RESUME HASIL VERIFIKASI LEGALITAS KAYU

Kegiatan	:	**Sertifikasi Legalitas Kayu**
Auditee	:	**PT Bumi Berkat Sejahtera**
Ruang Lingkup Sertifikasi VLK	:	**Izin Pemanfaatan Kayu (IPK)**

1. IDENTITAS LVLK

a.	Nama Lembaga	:	PT Trustindo Prima Karya
b.	Nomor Akreditasi	:	LVLK-010-IDN
c.	Alamat	:	Gedung Diklat APHI Kalimantan Timur Lt.1 Jl. Kesuma Bangsa No. 80 Kota Samarinda
d.	Telepon Email	:	(0541) 747798 trustindoprimakarya@gmail.com
e.	Penanggung Jawab LVLK	:	Ir Kurnia
f.	Standar Audit yang Digunakan	:	- PermenLHK No. P.30/MenLHK/Setjen/PHPL.3/3/2016 - Perdirjen PHPL No. P.14/PHPL/SET/4/2016
g.	Auditor	:	Bayu Satria Pramana, S.Hut
h.	Pengambil Keputusan	:	Ir Kurnia

2. IDENTITAS AUDITEE

a.	Nama Unit Manajemen	:	PT Bumi Berkat Sejahtera
b.	Alamat Kantor	:	Jl MT Haryono Dalam No 66 RT 030 Sungai Nangka, Balikpapan Selatan Kota Balikpapan
c.	Jenis Izin Usaha	:	Izin Pemanfaatan Kayu (IPK)
d.	Periode IPK	:	Tahun 2019/2020
e.	Luas dan Lokasi IPK	:	564 Hektar yang terletak Di Dalam Areal Perkebunan Kelapa Sawit PT Sanggam Harapan Sejahtera di Kab. Berau Prov. Kalimantan Timur
f.	Email	:	primanugrahapersada_sotek@yahoo.co.id
g.	Pengurus Perusahaan	:	Direktur : Surya Bhakti Nasution
h.	*Management Representatif*	:	Dian Hermawan

3. RINGKASAN TAHAPAN AUDIT SERTIFIKASI LEGALITAS KAYU

Tahapan	Waktu dan Tempat	Ringkasan Catatan
Pertemuan Pembukaan	24 Mei 2019 Kantor PT Bumi Berkat Sejahtera di Kabupaten Berau Kalimantan Timur	Penyampaian hal-hal yang berkaitan dengan pelaksanaan audit lapangan, meliputi : a. Pengenalan Susunan Tim Audit. b. Uraian rinci kegiatan audit yang meliputi : Ruang lingkup, metode audit, teknik audit dan standar acuan yang digunakan. c. Menyampaikan kesanggupan menandatangani pernyataan menjaga kerahasiaan data / dokumen auditee. d. Meminta surat kuasa dan/atau surat penunjukkan Manajemen Representatif. Pelaksanaan Pertemuan Pembukaan dibuatkan Berita Acara dan Daftar Hadir.
Verifikasi Dokumen dan Observasi Lapangan	24 – 26 Mei 2019 Kantor dan Areal IPK PT Bumi Berkat Sejahtera di Kabupaten Berau Kalimantan Timur	Melakukan pengumpulan data melalui tinjauan dokumen, wawancara dan pemeriksaan lapangan/uji petik terhadap data, dokumen serta menganalisa kesesuaiannya.
Pertemuan Penutupan	26 Mei 2019 Kantor PT Bumi Berkat Sejahtera di Kabupaten Berau Kalimantan Timur	Penyampaian dan permintaan konfirmasi persetujuan atas hasil audit (kesimpulan audit) yang meliputi temuan kesesuaian dan temuan ketidaksesuaian. Terhadap temuan ketidaksesuaian diterbitkan LKS. Pelaksanaan Pertemuan Penutupan dibuatkan Berita Acara dan Daftar Hadir.
Perjalanan Kepulangan	27 Mei 2019	Berau - Samarinda
Pengambilan Keputusan Sertifikasi Legalitas Kayu	Samarinda, 10 Juni 2019	a. PT Bumi Berkat Sejahtera dinilai MEMENUHI standar VLK pada IPK sesuai Lampiran 2.4. Perdirjen PHPL No. P.14/PHPL/SET/4/2016. b. Kepada PT Bumi Berkat Sejahtera dapat diterbitkan Sertifikat Legalitas Kayu (S-LK)

4. RESUME HASIL AUDIT SERTIFIKASI LEGALITAS KAYU

PRINSIP 1.

Izin lain yang sah pada pemanfaatan hasil hutan kayu

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
1.	1.1.1.a	ILS/IPK pada areal pinjam pakai	NA	PT Bumi Berkat Sejahtera bukan IPK pada IPPKH
2.	1.1.1.b	Peta lampiran ILS/IPK pada areal izin pinjam pakai (dilampiri izin pinjam pakai dan petanya)	NA	PT Bumi Berkat Sejahtera bukan IPK pada IPPKH
3.	1.2.1.a	Izin HTHR	NA	PT Bumi Berkat Sejahtera bukan IPK pada HTHR
4.	1.2.1.b	Peta Lampiran HTHR	NA	PT Bumi Berkat Sejahtera bukan IPK pada HTHR
5.	1.3.1.a	Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK sama dengan pemegang izin usaha)	NA	PT Bumi Berkat Sejahtera tidak mengubah status hutan untuk non kehutanan
6.	1.3.1.b	Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK yang berbeda dengan pemegang izin usaha)	NA	PT Bumi Berkat Sejahtera tidak mengubah status hutan untuk non kehutanan
7.	1.3.1.c	IPK pada areal yang dilepaskan	NA	PT Bumi Berkat Sejahtera tidak mengubah status hutan untuk non kehutanan
8.	1.3.1.d	Peta lampiiran IPK	NA	PT Bumi Berkat Sejahtera tidak mengubah status hutan untuk non kehutanan
9.	1.3.1.e	Dokumen sah memuat perubahan status kawasan (bagi pemegang IPK sama dengan pemegang izin usaha)	NA	PT Bumi Berkat Sejahtera tidak mengubah status hutan untuk non kehutanan
10.	1.3.2.a	IPK pada areal yang dilepaskan	NA	PT Bumi Berkat Sejahtera bukan IPK untuk areal transmigrasi

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
11.	1.3.2.b	Peta lampiran IPK	NA	PT Bumi Berkat Sejahtera bukan IPK untuk areal transmigrasi
12.	1.4.1.a	Dokumen rencana IPK/ ILS (Survey potensi)	M	Rencana IPK PT Bumi Berkat Sejahtera (PT BBS) Tahun 2019/2020 berada pada APL Perkebunan Kelapa Sawit atas nama PT Sanggam Harapan Sejahtera (PT SHS) seluas ± 564 Ha di Kecamatan Segah, Kabupaten Berau Provinsi Kalimantan Timur dan sudah mendapat persetujuan dari Kepala Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu Provinsi Kalimantan Timur (Abdullah Sani, SH., M.Hum / NIP. 19640101 199003 1 028) sesuai SK Nomor : 503/363/IPK/DPMPTSP/III/2019 tanggal 18 Maret 2019 (berlaku s/d 17 Maret 2020) dan terdapat lampiran Peta IPK APL Tahun 2019/2020 An. PT BBS dengan Skala 1 : 50.000.
13.	1.4.1.b	Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK sama dengan pemegang izin usaha)	NA	PT Bumi Berkat Sejahtera merupakan pemegang IPK yang berbeda dengan izin usaha Non Kehutanan yaitu PT Sanggam Harapan Sejahtera.
14.	1.4.1.c	Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK berbeda dengan pemegang izin usaha)	M	Sesuai dengan hasil verifikasi dari verifier 1.4.1.a. diketahui bahwa Pemegang IPK PT BBS bukan perusahaan pemegang izin usaha non kehutanan pada APL yaitu perkebunan kelapa sawit atas nama PT Sanggam Harapan Sejahtera dan dokumen perizinan yang dimiliki oleh PT SHS sebagai berikut : 1. SK Perpanjangan Izin Lokasi Untuk Keperluan Pembangunan Perkebunan Kelapa Sawit Seluas ± 5.460 Ha dari Bupati Berau Nomor 800 Tahun 2016 tanggal 29 Desember 2016 ; 2. SK Izin Usaha Perkebunan (IUP) PT Sanggam Harapan Sejahtera seluas ±

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
				5.271 Ha dari Bupati Berau Nomor 647 Tahun 2017 tanggal 31 Oktober 2017; 3. Terdapat dokumen ANDAL dan RKL-RPL PT Sanggam Harapan Sejahtera dan telah disahkan oleh Bupati Berau sesuai SK Bupati Berau Nomor 20 Tahun 2015 tanggal 19 Januari 2019 (Kelayakan Lingkungan) dan SK Bupati Nomor 21 Tahun 2015 tanggal 19 Januari 2019 (Izin Lingkungan) dan disahkan oleh Tim Komisi Penilai AMDAL Kabupaten Berau tanggal 22 Januari 2015 ; 4. Dokumen Legalitas Perusahaan PT Sanggam Harapan Sejahtera terdiri dari : a. Akta Pernyataan Keputusan Para Pemegang Saham PT Sanggam Harapan Sejahtera Nomor : 5 tanggal 05 September 2018 oleh Notaris Adianto Sinaga, SH., M.Kn di Kota Bekasi. b. NPWP : 03.116.203.5-727.000. Sedang pemegang IPK PT Bumi Berkat Sejahtera pada APL perkebunan kelapa sawit PT Sanggam Harapan Sejahtera telah memiliki dokumen legalitas perusahaan sebagai berikut: 1. Akta Pendirian PT Bumi Berkat Sejahtera Nomor : 52 tanggal 18 November 2015 oleh Notaris Andreas Gunawan, SH., M.Kn di Balikpapan. 2. SIUP Kecil No. 0090/17-05/BPMP2T/SIUP/PK/; 3. TDP Nomor : 170514607601 ; 4. NPWP : 74.999.783.9-721.000.

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
15.	1.4.1.d	IPK pada APL	M	Sesuai dengan hasil verifikasi kelengkapan dan keabsahan dokumen pemegang izin usaha non kehutanan / perkebunan kelapa sawit atas nama PT Sanggam Harapan Sejahtera pada verifier 1.4.1.a. dan 1.4.1.c maka diketahui bahwa areal IPK yang dimohon oleh PT Bumi Berkat Sejahtera seluas ± 564 Ha sesuai dengan areal IUP Kelapa Sawit atas nama PT Sanggam Harapan Sejahtera yang berada di Areal Penggunaan Lain. Selain itu berdasarkan hasil overlapping Peta IPK atas nama PT Bumi Berkat Sejahtera seluas ± 564 Ha dengan Lampiran Peta SK.Menhut No. 718/Menhut-II/2014 tanggal 29 Agustus 2014 tentang Kawasan Hutan di Provinsi Kaltim dan Provinsi Kaltara, maka diketahui bahwa lokasi IPK tersebut memang benar terletak di APL dan merupakan bagian dari IUP Kelapa Sawit PT Sanggam Harapan Sejahtera seluas ± 5.271 Ha.
16.	1.4.1.e	Peta lampiran IPK	M	Berdasarkan hasil verifikasi Peta IPK di Areal Penggunaan Lain Tahun 2019/2020 An. PT Bumi Berkat Sejahtera seluas ± 564 Ha Skala 1 : 50.000 yang telah disetujui oleh Kepala Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu Provinsi Kalimantan Timur, diketahui bahwa letak lokasi IPK tersebut sesuai dengan Peta Izin Usaha Perkebunan Kelapa Sawit PT Sanggam Harapan Sejahtera. Hasil pengecekan posisi geografis di lapangan dengan alat GPS menunjukkan bahwa batas lokasi IPK sesuai dengan Peta IPK PT Bumi Berkat Sejahtera. Adapun di lapangan dijumpai batas luar IPK ditandai dengan pita merah dan penandaan dengan patok dengan rincian

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
				sebagai berikut : - Blok F ditandai dengan Patok cat warna merah ukuran 5x10 cm yang berada pada koordinat N 2º 19' 37" dan E 116º 50' 54". - Blok D ditandai dengan Patok cat warna merah ukuran 5x10 cm yang berada pada koordinat N 2º 19' 28" dan E 116º 49' 47". - Blok A ditandai dengan Patok cat warna merah ukuran 5x10 cm yang berada pada koordinat N 2º 19' 6" dan E 116º 50' 13".
17.	1.4.2.a	IPK pada APL	NA	PT Bumi Berkat Sejahtera bukan IPK pada APL untuk areal transmigrasi
18.	1.4.2.b	Peta lampiran IPK	NA	PT Bumi Berkat Sejahtera bukan IPK pada APL untuk areal transmigrasi

PRINSIP 2.

Kesesuaian dengan sistem dan prosedur penebangan serta pengangkutan kayu

NO	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
1.	2.1.1.a	Dokumen rencana penebangan IPK/ILS	M	PT Bumi Berkat Sejahtera telah memiliki dokumen Bagan Kerja Rencana Penebangan Untuk Pemanfaatan Kayu An. PT Bumi Berkat Sejahtera pada Areal Perkebunan Kelapa Sawit PT Sanggam Harapan Bersama Tahun 2019/2020 seluas ± 564 Hektar yang berada di Kampung Long Ayap dan Kampung Long Laai Kecamatan Segah Kabupaten Berau Provinsi Kalimantan Timur. Dokumen Bagan Kerja Rencana Penebangan tahun 2019/2020 telah mendapatkan pengesahan dari Kepala Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu Provinsi Kalimantan Timur An. Abdullah Sani, SH., M.Hum / NIP. 19640101 199003 1 028 pada tanggal 18 Maret 2019 dengan SK Nomor : 503/363/IPK/DPMPTSP/III/2019. Adapun

<table>
<tr><th rowspan="2">NO</th><th colspan="2">VERIFIER</th><th rowspan="2">NILAI</th><th rowspan="2">RINGKASAN JUSTIFIKASI</th></tr>
<tr><th>Kode</th><th>Judul</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td>Rencana tebang PT Bumi Berkat Sejahtera dengan volume sebesar 17.509,13 m^3 dengan rincian sbb :
<table>
<tr><th rowspan="2">No</th><th rowspan="2">Kelompok Jenis</th><th colspan="3">Kelas Diameter (m3)</th><th rowspan="2">Jumlah</th></tr>
<tr><th>KBK</th><th>KBS</th><th>KB</th></tr>
<tr><td colspan="6">A. Jenis Dilindungi</td></tr>
<tr><td>1</td><td>Banggeris</td><td>12.95</td><td>35.86</td><td>118.73</td><td>167.54</td></tr>
<tr><td colspan="6">B. Jenis Ditebang</td></tr>
<tr><td>1</td><td>Kel. Meranti</td><td>258.95</td><td>1,860.75</td><td>4,057.41</td><td>6,177.11</td></tr>
<tr><td>2</td><td>Kel. Rimba Campuran</td><td>778.97</td><td>3,667.79</td><td>6,885.26</td><td>11,332.02</td></tr>
<tr><td>3</td><td>Kel. Kayu Indah</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr>
<tr><td colspan="2">Total B</td><td>1,037.92</td><td>5,528.54</td><td>10,942.67</td><td>17,509.13</td></tr>
</table></td></tr>
<tr><td>2.</td><td>2.1.2.a</td><td>Dokumen potensi tegakan pada areal kerja</td><td>M</td><td>PT Bumi Berkat Sejahtera memiliki dokumen Laporan Hasil Cruising dengan intensitas 100% seluas ± 564 Ha dengan kelengkapan dokumen Cruising berupa:

Dokumen Laporan Hasil Cruising disertai dengan Rekapitulasi Laporan Hasil Cruising (RLHC) dengan Intensitas 100% seluas ± 564 Ha dengan volume 25.436,90 m^3. LHC dibuat oleh Ganis PHPL Canhut atas nama Satria Yudha Priyanto, MP dengan Register No. 02364-11/CANHUT/XX/2017 berdasarkan SK Dirjen PHPL No. SK.606/BPHP.XI-3/2017 tanggal 09 September 2017 (berlaku s/d tanggal 08 September 2020). Adapun Potensi tegakan berdasarkan timber cruising yaitu terdiri atas 11.683 batang dan volume 25.255,04 m^3 dengan rincian sbb :
<table>
<tr><th rowspan="2">No</th><th rowspan="2">Kelompok Jenis</th><th colspan="3">Kelas Diameter (m3)</th><th rowspan="2">Jumlah</th></tr>
<tr><th>KBK</th><th>KBS</th><th>KB</th></tr>
<tr><td colspan="6">A. Jenis Dilindungi</td></tr>
<tr><td>1</td><td>Banggeris</td><td>18.50</td><td>51.23</td><td>169.61</td><td>239.34</td></tr>
<tr><td colspan="2">Jumlah A</td><td>18.50</td><td>51.23</td><td>169.61</td><td>239.34</td></tr>
<tr><td colspan="6">B. Jenis Ditebang</td></tr>
<tr><td>1</td><td>Kel. Meranti</td><td>369.93</td><td>2,659.87</td><td>5,797.30</td><td>8,827.10</td></tr>
<tr><td>2</td><td>Kel. Rimba Campuran</td><td>1,112.82</td><td>5,239.70</td><td>9,836.08</td><td>16,188.60</td></tr>
<tr><td>3</td><td>Kel. Kayu Indah</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr>
<tr><td colspan="2">Jumlah B</td><td>1,482.75</td><td>7,899.57</td><td>15,633.38</td><td>25,015.70</td></tr>
<tr><td colspan="2">Jumlah (A+B)</td><td>1,501.25</td><td>7,950.80</td><td>15,802.99</td><td>25,255.04</td></tr>
</table>

Berita Acara Pelaksanaan Timber Cruising Pada Rencana Areal IPK PT Bumi Berkat Sejahtera
</td></tr>
</table>

NO	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
				dalam Areal Izin Usaha Perkebunan PT Sanggam Harapan Sejahtera, tanggal 12 Januari 2019 ; ➢ Pakta Integritas yang menyatakan bahwa telah melaksanakan Timber Cruising pada areal seluas ± 564 Ha dengan intensitas 100% tertanggal 27 Februari 2019 ; ➢ PT Bumi Berkat Sejahtera telah melunasi pembayaran DR dan/ atau PSDH 25 % atas RLHC seluas ± 564 Ha yaitu sebagai berikut : a) Kode Billing 820190226629092 tanggal bayar 5 Maret 2019 sebesar USD $ 63.726,26 untuk DR, dengan NTPN EB6A56POSUHO5M80 dibayarkan melalui Bank Mandiri; b) Kode Billing 820190226628200 tanggal bayar 5 Maret 2019 sebesar Rp 266.737.180 untuk PSDH, dengan NTPN 03F182IJNU5G1I80 dibayarkan melalui Bank Mandiri. Hasil pengecekkan di lapangan terkait lokasi timer cruising yaitu sesuai dengan peta IPK PT Bumi Berkat Sejahtera yang berada di dalam APL Perkebunan Kelapa Sawit PT Sanggam Harapan Sejahtera dan dijumpai penandaan label cruising warna merah pada pohon yang berisi Jalur, Nomor Pohon, Jenis Pohon dan Diameter Pohon dan berada pada koordinat N 2º 19' 37" dan E 116º 50' 53".
3.	2.1.2.b	Dokumen produksi kayu (LHP)	**M**	➢ PT Bumi Berkat Sejahtera memiliki petugas Tenaga Teknis (GANIS) PHPL PKB yang bertugas untuk membuat dan/ atau menerbitkan LHP atas nama Syahrul D. dengan Register No. 01234-13/PKB-R/XX/2013 berdasarkan SK Dirjen PHPL No. SK.821/BPHP.XI-3/2016 tanggal 22 November 2016 (berlaku s/d tanggal 21 November 2019) dan SK Direktur PT Bumi Berkat Sejahtera No. 002/BBS-SK/TRD/III/2019 tanggal 18 Maret 2018 tentang pengangkatan pembuat LHP pada PT Bumi Berkat Sejahtera Wilayah Kabupaten Berau Provinsi Kalimantan Timur Tahun 2019. ➢ Selama periode audit PT Bumi Berkat Sejahtera telah membuat dan/atau menerbitkan LHP sebanyak 1 (satu) set terdiri atas KBS dan KB dengan total 1.143 batang dan volume sebesar

<table>
<tr><th rowspan="2">NO</th><th colspan="2">VERIFIER</th><th rowspan="2">NILAI</th><th rowspan="2">RINGKASAN JUSTIFIKASI</th></tr>
<tr><th>Kode</th><th>Judul</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td>3.253,38 m^3 dengan rincian sbb :
<table>
<tr><th rowspan="2">No</th><th rowspan="2">Uraian</th><th rowspan="2">Kelompok Jenis</th><th colspan="3">Kelas Diameter (m3)</th><th rowspan="2">Jumlah</th></tr>
<tr><th>KBK</th><th>KBS</th><th>KB</th></tr>
<tr><td rowspan="4">1</td><td>001/LHP-KB/BBS-SHS/V/2019</td><td>Kel. Meranti</td><td>-</td><td>228.14</td><td>881.93</td><td>1,110.07</td></tr>
<tr><td>Tgl. 07 Maret 2019</td><td>Kel. R. Campuran</td><td>-</td><td>1,066.92</td><td>1,076.39</td><td>2,143.31</td></tr>
<tr><td></td><td>Kel. Kayu Indah</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr>
<tr><td>Total</td><td></td><td>-</td><td>1,295.06</td><td>1,958.32</td><td>3,253.38</td></tr>
</table>

Adapun realisasi produksi IPK PT Bumi Berkat Sejahtera s/d 23 Mei 2019 telah tercapai 18,58% dari target sebesar 17.509,13 m^3 .
Uji petik pengukuran kayu dilakukan terhadap stock kayu yang berada di TPK Hutan pada koordinat N 2º 21’ 18” dan E 116º 50’ 55” dan menunjukkan kesesuaian pada jenis kayu dengan selisih atau perbedaan volume yang tidak melebihi toleransi 5% yaitu sebesar 0,69 %.
</td></tr>
<tr><td>4.</td><td>2.2.1.a</td><td>Dokumen SPP (Surat Perintah Pembayaran) DR dan/atau PSDH telah diterbitkan.</td><td>M</td><td>Pada periode audit, PT Bumi Berkat Sejahtera memiliki dokumen SPP SI PNBP atas DR dan/atau PSDH yang diterbitkan melalui SI PNBP. SPP DR dan PSDH telah sesuai dengan LHP dan kelompok jenis, volume dan tarif yang sesuai dengan peraturan yang berlaku. Adapun rincian total SPP yang diterbitkan pada periode audit seperti pada tabel berikut:
- DR sebesar US$ 46.603,32
- PSDH sebesar Rp. 194.262.910,-</td></tr>
<tr><td>5.</td><td>2.2.1.b</td><td>Bukti Setor DR dan/atau PSDH</td><td>M</td><td>Pada periode audit, PT Bumi Berkat Sejahtera telah melakukan pembayaran DR dan/atau PSDH sesuai dengan kode billing yang diterbitkan melalui dokumen SPP SI PNBP dan terdapat bukti transfer/ setor melalui transfer kepada rekening yang benar sesuai ketentuan. Adapun rincian total pembayaran SPP DR dan PSDH yang diterbitkan pada periode audit seperti berikut :
- DR sebesar US$ 46.603,32
- PSDH sebesar Rp. 194.262.910,-</td></tr>
<tr><td>6.</td><td>2.2.1.c</td><td>Kesesuaian tarif DR dan PSDH atas kayu hutan</td><td>M</td><td>Berdasarkan hasil verifikasi pada dokumen SPP yang diterbitkan melalui SI PNBP dan Bukti Setor yang dimiliki oleh PT Bumi Berkat Sejahtera menunjukkan bahwa tarif yang dijadikan dasar perhitungan untuk</td></tr>
</table>

NO	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
		alam (termasuk hasil kegiatan penyiapan lahan untuk pembangunan hutan tanaman) dan kesesuaian tarif PSDH untuk kayu hutan tanaman		pembayaran DR, PSDH sesuai dengan ketentuan yang berlaku di wilayah Kalimantan.
7.	2.2.2.a	FAKB dan DKB untuk KBK diterbitkan sesuai dengan ketentuan	M	➢ PT Bumi Berkat Sejahtera telah menetapkan Lokasi TPn, TPK Hutan dan TPK Antara berdasarkan SK Direktur Utama PT Bumietam Jaya Nusantara No. 001/BBS-SK/TRD/III/2019 tanggal 13 Maret 2019. ➢ PT Bumi Berkat Sejahtera memiliki Ganis PHPL PKB atas nama Slamet Sarif dengan Register Nomor 01883-11/PKB-R/XX/2016 berdasarkan SK Dirjen PHPL No. SK.417/BPHP.XI-3/2019 tanggal 15 April 2019 (berlaku s/d tanggal 14 April 2022) dan SK Direktur PT Bumi Berkat Sejahtera No. 003/BBS-SK/TRD/V/2019 tanggal 8 Mei 2019 tentang pengangkatan petugas penerbit dokumen SKSHHK di TPK Antara. ➢ PT Bumi Berkat Sejahtera memiliki Ganis PHPL PKB atas nama Dian Hermawan dengan Register Nomor 01869-11/PKB-R/XX/2016 berdasarkan SK Dirjen PHPL No. SK.118/BPHP.XI-3/2019 tanggal 12 Februari 2019 (berlaku s/d tanggal 17 Maret 2022) dan SK Direktur PT Bumi Berkat Sejahtera No. 004/BBS-SK/TRD/III/2019 tanggal 18 Maret 2019 tentang pengangkatan Petugas Pemeriksa Penerima Kayu Bulat (P3KB). ➢ Pada periode audit, PT Bumi Berkat Sejahtera telah melakukan penerbitan dokumen angkutan yang sah menggunakan dokumen SKSHHK sesuai

<table>
<tr><th rowspan="2">NO</th><th colspan="2">VERIFIER</th><th rowspan="2">NILAI</th><th rowspan="2">RINGKASAN JUSTIFIKASI</th></tr>
<tr><th>Kode</th><th>Judul</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td>ketentuan untuk melindungi kayu keluar dari TPK Hutan menuju TPK Antara 1 (Logpond) dengan menggunakan logging truck yaitu sebanyak 8 set yang terdiri atas 100 batang dengan volume sebesar 306,11 m^3 yang diterbitkan oleh GANIS PHPL PKB atas nama Slamet Sarif dengan Register Nomor 01883-11/PKB-R/XX/2016 dan masih berlaku pada saat penerbitan dokumen SKSHHK.</td></tr>
<tr><td>8.</td><td>2.2.2.b</td><td>SKSKB dan DKB untuk KB</td><td>M</td><td>Pada periode audit, PT Bumi Berkat Sejahtera telah melakukan penerbitan dokumen angkutan yang sah menggunakan dokumen SKSHHK sesuai ketentuan untuk melindungi kayu keluar dari TPK Hutan menuju TPK Antara 1 (Logpond) dengan menggunakan logging truck yaitu sebanyak 8 set yang terdiri atas 100 batang dengan volume sebesar 306,11 m^3 dengan rincian sbb :
<table>
<tr><th rowspan="2">No</th><th rowspan="2">No. SKSHHK</th><th rowspan="2">Tanggal SKSHHK</th><th colspan="2">Jumlah Diangkut</th></tr>
<tr><th>Batang</th><th>Volume (m3)</th></tr>
<tr><td>1</td><td>KB.B5058227</td><td>23-05-2019</td><td>11</td><td>38.58</td></tr>
<tr><td>2</td><td>KB.B5058188</td><td>23-05-2019</td><td>11</td><td>36.25</td></tr>
<tr><td>3</td><td>KB.B5058133</td><td>23-05-2019</td><td>15</td><td>38.69</td></tr>
<tr><td>4</td><td>KB.B5058062</td><td>23-05-2019</td><td>9</td><td>37.60</td></tr>
<tr><td>5</td><td>KB.B5057985</td><td>23-05-2019</td><td>14</td><td>37.78</td></tr>
<tr><td>6</td><td>KB.B5057741</td><td>23-05-2019</td><td>14</td><td>34.30</td></tr>
<tr><td>7</td><td>KB.B5057665</td><td>23-05-2019</td><td>14</td><td>40.94</td></tr>
<tr><td>8</td><td>KB.B5057588</td><td>23-05-2019</td><td>12</td><td>41.97</td></tr>
<tr><td colspan="2">Total</td><td></td><td>100</td><td>306.11</td></tr>
</table></td></tr>
<tr><td>9.</td><td>2.3.1</td><td>Tanda V-Legal yang dibubuhkan sesuai ketentuan</td><td>NA</td><td>PT Bumi Berkat Sejahtera belum memiliki perjanjian (sublisensi) dengan LVLK terkait penggunaan tanda V-Legal, sehingga belum bisa membubuhkan Tanda V-Legal.</td></tr>
</table>

PRINSIP 3.
Pemenuhan terhadap peraturan ketenagakerjaan bagi IPK

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
1.	3.1.1.a	Pedoman/prosedur K3	M	➢ PT Bumi Berkat Sejahtera memiliki dokumen Standard Operation Prosedure (SOP) Keselamatan dan Kesehatan Kerja (K3) yang disahkan oleh Sukijo selaku Foreman Basecamp PT BBS. ➢ Prosedur K3 mengatur tentang prosedur Keselamatan dan Kesehatan Kerja pada kegiatan operasional mulai dari kegiatan cruising, penebangan, penyaradan, pemuatan dengan loader, pengangkutan kayu dengan truck, pemuatan kayu ke kapal dan mengatur tentang APD, pertolongan pertama pada kecelakaan, serta pelaporan/ pemeriksaan kecelakaan. ➢ Terdapat struktur organisasi K3 pada PT Bumi Berkat Sejahtera dan yang bertanggungjawab pada masalah K3 di lapangan yaitu Direktur PT BBS An. Surya Bhakti Nasution.
2.	3.1.1.b	Ketersediaan peralatan K3	M	Hasil pengecekkan di lapangan dijumpai peralatan K3 yang memadahi diantaranya : - Kotak P3K yang berisi obat-obatan dalam keadaan baik/ belum kadaluarsa. - Tersedia APAR di Basecamp yang masih bisa digunakan/ belum kadaluarsa. - Peralatan APD seperti sepatu dan helm yang dibagikan kepada seluruh karyawan.
3.	3.1.1.c	Catatan kecelakaan kerja	M	PT Bumi Berkat Sejahtera memiliki dokumen Laporan Statistik & Laporan Kecelakaan Kerja Periode Tahun 2019 yang dibuat oleh Dian Hermawan selaku Penanggung Jawab K3 basecamp. Di dalam Laporan K3 tersebut memuat catatan kecelakaan kerja dan dari data tersebut tidak terjadi kecelakaan kerja (NIHIL). Apabila terdapat karyawan/pekerja yang sakit dapat ditangani dengan obat-obatan di kotak P3K dan bila perlu dapat dibawa ke Puskesmas Pembantu yang berada di Desa Tepian Buah Kecamatan Segah dan dapat ditempuh dalam waktu ± 1 jam dari basecamp.

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
				Hasil wawancara dengan Manager Camp juga dijelaskan adanya upaya untuk mengantisipasi dan meminimalisir insiden atau kecelakaan kerja yaitu antara lain : - Melakukan pengarahan tentang K3 - Menerapkan/menggunakan APD dan peralatan K3 lainnya - Melakukan Inspeksi K3
4.	3.2.1	Pekerja yang masih di bawah umur	M	PT Bumi Berkat Sejahtera tidak mempekerjakan Karyawan / pekerja di bawah umur. Karyawan termuda atas nama Ronal Yuli dengan jabatan sebagai Checker yang lahir di Malaysia pada tanggal 09 Agustus 1999 dan pada saat berusia 19 Tahun 9 bulan.

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

Samarinda, 13 Juni 2019
LVLK PT Trustindo Prima Karya

Trustindo Certification

Ir Kurnia
Direktur