RESUME HASIL PELAKSANAAN VERIFIKASI LEGALITAS KAYU PADA KOPERASI PRODUSEN TAGUL MANDIRI

- Jenis Izin Usaha : Izin Pemanfaatan Kayu / Pemanfaatan Kayu Kegiatan Non Kehutanan (PKKNK)
- Kegiatan : Resertifikasi Legalitas Kayu

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. Auditor : M. Ngizudin, S.Hut
8. Pengambil Keputusan : Ir Kurnia, IPU

II. IDENTITAS *AUDITEE*

1. Nama Unit Manajemen : KOPERASI PRODUSEN TAGUL MANDIRI
2. Alamat Kantor : Jln. Kampung Kelapa RT.03, Desa Tagul, Kec. Sembakung, Kab. Nunukan, Prov. Kalimantan Utara
3. SK HGU : No. 89/HGU/KEM-ATR/BPN/X/2019 tanggal 14 0ktober 2019
4. Ruang Lingkup Audit : Pemanfaatan Kayu Hutan Alam pada Areal Hak Guna Usaha (HGU) Perkebunan Kelapa Sawit Koperasi Produsen Tagul Mandiri No. 89/HGU/KEM-ATR/BPN/X/2019 Tanggal 14 Oktober 2019 di Kabupaten Nunukan Provinsi Kalimantan Utara yang meliputi :
   1. Rencana Tebang Tahun 2021 seluas 477,10 Hektar dengan target volume sebesar 18.042,07 m3 (Perpanjangan Rencana Tebang Tahun 2020), masa berlaku 8 Mei 2020 s.d. 31 Desember 2021
   2. Rencana Tebang Tahun 2021 seluas 278,78 Hektar dengan target volume sebesar 7.611,74 m3
5. Lokasi IPK : Perkebunan Kelapa Sawit PT Wana Jaya Abadi di Kabupaten Nunukan Provinsi Kalimantan Utara.
6. Pengurus Perusahaan
   Susunan Pengurus pada Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI adalah sebagai berikut :
   - Ketua : Aman Sentosa, A.Md
   - Sekretaris : Jafrialdi
   - Bendahara : Aisyah. H.

   Susunan Pengawas Koperasi:
   - Ketua : M. Idris Kemad
   - Sekretaris : Siti Halija
   - Bendahara : Futnawati
7. Nama dan Email MR *Auditee* : Yoyok Fahruddin Akhmad, yotutfahruddin@gmail.com

III. RINGKASAN TAHAPAN KEGIATAN

Tempat virtual (*room*) untuk pelaksanaan *remote audit* dalam rangka resertifikasi legalitas kayu atas nama Koperasi Produsen Tagul Mandiri menggunakan aplikasi ZOOM, dengan hasil sebagai berikut :

1. Pertemuan Pembukaan

- Waktu : 23 Agustus 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 : 23 - 25 Agustus 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.
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 : 25 Agustus 2021
- 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 2 September 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 : 2 September 2021
- Kesimpulan :

Berdasarkan hasil tinjauan (review) terhadap laporan audit yang disampaikan Auditor, Pengambil Keputusan menetapkan hasil kegiatan audit resertifikasi legalitas kayu pada Koperasi Produsen Tagul Mandiri sebagai berikut:

a) Koperasi Produsen Tagul Mandiri dinilai telah MEMENUHI Standar VLK sesuai Lampiran 2.3 Kepdirjen PHPL No. SK.62/PHPL/SET.5/KUM.1/12/2020.
b) S-LK Koperasi Produsen Tagul Mandiri registrasi nomor 458.SLK.010-IDN dapat **diterbitkan kembali** terhitung tanggal 3 September 2021 s.d. 2 September 2022.

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 di hutan produksi
	Nilai	:	*Not Applicable (N/A)*
	Ringkasan Justifikasi	:	IPK Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI 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 TAGUL MANDIRI 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 TAGUL MANDIRI bukan merupakan IPK Hutan Alam pada HGU berasal dari pelepasan Kawasan hutan
4.	Verifier 1.2.1.b	:	Areal HGU berada pada APL
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	a) Bahwa Letak dan lokasi areal HGU Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI berada di dalam Kawasan Budidaya Non Kehutanan (KBNK) atau Areal Penggunaan Lain (APL) sesuai Peta Kawasan Hutan Provinsi Kalimantan Timur dan Provinsi Kalimantan Utara yang berlaku sesuai Lampiran SK Menteri Kehutanan No. SK.718/Menhut-II/2014 tanggal 29 Agustus 2014, skala 1:250.000. b) Kepemilikan HGU Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI berdasarkan SK Kepala BPN No. 89/HGU/KEM-ATR/BPN/X/2019 tanggal 14 Oktober 2019, yang berlaku sampai dengan tanggal 14 Oktober 2054 dengan NIB: 16.08.00.00.00139 dengan luas 808,0589 Ha berdasarkan Surat Ukur No.34/2019 tanggal 12 November 2019. c) Sesuai denga hasil Penilaian Awal bulan Agustus 2020 serta hasil Penilikan bulan Februari 2021, diketahui bahwa areal HGU Koperasi Produsen "Tagul Mandiri" merupakan Plasma dari Perusahaan Perkebunan Kelapa Sawit (Inti), yaitu PT Wana Jaya Abadi yang telah memilki IUP Perkebunan Kelapa Sawit dari Bupati Nunukan. ➢ Terdapat Izin Usaha Perkebunan (IUP) Kelapa Sawit PT Wana Jaya Abadi sesuai dengan Surat Keputusan Bupati Nunukan Provinsi Kalimantan Utara Nomor: 188.45/306/IV/2017 tanggal 05 April 2017 tentang pemberian Izin Usaha Perkebunan (IUP) kepada PT Wana Jaya Abadi di Desa Tagul dan desa Lubakan Kecamatan Sembakung Kabupaten Nunukan, dengan luas areal Netto 6.918,58 Ha. ➢ Terdapat Surat Keputusan Izin lokasi Perkebunan Kelapa Sawit PT Wana Jaya Abadi sesuai dengan Surat Keputusan Bupati Nunukan Provinsi Kalimantan Utara Nomor: 188.45/1275/XII/2015 tanggal 10 Desember 2015 tentang pemberian Izin Lokasi untuk Keperluan Usaha Perkebunan Kelapa Sawit atas nama PT Wana Jaya Abadi di

			Kecamatan Sembakung Kabupaten Nunukan, dengan luas areal Netto 6.918,58 Ha. ➢ Terdapat lampiran peta SK Nomor: 188.45/1275/XII/2015 tanggal 10 Desember 2015 berupa Peta Izin Lokasi Perkebunan Perkebunan Kelapa Sawit PT Wana Jaya Abadi di Kecamatan Sembakung Kabupaten Nunukan luas ± 6.918,58 Ha dengan skala 1 : 25.000. ➢ Terdapat Surat keputusan (SK) Bupati Nunukan perihal Izin Lingkungan yang telah diberikan kepada IUP PT Wana Jaya Abadi sesuai dengan SK Bupati Nunukan No. 188.45/751/X/2016, tanggal 12 Oktober 2016 tentang untuk rencana kegiatan pembangunan perkebunan kelapa sawit dan pabrik pengolahan kapasitas 60 ton TBS/Jam di Desa Tagul dan Desa Lubakan, Kec Sembakung Kab. Nunukan. d) Lokasi Blok IPK sesuai Peta IPK/Rencana Tebang Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI Tahun 2021, berada di dalam areal KBNK / APL sesuai Peta Kawasan Hutan Provinsi Kalimantan Timur yang berlaku sesuai Lampiran SK Menteri Kehutanan No. SK.718/Menhut-II/2014 skala 1:250.000. e) Berdasarkan pengambilan titik koordinat lapangan pada batas blok IPK, masing-masing di tiitik : 1) Batas petak IPK yang masuk di dalam areal HGU dengan NIB No. 16.08.00.00.00139 berada pada koordinat geografis N: 03° 47’ 37,5” dan E: 117° 08’ 09,2”. Titik koordinat merupakan batas persimpangan antara petak E8, E9, E17 dan E16. 2) Batas luar IPK yang masuk di dalam areal HGU dengan NIB No. 16.08.00.00.00139 berada pada koordinat geografis N: 03° 47’ 13,8” dan E: 117° 08’ 09,6”. Titik koordinat merupakan batas persimpangan antara petak F17, F18, F28 dan E19. Terdapat dokumen legalitas Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI berupa: a) Akte Pendirian Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI No. 04 Tanggal 13 November 2018 yang dibuat oleh Notaris Muhammad ASTRA, SH. M.Kn., Notaris di Tarakan Barat Kota Tarakan. Sesuai dengan Dokumen Akta Notaris, Susunan Pengurus pada Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI adalah sebagai berikut : ➢ Ketua : Aman Sentosa, A.Md ➢ Sekretaris : Jafrialdi ➢ Bendahara : Aisyah. H. Susunan Pengawas Koperasi: ➢ Ketua : M. Idris Kemad ➢ Sekretaris : Siti Halija ➢ Bendahara : Futnawati b) Terdaftar secara elektronik melalui sistem OSS dengan Nomor Induk Berusaha (NIB) No. 9120102231356 tanggal 15 Februari 2019 atas nama Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI dengan kode KLBI No. 46202 Perdagangan Besar yang Mengandung Minyak. c) Terdapat kartu NPWP Nomor 90.121.772.9-723.000 An. Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI dengan alamat Desa Tagul RT 003 RW 000 Tagul Sembakung Kab. Nunukan Kalimantan Utara.
5.	Verifier 1.3.1.a	:	Dokumen rencana IPK (survey potensi)
	Nilai	:	*Not Applicable* (N/A)

	Ringkasan Justifikasi	:	IPK Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI bukan merupakan IPK Hutan pada APL yang telah dibebani izin usaha non kehutanan.
6.	Verifier 1.3.1.b	:	Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK sama dengan pemegang izin usaha)
	Nilai	:	*Not Applicable* (N/A)
	Ringkasan Justifikasi	:	IPK Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI bukan merupakan IPK Hutan 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 TAGUL MANDIRI bukan merupakan IPK Hutan 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 TAGUL MANDIRI bukan merupakan IPK Hutan 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 TAGUL MANDIRI bukan merupakan IPK Hutan pada APL yang telah dibebani izin usaha non kehutanan.
10.	Verifier 1.4.1.a		Hak atas tanah
	Nilai		*Not Applicable* (N/A)
	Ringkasan Justifikasi		IPK Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI bukan merupakan IPK Hutan pada APL yang telah dibebani SHM (sertifikat Hak Milik), Hak Pakai, atau Penguasaan Tanah lainnya yang diakui oleh BPN.
11.	Verifier 1.4.1.b		Peta lampiran IPK
	Nilai		*Not Applicable* (N/A)
	Ringkasan Justifikasi		IPK Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI bukan merupakan IPK Hutan pada APL yang telah dibebani SHM (sertifikat Hak Milik), Hak Pakai, atau Penguasaan Tanah lainnya yang diakui oleh BPN.

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	:	Pemanfaatan kayu hutan alam di areal HGU Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI untuk periode Tahun 2021, meliputi : 1. Rencana Tebang Tahun 2021 seluas 477,10 Hektar dengan target volume sebesar 18.042,07 m3, telah diverifikasi oleh BPHP Wil. XI Samarinda sesuai

			surat No. S.73/BPHP.XI/PEPHP/I/2021 tanggal 22 Januari 2021 perihal Perpanjangan Rencana Tebang tahun 2020 pada SIPUHH an. Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI, telah diapprove dalam SIPUHH. 2. Rencana Tebang Tahun 2021 seluas 278,78 Hektar dengan target volume sebesar 7.611,74 m3 yang telah diajukan kepada BPHP Wil. XI Samarinda sesuai surat Ketua Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI No. 009/KPTM-TGL/VII/2021 Tanggal 26 Juli 2021.
2.	Verifier 2.1.2	:	SIPUHH
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	a) Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI telah memilki password untuk akses ke SIPUHH dan berstatus aktif. b) Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI menunjuk Sdr. Yoyok Fahruddin Akhmad sebagai Operator SIPUHH berdasarkan Surat Keputusan (SK) Ketua Koperasi Nomor : 003/Kop/KPTM-TGL/V/2020 tanggal 13 Mei 2020 (penunjukan sebagai Operator SIPUHH) dan SK. Ketua Koperasi Nomor : 067/KK/KPTM-NNK/VII/2020 tanggal 15 Juli 2020 (penunjukan sebagai Operator SIPNBP) c) Dapat diverifikasi operasional penggunaan SIPUHH online dengan User: Operator Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI (HGU No. 89) melalui Demo Operasional SIPUHH. d) Target volume Rencana Tebang Tahun 2021 (Perpanjangan Tahun 2020) telah di approve pada SIPUHH e) Target volume Rencana Tebang Tahun 2021 (Blok Baru) pada saat audit belum diapprove pada SIPUHH dan masih dalam proses verifikasi di BPHP Wil. XI Samarinda.
3.	Verifier 2.1.3.a	:	Dokumen potensi tegakan pada areal kerja
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	A. Blok IPK Perpanjangan Rencana Tebang Tahun 2020 Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI memilki dokumen inventarisasi tegakan sebelum penebangan (ITSP) yang lengkap dan absah, terdiri dari : a) Laporan Hasil Cruising (LHC) dilengkapi Peta dan Rekapitulasi LHC ditanda tangani oleh Ganis PHPL Canhut atas nama Rory Fudha Rayasa, S.Kom sebagai Ketua Pelaksana Timber Cruising dan memiliki kompetensi Ganis PHPL Canhut dengan Nomor Register : 02733-11/CANHUT/XX/2019, sesuai Kartu Ganis PHPL yang berlaku s/d 28 Juli 2022. Terdapat Rekapitulasi hasil timber cruising ada areal seluas 477,10 Ha dengan jumlah pohon sebanyak 25.888 Btg dan volume sebesar 25.774,39 M3. b) Berita Acara Pelaksanaan (BAP) Cruising, dibuat tanggal 8 April 2020 dan ditanda tangani oleh Tim Pelaksana terdiri dari 3 (tiga) yaitu Ketua Tim Pelaksana (Rory Fudha Rayasa, S.Kom); Ketua Regu (Martinus Imang); Ketua Regu (Lukman Said), untuk kegiatan timber cruising seluas 477,10 Ha dengan intensitas Timber Cruising 100 %.. c) Pakta Integritas, dibuat tanggal 8 April 2020 dan ditanda tangani oleh Ketua Koperasi Produsen Tagul Mandiri; AMAN SENTOSA diatas materai Rp.6.000,-.

d) Terdapat dokumen SPP dan bukti pembayaran atas SPP DR dan PSDH (25%) sebagai berikut :

1) Kewajiban 25% DR dengan kode billing 820200725377192 tanggal 27 Juli 2020 telah dibayarkan pada tanggal 27 Juli 2020 senilai US$ 65.064,87 dengan NTPN 2749F2G4UKJ6SS58.

2) Kewajiban 25% PSDH dengan kode billing 820200725377194 tanggal 27 Juli 2020 telah dibayarkan pada tanggal 27 Juli 2020 senilai Rp. 268.644.400,00 dengan NTPN 5D28B48VU9NVMS5A.

B. Blok IPK/Rencana Tebang Tahun 2021 Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI memilki dokumen inventarisasi tegakan sebelum penebangan (ITSP) yang lengkap dan absah, terdiri dari :

e) Laporan Hasil Cruising (LHC) dilengkapi Peta dan Rekapitulasi LHC ditanda tangani oleh Ganis PHPL Canhut atas nama Riza Surya Rahmani sebagai Ketua Pelaksana Timber Cruising dan memiliki kompetensi Ganis PHPL Canhut dengan Nomor Register : 01210002651, sesuai Kartu Ganis PHPL yang berlaku s/d 30 Juli 2021 berdasarkan penetapan BPHP No. 1540/BPHP.XI/PEPHP/7/2021 tanggal 7 Juli 2021.

Terdapat Rekapitulasi hasil timber cruising ada areal seluas 278,78 Ha dengan jumlah pohon sebanyak 6.549 Btg dan volume sebesar 7.611,74 M3 (sudah dikali 0,7).

f) Berita Acara Pelaksanaan (BAP) Cruising, dibuat tanggal 30 Juli 2021 dan ditanda tangani oleh Tim Pelaksana yaitu Ketua Tim Pelaksana Riza Surya Rahmani dan mengetahui Ketua Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI; Aman Sentosa, untuk kegiatan timber cruising seluas 278,78 Ha dengan intensitas Timber Cruising 100 %.

g) Pakta Integritas, dibuat tanggal 30 Juli 2021 dan ditanda tangani oleh Ketua Koperasi Produsen Tagul Mandiri; AMAN SENTOSA diatas materai Rp. 10.000,-.

h) Sampai dengan audit tanggal 25 Agustus 2021, belum diterbitkan SPP DR dan PSDH 25% Koperasi Produsen Tagul Mandiri.

4. Verifier 2.1.3.b : Dokumen produksi kayu (LHP)

Nilai : **Memenuhi (M)**

Ringkasan Justifikasi :

- Pembuatan LHP IPK pada Perpanjangan Rencana Tebang Tahun 2020 dan Rencana Tebang Tahun 2021 Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI sampai dengan waktu audit tanggal 23 Agustus 2021, dimana seluruhnya masih berasal dari areal Perpanjangan Rencana Tebang Tahun 2020 sebanyak : 10 (sepuluh) set LHP dengan rincian sebagai berikut :

No	Nomor LHP	Tanggal	Jumlah	
			Btg	Vol. (M3)
1	LHP No. 01/LHP-TGM/X/2020	Tanggal 31 Oktober 2020	1.441	1.744,41
2	LHP No. 02/ LHP-TGM/XI/2020	Tanggal 29 November 2020	1.198	1.502,52
3	LHP No. 03/ LHP-TGM/X/II2020	Tanggal 8 Desember 2020	1.131	1.519,01
4	LHP No. 04/ LHP-TGM/XII/2020	Tanggal 22 Desember 2020	829	1.127,51
5	LHP No. 05/ LHP-TGM/XII/2020	Tanggal 22 Desember 2020	326	468,14

6	LHP No. 06/ LHP-TGM/I/2021	Tanggal 22 januari 2021	1.129	1.704,20
7	LHP No. 08/ LHP-TGM/II/2021	Tanggal 7 Februari 2021	2.027	2.526,97
8	LHP No. 09/ LHP-TGM/II/2021	Tanggal 14 Februari 2021	645	857,30
9	LHP No. 10/ LHP-TGM/III/2021	Tanggal 31 Maret 2021	437	593,18
10	LHP No. 11/ LHP-TGM/VIII/2021	Tanggal Agustus 2021	1.190	1.488,89
		Jumlah :	**10.353**	**13.532,13**

Seluruh dokumen LHP ditanda tangani oleh :

- Nama : Nama : **Sdr.Hersantoso**
- Jabatan : Petugas Pembuat LHP
- Kompetensi : Ganis PHPL PKB-R
- Nomor Register : 00999-11/PKB-R/XXXIV/2012 (berlaku s/d 28 Desember 2021) dengan Nomor Register SIGANISHUT Noreg. 04210008247 sesuai SK Penetapan BPHP Nomor: SK.1117/BPHP.XI/PEPHP/3/2021 tanggal 15-Maret-2021 s/d 11-Februari-2023.

- LHP yang sesuai dimaksud pada point a) di atas, dibuat berdasarkan Buku Ukur bulan:

No	Nomor LHP	No. Buku Ukur	Tanggal Buku Ukur	Jumlah	
				Btg	Vol. (M3)
1	LHP No. 01/LHP-TGM/X/2020	No. 221020	28 Okt. 2020	1.441	1.744,41
		No. 231020	30 Okt. 2020		
		No. 241020	30 Okt. 2020		
		No. 261020	30 Okt. 2020		
		No. 271020	30 Okt. 2020		
2	LHP No. 02/ LHP-TGM/XI/2020	No. 241120	24 Nov. 2020	1.198	1.502,52
		No. 251120	24 Nov. 2020		
		No. 261120	24 Nov. 2020		
		No. 271120	24 Nov. 2020		
3	LHP No. 03/ LHP-TGM/X/II2020	No. 041220	4 Des. 2020	1.131	1.519,01
		No. 051220	6 Des. 2020		
		No. 061220	6 Des. 2020		
4	LHP No. 04/ LHP-TGM/XII/2020	No. 071220	6 Des. 2020	829	1.127,51
		No. 091220	14 Des. 2020		
5	LHP No. 05/ LHP-TGM/XII/2020	No. 101220	12 Des. 20210	326	468,14
		No. 121220	12 Des. 20210		
		No. 201220	12 Des. 20210		
6	LHP No. 06/ LHP-TGM/I/2021	No. 210121	21 Jan. 2021	1.129	1.704,20
		No. 220121	22 Jan. 2021		
7	LHP No. 08/ LHP-TGM/II/2021	No. 020221	4 Feb. 2021	2.027	2.526,97
		No. 030221	4 Feb. 2021		
		No. 040221	4 Feb. 2021		
		No. 050221	6 Feb. 2021		
		No. 060221	5 Feb. 2021		

			8	LHP No. 09/ LHP-TGM/II/2021	No. 080221	10 Feb. 2021	645	857,30
			9	LHP No. 10/ LHP-TGM/III/2021	No. 200321	20 Mar. 2021	437	593,18
					No. 210321	21 Mar. 2021		
			10	LHP No. 11/ LHP-TGM/VIII/2021	No. 070821TGM	7 Agust. 2021	1.190	1.488,89
					No. 080821TGM	8 Agust. 2021		
					No. 090821TGM	9 Agust. 2021		
					No. 110821TGM	11 Agust. 2021		
					Jumlah :		**10.353**	**13.532,13**

- Pengukuran kayu dan pembuatan Buku Ukur nya dilakukan di TPn/TPK Hutan yang telah ditentukan, yaitu di TPK Hutan TAGUL dengan petugas/ penanggung jawab atas nama **Hersantoso** dengan Register Noreg. 04210008247 sesuai SK Penetapan BPHP Nomor: SK.1117/BPHP.XI/PEPHP/3/2021 tanggal 15-Maret-2021 s/d 11-Februari-2023 yang dilakukan di TPK Hutan pada Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI sesuai SK terletak pada Koordinat N: 03° 48' 53,3" dan E: 117° 09' 21,9".
- Pada saat audit tanggal 23 Agustus 2021 terdapat stok kayu bulat dengan total 1.042 batang = 1.209,31 m3 yang seluruhnya merupakan sisa tebangan dari areal Perpanjangan Rencana Tebang Tahun 2020 dan terdapat TPK Antara Logpond Tagul.
- Uji petik dilakukan terhadap 105 batang (stok >1000, diambil sampel 10% jumlah btg), dilakukan di TPK Antara Tagul diperoleh hasil :
  - Nomor kayu : SESUAI
  - Jenis kayu : SESUAI
  - Volume : 2,4 % (Berdasar volume LHP 73,43 m3, volume pengukuran 75,20 m3, selisih volume pengukuran 1,77 m3).

5.	Verifier 2.1.3.c	:	Rencana dan Realisasi Penebangan
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	1) Lokasi areal penebangan IPK pada Perpanjangan Rencana Tebang Tahun 2020 dan Rencana Tebang Tahun 2021 di lapangan telah sesuai letak/posisinya dengan peta lampiran Rencana Tebang IPK Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI tahun 2020 skala 1: 25.000 dan peta SK Nomor: 188.45/1275/XII/2015 tanggal 10 Desember 2015 berupa Peta Izin Lokasi Perkebunan Perkebunan Kelapa Sawit PT Wana Jaya Abadi di Kecamatan Sembakung Kabupaten Nunukan luas ± 6.918,58 Ha dengan skala 1 : 25.000. Areal Perpanjangan Rencana Tebang Tahun 2020 dan Rencana Tebang Tahun 2021 berada pada peta HGU dengan Sertifikat HGU nomor 89, NIB:16.08.00.00.00139 dengan luas 808,0589 Ha berdasarkan Surat Ukur No.34/2019 tanggal 12 November 2019. 2) Berdasarkan hasil penelusuran di lokasi blok tebangan IPK, seluruh aktifitas penebangan dilakukan di dalam blok IPK yang telah disahkan, tidak terdapat

penebangan di luar batas blok IPK maupun di lokasi lainnya.

Pengamatan batas kerja dilapangan dilakukan pada lokasi dengan titik koordinat:

1) Batas petak IPK yang masuk di dalam areal HGU dengan NIB No. 16.08.00.00.00139 berada pada koordinat geografis N: 03° 47' 37,5" dan E: 117° 08' 09,2". Titik koordinat merupakan batas persimpangan antara petak E8, E9, E17 dan E16.
2) Batas luar IPK yang masuk di dalam areal HGU dengan NIB No. 16.08.00.00.00139 berada pada koordinat geografis N: 03° 47' 13,8" dan E: 117° 08' 09,6". Titik koordinat merupakan batas persimpangan antara petak F17, F18, F28 dan E19.

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 Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI telah diterbitkan SPP DR dan PSDH, masing-masing:
   - SPP DR dengan total US$ 180.150,97
   - SPP PSDH dengan total Rp. 752.069.580,00

Dokumen SPP DR dan PSDH yang telah diterbitkan seluruhnya untuk kayu yang berasal dari areal Perpanjangan Rencana Tebang Tahun 2020.

Selengkapnya SPP atas kewajiban DR dan PSDH pada Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI seperti tabel berikut :

1) SPP DR pada IPK Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI

No	LHP Bulan	SPP D R		
		Kode Billing	Tanggal	Jumlah (US $)
1.	LHP No. 01 Oktober 2020	820201031149349	31/10/2020	310.33
	LHP No. 01 Oktober 2020	820201031149351	31/10/2020	21,033.09
	LHP No. 01 Oktober 2020	820201031150166	31/10/2020	717.60
	Jumlah			**22,061.02**
2	LHP No. 02 November 2020	820201129025047	29/11/2020	5,975.57
	LHP No. 02 November 2020	820201129025061	29/11/2020	13,737.07
	LHP No. 02 November 2020	820201129025072	29/11/2020	689.04
	Jumlah			**20,401.68**
3	LHP No. 03 Desember 2020	820201208798507	8/12/2020	4,344.42
	LHP No. 03 Desember 2020	820201208799656	8/12/2020	17,167.74
	LHP No. 04 Desember 2020	820201208798767	8/12/2020	134.68
	LHP No. 04 Desember 2020	820201222904721	22/12/2020	1,222.72
	LHP No. 05 Desember 2020	820201222905319	22/12/2020	14,277.73
	LHP No. 05 Desember	820201222926951	22/12/2020	935.92

	2020			
	LHP No. 05 Desember 2020	820201222929067	22/12/2020	5,534.57
	Jumlah			**43,617.78**
4	LHP No. 06 Januari 2021	820210122024612	22/01/2021	3,325.86
	LHP No. 06 Januari 2021	820210122024631	22/01/2021	20,475.40
	Jumlah			**23,801.26**
5	LHP No. 08 Pebruari 2021	820210207176536	7/2/2021	3,371.01
	LHP No. 08 Pebruari 2021	820210207175663	7/2/2021	28,570.55
	LHP No. 08 Pebruari 2021	820210207176599	7/2/2021	683.72
	LHP No. 09 Pebruari 2021	820210214647101	14/02/2021	1,884.58
	LHP No. 09 Pebruari 2021	820210214646735	14/02/2021	8,179.82
	LHP No. 09 Pebruari 2021	820210214646775	14/02/2021	523.48
	Jumlah			**43,213.16**
6	LHP No. 10 Maret 2021	820210403576369	3/4/2021	1,161.58
	LHP No. 10 Maret 2021	820210403575992	3/4/2021	6,157.05
	LHP No. 10 Maret 2021	820210403576604	3/4/2021	273.08
	Jumlah			**7,591.71**
7	LHP No. 11 Agustus 2021	820210819164913	19/08/2021	1,802.99
	LHP No. 11 Agustus 2021	820210819166004	19/08/2021	17,150.45
	LHP No. 11 Agustus 2021	820210819166041	19/08/2021	510.92
	Jumlah			**19,464.36**
	Jumlah Total			**180,150.97**

2) SPP PSDH pada IPK Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI

No	LHP Bulan	SPP PSDH		
		Kode Billing	Tanggal	Jumlah (Rp)
1	LHP No. 01 Oktober 2020	820201031149347	31/10/2020	1,297,760.00
	LHP No. 01 Oktober 2020	820201031150154	31/10/2020	83,749,140.00
	LHP No. 01 Oktober 2020	820201031150163	31/10/2020	5,561,400.00
	Jumlah			**90,608,300.00**
2	LHP No. 02 November 2020	820201129024100	29/11/2020	27,581,930.00
	LHP No. 02 November 2020	820201129025060	29/11/2020	59,592,060.00
	LHP No. 02 November 2020	820201129025070	29/11/2020	5,340,060.00
	Jumlah			**92,514,050.00**
3	LHP No. 03 Desember 2020	820201208798502	8/12/2020	19,577,420.00
	LHP No. 03 Desember 2020	820201208799643	8/12/2020	73,073,220.00
	LHP No. 04 Desember 2020	820201208798759	8/12/2020	1,043,770.00
	LHP No. 04 Desember 2020	820201222905263	22/12/2020	5,253,020.00
	LHP No. 05 Desember 2020	820201222904759	22/12/2020	57,084,840.00
	LHP No. 05 Desember 2020	820201222927988	22/12/2020	3,804,500.00

	LHP No. 05 Desember 2020	820201222928109	22/12/2020	22,333,320.00
	Jumlah			**182,170,090.00**
4	LHP No. 06 Januari 2021	820210122024610	22/01/2021	13,504,030.00
	LHP No. 06 Januari 2021	820210122024629	22/01/2021	84,124,620.00
	Jumlah			**97,628,650.00**
5	LHP No. 08 Pebruari 2021	820210207176534	7/2/2021	13,560,670.00
	LHP No. 08 Pebruari 2021	820210207175661	7/2/2021	112,000,800.00
	LHP No. 08 Pebruari 2021	820210207176597	7/2/2021	5,298,830.00
	LHP No. 09 Pebruari 2021	820210214646720	14/02/2021	7,271,770.00
	LHP No. 09 Pebruari 2021	820210214646733	14/02/2021	33,410,820.00
	LHP No. 09 Pebruari 2021	820210214646772	14/02/2021	4,056,970.00
	Jumlah			**175,599,860.00**
6	LHP No. 10 Maret 2021	820210403576359	3/4/2021	4,364,220.00
	LHP No. 10 Maret 2021	820210403576478	3/4/2021	25,526,580.00
	LHP No. 10 Maret 2021	820210403577068	3/4/2021	2,116,370.00
	Jumlah			**32,007,170.00**
7	LHP No. 11 Agustus 2021	820210819164911	19/08/2021	7,430,970.00
	LHP No. 11 Agustus 2021	820210819166002	19/08/2021	70,150,860.00
	LHP No. 11 Agustus 2021	820210819166038	19/08/2021	3,959,630.00
	Jumlah			**81,541,460.00**
	Jumlah Total			**752,069,580.00**

b) Tidak terdapat 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) DR dan/ atau PSDH telah dibayarkan lunas sesuai dokumen SPP melalui Bank Mandiri, dimana seluruhnya untuk kayu yang berasal dari areal Perpanjangan Rencana Tebang Tahun 2020 yaitu:

➢ Pembayaran DR :

No	LHP Bulan	Pembayaran atas SPP DR			
		Kode Billing	Jumlah US $)	Tanggal	N T P N
1.	LHP No. 01 Oktober 2020	820201031149349	310.33	3/11/2020	6A1638N3DET1B9P5
	LHP No. 01 Oktober 2020	820201031149351	21,033.09	3/11/2020	652151JNEQ9U39P7
	LHP No. 01 Oktober 2020	820201031150166	717.60	3/11/2020	F266861QTV5S4AIM
	Jumlah		**22,061.02**		
2	LHP No. 02 November 2020	820201129025047	5,975.57	11/12/2020	610156U8DPR5S7GN

	LHP No. 02 November 2020	820201129025061	13,737.07	11/12/2020	F4B361JNEQCRE7H5
	LHP No. 02 November 2020	820201129025072	689.04	11/12/2020	3E8492G4UKV7R7HG
	Jumlah		**20,401.68**		
3	LHP No. 03 Desember 2020	820201208798507	4,344.42	16/12/2021	E3F586U8DPTHUN9B
	LHP No. 03 Desember 2020	820201208799656	17,167.74	16/12/2021	73C6561QTVB5HOD8
	LHP No. 04 Desember 2020	820201208798767	134.68	16/12/2021	5B0346U8DPTHUNHF
	LHP No. 04 Desember 2020	820201222904721	1,222.72	23/12/2020	565EC1JNEQFKV6SH
	LHP No. 05 Desember 2020	820201222905319	14,277.73	23/12/2020	960D38N3DF2O77F7
	LHP No. 05 Desember 2020	820201222926951	935.92	23/12/2020	5688C1JNEQFKVSJ7
	LHP No. 05 Desember 2020	820201222929067	5,534.57	23/12/2020	1F1346U8DPTVDULB
	Jumlah		**43,617.78**		
4	LHP No. 06 Januari 2021	820210122024612	3,325.86	25/01/2021	1F7482G4UTB87PL4
	LHP No. 06 Januari 2021	820210122024631	20,475.40	25/01/2021	A02B81JNF2ORQPLN
	Jumlah		**23,801.26**		
5	LHP No. 08 Pebruari 2021	820210207176536	3,371.01	8/2/2021	30B7B61QU7NB2DQO
	LHP No. 08 Pebruari 2021	820210207175663	28,570.55	8/2/2021	58EA43CIEO05RCVF
	LHP No. 08 Pebruari 2021	820210207176599	683.72	8/2/2021	FCF9D8N3DNEG9DSN
	LHP No. 09 Pebruari 2021	820210214647101	1,884.58	15/02/2021	2BB8B1JNF2RK5D9T
	LHP No. 09 Pebruari 2021	820210214646735	8,179.82	15/02/2021	E921755DED55PCUF
	LHP No. 09 Pebruari 2021	820210214646775	523.48	15/02/2021	5C73855DED55PCVN
	Jumlah		**43,213.16**		
6	LHP No. 10 Maret 2021	820210403576369	1,161.58	5/4/2021	B3B0B8N3DNKBJ2HH
	LHP No. 10 Maret 2021	820210403575992	6,157.05	5/4/2021	44C792G4UTJKO25O
	LHP No. 10 Maret 2021	820210403576604	273.08	5/4/2021	50CB648VUIODI2OS
	Jumlah		**7,591.71**		
7	LHP No. 11 Agustus 2021	820210819164913	1,802.99	19/08/2021	E8A973CIEOIDFQNH
	LHP No. 11 Agustus 2021	820210819166004	17,150.45	19/08/2021	6C65148VUJ4PSRPK
	LHP No. 11 Agustus 2021	820210819166041	510.92	19/08/2021	711D91JNF3DKLRQP
	Jumlah		**19,464.36**		
	Jumlah Total		**180,150.97**		

➢ Pembayaran PSDH :

No	LHP Bulan	Pembayaran atas SPP PSDH			
		Kode Billing	Jumlah (Rp)	tanggal	N T P N
1	LHP No. 01 Oktober 2020	820201031149347	1,297,760.00	3/11/2020	D1C6E6U8DPO8H9P3
	LHP No. 01 Oktober 2020	820201031150154	83,749,140.00	3/11/2020	1508548VUA13AAIA
	LHP No. 01 Oktober 2020	820201031150163	5,561,400.00	3/11/2020	C97803CIEFEMTAIJ
	Jumlah		**90,608,300.00**		
2	LHP No. 02 November 2020	820201129024100	27,581,930.00	11/12/2020	B53A80N9UVQF16J4
	LHP No. 02 November 2020	820201129025060	59,592,060.00	11/12/2020	B72020N9UVQF17H4
	LHP No. 02 November 2020	820201129025070	5,340,060.00	11/12/2020	89BF90N9UVQF17HE
	Jumlah		**92,514,050.00**		
3	LHP No. 03 Desember 2020	820201208798502	19,577,420.00	16/12/2021	A3A5A2G4UL1JTN96
	LHP No. 03 Desember 2020	820201208799643	73,073,220.00	16/12/2021	4EB123CIEFK0AOCR
	LHP No. 04 Desember 2020	820201208798759	1,043,770.00	16/12/2021	7F0AA8N3DF2AONH7
	LHP No. 04 Desember 2020	820201222905263	5,253,020.00	23/12/2020	8ED3F3CIEFKDP7DF
	LHP No. 05 Desember 2020	820201222904759	57,084,840.00	23/12/2020	88BDE8N3DF2O76TN
	LHP No. 05 Desember 2020	820201222927988	3,804,500.00	23/12/2020	4245D7QLTKGBQTJK
	LHP No. 05 Desember 2020	820201222928109	22,333,320.00	23/12/2020	EE1AF8N3DF2O7TND
	Jumlah		**182,170,090.00**		
4	LHP No. 06 Januari 2021	820210122024610	13,504,030.00	25/01/2021	B59C30N9V86FDPL2
	LHP No. 06 Januari 2021	820210122024629	84,124,620.00	25/01/2021	246488N3DNBV2PLL
	Jumlah		**97,628,650.00**		
5	LHP No. 08 Pebruari 2021	820210207176534	13,560,670.00	8/2/2021	1A9F648VUIII8DQM
	LHP No. 08 Pebruari 2021	820210207175661	112,000,800.00	8/2/2021	F9D551JNF2RD1CVD
	LHP No. 08 Pebruari 2021	820210207176597	5,298,830.00	8/2/2021	862BC6U8E29NFDSL
	LHP No. 09 Pebruari 2021	820210214646720	7,271,770.00	15/02/2021	E93280N9V897OCU0
	LHP No. 09 Pebruari 2021	820210214646733	33,410,820.00	15/02/2021	79FE13CIEO0CVCUD
	LHP No. 09 Pebruari 2021	820210214646772	4,056,970.00	15/02/2021	1EB562G4UTE0ICVK
	Jumlah		**175,599,860.00**		
6	LHP No. 10 Maret 2021	820210403576359	4,364,220.00	5/4/2021	EA0EB8N3DNKBJ2H7
	LHP No. 10 Maret 2021	820210403576478	25,526,580.00	5/4/2021	842BF7QLTT1V62KU
	LHP No. 10 Maret 2021	820210403577068	2,116,370.00	5/4/2021	D79347QLTT1V637C

				Jumlah		**32,007,170.00**		
			7	LHP No. 11 Agustus 2021	820210819164911	7,430,970.00	19/08/2021	3A33B1JNF3DKLQNF
				LHP No. 11 Agustus 2021	820210819166002	70,150,860.00	19/08/2021	15DF12G4UU012RPI
				LHP No. 11 Agustus 2021	820210819166038	3,959,630.00	19/08/2021	4E7C68N3DO0NTRQN
				Jumlah		**81,541,460.00**		
				Jumlah Total		**752,069,580.00**		

b) Sampai dengan audit tanggal 23 Agustus 2021, IPK Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI tidak memilki tunggakan DR dan/ atau PSDH.

8.	Verifier 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
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	Pembayaran DR dan/ atau PSDH telah sesuai persyaratan ukuran dan tarifnya, yaitu: ➢ Pembayaran atas SPP DR dengan total US$ 180.150,97 ➢ Pembayaran atas SPP PSDH dengan total Rp. 752.069.580,00 Pengecekan kesesuaian sesuai volume dan tarif LHP, SI PNBP dan Bukti Setor sesuai dengan lokasi di wilayah Kalimantan berdasarkan pada:- a) PP No 12 Tahun 2014 tentang jenis dan tarif atas jenis penerimaan negara bukan pajak yang berlaku pada kementarian Kehutanan; b) PermenLHK No P.64/MENLHK/SETJEN/ KUM.1/12/2017) tentang penetapan harga patokan hasil hutan untuk perhitungan provisi sumber daya hutan dan ganti rugi tegakan
9.	Verifier 2.2.2.a		SKSHHK dan DKB untuk KBK diterbitkan sesuai dengan ketentuan
	Nilai		**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi		a) Penerbitan SKSHHK-KB untuk Kayu Bulat selama periode audit Juli 2020 s.d Juni 2021 sebanyak : 1) TPK Hutan menuju TPK Antara Logpond sebanyak 22 set SKSHHK untuk sebanyak 10.353 batang kayu log dengan volume 13.532,13 m3. Pengangkutan menggunakan system rakit melalui kanal kanal yang dibuat. Seluruh kayu bulat yang diangkut merupakan kayu yang berasal dari Perpanjangan Rencana Tebang Tahun 2020. 2) TPK Antara Logpond menuju Industry penjualan sebanyak 13 set dokumen SKSHHK untuk sebanyak 9.311 batang kayu log dengan volume 12.322,82 m3. Pengangkutan menggunakan sarana laut dengan system tongkang ditarik kapal Tug boat. Seluruh kayu bulat yang diangkut merupakan kayu yang berasal dari Perpanjangan Rencana Tebang Tahun 2020

			b) Seluruh dokumen SKSHHK-KB yang diterbitkan dinilai lengkap dan absah : • telah dilengkapi dengan DKB yang memilki ukuran dimeter 10-29 cm dan panjang >4m • 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 "Tagul Mandiri" yaitu bernama Hersantoso dengan Nomor Register : 00999-11/PKB-R/XXXIV/V/2012 sebagai Penerbit SKSHHK di TPK Hutan dan bernama Agus Purwantoro dengan Nomor Register : 02784-11/PKB R/XXXIV/V/2020 sebagai Penerbit SKSHHK di TPK Antara.
10.	Verifier 2.2.2.b		SKSHHK dan DKB untuk KB
	Nilai		**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi		a) Penerbitan SKSHHK-KB untuk Kayu Bulat selama periode audit Juli 2020 s.d Juni 2021 sebanyak : 1) TPK Hutan menuju TPK Antara Logpond sebanyak 22 set SKSHHK untuk sebanyak 10.353 batang kayu log dengan volume 13.532,13 m3. Pengangkutan menggunakan system rakit melalui kanal kanal yang dibuat. Seluruh kayu bulat yang diangkut merupakan kayu yang berasal dari Perpanjangan Rencana Tebang Tahun 2020. 2) TPK Antara Logpond menuju Industry penjualan sebanyak 13 set dokumen SKSHHK untuk sebanyak 9.311 batang kayu log dengan volume 12.322,82 m3. Pengangkutan menggunakan sarana laut dengan system tongkang ditarik kapal Tug boat. Seluruh kayu bulat yang diangkut merupakan kayu yang berasal dari Perpanjangan Rencana Tebang Tahun 2020. a) Seluruh dokumen SKSHHK-KB yang diterbitkan dinilai lengkap dan absah : • telah dilengkapi dengan DKB yang memilki ukuran dimeter > 50 cm dan panjang > 4 meter • menggunakan form / blanko DKB SKSHHK yang diterbitkan melalui SIPUHH • cara pengisian dokumen SKSHHK-KB telah sesuai; dan • ditanda tangani oleh pejabat penerbit yang resmi ditunjuk oleh Koperasi Produsen "Tagul Mandiri" yaitu bernama Hersantoso dengan Nomor Register: 00999-11/PKB-R/XXXIV/V/2012 sebagai Penerbit SKSHHK di TPK Hutan dan bernama Agus Purwantoro dengan Nomor Register: 02784-11/PKB R/XXXIV/V/2020 sebagai Penerbit SKSHHK di TPK Antara.
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 "Tagul Mandiri" telah memilki sub lisensi penggunaan Tanda V-Legal dari LVLK PT Trustindo Prima Karya dengan Nomor S-LK: 458.SLK.010-IDN yang berlaku mulai tanggal 3 September 2020 sampai dengan 2 September 2021. b) Tanda V-Legal telah dibubuhkan di tempat yang sesuai, yaitu pada :

			➢ Terdapat Tanda V-Legal pada setiap dokumen angkutan SKSHHK yang diterbitkan (berjumlah 35 set SKSHHK); ➢ Terdapat Tanda V-Legal pada bontosnya kayu bulat yang telah di LHPkan di label ID Barcode berwarna kuning dengan Nomor S-LK: 458.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 TAGUL MANDIRI telah memiliki prosedur/ SOP K3. Dokumen SOP Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI dengan judul Standar Prosedur Oparasi Kesehatan dan Keselamatan Kerja (K3) dengan Nomor Dokumen 001/KPTM/VIII/2021 Revisi ke-00 yang diterbitkan tangggal 23 Agustus 2021. Standar Prosedur Oparasi Kesehatan dan Keselamatan Kerja (K3) dibuat oleh Shofiana sebagai Staff Koperasi, diperiksa oleh Maulana Misdar dan diketahui oleh Ketua Koperasi; Aman Sentosa. b) Terdapat Surat Penugasan untuk penanggungjawab dan operasional serta Prosedur K3 di areal Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI atas nama Rahmat Nuhuyanan sesuai dengan Surat Ketua Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI tertanggal 23 Agustus 2021 yang ditandatangani oleh Ketua; AMAN SENTOSA
2.	Verifier 3.1.1.b	:	Ketersediaan peralatan K3
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI telah menyediakan sarana prasarana K3 untuk kegiatan penebangan dan pengangkutan kayu IPK di lapangan (Sesuai Daftar Peralatan K3), berupa : a. Sepatu safety b. Safety boot c. APAR/Tabung pemadam d. Kotak P3K yang masih berfungsi dengan baik.
3.	Verifier 3.1.1.c	:	Catatan kecelakaan kerja
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	Penanggung jawab K3 membuat catatan / laporan kecelakaan kerja, menggunakan form yang ditetapkan, yang memuat informasi terkait jenis upaya penanganannya. Terdapat Laporan Kecelakaan Kerja pada Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI Periode Januari 2021 s/d Juli 2021 dengan kejadian kecelakaan **NIHIL.** Laporan Kecelakaan kerja dibuat oleh Shofiana sebagai Staff Koperasi dan diketahui oleh Ketua Koperasi; Aman Sentosa. Berdasarkan hasil wawancara dengan MR Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI,

			Bapak Yoyok Fahruddin Akhmad, terdapat upaya menekan kecelakaan antara lain dengan: ➢ Pemberian fasilitas APD kepada karyawan tertentu khususnya yang bekerja dilapangan ➢ Selalu Membeikan Breefing pagi kepada karyawan setiap mau berangkat kerja ke lokasi ➢ Pemasangan rambu rambu K3 ditempat tempat tertentu yang dipandang cukup rawan ➢ Pemeriksaan Kesehatan secara berkala dari Puskesmas Kecamatan Sembakung.
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 TAGUL MANDIRI bulan Agustus 2021 dan wawancara dengan beberapa karyawan, dipastikan tidak terdapat 1 (satu) orang pun karyawan di Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI yang berusia dibawah 18 (delapan belas) tahun. Karyawan termuda atas nama Shofiana yang lahir di Samarinda pada tanggal 9 Oktober 1999 dan bergabung dengan Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI pertanggal 1 Februari 2021 sebagai Staff Kantor Samarinda, sehingga pada saat mulai bergabung dengan Koperasi Produsen TAGUL MANDIRI yang bersangkutan telah berusia 21 tahun 4 bulan..

Samarinda, 8 September 2021
LVLK PT Trustindo Prima Karya

Trustindo Certification

Ir Kurnia, IPU
Direktur