RESUME HASIL PELAKSANAAN VERIFIKASI LEGALITAS KAYU KEGIATAN PENILIKAN PADA IPK HUTAN ALAM DI DALAM AREAL PEMEGANG HAK ATAS TANAH (PHAT) KOPERASI PRODUSEN KASAI RUKUN SEJAHTERA DI KAB. BERAU, KALIMANTAN TIMUR

I. IDENTITAS LEMBAGA VERIFIKASI LEGALITAS KAYU (LVLK)

1.	Nama LVLK	:	PT TRUSTINDO PRIMA KARYA
2.	Alamat	:	Gedung Diklat APHI Kalimantan Timur Lt.1 Jl. Kesuma Bangsa No. 80 Samarinda.75121 Tlp. 0541-757798
3.	Email	:	trustindoprimakarya@gmail.com
4.	Sertifikat Akreditasi sebagai LVLK		
	- Nomor	:	LVLK-010-IDN
	- Masa Berlaku	:	27 September 2020 s.d 26 September 2025
5.	Penetapan sebagai LPVI		
	- Nomor	:	No. SK.4954/MenLHK-PHPL/PPHH/HPL.3/8/2020
	- Berlaku s.d	:	26 September 2025
6.	Direktur	:	Ir Kurnia, IPU
7.	Tim Auditor	:	Ir Harijadi (Lead Auditor VLK Hutan)
8.	Pengambil Keputusan	:	Ir Kurnia, IPU

II. IDENTITAS *AUDITEE*

1.	Nama Unit Manajemen	:	KOPERASI PRODUSEN KASAI RUKUN SEJAHTERA
2.	Alamat Kantor	:	Jalan Poros Usiran (Kasai) – Tanjung Batu, Kec. Pulau Derawan, Kab. Berau
3.	Jenis Hak Atas Tanah	:	762 SHM (PHAT) dengan luas total : 1.579,44 Ha
4.	Target IPK	:	Rencana pemanfaatan kayu hutan alam Tahun 2020. seluas 1.579,44 Ha dan volume 22.320,14 M3 dan Tahun 2021 seluas 1.579,44 Ha dan volume 11.043,37 M3 (perpanjangan),
5.	Lokasi IPK	:	Perkebunan Kelapa Sawit Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera (pola plasma) di Kab. Berau, Prov. Kalimantan Timur
6.	Pengurus Perusahaan	:	Pengurus Koperasi : 1. Haerudin (Ketua Koperasi) 2. Rukiman (Wakil Ketua) 3. Hamzah (Sekretaris) 4. M. Amin (Wakil Sekretaris) 5. Ani (Bendahara)
7.	Nama, HP dan Email MR *Auditee*	:	Allan Girardi, **acekidoftoday@gmail.com**

III. RINGKASAN TAHAPAN KEGIATAN

Tempat virtual (*room*) untuk pelaksanaan *remote audit* penilikan pada Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtara menggunakan aplikasi ZOOM Meeting, dengan hasil sebagai berikut :

1. Pertemuan Pembukaan

- Waktu : 8 Februari 2021
- Tempat : Zoom Room
- Ringkasan Catatan :

  Menyampaikan dan/ atau mengkonfirmasikan perihal :
  a. Perkenalan Tim Audit.
  b. Penjelasan tentang tujuan audit, standar VLK yang digunakan dan cara kerja remote audit, serta kriteria temuan audit.
  c. Konfirmasi terkait permintaan data audit dan personil pendamping, protokol Covid-19, kerahasiaan, penyampaian kesimpulan audit dan tindak lanjutnya.
  d. Proses pertemuan pembukaan direkam (recording) dan pengisian absen secara elektronik.

2. Verifikasi Dokumen dan Observasi Lapangan

- Waktu : 8 - 10 Februari 2021
- Tempat : Zoom Room
- Ringkasan Catatan :
  a) Auditor melakukan mengumpulkan data audit sesuai yang dipersyaratkan oleh verifier, berupa dokumen dan laporan kegiatan terkait.
  b) Alat penilai (verifier) yang digunakan seluruhnya mengacu sesuai Lampiran 2.3 Keputusan Dirjen PHPL No. SK.62/PHPL/SET.5/KUM.1/2/2020 tentang Standar VLK pada Pemegang IPK (Termasuk IPPKH, HGU dan PHAT Yang Kayunya Tumbuh Secara Alami).
  c) Tehnik verifikasi dilakukan dengan cara :
     1) tinjauan dan permintaan penjelasan personel UM (auditi) terhadap dokumen dan laporan kegiatan UM.
     2) pemeriksaan lapangan dilakukan melalui :
        a. permintaan foto (JPG atau JPEG) atau video (MP4) lokasi/hasil kegiatan/fungsi alat.
        b. permintaan isian quesioner atau tabel pengukuran uji petik / pengolahan data sesuai form yang diberikan auditor.
        c. Hasil verifikasi dan pemberian nilainya dicatat dalam checklist audit.

3. Pertemuan Penutupan

- Waktu : 10 Februari 2021
- Tempat : Zoom Room
- Ringkasan Catatan :
  a) Dilakukan setelah selesai melaksanakan verifikasi untuk menyampaikan hasil penilaian untuk seluruh verifier yang digunakan dan kesimpulan sementara hasil audit kepada MR *auditee*, sekaligus memintakan konfirmasi persetujuannya.
  b) MR *auditee* menyatakan setuju sekaligus bersedia menindaklanjuti temuan ketidaksesuaian yang akan diselesaikan paling lambat 17 Februari 2021.
  c) Rapat pertemuan penutupan dihadiri oleh seluruh personel tim auditor, MR dan personel pendamping dari auditee, dibuatkan Daftar Hadir dan BAP.

4. Pengambilan Keputusan

- Waktu : 25 Februari 2021
- Ringkasan Catatan :

Berdasarkan hasil tinjauan (review) terhadap laporan audit yang disampaikan Auditor, Pengambil Keputusan menetapkan hasil kegiatan penilikan pada Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera sebagai berikut:

a) Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera dinyatakan telah MEMENUHI standar VLK sesuai Lampiran 2.3 Keputusan Dirjen PHPL No. SK.62/PHPL/SET.5/KUM.1/2/2020 tentang Standar VLK pada Pemegang IPK (Termasuk IPPKH, HGU dan PHAT Yang Kayunya Tumbuh Secara Alami).

b) Status S-LK Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera dapat dipertahankan sesuai dengan masa berlaku dan dengan perubahan ruang lingkup sertifikasi menjadi :
Izin Pemanfaatan Kayu (IPK) untuk kayu yang tumbuh secara alami di dalam areal PHAT (Pemegang Hak Atas Tanah) atas nama Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtara, meliputi :

1. Rencana Tebang Tahun 2020 seluas 1.579,44 hektar dengan volume 22.320,14 m3; dan
2. Rencana Tebang Tahun 2021 yang merupakan perpanjangan Rencana Tebang Tahun 2020 untuk sisa target volume sebesar 11.043,37 m3

IV. RESUME HASIL VERIFIKASI LEGALITAS KAYU

PRINSIP 1

Izin Pemanfaatan Hasil Hutan Kayu

1.	**Verifier 1.1.1.a**	**:**	**IPK pada areal pinjam pakai Kawasan Hutan Produksi**
	Nilai	:	*Not Applicable* (N/A)
	Ringkasan Justifikasi	:	IPK Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera bukan merupakan IPK Hutan Alam pada areal IPPKH
2.	Verifier 1.1.1.b	:	Peta lampiran IPK pada areal izin pinjam pakai (dilampiri izin pinjam pakai dan petanya)
	Nilai	:	*Not Applicable* (N/A)
	Ringkasan Justifikasi	:	IPK Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera bukan merupakan IPK Hutan Alam pada areal IPPKH
3.	Verifier 1.2.1.a	:	Areal HGU berasal dari areal pelepasan Kawasan hutan
	Nilai	:	*Not Applicable* (N/A)
	Ringkasan Justifikasi	:	IPK Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera bukan merupakan IPK Hutan Alam di dalam areal HGU yang berasal dari pelepasan kawasan hutan
4.	Verifier 1.2.1.b	:	Areal HGU berada pada APL
	Nilai	:	*Not Applicable* (N/A)
	Ringkasan Justifikasi	:	IPK Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera bukan merupakan IPK Hutan Alam di dalam areal HGU pada Areal Penggunaan Lain (APL)
5.	Verifier 1.3.1.a	:	Dokumen Rencana IPK (Survey Potensi)
	Nilai	:	*Not Applicable* (N/A)
	Ringkasan Justifikasi	:	IPK Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera bukan merupakan IPK Hutan Alam pada APL yang telah dibebani izin usaha non kehutanan.
6.	Verifier 1.3.1.b	:	Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK yang sama dengan pemegang izin usaha)
	Nilai	:	*Not Applicable* (N/A)
	Ringkasan Justifikasi	:	IPK Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera bukan merupakan IPK Hutan Alam pada APL yang telah dibebani izin usaha non kehutanan.
7.	Verifier 1.3.1.c	:	Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK yang berbeda dengan pemegang izin usaha)
	Nilai	:	*Not Applicable* (N/A)
	Ringkasan Justifikasi	:	IPK Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera bukan merupakan IPK Hutan Alam pada APL yang telah dibebani izin usaha non kehutanan.
8.	Verifier 1.3.1.d	:	IPK Pada APL
	Nilai	:	*Not Applicable* (N/A)
	Ringkasan Justifikasi	:	IPK Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera bukan merupakan IPK Hutan Alam pada APL yang telah dibebani izin usaha non kehutanan.
9.	Verifier 1.3.1.e		Peta lampiran IPK
	Nilai		*Not Applicable* (N/A)
	Ringkasan Justifikasi		IPK Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera bukan merupakan IPK Hutan Alam pada APL yang telah dibebani izin usaha non kehutanan.

<table>
<tr><td rowspan="3">10.</td><td>Verifier 1.4.1.a</td><td></td><td>Hak Atas Tanah (HAT)</td></tr>
<tr><td>Nilai</td><td></td><td>Memenuhi (M)</td></tr>
<tr><td>Ringkasan Justifikasi</td><td></td><td>a) IPK Koperasi Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera merupakan pemegang hak atas tanah (PHAT) seluas 1.579,44 Hektar.
b) Status kawasan pada lokasi IPK Koperasi Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera Tahun 2020 dengan target luas = 1.579,44 hektar dan volume =22.320,14 m3 merupakan APL yang telah dibebani hak atas tanah (SHM) perorangan berupa :
<table>
<tr><td>No.</td><td>Jenis Hak Atas Tanah</td><td>Jumlah Dokumen</td><td>Total Luas (Ha)</td></tr>
<tr><td>1.</td><td>Sertifikat Hak Milik (SHM)</td><td>762 set</td><td>1.579,44</td></tr>
</table>
c) Kepemilikan hak atas tanah sesuai dimaksud point a) telah dibuatkan Peta Lokasinya, berada di Desa Kasai Kec. Pulau Derawan Kab. Berau, Prov. Kalimantan Timur</td></tr>
<tr><td rowspan="3">11.</td><td>Verifier 1.4.1.b</td><td></td><td>Peta lampiran IPK</td></tr>
<tr><td>Nilai</td><td></td><td>Memenuhi (M)</td></tr>
<tr><td>Ringkasan Justifikasi</td><td></td><td>Berdasarkan pengambilan titik koordinat lapangan pada batas blok IPK Hutan Alam (Rencana Tebang Tahun 2020) yaitu dengan titik koordinat 02 16’ 48 “ N dan 117 50’42”E , maka diketahui bahwa letak lokasi IPK/Rencana Tebang Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera Tahun 2020 berada/telah sesuai dengan Peta Bidang Tanah Skala 1 : 5.000 yang menjadi setiap dokumen SHM dan Peta Rencana IPK Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera Skala 1 : 25.000, yang dibuat oleh An. Ketua Koperasi (Erry Muharam), yang terdiri dari 4 (empat) Blok dan total luas 1.579,44 Ha, dengan riincian luas Blok sebagai berikut :
1. Blok I seluas 262,17 Ha
2. Blok II seluas 359,33 Ha
3. Blok III seluas 596,08 Ha
4. Blok IV seluas 361,86 Ha</td></tr>
</table>

PRINSIP 2

Kesesuaian dengan sistem dan prosedur penebangan serta pengangkutan kayu

1.	**Verifier 2.1.1.a**	**:**	**Dokumen rencana penebangan IPK**
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	IPK Koperasi Produsen KASAI RUKUN SEJAHTERA merupakan rencana penebangan kayu hutan alam (kayu yang tumbuh secara alami) di dalam areal PHAT (hutan hak milik seluas 1.579,44 Hektar yang terdiri dari 762 sertifikat SHM), berdasarkan : 1) Pada audit sertfikasi awal bulan Agustus 2020, sesuai : Rencana Tebang Tahun 2020 dengan target luas = 1.579,44 hektar dan total volume = 22.320,14 m3 sesuai surat Kepala BPHP Wilayah XI Samarinda No. S.332/BPHP.XI/ PEPHP/6/2020 tanggal 15 Juni 2020 perihal Rencana Pemanfaatan Kayu Tumbuh Alami di Areal Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera. 2) Pada audit penilikan S-LK bulan Februari 2021, sesuai : Rencana Tebang Tahun 2021 yang merupakan perpanjangan rencana tebang tahun 2020 untuk sisa target volume 11.043,37 m3 sesuai surat Kepala BPHP Wilayah XI Samarinda No. S.35/BPHP.XI/PEPHP/I/2021 tanggal 18 Januari 2021 perihal Rencana Tebang Tahun 2021 Pada SIPUHH.

2.	Verifier 2.1.2	:	SIPUHH
	Nilai	:	
	Ringkasan Justifikasi	:	a) Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera telah memilki password untuk akses ke SIPUHH dan berstatus aktif; b) Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera menunjuk Sdr. Allan Girardi sebagai Operator SIPUHH dan SIPNBP pada Rencana Tebang Tahun 2020 dan Tahun 2021 (perpanjangan), berdasarkan SK. Ketua Koperasi SK.007/KPKRS-BRU/VII/2020 tanggal 30 Juli 2020 tentang Pengangkatan Operator SIPUHH dan SIPNBP.
3.	Verifier 2.1.3.a	:	Dokumen potensi tegakan pada areal kerja
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	a) Blok IPK Hutan Alam/Rencana Tebang Tahun 2020 maupun Tahun 2021 yang dikerjakan Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera telah memilki dokumen inventarisasi tegakan sebelum penebangan (ITSP) yang lengkap dan absah, terdiri dari : - Laporan Hasil Cruising (LHC) dilengkapi Peta dan Rekapitulasi LHC secara keseluruhan dibuat/ditanda tangani oleh Ganis PHPL Canhut atas nama **Syahrialsyah sebagai Ketua Tim** yang memiliki Nomor Register : 02201-11/CANHUT/XX/2017, yang merupakan Ganis PHPL Canhut pinjaman dari PT Attaubah Jaya Bersama, berdasarkan Surat Persetujuan Kepala BPHP Wilayah XI Samarinda Nomor : S.194/BPHP.XI/PEPHP/3/2020 tanggal 19 Maret 2020; - Berita Acara Pelaksanaan (BAP) Timber Cruising dibuat 2 (dua) kali, sebagai berikut : 1. **Pertama,** dibuat tanggal 30 April 2020 dengan Intensitas 100 % (sudah di-verifikasi saat audit bulan Agustus 2020); 2. **Kedua,** dibuat tanggal 5 Januari 2021 dengan Intensitas 100 %. Berita Acara tersebut dibuat oleh Tim Survey terdiri dari 4 (empat) Ketua Tim (Syahrialsyah; M. Askar; Kadir Sambera; dan Totong) sesuai Surat Perintah Tugas yang dibuat oleh Ketua Koperasi (Haerudin) - Surat Pakta Integritas, dibuat 2 (dua) kali sebagai berikut : 1. Pertama, dibuat tanggal 30 April 2020; 2. Kedua, dibuat tanggal 4 Januari 2021; 3. Surat Integrutas tersebut dibuat dan ditanda tangani diatas materai Rp.6.000,- oleh An. Ketua Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera (Erry Muharam). b) Telah dilakukan uji petik hasil cruising di lapangan oleh **M. Askar** (Ketua Tim Survey) tanggal 9 Februari 2021 pada Blok IV, dan telah ditemukan tanda label kuning pada batang pohon yang menandakan bahwa pelaksanaan timber cruising 100 % benar-benar di lakukan oleh Tim Survey yang diketuai oleh 4 (empat) orang (Syahrialsyah; M. Askar; Kadir Sambera; dan Totong).
4.	Verifier 2.1.3.b	:	Dokumen produksi kayu (LHP
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	a) Pembuatan LHP IPK Hutan Alam/Rencana Tebang Tahun 2020 Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera sampai dengan waktu audit tanggal 10 Februari 2021, sebanyak : 9 (sembilan) set LHP dengan total 3.086 batang = 11.276,77 M3, dengan rincian LHP sebagai berikut : 1. LHP No. 01 Tanggal 18-09-2020, N = 554 batang dan V = 2.284,98 M3; 2. LHP No. 02 Tanggal 12-10-2020, N = 223 batang dan V = 1.123,40 M3; 3. LHP No. 03 Tanggal 03-11-2020, N = 133 batang dan V = 493,75 M3; 4. LHP No. 04 Tanggal 07-11-2020, N = 502.batang dan V = 1.797,71 M3; 5. LHP No. 05 Tanggal 27-11-2020, N = 371 batang dan V = 1.329,10 M3; 6. LHP No. 06 Tanggal 03-12-2020, N = 285 batang dan V = 1.080,59 M3;

			7. LHP No. 07 Tanggal 07-12-2020, N = 484 batang dan V = 1.834,78 M3; 8. LHP No. 08 Tanggal 12-12-2020, N = 272 batang dan V = 1.028,48 M3; 9. LHP No. 09 Tanggal 13-12-2020, N = 262 batang dan V = 301,52 M3 • Nama : **Sdr.Darwis** • Jabatan : Petugas Pembuat LHP • Kompetensi : Ganis PHPL PKB-R • No. Register : 01356-11/PKB-R/XX/2013, dan berlaku s.d 21 Oktober 2022 10. LHP yang sesuai dimaksud pada point a) di atas, dibuat berdasakan Buku Ukur bulan September 2020 untuk LHP No.01; bulan Oktober 2020 untuk LHP No.02; bulan Nopember 2020 untuk LHP No.03,04,05 dan bulan Desember 2020 untuk LHP No.06,07,08,09. 11. Pengukuran kayu dan pembuatan Buku Ukur nya dilakukan di ~~TPn~~/TPK Hutan yang telah ditentukan, yaitu di TPK Hutan di Desa Kasai seluas ± 1,0 Ha (kapasitas tamping 5.000 M3) dengan petugas/ penanggung jawab atas nama **Sdr.Darwis** 12. Pada saat audit tanggal 9 Februari 2021, terdapat stok kayu bulat di TPK Antara (Logpond) di tepi Sungai Segah sebanyak **247 batang = 732,25 M3;** 13. Uji petik terhadap 100 batang (~~10 %),~~ diperoleh hasil : - Nomor kayu : SESUAI - Jenis kayu : SESUAI - Selisih Volume : 2,01 %
5.	Verifier 2.1.3.c	:	Rencana dan realisasi penebangan
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	a) Penataan batas blok/petak IPK telah dibuat sesuai Berita Acara Pelaksanaan Timber Cruising / Laporan Hasil Crusing Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera yang dibuat oleh Tim Survey pada tanggal 30 April 2020 dan tanggal 5 Januari 2021, yaitu terdapat 4 (empat) Blok dengan luas masing-masing sebagai berikut : 1. Blok I seluas 262,17 Ha; 2. Blok II seluas 359,33 Ha; 3. Blok III seluas 596,08 Ha 4. Blok IV seluas 361,44 Ha b) Lokasi areal penebangan IPK Hutan Alam di lapangan telah sesuai letak/posisinya dengan Peta Perpanjangan /Rencana Tebang Tahun 2021 Skala 1 : 25.000, dimana realisasi penebangan seluas 804 Ha telah dilaporkan kepada BPHP Wilayah XI untuk pengajuan Permohonan Perpanjangan Rencana Tebang pada tahun 202, sesuai Surat Ketua Koperasi Nomor : 27/KPKRS-BRU/XII/2020 tanggal 29 Desember 2020; c) Rencana dan realisasi penebangan (Ha) pada Blok Rencana Tebang Tahun 2020 Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera seperti Tabel berikut :

No	Blok	Rencana (Ha)	Realisasi (Ha)	Sisa (Ha)
1	I	262,17	55,33	206,84
2	II	359,33	350,46	8,86
3	III	596,08	329,38	266,71
4	IV	361,86	40,27	321,60
Total		1.579,44	775,44	804,00

d) Berdasarkan hasil penelusuran di lokasi batas blok IV rencana tebang tahun 2020 oleh Tim Survey (M. Askar), dimana seluruh aktifitas penebangan dilakukan di dalam blok IPK yang telah disahkan, dan tidak terdapat penebangan di luar batas blok IPK maupun di lokasi lainnya.

6.	Verifier 2.2.1.a	:	Dokumen SPP (Surat Perintah Pembayaran) DR dan/atau PSDH telah diterbitkan
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	a) Kepada IPK Hutan Alam Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera telah diterbitkan SPP DR dan PSDH, sesuai dengan nomor kode billing yang diberikan untuk setiap tagihan berdasarkan LHP yang dibuat selama periode audit penilikan (Agustus 2020 s/d Januari 2020) seperti Tabel berikut :

SPP PSDH (Rp)			SPP DR (US $)		
Kode Billing	**Tanggal**	**Jumlah**	**Kode Billing**	**Tanggal**	**Jumlah**
820200918686428	18-Sep-20	20.287.860,00	820200918685419	18-Sep-20	4.180,63
820200918685430	18-Sep-20	162.444.450,00	820200918686438	18-Sep-20	33.238,40
		182.732.310,00			**37.419,03**
820201012885094	12-Oct-20	9.828.780,00	820201012884861	12-Oct-20	2.016,16
820201012884965	12-Oct-20	47.341.260,00	820201012884921	12-Oct-20	9.643,58
820201012885124	12-Oct-20	33.447.330,00	820201012885136	12-Oct-20	6.813,34
		90.617.370,00			**18.473,08**
820201102292944	03-Nov-20	2.884.440,00	820201102292934	03-Nov-20	591,68
820201102293665	03-Nov-20	36.998.370,00	820201102293656	03-Nov-20	7.536,70
820201107347576	09-Nov-20	19.643.460,00	820201107347572	09-Nov-20	4.052,23
820201107347466	09-Nov-20	123.526.780,00	820201107347581	09-Nov-20	25.319,34
820201127909545	27-Nov-20	54.043.080,00	820201127909542	27-Nov-20	11.085,76
820201127909546	27-Nov-20	51.535.440,00	820201127908789	27-Nov-20	10.497,96
		288.631.570,00			**59.083,67**
820201215335526	13-Dec-20	1.340.130,00	820201215335496	13-Dec-20	172,92
820201215335479	13-Dec-20	12.397.920,00	820201215334480	13-Dec-20	3.357,77
820201212143392	12-Dec-20	71.837.280,00	820201212143387	12-Dec-20	14.633,51
820201212143385	12-Dec-20	11.044.800,00	820201212143384	12-Dec-20	2.265,60
820201207607993	07-Dec-20	148.617.180,00	820201207607992	07-Dec-20	30.273,85
820201207607989	07-Dec-20	191.880,00	820201207607988	07-Dec-20	39,36
820201203424131	03-Dec-20	35.010.630,00	820201203424129	03-Dec-20	7.131,79
820201203423866	03-Dec-20	50.572.080,00	820201203424115	03-Dec-20	10.373,76
		331.011.900,00			**68.248,56**

b) Tidak terdapat penerbitan SPP untuk pelunasan tunggakan.
c) Kelompok jenis, volume dan tarif, telah sesuai antara dokumen SPP dan LHP terkaitnya.

7.	Verifier 2.2.1.b	:	Bukti Setor DR dan/atau PSDH
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	a) Selama periode audit penilikan terdapat dokumen bukti pembayaran DR dan/ atau PSDH telah dibayarkan lunas sesuai dokumen SPP DR dan/atau PSDH yang ditujukan kepada Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera, sebagai berikut :

Pembayaran PSDH (Rp)				Pembayaran DR (US$)			
Tgl	Jumlah	NTPN	Bank	Tgl	Jumlah	NTPN	Bank
22-Sep-20	20.287.860,00	0F39D7QLTK79M6MS	MDR	22-Sep-20	4.180,63	025BC8N3DEPM35NB	MDR
22-Sep-20	162.444.450,00	ACA040N9UVK6E5NM	MDR	22-Sep-20	33.238,40	37A477QLTK79M6N6	MDR I
	182.732.310,00				37.419,03		
13-Oct-20	9.828.780,00	BDC7A48VUA0HSTJ6	MDR	13-Oct-20	2.016,16	B866E1JNEQ9CLTBT	MDR
13-Oct-20	47.341.260,00	D673655DE4IU9TF5	MDR	13-Oct-20	9.643,58	32B8F1JNEQ9CLTDP	MDR
13-Oct-20	33.447.330,00	C206048VUA0HSTK4	MDR	13-Oct-20	6.813,34	C501061QTV5AMTKG	MDR
	90.617.370,00				18.473,08		
03-Nov-20	2.884.440,00	F2C1548VUA375DUG	MDR	03-Nov-20	591,68	9C89A48VUA375DU6	MDR
03-Nov-20	36.998.370,00	1A93855DE4LJIEL1	MDR	03-Nov-20	7.536,70	AE0A161QTV7VVEKO	MDR
09-Nov-20	19.643.460,00	1519761QTV84PM3O	MDR	09-Nov-20	4.052,23	EE2782G4UKUJ5M3K	MDR
09-Nov-20	123.526.780,00	9409161QTV84PM0A	MDR	09-Nov-20	25.319,34	08A011JNEQC6OM3T	MDR
27-Nov-20	54.043.080,00	4444555DE4MC0659	MDR	27-Nov-20	11.085,76	B4EEF2G4UKV6P656	MDR
27-Nov-20	51.535.440,00	9FB0E61QTV8OD65A	MDR	27-Nov-20	10.497,96	04EE18N3DEVTK5DL	MDR
	288.631.570,00				59.083,67		
15-Dec-20	1.340.130,00	6C9EC61QTVBBP736	BRI	15-Dec-20	172,92	F018D61QTVBBP728	BRI
15-Dec-20	12.397.920,00	2006D8N3DF2H071N	BRI	15-Dec-20	3.357,77	CFF340N9UVT1B62G	BRI
14-Dec-20	71.837.280,00	B35872G4UL1N3PP0	MDR	14-Dec-20	14.633,51	AC47D6U8DPTL4POR	MDR
14-Dec-20	11.044.800,00	905F455DE4OSAPOP	MDR	14-Dec-20	2.265,60	12C7748VUA6FTPOO	MDR
07-Dec-20	148.617.180,00	3DDA53CIEFJV6CLP	MDR	07-Dec-20	30.273,85	F9DA22G4UL1IPCLO	MDR
07-Dec-20	191.880,00	B180E8N3DF29KCLL	MDR	07-Dec-20	39,36	B8D397QLTKFT7CLK	MDR
03-Dec-20	35.010.630,00	AAD1F1JNEQF2CMS3	MDR	03-Dec-20	7.131,79	462B18N3DF25KMS1	MDR
03-Dec-20	50.572.080,00	6D57A61QTVB0DMJQ	MDR	03-Dec-20	10.373,76	86C4155DE4OK0MRJ	MDR
	331.011.900,00				68.248,56		
	892.993.150,00				183.224,34		

b) Sampai dengan audit tanggal 10 Februari 2021, Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera tidak memilki tunggakan DR dan/ atau PSDH.

<table>
<tr><td rowspan="3">8.</td><td>Verifier 2.2.1.c</td><td>:</td><td>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</td></tr>
<tr><td>Nilai</td><td>:</td><td>Memenuhi (M)</td></tr>
<tr><td>Ringkasan Justifikasi</td><td>:</td><td>Pembayaran DR dan/ atau PSDH berdasarkan volume LHP telah sesuai tarif DR dan/atau PSDH yang diberlakukan yang mengacu ukuran kayu (KB/KBS/KBK) dan jenis kayu (Meranti/Rimba Campuran) seperti pada Tabel berikut :
1) DR
<table>
<tr><td rowspan="2">Ukuran</td><td colspan="2">Tarif (US$/M3)</td><td colspan="2">Total Volume LHP (M3)</td><td colspan="2">Bayar /Setor (Tarif X Volume)</td></tr>
<tr><td>Meranti</td><td>R. Campuran</td><td>Meranti</td><td>R. Campuran</td><td>Meranti</td><td>R. Campuran</td></tr>
<tr><td>KB</td><td>16,5</td><td>13,5</td><td>8.718,12</td><td>217,83</td><td>US$. 143.848,98</td><td>US$. 2.940,71</td></tr>
<tr><td>KBS</td><td>16,0</td><td>13,0</td><td>2.026,04</td><td>271,55</td><td>US$. 32.416,64</td><td>172,38</td></tr>
<tr><td>KBK</td><td></td><td>4,0</td><td>-</td><td>43,23</td><td>-</td><td>US$. 172,92</td></tr>
</table>
Ket : Sumber SIPNBP Online
2) PSDH
<table>
<tr><td rowspan="2">Ukuran</td><td colspan="2">Tarif (RP/M3)</td><td colspan="2">Total Volume LHP (M3)</td><td colspan="2">Bayar /Setor (Tarif X Volume)</td></tr>
<tr><td>Meranti</td><td>R.Campuran</td><td>Meranti</td><td>R.Campuran</td><td>Meranti</td><td>R. Campuran</td></tr>
<tr><td>KB</td><td>81.000,-</td><td>50.000,-</td><td>8.718,12</td><td>217,83</td><td>Rp.706.167.720,-</td><td>Rp. 10.891.500,-</td></tr>
<tr><td>KBS</td><td>78.000,-</td><td>48.000,-</td><td>2.026,04</td><td>271,55</td><td>Rp.158.031.120,-</td><td>Rp.13.034.400,-</td></tr>
<tr><td>KBK</td><td></td><td>31.000,-</td><td>-</td><td>43,23</td><td>-</td><td>Rp. 1.340.130,-</td></tr>
</table>
Ket : SIPNBP Online</td></tr>
<tr><td rowspan="3">9.</td><td>Verifier 2.2.2.a</td><td></td><td>SKSHHK dan DKB untuk KBK diterbitkan sesuai dengan ketentuan</td></tr>
<tr><td>Nilai</td><td></td><td>Memenuhi (M)</td></tr>
<tr><td>Ringkasan Justifikasi</td><td></td><td>a) Penerbitan SKSHHK-KB Hutan untuk seluruh ukuran kayu (KB/KBS/KBK), dan selama periode audit Agustus 2020 s.d Februari 2021 sebanyak 249 set dengan volume 11.276,77 M3 dan penerbitan dokumen SKSHHK-KB Lanjutan /Ke Industri sebanyak 7 set SKSHHK dengan volume 10.544,52 M3 ;
b) Dari 249 set dokumen SKSHHK Hutan yang diterbitkan, diantaranya terdapat 14 set SKSHHK Hutan yang digunakan mengangkut KBK pada bulan Desember 2020 ke TPK Antara dengan jumlah 71 batang atau volume 43,23 M3;
c) Dari 7 set dokumen SKSHHK Lanjutan/Industri yang diterbitkan terdapat 1 SKSHHK Lanjutan/Industri yang digunakan mengangkut KBK pada bulan Desember 2020 ke TPK Antara dengan jumlah 1.090 batang atau volume 300,10 M3
d) Seluruh dokumen SKSHHK-KB yang diterbitkan dinilai lengkap dan absah :
- telah dilengkapi dengan DKB yang memilki ukuran diameter beragam (KB/KBS/KBK)
- menggunakan form / blanko SKSHHK yang diterbitkan melalui SIPUHH
- cara pengisian dokumen SKSHHK-KB telah sesuai; dan
- ditanda tangani oleh pejabat penerbit yang resmi ditunjuk oleh Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera yaitu atas nama Sdr. Juliansyah dengan Nomor Register 01357-11/PKB-R/XX/2013 (yang berlaku s/d 11 Oktober 2022)</td></tr>
<tr><td rowspan="3">10.</td><td>Verifier 2.2.2.b</td><td></td><td>SKSKB dan DKB untuk KB</td></tr>
<tr><td>Nilai</td><td></td><td>Memenuhi (M)</td></tr>
<tr><td>Ringkasan Justifikasi</td><td></td><td>a) Penerbitan SKSHHK-KB Hutan untuk seluruh ukuran kayu (KB/KBS/KBK), dan selama periode audit Agustus 2020 s.d Februari 2021 sebanyak 249 set dengan volume 11.276,77 M3 dan penerbitan dokumen SKSHHK-KB Lanjutan /Industri sebanyak 7 set SKSHHK dengan volume 10.544,52 M3;</td></tr>
</table>

			b) Seluruh dokumen SKSHHK-KB yang diterbitkan dinilai lengkap dan absah : - telah dilengkapi dengan DKB yang memilki ukuran diameter beragam (KB/KBS/KBK) - menggunakan form / blanko SKSHHK yang diterbitkan melalui SIPUHH - cara pengisian dokumen SKSHHK-KB telah sesuai; dan - ditanda tangani oleh pejabat penerbit yang resmi ditunjuk oleh Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera yaitu atas nama **Sdr. Juliansyah** dengan Nomor Register 01357-11/PKB-R/XX/2013 (yang berlaku s/d 11 Oktober 2022)
11.	Verifier 2.3.1		Tanda V-Legal yang dibubuhkan sesuai ketentuan
	Nilai		**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi		a) IPK Hutan Alam / Rencana Tebang Tahun 2020 atas nama Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera telah memilki sub lisensi penggunaan Tanda V-Legal dari LVLK PT Trustindo Prima Karya dengan nomor seri 08/SLK-KASAI/SA/08.2020 b) Tanda V-Legal telah dibubuhkan di tempat yang sesuai, yaitu pada : - Tidak ditemukan dokumen angkutan SKSHHK yang diterbitkan (berjumlah 256 set) terdapat Tanda V-Legal, hal ini dikarenakan kelalaian operator SIPUHH Online lupa meng-input Sertfikat LK saat SK Penerbitan S-LK diterima dari LVLK PT Trustindo Prima Karya, namun - Pada fisik kayu bulat yang pada bontosnya ditemukan ID Barcode warna kuning dengan Tanda V-Legal dan nomor SLK : 455.SLK.010-IDN

PRINSIP 3

Pemenuhan Terhadap Peraturan Ketenagakerjaan bagi IPK

1.	**Verifier 3.1.1.a**	**:**	**Pedoman/prosedur K3**
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	a) Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera telah memilki SOP K3 sesuai dokumen Standar Operating Procedure (SOP) Keselamatan dan Kesehatan Kerja (K3) yang dibuat oleh **Juliansyah (Staff**) dan diketahui oleh Hamzah (Sekretaris) serta disahkan oleh Haeruddin (Ketua Koperasi); b) Penanggung jawab implementasi K3 telah ditunjuk atas nama Rukman sebagai Ketua Bagian K3 yang memiliki 3 anggota (Askar; M.Amin; dan Ani), penunjukan personel tersebut sesuai SK. Ketua Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera Nomor : SK.07/KPKRS-BRU/I/2020 Tanggal 04 Januari 2020
2.	Verifier 3.1.1.b	:	Ketersediaan peralatan K3
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera telah menyediakan sarana prasarana K3 untuk kegiatan penebangan dan pengangkutan kayu IPK Hutan Alam pada areal SHM perorangan di lapangan (berjumlah 762 SHM perorangan), berupa : a. 2 unit APAR yang terpasang di Base Camp dan Bengkel kerja; b. 1 unit Kotak K3 berisi obat-obatan. yang masih berfungsi dengan baik.
3.	Verifier 3.1.1.c	:	Catatan kecelakaan kerja
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	Penanggung jawab K3 (Sdr. Juliansyah) membuat catatan / laporan kecelakaan kerja yang diketahui oleh Ketua Koperasi (Sdr. Haerudin), menggunakan form yang ditetapkan, dan di lapangan telah memasang spanduk berisi himbauan K3 di Base Camp sebagai upaya mengurangi resiko kecelakaan kerja di lapangan.

4.	Verifier 3.2.1.	:	Pekerja yang masih di bawah umur
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	Berdasarkan hasil tinjauan tehadap dokumen/laporan Daftar Karyawan Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera bulan Februari 2021 dan wawancara dengan beberapa karyawan, dipastikan tidak terdapat 1 (satu) orang pun karyawan di Koperasi Produsen Kasai Rukun Sejahtera yang berusia dibawah 18 (delapan belas) tahun

Samarinda, 25 Februari 2021
LVLK PT Trustindo Prima Karya

Ir Kurnia, IPU
Direktur