SUSTAINABILITY DIFFERENTIAL DAN SUSTAINABILITY INVESTMENTS

Panduan sektor kopi

Versi 1

RAINFOREST ALLIANCE

© 2021 Rainforest Alliance. Semua hak dilindungi undang-undang.

The Rainforest Alliance menciptakan dunia yang lebih berkelanjutan, memanfaatkan kekuatan sosial dan kekuatan pasar untuk melindungi alam dan meningkatkan kehidupan petani dan masyarakat sekitar hutan.

Sangkalan Penerjemahan

Jika ada pertanyaan terkait keakuratan informasi dalam naskah terjemahan ini harap mengklarifikasi di versi resmi dalam bahasa Inggris. Perbedaan dalam makna karena penerjemahan ini tidak mengikat dan tidak berdampak pada tujuan pengauditan atau sertifikasi.

Informasi selengkapnya?

Untuk informasi the Rainforest Alliance selengkapnya, buka www.rainforest-alliance.org atau hubungi info@ra.org

Nama Dokumen:		**Kode Dokumen:**	**Versi:**
Sustainability Differential dan Sustainability Investment, dokumen Panduan Sektor Kopi		SA-S-SD-24-V1	1
Tanggal publikasi pertama:	**Tanggal revisi:**	**Berlaku Mulai:**	**Berakhir pada:**
	T/A	T/A	T/A
Disusun oleh:		**Disetujui oleh:**	
Departemen Transformasi Pemasaran Rainforest Alliance		Direktur Standar dan Penjaminan	
Ditautkan ke:			
SA-S-SD-1-V1.1 Standar Pertanian Berkelanjutan 2020 Rainforest Alliance, Pedoman Kebun SA-S-SD- 2- V1.1 Standar Pertanian Berkelanjutan 2020 Rainforest Alliance, Pedoman Rantai Pasokan SA-S-SD-4-V1.1 Lampiran S3: Panduan Penilaian Risiko SA-S-SD-15-V1.1 Lampiran S14: Tanggung Jawab Bersama SA-S-SD-17 V1.1 Lampiran S16: Rencana Sustainability Investment			
Menggantikan:			
T/A			
Berlaku untuk:			
Pemegang Sertifikat Kebun dan Pemegang Sertifikat Rantai Pasokan			
Negara/Kawasan:			
Semua negara dan kawasan			
Tanaman:		**Tipe Sertifikasi:**	
Kopi		Sertifikasi Kebun dan Rantai Pasokan	

Dokumen panduan ini tidak mengikat. Artinya, dokumen ini menyediakan informasi penting untuk membantu pembaca memahami, menafsirkan, dan menerapkan persyaratan yang terdapat dalam dokumen yang tercantum di bagian "ditautkan ke" di atas. Namun, tidak wajib mengikuti panduan dalam dokumen ini.

Daftar isi

Ringkasan Eksekutif 4
Glosarium 5
1. Tujuan dan ruang lingkup 7
1.1 Pengantar 7
1.2 Ruang lingkup 7
2. Sustainability Differential dan Sustainability Investment di tanaman Kopi 7
2.1 Menuju sektor kopi yang berkelanjutan 7
2.2 Memperkenalkan Sustainability Differential dan Sustainability Investment 8
2.3 Transisi dari Premi ke SD dan SI 9
3. Rentang waktu SD dan SI 10
3.1 Transisi ke SD dan SI 10
3.2 Transparansi 11
4. Panduan untuk Sustainability Differential di Kopi 11
4.1 Penerima SD 11
4.2 Siapa yang termasuk Pembeli Pertama 11
4.3 Nilai moneter SD 12
5. Panduan untuk Sustainability Investments di Kopi 13
5.1 Penerima SI 13
5.2 Rencana Investasi 13
5.3. Menyusun Rencana Investasi 13
5.4 Nilai Sustainability Investments 15
6. Melaporkan SD dan SI di Platform Sertifikasi Rainforest Alliance 15
6.1 Melaporkan di level transaksi 15
6.2 Pelaporan tahunan 16
7. Membuat kontrak SD dan SI 17
7.1 Menyertakan SD dan SI saat membuat kontrak kopi besertifikasi 17
7.2 Pembayaran oleh CH Kebun (Manajemen Kelompok) kepada Anggota Sertifikasi Kelompok 18
8. Penjaminan Pembayaran SD/SI 18

RINGKASAN EKSEKUTIF

Sustainability Differential dan Sustainability Investment

- Sustainability Differential merupakan pembayaran moneter tambahan yang wajib dibayarkan kepada pemegang sertifikat kebun besertifikasi di atas harga pasar komoditas bersangkutan.

- Sustainability Investments adalah investasi moneter atau setara barang yang wajib dari pembeli produk besertifikasi Rainforest Alliance ke pemegang sertifikat kebun untuk tujuan spesifik, yaitu membantu pemegang sertifikat tersebut memenuhi Standar Pertanian Berkelanjutan.

Dari Premi ke Sustainability Differential (SD) dan Sustainability Investments (SI)
Standar Pertanian Berkelanjutan Rainforest Alliance 2020 yang baru ini akan beralih dari pendekatan premi untuk tanaman kopi ke pendekatan SD dan SI. Transisi ini mengharuskan peralihan beberapa komponen dalam praktik premi saat ini:

Pendekatan premi	Pendekatan SD SI
• Hanya menerima uang tunai yang dibayar dari pembeli pertama ke CH (pemegang sertifikat) kebun. Tidak mencakup investasi setara barang	• Menerima investasi penuh yang ditanam di CH kebun. Ini termasuk investasi setara barang maupun uang tunai
• Mencakup uang tunai untuk produsen maupun untuk administrator kelompok. Namun, distribusi pasti tidak diwajibkan atau dilaporkan di platform sertifikasi	• Membedakan antara nilai untuk produsen (SD) dengan nilai untuk manajemen kelompok/kebun (SI), agar dapat mengukur berapa yang sampai ke produsen dalam bentuk uang tunai
• Investasi tidak diarahkan	• Berdasarkan kebutuhan investasi yang ditemukenali dalam rencana investasi. Templat wajib disediakan oleh Rainforest Alliance

Rentang waktu Implementasi: Juli 2021 – Juli 2022

- SD dan SI harus dibayarkan (dan dicatat) oleh pembeli pertama atas semua pembelian volume yang disertifikasi terhadap Standar Pertanian Berkelanjutan 2020
- Periode transisi bagi semua pemegang sertifikat kebun menuju Standar Pertanian Berkelanjutan 2020 dimulai pada 1 Juli 2021 hingga 1 Juli 2022

GLOSARIUM

Istilah	Definisi
Lembaga Sertifikasi (CB)	Entitas yang disahkan oleh Rainforest Alliance untuk melakukan audit dan menerbitkan sertifikat Program Sertifikasi Rainforest Alliance.
Pemegang Sertifikat (CH)	Organisasi yang atau ingin disertifikasi terhadap program sertifikasi Rainforest Alliance (program Sertifikasi UTZ, Program Sertifikasi Rainforest Alliance 2017, Program Sertifikasi Rainforest Alliance 2020). Pemegang sertifikat mencakup semua pihak (misalnya, lokasi, petani, perantara, dsb.) yang termasuk ke dalam ruang lingkup sertifikasi CH. **CH Kebun** adalah organisasi dengan ruang lingkup pertanian dan harus mematuhi Pedoman Kebun yang berlaku dalam Standar Pertanian Berkelanjutan Rainforest Alliance 2020, **CH Rantai Pasokan** adalah organisasi yang tidak memiliki ruang lingkup pertanian dan karena itu yang dipatuhi adalah Pedoman Rantai Pasokan yang berlaku dalam Standar Pertanian Berkelanjutan Rainforest Alliance 2020.
Kebun	Semua lahan dan fasilitas yang digunakan untuk aktivitas produksi dan pengolahan pertanian dalam ruang lingkup geografis dari kebun/manajemen kelompok. Kebun dapat terdiri dari beberapa unit kebun yang bersebelahan atau berada di lokasi yang berjauhan dalam satu negara asalkan masih dalam lembaga manajemen yang sama.
Unit Kebun	Lahan bersambungan yang merupakan bagian kebun. Unit kebun bisa meliputi lahan pertanian maupun bukan pertanian dengan gedung, fasilitas, badan air, dan fitur-fitur lainnya.
Pembeli Pertama	Pelaku pertama rantai pasokan berdasarkan hukum memiliki produk yang disertifikasi setelah pemegang sertifikat kebun.
Manajemen Kelompok	Entitas yang menandatangani perjanjian sertifikasi dengan lembaga sertifikasi yang disetujui oleh Rainforest Alliance dan bertanggung jawab menyusun dan menerapkan sistem manajemen internal kelompok tersebut dan sistem manajemen semua kebun yang jadi anggotanya. Manajemen kelompok bertanggung jawab memastikan kebun yang menjadi anggotanya mematuhi Standar.
Anggota Kelompok	Produsen individual yang merupakan bagian dalam sertifikasi kelompok.
Rencana Manajemen	Ringkasan terperinci yang disusun oleh manajemen, berisi tujuan yang ditetapkan agar dapat mematuhi persyaratan (untuk manajemen, pekerja, maupun/atau anggota kelompok) dan layanan terkait yang dibutuhkan untuk memenuhi tujuan itu. Layanan tersebut dapat meliputi pelatihan, bantuan teknis, akses ke sarana produksi (mis. bibit) dan aktivitas yang menumbuhkan kesadaran. Rencana Manajemen berisi rincian layanan seperti jadwal, penanggung jawab untuk menyediakan layanan tersebut, dan para penerima layanan.
Saldo Massa (Mass Balance)	Keterlacakan administrasi agar pelaku rantai pasokan dapat mengklaim produk sebagai Rainforest Alliance Certified ketika jumlah yang setara diperoleh sebagai Rainforest Alliance Certified.
Ketidakpatuhan (NC)	Belum terpenuhinya suatu persyaratan dalam Standar Pertanian Berkelanjutan Rainforest Alliance 2020.
Produsen	Orang (pria atau wanita) yang memiliki dan/atau mengoperasikan usaha pertanian, yang sifatnya komersial atau sekadar menopang dirinya atau keluarganya.
Platform Sertifikasi Rainforest Alliance	Sistem Teknologi Informasi yang dikembangkan oleh Rainforest Alliance untuk melaporkan transaksi dan aktivitas volume besertifikasi di sepanjang rantai pasokan.
Penilaian Risiko	Proses sistematis untuk mengidentifikasi masalah yang dapat menghalangi produsen mematuhi persyaratan standar dan meraih hasil keberlanjutan

	yang diharapkan. Rainforest Alliance telah mengembangkan sebuah panduan untuk mendukung analisis ini – Panduan Penilaian Risiko Kebun.
SAS 2020	Standar Pertanian Berkelanjutan Rainforest Alliance 2020.
Kebun Kecil	Kebun kecil sangat mengandalkan tenaga kerja dari keluarga atau rumah tangga atau bertukar tenaga kerja dengan sesama anggota komunitas ini. Mereka bisa saja menyewa pekerja sementara untuk tugas musiman atau bahkan merekrut (beberapa) pekerja tetap. Petani kecil biasanya dihimpun dalam kelompok agar bisa disertifikasi dan mengandalkan Manajemen Kelompok untuk membuat dan memelihara catatan.
Sustainability Differential	merupakan pembayaran moneter tambahan wajib yang dibayarkan kepada pemegang sertifikat kebun besertifikasi di atas harga pasar komoditas bersangkutan.
Sustainability Investments (SI)	investasi berupa uang tunai atau setara barang yang wajib dari pembeli produk bersertifikasi Rainforest Alliance kepada pemegang sertifikat kebun untuk tujuan spesifik, yaitu membantu pemegang sertifikat tersebut memenuhi Standar Pertanian Berkelanjutan 2020
Pekerja	Orang yang melakukan pekerjaan di kebun untuk mendapatkan imbalan uang

1. TUJUAN DAN RUANG LINGKUP

1.1 PENGANTAR

Kendati prinsip umum selalu berlaku, pendekatan SD dan SI membutuhkan panduan implementasi tambahan yang bergantung pada sektornya. Dokumen ini menjelaskan bagaimana Sustainability Differential (SD) dan Sustainability Investments (SI) diterapkan di sektor tanaman kopi. Panduan SD dan SI untuk sektor lainnya diterbitkan terpisah.

1.2 RUANG LINGKUP

Pemegang sertifikat (CH) kebun menjadi inti dari pendekatan SD dan SI sehingga organisasi harus merundingkan jumlah dan ketentuan pembayaran SD dengan pembeli pertama. Jika itu sertifikasi kelompok, maka CH Kebun juga bertanggung jawab memastikan jumlah penuh SD dibagikan kepada anggotanya. CH Kebun juga bertanggung jawab menemukenali kebutuhan investasi mereka dan memprioritaskan penggunaan Sustainability Investments dan merundingkan kontribusi investasi dari pembeli pertama.

Pembeli pertama juga berperan sama pentingnya dalam pendekatan SD dan SI. Mereka bertanggung jawab memastikan jumlah Sustainability Differential yang disepakati itu dibayarkan tepat waktu sesuai kesepakatan dengan CH Kebun. Mereka juga bertanggung jawab membuat sustainability investments yang mendukung implementasi rencana investasi CH kebun. Pembeli pertama bertanggung jawab mencatat secara akurat kontribusi SD dan SI mereka di Platform Sertifikasi Rainforest Alliance.

Dokumen panduan ini menjadi arahan bagi semua pemangku kepentingan yang memiliki peran terkait bagaimana nilai SD dan SI disetujui, dibayar, digunakan, dicatat di platform sertifikasi Rainforest Alliance dan dipastikan, meliputi:

- Anggota kelompok
- Manajemen (dalam sertifikasi kelompok atau sertifikasi individual)
- Pembeli pertama
- Inspektor internal
- Lembaga sertifikasi
- Semua pembeli kopi besertifikasi Rainforest Alliance di hilir, termasuk peritel, atau pemangku kepentingan lainnya yang ingin lebih memahami bagaimana pendekatan SD dan SI diterapkan di sektor tanaman kopi

2. SUSTAINABILITY DIFFERENTIAL DAN SUSTAINABILITY INVESTMENT DI TANAMAN KOPI

2.1 Menuju sektor kopi yang berkelanjutan

Sektor kopi yang berkelanjutan merupakan sektor di mana kopi diproduksi dan diperdagangkan dalam cara yang memakmurkan manusia dan melestarikan alam. Ini merupakan sektor di mana produsen memiliki pengetahuan dan sumber daya untuk memproduksi kopi yang berkelanjutan secara lingkungan, ekonomi, dan sosial. Produsen harus dapat memperoleh pendapatan hidup, sehingga seluruh sektor kopi tetap tahan terhadap dampak naik-turun harga dan perubahan iklim. Produsen mampu memperoleh harga yang patut untuk kopi mereka karena pasar memilih hanya berinvestasi pada dan mendapatkan kopi yang diproduksi secara berkelanjutan dan memberi imbalan kepada produk yang lebih baik berupa harga yang lebih baik.

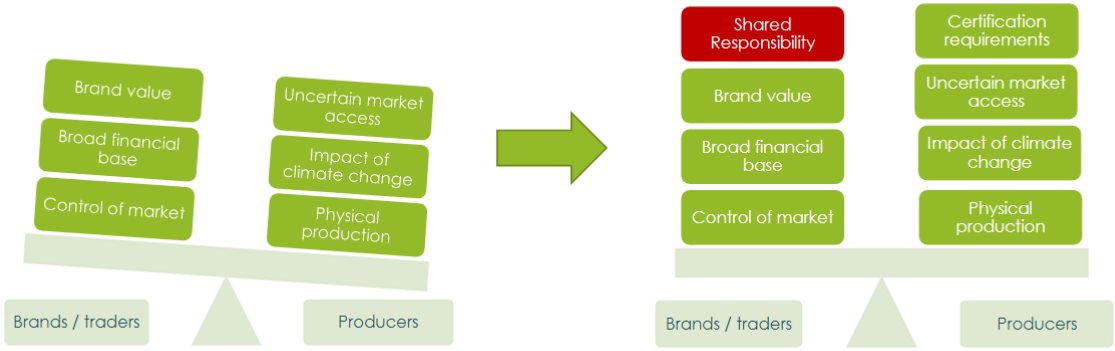
Tanggung jawab transformasi yang berkelanjutan tidak hanya dibebankan ke pihak petani semata. Untuk mendorong perubahan sistemik hingga ke intinya secara global, maka perusahaan dan pemerintah harus mengambil peran terdepan.

Tanggung jawab bersama berarti upaya bersama yang dibutuhkan pelaku rantai pasokan, pemerintah, pendonor, LSM, dan pemangku kepentingan lainnya untuk mendukung produksi berkelanjutan di tingkat kebun. Ini termasuk mendorong pendapatan hidup bagi produsen kopi melalui investasi bersasaran dan mendukung diversifikasi pendapatan, akses ke air yang aman, edukasi dan pemeliharaan kesehatan, implementasi praktik pertanian yang baik, termasuk pengolahan air limbah dan pengendalian penyakit karat daun kopi, perlindungan lingkungan dan penyediaan kondisi kerja yang baik bagi pekerja di komunitas penanam kopi.

Ajakan bertindak yang tegas diserukan di sektor ini[1] untuk mengatasi keresahan terkait pendapatan para produsen kopi yang merupakan akar permasalahan dari migrasi, ketidaksetaraan gender, dan suksesi generasi yang menghambat keberlanjutan sektor ini.

Program Sertifikasi Rainforest Alliance 2020 sangat menekankan pada tanggung jawab bersama dalam perjalanan ini. Kami membina kemitraan yang kuat dan bekerja dengan beberapa perusahaan ternama dunia untuk menegaskan perlunya segera berinvestasi pada keberlanjutan—dan memberi imbalan kepada petani yang melakukan kemajuan.

Demikian pula, kami berupaya meningkatkan kesadaran di kalangan konsumen bahwa memilih produk Rainforest Alliance berarti meningkatkan permintaan yang, pada gilirannya,



mendukung sektor yang lebih bertanggung jawab.

2.2 Memperkenalkan Sustainability Differential dan Sustainability Investment

Mengapa CH Kebun membutuhkan SD/SI
Meskipun sudah bertahun-tahun berinvestasi, mengadakan pelatihan tentang Praktik Pertanian yang Baik, dan inisiatif lainnya untuk meningkatkan hasil dan pendapatan, meningkatkan praktik sosial dan memasukkan persyaratan keberlanjutan lingkungan ke dalam standar ini, masih ada kesenjangan yang lebar dalam meraih produksi kopi yang benar-benar berkelanjutan yang menjadi aspirasi Rainforest Alliance. Untuk mempercepat dampaknya, produsen harus makin banyak diberi insentif agar mengadopsi praktik keberlanjutan dan CH kebun harus pula memiliki sarana agar berinvestasi untuk mereka sendiri, anggota dan pekerjanya.

[1] Seperti yang dinyatakan dalam Deklarasi London yang ditandatangani industri ini, misalnya: http://www.ico.org/documents/cy2018-19/pr-306e-london-declaration.pdf

Untuk membantu mewujudkan visi ini, SAS 2020 kami memaparkan persyaratan untuk dua mekanisme bagi pembeli komoditas besertifikasi Rainforest Alliance: Sustainability Differential dan Sustainability Investments.

Sustainability Differential merupakan pembayaran moneter tambahan yang wajib yang dibayarkan kepada produsen besertifikasi di atas harga pasar dan diferensial lainnya seperti diferensial kualitas.

Sustainability Investments adalah investasi berupa uang tunai atau setara barang yang wajib dari pembeli produk bersertifikasi Rainforest Alliance kepada pemegang sertifikat kebun untuk tujuan spesifik, yaitu membantu pemegang sertifikat tersebut memenuhi Standar Pertanian Berkelanjutan

Sustainability Differential dan Sustainability Investments dimaksudkan untuk mendorong berbagi biaya dan laba produksi yang berkelanjutan di sepanjang rantai pasokan secara lebih setara.

2.3 Transisi dari Premi ke SD dan SI

Kontekstualisasi SD dan SI
Pendekatan untuk SD dan SI pada prinsipnya sama untuk semua tanaman, namun konteks mekanisme perdagangan, kontrak, dan metode pembayaran berbeda antar tanaman dan negara. Apalagi, Rainforest Alliance menyadari adanya perbedaan di tingkat perkembangan dan kinerja produsen antar, dan bahkan di dalam negara. SAS 2020 bertujuan mengontekstualisasikan persyaratan agar efisiensi lebih tinggi sambil mengatasi tantangan spesifik tanaman, negara, dan produsen.

Latar belakang: Premi Sertifikasi Kopi
Membayar premi untuk pasokan besertifikasi sudah menjadi praktik yang umum di sektor kopi: Premi selalu wajib untuk kopi besertifikasi UTZ. Kendati premi tidak wajib untuk kopi besertifikasi Rainforest Alliance, membayar premi untuk pasokan besertifikasi sudah menjadi praktik yang umum pula untuk kopi Rainforest Alliance. Karena itu, kami jadikan pembayaran premi sertifikasi sebagai titik awal transisi dari premi ke SD dan SI.

Dari Premi ke SD dan SI
Transisi ini mengharuskan peralihan beberapa komponen dalam praktik premi saat ini seperti dalam tabel di bawah:

<table>
<tr><th></th><th colspan="2">Pendekatan premi ke pembayaran</th><th colspan="2">Pendekatan SD-SI ke Pembayaran tunai</th></tr>
<tr><th></th><th>Level CH</th><th>Level Produsen atau Pekerja</th><th>Level CH</th><th>Level Produsen</th></tr>
<tr><td>Sertifikasi Kelompok</td><td rowspan="2">Meliputi uang tunai kepada produsen maupun kepada manajemen kelompok, tapi pembagian pasti tidak dimasukkan ke platform sertifikasi.</td><td rowspan="2">Pembagian kepada produsen tidak dimasukkan ke platform sertifikasi

Manfaat khusus bagi pekerja tidak diperlukan</td><td>Membedakan antara nilai yang dibayarkan kepada produsen (SD) dengan nilai kepada kelompok (SI), yang dengan begitu memastikan CH kebun (manajemen) membayar jumlah SD secara penuh yang diterima oleh pembeli kepada produsen.</td><td>CH Kebun harus mentransfer jumlah SD secara penuh kepada produsen anggota dalam bentuk uang tunai.</td></tr>
<tr><td>Sertifikasi Kebun Individual</td><td>Membedakan antara nilai untuk produsen (SD) dan nilai yang akan digunakan khusus untuk investasi agar memenuhi SAS 2020 (SI)</td><td>T/A</td></tr>
</table>

	Pendekatan Premi ke Investasi		Pendekatan SD-SI ke Investasi	
	Level CH	**Level Produsen atau Pekerja**	**Level CH**	**Level Produsen atau Pekerja**
Sertifikasi kelompok	Hanya menerima uang tunai yang dibayar dari pembeli pertama (FB) ke pemegang sertifikat (CH). Tidak termasuk investasi setara barang.	Tipe investasi yang dilakukan dan/atau manfaat bagi pekerja tidak dicantumkan	Investasi penuh yang dilakukan untuk CH dicantumkan. Ini termasuk investasi setara barang maupun investasi uang tunai. Rencana investasi didasarkan pada penilaian risiko, inspeksi internal, penilaian mandiri, dan kapasitas manajemen sehingga terkait dengan investasi yang dibutuhkan untuk memperkuat kualitas implementasi standar Rainforest Alliance.	Investasi dilakukan di tingkat petani seperti yang dipaparkan di rencana investasi. Pelaporan kategori investasi dilakukan di platform sertifikasi (termasuk manfaat bagi pekerja)
Sertifikasi Kebun Individual				

Tabel 1: perbedaan utama antara Premi dengan SD– SI

3. RENTANG WAKTU SD DAN SI

3.1 Transisi ke SD dan SI

- Mulai 1 Juli 2021, semua pemegang sertifikat harus mulai bertransisi ke SAS. Semua CH kebun memiliki masa transisi 12 bulan. Audit yang dilakukan setelah 1 Juli 2021 berarti terhadap persyaratan dalam SAS 2020.
- CH Kebun harus menjalani Audit Masa Transisi sebelum 1 Juli 2022 dan mendapatkan sertifikat transisi sebelum 31 Desember 2022
- CH Kebun boleh menjual kopi UTZ dan Rainforest Alliance mereka yang lama hingga mendapatkan sertifikat transisi
- Dengan Sertifikat Transisi ini, CH Kebun akan menerima volume baru RA sebagai volume besertifikasi, yang setara perkiraan panen yang selama 1 tahun sesuai yang tercantum di sertifikat itu
- **Jika selama Audit Masa Transisi, CH Kebun masih memiliki volume lama, mereka dapat menggabungkannya ke Sertifikat Transisi dalam bentuk volume baru RA**
- Audit masa transisi akan dilakukan hingga 30 Juni 2022.
- CH rantai pasokan harus mendapatkan sertifikat transisi terhadap Standar Pertanian Berkelanjutan Rainforest Alliance 2020 pada saat lisensi lama mereka itu kedaluwarsa, dan paling lambat 31 Desember 2022. Mereka dapat membeli dan menjual kopi besertifikasi SAS 2020, selama masa ketika mereka berupaya mendapatkan sertifikat transisi, namun harus mematuhi kriteria untuk pembayaran SD dan SI untuk semua kopi yang disertifikasi terhadap SAS 2020[2]
- Semua kopi yang dijual sebagai besertifikasi terhadap SAS 2020 kepada pembeli pertama harus sudah termasuk SD dan SI
- Kebun juga layak mendapatkan SD/SI untuk volume sisa panen setelah mereka mendapatkan Sertifikat Transisi, **dan akan dijadikan volume baru RA**
- Nilai SD dan SI akan dibayarkan oleh pembeli pertama. Pembayarannya dikonfirmasi di Platform Sertifikasi Rainforest Alliance
- Untuk kopi yang dibeli dari volume lama dari sistem UTZ dan 2017, SAS, yang dibeli setelah 1 Juli 2021, maka pembeli pertama tidak harus mematuhi persyaratan SD/SI, tapi mematuhi persyaratan program sertifikasi terkait

[2] Misalnya, CH SC dapat membeli kopi dari kebun yang mematuhi Standar baru ini namun CH SC itu baru boleh menjual kopi sebagai volume "baru" jika mereka sendiri mematuhi SAS 2020, termasuk pembayaran SD dan SI.

- Persyaratan SD dan SI mulai berlaku untuk semua kopi yang dibeli sebagai besertifikasi dalam program baru setelah 1 Juli 2021. Pembeli pertama mematuhi, sesuai siklus pembelian mereka[3]

3.2 Transparansi

- Nilai SD dan SI yang dibayar dan dicatat antara pembeli pertama dan CH kebun selalu transparan dan dapat dilihat di platform sertifikasi Rainforest Alliance untuk CH SC, selain pembeli pertama, yang terlibat dalam rantai pasokan yang sama. Sehingga CH Rantai Pasokan itu dapat mendasarkan pembayaran SD/SI mereka pada informasi yang diberikan. Laporan agregat akan disediakan untuk CH SC.
- Dengan laporan jumlah SD/SI yang dapat dilihat di platform sertifikasi Rainforest Alliance dan melalui laporan rantai pasokan dan sektor, Rainforest Alliance akan dapat memberdayakan dan mendorong semua pihak di rantai pasokan untuk lebih transparan dalam SD dan SI yang dibayarkan di seluruh rantai pasokannya, meskipun ini belum diwajibkan untuk CH Rantai Pasokan, selain mereka yang bertanggung jawab membayar SD dan SI.

4. PANDUAN UNTUK SUSTAINABILITY DIFFERENTIAL DI KOPI

4.1 Penerima SD

Rainforest Alliance percaya bahwa pemegang sertifikat kebun harus dihargai karena berupaya menuju keberlanjutan yang lebih baik dan SD bertujuan mendukung ini.

SD harus menguntungkan produsen sebagai berikut:

Tipe Sertifikasi	Tindakan setelah penerimaan SD oleh CH
Sertifikasi Kelompok (Persyaratan 3.2.1 yang berlaku)	SD dibayarkan secara penuh kepada anggota kelompok (produsen). Tidak ada ketentuan tentang untuk apa SD itu digunakan; produsen boleh menentukan sendiri bagaimana SD dibelanjakan. Manajemen kelompok tidak menyimpan sepeser pun.
Sertifikasi Individual (Persyaratan 3.2.2 yang berlaku)	Untuk yang disertifikasi individual, SD harus dibelanjakan demi kepentingan produsen dan/atau pekerja, sesuai dengan dokumen panduan tentang Penggunaan Sustainability Differential dan Sustainability Investments untuk kepentingan pekerja. Jika SD dibelanjakan untuk kepentingan pekerja, maka CH harus berkonsultasi dengan pekerja tentang prioritasnya dan melaporkan kategori pembelanjaannya.

Tabel 2: Penerima SD

4.2 Siapa yang termasuk Pembeli Pertama

Pembeli pertama bertanggung jawab atas pembayaran SD/SI untuk volume yang dibeli sebagai Rainforest Alliance Certified.

Jika ada organisasi yang memiliki ruang lingkup pertanian, maka akan selalu digolongkan sebagai pemegang sertifikat kebun. CH Kelompok Kebun harus memenuhi persyaratan seputar pembagian SD kepada anggota kelompoknya.[4]

[3] Jika siklus pembelian adalah Agustus-Desember, mereka harus mulai mematuhi dari Agustus 2021. Jika siklus pembelian Januari-Juli, mereka harus mematuhi mulai Januari 2022. Mulai 1 Juli 2022, SD dan SI harus selalu dibayar.
[4] Pedoman Kebun 3.2.1

Jika CH kebun membeli produk besertifikasi dari CH kebun lainnya (dan terjadi perubahan kepemilikan legal), maka CH kebun yang membeli produk itu menjadi pembeli pertama dan harus membayar SD dan SI kepada pemasoknya.[5]

Tipe CH	Situasi 1 CH SC membeli dari CH Kebun yang hanya menjual kopi sendiri		Situasi 2 CH SC membeli dari CH Kebun yang menjual kopi sendiri dan juga membeli kopi dari CH kebun lainnya	
	Aktivitas	Tanggung jawab terkait SD/SI	Aktivitas	Tanggung jawab terkait SD/SI
CH SC	Membeli kopi dengan peran sebagai pembeli pertama (pemilik legal pertama setelah CH kebun)	Membayar SD/SI[6] kepada CH Kebun	Membeli kopi, sebagian sebagai pembeli pertama, sebagian sebagai pembeli kedua	Membayar SD/SI[7] untuk kopi yang mereka beli sebagai pembeli pertama yang langsung berasal dari CH kebun
CH Kebun (kelompok)	Mengumpulkan kopi dari anggota kelompok sendiri	Menerima SD/SI dari pembeli pertama. Membagikan SD[8] kepada anggota kelompok Menggunakan SI untuk mendukung Rencana Investasi kelompok	Membeli kopi dari individu/kelompok besertifikasi di luar ruang lingkup manajemen kelompok → peran pembeli pertama karena mereka pemilik legal pertama setelah CH kebun lainnya	Menerima SD/SI dari pembeli pertama. Membayar SD/SI[9] untuk kopi yang dibeli dari CH kebun lainnya
			Mengumpulkan kopi dari anggota kelompok sendiri	Menerima SD/SI dari pembeli pertama. Membagikan SD[10] kepada anggota kelompok Menggunakan SI untuk mendukung Rencana Investasi kelompok

Tabel 3: contoh pembeli pertama

4.3 Nilai moneter SD

- Jumlah SD dirundingkan antara pembeli pertama dengan CH kebun dan biasanya ditentukan sesuai dinamika penawaran dan permintaan seperti dalam kasus ini. Rainforest Alliance tidak mencampuri perundingan ini. Nilai SD dan premi harga lainnya dapat dibayarkan sekaligus oleh pembeli pertama. Namun, Sustainability Differential harus dibedakan dengan jelas dari harga pasar dan premi atau diferensial lainnya dalam kontrak dan dalam melaporkan di Platform Sertifikasi Rainforest Alliance.[11]

[5] Masing-masing pedoman SC 3.2.3 - 3.2.7, 3.3.4 - 3.3.5
[6] Masing-masing Pedoman SC 3.2.3 - 3.2.7, 3.3.4 - 3.3.5
[7] Pedoman SC 3.2.3 - 3.2.7, 3.3.4 - 3.3.5
[8] Sesuai dengan Pedoman Kebun 3.2.1
[9] Pedoman Kebun 3.2.3 - 3.2.7, 3.3.4 - 3.3.5
[10] Sesuai dengan Pedoman Kebun 3.2.1
[11] Premi dan diferensial lainnya mencakup spesifik kualitas, tanaman, dan/atau tanaman.

5. PANDUAN UNTUK SUSTAINABILITY INVESTMENTS DI KOPI

5.1 Penerima SI

Sustainability Investments dimaksudkan untuk mendukung CH Kebun memenuhi persyaratan inti SAS 2020 dan persyaratan peningkatan yang relevan.

5.2 Rencana Investasi

Sustainability Investments akan didasarkan pada rencana investasi yang disusun oleh pemegang sertifikat kebun. Rencana investasi harus mencantumkan daftar investasi prioritas untuk peningkatkan kinerja CH kebun dan anggota kelompok agar lebih cepat dan lebih efisien memenuhi persyaratan sertifikasi.

5.3. MENYUSUN RENCANA INVESTASI

Lampiran 16 dalam Standar Pertanian Berkelanjutan 2020 merupakan templat untuk Rencana Investasi. CH Kebun dapat menggolongkan berbagai elemen investasi dan dikaitkan dengan implementasi berbagai bab dalam Standar Pertanian Berkelanjutan 2020 tentang templat ini.[12] Modul pelatihan tentang cara menggunakan panduan ini juga tersedia bagi CH Kebun.

Agar lebih tepat menentukan bagian-bagian yang membutuhkan investasi agar memenuhi SAS 2020 dan menentukan prioritas, maka panduan berikut dapat digunakan:

Penilaian risiko
Melalui hasil Penilaian Risiko Kebun pemegang sertifikat (Lihat Lampiran S3 dalam SAS 2020), CH kebun dapat menemukenali bagian-bagian yang perlu ditingkatkan.

Inspeksi internal dan laporan audit
Penilaian mandiri dan, jika itu sertifikasi kelompok, penilaian internal, juga dapat menyajikan ringkasan yang jelas dan komprehensif tentang kriteria standar mana yang perlu ditingkatkan, dan dengan cara apa. Inspeksi internal sertifikasi kelompok juga menginformasikan tentang jumlah produsen yang membutuhkan berbagai dukungan. Dalam templat investasi, CH kebun dapat menandai investasi mana yang akan diberikan di level administrasi kelompok dan mana di level produsen, dan kepada berapa produsen yang dapat diberi.

Panduan Penilaian Kapasitas
Karena CH kebun harus memiliki kompetensi dan kapasitas mengembangkan dan melaksanakan rencana yang baik, maka Panduan Penilaian Kapasitas harus digunakan oleh CH kebun untuk menilai kekurangan sendiri yang harus diprioritaskan dan ditangani melalui Sustainability Investments awal (tahun pertama).

Berdasarkan revisi dokumen di atas dan panduan serta dokumen perencanaan sendiri dari CH kebun, dapat disusun Rencana Investasi, yang menerapkan ketentuan berikut:

Sebelum musim panen

- Draf pertama Rencana Investasi akan disusun sebelum audit. Versi ini harus diperbarui dengan hasil audit, agar menyertakan biaya tindakan perbaikan yang terkait dengan ketidakpatuhan yang ditemukenali oleh auditor, yang sebelumnya tidak dicantumkan di rencana investasi. Versi perbaikan ini akan menjadi dasar perundingan antara CH kebun dan pembeli pertama.

[12] Kategori Investasi Rainforest Alliance: 1. Manajemen, 2. Pertanian 3. Sosial, 4. Lingkungan

- Selain itu, berdasarkan penilaian awal ini, kebun besar harus berkonsultasi dengan perwakilan pekerja tentang prioritisasi kebutuhan investasi yang ditemukenali untuk meningkatkan kondisi kerja bagi pekerja.
- Rencana investasi ini akan menetapkan nilai total moneter yang dibutuhkan untuk menerapkan rencana itu. CH kebun akan membuat perkiraan volume yang akan dijual sebagai Rainforest Alliance Certified, berdasarkan perkiraan hasil panen, dan perkiraan penjualan. Nilai moneter kebutuhan investasi dibagi dengan perkiraan penjualan volume besertifikasi untuk menentukan jumlah SI berdasarkan volume.
- Jumlah akhir SI dan/atau volume besertifikasi yang akan dijual akan disepakati antara CH kebun dan pembeli pertama. CH kebun tidak diwajibkan membagikan rencana investasi terperinci ini kepada pembeli mereka, namun minimal membagikan ringkasan uraian kategori investasi, dengan semangat mendorong transparansi di semua level.

Selama musim panen

- Setelah setahun, CH Kebun harus melaporkan alokasi SI total yang diterima terhadap kategori SI yang berbeda-beda: 1) Administrasi dan manajemen (bab 1,2, dan 3 dan biaya audit), 2) Pertanian (bab 4), 3) Sosial (bab 5) dan 4) Lingkungan (bab 6) di Platform Sertifikasi Rainforest Alliance.
- Karena jumlah SI ditentukan sebelum transaksi terjadi, jumlah SI sebenarnya yang diterima dari berbagai pembeli dapat dicatat oleh CH Kebun dan dikonfirmasi oleh pembeli pertama di Platform Sertifikasi Rainforest Alliance di level transaksi.[13]
- SI total yang dibayar oleh pembeli pertama akan tergantung pada volume sebenarnya yang telah dibeli sebagai besertifikasi selama musim itu. Pembeli pertama yang ingin membeli kopi besertifikasi harus membayar SI. Pembeli pertama bebas merundingkan ketentuan kontrak terkait untuk investasi ini yang berasal dari pelanggan mereka itu. Demikian pula, pembeli terakhir dan pemilik merek harus bekerja sama dengan pemasok mereka untuk melaksanakan bagian mereka membayar SI yang terkait dengan CH kebun yang mereka mendapatkan produknya.
- Kewajiban SI total dibayar minimal setahun sekali.[14]
- Pembeli pertama juga dapat melakukan investasi setara barang. Jika investasi setara barang yang dipilih, maka juga harus dilakukan setahun sekali, dan akan dihitung terpisah selain kontribusi SI moneter berbasis volume.

Setelah musim panen

- Di akhir musim, CH kebun akan merevisi dan menyesuaikan rencana investasi sesuai pembayaran SI sebenarnya yang diterima.
- Pembayaran akan dialokasikan berdasarkan prioritisasi awal dan disesuaikan menurut jumlah sebenarnya yang diterima. Apalagi, rencana investasi akan diperbarui untuk tahun berikutnya berdasarkan hasil audit pertama dan perencanaan CH sesuai prioritasnya sendiri yang telah ditetapkan. Ini merupakan titik awal rencana tahun berikutnya.

Alokasi investasi

CH kebun bertanggung jawab melakukan prioritisasi investasi, menurut kebutuhannya yang paling kritis yang akan melancarkan mereka memenuhi persyaratan yang berlaku dalam SAS 2020, sebagai berikut:

Di bawah ini dapat dilihat visual rencana investasi, dengan opsi prioritas di kolom terakhir.

[13] Jumlah SI yang diterima dapat dicatat oleh CH Kebun dan dikonfirmasi oleh pembeli pertama di Platform Keterlacakan Rainforest Alliance di level transaksi, sama seperti SD. Lihat Bab 4.
[14] Persyaratan 3.3.4 mewajibkan "jumlah penuh Sustainability Investment_dibayarkan minimal setiap tahun sekali dan tidak melebihi waktu pembayaran yang ditentukan untuk tanaman yang relevan".

2 CATEGORY: Agriculture	Area budget (for Investment Plan)	$ 2,115			CH investment	$ 1,088	Farm investment	1,028

Category activities	BUDGET Year 2017	BUDGET Year 2018	ACTIVITY BUDGET Year 2019	Currency	Investment to be made at Certified Holder or at farm level	How many farms will receive investment?	ACTIVITY BUDGET Year 2019 (US$)	%	PRIORITY (A: high B: intermediate C: low)
TOTAL CATEGORY BUDGET	-	-	154,630	Rupees			$ 2,115	100%	
Specific training costs for agricultural topics for farmers			48,500	Rupees	Certified Holder		$ 663	31%	A
Purchase of PPE			21,000	Rupees	Farm	54	$ 287	14%	B
Investments for handling empty agrochemical containers			18,430	Rupees	Farm	33	$ 252	12%	A
Soil conservation works			35,700	Rupees	Farm	56	$ 488	23%	C

Investasi sukarela saat ini yang dibiayai atau didukung setara oleh pembeli dapat dianggap SI selama didasarkan pada perjanjian antara CH kebun dan pembeli pertama, dan investasinya sesuai dengan rencana investasi.

Alokasi investasi setara barang
Pembeli dapat memutuskan untuk melakukan kontribusi SI moneter, juga kontribusi setara barang (cth. layanan, pelatihan, peralatan). Kedua tipe investasi itu tetap dilaporkan melalui platform digital agar dapat dilihat oleh Rainforest Alliance. Melaporkan investasi setara barang juga harus dialokasikan untuk kategori dalam rencana investasi. Investasi setara barang sebaiknya jangan dimasukkan dalam perhitungan SI per unit kopi, namun sebaiknya disepakati berdasarkan kontrak dan berkala antara pembeli pertama dan CH. Hanya kontribusi setara barang yang perjanjiannya telah dibuat yang harus dimasukkan.

5.4 Nilai Sustainability Investments

Nilai jangka pendek
Tidak ada minimum untuk Sustainability Investments. Namun, level investasi sebaiknya tidak kurang dari implementasi standar Rainforest Alliance sebelum 2020. Hal ini akan dipantau ketat oleh Rainforest Alliance dengan membandingkan premi total (2018-2021) dengan nilai gabungan SD dan SI (2021 dan seterusnya). Jika level investasi memang turun atau di bawah ekspektasi, maka Rainforest Alliance akan berupaya menaikkannya lewat proses peningkatan terus-menerus.

Investasi dan nilai jangka panjang
Kebutuhan spesifik dalam rencana investasi membutuhkan dana besar, sehingga rencana investasi multi tahunan lebih cocok. Dalam kasus ini, SI akan dihitung sebagai investasi tahunan rata-rata untuk masa jangka panjang.

Kepatuhan pada SAS 2020 didasarkan pada peningkatan terus-menerus sehingga diperlukan investasi baru atau tambahan. Namun, ini tidak mesti berarti bahwa nilai moneter investasi itu harus setiap tahun naik. Harus ada fokus pada investasi yang berdampak yang menghasilkan peningkatan terus-menerus dan peningkatan kualitas implementasi.

Data indikator akan dikumpulkan untuk banyak persyaratan dalam Standar kebun untuk melacak peningkatan. Data ini dapat melacak peningkatan di kebun bersama investasi yang diterima.

Nilai investasi setara barang
Pembeli pertama bertanggung jawab menetapkan nilai bagi investasi setara barang. CH akan mengalokasikan investasi setara barang sesuai kategori yang sudah ditentukan untuk SI (berupa) uang tunai. Investasi setara barang tidak dimasukkan ke dalam SI dalam transaksi individual di platform digital.

6. MELAPORKAN SD DAN SI DI PLATFORM SERTIFIKASI RAINFOREST ALLIANCE

6.1 Melaporkan di level transaksi

CH Kebun melaporkan transaksi untuk volume yang terjual

Baik pemegang sertifikat kebun maupun rantai pasokan bertanggung jawab menjaga data di platform sertifikasi tetap terbarui. Platform Sertifikasi Rainforest Alliance mencatat transaksi yang benar-benar dilakukan secara nyata, termasuk rincian transaksi, misalnya SD dan SI yang dibayarkan untuk volume yang disertifikasi.

Informasi seputar pembayaran SD dan SI akan dikumpulkan pada dua kejadian secara tepat waktu:

1) ketika CH kebun melakukan transaksi penjualan dengan pembeli pertama. Rincian transaksi akan mencantumkan jumlah SD/SI yang telah disepakati kedua pihak, sistem akan meminta CH kebun memasukkan "SD yang disepakati dibayar"/"SI yang disepakati dibayar".
2) Ketika pembeli pertama melunasi pembayaran SD/pembayaran SI sebenarnya dengan CH kebun, konfirmasi pembayaran tersebut dimasukkan ke platform. Ini dilakukan dalam interval berkala, selambat-lambatnya 3 bulan setelah pembayaran sebenarnya telah dilakukan.

6.2 Pelaporan tahunan

CH Kebun melaporkan SD yang dibelanjakan
CH Kebun dengan sertifikasi kelompok harus membagikan SD total yang diterima oleh pembeli mereka secara pro-rata kepada anggota kelompok, jika itu kelompok.

Setelah CH SC mengonfirmasi telah melakukan pembayaran SD dan bersiap menghadapi audit berikutnya, CH Kebun wajib melaporkan SD yang diterima dalam Modul Sertifikasi sebagai bagian dari sertifikasi.

CH Kebun melaporkan SI yang dibelanjakan
Begitu CH SC mengonfirmasi telah melakukan pembayaran SI dan bersiap menghadapi audit berikutnya, CH kebun wajib melaporkan tentang bagaimana SI yang diterima itu dibelanjakan sesuai kategori investasi yang ada. Rencana Investasi harus tersedia bagi auditor, sehingga mereka dapat melihat dan menilai pengeluaran SI sesuai yang dicatat di platform serta di rencana.

Diagram di bawah menjelaskan langkah-langkah yang diperlukan untuk melaporkan SD dan SI sesuai SAS 2020:

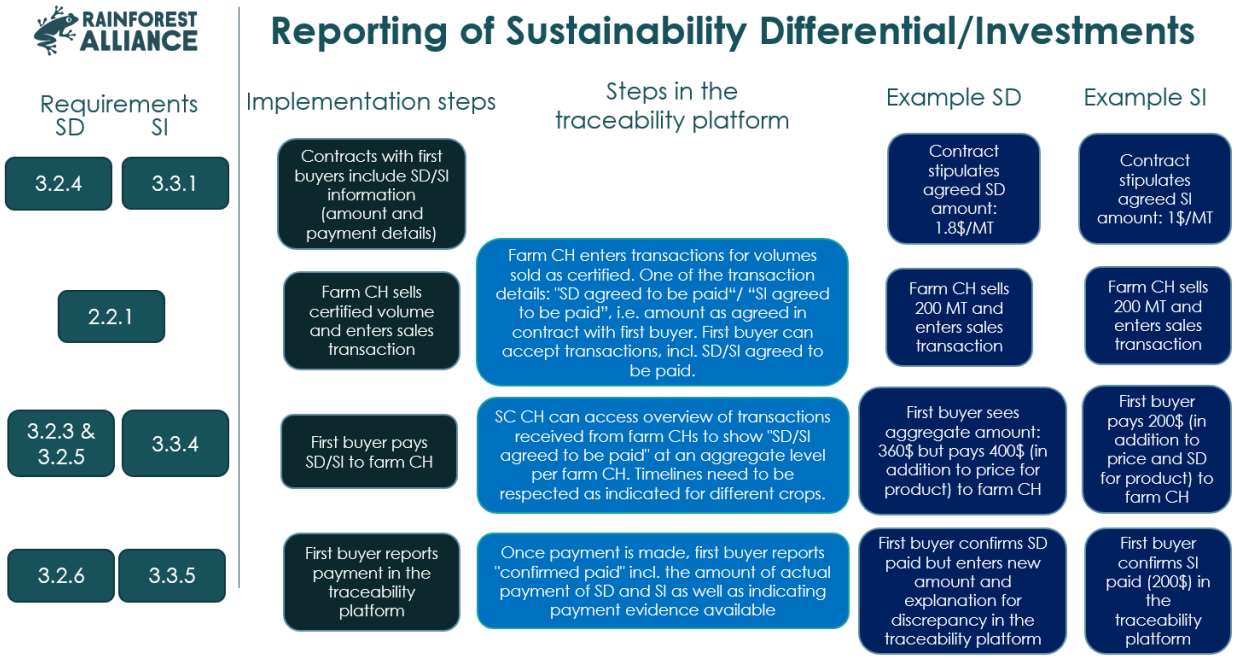


Diagram 3: melaporkan SD dan SI

7. MEMBUAT KONTRAK SD DAN SI

Bab ini menyajikan panduan praktik terbaik untuk membuat kontrak SD dan SI. Rainforest Alliance tidak terlibat sedikit pun dalam pembuatan kontrak dan/atau perundingan harga.

7.1 Menyertakan SD dan SI saat membuat kontrak kopi besertifikasi

- Semua kontrak antara CH kebun dan pembeli pertama yang ditandatangani untuk volume yang disertifikasi dalam SAS 2020 harus mencantumkan SD dan SI
- Ketika mengambil kopi besertifikasi, pemilik mereka harus bekerja sama dengan pemasok mereka untuk memahami kesepakatan dan komitmen tentang SD/SI antara CH kebun dan pembeli pertama. SD dan SI harus jelas dibedakan dari harga, kualitas, dan premi lainnya yang diwajibkan di Standar ini[15]
- Perjanjian tertulis harus transparan, harus mendukung perlindungan terhadap semua pihak, dan harus didasarkan pada kesepakatan bersama. Harus dicantumkan peran, tanggung jawab, volume produk, ketentuan pembayaran, durasi, dan perhitungan harga SD dan jumlah SI
- Faktur (atau dokumen setara lainnya seperti perintah pembelian) harus selalu mencantumkan informasi khusus pesanan berikut: Tanggal, Volume Produk, Keterangan produk yang disertifikasi, jumlah SI dan SD, serta ketentuan pengiriman

Rentang waktu penyusunan kontrak

- Kontrak baru yang dibuat setelah 1 Juli 2021 harus tegas mencantumkan SD dan SI untuk kopi yang disertifikasi berdasarkan SAS 2020 sesuai persyaratan Standar 3.2.4 dan 3.3.4, dan dirundingkan semestinya
- Kontrak yang sudah ada harus dihormati. Premi yang sudah dirundingkan dan disepakati karena itu dapat dibagi antara SD dan SI, untuk dilaporkan di Platform Sertifikasi Rainforest Alliance, dengan jumlah moneter yang disepakati. Berdasarkan negosiasi antara CH kebun dan pembeli pertama dan dengan input dari rencana investasi sebagai referensi, premi yang disepakati dapat dibagi dan diikutkan ke SD dan ke SI. Jumlah yang disepakati itu harus didaftarkan di Platform Sertifikasi Rainforest Alliance

Volume Dikontrak

- Volume yang dikontrak oleh pembeli pertama harus realistis dalam rentang perkiraan kapasitas produksi maksimum untuk produksi besertifikasi dari semua anggota Sertifikasi Kelompok atau semua kebun dalam Sertifikasi Individual yang dipandu oleh panduan perkiraan hasil dari Rainforest Alliance
- Volume yang dikontrak untuk kopi yang disertifikasi tidak boleh melebihi volume[16] perkiraan produksi besertifikasi maksimum
- Faktor yang memengaruhi kopi yang tersedia seperti penjualan ke pihak ketiga atau produksi yang rendah harus dipertimbangkan saat mengontrak volume

Ketentuan Pembayaran

- Nilai total kewajiban SD dan/atau SI harus dibayar dalam rentang waktu satu tahun, dan pembayaran harus dilakukan selambat-lambatnya 12 bulan setelah pengiriman kopi yang disertifikasi dari CH kebun ke pembeli pertama[17]
- Jadwal pembayaran harus dimasukkan dalam kesepakatan (atau dokumen yang setara)

Tanggal Pengiriman

[15] Lihat 3.2.4 Pedoman SC 3.2.4
[16] Pedoman SC 2.1.6, 2.1.8, 2.1.10 dan 2.2.2. Lihat Pedoman Kebun 2.1.6
[17] Lihat Persyaratan 3.2.5

- Disarankan membuat kontrak multi tahunan untuk pengiriman
- Di akhir masa kontrak, pembeli pertama harus sudah mengirimkan seluruh kopi yang disertifikasi, membayar jumlah penuh SD dan SI untuk kopi-kopi tersebut sesuai kontrak, dan menyerahkan semua investasi setara barang yang telah disepakati

7.2 Pembayaran oleh CH Kebun (Manajemen Kelompok) kepada Anggota Sertifikasi Kelompok

Jika itu sertifikasi kelompok, jumlah penuh SD yang diterima oleh CH dari pembeli pertama diumumkan kepada anggota secara berkala dan dibayarkan kepada anggota dalam bentuk uang tunai atau transfer elektronik dan sesuai volume disertifikasi yang dikirimkan. Jumlah penuh SD harus dibayarkan selambat-lambatnya sebelum dimulai musim baru.

8. PENJAMINAN PEMBAYARAN SD/SI

Penjaminan pembayaran SD dan SI dari pembeli pertama ke pemegang sertifikat kebun diatur melalui berbagai mekanisme.

Seperti dibahas di bab 6, Platform Sertifikasi Rainforest Alliance akan meminta CH kebun maupun pembeli pertama untuk melaporkan angka-angka berikut:
CH Kebun harus mencatat:

- Jumlah SD/SI yang disepakati untuk dibayar (catatan CH kebun)
- Ringkasan tahunan alokasi SD dan SI sesuai berbagai kategori (catatan CH kebun)

Pembeli pertama harus mencatat:

- Konfirmasi jumlah SD/SI telah dibayar (catatan pembeli pertama)
- investasi setara barang tambahan yang dilakukan (catatan pembeli pertama)

CB, yang mempersiapkan audit untuk CH kebun serta pembeli pertama, akan menerima laporan tentang angka-angka tersebut untuk melakukan triangulasi informasi yang dilaporkan di platform dengan bukti fisik seperti dokumen pengiriman dan nota pembayaran.

Agar CB dapat membandingkan informasi yang dicatat oleh CH kebun yang menerima SD/SI maupun CH SC yang membayar SD/SI, CB yang mengaudit kebun juga diberi akses ke laporan pembeli pertama yang telah dibayar. CB yang mengaudit pembeli pertama pun perlu diberi akses ke laporan yang dilaporkan CH Kebun berupa jumlah SD/SI yang disepakati dan berapa yang mereka laporkan diterima. Dengan caraini, CB akan mendapatkan cukup informasi untuk memverifikasi apakah jumlahnya sudah sesuai dengan persyaratan Standar ini dan dengan kesepakatan antara kedua pihak.

Jika CB menemukan perbedaan antara angka yang dilaporkan di Platform Sertifikasi Rainforest Alliance dengan bukti fisik kesepakatan dan pembayaran sebenarnya, Peraturan Sertifikasi dan Pengauditan menetapkan CB agar selanjutnya menyelidiki penyebab perbedaan itu. Pembayaran yang tertunda atau pembayaran dalam jumlah yang berbeda masih dapat diterima sebagai alasannya, namun tidak membayar akan menimbulkan sanksi bagi pihak yang bertanggung jawab atas pembayaran SD/SI, yaitu pembeli pertama. Jika gagal bayar itu ditemukan selama audit CH kebun, maka CB dari CH kebun itu memberitahukan Rainforest Alliance sehingga dapat mengatur tindak lanjut yang harus dilakukan CB pembeli pertama itu.

Mengaudit Rantai Pasokan

Pembeli Pertama: Gagal bayar SD atau salah melaporkan SI akan dianggap ketidakpatuhan. Persyaratan ini berlaku untuk CH Rantai Pasokan yang ditemukenali sebagai pembeli pertama dan bertanggung jawab membayar SD.[18]

Mengaudit CH Kebun

SD bagi kelompok: Dalam kasus sertifikasi kelompok, CH Kebun harus membagikan SD kepada anggotanya. Auditor akan merevisi bukti penerimaan di tingkat petani/kelompok kebun sebagai bagian dari audit kelompok kebun. Itu semua akan ditriangulasikan dengan bukti pembayaran dan penerimaan guna memvalidasi jumlah dan keaslian transaksi.

Jika tidak mampu memenuhi jumlah penuh akan dianggap sebagai ketidakpatuhan dan CH kebun dapat diskorsing atau diberi keputusan desertifikasi jika tidak menuntaskan ketidakpatuhan itu.

Rencana investasi (kelompok dan CH individual): Auditor akan memverifikasi adanya rencana investasi dan memastikan isinya sudah sesuai dengan penilaian risiko, penilaian mandiri, inspeksi internal, dan dokumen relevan lainnya yang menginformasikan CH kebun terkait prioritas investasi guna memenuhi standar Rainforest Alliance 2020, (sertifikasi tahun 1 dan seterusnya). Mulai tahun 2 dan seterusnya, auditor juga akan mengaudit pembelanjaan terhadap rencana investasi.[19]

Auditor akan menggunakan rencana yang direvisi/disesuaikan sebagai dasar memeriksa konsistensi antara uang yang diterima dan pengeluaran sebenarnya yang dilakukan. Alokasi sebenarnya dari SI yang diterima akan diperiksa terhadap catatan yang dilakukan CH kebun di platform itu untuk memastikan data yang dicatat memang akurat.

Jika ketidakpatuhan ditemukenali, pada saat audit Rantai Pasokan atau Kebun, pemegang sertifikat harus melakukan tindakan perbaikan untuk menuntaskan ketidakpatuhan agar dapat disertifikasi. Jika tidak mampu menuntaskan ketidakpatuhan akan menghasilkan keputusan non-sertifikasi yang artinya CH tidak dapat menjual produk sebagai besertifikasi Rainforest Alliance.

Jika ada bukti bahwa SI telah disalahgunakan, CH kebun dapat diskorsing atau diberi keputusan desertifikasi jika tidak memperbaiki ketidakpatuhan itu.

[18] Untuk ketentuan spesifik terkait ketidakpatuhan, lihat Peraturan Sertifikasi dan Pengauditan.