RESUME HASIL VERIFIKASI LEGALITAS KAYU

Kegiatan : Audit Khusus atas Pembekuan S-LK

Sasaran : IPK-APL PT Ademaro Jaya Lestari

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	:	M. Ngizudin, S.Hut
h.	Pengambil Keputusan	:	Ir Kurnia

2. IDENTITAS AUDITEE

a.	Nama Unit Manajemen	:	PT Ademaro Jaya Lestari
b.	Alamat Kantor	:	Jl P Antasari II Komp. Rukan No. 01 RT. 52 Kel. Air Putih Kec. Samarinda Utara Kota Samarinda
c.	Jenis Izin Usaha	:	Izin Pemanfaatan Kayu (IPK)
d.	Lokasi IPK	:	Areal perkebunan kelapa sawit PT Borneo Citra Persada Abadi di Kabupaten Kutai Barat, Kalimantan Timur
e.	Email	:	pt.bumietam@gmail.com
f.	Pengurus Perusahaan	:	Direktur Utama : Syahdan Fuad Direktur : Dian Merinda Octaviani Komisaris Utama : Ratna Eva Lugiati Komisaris : Ratih Cita Falevi
g.	*Management Representatif*	:	Sunan

1. RINGKASAN TAHAPAN AUDIT KHUSUS

Tahapan	Waktu dan Tempat	Ringkasan Catatan
Pertemuan Pembukaan	20 Mei 2019 Hotel Amus Melak, Kab. Kutai Barat	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	20 – 22 Mei 2019 Areal IPK PT Ademaro Jaya Lestari	Melakukan pengumpulan data melalui tinjauan dokumen, wawancara dan pemeriksaan lapangan/uji petik terhadap data, dokumen serta menganalisa kesesuaiannya.
Pertemuan Penutupan	22 Mei 2019 Hotel Amus Melak, Kab. Kutai Barat	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 Audit Khusus	Samarinda, 3 Juni 2019	a. PT Ademaro Jaya Lestari dinilai MEMENUHI standar verifikasi legalitas kayu pada IPPKH sesuai Lampiran 2.4 Peraturan Direktur Jenderal PHPL No. P.14/PHPL/ SET/4/2016 b. Status S-LK PT Ademaro Jaya Lestari **diberlakukan kembali/aktif** sesuai masa berlaku dan ruang lingkup sertifikasinya.

2. RESUME HASIL AUDIT KHUSUS

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	Bahwa Lingkup Audit Khusus Sertifikasi Legalitas Kayu pada PT Ademaro Jaya Lestari adalah IPK pada Areal Penggunaan Lain (APL), bukan pada areal pinjam pakai.
2.	1.1.1.b	Peta lampiran ILS/IPK pada areal izin pinjam pakai (dilampiri izin pinjam pakai dan petanya)	NA	Bahwa Lingkup Audit Khusus Sertifikasi Legalitas Kayu pada PT Ademaro Jaya Lestari adalah IPK pada Areal Penggunaan Lain (APL), bukan pada areal pinjam pakai.
3.	1.2.1.a	Izin HTHR	NA	Bahwa Lingkup Audit Khusus Sertifikasi Legalitas Kayu pada PT Ademaro Jaya Lestari adalah IPK pada Areal Penggunaan Lain (APL), bukan pada areal Hutan Tanaman Hasil Reboisasi (HTHR).
4.	1.2.1.b	Peta Lampiran HTHR	NA	Bahwa Lingkup Audit Khusus Sertifikasi Legalitas Kayu pada PT Ademaro Jaya Lestari adalah IPK pada Areal Penggunaan Lain (APL), bukan pada areal Hutan Tanaman Hasil Reboisasi (HTHR).
5.	1.3.1.a	Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK sama dengan pemegang izin usaha)	NA	Bahwa Lingkup Audit Khusus Sertifikasi Legalitas Kayu pada PT Ademaro Jaya Lestari adalah IPK pada Areal Penggunaan Lain (APL), bukan pada areal kawasan hutan yang dilepaskan untuk peruntukan kegiatan non kehutanan.
6.	1.3.1.b	Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK yang berbeda dengan pemegang izin usaha)	NA	Bahwa Lingkup Audit Khusus Sertifikasi Legalitas Kayu pada PT Ademaro Jaya Lestari adalah IPK pada Areal Penggunaan Lain (APL), bukan pada areal kawasan hutan yang dilepaskan untuk peruntukan kegiatan non kehutanan.
7.	1.3.1.c	IPK pada areal yang dilepaskan	NA	Bahwa Lingkup Audit Khusus Sertifikasi Legalitas Kayu pada PT Ademaro Jaya Lestari adalah IPK pada Areal Penggunaan Lain (APL), bukan pada areal kawasan hutan yang dilepaskan untuk peruntukan kegiatan non kehutanan.
8.	1.3.1.d	Peta lampiiran IPK	NA	Bahwa Lingkup Audit Khusus Sertifikasi Legalitas Kayu pada PT Ademaro Jaya Lestari adalah IPK pada Areal Penggunaan Lain (APL), bukan pada areal kawasan hutan yang dilepaskan untuk peruntukan kegiatan non kehutanan.
9.	1.3.1.e	Dokumen sah memuat perubahan status kawasan	NA	Bahwa Lingkup Audit Khusus Sertifikasi Legalitas Kayu pada PT Ademaro Jaya Lestari adalah IPK pada

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
		(bagi pemegang IPK sama dengan pemegang izin usaha)		Areal Penggunaan Lain (APL), bukan pada areal kawasan hutan yang dilepaskan untuk peruntukan kegiatan non kehutanan.
10.	1.3.2.a	IPK pada areal yang dilepaskan	**NA**	Bahwa Lingkup Audit Khusus Sertifikasi Legalitas Kayu pada PT Ademaro Jaya Lestari adalah IPK pada Areal Penggunaan Lain (APL), bukan pada areal kawasan hutan yang dilepaskan untuk Pemukiman Transmigrasi.
11.	1.3.2.b	Peta lampiran IPK	**NA**	Bahwa Lingkup Audit Khusus Sertifikasi Legalitas Kayu pada PT Ademaro Jaya Lestari adalah IPK pada Areal Penggunaan Lain (APL), bukan pada areal kawasan hutan yang dilepaskan untuk Pemukiman Transmigrasi.
12.	1.4.1.a	Dokumen rencana IPK/ ILS (Survey potensi)	**M**	Terdapat SK Kepala DPMPTSP Provinsi Kalimantan Timur No. 503/1377/IPK/DPMPTSP/VIII/2017 tanggal 11 Agustus 2017 tentang Izin Pemanfaatan Kayu pada Areal Penggunaan Lain Tahun 2017/2018 a.n. PT Ademaro Jaya Lestari di Areal perkebunan Kelapa Sawit PT Borneo Citra Persada Abadi di Kabupaten Kutai Barat Provinsi Kalimantan Timur. SK berlaku s/d 10 Agustus 2018 dan terdapat lampiran Peta IPK PT AJL Skala 1 : 100.000. Selanjtnya Terdapat SK Perpanjangan ijin IPK No. 503/1464/IPK/DPMPTSP/VIII/2018 tanggal 27 Agustus 2018 dan berlaku selama 1 (satu) tahun s/d 10 Agustus 2019. Berdasarkan SK Perpanjangan IPK, telah ditetapkan bahwa luas IPK ± 3.891,12 Ha dengan target volume sebesar 75.380,27 m3. Terdapat Rencana IPK PT Ademaro Jaya Lestari yang berada pada APL Perkebunan Kelapa Sawit atas nama PT Borneo Citra Persada Abadi seluas ± 7.000 Ha di Kabupaten Kutai Barat Provinsi Kalimantan Timur dan sudah mendapat persetujuan dari DPMPTSP Prov. Kalimantan Timur No. 503/1377/IPK/PMPTSP/VIII/ 2017 tanggal 11 Agustus 2017 (berlaku s/d 10 Agustus 2018) dan terdapat lampiran Peta IPK PT AJL Skala 1 : 100.000. Terdapat Rencana penebangan Izin Pemanfaatan Kayu (IPK) Tahun 2017/2018 atas nama PT Ademaro Jaya Lestari, luas 7.000 Hektar di Areal perkebunan Kelapa Sawit PT Borneo Citra Persada Abadi yang disusun/dibuat pada Bulan Agustus 2017. Rencana Penebangan ini sesuai dengan luasan yang diizinkan berdasarkan SK No. 503/1377/IPK/DPMPTSP/ VIII/ 2017 tanggal 11 Agustus 2017, target volume

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
				(diameter 10 cm up) sebesar 114.351,38 m3. Berita Acara Pelaksanaan Timber Cruising dengan intensitas 100% yang ditandatangani oleh Muhammad Mustamin yaitu Ganis PHPL Canhut Reg. 02238-11/CANHUT/XX/2017 dan diketahui oleh Syahdan Fuad selaku Direktur Utama PT Ademaro Jaya Lestari serta dilampiri Rekapitulasi Laporan Hasil Cruising; Terdapat dokumen Pakta Integritas yang menyatakan bahwa PT Ademaro Jaya Lestari telah malaksanakan Timber Cruising pada areal seluas 7.000 Ha dengan Intensitas 100%. Dapat diverifikasi bukti setor DR dan PSDH atas SPP kewajiban 25% potensi kayu berdasar LHC yang telah dibayarkan sesuai dengan kode billing sebanyak : a) DR sebesar US$ 445.846,64 b) PSDH sebesar Rp. 1.970.448.780,00
13.	1.4.1.b	Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK sama dengan pemegang izin usaha)	NA	Bahwa Pemegang ijin IPK atas nama PT Ademaro Jaya Lestari bukan merupakan perusahaan yang sama dengan Pemegang Izin Usaha Non Kehutanan (Perkebunan Kelapa Sawit) yaitu atas nama PT Borneo Citra Persada Abadi.
14.	1.4.1.c	Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK berbeda dengan pemegang izin usaha)	M	Sesuai dengan hasil verifikasi dari verifier 1.4.1.a. diketahui bahwa Pemegang IPK PT Ademaro Jaya Lestari bukan merupakan perusahaan yang sama dengan pemegang izin usaha non kehutanan pada APL yaitu perkebunan kelapa sawit atas nama PT Borneo Citra Persada Abadi dan dokumen perizinan yang dimiliki oleh PT Borneo Citra Persada Abadi anatar lain sebagai berikut : a. Izin lokasi berdasar pada SK Bupati Kutai Barat No.525.29/ K.1127/2013 tanggal 11 September 2013 tentang Ijin Lokasi Usaha Perkebunan Kelapa Sawit PT Borneo Citra Persada Abadi. b. SK Bupati Kutai Barat No.525.29/ K.436/2016 tanggal 7 Maret 2016 tentang Revisi luasan pada ijin lokasi usaha perkebunan kelapa sawit PT Borneo Citra Persada Abadi seluas 20.000 ha menjadi 19.830 Ha.; c. Izin Perkebunan berdasar pada SK Bupati Kutai Barat No. 503/1375/ Disbuntanakan-TU.P/XI/2014 tanggal 24 September 2014 tentang Izin Usaha Perkebunanan (IUP) Kelapa Sawit kepada PT Borneo Citra Persada Abadi

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
				seluas 20.000 Ha dilampiri Peta skala 1:175.000 di Kabupaten Kutai Barat Provinsi Kalimantan Timur. d. Izin Pembukaan Lahan berdasar pada Surat No. 503/1662/Disbuntanakan- TU.P/XI/2014 November 2014 tentang Pemberian Ijin Pembukaan Lahan PT Borneo Citra Persada Abadi seluas 20.000 Ha. e. Dokumen Kelayakan Lingkungan/AMDAL yang disahkan berdasarkan : ➢ SK Bupati Kutai Barat No. 666.5.525.29/ K.1097/2014 tanggal 02 juli 2014 tentang Izin Lingkungan Kegiatan Pembangunan Kelapa Sawit PT Borneo Citra Persada Abadi. ➢ SK Bupati Kutai Barat No. 529.29/K.1103/ 2014 tanggal 02 Juli 2014 tentang Kelayakan Lingkungan Hidup ANDAL, RKL dan RPL Kegiatan pembagunan Perkebunan Kelapa Sawit PT Borneo Citra Persada Abadi. Selanjutnya pemegang IPK PT Ademaro Jaya Lestari pada APL perkebunan kelapa sawit PT Borneo Citra Persada Abadi telah memiliki dokumen legalitas perusahaan sebagai berikut: a. Dokumen SK Kepala Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu Provinsi Kalimantan Timur No. 503/1377/IPK/ DPMPTSP/VIII/2017 tanggal 11 Agustus 2017 tentang Izin Pemanfaatan Kayu pada Areal Penggunaan Lain Tahun 2017/2018 a.n. PT Ademaro Jaya Lestari di Areal perkebunan Kelapa Sawit PT Borneo Citra Persada Abadi di Kabupaten Kutai Barat Provinsi Kalimantan Timur. SK telah berakhir masa berlakunya tanggal 10 Agustus 2018. b. Dokumen SK perpanjangan IPK pada APL Tahun 2018/2019 a.n. PT Ademaro Jaya Lestari di Areal Perkebunan Kelapa Sawit PT Borneo Citra Persada Abadi di Kabupaten Kutai Barat Provinsi Kalimantan Timur dari Kepala DPMPTSP Provinsi Kalimantan Timur No. 503/1464/IPK/ DPMPTSP/VIII/2018 tanggal 27 Agustus 2018 dan berlaku selama 1 (satu) tahun s/d 10 Agustus 2019. Berdasarkan SK Perpanjangan

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
				IPK, telah ditetapkan bahwa luas IPK ± 3.891,12 Ha dengan target volume sebesar 75.380,27 m3 c. Dokumen Legalitas Perusahaan PT Ademaro jaya Lestari terdiri dari : 1) Akta Pendirian perusahaan No. 01 tanggal 23 Januari 2015 oleh Notaris Ayu Fetriana Rosati, SH., MKn. Di Samarinda; 2) Akta Perubahan berdasarkan Akta Pernyataan Keputusan Rapat No. 13 tanggal 28 Desember 2017 oleh Notaris Hasanuddin, SH., M.Hum., M.Kn di Samarinda. Dalam Akta ini disebutkan susunan pengurus perseroan adalah : ➢ Direktur Utama : Syahdan Fuad memegang 125 lembar atau 25% saham. ➢ Direktur : Dian Merinda Octaviani memegang 125 lembar atau 25% saham. ➢ Komisaris Utama : Ratna Eva Lugiati memegang 125 lembar atau 25% saham. ➢ Komisaris/Pemilik : Ratih Cita Falevi memegang 125 lembar atau 25% saham. 3) SIUP Kecil No. 503/00782/17-01/PK/BPPTSP-C/V/2015; 4) SITU Umum No. 503/1382/766.A/BPPTSP-C/IV/2015; 5) TDP No.17.01.1.41.04027; 6) NPWP No. 72.857.088.8-727.000.
15.	1.4.1.d	IPK pada APL	**M**	Bahwa berdasarkan hasil verifikasi lapangan serta telaah peta, mendapatkan lokasi IPK terletak pada areal yang telah disetujui dan merupakan areal IPK PT Ademaro Jaya Lestari Tahun 2017/2018 seluas 7.000 Ha disetujui berdasarkan SK No. 503/1377/IPK/DPMPTSP/VIII/2017 tanggal 11 Agustus 2017 disertai kelengkapannya berupa lampiran peta skala 1:100.000 yang menunjukan bahwa lokasi IPK terletak pada APL yang telah disetujui. Terdapat lampiran Peta SK Perpanjangan IPK No.

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
				503/1464/IPK/DPMPTSP/VIII/2018 tanggal 27 Agustus 2018 an. PT Ademaro Jaya Lestari seluas 3.891,12 Ha dengan Skala 1 : 100.000. Berdasarkan hasil verifikasi Peta Perpanjangan IPK An. PT Ademaro Jaya Lestari seluas 3.891,12 Ha dengan Skala 1 : 100.000, diketahui bahwa letak lokasi IPK tersebut sesuai dengan Peta Izin Usaha Perkebunan (IUP) Kelapa Sawit PT Borneo Citra Persada Abadi. Hasil pengecekan posisi geografis di lapangan dengan alat GPS menunjukkan bahwa batas lokasi IPK Perpanjangan sesuai dengan Peta IPK An. PT Ademaro Jaya Lestari, dengan penandaan berupa patok yang sudah hilang (tanda berupa sudut jalan) dan berada pada koordinat S 00º 52' 54,44" & E 116º 01' 57,54".
16.	1.4.1.e	Peta lampiran IPK	**M**	Berdasarkan hasil verifikasi Peta lampiran Perpanjangan IPK An. PT Ademaro Jaya Lestari seluas 3.891,12 Ha dengan Skala 1 : 100.000 (SK Perpanjangan IPK No. 503/1464/IPK/DPMPTSP/VIII/2018 tanggal 27 Agustus 2018), diketahui bahwa letak lokasi IPK tersebut sesuai dengan Peta Izin Usaha Perkebunan (IUP) Kelapa Sawit PT Borneo Citra Persada Abadi. Hasil pengecekan posisi geografis di lapangan dengan alat GPS menunjukkan bahwa batas lokasi IPK Perpanjangan sesuai dengan Peta IPK An. PT Ademaro Jaya Lestari, dengan penandaan berupa patok yang sudah hilang (tanda berupa sudut jalan) dan berada pada koordinat S 00º 52' 54,44" & E 116º 01' 57,54".
17.	1.4.2.a	IPK pada APL	**NA**	Bahwa Lingkup Audit Khusus Sertifikasi Legalitas Kayu pada PT Ademaro Jaya Lestari adalah IPK pada Areal Penggunaan Lain (APL), bukan pada areal penggunaan lain (APL) untuk Pemukiman Transmigrasi.
18.	1.4.2.b	Peta lampiran IPK	**NA**	Bahwa Lingkup Audit Khusus Sertifikasi Legalitas Kayu pada PT Ademaro Jaya Lestari adalah IPK pada Areal Penggunaan Lain (APL), bukan pada areal penggunaan lain (APL) untuk Pemukiman Transmigrasi.

PRINSIP 2.

Kesesuaian dengan sistem dan prosedur penebangan serta pengangkutan kayu

<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>1.</td><td>2.1.1.a</td><td>Dokumen rencana penebangan IPK/ILS</td><td>M</td><td>Bahwa SK IPK No. 503/1377/IPK/PMPTSP/VIII/2017 tanggal 11 Agustus 2017 telah berakhir masa berlakunya tanggal 10 Agustus 2018 dan PT Ademaro Jaya Lestari telah mendapatkan perpanjangan IPK pada APL Tahun 2018/2019 A.N. PT Ademaro Jaya Lestari di Areal Perkebunan Kelapa Sawit PT Borneo Citra Persada Abadi di Kabupaten Kutai Barat Provinsi Kalimantan Timur dari Kepala DPMPTSP Provinsi Kalimantan Timur No. 03/1464/IPK/DPMPTSP/VIII/2018 tanggal 27 Agustus 2018 dan berlaku selama 1 (satu) tahun s/d 10 Agustus 2019. SK perpanjangan IPK ditandatangani oleh Kepala Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu Provinsi Kalimantan Timur atas nama Abdullah Sani, SH, M. Hum / NIP. 19640101 199003 1 028 dan terdapat lampiran Peta IPK PT Ademaro Jaya Lestari seluas 3.891,12 Ha dengan Skala 1 : 100.000.

SK Perpanjangan IPK Tahun 2018/2019 tersebut merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Kepala Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu Provinsi Kalimantan Timur No. 503/1377/IPK/ PMPTSP/VIII/2017 tanggal 11 Agustus 2017.

Berdasarkan SK Perpanjangan IPK tersebut, diketahui luas IPK Tahun 2018/2019 sebesar ± 3.891,12 Ha dengan target volume sebesar 75.380,27 m3 dengan rincian sbb :
<table>
<tr><th rowspan="2">No.</th><th rowspan="2">Kelompok Jenis</th><th colspan="3">Kelas Diameter (M3)</th><th rowspan="2">Jumalah</th></tr>
<tr><th>KBK</th><th>KBS</th><th>KBB</th></tr>
<tr><td>1.</td><td>Kel. Meranti</td><td>.863,33</td><td>9.398,70</td><td>29.459,11</td><td>40.721,14</td></tr>
<tr><td>2.</td><td>Kel. RC</td><td>.773,86</td><td>15.948,29</td><td>4.153,20</td><td>25.875,35</td></tr>
<tr><td>3.</td><td>Kel. Kayu Indah II</td><td>.070,81</td><td>3.850,52</td><td>3.862,46</td><td>8.783,79</td></tr>
<tr><td colspan="2">Jumlah :</td><td>.708,00</td><td>29.197,51</td><td>37.474,77</td><td>75.380,28</td></tr>
</table>
</td></tr>
</table>

NO	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
2.	2.1.2.a	Dokumen potensi tegakan pada areal kerja	M	Bahwa PT Ademaro Jaya Lestari telah memiliki dokumen Laporan Hasil Cruising dengan intensitas 100% pada Tahun 2017 seluas ± 7.000 Hektar dengan kelengkapan dokumen Cruising antara lain sebagai berikut : a) Berita Acara Pelaksanaan Timber Cruising dengan intensitas 100% yang ditandatangani oleh Muhammad Mustamin, Ganis PHPL Canhut Reg. 02238-11/CANHUT/XX/2017 dan diketahui oleh Syahdan Fuad selaku Direktur Utama PT Ademaro Jaya Lestari serta dilampiri Rekapitulasi Laporan Hasil Cruising; b) Terdapat dokumen Pakta Integritas yang menyatakan bahwa PT Ademaro Jaya Lestari telah malaksanakan Timber Cruising pada areal seluas 7.000 Ha dengan Intensitas 100% yang ditandatangani oleh Muhammad Mustamin, Ganis PHPL Canhut Reg. 02238-11/CANHUT/XX/2017 dan diketahui oleh Syahdan Fuad selaku Direktur Utama PT Ademaro Jaya Lestari. c) Dapat diverifikasi bukti setor DR dan PSDH atas SPP kewajiban 25% potensi kayu berdasar LHC yang telah dibayarkan sesuai dengan kode billing melalui Sistem Informasi PNBP online (SIMPONI) yaitu : ➢ Bukti Penerimaan Negara Pembayaran 25% DR atas Kode Billing 820170731736013 dengan bukti kode NTPN FCB636F8LHNC4GGO sebesar USD $ 445.846,64 ; ➢ Bukti Penerimaan Negara Pembayaran 25% PSDH atas Kode Billing 820170731724929 dengan bukti kode NTPN 6BDFG6GL6OJ3DCEM sebesar Rp. 1.970.448.780.
3.	2.1.2.b	Dokumen produksi kayu (LHP)	M	a. Bahwa PT Ademaro Jaya Lestari memiliki petugas Tenaga Teknis (GANIS) PHPL PKB-R yang bertugas untuk membuat dan/ atau menerbitkan LHP atas nama Yani Maraya, Noreg.: 00184-

<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>11/PKB-R/XX/2011 berdasarkan SK Dirjen PHPL No. SK.147/BPHP.XI-3/2018 tanggal 8 Maret 2018 yang berlaku sampai dengan tanggal 7 Maret 2021 serta SK Direktur PT Ademaro Jaya Lestari; Ir. Tan Agung AC dengan Nomor: 051/AJL-Direktur/III/2018 tanggal 12 Maret 2018 tentang pengangkatan petugas pembuat LHP pada areal TPK Hutan.
b. Selama periode audit khusus (Nop. 2018 s/d April 2019) PT Ademaro Jaya Lestari terdapat telah membuat dan/atau menerbitkan LHP sebanyak 7 (tujuh) set terdiri atas KBK, KBS dan KB dengan total 23.263 batang dan volume sebesar 33.612,29 m3. dengan rincian sbb :
<table>
<tr><th>No.</th><th>Nomor LHP</th><th>Batang</th><th>Volume</th></tr>
<tr><td>1.</td><td>019/RLHP-KB/AJL/X/2018</td><td>3.947</td><td>9.701,94</td></tr>
<tr><td>2.</td><td>019B/RLHP-KB/AJL/X/2018</td><td>723</td><td>300,17</td></tr>
<tr><td>3.</td><td>020/RLHP-KB/AJL/XII/2018</td><td>2.504</td><td>8.062,33</td></tr>
<tr><td>4.</td><td>021/RLHP-KB/AJL/I/2019</td><td>1.901</td><td>5.445,28</td></tr>
<tr><td>5.</td><td>022/RLHP-KB/AJL/I/2019</td><td>38</td><td>50,49</td></tr>
<tr><td>6.</td><td>025/RLHP-KB/AJL/III/2019</td><td>463</td><td>1.981,34</td></tr>
<tr><td>7.</td><td>026/RLHP-KB/AJL/III/2019</td><td>13.689</td><td>8.070,74</td></tr>
<tr><td colspan="2">Jumlah :</td><td>23.263</td><td>33.612,29</td></tr>
</table>
c. Berdasarkan dokumen Laporan Mutasi Kayu Bulat (LMKB) yang dibuat oleh Ademaro Jaya Lestari periode November 2018 s/d April 2019, diketahui stock kayu bulat per 30 April 2019 di TPK Hutan, TPK Antara 1 dan TPK Antara 3</td></tr>
</table>

NO	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
				(Logpond) sebanyak 6.694 batang dengan volume 21.262,26 m3. d. Uji petik pengukuran kayu dilakukan terhadap stock kayu yang berada di TPK Hutan Km 50 pada koordinat S 0º 42' 00,81" dan E: 116º 00' 53,27" dengan mengambil samplel sebnayak 670 batang dan hasil yang diperoleh menunjukkan kesesuaian pada jenis kayu dengan selisih atau perbedaan volume yang tidak melebihi toleransi 5% yaitu sebesar 0,60 %.
4.	2.2.1.a	Dokumen SPP (Surat Perintah Pembayaran) DR dan/atau PSDH telah diterbitkan.	M	a. Tersedia lengkap SPP atas LHP No. 19, 19B, 20, 21, 22, 25 dan 26 yang diterbitkan melalui SI PNBP pada PT Ademaro Jaya Lestari. Total Tagihan yang telah diterbitkan : ➢ Tagihan DR US$ 445.748,01 ➢ Tagihan PSDH Rp. 2.285.785.600,- b. Tersedia lengkap SPP Kurang bayar atas LHP 026 yang diterbitkan melalui SI PNBP dengan total : ➢ DR sebesar US$ 62.236,37 ➢ PSDH sebesar Rp. 520.008.660,-
5.	2.2.1.b	Bukti Setor DR dan/atau PSDH	M	a. Tersedia lengkap bukti setor atas SPP LHP No. 19, 19B, 20, 21, 22 dan 25 yang diterbitkan melalui SI PNBP pada PT Ademaro Jaya Lestari. Total Setor yang telah diterbitkan : ➢ Tagihan DR US$ 445.748,01 ➢ Tagihan PSDH Rp. 2.285.785.600,- b. Tidak tersedia bukti pembayaran dari SPP Kurang bayar atas LHP Nomor.026/RLHP-KB/AJL/III/2019 tanggal 20 Maret 2019 yang diterbitkan melalui SI-PNBP dengan total : ➢ DR sebesar US$ 62.236,37 ➢ PSDH sebesar Rp. 520.008.660,-
6.	2.2.1.c	Kesesuaian tarif DR dan PSDH atas kayu hutan alam (termasuk hasil kegiatan penyiapan lahan	M	Dokumen SPP yang diterbitkan melalui SI PNBP dan Bukti Setor yang dimiliki oleh PT Ademaro Jaya Lestari menunjukkan bahwa tarif yang dijadikan dasar perhitungan untuk pembayaran DR, PSDH sesuai

NO	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
		untuk pembangunan hutan tanaman) dan kesesuaian tarif PSDH untuk kayu hutan tanaman		dengan ketentuan yang berlaku di wilayah Kalimantan mengacu pada PermenLHK Nomor P.64/MENLHK/SETJEN/KUM.1/12/2017 tanggal 19 Desember 2017 tentang Penetapan harga patokan hasil hutan untuk perhitungan provisi sumber daya hutan dan ganti rugi tegakan.
7.	2.2.2.a	FAKB dan DKB untuk KBK diterbitkan sesuai dengan ketentuan	M	➢ Bahwa PT Ademaro Jaya Lestari telah menetapkan Lokasi TPK Hutan dan TPK Antara berdasarkan SK Direktur PT Ademaro Jaya Lestari No. 036/AJL-TPK.A/XI/2017 tanggal 7 November 2017. ➢ PT Ademaro Jaya Lestari telah memiliki Ganis PHPL PKB atas nama Bambang Adi Guna dengan Register Nomor: 00750-11/PKB-R/XX/2012 berdasarkan SK Dirjen PHPL No. SK.146/BPHP.XI-3/2018 tanggal 8 Maret 2018 (berlaku s/d tanggal 3 November 2018). Terdapat SK Direktur PT Ademaro Jaya Lestari No. 50/AJL- Direktur/III/2018 tanggal 12 Maret 2018 tentang pengangkatan petugas penerbit dokumen SKSHHK atas nama Bambang Adi Guna. ➢ Pada periode audit, PT Ademaro Jaya Lestari telah menerbitkan dokumen SKSHHK sebanyak 503 set dokumen untuk : a. Dari TPK Hutan ke TPK Antara Km.50 sebanyak 98 set untuk 2.122 batang dengan volume 6.750,73 M3. b. Dari TPK Antara Km.50 ke TPK Antara 3 (Logpond) sebanyak 395 set untuk 7.108 batang dengan volume 23.079,04 M3. c. Dari TPK Antara 3 (Logpond) ke Industry sebanyak 10 set untuk 8.616 batang dengan volume 27.748,59 M3.
8.	2.2.2.b	SKSKB dan DKB untuk KB	M	➢ PT Ademaro Jaya Lestari telah memiliki Ganis PHPL PKB atas nama Bambang Adi Guna dengan Register Nomor: 00750-11/PKB-R/XX/2012 berdasarkan SK Dirjen PHPL No. SK.146/BPHP.XI-3/2018 tanggal 8 Maret 2018

NO	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
				(berlaku s/d tanggal 3 November 2018). Terdapat SK Direktur PT Ademaro Jaya Lestari No. 50/AJL- Direktur/III/2018 tanggal 12 Maret 2018 tentang pengangkatan petugas penerbit dokumen SKSHHK atas nama Bambang Adi Guna. ➢ Pada periode audit, PT Ademaro Jaya Lestari telah menerbitkan dokumen SKSHHK sebanyak 503 set dokumen untuk : a. Dari TPK Hutan ke TPK Antara Km.50 sebanyak 98 set untuk 2.122 batang dengan volume 6.750,73 M3. b. Dari TPK Antara Km.50 ke TPK Antara 3 (Logpond) sebanyak 395 set untuk 7.108 batang dengan volume 23.079,04 M3. c. Dari TPK Antara 3 (Logpond) ke Industry sebanyak 10 set untuk 8.616 batang dengan volume 27.748,59 M3.
9.	2.3.1	Tanda V-Legal yang dibubuhkan sesuai ketentuan	M	Bahwa PT Ademaro Jaya Lestari telah memiliki Sertifikat Legalitas Kayu serta perjanjian (sublisensi) dengan LVLK terkait penggunaan tanda V-Legal dari PT Trustindo Prima Karya. Sertifikat Legalitas Kayu atas nama PT Ademaro Jaya Lestari Nomor : 329.SLK.010-IDN Revisi 1 Tanggal 24 Oktober 2018 yang berlaku sampai dengan tanggal 10 Agustus 2019. Karena tidak dilakukan kegiatan Penilikan maka Sertifikat dibekukan, sehingga penggunaan V-Legal juga dibekukan. Audit Khusus dilakukan untuk mengaktifkan kembali sertifikat V-Legal yang telah dibekukan tersebut.

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 SOP Kesehatan dan Keselamatan Kerja (K3) pada PT Ademaro Jaya Lestari Nomor: 01U/SOP-AJL/2018 terbit Januari 2018. SOP Kesehatan dan Keselamatan Kerja (K3) pada PT Ademaro Jaya Lestari Nomor: 01U/SOP-AJL/2018, dibuat oleh Kepala Bidang administrasi dan Umum; Ali abudilah, diperiksa oleh Administrasi; Farid R, diketahui oleh Camp manger; Umar sani dan di sahkan oleh Pimpinan Cabang; Syachrani Idjam. Prosedur K3 mengatur tentang prosedur Keselamatan dan Kesehatan Kerja pada kegiatan operasional antara lain : a. K3 pada kegiatan Cruising b. K3 pada kegiatan Penebangan c. K3 pada kegiatan Penyaradan d. K3 pada kegiatan Loader e. K3 pada kegiatan Pengankutan Kayu denngan truk f. K3 pada kegiatan Pemuatan kayu ke kapal g. K3 pada Alat Pelindung Diri h. K3 pada kegiatan Pertolongan Pertama Pada Kecelakaan. Terdapat Dokumen Struktur Organisasi K3 pada PT Ademaro Jaya Lestari : ➢ Ketua : Syachrani Idjam Kepala Cabang Samarinda ➢ Manger Operasional : Asep Sujan ➢ Manager Camp : Umar sani ➢ Pelaksana K3 : Sucipto ➢ Koordinator : Musliadi

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
2.	3.1.1.b	Ketersediaan peralatan K3	M	Terdapat daftar Peralatan K3 PT Ademaro Jaya Lestari periode Jaanuari 2019 yang ditandatangani oleh Pimpinan Cabang Samarinda; Syachrani Idjam. Hasil pengecekkan di lapangan dijumpai peralatan K3 yang memadahi diantaranya : ➢ Kotak P3K yang berisi obat-obatan dalam keadaan baik/ belum kadaluarsa; ➢ Tersedia APAR di kantor dan dapur yang masih bisa digunakan/ belum kadaluarsa; ➢ Peralatan APD seperti sepatu, helm dan masker yang dibagikan kepada seluruh karyawan.
3.	3.1.1.c	Catatan kecelakaan kerja	M	Terdapat dokumen laporan kecelakaan kerja yang dibuat PT Ademaro Jaya Lestari setiap bulan. Terdapat Laporan Kecelakaan Kerja Periode Nov.2018 s/d Maret 2019 yang dibuat oleh Sucipto (Pelaksana K3) dan diketahui oleh Umar sani (Camp Manager) dan berdasarkan dokumen tersebut, diketahui bahwa tidak terjadi kecelakaan kerja atau (NIHIL) di lingkungan kerja PT Ademaro Jaya Lestari. Hasil wawancara dengan Staf TUK juga dijelaskan adanya upaya untuk mengantisipasi dan meminimalisir insiden atau kecelakaan kerja yaitu antara lain : ➢ Melakukan pengarahan tentang K3 ➢ Menerapkan/menggunakan APD dan peralatan K3 lainnya
4.	3.2.1	Pekerja yang masih di bawah umur	M	Berdasarkan hasil verifikasi daftar karyawan, dapat diketahui bahwa PT Ademari Jaya Lestari tidak mempekerjakan karyawan dibawah umur. Seluruh karyawan berjumlah 11 orang dan keseluruhannya karyawan laki laki.. Berdasarkan data karyawan tersebut diatas, karyawan termuda atas nama Syachrani Idjam dengan jabatan sebagai Kepala Cabang Samarinda yang lahir di Tengarong pada

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
				tanggal 2 Juli 1980. Berdasarkan data diatas maka pada saat dilakukan audit yang bersangkutan telah berusia 38 Tahun 10 bulan. Dengan demikian terbukti melebihi batas usia yang telah ditetapkan.

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

Samarinda, 10 Juni 2019
LVLK PT Trustindo Prima Karya

Ir Kurnia
Direktur