomor: 37/HGU/BPN RI/2013 tanggal 16 Mei 2013 dan SK. HGU tersebut meliputi 6 (enam) sertifikat dengan nomor bidang tanah sebagai berikut : a. NIB: 16.08.00.00.00012, seluas 8.278,61 Ha; b. NIB: 16.08.00.00.00013, seluas 402,51 Ha; c. NIB: 16.08.00.00.00021, seluas 51,96 Ha; d. NIB: 16.08.00.00.00022, seluas 60,69 Ha; e. NIB: 16.08.00.00.00023, seluas 35,95 Ha; f. NIB: 16.08.00.00.00024, seluas 14,12 Ha Terdapat dokumen legal yang dimiliki oleh PT. Sebaung Sawit Plantations untuk memenuhi berdirinya perusahaan sesuai dengan ketentuan yang berlaku sebagai berikut : 1. Akta Pendirian dari OEIJ Jian Hiap, SH di Tarakan, Nomor 28 tanggal 28 Maret 2008. Disahkan oleh Kementrian hukum dan HAM nomor: AHU-18915, tanggal 16 April 2008; 2. Akta Perubahan Terakhir dari kantor Notaris Anesta Chrisanti, SH, M.Kn di Depok Akta nomor : 35, tanggal 24 Oktober 2017. Disahkan oleh Kemenkumham nomor: AHU-0022119.AH.01.02.TAHUN 2017 tanggal 25 Oktober 2017 Dirut Utama : Tjia Ke Seng/Dachlan Pemilik Saham : a. Sanghai Xinjiu Chemical Co.Ltd : 24.300 saham b. PT. Citra Makmur Sentosa : 2.700 saham 3. Izin Prinsip Perubahan Penanaman Modal Asing dari Badan Koordinasi Penanaman Modal nomor 3865/1/IP-PB/PMA/2017 tanggal 23 Oktober 2017, dimana 90% modal asing (RRC) dan 10% modal dalam negeri (PT. Citra Makmur Sentosa); 4. Surat Ijin Usaha Perdagangan Besar yang diterbitkan oleh Kantor Pelayanan Perijinan Terpadu Kota Tarakan pada tanggal 14 Januari 2015, Nomor: 17-03/PB/33/II/13/2015;

			5. NPWP yang diterbitkan oleh Direktorat Jenderal Pajak, bernomor: 02.905.636.3-723.000. PT. Sebaung Sawit Plantations. Jl. Cendrawasih no 35A. RT 14. Karang Anyar Pantai. Tarakan Barat. Tarakan. Terdaftar sejak 14 Agustus 2008; 6. TDP yang diterbitkan oleh Unit Pelaksana Pelayanan Terpadu Satu Pintu Kota Administrasi Jakarta Barat Nomor: 09.02.1.01.60656. Berlaku hingga 15 Maret 2023. Alamat Kantor: Plaza Kebon Jeruk Blok E6-8. Jln Raya Pejuang RT 001 RW007 Kel. Kebon Jeruk Kec. Kebon Jeruk. Jakarta Barat.
14	**1.4.1.c** Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK yang berbeda dengan pemegang izin usaha)	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : Izin usaha non kehutanan (perkebunan kelapa sawit) atas nama PT. Sebaung Sawit Plantations sama dengan pemegang IPK pada HGU perkebunan kelapa sawit.
15	**1.4.1.d** IPK pada APL	**M**	Pada periode penilikan dan perluasan ruang lingkup S-LK diketahui bahwa rencana penebangan kayu pada HGU PT. Sebaung Sawit Plantations Tahun 2018 seluas 1.220 Ha adalah terletak pada APL /Kawasan Budidaya Non Kehutanan berdasarkan SK. HGU Nomor: 37/HGU/BPN RI/2013 tanggal 16 Mei 2013 pada pasal Menimbang tecantum di poin e yaitu : "*bahwa tanah yang dimohon HGU berdasarkan Keputusan Menteri Kehutanan Nomor : 79/Kpts-II/2001, areal yang diberikan Izin Lokasi kepada PT. Sebaung Sawit Plantation sesuai Keputusan Bupati Nunukan tanggal 1 September 2009 Nomor 639 Tahun 2009, berada pada Areal Penggunaan Lain (APL)/Kawasan Budidaya Non Kehutanan sebagaimana diuraikan dalam Surat Keterangan Kepala Dinas Kehutanan dan Perkebunan Kabupaten Nunukan Nomor : 522.2/828/DKB-II/XII/2012 tanggal 6 Desember 2012*"
16	**1.4.1.e** Peta lampiran IPK	**M**	Pada periode penilikan dan perluasan ruang lingkup S-LK pada IPK HGU atas nama PT. Sebaung Sawit Plantation Tahun 2018 seluas 1.220 Ha, maka diketahui bahwa kegiatan IPK tersebut telah dilengkapi dengan Peta Lokasi IPK atau Peta Rencana Penebangan Tahun 2018/2019 Pada HGU PT. Sebaung Sawit Plantation Kecamatan Sembakung Kabupaten Nunukan Provinsi Kalimantan Utara Skala 1:50.000 yang dibuat oleh Manager Logging PT Sebaung Sawit Plantations (Memed

			Muhidin), yang berjumlah 2 (dua) Peta Rencana Penebangan yaitu : 1. Peta Rencana Penebangan Tahun 2018 Pada HGU PT. Sebaung Sawit Plantation Seluas 1.220 Ha di Kecamatan Sembakung Kabupaten Nunukan Provinsi Kalimantan Utara Skala 1:50.000; dan 2. Peta Rencana Penebangan Tahun 2018/2019 Pada HGU PT. Sebaung Sawit Plantation Seluas 353 Ha di Kecamatan Sembakung Kabupaten Nunukan Provinsi Kalimantan Utara Skala 1:50.000 Hasil observasi lapangan maka diketahui bahwa batas areal IPK pada HGU Tahun 2018 seluas 1.220 Ha dan sisa petak seluas 353 Ha sesuai dengan Peta Rencana Penebangan Tahun 2018 Pada HGU PT. Sebaung Sawit Plantation Skala 1 : 50.000 yang terletak di sertifikat HGU Nomor : NIB. 16.08.00.00.00012, seluas 8.278,61 Ha. Hasil observasi di lapangan secara rinci sebagai berikut : • Ditemukan pal batas antara HGU PT. SSP dengan IUPHHK-HA PT. Karyara Jaya Parakawan di M 8, terbuat dari balok ukuran 10 cm x 10 cm bercat putih bertuliskan hitan pada titik koordinat N. 03^0 51′ 18,7″ ; E. 117^0 22′ 45,1″; • Ditemukan lokasi TPn/TPK Hutan di KM 9 dengan titik koordinat N. 03^0 52′ 12,6″ ; E. 117^0 21′ 04,4″ dan didapatkan kayu IPK yang sebagian sudah tertempel Barcode pada bontos untuk siap diangkut memakai alat angkut Lokomotif; • Ditemukan lokasi sisa petak tebangan IPK HGU tahun 2018 seluas ± 353 Ha di petak 5 dengan titik koordinat N. 03^0 53′ 15,1″ ; E. 117^0 21′ 05,5″, dan kondisi tegakan kayu alam pada petak 5 masih utuh atau belum ada penebangan.

6. Indikator 1.4.2. : IPK pada APL untuk pemukiman transmigrasi

No.	Nomor & Judul Verifier	Nilai	RINGKASAN JUSTIFIKASI
17	**1.4.2.a** IPK pada APL	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : Dokumen Izin Usaha yang dimiliki oleh PT. Sebaung Sawit Plantations adalah IPK Pada Areal HGU untuk perkebunan kelapa sawit bukan Pada Areal yang dilepas untuk pemukiman transmigrasi
18	**1.4.2.b** Peta Lampiran IPK	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : Dokumen Izin Usaha yang dimiliki oleh PT. Sebaung Sawit Plantations adalah IPK Pada Areal HGU untuk perkebunan kelapa sawit bukan Pada Areal yang dilepas untuk pemukiman transmigrasi

B. PRINSIP 2 : Kesesuaian dengan sistem dan prosedure penebangan serta pengangkutan kayu
KRITERIA 2.1 : Kesesuaian rencana dan implementasi IPK/ILS

7. Indikator 2.1.1. : IPK/ILS mempunyai rencana penebangan yang telah disahkan

No.	Nomor & Judul Verifier	Nilai	RINGKASAN JUSTIFIKASI
19	**2.1.1** Dokumen rencana penebangan IPK/ILS	**M**	Pada periode penilikan dan perluasan ruang lingkup S-LK Tahun 2018/2019 atas nama PT Sebaung Sawit Plantations terkait dokumen Rencana penebangan IPK, maka diketahui bahwa PT Sebaung Sawit Plantations telah memiliki dokumen Rencana penebangan IPK HGU sesuai dengan ketentuan yang berlaku yaitu pasal 26 ayat 3 Permen LHK nomor : P.62/Menlhk-Setjen/2015 wajib dibuat oleh pemegang HGU. Terdapat dokumen Rencana Penebangan yang diperoleh dari perkalian data Rekapitulasi Laporan Hasil Cruising (RLHC) dengan Faktor Eksploitasi/Fe (0,7) dari areal HGU seluas 1.220 Ha dan sisanya seluas 353 Ha, seperti berikut : 1. Rekapitulasi LHC dan Rencana Penebangan IPK tahun 2018 dengan luas 1.220 Ha (petak 1,2,3,4 dan 5), sebagai berikut :

No	Kelas Diameter	Kelompok Jenis (m3)		
		Meranti	R. Campuran	Jumlah
1	KBB (50 cm up)	435,13	1.821,44	2.256,57
2	KBS (30-49 cm)	6.965,88	29.059,97	36.025,85
3	KBK (10-29 cm)	1.037,77	6.620,32	7.658,09
		8.438,78	37.501,73	45.940,51
Rencana Penebangan IPK = Rekapitulasi LHC X 0,7 (Faktor Eksploitasi)				
1	KBB (50 cm up)	304,591	1275,008	1579,599
2	KBS (30-49 cm)	4876,12	20341,98	25218,1
3	KBK (10-29 cm)	726,439	4634,224	5360,663
		5.907,15	26.251,21	32.158,36

2. Rekapitulasi LHC dan Rencana Penebangan IPK dari sisa luas 353 Ha yaitu petak 3, 4, dan 5 yang belum dilakukan land clearing dengan potensi kayu seperti tabel berikut

No	Kelas Diameter	Kelompok Jenis (m3)		
		Meranti	R. Campuran	Jumlah
1	KBB (50 cm up)	85,82	519,23	605,05
2	KBS (30-49 cm)	2.008,29	8.559,63	10.567,92
3	KBK (10-29 cm)	276,99	1.731,10	2.008,09
		2.371,10	10.809,96	13.181,06
Rencana Penebangan IPK = Rekapitulasi LHC X 0,7 (Faktor Eksploitasi)				
1	KBB (50 cm up)	60,07	363,46	423,54
2	KBS (30-49 cm)	1.405,80	5.964,74	7.370,54
3	KBK (10-29 cm)	193,89	1.211,77	1.405,66
		1.659,77	7.566,97	9.226,74

8. Indikator 2.1.2. : Pelaku usaha mampu menunjukkan bahwa kayu bulat yang dihasilkan dari IPK/ILS dapat dilacak keabsahannya

No.	Nomor & Judul Verifier	Nilai	RINGKASAN JUSTIFIKASI
20	**2.1.2.a** Dokumen potensi tegakan pada areal kerja	**M**	Pada periode penilikan dan perluasan ruang lingkup S-LK maka diketahui bahwa dokumen potensi yang dimiliki oleh pemegang IPK HGU atas nama PT Sebaung Sawit Plantations seluas 1.220 Ha sesuai Rekapitulasi laporan hasil cruising 100% yang dibuat oleh Ganis PHPL Canhut Juni Leo Saputro dengan nomor

			Register 0215813/CANHUT/XXXIV/2016, yang merupakan pinjaman dari PT. Karya Jaya Parakawan yang berkedudukan di Tarakan Kalimantan Utara dan telah mendapat rekomendasi dari kantor BPHP Wilayah XI Samarinda sesuai surat nomor: S.24/BPHP.XI.3/2018 tanggal 5 Januari 2018. Dokumen hasil cuising 100 % tersebut sesuai Berita Acara Pelaksanaan Timber Cruising 100% yang diperkuat Surat Pakta Integritas yang dibuat pada tanggal 22 Januari 2018 oleh Manager Logging PT. Sebaung Sawit Plantations (Memed Muhidin) yang menjelaskan bahwa pelaksanaan timber cruising dilaksanakan dengan sebenarnya. Terdapat dokumen potensi tegakan dari areal HGU seluas 1.220 Ha yang akan dimanfaatkan semaksimalkan mungkin melalui mekanisme IPK sesuai ketentuan yang berlaku (Permen LHK Nomor : P.62/Menlhk-Setjen/2015). Dan dokumen potensi (RLHC) dan Rencana Penebangan Tahun 2018/2019 seperti disajikan pada verifier 2.1.1. diatas Terdapat Rencana Tebang IPK pada HGU Tahun 2018 di aplikasi SIPUHH Online (UNDUH.APL.HRC) yang terdiri dari : 1. Surat Nomor : 04/SSP/Ren-Penb/2018 tanggal 25 Januari 2018, yang sudah ter-realisasi 99,99 % sesuai LHP dari bulan April s/d tanggal 11 Oktober 2018 yaitu sebesar 32.157,98 M3 dari petak 1,2,3, dan 4 (luas 867 Ha); 2. Surat Nomor : 17/SSP/Ren-Penb/X/2018 tanggal 25 Oktober 2018, yang merupakan penambahan volume kayu IPK HGU yang akan dimanfaatkan sebesar 9.226,74 M3 dari sisa petak 3,4,5 (luas 353 Ha)
21	**2.1.2.b** Dokumen produksi kayu (LHP)	**M**	Pada periode penilikan dan perluasan ruang lingkup S-LK atas nama PT Sebaung Sawit Plantations seluas 1.220 Ha diketahui bahwa sejak bulan April s/d Oktober terdapat dokumen LHP yang dibuat oleh P2LHP bernama **Ato** dengan nomor register : 01642-13/13/PKB-R/XXXIV/2014 (berlaku s/d 31 Desember 2018) sesuai dengan SK. Manager Logging Nomor : 02/SSP/SK-P2LHP/IV/2018 tanggal 16 April 2018.

No	Kelas Diameter	Kelompok Jenis (m3)		
		Meranti	R. Campuran	Jumlah
LHP 001/002 bulan April 2018				
1	KBB (50 cm up)	36,49	730,97	767,46
2	KBS (30-49 cm)	348,91	1.601,03	1.949,94
3	KBK (10-29 cm)	75,87	736,04	811,91
		461,27	3.068,04	3.529,31
LHP 003/004/005/006 bulan Mei 2018				
1	KBB (50 cm up)	44,00	20,45	64,45
2	KBS (30-49 cm)	454,18	1.553,17	2.007,35
3	KBK (10-29 cm)	393,16	1.418,45	1.811,61
		891,34	2.992,07	3.883,41
LHP 007/008/009/010 bulan Juni 2018				
1	KBB (50 cm up)	33,09	260,02	293,11
2	KBS (30-49 cm)	465,73	1.663,54	2.129,27
3	KBK (10-29 cm)	283,39	1.449,53	1.732,92
		782,21	3.373,09	4.155,30
LHP 011/012/013/014/015/016/017 bulan Juli 2018				
1	KBB (50 cm up)	152,82	988,64	1.141,46
2	KBS (30-49 cm)	1.122,28	3.608,47	4.730,75
3	KBK (10-29 cm)	274,62	1.453,27	1.727,89
		1.549,72	6.050,38	7.600,10
LHP 018/019/020/021/022 bulan Agustus 2018				
1	KBB (50 cm up)	303,68	1.581,90	1.885,58
2	KBS (30-49 cm)	507,79	1.700,47	2.208,26
3	KBK (10-29 cm)	123,81	733,00	856,81
		935,28	4.015,37	4.950,65
LHP 023/024/025/026/027 bulan September 2018				
1	KBB (50 cm up)	360,45	1.756,18	2.116,63
2	KBS (30-49 cm)	514,01	2.472,19	2.986,20
3	KBK (10-29 cm)	88,32	898,85	987,17
		962,78	5.127,22	6.090,00
LHP 028/029 bulan Oktober 2018				
1	KBB (50 cm up)	50,05	192,67	242,63
2	KBS (30-49 cm)	224,96	1.178,72	1.403,68
3	KBK (10-29 cm)	49,46	253,35	302,81

			324,47	1.624,74	1.949,21
GRAND TOTAL LHP IPK HGU seluas 867 Ha					
1	KBB (50 cm up)		980,58	5.530,83	6.511,41
2	KBS (30-49 cm)		3.637,86	13.777,59	17.415,45
3	KBK (10-29 cm)		1.288,63	6.942,49	8.231,12
			5.907,07	26.250,91	32.157,98
Persentase (%)			99,99	99,99	99,99

Sumber : Laporan Hasil Penebangan bulan April s/d Oktober 2018

KRITERIA 2.2 : Memenuhi kewajiban pembayaran pungutan pemerintah dan keabsahan pengangkutan kayu.

9. Indikator 2.2.1. : Pemegang izin mampu menunjukkan bukti pelunasan iuran kehutanan

No.	Nomor & Judul Verifier	Nilai	RINGKASAN JUSTIFIKASI
22	**2.2.1.a** Dokumen SPP (Surat Perintah Pembayaran) DR dan/atau PSDH telah diterbitkan	**M**	Pada period penilikan dan perluasan ruang lingkup S-LK IPK pada HGU atas nama PT Sebaung Sawit Plantations Tahun 2018 seluas 1.220 Ha maka diketahui bahwa terdapat SPP DR dan PSDH yang tercetak melalui SI-PNBP Online (SIMPONI) dari Kementerian Keuangan RI Direktorat Jenderal Keuangan RI atas LHP yang dibuat dari bulan April s/d Oktober 2018. Sesuai dengan Berita Acara Rekonsiliasi Dana Bagi Hasil DR Triwulan II dan III yang dibuat antara Dinas Kehutanan Provinsi Kalimantan Utara dengan Petugas Rekonsiliasi dari PT Sebaung Sawit Plantation, maka diketahui bahwa jumlah total SPP DR dan PSDH sebagai berikut : **Triwulan** / **DR (USD)** / **PSDH (Rp)** / **Keterangan** II / 228.850,84 / 932.603.140 / LHP April, Mei dan Juni III / 147.670,61 / 627.603.780 / LHP Juli dan Agustus IV / 97.527,93 / 403.565.720 / LHP Sept dan Oktober yang menggunakan Dana Kompensasi 25 % Total / 474.049,38 / 1.963.772.640 / Sumber : Berita Acara Rekonsilisiasi Triwulan II, III dan IV Tahun 2018
23	**2.2.1.b** Bukti Setor DR dan/atau	**M**	Pada periode penilikan dan perluasan ruang lingkup S-LK IPK HGU tahun 2018 seluas 1.220 Ha maka diketahui bahwa SPP DR dan PSDH yang diterbitkan melalui SI-PNBP Online

<table>
<tr><td></td><td>PSDH</td><td></td><td>(SIMPONI) Dirjen Anggaran Kemeterian Keuangan sesuai dengan produksi kayu IPK yang telah di LHP kan melalui SIPUHH Online dari bulan April s/d Oktober 2018, seperti pada verifier 2.1.2.b.

Terdapat dokumen print out Bukti Pembayaran Negara (BPN) PSDH dan DR yang mencantumkan kode billing dan foto copy bukti setor PSDH dan DR via Bank Mandiri ke rekening.

Jumlah pembayaran PNBP melalui Bank Mandiri sesuai dokumen BPN dari bulan April s/d Oktober 2018 sebagai berikut :

<table>
<tr><th>Triwulan</th><th>DR (USD)</th><th>PSDH (Rp)</th><th>Keterangan</th></tr>
<tr><td>II</td><td>228.850,84</td><td>932.603.140</td><td>Lunas sesuai BA Rekon</td></tr>
<tr><td>III</td><td>147.670,61</td><td>627.603.780</td><td>Lunas sesuai BA Rekon</td></tr>
<tr><td>IV</td><td>97.527,93</td><td>403.565.720</td><td>Lunas sesuai BA Rekon Penggunaan Dana Kompensasi DP 25 %</td></tr>
<tr><td>Total</td><td>474.049,38</td><td>1.963.772.640</td><td>Lunas</td></tr>
</table>
Sumber : Bukti Penerimaan Negara via SIMPONI dan Bukti Setor dari Bank Penyetor (Bangk Mandiri).

Selain itu terdapat pembayaran DR dan PSDH atas kekurangan DP 25 % untuk penambahan target tebangan IPK HGU sebesar 9.226,74 M3 yang telah disetor pada tanggal 16 Oktober 2018, dengan kode billing dan jumlah sebagai berikut :

1. Kode billing nomor 820181016561525 untuk DR sejumlah USD 16.948,16;
2. Kode billing nomor 820181016560081 untuk PSDH sejumlah Rp.124.201.100

Jumlah kekurangan pembayaran DR dan PSDH tersebut dibuat berdasarkan Berita Acara Rekonsiliasi Penggunaan Kompensasi 25 % DR dan PSDH pada Triwulan III Semester II Tahun 2018 yang dibuat antara Dinas Kehutanan Provinsi Kalimantan Utara dengan HGU PT Sebaung Sawit Plantation pada tanggal 15 Oktober 2018 yang meliputi :

1. Berita Acara Rekonsiliasi DR dengan Nomor : 32/BAR-DR/REALISASI2018; dan
2. Berita Acara Rekonsiliasi untuk PSDH Nomor : 32/BAR-PSDH/REALISASI/2018.</td></tr>
<tr><td>24</td><td>2.2.1.c
Kesesuaian tarif DR dan PSDH atas kayu hutan alam</td><td>M</td><td>Seluruh perhitungan tarif PSDH/DR telah sesuai untuk kelas diameter dan jenis kayu yang berlaku diwilayah Kalimantan. Perhitungan besarnya tarif telah dihitung secara otomatis oleh aplikasi dalam sistem informasi PNBP.</td></tr>
</table>

	(termasuk hasil kegiatan penyiapan lahan untuk pembangunan hutan tanaman) dan kesesuaian tarif PSDH untuk kayu hutan tanaman.		

10. Indikator 2.2.2. : Pemegang izin mampu membuktikan dokumen angkutan kayu yang sah

No.	Nomor & Judul Verifier	Nilai	RINGKASAN JUSTIFIKASI
25	**2.2.2.a** FAKB dan DKB untuk KBK diterbitkan sesuai dengan ketentuan	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : Dokumen FAKB dan DKB untuk KBK tidak diberlakukan lagi dan sudah diganti dengan dokumen SKSHHK yang digunakan untuk semua sortimen kayu (KB/KBS/KBK) dan sudah tercakup di verifier 2.2.2.b.
26	**2.2.2.b** SKSKB dan DKB untuk KB	**M**	Pada periode penilikan dan perluasan ruang lingkup S-LK IPK pada HGU Tahun 2018/2019 seluas 1.220 Ha atas nama PT Sebaung Sawit Plantation diketahui bahwa terdapat pemenuhan persyaratan penerbitan SKSHHK yaitu : 1. Terdapat dokumen SK. Direktur Nomor : 01/SSP/TPn-TPK/III/2018 tanggal 01 Maret 2018 tentang Penunjukan dan Penetapan TPn, TPK Hutan dan TPK Antara Pada Lokasi HGU PT Sebaung Sawit Plantation ; 2. SK. Direktur Nomor : 03/SSP/SK-SKSHHK/IV/2018 tanggal 16 April 2018 tentang Pengangkatan Petugas Penerbit SKSHHK Pada HGU PT Sebaung Sawit Plantations Tahun 2018 (TPn/TPK Hutan dan TPK Antara Labion) kepada Sdr. Reno Hermawan dengan Nomor Register : 01693-11/PKB-R/XXXIV/2014 (berlaku s/d 31 Desember 2018); 3. SK. Direktur Nomor : 04/SSP/SK-P3KB/IV/2018 tanggal 16 April 2018 tentang Pengangkatan P3KB Pada HGU PT Sebaung Sawit Plantations di Wilayah Kab. Nunukan Prov Kalimantan Utara. Terdapat penggunaan dokumen SKSHHK dari TPn/TPK Hutan ke TPK Antara Labion dan dari TPK Antara Labion ke Industri, dari bulan April s/d September 2018, dengan rincian sebagai

			berikut : 1. Jumlah dokumen SKSHHK dari TPn/TPK Hutan ke TPK Antara Labion yaitu 318 set dengan jumlah kayu IPK 25.854 batang atau volume 26.527,98 M3; 2. Jumlah dokumen SKSHHK dari TPK Antara Labion ke Industri yaitu 7 set dengan jumlah kayu IPK 22.057 batang atau volume 21.115,08 M3. Terdapat dokumen Laporan Mutasi Kayu Bulat di TPK Hutan dan TPK Antara Labion dari bulan April s/d September 2018 yang dibuat oleh Manager Logging (Memed Muhidin), sehingga diketahui stok kayu per 15 Oktober 2018 di TPK Hutan dan TPK Antara Labion : 1. TPK Hutan : LHP s/d 11 Oktober 2018 : 32.157,98 M3 Pengangkutan ke TPK Antara : 26.527,98 M3 Stok kayu per 25 Oktober 2018 : 5.630,00 M3 2. TPK Antara Labion : Penambahan dari TPK Hutan : 26.527,98 M3 Pengangkutan ke Industri : 21.115,08 M3 Stok kayu per 25 Oktober 2018 : 5.421,90 M3 Hasil uji petik ukuran kayu di TPK Antara Labion sebanyak 250 batang maka diperoleh selisih pengukuran kayu sebesar 2,33 % (dibawah toleransi 5 %) dan tidak terdapat perbedaan jenis kayu dengan dokumen LHP yang dibuat oleh Ganis PHPL PKB-R bernama **Ato** dengan nomor register : 01642-13/13/PKB-R/XXXIV/2014.

KRITERIA 2.3 : Pemenuhan penggunaan Tanda V-Legal

11. Indikator 2.3.1. : Implementasi Tanda V-Legal

No.	Nomor & Judul Verifier	Nilai	RINGKASAN JUSTIFIKASI
27	**2.3.1** Tanda V-Legal yang dibutuhkan sesuai ketentuan	**M**	Pada periode penilikan dan perluasan ruang lingkup S-LK, maka diketahui bahwa seluruh dokumen SKSHHK yang digunakan terdapat Tanda V-Legal dengan mencantumkan

			nomor S-LK : 342.SLK.010-IDN. Selain itu hasil observasi lapangan di TPK Hutan dan TPK Antara Labion telah ditemukan Tanda V-Legal pada bontos kayu IPK yang tercantum di ID Barcode warna kuning dengan nomor S-LK : 342.SLK.010-IDN

C. PRINSIP 3 : Pemenuhan terhadap peraturan tenagakerjaan bagi IPK
KRITERIA 3.1 : Pemenuhan Keselamatan dan Kesehatan Kerja (K3)

12. Indikator 3.1.1. : Prosedure dan implementasi K3

No.	Nomor & Judul Verifier	Nilai	RINGKASAN JUSTIFIKASI
28	**3.1.1.a** Pedoman /prosedure K3	**M**	Pemegang HGU/IPK PT Sebaung Sawit Plantations adalah perusahaan perkebunan sawit yang telah memiliki dokumen Standar Operating Procedure (SOP) Keselamatan dan Kesehatan Kerja (K3) khusus pada pemanfaatan kayu. Dalam dokumen SOP K3 tersebut dicantumkan tentang prosedur atau tatacara penerapan K3 pada masing-masing bagian kegiatan yaitu : a. Prosedur K3 pada Kegiatan Cruising; b. Prosedur K3 pada Kegiatan Penebangan; c. Prosedur K3 pada Kegiatan Penyaradan bagi operator dan chokerman/helper; d. Proedur K3 pada Kegiatan Pemuatan dengan Loader; e. Prosedur K3 pada Pengangkutan Kayu dengan Truk; f. Pemuatan kayu ke kapal; g. Alat-alat pelindung diri h. Pertolongan Pertama Pada Kecelakaan; i. Pembuatan simbol-simbol K3 Terdapat organisasi K3 sesuai SK pimpinan PT. Sebaung Sawit Plantations dan sebagai penanggung jawab K3 di lapangan adalah **Sdr. Apendi Diningrat**.

29	**3.1.1.b** Ketersediaan peralatan K3	**M**	Terdapat daftar peralatan K3 yang diperbaharui setiap bulan dan ditandatangani oleh Kepala Produksi IPK berupa sepatu safety, sarung tangan las, sarung tangan biasa, helm, pelampung, APAR, Jungle boot, kaca mata las, ear plug, kotak P3K. Hasil observasi di lapangan menunjukkan bahwa tersedia peralatan K3 dan Alat Pelindung Diri (APD). Alat Pemadam Api Ringan (APAR) terdapat pada bangunan kantor, dapur dan Mess karyawan yang ditempatkan pada dinding dan mudah dijangkau. Obat-obatan untuk penanganan darurat terdapat di kantor, sedangkan apabila terdapat kasus yang berat akan ditindaklanjuti dengan diantar ke Puskesmas terdekat.
30	**3.1.1.c** Catatan kecelakaan kerja	**M**	PT. Sebaung Sawit Plantations memiliki dokumen Catatan Kecelakaan Kerja. Catatan/laporan kecelakaan kerja oleh Pemegang HGU PT. Sebaung Sawit Plantationstelah dibuat setiap bulannya. Laporan disusun oleh penanggung jawaw K3. Dari laporan tersebut selama satu tahun terakhir terdapat insiden kecelakaan kerja pada bulan Maret, Juli dan Agustus 2018. Hasil wawancara dengan penanggungjawab K3, apabila terjadi kecelakaan kerja ringan masih dapat diatasi dengan standar P3K. Sedangkan untuk insiden kecelakaan kerja berat/fatal akan dibawa ke rumah sakit pemerintah terdekat yang ada di Tarakan.

KRITERIA 3.2 : Pemenuhan standar umur tenaga kerja

13. Indikator 3.2.1. : Tidak memepekerjakan pekerja dibawah umur (diluar ketentuan)

No.	Nomor & Judul Verifier	Nilai	RINGKASAN JUSTIFIKASI
31	**3.2.1** Pekerja yang masih dibawah umur	**M**	Dari hasil verifikasi terhadap dokumen daftar tenaga kerja PT. Sebaung Sawit Plantations bagian Pemanfaatan Kayu yang berjumlah 39 orang, dapat diketahui bahwa Pemegang HGU PT. Sebaung Sawit Plantations tidak mempekerjakan pekerja yang di bawah umur. Tercatat pekerja/karyawan termuda bernama Muhammad Nasir yang lahir pada tanggal 31/01/1995 (23 tahun) sebagai pengukuran.

Keterangan :
M : Memenuhi
N/A : Not Applicable
TM : Tidak Memenuhi

Samarinda, 12 November 2018
LVLK PT Trustindo Prima Karya

Trustindo Certification

Ir Kurnia
Direktur