RESUME
HASIL VERIFIKASI LEGALITAS HASIL HUTAN

Kegiatan	:	Penilikan
Ruang Lingkup Sertifikasi	:	Legalitas hasil hutan pada Persetujuan PKKNK Di Areal Penggunaan Lain (APL)
Nama PKKNK	:	Koperasi Bina Benua
Alamat Kantor	:	Kampung Gunung Bayan RT 002 Muara Pahu, Kabupaten Kutai Barat, Provinsi Kalimantan Timur.
SK PKKNK	:	SK. Kepala Dinas Kehutanan Provinsi Kalimantan Timur No. 500.4.4/201/Kpts/DK-II/2025 tanggal 3 November 2025.
Luas dan Lokasi Areal PKKNK	:	174,14 Hektar di Kabupaten Kutai Barat Provinsi Kalimantan Timur
Sertifikat SVLK	:	S-Legalitas, nomor : 196/SL-SVLK/017/KBB/04.2025 tanggal 23 April 2025
Tanggal Pelaksanaan Audit	:	25 – 27 April 2026
Metode	:	O*n-site*
Lokasi RKT / PKKNK / Blok Tebangan	:	Rencana Tebang Tahun 2024/2025
Auditor / Tim audit	:	Amin Pujiyanto. S.Hut / Reg. No. KHT.070.00804.2014.2014, berlaku hingga 15 Februari 2029
Standar Acuan	:	Standar Verifikasi Legalitas Hasil Hutan Kayu pada Pemegang Persetujuan Pemanfaatan Kayu Non Kehutanan (PKKNK) sesuai Lampiran 2.2 Kepmen LHK No. SK.9895/MenLHK-PHL/ BPPHH/HPL.3/12/2022
Lembaga Penilai dan Verifikasi Independen	:	**LPVI PT TRUSTINDO PRIMA KARYA**
Nomor Akreditasi	:	**LPVI-017-IDN**

1. LAPORAN RINGKAS PELAKSANAAN KEGIATAN AUDIT

1.1. DASAR

a) Surat tugas No. 04/017/ST/VLHH-1 /P/BB/04.2026 Tanggal 6 April 2026
b) *Audit Plan* yang disampaikan ke auditi tanggal 16 April 2026

1.2. PELAKSANAAN KEGIATAN AUDIT

1. **Pertemuan pembukaan**

Tanggal/Jam	:	25 April 2026, jam 09:00 – 10:00 WITA
Tempat	:	Penginapan Kurnia Jaya Desa Resak 3, Kecamatan Bongan, Kabupaten Kutai Barat
Catatan	:	Dibuatkan berita acara pelaksanaan dan daftar hadirnya, terdokumentasi sesuai Form F1-03.5 Rev.1 yang dibuat tanggal 25 April 2026

2. **Verifikasi dokumen dan observasi lapangan**

Tanggal/Jam	:	25 April 2026, jam 10:00 – 17:00 WITA, lanjut : - Tanggal 26 dan 27 April 2026
Tempat	:	Blok Rencana Tebang Tahun 2024/2025
Catatan	:	a) Melaksanakan verifikasi dokumen, wawancara dan pemeriksaan lapangan secara sampling, untuk setiap verifier pada Standar VLHH Kayu yang digunakan. b) Dokumen yang diperiksa meliputi dokumen legal dan rekaman kegiatan dalam rentang waktu 6 bulan terakhir. c) Hasil verifikasi beserta nilai yang diberikannya, dicatat pada checklist audit menggunakan Form F1-03.6 Rev.1

3. **Pertemuan penutupan**

Tanggal/Jam	:	27 April 2026 jam 14:00 – 15:00 WITA
Tempat	:	Penginapan Kurnia Jaya Desa Resak 3, Kecamatan Bongan, Kabupaten Kutai Barat
Catatan	:	Menyampaikan hasil dan kesimpulan audit

2. URAIAN RINGKAS HASIL VERIFIKASI LEGALITAS HASIL HUTAN

Verifikasi dilakukan menggunakan Standar VLHH Kayu Pada Persetujuan PKKNK Koperasi Bina Benua sesuai Lampiran 2.2. Kepmen LHK No. SK.9895/MenLHK-PHL/BPPHH/ HPL.3/12/2022 pada dokumen dan rekaman legalitas, produksi dan perdagangan penebangan kayu, serta ketenagakerjaannya selama periode audit (bulan terakhir, terhitung Oktober 2025 s/d Maret 2026 plus bulan April 2026 s.d tanggal audit) berserta implementasinya di lapangan dengan hasil sebagai berikut :

Prinsip 1.

Pemanfaatan hasil hutan kayu dilengkapi dengan Persetujuan Pemanfaatan Kayu Kegiatan Non Kehutanan (PKKNK)

1.	**Verifier 1.1.1.a**	**:**	Terdapat keputusan Persetujuan PKKNK yang sah dan kelengkapannya.
	NILAI	:	MEMENUHI
	Ringkasan Justifikasi	:	A. Pada periode Penilikan, Koperasi Bina Benua mendapatkan persetujuan Pemanfaatan Kayu Kegiatan Non Kehutanan (PKKNK) Tahun 2024/2025 pada Tahun 2024 dengan luas 184,44 Ha dengan volume 5.674,45 m^3 sesuai dengan SK Kepala Dinas Kehutanan Provinsi Kalimantan Timur Nomor : 500.4.4/597/Kpts/PKKNK/DK-II/2024 tanggal 30 Oktober 2024, dengan proses dan kelengkapan sebagai berikut: a. Koperasi Bina Benua telah melaksanakan timber cruising dengan intensitas 100% pada areal seluas 184,44 Hektar yang berada di Areal Penggunaan Lain (APL) yang dibebani izin Peruntukan areal Plasma PT London Sumatera yang berlokasi di Kecamatan Muara Pahu Kabupaten Kutai Barat Provinsi Kalimantan Timur, dengan kelengkapan dokumen sebagai berikut : 1. Laporan Hasil Cruising Pemanfaatan Kayu Kegiatan Non Kehutanan (PKKNK) dengan intensitas 100% dilengkapi dengan Rekapitulasi Laporan hasil Cruising (RLHC) dengan potensi yaitu sebanyak 14.829 batang dengan volume total 5.674,45 m3; 2. Berita Acara Pelaksanaan Timber Cruising yang ditandatangani oleh Tim Pelaksana GANISPH Canhut atas nama Lasmana Nomor Register: 01240020785 dan diketahui oleh Ketua Koperasi Bina Benua; Silwanus Ocol tertanggal 20 April 2024; 3. Pakta Integritas terkait kebenaran telah melaksanakan cruising dengan intensitas 100% yang ditandatangani oleh GANISPH Canhut atas nama Lasmana dan diketahui oleh Ketua Koperasi Bina Benua; Silwanus Ocol tertanggal 20 April 2024; 4. Surat Pernyataan terkait kebenaran telah melaksanakan cruising dengan intensitas 100% yang ditandatangani oleh GANISPH Canhut atas nama Lasmana Nomor Register: 01240020785 dan diketahui oleh Ketua Koperasi Bina Benua; Silwanus Ocol tertanggal 20 April 2024; 5. Peta sebaran Pohon Hasil Timber Cruising dengan luas 184,44 Hektar skala 1 : 5.000 yang dibuat dan ditandatangani oleh GANISPH Canhut atas nama Lasmana Nomor Register: 01240020785 dan diketahui oleh Ketua Koperasi Bina Benua; Silwanus Ocol. b. Selanjutnya Koperasi Bina Benua telah melunasi uang muka 25% dari RLHC seluas 184,44 Ha dengan total volume 1.419,54 m^3, dengan rincian bukti pelunasan sebagai berikut : • Kode Billing 820240531835394 tanggal bayar 24 Juni 2024 sebesar USD $ 18,572.29 untuk DR, dengan NTPN 2039A0NA04GOFIG2 dibayarkan melalui Bank Mandiri • Kode Billing 820240531836113 tanggal bayar 24 Juni 2024 sebesar Rp 91,334,192 untuk PSDH, dengan NTPN 433896U8EUHFAJ6H dibayarkan melalui Bank Mandiri.. c. Koperasi Bina Benua telah melengkapi seluruh persyaratan sebagaimana point a. dan b. untuk mendapatkan persetujuan Pemanfaatan Kayu Kegiatan Non

			Kehutanan (PKKNK). PKKNK Koperasi Bina Benua telah mendapatkan persetujuan dan Pengesahan dari Dinas Kehutanan Provinsi Kalimantan Timur berdasarkan Surat Keputusan Nomor : 500.4.4/597/Kpts/PKKNK/DK-II/2024 tanggal 30 Oktober 2024 tentang Persetujuan PKKNK pada APL yang dibebani Izin Peruntukan Tahun 2024/2025 a.n Koperasi Bina Benua di Areal IUP PT London Sumatera Seluas 184,44 Ha Kabupaten Kutai Barat Provinsi Kalimantan Timur. SK PKKNK Koperasi Bina Benua Tahun 2024/2025 ditandatangani oleh Kepala Dinas Kehutanan Provinsi Kaltim atas nama H. Joko Istanto, S.P., M.Si, dengan masa berlaku selama 1 tahun sejak tanggal 30 Oktober 2024 s.d 29 Oktober 2025. B. Terdapat Lampiran SK PKKNK Nomor : 500.4.4/597/Kpts/PKKNK/DK-II/2024 tanggal 30 Oktober 2024 berupa Peta Persetujuan PKKNK pada APL yang dibebani Izin Peruntukan Tahun 2024/2025 an. Koperasi Bina Benua di Areal IUP PT London Sumatera Seluas 184,44 Ha di Kabupaten Kutai Barat Provinsi Kalimantan Timur dengan skala 1 : 25.000 yang ditandatangani oleh Kepala Dinas Kehutanan Provinsi Kalimantan Timur atas nama H. Joko Istanto, S.P., M.Si. / NIP.19750807 200003 1 003. C. Hasil overlay Peta Lampiran dengan Peta Indikatif Arahan Pemanfaatan Hutan Pada Kawasan Hutan Produksi Yang Tidak Dibebani Izin Untuk Usaha Pemanfaatan Hasil Hutan Kayu Provinsi Kalimantan Timur skala 1 : 100.000 oleh Direktorat Bina Rencana Pemanfaatan dan Usaha Kawasan Direktorat Jenderal Bina Usaha Kehutanan Kementerian Kehutanan Tahun 2013, menunjukan lokasi PKKNK Koperasi Bina Benua berada dalam APL. D. PKKNK Koperasi Bina Benua Tahun 2024/2025 berakhir pada tanggal 29 Oktober 2025. E. Terdapat Surat Perpanjangan Persetujuan Pemanfaatan Kayu Kegiatan Non Kehutanan (PKKNK) Tahun 2024/2025 pada Tahun 2025 dengan luas 174,14 Ha dengan volume 5.365,24 m^3 sebagaimana tertuang dalam SK Kepala Dinas Kehutanan Provinsi Kalimantan Timur Nomor : 500.4.4/201/Kpts/DK-II/2025 tanggal 3 November 2025.
2	**Verifier 1.1.1.b**	**:**	Kesesuaian lokasi dengan peta lampiran Persetujuan PKKNK.
	NILAI	:	MEMENUHI
	Ringkasan Justifikasi	:	F. Terdapat Lampiran Peta SK PKKNK Nomor : 500.4.4/597/Kpts/PKKNK/DK-II/2024 tanggal 30 Oktober 2024 an. Koperasi Bina Benua Seluas 184,44 Ha di Kabupaten Kutai Barat Provinsi Kalimantan Timur dengan skala 1 : 25.000, ditandatangani oleh Kepala Dinas Kehutanan Provinsi Kaltim atas nama H. Joko Istanto, S.P., M.Si. NIP.19750807 200003 1 003. G. Berdasarkan pemeriksaan lapangan dengan aplikasi Avenza Maps diketahui bahwa terdapat kesesuaian batas PKKNK dan penandaannya di lapangan, dengan rincian sebagai berikut :

No	Batas	Koordinat	Keterangan
1	Batas Koperasi Bina Benua dengan Koperasi Sawit Jempang Sejahtera	0°57'4,578''LS dan 116°8'24,312''BT	Tolet // merah pada pohon
2	Batas Koperasi Bina Benua dengan Koperasi Sawit Jempang Sejahtera	0°57'10,464''LS dan 116°8'54,606''BT	Tolet merah pada pancang
3	Batas Koperasi Bina Benua dengan Koperasi Sawit Jempang Sejahtera	0°56'36,972''LS dan 116°8'52,38''BT	Tolet merah pada pancang
4	Batas Koperasi Bina Benua dengan Koperasi Sawit Jempang Sejahtera	0°56'36,906''LS dan 116°8'51,408''BT	Tolet merah pada pancang
5	Batas Koperasi Bina Benua dengan Koperasi Sawit Jempang Sejahtera	0°56'37,968''LS dan 116°8'51,924''BT	Tolet merah pada tiang
6	Batas Koperasi Bina Benua dengan Jalan sebelah timur	0°56'54,93''LS dan 116°8'59,532''BT	Tolet merah pada pancang
7	Batas Koperasi Bina Benua dengan Jalan sebelah timur	0°56'55,518''LS dan 116°8'59,73''BT	Tolet merah pada pancang

8	Batas Koperasi Bina Benua dengan Jalan sebelah timur	0°57'19,386''LS dan 116°9'0,192''BT	Tolet merah pada tiang
9	Batas Koperasi Bina Benua dengan Koperasi Tanjung Harapan	0°57'19,824''LS dan 116°8'59,796''BT	Tolet merah pada tiang
10	Batas Koperasi Bina Benua dengan Koperasi Tanjung Harapan	0°57'19,77''LS dan 116°8'59,706''BT	Tolet merah pada pancang
11	Batas Koperasi Bina Benua dengan Koperasi Tanjung Harapan	0°57'20,034''LS dan 116°8'59,682''BT	Tolet merah pada tiang
12	Batas Koperasi Bina Benua dengan Koperasi Tanjung Harapan	0°57'19,92''LS dan 116°8'58,704''BT	Tolet merah pada pancang
13	Batas Koperasi Bina Benua dengan Koperasi Tanjung Harapan	0°57'19,86''LS dan 116°8'59,964''BT	Tolet merah pada pancang

.

Prinsip 2.

Memenuhi sistem dan prosedur penebangan yang sah

1.	**Verifier 2.1.1.a**	**:**	LHC dibuat sesuai dengan ketentuan.
	NILAI	:	MEMENUHI
	Ringkasan Justifikasi	:	➢ Selama periode Penilikan terdapat dokumen LHC Tahun 2024 dengan intensitas 100% untuk luas 184,44 Ha, yang dibuat oleh petugas timber cruising Koperasi Bina Benua bernama Lasmana sebagai Ketua Tim Pelaksana, yang memiliki kompetensi GANISPH CANHUT dengan Nomor Register : 01240020785. Diverifikasi potensi kayu berdasarkan RLHC sebanyak 14.829 batang dan volume sebesar 5.674,45 m3. ➢ Dalam SK Perpanjangan Persetujuan PKKNK yaitu SK Kepala Dinas Kehutanan Provinsi Kalimantan Timur No. 500.4.4/201/Kpts/DK-II/2025 tanggal 3 November 2025 disebutkan diantaranya dengan memperhatikan Laporan Komulatif Perkembangan Realisasi Kegiatan Persetujuan PKKNK Koperasi Beina Benua Pada APL Kecamatan Jempang Kabupaten Kutai Barat Tahun 2025, tanggal 10 Oktober 2025, diputuskan bahwa luas areal Perpanjangan Persetujuan PKKNK Koprasi Sawit Jempang Sejahtera yaitu 174,14 Ha dengan potensi sebesar 5.365,24 m3. ➢ Diverifikasi data hasil timber cruising berisi antara lain seperti nomor jalur, panjang jalur, nomor Barcode, nomor pohon, titik koordinat, jenis pohon, kelompok jenis, diameter, tinggi, volume dan kelas diamater. Adapun luas dan lokasi timber cruising telah sesuai dengan Peta Kerja Timber Cruising seluas 184,44 Ha dengan skala 1 : 10.000. ➢ LHC PKKNK Koperasi Bina Benua telah terinput pada SIPUHH dengan nomor 001/PKKNK-LHC/KOP.BB-5004/III/2024 dengan total 14.829 batang dengan volume 5.674,45 m^3; ➢ Berdasarkan hasil uji petik lapangan menunjukkan adanya kesesuaian lokasi dan penandaan pohon hasil cruising pada areal yang belum ditebang untuk diameter 10 cm ke atas dengan lokasi koordinat sebagai berikut : 1) Penandaan pohon ditebang di jalur cruising rencana tebang 2024/2025 dengan nomor ID barcode 1907Q22KBEN0000000000014444 pada titik koordinat S 0^0 56' 36,546" dan E 116^0 8' 52,395"; 2) Penandaan pohon ditebang di jalur cruising rencana tebang 2024/2025 dengan nomor ID barcode 1907Q22KBEN0000000000014443 pada titik koordinat S 0^0 56' 36,518" dan E 116^0 8' 52,327"; 3) Penandaan pohon ditebang di jalur cruising rencana tebang 2024/2025 dengan nomor ID barcode 1907Q22KBEN0000000000014445 pada titik koordinat S 0^0 56' 36,529" dan E 116^0 8' 52,455"
2	**Verifier 2.1.1.b**	**:**	Rencana penebangan dibuat berdasarkan LHC.
	NILAI	:	MEMENUHI

	Ringkasan Justifikasi	:	➢ Dokumen Rencana penebangan PKKNK Koperasi Bina Benua Tahun 2024/2025 dengan terget luas 184,44 hektar dan total volume 5.674,45 m3 telah disahkan Kepala Dinas Kehutanan Provinsi Kalimantan Timur melalui SK Nomor : 500.4.4/597/Kpts/PKKNK/DK-II/2024 tanggal 30 Oktober 2024. ➢ Terdapat Surat Perpanjangan Persetujuan Pemanfaatan Kayu Kegiatan Non Kehutanan (PKKNK) oleh Kepala Dinas Kehutanan Provinsi Kalimantan Timur Nomor : 500.4.4/201/Kpts/DK-II/2025 tanggal 3 November 2025. Rencana penebangan luas 174,14 Ha dengan potensi sebesar 5.365,24 m3 ➢ Berdasarkan pemeriksaan pada SIPUHH Koperasi Bina Benua, yaitu sebagai berikut : - LHC yang terinput di SIPUHH dengan nomor 001/PKKNK-LHC/KOP.BB-5004/III/2024 dengan total 14.829 batang dengan volume 5.674,45 m3; - Rencana Penebangan Tahun 2024/2025 telah terupoad di SIPUHH No. 001/PKKNK-RENTEB/KOP.BB/IV/2025 tanggal 30-Okt-24 yaitu 14.829 batang dengan volume 5.674,45 m3. Diverifikasi target luas dan volume pada rencana penebangan tahun 2024/2025 telah sesuai dan mengacu pada LHC.

Prinsip 3.

Keabsahan produksi dan peredaran hasil hutan kayu

1.	**Verifier 3.1.1.a**	**:**	Dokumen LHP dibuat oleh petugas yang berwenang.
	NILAI	:	MEMENUHI
	Ringkasan Justifikasi	:	➢ Pada rentang waktu audit Oktober 2025 s.d Maret (April hingga tanggal audit), Koperasi Bina Benua telah melakukan kegiatan pemanfaatan kayu yang tumbuh alami dan menerbitkan buku ukur di bulan Oktober 2025. Buku Ukur telah terupload di SIPUHH No. 001/BU-BB/X/2025 tanggal 28 Oktober 2025 yaitu sebanyak 103 batang dengan volume 91,5 m3. Berdasarkan Buku Ukur tersebut kemudian diterbitkan LHP yaitu No. 01/LHP-KBB/KGB/X/2025 tanggal 28 Oktober 2025 untuk kayu bulat sebanyak 103 batang dengan volume 91,5 m3. Penerbitan LHP telah sesuai dengan Buku Ukur pada periode yang sama. ➢ Diverifikasi pembuatan LHP telah sesuai dengan Buku Ukur yang dibuat yaitu pada periode bulan yang sama pada saat penerbitan LHP. Selain itu penerbitan LHP telah sesuai dengan lokasi penerbitan yaitu di TPK Hutan yang telah ditetapkan oleh Ketua Koperasi berdasarkan SK Nomor : 006/KPTS-KOP.BB/I/2025 tanggal 2 Januari 2025. LHP diterbitkan oleh GANISPH PKB atas nama Suparjo dengan No. Reg. 23240020789 sesuai SK Persetujuan Penugasan GANISPH Nomor : 110425014 tanggal.15 April 2025, berlaku s.d 29 Oktober 2025 dan SK Penempatan GANISPH Nomor : 117277527382 tanggal 15 April 2025, berlaku s.d 29 Oktober 2025. ➢ Petugas Pembuat LHP berikutnya (pembaruan) yaitu an. Valentinur Reda Ipir No. Reg. 23240020790 berlaku 24-01-2024 s.d 24-01-2029, Surat Persetujuan Penugasan No. 131225001 berlaku 01-12-2025 s.d 29-10-2026, Surat Penempatan No. 131386961671 berlaku 24-04-2026 s.d 29-10-2026 ➢ Berdasarkan hasil pemeriksaan lapangan diketahui bahwa pada simpul PUHH yaitu di lokasi TPn dan TPK Hutan, tidak terdapat stock kayu bulat.
2	**Verifier 3.1.2.a**	**:**	Seluruh hasil hutan kayu pada setiap simpul peredaran telah dilindungi dokumen angkutan yang sah
	NILAI	:	MEMENUHI
	Ringkasan Justifikasi	:	➢ PKKNK Koperasi Bina Benua telah menetapkan simpul peredaran hasil hutan kayu yaitu lokasi TPK Hutan berdasarkan SK Ketua Koperasi Bina Benua Nomor : 006/KPTS-KOP.BB/I/2025 tanggal 2 Januari 2025. ➢ PKKNK Koperasi Bina Benua tidak menetapkan lokasi TPK Antara Logpond dikarenakan kayu bulat langsung dikirim ke industri. ➢ Koperasi Bina Benua telah menetapkan GANISPH PKB sebagai Penerbit SKSHHK atas nama Muhammad Dinal dengan Register Nomor 23240021644 sesuai SK

			Persetujuan Penugasan GANISPH Nomor : 110425012 tanggal.15 April 2025, berlaku s.d 29 Oktober 2025 dan SK Penempatan GANISPH Nomor : 118271346530 tanggal 15 April 2025, berlaku s.d 29 Oktober 2025. ➢ Ganis PKB Penerbit SKSHHK berikutnya (pembaruan) yaitu an. Muhammad Dinal. No. Reg. 23240021644 berlaku 08-06-2024 s.d 08-06-2029, No. Persetujuan Penugasan 131125036 berlaku 26-11-2025 s.d 29-10-2026 dan Surat Penempatan No. 28-11-2025 s.d 29-10-2026. ➢ Pada rentang waktu audit Oktober 2025 s.d Maret (April hingga tanggal audit), Koperasi Bina Benua telah melakukan pengiriman kayu bulat ke TPK industri dilengkapi dokumen angkutan yang sah berupa SKSHHK yang dilampiri dengan Daftar Kayu Bulat (DKB) sesuai ketentuan. Jumlah SKSHHK yang diterbitkan yaitu sebanyak 33 set untuk kayu bulat berjumlah 476 batang dengan volume 400,71 m3 (sebagian berasal dari LHP sebelum periode Penilikan atas kayu bulat sebanyak 373 batang dengan volume 309,21 m3). ➢ Dilakukan uji petik 3 set pada dokumen angkutan (SKSHHK tujuan industri) yang diterbitkan dengan dokumen jual beli/invoice penjualan kayu diverifikasi bahwa terdapat kesesuaian jumlah angkutan (batang dan volume) yang tercantum dalam dokumen SKSHHK dengan dokumen invoice.
3	**Verifier 3.1.3.a**		Tanda- tanda PUHH/Barcode pada hasil hutan dari pemegang persetujuan PKKNK dapat dilakukan lacak balak.
	NILAI		MEMENUHI
	Ringkasan Justifikasi		➢ Berdasarkan dokumen LMKB per tanggal 26 April 2026 di lapangan tidak terdapat stock kayu bulat sehingga tidak bisa dilakukan verifikasi. Tanda PUHH terlihat pada pohon yang belum ditebang dari hasil kegiatan ITSP. ➢ Berdasarkan hasil uji petik penelusuran kayu log (nomor batang/ id barcode dan jenis kayu) yang tercantum di SKSHHK tujuan akhir yaitu PT Longhwa Jaya Timber di Lamongan yang dilakukan melalui data SIPUHH, dapat ditelusuri asal usulnya mulai dari dokumen penjualan ke industri sampai ke petak tebangan, yaitu sebagai berikut :
4	**Verifier 3.2.1**		Dokumen *kode billing*, DR dan/atau PSDH telah diterbitkan dan dibayar lunas.
	NILAI		MEMENUHI
	Ringkasan Justifikasi		➢ Pada rentang waktu audit Oktober 2025 s.d Maret (April hingga tanggal audit), Koperasi Bina Benua telah melakukan kegiatan pemanfaatan kayu yang tumbuh alami dan menerbitkan LHP No. 01/LHP-KBB/KGB/X/2025 tanggal 28 Oktober 2025 untuk kayu bulat sebanyak 103 batang dengan volume 91,5 m3. Terhadap jumlah volume tersebut telah diterbitkan kode billing tagihan Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP) atas kewajiban pembayaran Dana Reboisasi (DR) dan Provisi Sumber Daya Hutan (PSDH) secara online melalui Sistem Informasi PNBP Online (SIPNBP-SIMPONI). Total kewajiban pembayaran DR dan PSDH atas volume 91,5 m3 yaitu DR sebesar Rp. 37.057.500 dan PSDH sebesar Rp. 7.411.500. ➢ Seluruh tagihan PNBP DR dan PSDH atas pemanfaatan kayu alam periode audit telah dibayar lunas oleh pihak perusahaan sesuai dengan Bukti Penerimaan Negara (BPN) DR dan PSDH yang diterbitkan dari SIPNBP dengan transfer dari Bank BCA yaitu DR sebesar Rp. 37.057.500 dan PSDH sebesar Rp. 7.411.500. ➢ Pemeriksaan pada SIPUHH dan SI PNBP Koperasi Bina Benua, diverifikasi bahwa seluruh LHP yang dibuat telah dibayarkan sesuai kewajiban dengan status “lunas PSDH DR” sampai pada saat audit dilaksanakan dan tidak terdapat tunggakan PNBP.

No	Barcode	Jenis Kayu	SKSHHK Industri	LHP Nomor	Petak
1	1907Q22KBENO0000000000001955.03	Bangkirai	KB.C.6159101 Tgl 13-10-2025	01/LHP-KBS/KGB/IX/2025 Tgl. 21-09-2025	B-1
2	1907Q22KBEN0000000000001455.03	Keruing	KB.C.6159101 Tgl 13-10-2025	01/LHP-KBB/KGB/IX/2025 Tgl. 21-09-2025	B-1
3	1907Q22KBEN0000000000001844.03	Bangkirai	KB.C.6159101 Tgl 13-10-2025	01/LHP-KBS/KGB/IX/2025 Tgl. 21-09-2025	B-1
4	1907Q22KBEN0000000000001901.02	Keruing	KB.C.6159101 Tgl 13-10-2025	01/LHP-KBS/KGB/IX/2025 Tgl. 21-09-2025	B-1
5	1907Q22KBEN0000000000001111.03	Nyatoh	KB.C.6161250 Tgl 13-10-2025	01/LHP-KBB/KGB/IX/2025 Tgl. 21-09-2025	B-1
6	1907Q22KBEN0000000000001615.01	Meranti	KB.C.6161250 Tgl 13-10-2025	01/LHP-KBB/KGB/IX/2025 Tgl. 21-09-2025	B-1
7	1907Q22KBEN0000000000001201.01	Keruing	KB.C.6161250 Tgl 13-10-2025	01/LHP-KBB/KGB/IX/2025 Tgl. 21-09-2025	B-1
8	1907Q22KBEN0000000000001151.02	Meranti	KB.C.6161323 Tgl 13-10-2025	01/LHP-KBB/KGB/IX/2025 Tgl. 21-09-2025	B-1
9	1907Q22KBEN0000000000001446.02	Keruing	KB.C.6161323 Tgl 13-10-2025	01/LHP-KBS/KGB/IX/2025 Tgl. 21-09-2025	B-1
10	1907Q22KBEN0000000000001978.03	Meranti	KB.C.6161323 Tgl 13-10-2025	01/LHP-KBS/KGB/IX/2025 Tgl. 21-09-2025	B-1

			Berdasarkan tangkapan layer SIPUHHLHP bulan Oktober No. 01/LHP-KBB/KGB/X.2025 tetanggal 28 Okt 2025 lunas dibayar tanggal 5 Desember 2025.
5	**Verifier 3.3.1**		Tanda SVLK yang dibubuhkan sesuai ketentuan (*Not Applicable* untuk sertifikasi awal)
	NILAI		MEMENUHI
	Ringkasan Justifikasi		➢ Koperasi Bina Benua telah memiliki Sertifikat Legalitas (S-Legalitas) yang dikeluarkan oleh LPVI PT Trustindo Prima Karya. ➢ Berdasarkan hasil pemeriksaan dijumpai tanda SVLK Indonesia dengan Nomor : Legal VLHH-64-03-0017 yang tertuang dalam dokumen SKSHHK adapun pada kegiatan penilikan tidak terdapat stock kayu bulat sehingga tidak bisa dilakukan verifikasi penempelan barcode pada bontos kayu. ➢ Pembubuhan Tanda SVLK diatur sesuai ketentuan pada Lampiran 8 Keputusan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan Nomor SK.9895/MenLHP-PHL/BPPHH/HPL.3/12/2022 tanggal 14 Desember 2022 tentang Standar dan Pedoman Pelaksanaan Sistem Verifikasi Legalitas dan Kelestarian; Pedoman Penggunaan Tanda SVLK.

Prinsip 4.

Pemenuhan terhadap peraturan ketenaga kerjaan

1.	**Verifier 4.1.1.a**	**:**	Pedoman/prosedur K3.
	NILAI	:	MEMENUHI
	Ringkasan Justifikasi	:	➢ Koperasi Bina Benua telah memiliki dokumen identifikasi bahaya dan analisis resiko serta tindakan pencegahan terkait potensi bahaya dan resiko yang timbul pada kegiatan operasional pemanfaatan hasil hutan kayu pada hutan alam khususnya dalam kegiatan pembuatan jalur timber cruising. Dokumen berupa Job Safety Analysis yang berisi uraian Langkah pekerjaan, bahaya yang ditimbulkan serta Tindakan pencegahan/ pengendalian. ➢ Selanjutnya Koperasi Bina Benua telah memiliki SOP K3 yang disusun menyesuaikan dengan hasil identifikasi potensi bahaya dan resiko yang timbul dalam kegiatan operasional pemanfaatan hasil hutan kayu pada hutan alam. SOP K3 Koperasi Bina Benua disusun oleh Petugas K3; Parulian S. dan disahkan pada tanggal 10 Januari 2025 oleh Ketua Koperasi Bina Benua; Silwanus Ocol. ➢ Terdapat Surat Penunjukan Pengurus K3 pada Koperasi Bina Benua Nomor: 008/SPK3/KOP.BB/I/2025 tanggal 10 Januari 2025 atas nama Parulian S. sebagai Pengurus K3. Surat Penunjukan ditetapkan pada tanggal 10 Januari 2025 dan ditandatangani oleh Ketua Koperasi Bina Benua; Silwanus Ocol.
2	**Verifier 4.1.1.b**	**:**	Ketersediaan peralatan K3.
	NILAI	:	MEMENUHI
	Ringkasan Justifikasi	:	➢ Terdapat peralatan berupa APD, APAR dan Kotak P3K. Berdasarkan hasil pemeriksaan lapangan terkait keberadaan K3, dijumpai dalam keadaan berfungsi baik dan tidak kadarluasa, diantaranya : - Tersedia Alat Pelindung Diri (APD) seperti helm dan Sepatu Boot yang telah dibagikan kepada Karyawan. - Tersedia Alat Pemadam Api Ringan (APAR) dalam kondisi baik / tidak kadarluasa - Tersedia Kotak P3K yang berisi obat-obatan. ➢ Hasil pengecekan peralatan K3 didapati terdapat peralatan APD sesuai dengan kebutuhannya dan terdapat peralatan kotak P3K untuk penanganan emergency serta tabung pemadam kebakaran (APAR) dan seluruhnya masih berfungsi dengan baik.
3	**Verifier 4.1.1.c**		Catatan kecelakaan kerja dan pelaporannya
	NILAI		MEMENUHI

	Ringkasan Justifikasi		➢ Terdapat laporan catatan kecelakaan kerja periode bulan Oktober 2025 s.d April 2026 yang ditandatangani oleh Silwanus Ocol (Ketua Koperasi) dan telah disampaikan kepada Dinas Tenaga Kerja & Transmigrasi Kabupaten Kutai Barat. Berdasarkan laporan tersebut diverifikasi tidak terdapat kejadian kecelakaan kerja atau NIHIL dilingkungan kerja Koperasi Bina Benua. ➢ Koperasi Bina Benua melakukan upaya menekan kecelakaan antara lain dengan : - Selalu menjaga keselamatan kerja sesuai prosedur K3 - Mengingatkan pekerja dan karyawan untuk selalu memakai Alat Pelindung Diri (APD) dalam setiap pekerjaan.
4	**Verifier 4.2.1.a**		Serikat pekerja atau kebijakan perusahaan (auditi) yang membolehkan untuk membentuk atau terlibat dalam kegiatan serikat pekerja.
	NILAI		MEMENUHI
	Ringkasan Justifikasi		➢ Pada saat audit di lingkungan kerja Koperasi Bina Benua belum terdapat pembentukan serikat pekerja. Namun demikian Koperasi Bina Benua dalam hal ini Ketua Koperasi telah memberikan kebebasan berserikat dan berkumpul kepada seluruh karyawan Koperasi Bina Benua melalui Surat Pernyataan yang ditandatangani oleh Ketua Koperasi; Silvanus Ocol tertanggal 10 Oktober 2025. ➢ Selanjutnya berdasarkan wawancara dengan beberapa karyawan Koperasi Bina Benua diperoleh informasi bahwa karyawan sudah mengetahui Surat Pernyataan tersebut namun belum ada yang berkeinginan dalam pembentukan serikat pekerja
5	**Verifier 4.2.2.a**		Keberadaan pekerja yang berusia kurang dari 18 tahun
	NILAI		MEMENUHI
	Ringkasan Justifikasi		➢ Berdasarkan daftar karyawan Koperasi Bina Benua periode Tahun 2026, diverifikasi tidak terdapat karyawan/ pekerja dengan usia dibawah 18 tahun. ➢ Karyawan termuda atas nama Sintia Debora Margaret dengan jabatan/ posisi sebagai Bendahara yang lahir di Gunung Bayan pada tanggal 12 September 1998 dan pada saat audit berusia 27 Tahun 7 bulan.

3. KESIMPULAN AUDIT

Persetujuan PKKNK Koperasi Bina Benua dinilai MEMENUHI Standar VLHH Kayu sesuai Lampiran 2.2. Kepmen LHK No. SK.9895/MenLHK-PHL/BPPHH/ HPL.3/12/2022

LPVI PT Trustindo Prima Karya,

Trustindo Certification

Ir Kurnia, IPU
Direktur