



**LAPORAN
EVALUASI KETIDAKBERPIHAKAN**

PT INTISHAR SADIRA ESHAN

SKEMA:

**Sertifikasi PEFC CoC
Sertifikasi IFCC SFM
Sertifikasi LPVI (PHL dan VLHH)**

PERIODE TAHUN 2024

*Dokumen ini merupakan dokumen rahasia dan tidak diperkenankan disebarluaskan kepada pihak lain
tanpa izin tertulis dari PT ISE*

1. Umum

PT Intishar Sadira Eshan dalam menjalankan usaha sertifikasi berkomitmen untuk selalu menjaga ketidakberpihakan dan terbebas dari segala tekanan yang dapat mempengaruhi prinsip ketidakberpihakan.

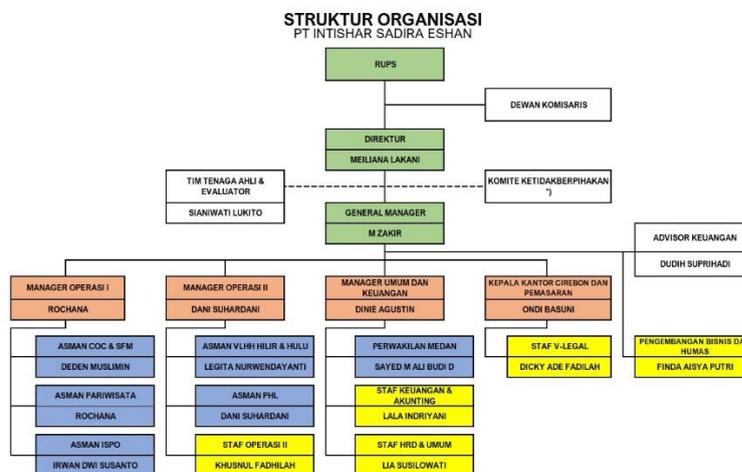
Prinsip ketidakberpihakan yang dijalankan oleh PT Intishar Sadira Eshan berpedoman kepada standar ISO 17065:2012 dan ISO 17021:2015, terhadap:

- a. Ketidakberpihakan dari aspek keuangan,
- b. Ketidakberpihakan dari aspek sumber daya manusia, dan
- c. Ketidakberpihakan dari operasi kegiatan sertifikasi yang dijalankan.

Untuk memastikan dalam menjalankan operasinya PT Intishar Sadira Eshan selalu menjaga ketidakberpihakan, sekurang-kurangnya setahun sekali dilakukan evaluasi terhadap ketidakberpihakan dan hasil evaluasi akan dimintakan review, masukan dan saran kepada beberapa perwakilan Komite Ketidakberpihakan.

2. Struktur Organisasi

Struktur Organisasi PT Intishar Sadira Eshan berlaku sejak 30 Agustus 2024



Gambar 1. Struktur Organisasi

3. Layanan Jasa Sertifikasi

a. COC PEFC

Layanan Skema Sertifikasi COC PEFC telah mendapatkan akreditasi di tahun 2022 yang merupakan perluasan ruang lingkup dari Lembaga Sertifikasi Produk, Proses dan Jasa (LSPr) dengan nomor Akreditasi LSPr-124-IDN pada tanggal 8 Desember 2022 dan telah mendapatkan Notifikasi dari PEFC No. PEFC/39-44-17 Dan IFCC No. IFCC/39-44-17. Pada tahun 2024, KAN melakukan asesmen yang dilaksanakan pada tanggal 26-27 Juni 2024, dengan hasil keputusan survailan yaitu dipertahankan status akreditasi sesuai dengan ruang lingkup yang telah diakreditasi berdasarkan SNI ISO/IEC 17065:2012 terhadap Lembaga Penilaian Kesesuaian (LPK) yang diterbitkan pada tanggal 11 Juli 2024.

Personil SDM COC PEFC terdiri dari 1 (satu) orang Manager Operasional I, 1 (satu) orang Asisten Manager, 4 (empat) calon Auditor Internal diantaranya 2 orang telah mengikuti sebagai auditor magang, dan 1 (satu) Auditor eksternal, Personil auditor magang internal hanya 2 auditor yang telah mengikuti magang dan telah dilakukan *refreshment* pada agustus 2023, sedangkan 2 (dua) auditor lainnya belum mengikuti magang dan refreshment yang di rencanakan pada tahun 2025. Adapun rincian personil auditor sebagai berikut :

Tabel 1 Auditor CoC PEFC

No	Nama Auditor	Tanggal Sertifikat Auditor	Masa <i>Refreshment</i>	Ket
1	Sianiwati Lukito	19 November 2024	19 November 2026	
2	Deden Muslimin	19 November 2024	19 November 2026	
3	Dani Suhardani	26 Februari 2021	26 Februari 2023	<i>Expired</i>
4	Legita Nurwendayanti	26 Februari 2021	26 Februari 2023	<i>Expired</i>
5	Ivan Sofyan	19 November 2024	19 November 2026	

Pada bulan oktober 2024, 2 (dua) auditor internal PT ISE telah diikuti sertakan untuk mengikuti pelatihan PEFC CoC EUDR dan telah dinyatakan lulus melalui uji kompetensi yang dilakukan secara daring pada tanggal 19 Desember 2024 sekaligus memperbaharui masa sertifikat CoC PEFC kedua personil tersebut.

Pada tahun 2024 terdapat 1 (satu) klien aktif yaitu PT Mangole Timber Producers dengan ruang lingkup Proses pengolahan kayu dengan metode COC kredit untuk produk *wood pellet* dengan jenis Kayu Jabon, Sengon, Meranti, dan Rimba Campuran, yang mana telah dilaksanakan kegiatan audit pada tanggal 7 September 2023, dan pada September 2024 telah dilakukan kegiatan penilikan pertama sekaligus perluasan ruang lingkup untuk jenis produk plywood. Terdapat 1 klien atas nama KSU Taman Wijaya Rasa mengajukan transfer sertifikat pada januari 2024 ke lembaga sertifikasi lain.

Proses marketing skema sertifikasi COC PEFC menemui beberapa tantangan diantaranya yaitu secara umum belum banyak perusahaan (industri) mengenal COC PEFC tetapi lebih mengenal dan memilih CoC skema lain. Secara nasional, selama

periode tahun 2024 terdapat penambahan 8 klien industri baru tersertifikasi CoC PEFC menurut data 1 Januari 2024 s/d 20 Desember 2024 atau dengan perkembangan sebesar 12,90% dari 57 industri menjadi 62 industri. Diharapkan dimasa yang akan datang skema COC PEFC dikenal oleh para pelaku usaha melalui sosialisasi oleh IFCC dan juga PT ISE.

b. SFM IFCC

Layanan sertifikasi SFM IFCC terakreditasi oleh Komite Akreditasi Nasional pada September 2023 dan dinotifikasi oleh IFCC pada tanggal 3 November 2023, dengan ruang lingkup Pengelolaan hutan lestari skala korporasi, Hutan rakyat dan *Trees outside forest* (TOF). Klien yang telah disertifikasi adalah Hutan Rakyat /*community forest* (CF) KSU Taman Wijaya Rasa (Kostajasa) yang berlokasi di Kebumen Propinsi Jawa tengah.

Saat ini PT Intishar Sadira Eshan telah memiliki 1 team auditor yang seluruhnya adalah tenaga eksternal, dan telah mengikutsertakan 2 personil internalnya dalam pelatihan calon auditor Penilaian *Sustainable Forest Management* pada tahun 2021 untuk kompetensi Bidang Produksi dan Ekologi. Adapun rincian personil auditor, sebagai berikut :

Tabel 2 Auditor SFM IFCC

No	Nama Auditor	Nomor Sertifikat Auditor	Masa Refreshment	Keterangan
1	Amin Kadani	IFCC/Auditor PHL-I/0009/II/2015	12 Mei 2027	Auditor Eksternal/aspek Produksi
2	Abdul Salam	IFCC/Auditor PHL 1-III/0018/IX/2015	12 Mei 2027	Auditor Eksternal/aspek Sosial
3	Ujang Zulkarnaen	IFCC/Auditor PHL-II/0007/XI/2014	-	Auditor Eksternal/Aspek Ekologi
4	Pandu Budi Wahono	IFCC/Auditor PHL1-III/0004/V/2022	12 Mei 2027	Reviewer / Pengambil Keputusan
5	Rahmat Safei	IFCC-2015	IFCC 2022	Reviewer /pengambil keputusan
6	Tata Sumitra	IFCC/Auditor PHL-III/0022/IX/2015	IFCC/Auditor PHL 1-III/0005/V/2022	Reviewer / Pengambil Keputusan
7	Sianiwati Lukito	IFCC/Auditor PHL-I/0033/XI/2021	-	Personal Internal / Evaluator

Personil pengambil keputusan yang ada saat ini tidak melakukan audit SFM selama 3 (tiga) tahun terakhir atas nama Pandu Budi Wahono, sehingga perlu dikonfirmasi kepada IFCC apakah yang bersangkutan masih dikatakan setara auditor atau tidak.

Pada bulan Oktober Tahun 2024, karena belum ada penjualan kayu bersertifikat IFCC Kostajasa menolak untuk dilakukan penilaian 1 (kesatu), dan dilakukan audit khusus pada Januari 2025 dengan mempertimbangkan jumlah hari audit dan jumlah personil sertifikasi yang terlibat. Pertimbangan tersebut telah dimintakan persetujuannya dengan IFCC sebagai pemilik skema.

Selama periode tahun 2024 hanya terdapat penambahan 6 klien Pengelolaan Hutan Lestari baru tersertifikasi menurut data 1 Januari 2024 s/d 20 Desember 2024 (perkembangan sebesar 6,59%). Pada awal tahun 2024 tercatat terdapat 85 Unit manajemen tersertifikasi dan pada bulan Desember 2024 tercatat 91 Unit manajemen tersertifikasi, yang terbagi ke dalam beberapa lembaga sertifikasi SFM IFCC.

c. Verifikasi Legalitas Hasil Hutan

VLHH telah terakreditasi oleh KAN pada tanggal 8 Desember 2014. Reakreditasi terakhir pada tahun 2022 dengan terbitnya Surat Keputusan Akreditasi dari KAN pada tanggal 28 November 2022. Selanjutnya, pada tahun 2023 terjadi perubahan peraturan tentang Pedoman dan Standar SVLK yang semula Keputusan Direktur Jenderal PHPHL nomor SK.62/PHPL/SET.5/KUM.1/12/2020 menjadi Keputusan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan Nomor SK.9895/MenLHK-PHL/BPPHH/HPL.3/12/2022. Sehubungan dengan perubahan tersebut, KAN melakukan *desk review* terhadap dokumen yang relevan. Hasilnya diterbitkan pada tanggal 24 Maret 2023 dengan diterbitkannya sertifikat baru. Sertifikat ini berlaku mulai 24 Maret 2023 hingga 7 Desember 2027 dengan nomor akreditasi LPVI-022-IDN. Pada tahun 2024, KAN melakukan asesmen yang dilaksanakan pada tanggal 5–6 Juni 2024, dengan hasil keputusan surveilans yaitu dipertahankan status akreditasi sesuai dengan ruang lingkup yang telah diakreditasi berdasarkan SNI ISO/IEC 17065:2012 terhadap Lembaga Penilaian Kesesuaian (LPK) yang diterbitkan pada tanggal 27 Juni 2024.

Adapun Ketersediaan auditor PT ISE dengan skema VLHH yaitu sebanyak 9 auditor, dengan rincian :

Tabel 3 Auditor VLHH

No	Nama Auditor	Nomor Kompetensi Auditor	Masa berlaku Sertifikat kompetensi	Keterangan
1	Dani Suhardani	71201061400000482024	8 Maret 2024 s/d 8 Maret 2027	VLHH Hilir
		71201061400000822024	26 Juni 2024 s/d 26 Juni 2027	VLHH Hulu
2	Ondi Basuni	71201061400000472024	18 Maret 2024	VLHH Hilir

			s/d 18 Maret 2027	
3	Ajang Munajat	71201061400001122023	20 Juni 2023 s/d 20 Juni 2026	VLHH Hilir
4	Legita Nurwendayanti	02049061400000482022	7 Juni 2022 s/d 7 Juni 2025	VLHH Hilir
5	Yus Agus Tresna	02049061400000672022	19 September 2022 s/d 19 September 2025	VLHH Hilir
6	RH Yudhanegara	71201061400000512023	22 Februari 2023 s/d 22 Februari 2026	VLHH Hilir
7	Ivan Sofyan	02405061400000492023	14 Januari 2023 s/d 24 Januari 2026	VLHH Hilir
8	Iwan Rosyadi	02049061400000462022	1 Juni 2022 s/d 1 Juni 2025	VLHH Hilir
9	Yudi Wahyudin	038000212020	7 Februari 2023 s/d 7 Februari 2026	VLHH Hilir

Klien tersertifikasi aktif PT ISE sampai akhir tahun 2024 berjumlah 108 (seratus delapan) klien, sebagaimana terlampir pada lampiran 1.

d. Pengelolaan Hutan Lestari

PHL telah terakreditasi oleh KAN pada tanggal 30 Desember 2020. Pada tahun 2023 terjadi perubahan peraturan tentang Pedoman dan Standar SVLK yang semula Keputusan Direktur Jenderal PHPHL nomor SK.62/PHPL/SET.5/KUM.1/12/2020 menjadi Keputusan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan Nomor SK.9895/MenLHK-PHL/BPPHH/HPL.3/12/2022. Sehubungan dengan perubahan tersebut, KAN melakukan desk review terhadap dokumen yang relevan. Hasilnya diterbitkan pada tanggal 24 Maret 2023 dengan diterbitkannya sertifikat baru. Sertifikat ini berlaku mulai 24 Maret 2023 hingga 7 Desember 2027 dengan nomor akreditasi LPVI-022-IDN. Pada tahun 2024, KAN melakukan asesmen yang dilaksanakan pada tanggal 5-6 Juni 2024, dengan hasil keputusan surveilans yaitu dipertahankan status akreditasi sesuai dengan ruang lingkup yang telah diakreditasi berdasarkan SNI ISO/IEC 17065:2012 terhadap Lembaga Penilaian Kesesuaian (LPK) yang diterbitkan pada tanggal 27 Juni 2024

Adapun Ketersediaan auditor PT ISE dengan skema PHL yaitu sebanyak 9 auditor, dengan rincian :

Tabel 4 Auditor PHL

No	Nama Auditor	Nomor Kompetensi Auditor	Masa berlaku Sertifikat	Keterangan
1	Ondi Basuni	71201 0614 0000102 2024	11 Oktober 2024 s/d 11 Oktober 2027	Auditor Aspek Ekologi
	Dani Suhradani	71201061400000822024	26 Juni 2024 s/d 26 Juni 2027	Auditor Aspek VLK Hutan
2	Husni Thamrin	71201 0614 000030 2024	5 Februari 2024 s/d 5 Februari 2027	Auditor Aspek Ekologi
3	Indarjo	02405061400000042023	14 Februari 2023 s/d 13 Februari 2026	Auditor Aspek Produksi
4	Erwin Iskandar	02405061400000022023	16 Februari 2023 s/d 16 Februari 2026	Auditor Aspek Ekologi
5	Suryamada Bhakti	71201 0614 000071 2023	13 Maret 2023 s/d 13 Maret 2026	Auditor Aspek Sosial
6	Jubaedi Nu'man	02405 0614 6 0001152 2023	21 September 2023 s/d 21 September 2026	Auditor Aspek Prasyarat dan Produksi
7	Tata Sumitra	712010614000000102024	1 Februari 2024 s/d 1 Februari 2027	Auditor Aspek Sosial

Klien tersertifikasi aktif PT ISE sampai akhir tahun 2024 berjumlah 2 klien, sebagaimana tabel berikut :

Tabel 5 Klien Tersertifikasi PHL

No	PT/CV/ UD	Nama Perusahaan	Provinsi	Kab	Ruang Lingkup	No Sertifikat	Masa Berlaku
1	PT	Mutiara Alas Khatulistiwa	Papua	Mimika dan Dogiyai	PBPH di Hutan Produksi	001-ISE- PHL-LPVI- 022-IDN	15 Februari 2021 sd 14 Februari 2027

2	PT	Mancaraya Agro Mandiri	Papua Barat	Tambrauw dan Maybrat	PBPH di Hutan Produksi	003-ISE- PHL-LPVI- 022-IDN	18 Januari 2024 sd 17 Januari 2030
---	----	------------------------	-------------	----------------------	------------------------	----------------------------------	---

4. Hasil Evaluasi Ketidakberpihakan PT ISE

Evaluasi ketidakberpihakan tahun 2024 dilakukan oleh Komisaris dan Direktur dibantu General Manager (Manajemen Representatif), Manager Operasional I, Manager Operasional II, dan Manager Umum dan Keuangan.

4.1. Ketidakberpihakan Aspek Keuangan

PT Intishar Sadira Eshan (PT ISE) dalam menjalankan usaha sertifikasinya sejak awal hanya dibiayai oleh pemegang saham dan hasil usaha dari jasa sertifikasi. PT ISE tidak mempunyai pendapatan dari konsultasi atau sebagai supplier dari klien yang disertifikasinya.

PT ISE juga selalu menjaga komitmen untuk tidak memasarkan layanan sertifikasinya bersamaan dengan layanan konsultasi.

Skema sertifikasi COC PEFC tahun ini belum menunjukkan hasil yang positif, karena masih berada dalam tahap pemasaran dan pengenalan kepada klien.

Skema SFM IFCC, yang juga dalam tahap pengembangan dan perkenalan kepada unit-unit manajemen, masih memerlukan dukungan biaya operasional yang sebagian besar bersumber dari tambahan modal pemegang saham serta subsidi dari skema sertifikasi lainnya.

Untuk menjalankan operasi sertifikasi LPVI pada skema Verifikasi Legalitas Hasil Hutan dan Pengelolaan Hutan Lestari, sumber keuangan diperoleh dari jasa sertifikasi, dan penerbitan dokumen V-Legal,

4.2. Ketidakberpihakan Aspek Sumber daya manusia

PT ISE berkomitmen untuk selalu memastikan bahwa seluruh personil yang terlibat dalam operasi sertifikasi yang dijalankannya memenuhi prinsip ketidakberpihakan. PT ISE memiliki mekanisme untuk memastikan ketidakberpihakan dari seluruh personelnya yang diatur dalam dokumen sistem yang telah dikembangkan.

Seluruh personel ISE dipersyaratkan untuk mendeklarasikan ketidakberpihakan, non-diskriminasi dan kerahasiaan dalam menjalankan tugasnya. Khusus untuk personel sertifikasi (auditor, reviewer dan pengambil keputusan sertifikasi) PT ISE selalu memastikan bahwa mereka selalu memenuhi prinsip ketidakberpihakan untuk

setiap klien yang diaudit, direview hasil auditnya atau diambil keputusan sertifikasinya.

Deklarasi ketidakberpihakan oleh personel ISE tertuang dalam pernyataan ketidakberpihakan yang ditandatangani oleh setiap personel. Adapun deklarasi ketidakberpihakan yang dimaksud adalah :

- a. Tidak menjadi konsultan sebelum atau selama pelaksanaan tugas penilaian sekurang-kurangnya 2 (dua) tahun terakhir,
- b. Tidak menjadi auditor untuk kegiatan audit internal klien yang akan dinilai sebelum atau selama pelaksanaan tugas penilaian sekurang-kurangnya 2 (dua) tahun terakhir,
- c. Tidak memiliki ikatan finansial atau kepemilikan saham dengan klien yang akan dinilai,
- d. Tidak menjadi pemasok produk atau jasa dari klien sebelum atau selama pelaksanaan tugas penilaian sekurang-kurangnya 2 (dua) tahun terakhir

4.3. Ketidakberpihakan Aspek Operasi

PT ISE telah mengembangkan dokumen system yang mengatur setiap operasi sertifikasi yang dilakukan untuk memastikan bahwa operasi yang dilakukan mematuhi prinsip ketidakberpihakan. Pengaturan itu dilakukan pada setiap tahap kegiatan yang berpotensi untuk mencederai prinsip ketidakberpihakan, antara lain:

- a. PT ISE memastikan bahwa sumber keuangan hanya berasal dari pemegang saham, pendapatan dari operasi sertifikasi dan sumber keuangan lainnya yang tidak terafiliasi dengan klien ;
- b. PT ISE tidak menerima permohonan sertifikasi dari calon klien yang memiliki potensi dapat mencederai prinsip ketidakberpihakan, seperti klien yang memiliki keterikatan keuangan dengan PT ISE atau pengurus PT ISE atau pemegang saham PT ISE atau personel sertifikasi PT ISE yang menjalankan proses sertifikasi kepada klien tersebut;
- c. PT ISE akan menugaskan personel sertifikasi yang terbebas dari segala tekanan finansial dari klien yang akan disertifikasi dan memastikan personel tersebut tidak melakukan konsultasi atau menjadi auditor internal atau menjadi pemasok sekurang-kurangnya dalam kurun waktu 2 (dua) tahun kebelakang ;
- d. Memastikan bahwa dokumen system yang dikembangkan oleh PT ISE telah mengantisipasi penjagaan ketidakberpihakan yang diidentifikasi dalam Laporan hasil analisis resiko. Dokumen system yang ada telah mencakup penjagaan ketidakberpihakan antara lain penjagaan dalam hal :
 - Sumber keuangan PT ISE,
 - Kecukupan pendanaan untuk mengoperasikan kegiatan dan kemampuan PT ISE dalam menanggung resiko pertanggunggugatan,
 - Proses penerimaan aplikasi sertifikasi,

- Pengaturan non-diskriminasi dalam proses penerimaan aplikasi, penetapan biaya sertifikasi, penanganan proses sertifikasi, dan layanan lain terkait dengan sertifikasi,
 - Penggunaan personal sertifikasi,
 - Personel manajemen yang bebas dari keberpihakan,
 - Pernyataan komitmen seluruh personel PT ISE terkait penjagaan ketidakberpihakan, non-diskriminasi dan kerahasiaan,
 - Memberikan akses kepada Komite Ketidakberpihakan untuk memberikan masukan, kritik dan/atau keluhan terhadap proses penjagaan ketidakberpihakan dengan cara menyediakan kepada publik hasil evaluasi penjagaan ketidakberpihakan yang telah dilakukan di website PT ISE dan memberikan peluang untuk memberikan masukan, kritik dan/atau keluhan.
- e. Memastikan implementasi dokumen system khususnya yang terkait dengan penjagaan ketidakberpihakan telah sesuai dengan yang diatur dalam dokumen sistem PT ISE melalui kegiatan internal audit dan pengawasan dari manajemen.

5. Hasil Review para pihak periode tahun 2023

Sebagai gambaran untuk review hasil evaluasi ketidakberpihakan atas masukan bebarapa Komite Ketidakberpihakan LPVI dan Para Pihak berkepentingan SFM dan CoC, berikut adalah rangkuman atas masukan-masukan tersebut ;

1. Untuk menjaga ketidakberpihakan, perlu dipertimbangkan untuk membentuk Komite Ketidakberpihakan (KPK)
Tanggapan :
Manajemen PT ISE memutuskan membentuk Komite Ketidakberpihakan.
2. Untuk menjamin ketidakberpihakan dapat terjaga, PT ISE dapat membuat kebijakan sanksi atas setiap personel yang kurang/tidak mematuhi deklarasi yang telah dibuat.
Tanggapan :
PT ISE telah memiliki aturan terkait hak dan kewajiban karyawan termasuk didalamnya mengenai sanksi yang dituangkan dalam Perjanjian Kerja dan Deklarasi Ketidakberpihakan.
PT ISE telah memiliki dokumen sistem yang mengatur penjagaan ketidakberpihakan pada Prosedur Aplikasi dan Kontrak Sertifikasi ISE-251, Prosedur Organisasi dan Deskripsi Pekerjaan ISE-257, Prosedur Pengelolaan Keuangan dan Liabilitas, dan Prosedur Pengendalian Dokumen dan Rekaman, Internal Audit, Tindakan Koreksi dan Pencegahan, Tinjauan Manajemen dan Ketidakberpihakan.
3. Auditor tidak tetap bagian dari personal PT ISE, apakah dokumen mutu juga sudah memuat rambu-rambu untuk imparsialitas auditor tidak tetap, mengingat potensi pelanggaran imparsialitas ada di komponen ini.
Tanggapan :

Komitmen terhadap imparialitas untuk auditor tidak tetap dan seluruh personil sertifikasi dituangkan dalam deklarasi ketidakberpihakan yang dijelaskan melalui prosedur ISE 257.

4. PT Intishar Sadira Eshan harus memiliki beberapa rekening yang berbeda untuk pendapatan dari kegiatan proses sertifikasi, dari kegiatan konsultasi maupun untuk sumber uang dari penyeteroran modal oleh pemegang saham. Sehingga akan lebih mudah untuk melihat aliran uang masuk dan keluar di PT Intishar Sadira Eshan.

Tanggapan :

PT ISE berkomitmen tidak melakukan kegiatan konsultasi, sehingga tidak diperlukan rekening khusus.

5. “PT ISE berkomitmen untuk selalu memastikan bahwa seluruh personal yang terlibat dalam operasi sertifikasi yang dijalankannya memenuhi prinsip ketidakberpihakan. PT ISE memiliki mekanisme untuk memastikan ketidakberpihakan dari seluruh personelnya yang diatur dalam dokumen sistem yang telah dikembangkan.”

Pernyataan tersebut sebaiknya dibuat dalam dokumen Working Standar yang ditandatangani oleh Direktur dan Komisaris perusahaan.

Tanggapan :

Komitmen tersebut telah dituangkan dalam Manual Sistem dan telah ditandatangani oleh Direktur sebagai penanggungjawab tertinggi di PT ISE

6. Saran pada saat melakukan evaluasi ketidakberpihakan, manajemen PT ISE melibatkan juga Komisaris

Tanggapan :

Masukan ini akan dibawa ke Tinjauan Manajemen berikutnya sebagai masukan untuk dibahas oleh Direktur

7. Selain modal dari pemegang saham dan hasil usaha sertifikasi, PT ISE bisa mempertimbangkan opsi lain seperti pinjaman dari lembaga keuangan atau investor, agar tidak terlalu bergantung pada satu sumber pendanaan saja.

Tanggapan :

Opsi ini dapat dipertimbangkan menjadi pilihan terakhir. Modal dari Lembaga keuangan atau investor tentu akan menambah biaya modal (bunga/pembagian keuntungan).

8. Peningkatan jumlah klien aktif

Tanggapan:

PT ISE selalu berupaya meningkatkan jumlah klien baru dan mempertahankan klien aktif dengan tetap menjunjung tinggi prinsip ketidakberpihakan dan objektivitas dalam menjalankan dan pengambilan keputusan sertifikasi. Beberapa upaya tersebut adalah:

- a. Menetapkan personil penanggung jawab pemasaran.
- b. Menetapkan penanggung jawab skema juga bertanggung jawab dalam pemasaran jasa sertifikasinya.
- c. Pencetakan dan pengiriman brosur (hard copy maupun softcopy) kepada target klien

- d. Pembaharuan konten website
9. Peningkatan Kolaborasi dan Kemitraan (misalnya dengan lembaga pemerintah, organisasi non pemerintah, atau perusahaan lain)
Tanggapan:
Peningkatan kolaborasi dan Kemitraan antara lain melalui:
 - a. Kemitraan dengan pemerintah diantaranya mengikuti program KLHK dalam pembiayaan sertifikasi/penilikan VLHH untuk UMKM, menjalin komunikasi dengan Dinas LHK di daerah.
 - b. Kolaborasi dengan para personil ganis (tenaga teknis), sebagai garda depan akan informasi kebutuhan industry terhadap sertifikasi VLK.
 - c. Kemitraan dengan Lembaga Sertifikasi lainnya dengan tujuan untuk efisiensi sumber daya dan pemasaran bersama
 - d. Terobosan lain untuk meningkatkan kolaborasi dan kemitraan akan diupayakan terus, dengan menambah kuantitas mitra ataupun pola kemitraan lainnya.
10. Penguatan Mekanisme Pengawasan dan Pengendalian, serta Evaluasi dan Umpan Balik Berkala
Tanggapan:
Pengawasan dan pengendalian yang telah dilakukan adalah:
 - a. melakukan evaluasi berkala terhadap kinerja auditor.
 - b. meminta umpan balik dari pelanggan yang telah diaudit. Umpan balik ini meliputi penilaian atas kinerja pelayanan PT ISE sebagai LPVI dan penilaian kinerja auditor yang terlibat. Umpan balik dianalisa dan ditindaklanjuti.
 - c. Mekanisme lainnya akan diupayakan, misalnya manajemen mengontak langsung pimpinan klien yang diaudit untuk mendapatkan masukan secara lansung atas kinerja tim audit dan tim supporting.
11. Penguatan Pengawasan Internal
Tanggapan :
Audit internal dilaksanakan secara rutin minimal sekali dalam setahun. Temuan audit internal digunakan sebagai masukan untuk menjaga konsistensi kepatuhan prosedur dan regulasi serta masukan untuk improvement kinerja
12. Pemantapan Kebijakan dan Prosedur
Tanggapan :
Pedoman dan SOP terkait ketidakberpihakan selalu dievaluasi agar sesuai dengan perkembangan kinerja dan regulasi yang berlaku.
13. Perbaikan pada laporan evaluasi ketidakberpihakan perihal kelengkapan daftar sertifikat klien dan daftar auditor.
Tanggapan :
Telah ditindaklanjuti pada Laporan Evaluasi Ketidakberpihakan:
 - a. Jumlah, nomor, dan masa berlaku sertifikat.
 - b. Daftar auditor tetap, nomor dan masa berlaku sertifikat kompetensi

6. Hasil Review Oleh Perwakilan Komite Ketidakberpihakan

6.1. Review terhadap ketidakberpihakan PT ISE	
<i>(mohon tuliskan hasil review anda terhadap praktek penjagaan ketidakberpihakan yang dilakukan oleh PT ISE)</i>	
Kesimpulan:	
6.2. Saran dan masukan	
<i>(mohon tuliskan saran dan masukan anda)</i>	
Nama :	Tanda tangan :.