RESUME HASIL VERIFIKASI LEGALITAS KAYU

Ruang Lingkup Sertifikasi : VLK pada IPK

Jenis Kegiatan Verifikasi/Audit : Penilikan

1. IDENTITAS LVLK

a. Nama LVLK : PT Trustindo Prima Karya
b. Nomor Akreditasi KAN : LVLK-010-IDN
c. Alamat Kantor : Gedung Diklat APHI Kalimantan Timur Lt.1
Jl. Kesuma Bangsa No. 80 Kota Samarinda
d. Telepon : (0541) 747798
Email trustindoprimakarya@gmail.com
e. Penanggung Jawab LVLK : Ir. Kurnia, IPU
f. Standar Acuan Audit yang Digunakan :
- PermenLHK No. P.30/MenLHK/Setjen/PHPL.3/3/2016
- Perdirjen PHPL No. P.14/PHPL/SET/4/2016
- Prosedur Sertifikasi PHPL dan Legalitas Kayu PT Trustindo Prima Karya (Rev.M 05/01/2019)

g. Susunan Tim Audit :

No.	Nama	Status	Posisi Dalam Tim Audit
-	Bayu Satria Pramana, S.Hut	Internal	Ketua Tim Audit

h. Tim Pengambil Keputusan :

No.	Nama	Status	Posisi/Jabatan
-	Ir. Kurnia, IPU	Internal	Ketua

2. IDENTITAS PEMEGANG IZIN / AUDITEE

a. Nama Unit Manajemen : PT Kayan Plantation
b. Alamat Kantor : Jl. Sabanar Lama No. 88 Tanjung Selor Kab. Bulungan Provinsi Kalimantan Utara
c. Jenis Izin Usaha : Izin Pemanfaatan Kayu (IPK)
d. Nomor S-LK : 384.SLK.010-IDN
e. Ruang Lingkup :
1. IPK periode Tahun 2018/2019 seluas 419 Hektar yang terletak Di Dalam Areal Perkebunan Kelapa Sawit PT Kayan Plantation di Kabupaten Bulungan Provinsi Kalimantan UtaraNo. 915/73/Kpts-IPK/DISHUT-II.1/XII/2018 Tanggal 13 Desember 2018.
2. Persediaan kayu bulat sebesar 1.014 batang yang merupakan hasil produksi IPK Tahun 2017

f. Email : selorforkpp@gmail.com
g. Pengurus Perusahaan :
- Komisaris Utama : Lauw Juanda Lesmana
- Komisaris : Lauw Kardono Lesmono
- Direktur Utama : Soegwanto
- Direktur : Ir. Arifin Guntur Marpaung

h. *Management Representatif* : Ir. Sofyan Noor

3. RINGKASAN TAHAPAN KEGIATAN AUDIT LAPANGAN

Tahapan	Waktu dan Tempat	Ringkasan Catatan
Pertemuan Pembukaan	24 Juni 2019, Kantor PT Kayan Plantation	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	24 – 26 Juni 2019 Kantor dan Areal IPK PT Kayan Plantation	Melakukan pengumpulan data melalui tinjauan dokumen, wawancara dan pemeriksaan lapangan/uji petik terhadap data, dokumen serta menganalisa kesesuaiannya.
Pertemuan Penutupan	26 Juni 2019 Kantor PT Kayan Plantation	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, 11 Juli 2019	a. PT Kayan Plantation dinyatakan **MEMENUHI** standar verifikasi legalitas kayu pada IPK. b. Status Sertifikat Legalitas Kayu (S-LK) PT Kayan Plantation **dipertahankan** sesuai dengan masa berlaku dan ruang lingkup sertifikasinya.

4. 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	PT Kayan Plantation bukan IPK pada IPPKH
2.	1.1.1.b	Peta lampiran ILS/IPK pada areal izin pinjam pakai (dilampiri izin pinjam pakai dan petanya)	NA	PT Kayan Plantation bukan IPK pada IPPKH
3.	1.2.1.a	Izin HTHR	NA	PT Kayan Plantation bukan IPK pada HTHR
4.	1.2.1.b	Peta Lampiran HTHR	NA	PT Kayan Plantation bukan IPK pada HTHR
5.	1.3.1.a	Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK sama dengan pemegang izin usaha)	NA	PT Kayan Plantation tidak mengubah status hutan untuk non kehutanan
6.	1.3.1.b	Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK yang berbeda dengan pemegang izin usaha)	NA	PT Kayan Plantation tidak mengubah status hutan untuk non kehutanan
7.	1.3.1.c	IPK pada areal yang dilepaskan	NA	PT Kayan Plantation tidak mengubah status hutan untuk non kehutanan
8.	1.3.1.d	Peta lampiiran IPK	NA	PT Kayan Plantation tidak mengubah status hutan untuk non kehutanan
9.	1.3.1.e	Dokumen sah memuat perubahan status kawasan (bagi pemegang IPK sama dengan pemegang izin usaha)	NA	PT Kayan Plantation tidak mengubah status hutan untuk non kehutanan

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
10.	1.3.2.a	IPK pada areal yang dilepaskan	NA	PT Kayan Plantation bukan IPK untuk areal transmigrasi
11.	1.3.2.b	Peta lampiran IPK	NA	PT Kayan Plantation bukan IPK untuk areal transmigrasi
12.	1.4.1.a	Dokumen rencana IPK/ ILS (Survey potensi)	M	➢ PT Kayan Plantation memiliki stok kayu bulat hasil produksi IPK sesuai dengan izin IPK No. 12/Kpts-IPK/DISHUT-II.1/2017 tanggal 24 Oktober 2017 sebesar 1.014 Btg volume 998,21 m^3 yang berada di TPK Antara Apung dan izin IPK yang telah diperpanjang sesuai dengan SK No. 915/66/Kpts-IPK/DISHUT-II.1/X/2018 tanggal 31 Oktober 2018 berlaku 6 (enam) bulan untuk kegiatan pengangkutan sampai dengan tanggal 30 April 2019. ➢ Selanjutnya PT Kayan Plantation telah memiliki dokumen SK IPK baru sesuai dengan izin pemanfaatan kayu dari Kepala Dinas Dinas Kehutanan Prov. Kaltara sesuai SK No. 915/73/Kpts-IPK/DISHUT-II.1/XII/2018 tanggal 13 Desember 2018 dan berlaku s/d tanggal 12 Desember 2019. ➢ Izin IPK No. 915/73/Kpts-IPK/DISHUT-II.1/XII/2018 tanggal 13 Desember 2018 didasari oleh Laporan Hasil Cruising 100 % pada areal yang akan dimanfaatkan kayunya dan berlokasi di Perkebunan Kelapa Sawit PT Kayan Plantation sesuai dengan izin IPK yang dimiliki pada areal seluas ± 419 Ha di Kec. Tanjung Palas Timur, Kab. Bulungan – Prov. Kaltara. ➢ Terdapat dokumen BAP Pelaksanaan Timber Cruising intensitas 100% yang ditandatangani oleh Ganis PHPL Canhut atas nama Eko

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
				Budiono, S.Hut Reg. 01384-11/CANHUT/XXXIV/2013 dan Kuasa Direktur Ir. Eddy Zulkarnaen tanggal 27 Oktober 2018. ➢ Terdapat Pakta Integritas yang menyatakan bahwa telah melaksanakan Timber Cruising seluas ± 419 Ha yang ditandatangani oleh Eko Budiono, S.Hut tertanggal 29 November 2018. ➢ Terdapat Peta Lampiran Lokasi IPK skala 1:100.000 sesuai dengan izin yang diberikan pada areal APL Perkebunan Kelapa Sawit PT Kayan Plantation. **Dokumen pada verifier ini tidak mengalami perubahan.**
13.	1.4.1.b	Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK sama dengan pemegang izin usaha)	**M**	Pemegang Izin Pemanfaatan Kayu PT Kayan Plantation sama dengan pemegang izin usaha perkebunan kelapa sawit, dan dokumen izin terverifikasi sebagai berikut : a. SK Izin Usaha Perkebunan (IUP) PT Kayan Plantation dari Bupati Bulungan Nomor: 521/18/Distan-III/I/2007 tanggal 22 Januari 2007. b. SK Izin Lokasi Perkebunan PT Kayan Plantation dari Bupati Bulungan Nomor : 522.1/06/Ek/II- V/2015 tanggal 22 Mei 2015. c. SK Izin Lokasi Perkebunan PT Kayan Plantation yang dari Bupati Bulungan Nomor : 630/K- IX/500 tahun 2018 tanggal 28 September 2018. d. Izin Lingkungan seperti : - SK Kelayakan Lingkungan dari Kepala BAPEDALDA Kabupaten Bulungan Nomor: 16/660/BPDL-I/VIII/2010 Tanggal 03 Agustus

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
				2010. - SK Revisi Kesepakatan KA-ANDAL Perkebunan Kelapa Sawit PT Kayan Plantation dari Kepala BAPEDALDA Kabupaten Bulungan Nomor: 14a/660/BPDL-I/VI/2010 Tanggal 28 Juni 2010. - Addendum ANDAL dan RKL-RPL Pembangunan Pabrik kelapa Sawit dan Fasilitas Penunjang PT Kayan Plantation telah disetujui oleh Kepala Dinas Lingkungan Hidup Kabupaten Bulungan Nomor 412/K-VI/660 Tahun 2017 tanggal 21 Juni 2017. e. Dokumen Legalitas Perusahaan PT Kayan Plantation seperti berikut : - Akta Notaris Pendirian PT. Kayan Plantation Nomor : 102 tanggal 24 Maret 2006 oleh Notaris Darmawin Dahram, SH. - Akte Notaris Perubahan Nomor 39 tanggal 20 April 2016 Notaris Rudy Limantara, SH Notaris di Tarakan - Akte Notaris Perubahan Nomor 36 tanggal 26 November 2018 Notaris Rudy Limantara, SH Notaris di Tarakan. - SIUP Nomor : 011/17-03/Perdagangan Besar/XII/2016 tanggal 30 Desember 2016 - SITU Nomor 503/274/SITU/CTS-PUM/XII/2016 tanggal 13 Desember 2016. - TDP Nomor 17.03.1.01. 00030. - NPWP No. 02.137.137.2-727.000. **Dokumen pada verifier ini tidak mengalami perubahan.**

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
14.	1.4.1.c	Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK berbeda dengan pemegang izin usaha)	NA	PT Kayan Plantation merupakan pemegang IPK yang sama dengan izin usaha
15.	1.4.1.d	IPK pada APL	M	Sesuai dengan hasil verifikasi kelengkapan dan keabsahan dokumen pemegang izin usaha non kehutanan / perkebunan kelapa sawit atas nama PT Kayan Plantation pada verifier 1.4.1.a. dan 1.4.1.b maka diketahui bahwa areal IPK yang dimohon oleh PT Kayan Plantation seluas 419 Ha sesuai dengan areal IUP Kelapa Sawit atas nama PT Kayan Plantation yang berada di Areal Penggunaan Lain. Selain itu berdasarkan hasil overlapping Peta IPK atas nama PT Kayan Plantation seluas 419 Ha dengan Lampiran Peta SK.Menhut No. 718/Menhut-II/2014 tanggal 29 Agustus 2014 tentang Kawasan Hutan di Provinsi Kaltim dan Provinsi Kaltara, maka diketahui bahwa lokasi IPK tersebut memang benar terletak di APL dan merupakan bagian dari IUP Kelapa Sawit PT Kayan Plantation. **Dokumen pada verifier ini tidak mengalami perubahan.**
16.	1.4.1.e	Peta lampiran IPK	M	Berdasarkan hasil verifikasi Peta IPK An. PT Kayan Plantation seluas ± 419 Ha Skala 1 : 100.000 yang telah disetujui oleh Kepala Dinas Kehutanan Provinsi Kalimantan Utara, diketahui bahwa letak lokasi IPK tersebut sesuai dengan Peta Izin Usaha Perkebunan (IUP) Kelapa Sawit PT Kayan Plantation. Hasil pengecekan posisi geografis di lapangan dengan alat GPS menunjukkan bahwa batas lokasi IPK sesuai dengan

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
				Peta IPK An. PT Kayan Plantation seluas ± 419 Ha, dengan penandaan berupa : - Titik G yang berada pada lokasi Divisi III ditandai dengan patok cat merah ukuran 5x10 cm dan berada pada koordinat N 2º 36' 42" dan E 117º 43' 16". - Titik H yang berada pada lokasi Divisi III ditandai dengan patok cat merah ukuran 5x10 cm dan berada pada koordinat N 2º 36' 46" dan E 117º 43' 25". - Titik O yang berada pada lokasi Divisi III ditandai dengan patok cat merah ukuran 5x10 cm dan berada pada koordinat N 2º 34' 46" dan E 117º 43' 39".
17.	1.4.2.a	IPK pada APL	NA	PT Kayan Plantation bukan IPK pada APL untuk areal transmigrasi
18.	1.4.2.b	Peta lampiran IPK	NA	PT Kayan Plantation bukan IPK pada APL untuk areal transmigrasi

PRINSIP 2.
Kesesuaian dengan sistem dan prosedur penebangan serta pengangkutan kayu

NO	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
1.	2.1.1.a	Dokumen rencana penebangan IPK/ILS	M	PT Kayan Plantation memiliki dokumen bagan kerja revisi pemanfaatan kayu tahun 2018/2019 seluas ± 419 Ha dan telah disahkan oleh Kepala Dinas Kehutanan Provinsi Kalimantan Utara An. Ir. Syarifuddin, MMA. / NIP 19640215 199703 1 002 tanggal 13 Desember 2018. Adapun target produksi yang tercantum dalam Bagan Kerja sebesar 10.062,94 m^3 dengan rincian sbb :

<table>
<tr><th rowspan="2">NO</th><th colspan="2">VERIFIER</th><th rowspan="2">NILAI</th><th rowspan="2">RINGKASAN JUSTIFIKASI</th></tr>
<tr><th>Kode</th><th>Judul</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td>
<table>
<tr><th rowspan="2">No</th><th rowspan="2">Kel. Jenis/ Jenis Pohon</th><th colspan="3">Kelas Diameter (Cm)</th><th rowspan="2">JUMLAH (m^3)</th></tr>
<tr><th>KBK (m^3)</th><th>KBS (m^3)</th><th>KB (m^3)</th></tr>
<tr><td>1</td><td>Kel. Meranti</td><td>277.73</td><td>5,482.13</td><td>1,292.38</td><td>7,052.24</td></tr>
<tr><td>2</td><td>Kel. Rimba Campuran</td><td>272.83</td><td>1,557.10</td><td>1,180.77</td><td>3,010.70</td></tr>
<tr><td colspan="2">Total</td><td>550.56</td><td>7,039.23</td><td>2,473.14</td><td>10,062.94</td></tr>
</table>
Dokumen pada verifier ini tidak mengalami perubahan.
</td></tr>
<tr><td>2.</td><td>2.1.2.a</td><td>Dokumen potensi tegakan pada areal kerja</td><td>M</td><td>
- PT Kayan Plantation telah memiliki dokumen Laporan Hasil Cruising 100 % pada areal yang akan dimanfaatkan kayunya dan lokasi sesuai dengan izin IPK yang dimiliki pada areal seluas 419 Ha di areal perkebunan kepala sawit PT Kayan Plantation Kec. Tanjung Palas Timur, Kab. Bulungan – Prov. Kaltara.
- Terdapat Ganis PHPL Canhut a/n Eko Budiono, S.Hut Reg. 01384-11/CANHUT/XXXIV/2013 yang merupakan pinjaman dari PT Hutani Kalimantan Abadi Permai sesuai dengan Surat Perjanjian Pinjaman Ganis PHPL Canhut No. 25/A/HKAP-TS/VII/2018 dan No. 28/A/KP- TS/VII/2018 tanggal 3 Juli 2018.
- Terdapat Peta Lampiran IPK skala 1 : 100.000
- Pakta Integritas No. 45/A/KP-TS/XI/2018 telah dibuat dan ditandatangai oleh Ganis Canhut PT Kayan Plantation tanggal 29 November 2018 yang menyatakan kebenaran pelaksanaan Timber Cruising.
- Potensi tegakan pada areal seluas ± 419 Ha sebesar 14. 375,62 m^3 dengan rincian sbb :
</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">NO</th><th colspan="2">VERIFIER</th><th rowspan="2">NILAI</th><th rowspan="2">RINGKASAN JUSTIFIKASI</th></tr>
<tr><th>Kode</th><th>Judul</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td>
<table>
<tr><th rowspan="3">No</th><th rowspan="3">Kel. Jenis/ Jenis Pohon</th><th colspan="6">Kelas Diameter (Cm)</th><th rowspan="2" colspan="2">JUMLAH</th></tr>
<tr><th colspan="2">10 - 29 (KBK)</th><th colspan="2">30 - 49 (KBS)</th><th colspan="2">50 Up (KBB)</th></tr>
<tr><th>N (Phn)</th><th>V (M3)</th><th>N (Phn)</th><th>V (M3)</th><th>N (Phn)</th><th>V (M3)</th><th>N (Phn)</th><th>V (M3)</th></tr>
<tr><td>1</td><td>Kel. Meranti</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td>a. Bangkirai</td><td>6</td><td>2.83</td><td>88</td><td>148.9</td><td>7</td><td>19.56</td><td>101</td><td>171.29</td></tr>
<tr><td></td><td>b. Keruing</td><td>152</td><td>69.08</td><td>899</td><td>1,542.99</td><td>132</td><td>585.54</td><td>1,183</td><td>2,197.61</td></tr>
<tr><td></td><td>c. Meranti Kuning</td><td>115</td><td>54.31</td><td>554</td><td>930.06</td><td>47</td><td>190.11</td><td>716</td><td>1,174.48</td></tr>
<tr><td></td><td>d. Meranti Merah</td><td>499</td><td>258.78</td><td>2,551</td><td>4,269.26</td><td>150</td><td>837.16</td><td>3,200</td><td>5,365.20</td></tr>
<tr><td></td><td>e. Meranti Putih</td><td>-</td><td>-</td><td>13</td><td>23.31</td><td>5</td><td>34.43</td><td>18</td><td>57.74</td></tr>
<tr><td></td><td>f. Mersawa</td><td>22</td><td>6</td><td>279</td><td>487.47</td><td>16</td><td>77.87</td><td>317</td><td>571.34</td></tr>
<tr><td></td><td>g. Nyatoh</td><td>20</td><td>5.76</td><td>260</td><td>429.62</td><td>22</td><td>101.58</td><td>302</td><td>536.96</td></tr>
<tr><td></td><td>Jumlah 1</td><td>814</td><td>396.76</td><td>4,644</td><td>7,831.61</td><td>379</td><td>1,846.25</td><td>5,837</td><td>10,074.62</td></tr>
<tr><td>2</td><td>Kel. Rimba Campuran</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td>a. Rimba Campuran</td><td>776</td><td>389.76</td><td>1,313</td><td>2,224.43</td><td>374</td><td>1,686.81</td><td>2,463</td><td>4,301.00</td></tr>
<tr><td></td><td>Jumlah 2</td><td>776</td><td>389.76</td><td>1,313</td><td>2,224.43</td><td>374</td><td>1,686.81</td><td>2,463</td><td>4,301.00</td></tr>
<tr><td></td><td>Jumlah 1 + 2</td><td>1,590</td><td>786.52</td><td>5,957</td><td>10,056.04</td><td>753</td><td>3,533.06</td><td>8,300</td><td>14,375.62</td></tr>
</table>
Dokumen pada verifier ini tidak mengalami perubahan.
</td></tr>
<tr><td>3.</td><td>2.1.2.b</td><td>Dokumen produksi kayu (LHP)</td><td>M</td><td>

PT Kayan Plantation memiliki petugas Tenaga Teknis (GANIS) PHPL PKB yang bertugas untuk membuat dan/ atau menerbitkan LHP atas nama Melky Lantang dengan Register Nomor : 01586-11/PKB-R/XXXIV/2014 (berlaku s/d 25 Juni 2020) berdasarkan SK. Dirjen PHPL No. 271/BPHP.XI-3/2017 tanggal 28 April 2017 dan SK. Direktur PT Kayan Plantation Nomor : 57/A/KP-TS/XII/2018 tanggal 18 Desember 2018 tentang Penetapan dan Pengangkatan Petugas Pembuat LHP pada IPK PT Kayan Plantation.
PT Kayan Plantation telah menerbitkan LHP pada IPK sebelumnya sesuai SK IPK No. 12/Kpts-IPK/DISHUT- II.1/2017 tanggal 24 Oktober 2017 dan saat ini terdapat stok kayu di TPK Antara Apung sebesar 1.014 Btg volume 998,21 m^3. IPK tersebut telah diperpanjang untuk keperluan pengangkutan kayunya selama 6 (enam) bulan sesuai dengan SK Perpanjangan No. 915/66/Kpts-IPK/DISHUT-II.1/X/2018 tanggal 31 Oktober 2018 dan berakhir s/d tanggal 30 April 2019.
Sampai dengan periode audit penilikan, untuk stok kayu 1.014 Btg masih berada di TPK Antara Apung, sedangkan untuk IPK Periode Tahun 2018/2019 seluas ± 419 Ha PT Kayan Plantation telah membuat dan/atau menerbitkan LHP sebanyak 2 (dua) set dengan volume sebesar

</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">NO</th><th colspan="2">VERIFIER</th><th rowspan="2">NILAI</th><th rowspan="2">RINGKASAN JUSTIFIKASI</th></tr>
<tr><th>Kode</th><th>Judul</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td>20.092,82 m^3 dengan rincian sbb :

<table>
<tr><th rowspan="2">No</th><th rowspan="2">Uraian</th><th colspan="3">Kelas Diameter (m3)</th><th rowspan="2">Jumlah</th></tr>
<tr><th>KBK</th><th>KBS</th><th>KB</th></tr>
<tr><td>1</td><td>05/LHP/KP-IPK/IV/2019 Tgl. 11 April 2019</td><td>-</td><td>622.91</td><td>801.81</td><td>1,424.72</td></tr>
<tr><td>2</td><td>06/LHP/KP-IPK/V/2019 Tgl. 28 Mei 2019</td><td>2.61</td><td>21.44</td><td>8.40</td><td>32.45</td></tr>
<tr><td colspan="2">Total</td><td>2.61</td><td>644.35</td><td>810.21</td><td>1,457.17</td></tr>
</table>

➢ Adapun realisasi produksi IPK periode Tahun 2018/2019 seluas ± 419 Ha PT Kayan Plantation s/d 31 Mei 2019 sebesar 14,48% dari target sebesar 10.062,94 m^3.
➢ Selanjutnya atas stock kayu (1.014 batang) yang berada di TPK Antara Apung dilakukan uji petik pengukuran kayu sebanyak 10%. Hasil Uji Petik pengukuran kayu atas stock kayu dilakukan di TPK Antara Apung pada koordinat N 2º 47’ 29” dan E 117º 32’ 54” terhadap 102 batang diketahui terdapat kesesuain jenis kayu dengan selisih atau perbedaan volume yang tidak melebihi toleransi 5% yaitu sebesar 2,11 %.</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 audit, PT Kayan Plantation memiliki dokumen SPP DR dan/ atau PSDH yang lengkap dan diterbitkan melalui SI PNBP. Adapun SPP yang diterbitkan baik dari kelompok jenis, volume maupun tarif sudah sesuai dengan LHP. Adapun rincian total SPP yang diterbitkan pada periode IPK yaitu sbb :
- DR sebesar US$ 22.484,27
- PSDH sebesar Rp. 103.830.820</td></tr>
<tr><td>5.</td><td>2.2.1.b</td><td>Bukti Setor DR dan/atau PSDH</td><td>M</td><td>Pada Periode audit, PT Kayan Plantation telah melakukan pembayaran DR dan/atau PSDH sesuai dengan kode billing yang diterbitkan melalui dokumen SI PNBP dan terdapat bukti transfer/ setor melalui transfer kepada rekening yang benar sesuai ketentuan. Adapun rincian total pembayaran SPP DR dan PSDH yang diterbitkan pada periode audit yaitu sbb :
- DR sebesar US$ 22.484,27
- PSDH sebesar Rp. 103.830.820</td></tr>
</table>

NO	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
6.	2.2.1.c	Kesesuaian tarif DR dan PSDH atas kayu hutan alam (termasuk hasil kegiatan penyiapan lahan untuk pembangunan hutan tanaman) dan kesesuaian tarif PSDH untuk kayu hutan tanaman	M	Berdasarkan hasil verifikasi pada dokumen SPP yang diterbitkan melalui SI PNBP dan Bukti Setor yang dimiliki oleh PT Kayan Plantation menunjukkan bahwa tarif yang dijadikan dasar perhitungan untuk pembayaran DR, PSDH sesuai dengan ketentuan yang berlaku di wilayah Kalimantan.
7.	2.2.2.a	FAKB dan DKB untuk KBK diterbitkan sesuai dengan ketentuan	M	➢ PT Kayan Plantation telah menetapkan Lokasi TPn dan TPK Hutan berdasarkan SK. Direktur PT Kayan Plantation Nomor : 55/A/KP-TS/XII/2018 Tanggal 13 Desember 2018. ➢ PT Kayan Plantation telah menetapkan Lokasi TPK Antara Desa Apung berdasarkan SK. Direktur PT Kayan Plantation Nomor : 39/A/KP-TS/XI/2018 Tanggal 13 November 2018. ➢ PT Kayan Plantation memiliki Ganis PHPL PKB atas nama Suharyanto dengan Register Nomor : 00171-11/PKB-R/XXXIV/2011 (berlaku s/d 17 Januari 2020) berdasarkan SK. Dirjen PHPL No. 04/BPHP.XI-3/2017 tanggal 18 Januari 2017 dan SK. Direktur PT Kayan Plantation Nomor : 59/A/KP-TS/XII/2018 tanggal 26 Desember 2018 tentang Penetapan dan Pengangkatan Petugas Penerbit SKSHHK PT Kayan Plantation. ➢ PT Kayan Plantation memiliki Ganis PHPL PKB atas nama Suharyanto dengan Register Nomor : 00171-11/PKB-R/XXXIV/2011 (berlaku s/d 17 Januari 2020) berdasarkan SK. Dirjen PHPL No. 04/BPHP.XI-3/2017 tanggal 18 Januari 2017 dan

<table>
<tr><th rowspan="2">NO</th><th colspan="2">VERIFIER</th><th rowspan="2">NILAI</th><th rowspan="2">RINGKASAN JUSTIFIKASI</th></tr>
<tr><th>Kode</th><th>Judul</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td>SK. Direktur PT Kayan Plantation Nomor : 60/A/KP-TS/XII/2018 tanggal 26 Desember 2018 tentang Penetapan dan Pengangkatan Petugas Pemeriksa Penerima Kayu Bulat (P3KB) Direktur PT Kayan Plantation.
➢ Pada periode audit, PT Kayan Plantation telah melakukan penerbitan dokumen angkutan yang sah menggunakan dokumen SKSHHK sesuai ketentuan untuk melindungi kayu keluar dari TPK, dengan rincian seperti berikut :
a) TPK Hutan menuju TPK Antara Apung dengan menggunakan Logging Truck yaitu sebanyak 32 set yang terdiri atas 419 batang dengan volume sebesar 1.457,17 m^3.
b) TPK Antara Apung menuju TPK Industri (penjualan) dengan menggunakan Tongkang dan/ atau Rakit yaitu sebanyak 2 set yang terdiri atas 419 batang dengan volume sebesar 1.457,17 m^3.</td></tr>
<tr><td>8.</td><td>2.2.2.b</td><td>SKSKB dan DKB untuk KB</td><td>M</td><td>Pada periode audit PT Kayan Plantation telah melakukan penerbitan dokumen angkutan yang sah menggunakan dokumen SKSHHK sesuai ketentuan untuk melindungi kayu keluar dari TPK, yaitu sbb :

a. TPK Hutan menuju TPK Antara Apung

<table>
<tr><th rowspan="2">No</th><th rowspan="2">Bulan</th><th colspan="3">Jumlah Diangkut</th></tr>
<tr><th>Jumlah SKSHHK (Set)</th><th>Batang</th><th>Volume (m3)</th></tr>
<tr><td>1</td><td>Desember 2018</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr>
<tr><td>2</td><td>Januari 2019</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr>
<tr><td>3</td><td>Februari 2019</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr>
<tr><td>4</td><td>Maret 2019</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr>
<tr><td>5</td><td>April 2019</td><td>31</td><td>472</td><td>1,424.72</td></tr>
<tr><td>6</td><td>Mei 2019</td><td>1</td><td>19</td><td>32.45</td></tr>
<tr><td colspan="2">Total</td><td>32</td><td>491</td><td>1,457.17</td></tr>
</table>
</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">NO</th><th colspan="2">VERIFIER</th><th rowspan="2">NILAI</th><th rowspan="2">RINGKASAN JUSTIFIKASI</th></tr>
<tr><th>Kode</th><th>Judul</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td>b. TPK Antara Apung menuju TPK Industri
<table><tr><th rowspan="2">No</th><th rowspan="2">Bulan</th><th colspan="3">Jumlah Diangkut</th></tr><tr><th>Jumlah SKSHHK (Set)</th><th>Batang</th><th>Volume (m3)</th></tr><tr><td>1</td><td>Desember 2018</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>2</td><td>Januari 2019</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>3</td><td>Februari 2019</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>4</td><td>Maret 2019</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>5</td><td>April 2019</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>6</td><td>Mei 2019</td><td>2</td><td>491</td><td>1,457.17</td></tr><tr><td colspan="2">Total</td><td>2</td><td>491</td><td>1,457.17</td></tr></table></td></tr>
<tr><td>9.</td><td>2.3.1</td><td>Tanda V-Legal yang dibubuhkan sesuai ketentuan</td><td>M</td><td>PT Kayan Plantation merupakan pemegang izin pemanfaatan kayu pada APL yang telah memiliki sertifikat Verifikasi Legalitas Kayu dari LVLK PT Trustindo Prima Karya dengan Sertifikat VLK Nomor 384.SLK.010-IDN dan berlaku s/d tanggal 11 Januari 2020.

Saat ini PT Kayan Plantation telah melakukan penatausahaan kayu dengan menggunakan sistem SIPUHH Online dan membubuhkan Tanda V-Legal pada barcode kayu (ditempelkan pada batang kayu) dan dokumen SKSHHK yang diterbitkan.</td></tr>
</table>

PRINSIP 3.
Pemenuhan terhadap peraturan ketenagakerjaan bagi IPK

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
1.	3.1.1.a	Pedoman/prosedur K3	M	➢ Terdapat dokumen Standard Operation Prosedure (SOP) Keselamatan dan Kesehatan Kerja (K3) dengan Nomor Dokumen KP/SOP.02 yang terbit tanggal 1 November 2014 dan tanggal revisi 1 Mei 2015. SOP K3 mengatur tentang prosedur Keselamatan dan Kesehatan Kerja pada kegiatan

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
				operasional secara umum. ➢ Terdapat struktur organisasi K3 pada IPK PT Kayan Plantation dan penanggung jawab K3 di lapangan atas nama Wisanto selaku Manager Camp. **Dokumen pada verifier ini tidak mengalami perubahan.**
2.	3.1.1.b	Ketersediaan peralatan K3	**M**	Hasil pengecekkan di lapangan dijumpai peralatan K3 yang memadahi diantaranya : - Kotak obat yang berisi obat-obatan dalam keadaan baik/ belum kadaluarsa. - Terdapat bangunan sarana kesehatan seperti Klinik yang berada di basecamp - Tersedia APAR di kantor, mess, pos security dan dapur yang masih bisa digunakan/ belum kadaluarsa. - Peralatan APD seperti sepatu boots dan helm yang dibagikan kepada seluruh karyawan. - Terdapat rambu-rambu K3 dilingkungan basecamp.
3.	3.1.1.c	Catatan kecelakaan kerja	**M**	Terdapat dokumen Laporan catatan kecelakaan kerja periode Desember 2018 s/d Mei 2019 yang dibuat oleh Max. J. Pantouw selaku Pjs. Kabid. Umum & Personalia. Penyampaian laporan catatan kecelakaan disampaikan kepada Kepala Disnaker Kab. Bulungan dilakukan setiap 3 (tiga) bulan sekali disertai dengan bukti tanda terima laporan. Berdasarkan laporan tersebut diketahui bahwa tidak terjadi kecelakaan kerja atau NIHIL. Apabila terdapat karyawan yang sakit ringan dapat berobat langsung di Klinik yang berada di basecamp dan bila sakit berat langsung di rujuk di RS BLUD dr. H. Soemarno Sosroatmodjo di Bulungan yang dapat ditempuh ± 2 ½ jam basecamp. Hasil wawancara dengan Manager Camp juga dijelaskan adanya upaya untuk mengantisipasi dan meminimalisir insiden atau kecelakaan kerja yaitu antara lain : - Melakukan pengarahan tentang K3

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
				- Menerapkan/menggunakan APD dan peralatan K3 lainnya - Melakukan Inspeksi K3
4.	3.2.1	Pekerja yang masih di bawah umur	M	PT Kayan Plantation tidak mempekerjakan karyawan / pekerja di bawah umur. Karyawan termuda atas nama Joshua Sumolang dengan jabatan sebagai Helper Excavator yang lahir di Kaaruyan pada tanggal 26 Januari 2001 dan pada saat audit berusia 18 Tahun 5 bulan.

Keterangan :
M : Memenuhi
TM : Tidak Memenuhi
NA : Not Applicable

Samarinda, 16 Juli 2019
LVLK PT Trustindo Prima Karya

Trustindo Certification

Ir. Kurnia, IPU
Direktur