

PENGUMUMAN HASIL PELAKSANAAN VERIFIKASI LEGALITAS HASIL HUTAN Nomor: 5681.59/EXT-MUTU/X/2023

LPVI PT MUTUAGUNG LESTARI Tbk dengan ini mengumumkan hasil pelaksanaan Verifikasi Legalitas Hasil Hutan (VLHH) terhadap :

1. Nama Unit Manajemen

PT Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa)

2. Alamat Kantor

Sampoerna Strategic Square North Tower 21 St Floor, Jl. Jend Sudirman

Kav. 45-46 Jakarta

Alamat Pabrik 1 Unit :

Jl. Andi Maradang, Ds. Barowa, Kec. Bua, Kab. Luwu, Propinsi Sulawesi

Luwu

Selatan

Alamat Pabrik 2 Unit : Luwu Timur

Jl. Serdid Ds. Lumbewe, Kec. Burau, Kab. Luwu Timur, Provinsi

Sulawesi Selatan

Kegiatan

PENILIKAN 3

4. Kepemilikan S-Legalitas :

PT Mutuagung Lestari Tbk LPVI-008/MUTU/LK-031

NomorMasa Berlaku

29 November 2020 – 28 November 2026

- Ruang Lingkup

: PBPHH

5. Tanggal Audit

18 - 22 September 2023

6. Hasil Keputusan Penilikan 3

a. Dinyatakan MEMENUHI Standar VLHH Kayu sesuai Lampiran 3.1 Standar Pelaksanaan Verifikasi Legalitas Hasil Hutan Kayu Pada Pemegang PBPHH dan Pedoman Lampiran 3.6 Keputusan Menteri Lingkungan 'Hidup dan Kehutanan Nomor SK.9895/MenLHK-PHL/BPPHH/HPL.3/12/2022 tentang Standar dan Pedoman

Pelaksanaan Sistem Verifikasi dan Kelestarian

b. Status S-Legalitas PT Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) dapat DIPERTAHANKAN sesuai masa berlaku dan ruang lingkup sertifikasinya.

Data, informasi dan masuk an terkait kegiatan tersebut di atas, dapat disampaikan secara tertulis dan dilengkapi data pendukung ke: Jl. Raya Bogor Km 33.5 No.19, Cimanggis, Depok 16453 Indonesia atau email ke wsc@mutucertification.com

LPVI PT MUTUAGUNG LESTARI Tbk Pada tanggal 05 October 2023

Adhitya Tisna Primasukma

international

VP OP II SBU Sertifikasi Kehutanan

MUTU-4133F/5.0/01082023

Head Office Jl. Raya Bogor KM 33.5 No. 19, Cimanggis, Depok. 16453 Indonesia.

Phone (62 21) 8740202

Fax (62 21) 87740745 - 46

Website www.mutucertification.com

Instagram @mutuinternational

Facebook MUTU International

Twitter @MutuInfo



Depok, 5 October 2023

No.

5680.3/EXT-MUTU/X/2023

Lamp.

Perihal:

Surat Keputusan Hasil Penilikan ke 3 VLHHK PT Sumber Graha Sejahtera Cabang

Luwu (Barowa)

Kepada Yth.

PT Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa)

Attn. Bapak Faisal Mahari

Dengan hormat,

Dengan ini kami sampaikan hasil pengambilan keputusan dari audit Penilikan ke 3 Verifikasi Legalitas Hasil Hutan sebagai berikut :

No. Sertifikat

: LPVI-008/MUTU/LK-031

Masa Berlaku Sertifikat

: 29 November 2020 - 28 November 2026

Ruang Lingkup Sertifikat:

No. Perizinan Berusaha	Produk	Kapasitas M³/ Tahun
Izin Industri PBPHH Unit Luwu :		010.010
- Keputusan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan Republik Indonesia Nomor :	Kayu Lapis	312.810
SK.1202/MENLHK/SETJEN/HPL.3/12/2021 tanggal 06 Desember 2021	Veneer	75.000
 Perizinan Berusaha Berbasis Resiko dengan NIB : 8120312021254, Terbit tanggal 15 Oktober 2018, Perubahan ke-54 Tanggal 09 Januari 2023 	Kayu Gergajian	25.000
Izin Industri PBPHH Unit Luwu Timur: - Keputusan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan Republik Indonesia Nomor: SK.499/MENLHK/SETJEN/HPL.3/7/2019 tanggal 26 Juli 2019	Veneer	36.000
 Perizinan Berusaha Berbasis Resiko dengan NIB : 8120312021254, Terbit tanggal 15 Oktober 2018, Perubahan ke-54 Tanggal 09 Januari 2023 		

MUTU-4140F/3.1/24022023

Head Office Jl. Raya Bogor KM 33.5 No. 19, Cimanggis, Depok. 16453 Indonesia.

Facebook MUTU International

Website www.mutucertification.com



Tanggal Penilikan 3 : 18 - 22 September 2023

Tim Auditor : Hery Kurniawan (Lead Auditor)

Windy Widiyanto (Auditor)

Pedoman : 1. Keputusan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan No.

SK.9895/MenLHK-PHL/BPPHH/HPL.3/12/2022 Tentang Pedoman Pelaksanaan Sistem Verifikasi Legalitas dan Kelestarian, Pedoman

VLHHK Lampiran 3.6

Standar : 2. Keputusan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan No.

SK.9895/MenLHK-PHL/BPPHH/HPL.3/12/2022 Tentang Standar Pelaksanaan Sistem Verifikasi Legalitas dan Kelestarian, Standar Pelaksanaan VLHHK Lampiran Lampiran 3.1 Standar Pelaksanaan Verifikasi Legalitas Hasil Hutan Kayu Pada Pemegang PBPHH

Dasar Acuan : Peraturan Menteri Lingkungan Hidup & Kehutanan Republik Indonesia

Nomor: 8 Tahun 2021 tentang Tata Hutan dan Penyusunan Rencana Pengelolaan Hutan, serta Pemanfaatan Hutan di Hutan Lindung dan

Hutan Produksi.

Hasil Verikasi : Seluruh verifier (yang dapat dilakukan penilaian) memenuhi standar

Status Sertifikat : Tetap berlaku

Masa Penilikan : 12 (dua belas) bulan sekali

nternational

Jadwal Audit Berikutnya : Selambat – lambatnya September 2024

Demikian yang dapat disampaikan, atas perhatian dan kerjasamanya kami ucapkan terima kasih. Hormat kami.

Irham Budiman

Direktur

MUTU-4140F/3.1/24022023

Head Office Jl. Raya Bogor KM 33.5 No. 19, Cimanggis, Depok. 16453 Indonesia.



RESUME HASIL PELAKSANAAN VERIFIKASI LEGALITAS HASIL HUTAN DALAM RANGKA KEGIATAN PENILIKAN KE - 3 S-LEGALITAS

(1) Identitas LPVI:

a) Nama Lembaga : PT. MUTUAGUNG LESTARI Tbk

b) Alamat : Jl. Raya Bogor Km. 33,5 No. 19 Cimanggis – Depok 16953

c) Nomor telepon /faks. /Email : (021) 8740202. Fax. (021) 87740745/46

email: wsc@mutucertification.com

d) Akreditasi Sebagai LPVI

Nomor : LPVI-008-IDNMasa Berlaku : 01 September 2027

e) Penetapan Sebagai LPVI : Keputusan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan

No. 4692/MenLHK-PHL/Set.5/KUM.1/4/2023 tanggal 4 April 2023

f) Direktur Operasional : Irham Budiman

g) Acuan, Standar dan Pedoman : 1) Peraturan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan RI Nomor : 8

Tahun 2021 Tetang Tata Hutan dan Penyusunan Rencana Pengelolaan Hutan, Serta Pemanfaatan Hutan di Hutan Lindung dan Hutan Produksi.

2) Keputusan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan

No. SK.9895/MenLHK-PHL/BPPHH/HPL.3/12/2022 Tentang Pedoman Pelaksanaan Sistem Verifikasi Legalitas dan Kelestarian, Pedoman

VLHHK Lampiran 3.6.

3) Keputusan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan

No. SK.9895/MenLHK-PHL/BPPHH/HPL.3/12/2022 Tentang Standar Pelaksanaan Sistem Verifikasi Legalitas dan Kelestarian, Standar Pelaksanaan VLHHK Lampiran 3.1. Standar Pelaksanaan Verifikasi

Legalitas Hasil Hutan Kayu Pada Pemegang PBPHH

h) Tim Audit : Hery Kurniawan

Windy Widiyanto

i) Tim Pengambil Keputusan : Taufik Margani

Bambang Gunardjito

(2) Identitas Auditee:

- Nama Unit Manajemen : PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa)

Alamat Kantor : Sampoerna Strategic Square North Tower 21 st Floor, Jl. Jend Sudirman Kav

45-46 Jakarta

- Lokasi Pabrik 1 : Jl. Andi Maradang, Ds. Barowa, Kec. Bua, Kab. Luwu, Prov. Sulawesi Selatan

- Lokasi Pabrik 2 : Jl. Serdid Ds. Lumbewe, Kec. Burau, Kab. Luwu Timur, Prov. Sulawesi

Selatan

- Jenis Izin Usaha : PBPHH (Primer)

- Legalitas Pemegang Izin :

Perizinan Berusaha Pengolahan Hasil Hutan (PBPHH) Unit Luwu

Surat Keputusan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan, No. SK.1202 /MENLHK/SETJEN/HPL.3/12/2021 tertanggal 06 Desember 2021 tentang Persetujuan Addendum Izin Usaha Industri Pengolahan Hasil Hutan (sekarang Perizinan Berusaha Pengolahan Hasil Hutan) atas nama PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu di Kabupaten Luwu, Provinsi Sulawesi Selatan.



Perizinan Berusaha Pengolahan Hasil Hutan (PBPHH) Unit Luwu Timur

Surat Keputusan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan, No. SK.499/MENLHK/SETJEN/HPL.3/7/2019 tertanggal 26 Juli 2019 tentang Perubahan atas Keputusan Kepala Badan Koordinasi Penanaman Modal atas nama Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan No. 2/1/PBPHH-PL/PMA/2015 tanggal 8 April 2015 tentang Pemberian Izin Perluasan Izin Usaha Industri Primer Hasil Hutan Kayu kepada PT. Panca Usaha Palopo Plywood di Kabupaten Luwu Timur dan Kabupaten Bulukumba, Provinsi Sulawesi Selatan.

Nomor Induk Berusaha (NIB)

PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) telah memiliki Dokumen Nomor Induk Berusaha (NIB) yang di terbitkan dari Sistem Online Single Submission (OSS) Berbasis Risiko Risk Based Approach (RBA), dengan Nomor : 8120312021254 tertanggal 15 Oktober 2018, Perubahan ke-54 tanggal 09 Januari 2023 (tanggal tercetak 24 Januari 2023).

Produk dan Kapasitas Izin

Unit Luwu

Perizinan Berusaha Pengolahan Hasil Hutan (PBPHH)

Kayu Lapis : 312.810 m3/tahun
Veneer : 75.000 m3/tahun
Kayu Gergajian : 25.000 m3/tahun

Unit Luwu Timur

Perizinan Berusaha Pengolahan Hasil Hutan (PBPHH)

- Veneer : 36.000 m3/tahun

Pengurus Perusahaan

Direksi

Direktur Utama
 Direktur
 Tuan Riko Setyabudhy Handoko
 Tuan Johanes Ibrahim Tjendana
 Tuan Edward Tombokan
 Direktur
 Tuan Harry Handojo
 Tuan Liaw She Jin

Dewan Komisaris

- Komisaris Utama : Tuan Eka Dharmaianto Kasih

Komisaris : Tuan Dr. Ito Sumardi, DS, SH, MH, MBA, MM



(3) Ringkasan Tahapan:

Tahapan	Waktu dan Tempat	Ringkasan Catatan	
Pengumuman Publik	Website SILK MenLHK RI: Tanggal, 11-Sep-23 Dan Website Mutu Certification: Tanggal, 11-Sep-23	Website SILK MenLHK RI : https://silk.menlhk.go.id/ app/Upload/vlk/20230911/6ed94e5909be4befd3feb2578ae777fa.pdf (menlhk.go.id) Dan Website Mutu Certification : Pengumuman Publik Rencana Kegiatan Audit Penilikan 3 VLHHK PT Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) - MUTU International (mutucertification.com)	
Pertemuan Pembukaan	Kantor dan Lokasi Pabrik PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) 18/09/2023	 a. Memperkenalkan anggota tim audit yang akan melakukan audit di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) b. Meminta Perusahaan menunjukkan Surat Penunjukan/Kuasa Management Representatif. c. Konfirmasi tentang ruang lingkup pelaksanaan audit dan kriteria audit yang akan digunakan sesuai dengan aplikasi yang sudah disampaikan perusahaan kepada PT Mutuagung Lestari. d. Menjelaskan Standar Verifikasi yang menjadi acuan. e. Konfirmasi isi dari rencana audit/ Audit Plan yang sudah disampaikan kepada perusahaan oleh Tim Auditor. f. Metode Pelaksanaan Audit. g. Sumberdaya dan fasilitas yang diperlukan dalam pelaksanaan audit. h. Konfirmasi tentang seluruh ketersediaan data yang dibutuhkan oleh tim auditor. i. Konfirmasi tentang kebutuhan akan personil dari perusahaan yang akan mendampingi seluruh kegiatan audit. j. Meminta agar perusahaan dan tim auditor dapat melakukan koordinasi dan kerjasama yang baik guna memperlancar pelaksanaan audit. k. Meminta agar Unit Manajemen menunjuk petugas berwenang yang akan dikonfirmasi berkaitan yang dibutuhkan pada masingmasing. 	
Verifikasi Dokumen dan Observasi Lapangan	18/09/2023 s/d 22/09/2023		



Tahapan	Waktu dan Tempat	Ringkasan Catatan
Pertemuan Penutupan	Kantor dan Lokasi Pabrik PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) 21/09/2023	 a. Penyampaian ucapan terima kasih atas kerjasama perusahaan dalam pelaksanaan audit. b. Penjelasan prosedur dan tata waktu proses sertifikasi legalitas Hasil Hutan kayu baik jika hasil verifikasi menyatakan memenuhi ataupun tidak memenuhi standar yang ditetapkan. c. Pemaparan hasil verifikasi sementara dan temuan di lapangan. d. Penjelasan atas ketidaksesuaian terhadap standar yang diakibatkan belum lengkapnya materi audit, serta batas waktu penyelesaiannya. e. Tanggapan dari pihak manajemen PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) f. Ketidaksesuaian diselesaikan dalam waktu 14 (empat belas) hari kalender ke depan. g. Penandatanganan Berita Acara Penutupan.
Pengambilan Keputusan	Kantor MAL 05/10/2023	Komite Sertifikasi memutuskan bahwa PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) "Memenuhi" persyaratan dan standar untuk mendapatkan Sertifikat Legalitas.



(4) Resume Hasil Penilaian :

Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi		
Kriteria 1.1.Unit usaha dalam bentuk (a) In yang sah	Kriteria 1.1.Unit usaha dalam bentuk (a) Industri memiliki izin yang sah dan (b) Eksportir produk olahan memiliki izin yang sah			
Indikator 1.1.1. Unit Usaha Adalah Produse	en Yang Memiliki Leg	alitas Pelaku Usaha dan Legalitas Usaha		
Verifier a. Nomor Induk Berusaha (NIB)	Memenuhi	Kesesuaian NIB dengan legalitas pelaku usaha, akta pendirian dan/atau perubahan terakhir Dari hasil verifikasi di ketahui bahwa PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) telah memiliki Dokumen Nomor Induk Berusaha (NIB) yang di terbitkan melalui Sistem Online Single Submission (OSS) Berbasis Risiko (Risk Based Approach) (RBA), dengan Nomor: 8120312021254 tertanggal 15 Oktober 2018, Perubahan ke-54 tanggal 09 Januari 2023 (tanggal tercetak 24 Januari 2023). Data dan informasi penting yang tercakup pada dokumen NIB Berbasis Risiko tersebut antara lain: Judul Dokumen : Perizinan Berusaha Berbasis Risiko Nomor Induk Berusaha: 8120312021254 Berdasarkan Undang-Undang Nomor 11 Tahun 2020 tentang Cipta Kerja, Pemerintah Republik Indonesia menerbitkan Nomor Induk Berusaha (NIB) kepada: Nama Pelaku Usaha : PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Alamat Perusahaan - Alamat Kantor : Kp. Hauan Tegal RT 003 RW 005 Ds. Tobat, Kec. Balaraja, Kab. Tangerang, Banten - Kode Pos : 15610 No Telp : 089505800394 Email : ade.suteja@sampoernakayo e.co.id Status Penanaman Modal : PMA Kode KBLI : Lihat Lampiran Ketentuan-ketentuan : - NIB ini berlaku di seluruh wilayah Republik Indonesia selama menjalankan kegiatan usaha dan berlaku sebagai Angka Pengenal Importir (API-P), hak akses Kepabeanan, Pendaftaran Kepersertaan Jaminan Sosial Kesehatan dan Jaminan Sosial Ketenagakerjaan, serta bukti pemenuhan Laporan Pertama Wajib Lapor Ketenagakerjaan di Perusahaan (WLKP) Pelaku usaha dengan NIB tersebut dapat melaksanakan kegiatan usaha sebagaimana		



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		terlampir dengan tetap memperhatikan ketentuan Peraturan Perundang-undangan. Tanggal Terbit : 15 Oktober 2018 Perubahan ke-54 Tanggal : 09 Januari 2023 Oleh : Menteri Investasi/Kepala Badan Koordinasi Penanaman Modal Tanggal tercetak : 24 Januari 2023
		Lingkup KBLI yang tercatat pada NIB Untuk Lingkup KBLI yang tercatat pada dokumen NIB RBA PT. Sumber Graha Sejahtera, yang termasuk dalam cakupan PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) antara lain: KBLI 16211– Industri Kayu Lapis (Unit Luwu) KBLI 16214 – Industri Veneer (Unit Luwu Timur) KBLI 16214 – Industri Veneer (Unit Luwu) KBLI 16101 – Industri Penggergajian Kayu (Unit Luwu) KBLI 46207 – Perdagangan Besar Hasil Kehutanan dan Perburuan (Unit Luwu) KBLI 46636 – Perdagangan Besar Bahan Konstruksi dari Kayu (Unit Luwu) Pada Lampiran Dokumen NIB RBA PT. Sumber Graha Sejahtera, yang termasuk dalam cakupan PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) telah tercantum KBLI Industri dan KBLI Perdagangan nya yang mana KBLI tersebut telah sesuai dengan ruang lingkup kegiatan usaha industri PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa), sebagaimana yang tercantum dalam Maksud dan Tujuan Perseroan dalam Akta Perusahaan (Akta No. 09 tanggal 12 Oktober 2018 yang menjelaskan terkait Maksud dan Tujuan Perseroan Terbatas. Akta Perubahan No. 09 tanggal 12 Oktober 2018 tersebut dibuat di atas kertas bermaterai oleh Notaris Rita Komala Dewi, SH, MH, MKn di Tangerang. Akta Perubahan ini telah mendapatkan pengesahan dari Kementerian Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia No. AHU- 0021583.AH.01.02.Tahun 2018 tertanggal 15 Oktober 2018.
		Kesesuaian informasi NIB pada OSS Terkait dengan kesesuaian antara informasi yang tercantum dalam dokumen NIB RBA PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) dengan legalitas perusahaan, telah terdapat kesesuaian, yaitu kesesuaian nama perusahaan, alamat perusahaan, nama penanggung jawab perusahaan dan status permodalan perusahaan (PMDN). Untuk informasi terkait dengan legalitas perusahaan terkait dengan dokumen-dokumen Akta Perseroan Terbatas PT.



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		mulai Akta Pendirian, Akta Perubahan Penting yang terkait dengan Maksud dan Tujuan Perseroan dan Akta Perubahan Terakhir terkait dengan perubahan Susunan Pengurus Perseroan, antara lain sebagai berikut:
		Akta Pendirian Perseroan Terbatas PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) sebelumnya adalah bernama PT. Panca Usaha Palopo Plywood, di mana berdiri sejak tahun 1970 dengan nama PT. Palopo Plywood yang di atur berdasarkan akta Pendirian perseroan No: 11 tertanggal 18 November 1970, tentang Akta Pendirian Perseroan Terbatas PT. Palopo Plywood yang dibuat di atas kertas bermaterai oleh Notaris Soeleman Ardjasasmita, SH di Jakarta. Di dalam Akta Pendirian No 11 tanggal 18 November 1970. Akta pendirian ini telah disahkan oleh Menteri Hukum dan HAM RI melalui Surat pengesahan Nomor: Y.A.5/336/14 tertanggal 24 September 1973 tentang pengesahan badan hukum perseroan.
		Akta Perubahan-Perubahan Penting
		Akta Penggabungan Pada tahun 2017, seluruh perusahaan-perusahaan yang tergabung dalam Group Sampoerna Kayoe (terdiri atas 14 Perusahaan), melakukan Merger Perusahaan di mana bergabung menjadi 1 (satu) perusahaan atas nama "PT. Sumber Graha Sejahtera", dengan lokasi kedudukan Perseroan adalah berkedudukan di Kabupaten Tangerang. Untuk Akta Penggabungan Perseroan ini mengacu pada Akta penggabungan Nomor 43 Tanggal 17 Oktober 2017 yang dibuat diatas kertas bermaterai oleh Notaris Jose Dima Satria,S.H.M.Kn di Jakarta Selatan.
		Akta Pembukaan Cabang Terkait dengan status PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) adalah sebagai Perusahaan Cabang, maka dalam hal ini telah terbit Akta Pembukaan Cabang yang tercakup dalam Akta No. 01 tanggal 03 Juli 2017 tentang Pendirian Cabang dan Kuasa, yang di buat di atas kertas bermaterai oleh Notaris Rita Komala Dewi, SH, MH, MKn di Kabupaten Tangerang.
		Akta Perubahan Terakhir (Perubahan Susunan Pengurus Perseroan) Pada bulan Juni 2023 terbit Akta Perubahan Terakhir No. 16 tanggal 16 Juni 2023 yang di buat di atas kertas bermaterai oleh Notaris Rita Komala Dewi, SH, MH, MKn di Jakarta tentang Pernyataan Keputusan Sirkuler Para Pemegang Saham PT. Sumber Graha Sejahtera. Akta Perubahan Terakhir ini telah di sampaikan kepada



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		Kementerian Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia melalui Surat Penerimaan Pemberitahuan Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia No. AHU-AH.01.09-0128445 tertanggal 16 Juni 2023 tentang Penerimaan Pemberitahuan Perubahan Data Perseroan Terbatas PT. Sumber Graha Sejahtera. Pada Surat Penerimaan Pemberitahuan tersebut di nyatakan bahwa Akta Perubahan No. 16 tanggal 16 Juni 2023 telah diterima dan dicatat dalam Sistem Administrasi Badan Hukum.
		Akta Perubahan Terakhir No. 16 tanggal 16 Juni 2023 terkait dengan perubahan terakhir Susunan Pengurus Perseroan ini telah terekam dalam akun OSS RBA PT. Sumber Graha Sejahtera, yang di buktikan dengan Screenshoot pencantuman Nomor Akta Perubahan Terakhir tersebut dalam Profil Akun OSS RBA nya.
		 Dokumen Pendukung: Tersedia/terdapat Struktur Organisasi Perusahaan yang sesuai dengan Akta Perubahan terakhir dan perizinan terkait. Surat Keputusan Penunjukan Wakil Manajemen (Management Representative) PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa), Unit Luwu dan Unit Luwu Timur No. 028/SGS/BUA/SDM-SK/X/2019 tertanggal 07 Oktober 2019 yang di tandatangani oleh Direktur PT. Sumber Graha Sejahtera mengenai Pengangkatan Manajemen Representatif (MR) yang berkaitan dengan kegiatan Audit SVLK. Di dalam Surat Keputusan tersebut dijelaskan bahwa:



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		Wakil Manajemen (MR) tersebut di tandatangani oleh Direktur PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa), Unit Luwu dan Unit Luwu Timur dan berstempel basah perusahaan. 3) Surat Penunjukan Pelimpahan Tugas Sementara MR PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur No. 131/SGS/BUA/SDM-Internal/VIII/2023 tanggal 30 Agustus 2023, kepada: Nama : Ahmad Alfatih Jabatan : Head Plant Sebagai pejabat sementara dalam melaksanakan tugas dan tanggung jawab sebagai MR selama MR tidak berada di tempat di karenakan MR sedang ada tugas ke Kantor Pusat Jakarta
Verifier b. Legalitas perdagangan	Memenuhi	Dari hasil verifikasi di ketahui bahwa PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) merupakan perusahaan salah satu cabang dari PT. Sumber Graha Sejahtera yang berstatus usaha sebagai Perusahan Pemegang Modal Asing (PMA), yang mana terkait dengan Izin Usaha Perdagangan, telah tercover dalam dokumen NIB RBA PT. Sumber Graha Sejahtera, dan pada Lampiran Dokumen NIB telah tercakup KBLI Perdagangan nya. Untuk KBLI Perdagangan yang menjadi acuan dalam lingkup kegiatan perdagangan PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) (mengacu pada informasi yang tercantum dalam Lampiran Dokumen NIB OSS RBA PT. Sumber Graha Sejahtera) adalah KBLI 46636 – Perdagangan Besar Bahan Konstruksi dari Kayu dan KBLI 46207 – Perdagangan Besar Perhutanan dan Perburuan. Hal ini mencakup terhadap perdagangan produk jadi (Veneer, Plywood dan Kayu Gergajian) sesuai dengan jenis produk yang tercantum dalam Perizinan Berusaha Pengolahan Hasil Hutan (PBPHH) PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa).
		Mengenai SIUP dan KBLI Perdagangan, sebagaimana pernah di sampaikan secara tertulis oleh Instansi Dinas Perindustrian dan Perdagangan dan juga Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu, di nyatakan bahwa NIB dan Sertifikat Standar sudah cukup sebagai dasar perizinan untuk memproduksi barang/jasa sampai dengan memasarkan barang/jasa, maka produsen tidak perlu memiliki Perizinan Berusaha di bidang perdagangan, mengacu pada ketentuan Pasal 13 PP No. 5 Tahun 2021, Pasal 17 PP No. 5 Tahun 2021 dan Pasal 56 PP No. 29 Tahun 2021. Dalam hal ini PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) telah memiliki Dokumen NIB yang terbit



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		dari Sistem OSS berbasis Risiko (RBA) dengan Nomor: 8120312021254 tertanggal 15 Oktober 2018, Perubahan ke-54 tanggal 09 Januari 2023 (tanggal tercetak 24 Januari 2023). Oleh karenanya, terkait dengan Izin Perdagangan PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) telah tercakup dalam NIB OSS RBA nya.
		Pada kondisi kegiatan perdagangan PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) saat ini mengacu pada Izin Usaha Industri (PBPHH) nya, untuk KBLI Perdagangan yang menjadi acuan dalam lingkup kegiatan perdagangan PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) adalah KBLI 46636 – Perdagangan Besar Bahan Konstruksi dari Kayu dan KBLI 46207 – Perdagangan Besar Perhutanan dan Perburuan. Pada saat berlakunya OSS 1.1 PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) juga telah memiliki dokumen SIUP OSS (1.1) dengan KBLI Perdagangan (46636 – Perdagangan Besar Bahan Konstruksi dari Kayu) yang telah berlaku Efektif yang terbit tertanggal 15 Oktober 2019 (Perubahan ke-157 tanggal 21 Februari 2021).
		PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa), Unit Luwu dan Unit Luwu Timur telah memiliki dokumen Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP) yang antara lain terdaftar di KPP Madya Tangerang, Kantor Wilayah DJP Banten dan KPP Pratama Palopo, Kantor Wilayah DJP Sulsel, Barat dan Tenggara. Data dan informasi penting yang tercantum dalam Dokumen NPWP PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa), Unit Luwu dan Unit Luwu Timur antara lain:
Verifier c. Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP)	Memenuhi	NPWP PT. Sumber Graha Sejahtera yang terdaftar di KPP Madya Tangerang NPWP : 02.015.626.1-415.000 Nama wajib pajak : PT. Sumber Graha Sejahtera Alamat : Kp. Hauan Tegal RT 003 RW 005 Tobat, Balaraja, Tangerang. Tanggal terdaftar : 27-01-2005
		NPWP PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu yang terdaftar di KPP Pratama Palopo NPWP : 02.015.626.1-803.001 Nama wajib pajak : PT. Sumber Graha Sejahtera Alamat : Dusun Dangkang, Ds. Barowa, Kec. Bua, Kab. Luwu, Sulawesi Selatan. Tanggal terdaftar : 02-08-2017



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		NPWP PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Lutim yang terdaftar di KPP Pratama Palopo NPWP : 02.015.626.1-803.002 Nama wajib pajak : PT. Sumber Graha Sejahtera Alamat : Dusun Lumbewe, Ds. Lumbewe, Kec. Burau, Kab. Luwu Timur, Sulawesi Selatan. Tanggal terdaftar : 05-09-2017 Dokumen NPWP telah terkonfirmasi kesesuaian informasi (Nomor Pokok Wajib Pajak, Nama Perusahaan dan Alamat Perusahaan) nya dengan dokumen Nomor Induk Berusaha (NIB), yaitu NPWP PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) yang terdaftar di KPP Pratama Madya Tangerang (02.015.626.1-415.000). Penelusuran melalui Website INSW terlihat bahwa memang telah terdapat kesesuaian dan Valid antara Nomor NPWP tersebut dengan Nomor NIB serta Nama Perusahaan nya
Verifier d. Izin lingkungan hidup atau persetujuan lingkungan (AMDAL/UKLUPL/SPPL/ dokumen lingkungan hidup lain yang setara).	Memenuhi	PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur masing-masing telah memiliki dokumen Pengelolaan dan Pemantauan Lingkungan antara lain berupa: - Dokumen Analisis Dampak Lingkungan (ANDAL) untuk lokasi PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Unit Luwu) - Dokumen UKL-UPL untuk lokasi PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Unit Luwu Timur) PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu, telah memiliki Dokumen Analisis Dampak Lingkungan (ANDAL) yang disusun pada tahun 2018 dan telah mendapatkan rekomendasi dari Dinas Lingkungan Hidup, Pemerintah Kabupaten Luwu, melalui Surat rekomendasi atas dokumen ANDAL PT. Sumber Graha Sejahtera Unit Luwu Nomor: 08/Rek- DLH/II/2018 tertanggal 01 Februari 2018 tentang Rekomendasi atas AMDAL PT. Sumber Graha Sejahtera Addendum ke PT. Sumber Graha Sejahtera di Desa Baroa, Kecamatan Bua, Kabupaten Luwu. Informasi pada Identitas Pemrakarsa dan Rencana Usaha/Kegiatan pada dokumen ANDAL A. Identitas Pemrakarsa. - Nama Perusahaan : PT. Sumber Graha Sejahtera - Penanggung Jawab : Harry Handojo



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		- Jenis Usaha : Industri Veneer, Kayu Lapis dan Kayu Gergajian - Alamat Kegiatan : Ds. Barowa, Kec. Bua, Kab. Luwu, Sulawesi Selatan - Status Modal : PMA B. Rencana Usaha/Kegiatan - Rencana Usaha/Kegiatan yang akan dilakukan oleh PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) adalah Industri Pengolahan Kayu (Veneer, Plywood dan Kayu Gergajian) Jenis Produksi yang dilakukan antara lain :
		No
		PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur, telah memiliki Dokumen Upaya Pengelolaan Lingkungan dan Upaya Pemantauan Lingkungan (UKL-UPL) yang disusun pada tahun 2018 dan telah mendapatkan rekomendasi dari Dinas Lingkungan Hidup, Pemerintah Kabupaten Luwu Timur, melalui Surat rekomendasi atas dokumen UKL-UPL PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur Nomor : 660/758/DLH tertanggal 08 Desember 2017 tentang Revisi Rekomendasi Persetujuan Izin Lingkungan Pabrik Veneer oleh PT. Sumber Graha Sejahtera dan juga dari Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu, Pemerintah Kabupaten Luwu Timur No. 660/89/DPM-PTSP/XII/2017 tertanggal 12 Desember 2017 tentang Persetujuan Dokumen UKL-UPL atas Rencana Perluasan Kapasitas Pabrik Veneer PT. Sumber Graha Sejahtera di Desa Lumbewe, Kecamatan Burau, Kabupaten Luwu Timur, Sulawesi Selatan.
		Informasi pada Identitas Pemrakarsa dan Rencana Usaha/Kegiatan pada dokumen UKL-UPL A. Identitas Pemrakarsa. - Nama Perusahaan : PT. Sumber Graha Sejahtera - Penanggung Jawab : Harry Handojo - Jenis Usaha : Industri Veneer - Alamat Kegiatan : Ds. Lumbewe, Kec. Burau, Kab. Luwu Timur, Sulawesi Selatan - Status Modal : PMA B. Rencana Usaha/Kegiatan



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		 Rencana Usaha/Kegiatan yang akan dilakukan oleh PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur adalah Industri Pengolahan Kayu (Veneer). Jenis Produksi yang dilakukan antara lain :
		Dokumen Pendukung Izin Lingkungan Tersedia Dokumen Izin Lingkungan yang di terbitkan oleh Bupati Luwu, atas nama Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu, Pemerintah Kabupaten Luwu No : 002/SIL/DPMPTSP/II/2018 tertanggal 06 Februari 2018 tentang Pemberian Surat Izin Lingkungan PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu.
		Izin Tempat Penyimpanan Sementara Limbah Bahan Berbahaya dan Beracun (B3) PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) telah memiliki Izin Izin Tempat Penyimpanan Sementara Limbah Bahan Berbahaya dan Beracun (B3) yang di terbitkan oleh Pemerintah Kabupaten Luwu, melalui Surat Keputusan Bupati Luwu No. 464/IX/2019 tertanggal 23 September 2019 tentang Perpanjangan Izin Tempat Penyimpanan Sementara Limbah Bahan Berbahaya dan Beracun (B3) kepada PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) di Desa Barowa, Kec. Bua, Kab. Luwu, Sulawesi Selatan.
		Perjanjian Kerjasama Pengelolaan Limbah B3 Tersedia dokumen Perjanjian Kerjasama Pengelolaan Limbah B3 No. 26/SGS/Perj/Legal/XII/2021 dan No. 15/MOU-HAN/XII/2021 tertanggal 10 Desember 2021 tentang Perjanjian Jasa Pengolahan Limbah Bahan Berbahaya dan Beracun antara PT. Sumber Graha Sejahtera dengan PT. Mitra Hijau Asia dan PT. Hijau Alam Nusantara. Di sebutkan dalam perjanjian kerjasama tersebut bahwa PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) adalah sebagai Perusahaan yang dalam kegiatan usahanya menghasilkan Limbah B3. Untuk PT. Mitra Hijau Asia adalah sebagai Perusahaan yang bergerak di jasa pengangkutan (transporter) Limbah B3 berdasarkan SK Menteri Lingkungan Hidup dan Direktorat Jenderal Perhubungan Darat. Sedangkan PT. Hijau Alam Nusantara adalah sebagai Perusahaan yang bergerak
		Nusantara adalah sebagai Perusahaan yang bergerak dalam usaha Pemanfaatan dan Pengelolaan Limbah B3 yang memiliki Izin Pemusnahan Limbah B3 yang



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		dikeluarkan oleh Kementerian Lingkungan Hidup dan Kehutanan Republik Indonesia
		PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu
	Memenuhi	Dari hasil verifikasi juga di ketahui bahwa PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu telah membuat dan melaporkan Realisasi Pelaksanaan Pengelolaan dan Pemantauan Lingkungan Hidup (RKL-RPL) setiap 6 (enam) bulan sekali. Dan selama 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023 telah dibuat Laporan UKL-UPL untuk 2 (dua) Semester terakhir, yaitu Laporan Semester II tahun 2022 dan Semester I tahun 2023 yang di laporkan secara Manual maupun secara Elektronik (SIMPEL), kepada masing-masing Instansi terkait Lingkungan Hidup. Telah tersedia dokumen tanda terima Pelaporan Pelaksanaan Pengelolaan dan Pemantauan Lingkungan Hidup PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu per Semester, yang di buktikan dengan adanya Tanda Terima Pelaporan nya.
		PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur
Verifier e. Bukti pelaksanaan pengelolaan dan pemantauan yang sesuai dengan dokumen lingkungan		Pelaksanaan Pengelolaan dan Pemantauan Lingkungan PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur juga telah dibuat dalam bentuk dokumen Laporan Hasil Pelaksanaan dan Pemantauan Lingkungan semester II tahun 2019 dan Semester I tahun 2020. Kedua dokumen monitoring tersebut telah dilaporkan ke Dinas Lingkungan Hidup Daerah Kabupaten Luwu Timur dengan tanda terima.
		Catatan: Untuk pelaporan Semester I Tahun 2023, tidak ada pelaporan di karenakan tertanggal 03 Oktober 2022, PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur Non Aktif yang telah di sampaikan kepada Badan Lingkungan Hidup Kabupaten Luwu Timur dengan Surat Pemberitahuan No. 001/SGS. Cab. Lutim/LPPL.B3/X/2022 tertanggal 24 Oktober 2022. Adapun untuk bukti pelaksanaan pengelolaan dan pemantauan yang sesuai dengan dokumen lingkungan UKL-UPL PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur antara lain: Pengelolaan dan Pemantauan terhadap Kualitas Udara Pengelolaan dan Pemantauan terhadap Kebisingan Pengelolaan dan Pemantauan terhadap Kualitas Air Laut di Belakang Pabrik



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		 Pengelolaan dan Pemantauan terhadap Perumahan Penduduk di sebelah selatan pabrik Pengelolaan dan Pemantauan terhadap Tenaga Kerja Pengelolaan dan Pemantauan terhadap Gangguan Lalu Lintas Dalam Laporan RKL-RPL per semester PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur tersebut juga telah di cantumkan hasil pengujian Laboratorium yang telah terakreditasi KAN, yaitu oleh Laboratorium Penguji BBIHP, Badan Standarisasi dan Kebijakan Jasa Industri, Kementerian Perindustrian Kota Makassar untuk pengujian-pengujian antara lain: Pengujian Emisi Gas Buang (Boiler) Pengujian Kualitas Udara Ambient Pengujian Kualitas Air Laut Pengujian Kualitas Biota Laut Pengujian Neraca Limbah Cair Outlet Pengujian Neraca Limbah Cair Dan dari hasil pengujian-pengujian laboratorium tersebut menunjukkan bahwa baku mutu untuk parameter-parameter lingkungan masih dalam batas baku mutu yang di tetapkan.
		Untuk bukti kegiatan pengelolaan dan pemantauan lingkungan yang telah dilakukan oleh PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) antara lain: - Penyediaan sarana Instalasi Pengolahan Air Limbah (IPAL) - Penyediaan Tempat Pembuangan Sementara (TPS) Limbah B3 - Penyediaan Sarana Mesin Penghisap Debu (Silo) - Pengolahan kembali limbah padat sisa produksi menjadi bahan bakar - Kegiatan Penghijauan di area lingkungan Pabrik - Secara berkala (6 bulan sekali) melakukan pengecekan Baku Mutu di Laboratorium
Verifier f. PBPHH (POKPHH jika industri terintegrasi dengan PBPH atau PB untuk kegiatan Usaha Industri)	Memenuhi	PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur adalah Industri Primer, di mana sebagai pemegang Perizinan Berusaha Pengolahan Hasil Hutan (PBPHH). Dari hasil verifikasi di ketahui bahwa PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur masing- masing tersebut telah memiliki dokumen Perizinan Berusaha Pengolahan Hasil Hutan (PBPHH) yang diterbitkan oleh Instansi terkait.



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		SK. Definitif PBPHH PT. SGS Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Mengacu pada PBPHH yang diterbitkan oleh Kementerian Lingkungan Hidup dan Kehutanan Republik Indonesia, melalui Surat Keputusan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan, No. SK.1202 /MENLHK/ SETJEN/HPL.3/12/2021 tertanggal 06 Desember 2021 tentang Persetujuan Addendum Izin Usaha Industri Pengolahan Hasil Hutan (sekarang Perizinan Berusaha Pengolahan Hasil Hutan) atas nama PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu di Kabupaten Luwu, Provinsi Sulawesi Selatan, dengan jenis produk-produk Primer antara lain: - Kayu Lapis : 312.810 m³/tahun - Veneer : 75.000 m³/tahun - Kayu Gergajian : 25.000 m³/tahun SK. Definitif PBPHH PT. SGS Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur
		Mengacu pada PBPHH yang di terbitkan oleh Kementerian Lingkungan Hidup dan Kehutanan Republik Indonesia, melalui Surat Keputusan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan, No. SK.499/MENLHK/SETJEN/ HPL.3/7/2019 tertanggal 26 Juli 2019 tentang Perubahan atas Keputusan Kepala Badan Koordinasi Penanaman Modal atas nama Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan No. 2/1/PBPHH-PL/PMA/2015 tanggal 8 April 2015 tentang Pemberian Izin Perluasan Izin Usaha Industri Primer Hasil Hutan Kayu kepada PT. Panca Usaha Palopo Plywood di Kabupaten Luwu Timur dan Kabupaten Bulukumba, Provinsi Sulawesi Selatan, dengan jenis produk olahan Primer yaitu: Veneer: 36.000 m³/tahun Terkait dengan kesesuaian jumlah mesin utama produksi antara yang tercantum dalam Izin PBPHH dengan Kondisi di lapangan di ketahui telah sesuai.
		Terkait untuk kesesuaian lokasi usaha PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu yang tercantum dalam Perizinan Berusaha Usaha Pengolahan Hasil Hutan (PBPHH) yaitu berlokasi di Desa Barowa, Kecamatan Bua, Kabupaten Luwu, Provinsi Sulawesi Selatan dan PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu yang tercantum dalam Perizinan Berusaha Usaha Pengolahan Hasil Hutan (PBPHH) yaitu berlokasi di Desa Lumbewe, Kecamatan Burau, Kabupaten Luwu Timur, Provinsi Sulawesi Selatan adalah telah sesuai



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		dengan masing-masing Izin Usaha (PBPHH) nya, dengan Koordinat lokasi nya.
Verifier g. Rencana Kerja Operasional Pengolahan Hasil Hutan (RKOPHH)	Memenuhi	PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa), Unit Luwu dan Unit Luwu Timur masing-masing telah mendapatkan Perizinan Berusaha Pengolahan Hasil Hutan (PBPHH), antara lain: PT. SGS Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Di terbitkan oleh Kementerian Lingkungan Hidup dan Kehutanan Republik Indonesia, melalui Surat Keputusan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan, No. SK.1202/MENLHK/SETJEN/HPL.3/12/2021 tertanggal 06 Desember 2021 tentang Persetujuan Addendum Izin Usaha Industri Pengolahan Hasil Hutan (sekarang Perizinan Berusaha Pengolahan Hasil Hutan) atas nama PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu di Kabupaten Luwu, Provinsi Sulawesi Selatan, dengan jenis produk-produk Primer antara lain: Kayu Lapis: 312.810 m³/tahun Veneer: 75.000 m³/tahun Kayu Gergajian: 25.000 m³/tahun Kayu Gergajian: 25.000 m³/tahun PT. SGS Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur Di terbitkan oleh Kementerian Lingkungan Hidup dan Kehutanan Republik Indonesia, melalui Surat Keputusan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan, No. SK.499/MENLHK/SETJEN/HPL.3/7/2019 tertanggal 26 Juli 2019 tentang Perubahan atas Keputusan Kepala Badan Koordinasi Penanaman Modal atas nama Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan, No. 2/1/PBPHH-PL/PMA/2015 tanggal 8 April 2015 tentang Pemberian Izin Perluasan Izin Usaha Industri Primer Hasil Hutan Kayu kepada PT. Panca Usaha Palopo Plywood di Kabupaten Luwu Timur dan Kabupaten Bulukumba, Provinsi Sulawesi Selatan, dengan jenis produk olahan Primer yaitu: Veneer: 36.000 m³/tahun Dari hasil verifikasi di ketahui bahwa PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa), Unit Luwu dan Unit Luwu Timur telah membuat dan melaporkan RKOPHH nya masing-masing tahun 2022 dan 2023 kepada Direktur Jenderal Pengolahan dan Pemasaran Hasil Hutan di Jakarta secara online melalui alamat website www.rpbbi.menlhk.go.id yang di buktikan dengan tersedianya tanda terima penyampaian RKOPHH online. Pelaporan RKOPHH PT. SGS Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu tahun 2022
		Unit Luwu tahun 2022



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		dengan tersedianya tanda terima penyampaian RKOPHH secara online (perubahan ke-9) dengan Nomor : 0001019136 tertanggal 11 Januari 2023.
		Pelaporan RKOPHH PT. SGS Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu tahun 2023
		Pelaporan RKOPHH tahun 2023 PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dibuktikan dengan tersedianya tanda terima penyampaian RKOPHH secara online (perubahan ke-0) dengan Nomor: 0001025731 tertanggal 23 Januari 2023.
		Perbandingan antara data RKOPHH Perubahan Ke-0 tahun 2023 tersebut telah terdapat kesesuaian dengan dengan data realisasi penerimaan bahan baku nya selama tahun 2023 (Januari s/d Agustus 2023).
		Pada penerimaan Bahan Baku Kayu Bulat di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu selama 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023 di ketahui adalah berasal dari Hutan Alam/Tanaman (Hutan Negara) dan Hutan Hak Budidaya. Untuk dokumen pendukung atas Pelaporan RKOPHH pada rencana kedatangan bahan baku Kayu Bulat Hutan Alam/Tanaman (Hutan Negara) adalah mengacu pada Dokumen Kontrak Suplai yang merujuk pada dokumen SK RKT Suplier (PBPH-HA/HT dan IPK) terhadap rencana penerimaan bahan baku kayu Bulat dari Hutan Alam/Tanaman (Hutan Negara) ke PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu. Seluruh penerimaan bahan baku Kayu Bulat baik kayu bulat Hutan Alam/Tanaman (Hutan Negara) tersebut di ketahui telah sesuai dengan realisasi RKOPHH yang telah di laporkan selama bulan berjalan (RKOPHH tahun 2023).
		Sedangkan untuk dokumen pendukung RKOPHH terhadap rencana kedatangan bahan baku kayu bulat Hutan Hak Budidaya di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur adalah mengacu pada data penerimaan pada tahun sebelum nya per masing-masing asal wilayah Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya (Per Kabupaten).
		Dari hasil verifikasi di ketahui bahwa penyusunan Dokumen Rencana Kerja Operasional Pengolahan Hasil Hutan (RKOPHH) PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu telah sesuai dengan dokumen pendukung nya (SK RKT) maupun Data Penerimaan bahan baku di tahun berjalan (selama tahun 2023) terkait dengan RKOPHH terakhir tahun berjalan (Januari s/d Agustus 2023) yang telah di laporkan.



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		Pelaporan RKOPHH PT. SGS Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur tahun 2022
		Pelaporan RKOPHH tahun 2022 PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur dibuktikan dengan tersedianya tanda terima penyampaian RKOPHH secara online (perubahan ke-2) dengan Nomor: 0000979409 tertanggal 23 September 2022.
		Pelaporan RKOPHH PT. SGS Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur tahun 2023
		Pelaporan RKOPHH tahun 2023 PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur dibuktikan dengan tersedianya tanda terima penyampaian RKOPHH secara online (perubahan ke-0) dengan Nomor: 0001025727 tertanggal 23 Januari 2023.
		Perbandingan antara data RKOPHH Perubahan Ke-0 tahun 2022 tersebut telah terdapat kesesuaian dengan dengan data realisasi penerimaan bahan baku nya (Januari s/d Agustus 2023).
		Dengan demikian, dapat di simpulkan bahwa Realisasi penerimaan bahan baku Kayu Bulat di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) baik di Unit Luwu maupun Unit Luwu Timur telah sesuai dengan RKOPHH terakhir yang telah dilaporkan (tahun 2023 yang berjalan).
Kriteria 1.2. Importir hasil hutan kayu dan	produk kayu	
Indikator 1.2.1. Importir adalah importir ya	ıng memiliki izin yanç	g sah
Verifier Dokumen identitas importir	Memenuhi	Dari hasil verifikasi terhadap dokumen penerimaan bahan baku PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) dalam 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023, diketahui bahwa PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) tidak melakukan kegiatan impor berbahan dasar material kayu, namun dalam hal ini PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) telah terdaftar sebagai Importir (Pemegang API-P). PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) telah memiliki Dokumen Nomor Induk Berusaha (NIB) yang tergabung dalam Dokumen NIB PT. Sumber Graha Sejahtera yang di terbitkan oleh Lembaga <i>Online Single Submission</i> (OSS) RBA dengan Nomor: 8120312021254 tertanggal 15 Oktober 2018, Perubahan ke-54 tanggal 09 Januari 2023 (tanggal tercetak 24 Januari 2023), yang mana dokumen NIB ini



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		juga berlaku sebagai Angka Pengenal Impor (API-P), hak akses kepabeanan, Pendaftaran kepesertaan Jaminan Sosial kesehatan dan jaminan sosial ketenagakerjaan, serta bukti pemenuhan Laporan pertama Wajib lapor ketenagakerjaan di perusahaan (WLKP).
Kriteria 1.3. Unit Usaha Dalam Bentuk Kele	ompok	
Indikator 1.3.1. Kelompok memiliki dokum	en pembentukan kel	ompok
Verifier Dokumen pembentukan kelompok atau akte notaris pembentukan kelompok (Jika berkelompok)	Not Aplicable	Dari hasil verifikasi terhadap dokumen-dokumen legalitas usaha PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa), di ketahui bahwa PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) bukan merupakan Unit Usaha yang berbentuk kelompok. Dengan demikian verifikasi terhadap verifier ini terkait dengan Dokumen pembentukan kelompok atau Akte notaris pembentukan kelompok Jika berkelompok ini, menjadi tidak diterapkan penilaian
Kriteria 2.1. Keberadaan dan penerapan sis	stem penelusuran ba	han baku (termasuk kayu impor) dan hasil olahannya
Indikator 2.1.1 Unit usaha mampu membuk	tikan bahwa bahan b	paku yang diterima berasal dari sumber yang sah
Verifier a. Dokumen jual beli dilengkapi dengan dokumen pembayaran (kuitansi/bukti transfer).	Memenuhi	Dari hasil verifikasi terhadap penerimaan bahan baku selama 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023, diketahui bahwa PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa), Unit Luwu dan Unit Luwu Timur masing-masing telah melakukan penerimaan bahan baku berupa : PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu - Kayu Bulat dari Hutan Negara (Hutan Alam), yaitu dari Pemasok yang berstatus usaha sebagai PBPH-HA dan IPK, dengan jenis kayu nya antara lain : • Kayu Bulat Kelompok Meranti, antara lain : Mersawa, Meranti Putih, Meranti Merah, Meranti Kuning, Bangkirai dan Keruing.
		 Kayu Bulat Kelompok Rimba Campuran, antara lain : Nyatoh, Jambu-Jambu, Bugis dan Matoa Kayu Bulat dari Hutan Hak/Rakyat Budidaya dari Pemasok yang berstatus usaha sebagai Pemilik Hutan Hak Budidaya dan PBPHH (Antar Unit) dengan Jenis Kayu antara lain : Dadap, Durian, Gmelina, Jabon, Jambu, Jambu Mente, Kapuk, Kemiri, Mangga, Randu, Sengon dan Sukun.



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		- Kayu Olahan (Veneer) dari Pemasok yang berstatus usaha sebagai PBPHH (Penerimaan dari Unit Luwu Timur)
		PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur - Kayu Bulat dari Hutan Hak/Rakyat Budidaya dari Pemasok yang berstatus usaha sebagai Pemilik Hutan Hak Budidaya dengan Jenis Kayu antara lain: Dadap, Jabon, Sengon dan Sukun.
		Seluruh penerimaan Bahan Baku kayu bulat dan kayu olahan di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu maupun bahan baku kayu bulat di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur tersebut telah tercakup dalam dokumen bukti pembelian nya yang seluruhnya berupa dokumen Kontrak Suplai. Khusus untuk penerimaan bahan baku Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya, sistem penerimaan nya adalah melalui Depo Kayu Bulat yang di bagi atas per masing-masing wilayah Provinsi asal kayu bulat nya.
Verifier b. Seluruh bahan baku yang diterima disertai dokumen angkutan yang sah.	Not Aplicable	Dari hasil verifikasi terhadap dokumen penerimaan bahan baku PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur periode September 2022 s/d Agustus 2023 diketahui bahwa bahan baku yang di terima oleh PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu adalah berupa Kayu Bulat Hutan Negara (Hutan Alam), Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya dan Kayu Olahan (Veneer) yang berasal dari supplier/Pemasok yang berstatus usaha sebagai PBPH-HA, IPK, pemilik hutan hak budidaya dan IPHHK lain (Antar Unit). Sedangkan bahan baku yang di terima oleh PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur adalah hanya berupa Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya saja dari Suplier/Pemasok yang berstatus usaha sebagai Pemilik Hutan Hak Budidaya.
		Khusus pada penerimaan bahan baku kayu bulat hutan Hutan Negara (Hutan Alam) di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu tersebut, seluruh nya telah di sertai dengan dokumen angkutan yang sah berupa Surat Keterangan Sah Hasil Hutan Kayu Bulat (SKSHH-KB), di mana telah di lakukan penginputan oleh GANIS-PH PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu ke dalam Sistem Informasi Penatausahaan Hasil Hutan (SIPUHH) Online sehingga dapat tercetak dokumen Daftar Pemeriksaan Kayu Bulat (DPKB) nya. Pada kegiatan penerimaan bahan baku kayu bulat Hutan Negara (Hutan Alam) di Log Yard PT. Sumber Graha Sejahtera



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu juga telah di terbitkan Dokumen Berita Acara Pemeriksaan (BAP) yang di tandatangani oleh GANIS-PH PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu. Dari hasil pemeriksaan terhadap penerimaan bahan baku kayu bulat Hutan Negara (Hutan Alam) di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu, di ketahui tidak terdapat perbedaan jenis kayu, jumlah batang maupun selisih persentase volume di atas 5 %.
		Dari hasil Uji Petik saat Observasi Lapangan (20 September 2023) di ketahui bahwa pada stock Kayu Bulat di lapangan telah terdapat Label ID Barecode pada bontos Kayu Bulat dari Hutan Negara (Hutan Alam) yang telah terinput dalam SIPUHH dan tercetak dokumen Daftar Pemeriksaan Kayu Bulat (DPKB) yang terdokumentasi oleh PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu. Berikut adalah beberapa dokumentasi terkait dengan penerapan Label ID Barecode pada bontos Kayu Bulat dari Hutan Negara (Hutan Alam) dan dokumen Daftar Pemeriksaan Kayu Bulat (DPKB) yang terdokumentasi oleh PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
Verifier c. Dokumen pemeriksaan penerimaan hasil hutan (BAP, hasil pengukuran dan lainnya)	Memenuhi	Dari hasil verifikasi terhadap penerimaan bahan baku selama 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023, diketahui bahwa PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa), Unit Luwu dan Unit Luwu Timur masing-masing telah melakukan penerimaan bahan baku berupa: PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu - Kayu Bulat dari Hutan Negara (Hutan Alam), yaitu dari Pemasok yang berstatus usaha sebagai PBPH-HA dan IPK, dengan jenis kayu nya antara lain: - Kayu Bulat Kelompok Meranti, antara lain: - Kayu Bulat Kelompok Meranti, antara lain: - Mersawa, Meranti Putih, Meranti Merah, Meranti Kuning, Bangkirai dan Keruing. - Kayu Bulat Kelompok Rimba Campuran, antara lain: Nyatoh, Jambu-Jambu, Bugis dan Matoa - Kayu Bulat dari Hutan Hak/Rakyat Budidaya dari Pemasok yang berstatus usaha sebagai Pemilik Hutan Hak Budidaya dan PBPHH (Antar Unit) dengan Jenis Kayu antara lain: Dadap, Durian, Gmelina, Jabon, Jambu, Jambu Mente, Kapuk, Kemiri, Mangga, Randu, Sengon dan Sukun. - Kayu Olahan (Veneer) dari Pemasok yang berstatus usaha sebagai PBPHH (Penerimaan dari Unit Luwu Timur) PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur - Kayu Bulat dari Hutan Hak/Rakyat Budidaya dari Pemasok yang berstatus usaha sebagai Pemilik Hutan Hak Budidaya dengan Jenis Kayu antara lain: Dadap, Jabon, Sengon dan Sukun. Seluruh penerimaan bahan baku Kayu Bulat di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu tersebut, telah di sertai dengan dokumen angkutan yang sah berupa SKSHH-KB dan SAKR. Sedangkan pada penerimaan bahan baku Kayu Bulat di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur juga telah di sertai dengan dokumen angkutan yang sah berupa SAKR.



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		Pada seluruh kegiatan penerimaan bahan baku Kayu Bulat di Wood Yard PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur telah di terbitkan Dokumen Berita Acara Pemeriksaan (BAP) yang di tandatangani oleh GANIS-PH (PKB) PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur. Untuk satu dokumen Berita Acara Pemeriksaan (BAP) yang terbit adalah untuk per setiap dokumen SKSHH-KB/SAKR yang diterima. Dari hasil pemeriksaan terhadap penerimaan bahan baku Kayu Bulat Hutan Negara dan Hutan Hak Budidaya di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Penerimaan bahan baku Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur, di ketahui tidak terdapat perbedaan jenis kayu, perbedaan jumlah batang maupun selisih persentase volume di atas 5 % dan 10 %
Verifier d. Dokumen angkutan hasil hutan		Dari hasil verifikasi terhadap dokumen penerimaan bahan baku di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa), Unit Luwu dan Unit Luwu Timur, diketahui bahwa selama 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023, di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu telah menerima bahan baku berupa Kayu Bulat Hutan Negara (Hutan Alam), Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya dan Kayu Olahan (Veneer) yang berasal dari supplier yang berstatus usaha sebagai PBPH-HA, IPK, Pemilik Lahan Hutan Hak Budidaya dan PBPHH (Antar Unit). Sedangkan di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur hanya menerima bahan baku berupa Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya saja.
yang sah	Memenuhi	Seluruh penerimaan Bahan Baku Kayu Bulat Hutan Negara (Hutan Alam), Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya dan Kayu Olahan (Vener) di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu maupun penerimaan bahan baku Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur selama 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023 telah di lengkapi dengan dokumen angkutan hasil hutan yang sah berupa dokumen SKSHH-KB, SAKR (Surat Angkutan Kayu Rakyat), SKSHH-KO dan Nota Angkutan. Untuk jenis-jenis kayu atas bahan baku Kayu Bulat Hutan Negara (Hutan Alam), Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya dan Kayu Olahan (Veneer) yang di terima oleh PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu maupun Kayu Bulat Hutan Hak



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		Budidaya yang diterima oleh PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur antara lain :
		PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu - Kayu Bulat dari Hutan Negara (Hutan Alam), yaitu dari Pemasok yang berstatus usaha sebagai PBPH-HA dan IPK, dengan jenis kayu nya antara lain:
		 Kayu Bulat Kelompok Meranti, antara lain : Mersawa, Meranti Putih, Meranti Merah, Meranti Kuning, Bangkirai dan Keruing. Kayu Bulat Kelompok Rimba Campuran, antara lain : Nyatoh, Jambu-Jambu, Bugis dan Matoa
		 Kayu Bulat dari Hutan Hak/Rakyat Budidaya dari Pemasok yang berstatus usaha sebagai Pemilik Hutan Hak Budidaya dan PBPHH (Antar Unit) dengan Jenis Kayu antara lain : Dadap, Durian, Gmelina, Jabon, Jambu, Jambu Mente, Kapuk, Kemiri, Mangga, Randu, Sengon dan Sukun. Kayu Olahan (Veneer) dari Pemasok yang berstatus usaha sebagai PBPHH (Penerimaan dari Unit Luwu Timur)
		PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur
		Kayu Bulat dari Hutan Hak/Rakyat Budidaya dari Pemasok yang berstatus usaha sebagai Pemilik Hutan Hak Budidaya dengan Jenis Kayu antara lain : Dadap, Jabon, Sengon dan Sukun.
		Hasil Uji Petik: Uji petik dilakukan terhadap penerimaan Bahan Baku Kayu Bulat Hutan Negara (Hutan Alam), Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya dan Kayu Olahan (Veneer) di Bagian Penerimaan bahan baku PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu maupun bahan baku Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur pada 3 (tiga) penerimaan Bahan Baku terakhir (mengikuti data pemeriksaan bagian penerimaan bahan baku di PT. Sumber Graha Sejahtera (Unit Luwu dan Unit Luwu Timur) pada dokumen DPKB dan Tally Penerimaan bahan baku nya). Dan dari hasil uji petik diketahui bahwa tidak terdapat perbedaan jenis, jumlah Batang/Pcs maupun perbedaan Volume di atas 5 % dan 10 %. Penelusuran bahan baku satu rantai ke belakang:



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		Bahan baku yang di terima di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dalam 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023 adalah berupa Kayu Bulat Hutan Negara (Hutan Alam), Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya dan Kayu Olahan (Veneer) yang berasal dari supplier yang berstatus usaha sebagai PBPH-HA, IPK, Pemilik Lahan Hutan Hak Budidaya dan PBPHH (Antar Unit). Sedangkan bahan baku yang diterima di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur hanya berupa Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya saja yang berasal dari pemasok yang berstatus usaha sebagai pemilik hutan hak budi daya. Seluruh supplier/pemasok Bahan baku Kayu Bulat Hutan Negara (Hutan Alam), Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya maupun Kayu Olahan (Veneer) tersebut di ketahui seluruhnya telah tersertifikasi PHPL/VLK dan/atau menerbitkan DHH.
		Sebagai industri pemegang Perizinan Berusaha Pengolahan Hasil Hutan (PBPHH), maka baik PT. Sumber Graha Sejahtera Unit Luwu dan Unit Luwu Timur wajib memiliki memiliki GANIS PHPL. Dan PT. Sumber Graha Sejahtera (Unit Luwu dan Unit Luwu Timur) masing-masing telah memiliki tenaga GANIS PHPL. Untuk GANIS PHPL yang di tugaskan di PT. Sumber Graha Sejahtera Unit Luwu adalah berjumlah sebanyak 6 (enam) orang, sedangkan untuk GANIS PHPL yang di tugaskan di PT. Sumber Graha Sejahtera Unit Luwu Timur adalah berjumlah sebanyak 3 (tiga) orang, dengan spesifikasi sebagai Penguji Kayu Bulat (PKB-R) dan Penguji Kayu Lapis (PKL), di mana telah tertuang dalam surat keputusan Instansi terkait maupun terdaftar di SIGANISHUT.
		Jumlah total penerimaan Kayu Bulat (Hutan Alam dan Hutan Hak Budidaya) telah sesuai dengan LMKB pada periode yang sama dan PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur tidak menggunakan bahan baku yang berasal dari lelang, selama periode penilaian setahun terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023.
		 PT. SGS Cab. Luwu (Barowa) Unit Luwu Total Penerimaan KB Hutan Negara: 3.692 Btg: 14.682,71 m³ Total Penerimaan KB Hutan Hak Budidaya: 65.024 Btg: 4.666,45 m³ Total Penerimaan Kayu Olahan Veneer (Antar Unit PT. SGS) sebanyak: 954,6516 m3



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		PT. SGS Cab. Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur - Total Penerimaan KB Hutan Hak Budidaya : 3.535 Btg : 289,53 m3
Verifier e. Izin CITES (Apabila PBPHH menggunakan bahan baku kayu yang termasuk CITES)	Not Aplicable	Berdasarkan hasil verifikasi terhadap dokumen penerimaan bahan baku, observasi lapangan (secara On-Site), serta konfirmasi dari pihak PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur dapat diketahui bahwa selama periode Audit Penilikan ke-3 VLHHK (September 2022 s/d Agustus 2023), PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur tidak melakukan pembelian maupun menggunakan bahan baku kayu yang jenis kayu nya termasuk dalam CITES. Jenis bahan baku yang diterima selama periode Audit adalah berupa: PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu - Kayu Bulat dari Hutan Negara (Hutan Alam), yaitu dari Pemasok yang berstatus usaha sebagai PBPH-HA dan IPK, dengan jenis kayu nya antara lain: • Kayu Bulat Kelompok Meranti, antara lain: Mersawa, Meranti Putih, Meranti Merah, Meranti Kuning, Bangkirai dan Keruing. • Kayu Bulat Kelompok Rimba Campuran, antara lain: Nyatoh, Jambu-Jambu, Bugis dan Matoa - Kayu Bulat dari Hutan Hak/Rakyat Budidaya dari Pemasok yang berstatus usaha sebagai Pemilik Hutan Hak Budidaya dan PBPHH (Antar Unit) dengan Jenis Kayu antara lain: Dadap, Durian, Gmelina, Jabon, Jambu, Jambu Mente, Kapuk, Kemiri, Mangga, Randu, Sengon dan Sukun. - Kayu Olahan (Veneer) dari Pemasok yang berstatus usaha sebagai PBPHH (Penerimaan dari Unit Luwu Timur) PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur - Kayu Bulat dari Hutan Hak/Rakyat Budidaya dari Pemasok yang berstatus usaha sebagai Pemilik Hutan Hak Budidaya dengan Jenis Kayu antara lain: Dadap, Jabon, Sengon dan Sukun. Keseluruhan jenis-jenis kayu tersebut adalah tidak termasuk dalam jenis kayu yang dibatasi perdagangan nya/di lengkapi dengan izin CITES. Dengan demikian tidak dilakukan verifikasi terhadap izin CITES.



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
Verifier f. Nota yang dilengkapi Dokumen Keterangan dari dinas/instansi yang sah yang menjelaskan asal usul untuk kayu bekas/hasil bongkaran/ sampah kayu bukan dari kayu lelang, serta Deklarasi hasil hutan (Apabila PBPHH menggunakan kayu bongkaran yang berasal dari pemegang perizinan/kepemilikan yang sah dan tidak ada perubahan bentuk dari wujud asal)	Not Aplicable	Berdasarkan hasil verifikasi terhadap dokumen penerimaan bahan baku, observasi lapangan (secara On-Site), serta konfirmasi dari pihak PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) dapat diketahui bahwa selama periode Audit Penilikan ke-3 VLHHK (September 2022 s/d Agustus 2023), PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) tidak melakukan pembelian maupun menggunakan bahan baku kayu yang berasal dari kayu bekas/hasil bongkaran
Verifier g. Dokumen angkutan berupa Nota untuk kayu limbah industri.	Not Aplicable	Berdasarkan hasil verifikasi terhadap dokumen penerimaan bahan baku, observasi lapangan (secara On-Site), serta konfirmasi dari pihak PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) dapat diketahui bahwa selama periode Audit Penilikan ke-3 VLHHK (September 2022 s/d Agustus 2023), PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) tidak melakukan pembelian maupun menggunakan bahan baku yang berasal dari kayu limbah industri
Verifier h. Dokumen SVLK dari pemasok	Memenuhi	Dari hasil verifikasi terhadap dokumen penerimaan bahan baku di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa), Unit Luwu dan Unit Luwu Timur, diketahui bahwa selama 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023, PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu telah menerima bahan baku berupa Kayu Bulat Hutan Negara (Hutan Alam), Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya dan Kayu Olahan (Veneer) yang berasal dari supplier yang berstatus usaha sebagai PBPH-HA, IPK, Pemilik Hutan Hak Budidaya dan PBPHH (Antar Unit). Sedangkan di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur hanya menerima bahan baku berupa Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya dari suplier yang berstatus usaha sebagai pemilik hutan hak budi daya. Seluruh Suplier/pemasok Bahan baku Kayu Bulat Hutan Negara (Hutan Alam) di ketahui seluruhnya telah tersertifikasi PHPL/VLK yang valid dan masih berlaku serta sesuai dengan ruang lingkup Sertifikasi nya. Sedangkan untuk suplier/pemasok bahan baku Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya di ketahui telah menerbitkan DHH (melekat dengan SAKR nya). Termasuk juga pemasok bahan baku Kayu Olahan (Veneer) seluruhnya juga telah tersertifikasi VLK yang valid, masih berlaku dan sesuai dengan ruang lingkup sertifikasi nya. Seluruh supplier/pemasok Bahan Baku Kayu Bulat Hutan Negara (Hutan Alam) maupun Suplier Kayu Olahan (Veneer) di ketahui seluruhnya telah tersertifikasi PHPL/VLK, yang dibuktikan dengan



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		tersedianya Sertifikat PHPL/VLK masing-masing Pemasok Kayu Bulat Hutan Negara (Hutan Alam) dan Kayu Olahan (Veneer) yang valid, masih berlaku dan sesuai dengan ruang lingkup sertifikasi nya. Sedangkan untuk Suplier Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya di ketahui seluruhnya telah menerbitkan DHH (melekat dengan Dokumen SAKR nya), yaitu dengan kategori DHH yang di terbitkan dari Pemilik Hutan Hak Budidaya. Sebagai industri yang menerima DHH dari pemasok (Pada penerimaan bahan baku kayu bulat Hutan Hak budi daya dari Pemilik Lahan), maka PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur di wajibkan untuk memastikan kebenaran DHH nya tersebut. Oleh karena itu PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur telah membuat Prosedur Pengecekan Deklarasi Kesesuaian Pemasok (DHH) dengan Nomor Dokumen: PK-01-Prosedur DHH, No Terbit: 1, Revisi ke-0 Tanggal terbit 10 November 2022, sebagai panduan bagi Personel yang di tunjuk dalam melakukan kegiatan pengecekan DHH di lokasi Suplier/pemasok, yaitu DHH yang di terbitkan Suplier yang berstatus usaha sebagai Pemilik Hutan Hak.
		Dari hasil verifikasi di ketahui bahwa telah tersedia Laporan Hasil Pengecekan DHH oleh Petugas yang ditunjuk yang bertanggung jawab melakukan kegiatan pengecekan DHH berupa Laporan Hasil Pengecekan DHH, menggunakan Format V-DHH 1 kepada 10 (sepuluh) suplier kayu bulat dari Pemilik lahan hutan hak budi daya (PT. SGS Unit Luwu) yang di ambil secara sampling dari akar pangkat dua dari total jumlah pemasok kayu bulat hutan hak budi daya yaitu sebanyak 115 orang Pemilik Lahan Hutan Hak Budidaya dan 2 (dua) suplier kayu bulat dari Pemilik lahan hutan hak budi daya (PT. SGS Unit Luwu Timur) yang di ambil secara sampling dari akar pangkat dua dari total jumlah pemasok kayu bulat hutan hak budi daya yaitu sebanyak 6 (enam) orang Pemilik Lahan Hutan Hak Budidaya. Dari hasil kegiatan pengecekan DHH yang di lakukan oleh Personal yang di tunjuk tersebut telah dapat di buktikan bahwa bahan baku Kayu Bulat Hutan Hak/Rakyat (Budidaya) yang masuk ke PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa), Unit Luwu dan Unit Luwu Timur adalah benar dari masing-masing lokasi areal/lahan hutan hak.
Indikator 2.1.2 Importir mampu membuktikan bahwa kayu yang diimpor berasal dari sumber yang sah		
Verifier a. Panduan / pedoman / prosedur pelaksanaan dan bukti pelaksanaan	Memenuhi	Dari hasil verifikasi terhadap dokumen penerimaan bahan baku PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
mekanisme uji kelayakan (due diligence) importir.		(Barowa), Unit Luwu dan Unit Luwu Timur dalam 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023, diketahui bahwa dalam periode Audit Penilikan ke-3 VLK tahun 2023 ini PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa), Unit Luwu dan Unit Luwu Timur hanya menerima bahan baku dari pembelian lokal, yaitu berupa Kayu Bulat Hutan Negara (Hutan Alam), Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya dan Kayu Olahan (Veneer), sehingga tidak menerima/melakukan kegiatan impor bahan baku (walaupun PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu telah terdaftar sebagai Importir Produsen sebagaimana yang tercantum dalam NIB RBA nya). Karena PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu telah terdaftar sebagai Importir Produsen, maka dalam hal ini PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu telah membuat dan menyusun Dokumen Prosedur Pelaksanaan Uji Tuntas (<i>Due Dilligence</i>), dengan Nomor Dokumen: SGS/LUWU/VLK-01 dan telah di otorisasi oleh Pimpinan Perusahaan PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu tertanggal tertanggal 21 Oktober 2019. Untuk Bukti Pelaksanaan Uji Tuntas (<i>Due Dilligence</i>) tidak tersedia, karena dalam periode Audit Penilikan ke-3 tahun 2023 ini (September 2022 s/d Agustus 2023) PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu tidak melakukan pembelian bahan baku impor
Verifier b. Deklarasi hasil hutan impor	Not Aplicable	Berdasarkan hasil verifikasi terhadap dokumen penerimaan bahan baku, selama 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023, diketahui bahwa PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) tidak melakukan penerimaan bahan baku yang berasal dari Impor. Dengan demikian verifikasi terhadap dokumen Deklarasi Hasil Hutan Impor yang menyertai kegiatan impor barang menjadi tidak di terapkan penilaian
Verifier c. Persetujuan impor	Not Aplicable	Berdasarkan hasil verifikasi terhadap dokumen penerimaan bahan baku, selama 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023, diketahui bahwa PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) tidak melakukan penerimaan bahan baku yang berasal dari Impor. Dengan demikian verifikasi terhadap dokumen Persetujuan Impor yang menyertai kegiatan impor barang, menjadi tidak di terapkan penilaian
Verifier d. Laporan realisasi impor	Not Aplicable	Berdasarkan hasil verifikasi terhadap dokumen penerimaan bahan baku, selama 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023,



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		diketahui bahwa PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) tidak melakukan penerimaan bahan baku yang berasal dari Impor. Dengan demikian verifikasi terhadap dokumen laporan realisasi Impor yang menyertai kegiatan impor barang menjadi tidak di terapkan penilaian
Verifier e. Dokumen Impor	Not Aplicable	Berdasarkan hasil verifikasi terhadap dokumen penerimaan bahan baku, selama 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023, diketahui bahwa PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) tidak melakukan penerimaan bahan baku yang berasal dari Impor. Dengan demikian verifikasi terhadap dokumen laporan realisasi Impor yang menyertai kegiatan impor barang menjadi tidak di terapkan penilaian
Verifier f. Bukti pembayaran bea masuk (Apabila terkena bea masuk)	Not Aplicable	Berdasarkan hasil verifikasi terhadap dokumen penerimaan bahan baku, selama 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023, diketahui bahwa PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) tidak melakukan penerimaan bahan baku yang berasal dari Impor. Dengan demikian verifikasi terhadap dokumen Bukti Pembayaran Bea Masuk Impor yang menyertai kegiatan impor barang menjadi tidak di terapkan penilaian
Verifier g. Dokumen CITES (Apabila PBPHH menggunakan bahan baku kayu impor dalam daftar CITES)	Not Aplicable	Berdasarkan hasil verifikasi terhadap dokumen penerimaan bahan baku, selama 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023, diketahui bahwa PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) tidak melakukan penerimaan bahan baku yang berasal dari Impor. Dengan demikian verifikasi terhadap dokumen CITES bahan baku Impor menjadi tidak di terapkan penilaian
Verifier h. Dokumen Jaminan legalitas produk asal impor bahan baku	Not Aplicable	Berdasarkan hasil verifikasi terhadap dokumen penerimaan bahan baku, selama 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023, diketahui bahwa PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) tidak melakukan penerimaan bahan baku yang berasal dari Impor. Dengan demikian verifikasi terhadap dokumen Jaminan Legalitas Asal Impor Bahan Baku menjadi tidak di terapkan penilaian



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
Verifier i. Bukti penggunaan kayu dan produk turunannya.	Not Aplicable	Berdasarkan hasil verifikasi terhadap dokumen penerimaan bahan baku, selama 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023, diketahui bahwa PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) tidak melakukan penerimaan bahan baku yang berasal dari Impor maupun menggunakan bahan baku kayu impor. Dengan demikian verifikasi terhadap Bukti penggunaan kayu dan produk turunannya menjadi tidak di terapkan penilaian
Indikator 2.1.3. Unit usaha menerapkan sis	stem penelusuran ka	yu
Verifier a. Tally sheet penggunaan bahan baku dan hasil produksi	Memenuhi	Produk Jadi yang diproduksi di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dalam 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023 adalah berupa produk-produk antara lain : Kayu Lapis, Veneer dan Kayu Gergajian. Sedangkan untuk produk jadi yang di produksi di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur adalah hanya berupa produk Veneer yang selanjutnya di kirim ke PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu untuk di olah menjadi produk jadi berupa Kayu Lapis. Bahan baku yang di gunakan dalam proses produksi nya tersebut adalah menggunakan bahan baku yang berasal dari Kayu Bulat Hutan Negara (Hutan Alam), Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya dan Kayu Olahan (Veneer) yang berasal dari suplier yang bertatus usaha sebagai PBPH-HA, IPK, PBPHH dan Pemilik Hutan Hak Budidaya. Proses produksi pertama dari perubahan bentuk Bahan Baku Kayu Bulat Hutan Negara (Hutan Alam) adalah di input bagian Log Cutting/Rotary (di olah menjadi Veneer) dan Input Bagian Sawmil (di olah menjadi Kayu Gergajian). Sedangkan untuk perubahan bentuk bahan baku Kayu Bulat Hutan Hak/Rakyat Budidaya adalah di input bagian Rotary (di olah menjadi Veneer). Sedangkan untuk perubahan bentuk bahan baku kayu olahan (Veneer pembelian) adalah di input bagian Preparation. Dari hasil Uji Ketelusuran yang di lakukan atas pemakaian bahan baku kayu bulat di Input Log Cutting/Rotary, Sawmill dan Preparation di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur, telah dapat di buktikan kemampuan telusur nya terhadap asal usul dokumen angkutan nya (SKSHH-KB/SAKR asal nya). Sistem identifikasi yang di terapkan dalam penerimaan bahan baku oleh PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur antara lain :



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		Sistem Penerimaan Bahan Baku Kayu Bulat Hutan Alam (Hutan Negara) Dalam Proses produksi nya PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu melakukan penerimaan bahan baku kayu bulat, dengan jenis kayu bulat dari Hutan Negara (Hutan Alam) sebagai bahan baku utama dalam proses produksi Produk Jadi Kayu Lapis. Sistem penerimaan bahan baku dan pemberian identifikasi serta ketelusuran yang di terapkan dalam penerimaan bahan baku Kayu Bulat Hutan Negara (Hutan Alam) di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu, adalah sebagai berikut: - Bahan Baku Kayu Bulat yang masuk, akan di lakukan pemeriksaan/grade ulang terhadap kualitas dan kuantitas bahan baku kayu bulat yang di terima. - Khusus bagi Kayu Bulat Hutan Alam (Hutan Negara), maka di lakukan Pemastian Label ID-Barecode agar tersedia pada setiap Batang Kayu Bulat nya. - Scanning Kode ID-Barecode dan penginputan ke dalam Sistem SIPUHH Online - Setiap Bahan baku kayu bulat Hutan Alam (Hutan Negara) yang telah memenuhi kriteria grade, selanjutnya akan di tumpuk per Kelompok Rimba Campuran dan Kelompok Meranti, Kelompok Rimba Campuran dan kelompok Rayu Hutan Hak). - Bagian penerimaan bahan baku kayu Bulat di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu tidak memberikan identifikasi tambahan, karena sudah langsung mengacu pada Nomor Batang dan Nomor ID Barecode yang telah tercantum pada setiap Batang Kayu Bulat nya. - Pada Input tahap awal produksi (di bagian Log Cutting) telah tersedia dokumen Tally Sheet Lapangan yang mencatat terhadap pemakaian kayu bulat di bagian tersebut, yang mencatat antara lain: • Nomor Mesin Log Cutting • Tanggal Produksi • Panjang, Diameter dan Volume kayu bulat • Nomor Batang • Jenis Kayu Bulat • Nomor ID Barcode • Panjang, Diameter dan Volume kayu bulat • Nomor ID Barcode • Panjang, Diameter dan Volume kayu bulat selanjutnya juga akan di berikan Iden



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		informasi Kode Nomor Batang asal Kayu Bulat nya. Informasi tersebut kemudian akan di catat dan di teruskan dalam Form Input Rotary. Adapun yang menjadi parameter yang dapat di jadikan sebagai acuan dalam sistem kemampuan telusur bahan baku kayu bulat nya adalah terhadap Kode Nomor Batang dan Nomor ID Barecode Kayu Bulat nya di mana tercatat pada dokumen Tally Sheet Input Bagian Rotary/Sawmil. Dari Informasi tersebut, kemudian akan dapat di telusuri terhadap dokumen asal kayu bulat (SKSHH-KB) nya, melalui dokumen Daftar Pemeriksaan Kayu Bulat (DPKB) dan Daftar Kayu Bulat (DKB).
		Kayu Bulat (DPKB) dan Daftar Kayu Bulat (DKB). Sistem Penerimaan Bahan Baku Kayu Bulat Hutan Hak/Rakyat Budidaya Dalam Proses produksi nya PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur melakukan penerimaan bahan baku kayu bulat, dengan jenis kayu bulat dari Hutan Hak/Rakyat Budidaya sebagai bahan baku tambahan dalam proses produksi Produk Jadi Plywood. Pada saat pelaksanaan Observasi Lapangan di ketahui bahwa produk Kayu Gergajian hanya untuk di gunakan sendiri (pakai sendiri) untuk kebutuhan pembuatan Palet Kayu sebagai sarana penunjang kegiatan produksi. Sistem penerimaan bahan baku dan pemberian identifikasi serta ketelusuran yang di terapkan dalam penerimaan bahan baku kayu bulat Hutan Hak/Rakyat Budidaya di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur antara lain: - Setiap bahan baku Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya yang masuk, akan di lakukan pemeriksaan/grade ulang terhadap kualitas dan kuantitas bahan baku kayu bulat yang di terima. - Pada penerimaan Kayu Bulat Hutan Hak/Rakyat Budidaya, maka akan di berikan Identifikasi (menggunakan Label) pada masing-masing batang kayu bulat nya, yang memuat informasi antara lain: Nomor Batang, Nomor Dokumen Angkutan (SAKR) Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya. - Pada Input tahap awal produksi (di bagian Rotary) telah tersedia dokumen Tally Sheet Lapangan
		yang mencatat terhadap pemakaian kayu bulat di bagian tersebut, yang mencatat antara lain : Nomor Mesin Rotary Tanggal Produksi Shif Produksi Nomor Batang Nomor Dokumen Angkutan (SAKR) Jenis Kayu Bulat Panjang, Diameter dan Volume kayu bulat



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		Adapun yang menjadi parameter yang dapat di jadikan sebagai acuan dalam sistem kemampuan telusur bahan baku kayu bulat nya adalah terhadap informasi Nomor Batang dan Nomor Dokumen Angkutan nya. Di mana dari Informasi tersebut akan langsung dapat di telusuri terhadap dokumen asal kayu bulat (SAKR) nya melalui Dokumen Tally Sheet Pemeriksaan Kayu Bulat yang masuk. Dari hasil Uji Ketelusuran yang di lakukan atas pemakaian bahan baku kayu bulat di Input Rotary (secara dokumen pada produksi terakhir di bulan Oktober 2022), telah dapat di buktikan kemampuan telusur nya terhadap asal usul dokumen angkutan nya (SKSHH-KB/SAKR asal nya)
Verifier b. Laporan Produksi Hasil Olahan	Memenuhi	Dari hasil verifikasi terhadap data-data laporan produksi di PT Sumber Graha Sejahtera (Unit Luwu dan Unit Luwu Timur) selama setahun terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023, diketahui bahwa PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dalam 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023 adalah berupa produk-produk antara lain: Kayu Lapis, Veneer dan Kayu Gergajian. Sedangkan untuk produk jadi yang di produksi di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur adalah hanya berupa produk Veneer yang selanjutnya di kirim ke PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Untuk di olah menjadi produk jadi berupa Kayu Lapis. Bahan baku yang di gunakan dalam proses produksi nya tersebut adalah menggunakan bahan baku yang berasal dari Kayu Bulat Hutan Negara (Hutan Alam), Kayu Bulat Hutan Hak/Rakyat Budidaya dan Kayu Olahan (Veneer) yang berasal dari suplier yang bertatus usaha sebagai PBPH-HA, IPK, PBPHH (Antar Unit) dan Pemilik Hutan Hak Budidaya. Tahapan proses produksi yang di lakukan saat ini di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu secara garis besar dapat di bagi atas 2 (dua) kategori, yaitu: 1) Tahapan Produksi Plymill (Pengolahan bahan baku kayu bulat menjadi veneer yang selanjutnya di olah menjadi Plywood) 2) Tahapan Produksi Sawmill (Pengolahan kayu bulat Limbah (Log End dan Log Core) menjadi Kayu Gergajian) Data rekapitulasi produksi masing-masing produk jadi tersebut di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur selama 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023 sebagai berikut:



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		 Total Pemakaian KB Kel Meranti: 11103,25 m3 Total Pemakaian KB Kel RC: 4062,65 m3 Total Pemakaia KB Hutan Hak Budidaya: 5869,93 m3 Total Hasil Produksi Veneer MLH: 6939,5924 m3 Total Hasil Produksi Veneer HTR: 3570,3070 m3 Total Veneer MLH Terpakai: 1911,7546 m3 Total Veneer HTR Terpakai: 3644,0120 m3 Total Hasil Produksi Plywood (Grading): 5227,4812 m3 Total Hasil Produksi KG (dari Kayu Limbah): 186,1150 m3
		Untuk rendemen rata-rata produksi masing-masing produk jadi yang di produksi PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur selama 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023 antara lain: - Untuk produksi Green Veneer (di Bagian Rotary) di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu, rendemen rata-rata produksinya dengan bahan baku dari Kayu Bulat adalah sebesar 83,42 % - Untuk produksi Green Veneer (di Bagian Rotary) di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur, rendemen rata-rata produksinya dengan bahan baku dari Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya adalah sebesar 63,33 % - Untuk produksi Plywood Total (dari Pemakaian Kayu Bulat) di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu, rendemen ratarata produksi nya dengan bahan baku dari Kayu Bulat Hutan Negara (Hutan Alam) dan Kayu Bulat Hutan Hak Budidaya adalah sebesar 55,26 %. - Untuk produksi Kayu Gergajian di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu, rendemen rata-rata produksinya dengan bahan baku dari Kayu Limbah (Ampulur dan Log End) adalah sebesar 51,73 %. Nilai rendemen tersebut jika di bandingkan dengan standar Keputusan Direktur Jenderal Pengelolaan Hutan Produksi Lestari No. SK.60/PHPL/SET.5/HPL.3/12/2021 tanggal 03 Desember 2021 tentang Angka Rendemen Kayu Olahan dan Turunan nya, yang menyatakan bahwa: - Rendemen Produksi Veneer Hasil Kupas dari Kayu Bulat Hutan Alam adalah 70 – 80 % - Rendemen Produksi Veneer Hasil Kupas dari Kayu Bulat Hutan Tanaman adalah 60 – 75 % - Rendemen Produksi Veneer Hasil Kupas dari Kayu Bulat Hutan Tanaman adalah 60 – 75 %



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		 Rendemen Produksi Plywood dari Kayu Bulat Hutan Tanaman adalah 30 – 55 % Rendemen Produksi Kayu Gergajian dengan bahan baku dari Kayu Bulat Hutan Alam adalah 55 - 70 % Rendemen Produksi Kayu Gergajian dengan bahan baku dari Kayu Bulat Hutan Tanaman 40 – 65 % Nilai rendemen produksi masing-masing produk jadi yang di produksi oleh PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur telah berada dalam selang standar Keputusan Direktur Jenderal Pengelolaan Hutan Produksi Lestari No. SK.60/PHPL/SET.5/HPL.3/12/2021 tersebut. Laporan Produksi PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur tersebut di ketahui telah terdapat hubungan yang logis antara input bahan baku dan hasil produksinya dan rendemen berada di angka yang wajar sehingga diperoleh nilai efisiensi yang wajar dan logis. Untuk kesesuaian antara Laporan produksi dengan LMKB/LMHHOK terkait dengan pemakaian bahan baku dan hasil produksi terlihat sudah terdapat Kesesuaian
Verifier c. Produksi industri sesuai dengan izin dan tidak melebihi kapasitas produksi yang diizinkan.	Memenuhi	Perbandingan antara total realisasi produksi produk jadi yang di produksi PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) selama 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023 dibandingkan dengan kapasitas izin nya telah sesuai dan masih dalam batas kapasitas produksi yang di izinkan. Dari hasil verifikasi terhadap dokumen laporan produksi PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) selama setahun terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023 diketahui bahwa: PT. SGS Cab. Luwu (Barowa) Unit Luwu - Untuk total realisasi produksi Veneer, seluruhnya hanya di olah lanjut menjadi Plywood. Nilai Utilitas Produksi nya sebesar 6,61 %. - Untuk total realisasi produksi Plywood, Nilai Utilitas Produksinya sebesar 1,67 %. - Untuk total realisasi produksi Kayu Gergajian, Nilai Utilitas Produksinya sebesar 0,74 %. PT. SGS Cab. Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur - Untuk total realisasi produksi Veneer, Nilai Utilitas Produksinya sebesar 1,51 %. Dari hasil verifikasi terhadap dokumen laporan produksi PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) selama 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023 diketahui bahwa untuk total



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		realisasi produksi masing-masing produk jadi (Veneer, Plywood dan Kayu Gergajian) terlihat masih dalam batas kapasitas produksi yang di izinkan.
Verifier d. Hasil produksi yang berasal dari kayu lelang dipisahkan	Not Aplicable	Dari hasil verifikasi terhadap penerimaan bahan baku dan laporan produksi PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) selama 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023, diketahui bahwa PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) tidak menerima maupun memproduksi bahan baku kayu yang berasal dari kayu lelang. Dengan demikian verifikasi terhadap verifier ini tidak diterapkan penilaian
Verifier e. Dokumen catatan / laporan mutasi kayu	Memenuhi	PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) telah membuat laporan LMKB dan LMHHOK serta kebenaran datanya juga telah sesuai dengan masing-masing dokumen pendukungnya
Indikator 2.1.4 Proses pengolahan produk	melalui jasa dengan	pihak lain (PBPHH).(Jika melalui penyedia jasa)
Verifier a.Dokumen S-Legalitas atau Deklarasi hasil hutan	Not Aplicable	PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) tidak melakukan proses pengolahan produk melalui jasa dengan pihak lain (industri lain)
Verifier b. Kontrak jasa pengolahan produk antara auditee dengan pihak penyedia jasa (pihak lain) untuk sebagian proses produksi	Not Aplicable	PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) tidak melakukan proses pengolahan produk melalui jasa dengan pihak lain (industri lain)
Verifier c. Dokumen serah terima kayu yang dijasakan	Not Aplicable	PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) tidak melakukan proses pengolahan produk melalui jasa dengan pihak lain (industri lain)
Verifier d. Ada pemisahan produk yang dijasakan pada perusahaan penyedia jasa	Not Aplicable	PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) tidak melakukan proses pengolahan produk melalui jasa dengan pihak lain (industri lain)
Verifier e. Adanya pendokumentasian bahan baku, proses produksi dan ekspor apabila ekspor dilakukan melalui industri penyedia jasa	Not Aplicable	PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) tidak melakukan proses pengolahan produk melalui jasa dengan pihak lain (industri lain)

Kriteria 3.1 Perdagangan atau pemindahtanganan hasil produksi dengan tujuan domestik

Indikator 3.1.1. Unit usaha menggunakan dokumen angkutan hasil hutan yang sah untuk perdagangan atau pemindahtanganan hasil produksi dengan tujuan domestik



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
Verifier Dokumen angkutan hasil hutan yang sah	Memenuhi	PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Selama 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023, PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur telah melakukan kegiatan pemindahtanganan lokal, berupa pengiriman bahan baku veneer antar unit dan penjualan produk jadi berupa : Plywood, dengan tujuan lokal ke Koperasi Konsumen Kayu Multi Perdana. Seluruh pemindahtanganan lokal produk veneer untuk mutasi antar unit tersebut telah didukung dengan dokumen angkutan yang sah berupa Dokumen SKSHH-KO dan Nota Perusahaan yang di sertai dengan Daftar Kayu Olahan (DKO). Dan untuk penjulan lokal produk jadi (Plywood) dilengkapi dengan dokumen Nota Perusahaan dilengkapi dengan dokumen Nota Perusahaan dilengkapi dengan lokal Veneer (Antar Unit PT. SGS) : 7.190,5056 m3 - Total Pemindahtanganan Lokal Veneer (Antar Unit PT. SGS) : 7.190,5056 m3 - Total Penjualan Lokal Plywood (Penjualan lepas) : 265,4187 m3 PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur Selama periode September 2022 s/d Agustus 2023, PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu Timur terdapat pemindahtanganan lokal (mutasi antar unit) bahan baku kayu bulat jenis hutan tanaman budidaya/huta rakyat dan hasil olahannya berupa produk veneer hanya untuk ke PT. Sumber Graha Sejahtera Unit Luwu. - Total Pemindahtanganan Lokal Veneer (Antar Unit PT. SGS) : 954,6516 m3 - Total Pemindahtanganan Lokal Kayu Bulat (Antar Unit PT. SGS) : 214,66 m3
Kriteria 3.2. Pengapalan kayu olahan untul	k ekspor	
Indikator 3.2.1. Pengapalan kayu olahan u	ntuk ekspor harus me	emenuhi kesesuaian dokumen PEB
Verifier a. Produk hasil olahan kayu yang diekspor	Memenuhi	Berdasarkan hasil verifikasi terhadap dokumen ekspor, diketahui bahwa PT. Sumber Graha Sejahtera Cab. Luwu (Barowa) telah melakukan kegiatan penjualan ekspor berupa produk plywood dengan tujuan penjualan ekspor ke negara: USA, Taiwan, Thailand, Korea Selatan, Malaysia, Taiwan, Iraq. Seluruh penjualan ekspor produk jadi tersebut dapat dipastikan adalah merupakan hasil produksi PT. Sumber Graha Sejahtera Cab. Luwu (Barowa) sendiri. Perbandingan nilai kesetimbangan antara rekapitulasi total produksi



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		plywood dengan rekapitulasi total penjualan lokal dan ekspor selama 12 (dua belas) bulan terakhir periode September 2022 s/d Agustus 2023 telah menunjukkan kesetimbangan.
		PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) telah melengkapi kegiatan ekspornya dengan dokumen Pemberitahuan Ekspor Barang (PEB). Informasi yang tercantum di dalam dokumen PEB telah menunjukkan kesesuaian dengan informasi yang tercantum di dalam dokumen pendukung ekspor lainnya. Total dokumen ekspor selama periode audit Periode September 2022 s/d Agustus 2023 berjumlah 76 set (PEB, Packing List, Invoice, Bill of Lading, V-Legal dan Laporan Surveyor). - Jenis Barang yang di Ekspor: Plywood - HS Code: 4412.33.00 - Total Penjualan Ekspor: 6805,7582 m3
		Selama 12 (dua belas) bulan terakhir (September 2022 s/d Agustus 2023), PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) telah melakukan kegiatan penjualan ekspor untuk produk jadi hanya berupa Plywood. Produk jadi yang di ekspor tersebut merupakan hasil kegiatan produksi yang dilakukan oleh PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) sendiri. Tujuan kegiatan penjualan ekspor PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) antara lain ke negara-negara: USA, Taiwan, Thailand, Korea Selatan, Malaysia, Taiwan, Iraq.
Verifier b. Dokumen Ekspor	Memenuhi	PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) telah melengkapi kegiatan ekspornya dengan masing-masing dokumen ekspor, antara lain: Dokumen Pemberitahuan Ekspor Barang (PEB), Packing List (P/L), Invoice, Bill Of Lading (B/L) dan Dokumen V-Legal. Informasi yang tercantum pada masing-masing dokumen ekspor tersebut telah menunjukkan kesesuaian informasi antara lain: Nama dan Alamat Pengirim Nama dan Alamat Penerima Kapal Pengangkut Jumlah, Volume, Spesifikasi jenis barang/produk Nilai FOB Dan lain-lain
		Produk jadi yang di ekspor oleh PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) adalah berupa Plywood, yang mana produk jadi tersebut tidak dikenakan verifikasi teknis menurut ketentuan. Informasi dokumen PEB yang diterbitkan telah sesuai dengan dokumen ekspor lainnya. Klasifikasi produk yang diekspor masuk dalam kelompok produk industri



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		kehutanan yang wajib dilengkapi dengan dokumen V-Legal untuk pelaksanaan ekspornya. Bukti dokumentasi pelaksanaan ekspor memperlihatkan semua kegiatan ekspor tersebut telah dilengkapi dengan dokumen V-Legal. Pemeriksaan dokumen V-Legal dengan dokumen ekspor lainnya yaitu Packing List/Invoice dan PEB telah memperlihatkan kesesuaian. Demikian juga dari rekapitulasi jumlah penerbitan dokumen V-Legal dengan realisasi pelaksanaan ekspor memperlihatkan tidak ada penyalahgunaan dokumen V-Legal. Dalam kegiatan penjualan ekspor PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) selama periode September 2022 s/d Agustus 2023, terdapat pembatalan dokumen V-Legal sebanyak 7 (tujuh) kali Pembatalan.
Verifier c. Dokumen Pembetulan Ekspor (Jika terdapat pembetulan ekspor)	Not Aplicable	Berdasarkan hasil verifikasi laporan penjualan, diketahui bahwa selama periode September 2022 s/d Agustus 2023 PT. Sumber Graha Sejahtera Cab. Luwu (Barowa) dalam pelaksanaan kegiatan eksport tidak terdapat dokumen Pembetulan Ekspor
Verifier d. Bukti Pembayaran Bea Keluar (Jika terkena bea keluar)	Not Aplicable	Sebagaimana ketentuan yang tercantum dalam Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor: 71 Tahun 2023 tentang perubahan ketiga atas Peraturan Menteri Keuangan Nomor: 39/PMK.010/2022 tentang Penetapan Barang Ekspor yang Dikenakan Bea Keluar dan Tarif Bea Keluar pada tanggal 12 Juli 2023 bahwa barang ekspor yang terkena bea keluar adalah produk kayu berupa veneer, serpih kayu dan produk kayu olahan yang diratakan keempat sisinya sehingga permukaan nya menjadi rata dan halus dengan ketentuan luas penampang 1.000 mm2 s/d 4.000 mm2. Sebagaimana diketahui bahwa produk jadi (Plywood) yang di ekspor oleh PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) tersebut tidak dikenakan bea keluar
Verifier e. Dokumen CITES (Jika bahan baku kayu dalam daftar CITES)	Not Aplicable	Berdasarkan hasil verifikasi terhadap dokumen penerimaan bahan baku, observasi lapangan (secara On-Site), serta konfirmasi dari pihak PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur dapat diketahui bahwa selama periode Audit Penilikan ke-3 VLHHK (September 2022 s/d Agustus 2023), PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur tidak melakukan pembelian maupun menggunakan bahan baku kayu yang jenis kayu nya termasuk dalam CITES. Jenis bahan baku yang diterima selama periode Audit adalah berupa:



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu - Kayu Bulat dari Hutan Negara (Hutan Alam), yaitu dari Pemasok yang berstatus usaha sebagai PBPH-HA dan IPK, dengan jenis kayu nya antara lain: • Kayu Bulat Kelompok Meranti, antara lain: Mersawa, Meranti Putih, Meranti Merah, Meranti Kuning, Bangkirai dan Keruing. • Kayu Bulat Kelompok Rimba Campuran, antara lain: Nyatoh, Jambu-Jambu, Bugis dan Matoa - Kayu Bulat dari Hutan Hak/Rakyat Budidaya dari Pemasok yang berstatus usaha sebagai Pemilik Hutan Hak Budidaya dan PBPHH (Antar Unit) dengan Jenis Kayu antara lain: Dadap, Durian, Gmelina, Jabon, Jambu, Jambu Mente, Kapuk, Kemiri, Mangga, Randu, Sengon dan Sukun. - Kayu Olahan (Veneer) dari Pemasok yang berstatus usaha sebagai PBPHH (Penerimaan dari Unit Luwu Timur) PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur - Kayu Bulat dari Hutan Hak/Rakyat Budidaya dari Pemasok yang berstatus usaha sebagai Pemilik Hutan Hak Budidaya dengan Jenis Kayu antara lain: Dadap, Jabon, Sengon dan Sukun. Keseluruhan jenis-jenis kayu tersebut adalah tidak termasuk dalam jenis kayu yang dibatasi perdagangan nya/di lengkapi dengan izin CITES. Dengan demikian tidak dilakukan verifikasi terhadap izin CITES
Kriteria 3.3. Pemenuhan penggunaan Tanc	la SVLK	
Indikator 3.3.1. Implementasi Tanda SVLK		PT Sumber Graha Sajahtara Cah Luwu (Rarowa) toloh
Verifier Tanda SVLK yang dibubuhkan sesuai ketentuan	Memenuhi	PT. Sumber Graha Sejahtera Cab. Luwu (Barowa) telah melakukan pembaharuan permohonan penggunaan tanda V-Legal dan telah disetujui oleh PT. Mutuagung Lestari tertanggal 26 Juli 2023. Hasil verifikasi terhadap implementasi penggunaan tanda/logo SVLK, bahwa PT. Sumber Graha Sejahtera Cab. Luwu (Barowa) telah menggunakan tanda/logo SVLK pada <i>On Product</i> berupa sablon yang di bubuhkan pada setiap packing crate produk jadi yang akan di jual lokal maupun ekspor dan pada <i>Off Product</i> dibubuhkan pada dokumen angkutan (nota perusahaan). PT. Sumber Graha Sejahtera Cab. Luwu (Barowa) tidak menggunakan bahan baku atau memproduksi produk yang berasal dari kayu lelang (sitaan, temuan, rampasan) sehingga tidak



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		ada pemakaian Tanda V-Legal yang dibubuhkan pada produk kayu lelang (sitaan, temuan, rampasan)
Kriteria 4.1. Pemenuhan ketentuan Kesel	amatan dan Kesehata	nn Kerja (K3)
Indikator 4.1.1. Pedoman / Prosedur dan i	mplementasi K3	
Verifier a. Pedoman / prosedur K3	Memenuhi	Dari hasil verifikasi diketahui bahwa PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur telah memiliki Prosedur K3 dengan No. SGS LUWU/KKAI/6.1/2021 dibuat dan ditanda tangani oleh Muh. Irsyad selaku Team Leader K3, diperiksa oleh Alamsyah sebagai Area Head HSE dan disetujui oleh Faisal Mahari selaku Operatonal Head PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur. Dalam Prosedur K3 tersebut menjelaskan tentang keterjaminan keselamatan pekerja dari segala bentuk kecelakaan kerja, sakit akibat kerja serta aman dalam bekerja. Adapun Prosedur K3 PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur, berisikan antara lain: a. Tujuan b. Definisi c. Penanggungjawab d. Prosedur Kerja; - Tanggungjawab dan Wewenang - Sistem Kerja - Pengawasan dan Pelaporan - Upaya Penanganan Kebakaran - Pemasangan Rambu Prosedur K3 PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu ini juga berlaku untuk Unit Luwu Timur. PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur tersedia struktur penanggungjawab K3 di masing- masing Unit, sebagai berikut: PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu. Tersedia Struktur organisasi P2K3 PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu. Tersedia Struktur organisasi P2K3 PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu. PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu telah memiliki Ahli K3 atas nama: Muh Irsyad, yang di tetapkan melalui Surat Keputusan Menteri Ketenagakerjaan Republik Indonesia, No. KEP.5/6169/



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		Penunjukan Ahli Keselamatan dan Kesehatan; dilengkapi Kartu Tanda Kewenagan Ahli K3 (Ahli K3 Umum) No Reg 37562/PK3/AJ/73/2022/P1.
		PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur Berdasarkan surat keterangan No.001/SGS Cab. Lutim/LPPLB3/x/2022 yang dibuat tertanggal 24 Oktober 2022 yang ditanda tangani Bapak Ariyanto Alimin selaku Head Factory menginformasi untuk unit usaha Luwu Timur per bulan 03 Oktober 2022 sudah tidak ada kegiatan operasional sampai batas waktu yang tidak ditentukan
Verifier b. Implementasi K3	Memenuhi	PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) telah mengimplementasikan K3 untuk kegiatan proses produksinya. Implementasi K3 yang terlihat antara lain seperti penerapan pemakaian Alat Pelindung Diri (APD) yang memadai bagi karyawan, ketersediaan kotak P3K, dan APAR yang terpasang di dalam lingkungan pabrik. Juga tersedia himbauan atau rambu-rambu mengenai K3, lay out jalur evakuasi maupun tanda jalur evakuasi di lapangan beserta titik berkumpulnya.
Verifier c. Catatan kecelakaan kerja	Memenuhi	PT. Sumber Graha Sejahtera Cab. Luwu (Barowa) unit Luwu dan unit Luwu Timur, kondisi saat kegiatan audit dalam kondisi tidak terdapat kegiatan operasional, akan tetapi tetap melakukan pencatatan pada setiap kejadian kecelakaan kerja yang terjadi. Catatan kecelakaan kerja berisi informasi antara lain: Identifikasi Korban, Tanggal Kejadian, Lokasi Kejadian, Jenis Kecelakaan, Analisa Penyebab, Tindakan Perbaikan, Dampak Kecelakaan, Kategori dan Keetrangan. Selama periode audit tidak terjadi kecelakaan kerja, sebagai antisipasi dan usaha untuk mencegah terjadinya kecelakaan kerja maka telah diadakan sosialisasi penerapan program K3 di lokasi kerja dengan cara melakukan, Safety Berafing, pelatihan K3 secara berkala setiap akan mulai bekerja pada setiap unit produksi dan untuk setiap bulan sekali dilakukan sosialisasi oleh petugas P2K3 pada seluruh karyawan. Sebagai bentuk dari jaminan kesehatan dari perusahaan untuk tenaga kerja nya, PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) telah mendaftarkan para pekerja nya dalam kepesertaan BPJS Kesehatan dan
		BPJS Ketenagakerjaaan. Telah tersedia juga bukti pendaftaran kepesertaan BPJS Kesehatan dan BPJS Ketenagakerjaan di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) yang dilaporkan secara OSS beserta bukti pembayaran kewajiban iuran bulanan nya.



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		Sebagai bentuk dari jaminan kesehatan dari perusahaan untuk tenaga kerja nya, PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) telah mendaftarkan para pekerja nya dalam kepesertaan BPJS Kesehatan dan BPJS Ketenagakerjaaan. Telah tersedia juga bukti pendaftaran kepesertaan BPJS Kesehatan dan BPJS Ketenagakerjaan di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) yang dilaporkan secara OSS beserta bukti pembayaran kewajiban iuran bulanan nya. Adapun bukti tersebut tertuang dalam bukti pembayaran nya.
Kriteria 4.2. Pemenuhan hak-hak tenaga I	kerja	
Indikator 4.2.1. Kebebasan berserikat bag	i pekerja	
Verifier a. Serikat Pekerja atau kebijakan perusahaan (audit) yang membolehkan untuk membentuk atau terlibat dalam kegiatan serikat pekerja	Memenuhi	PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) telah memiliki Organisasi Pekerja yang tergabung dalam Serikat Pekerja Perkayuan dan Perhutanan Indonesia (SP. Kahutindo). Serikat pekerja ini berlaku untuk Unit Luwu dan Unit Luwu Timur. Serikat Pekerja ini sudah tercatat di Kantor Dinas Kependudukan, Transmigrasi dan Tenaga Kerja Kabupaten Luwu dengan No. 01/DKTT/VII/2001 pada tanggal 17 Juli 2001.(mengacu pada unit manajemen lama yaitu PT Panca Usaha Palopo Plywood). Susunan Pengurus Serikat Sekerja PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) yang ada saat ini berdasarkan Surat Keputusan Dewan Pimpinan Cabang Federasi Serikat Pekerja Kahutindo (DPC FSP Kahutindo) Luwu Raya No: KEP-01/DPC FSPK/III/2022; Tentang Pengesahan Pimpinan Unit Kerja Serikat Pekerja Kahutindo (PUK SP Kahutindo) PT PT. SGS Luwu dengan Masa Bhakti tahun 2022 s/d 2025, sebagai berikut: Ketua: Asrul: Asrul: Asrul: Sekretaris: Haryanto. Bendahara: Budi Hartono: Wakil Ketua Produksi: Amran; Dahlan; Masrul; A. Khairul Anam: Wakil Ketua Bid. Perempuan: Asia: Wakil Ketua Gdg/ Logpond: Ramli: Wakil Ketua Gdg/ Logpond: Ramli: Fandi Arizham. Hasil Wawancara dengan pekerja Dari hasil wawancara Tim Auditor terhadap karyawan di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) atas nama Bp. Arif selaku Staf bagian Maintanance PT. SGS Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu) dapat diketahui bahwa karyawan mengetahui perusahaan memberikan



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi		
		dalam kegiatan serikat pekerja dan telah terdapat kebebasan berserikat bagi pekerja		
Indikator 4.2.2. Adanya KKB atau PP yang mengatur hak-hak dan kewajiban pekerja untuk PBPHH yang mempekerjakan karyawan lebih dari 10 orang				
Verifier a. Ketersediaan Dokumen kesepakatan Kerja bersama (KKB) atau Peraturan Perusahaan (PP) yang mengatur hak-hak pekerja	Memenuhi	Tersedia dokumen Perjanjian Kerja Bersama (PKB) antara PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur dengan Pengurus Unit Kerja Serikat Perkayuan dan Perhutanan Indonesia (PUK-SP Kahutindo) PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu dan Luwu Timur Tahun 2022. Perjanjian Kerja Bersama (PKB) antara PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur tersebut telah mendapatkan pengesahan melalui Surat Keputusan Kepala Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi Provinsi Sulawesi Selatan No. KEP. 334 TAHUN 2022 Tanggal 25 April 2022, tentang Perjanjian Kerja Bersama (PKB) Antara PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur dengan Pengurus Unit Kerja Serikat Perkayuan dan Perhutanan Indonesia (PUK-SP Kahutindo). Perjanjian Kerja Bersama (PKB) berlaku tanggal 25 April 2022 s/d 24 April 2024. Berikut informasi yang tercantum dalam dokumen Perjanjian Kerja Bersama (PKB) tersebut: BAB I Ketentuan Umum BAB II Hubungan Kerja BAB III Mutasi (Rotasi, Promosi Dan Domisili) Pekerja BAB VI Waktu Kerja BAB VI Waktu Kerja BAB VI Waktu Kerja BAB VI Waktu Kerja Lembur BAB VII Waktu Kerja Lembur BAB IX Hari Libur, Cuti Dan Ijin Khusus BAB X Bantuan Dan Kesejahteraan BAB X Bantuan Dan Kesejahteraan BAB XI Surat Peringatan Dan Pelanggaran Tata Tertib BAB XII Berakhirnya Hubungan Kerja BAB XII Berakhirnya Hubungan Kerja BAB XII Penyelesaian Keluh Kesah Dan Perselisihan Hubungan Industrial.		
Indikator 4.2.3. Tidak mempekerjakan pekerja yang berusia kurang dari 18 tahun				
Verifier a. Keberadaan pekerja yang berusia kurang dari 18 tahun	Memenuhi	Berdasarkan hasil verifikasi terhadap dokumen Daftar Karyawan PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur. Untuk karyawan PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu		



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi		
		(Barowa) Unit Luwu per bulan Agustus 2023 berjumlah 1.275 orang diklasifikasi berdasarkan status sebagai berikut: PKWT: 1.248 orang PKWT: 27 orang Untuk karyawan PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu Timur per bulan September 2022 berjumlah 94 orang diklasifikasi berdasarkan status sebagai berikut: PKWTT: 89 orang PKWT: 5 orang Berdasarkan Surat keputusan Plant Head nomor 17/SGS/BUA/SDM-SK/X/2022 tertanggal 01 Oktober 2022, tentang Pengalihan Sementara Aktifitas Karyawan PT. SGS Unit Luwu Timur Ke PT. SGS unit Luwu, disampaikan per tanggal 03 Oktober 2022: Seluruh Karyawan PT. SGS unit Luwu Timur dialihan sementara untuk beraktifitas /proses kerja ke PT. SGS unit Luwu dengan menempati area kerja sesuai area kerja asal. Pengaturan tenaga untuk penjagaan pabrik dan lain-lain yang diperlukan PT. SGS unit Luwu Timur diatur oleh Factory Head Pemindahan karyawan dari PT.SGS unit Luwu Timur menjadi tanggungan Perusahaan demikian pula pada saat Kembali Hal Teknis akan diatur kemudian Bagi karyawan yang tidak mengindahkan surat keputusan ini akan diberlakukan sesuai denga nisi PKB BAB III Pasal 14.7 (dikualifikasikan mengundurkan diri) dan perjanjian PKWT Pasal 7.E.12 (pelanggaran bersifat mendesak sehingga dapat dilakukan PHK tanpa surat peringatan dan tanpa pemberitahuan Surat keputusan ini disampaikan kepada yang terkait untuk diketahui Berdasarkan hasil verifikasi terhadap Data Karyawan PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) Unit Luwu dan Unit Luwu Timur di ketahui tidak ditemukan pekerja yang masih berusia dibawah umur (di bawah 18 tahun). Hal ini selaras dengan Undang-Undang Ketenagakerjaan, Ratifikasi terhadap Konvensi ILO No. 138 Tahun 1973 mengenai Usia Minimum Untuk di perbolehkan Bekerja.		
Indikator 4.2.4. Pengarus-utamaan gender				
Verifier a. Terdapat kebijakan persamaan gender	Memenuhi	Berdasarkan hasil verifikasi terhadap dokumen Daftar Karyawan PT. Sumber Graha Sejahtera Cab. Luwu		



Kriteria/Indikator/Verifier	Memenuhi/Tidak Memenuhi/Non Aplicable	Ringkasan Justifikasi
		(Barowa) Unit Luwu per bulan Agustus 2023, diketahui memiliki karyawan total berjumlah 1.369 orang, yang diklasifikasi menjadi : Berdasarkan Jenis Kelamin : - Karyawan Laki-laki : 948 orang - Perempuan : 421 orang
		Dari data karyawan yang disampaikan dilengkapi dengan data terpilah gender pegawai dan juga PT. Sumber Graha Sejahtera Cab. Luwu (Barowa) juga telah menerbitkan surat pernyataan kebijakan persamaan Hak dan Kesempatan no. 001/SGS/VII/2022 tertanggal 3 Juli 2023 yang ditanda tangan Bapak Faisal Mahari selaku Direktur Perusahaan. Dalam surat pernyataan tersebut terdapat informasi komitmen sebagai berikut: 1) Memberikan peluang bekerja pada setiap individu yang memiliki kemampuan atau kualifikasi yang sesuai dengan persyaratan yang telah ditetapkan tanpa membedakan ras, jenis kelamin agama tau kepercayaan dan suku 2) Memberikan peluang yang sama kepada siapa saja yang ingin bekerja di Perusahaan tanpa memandang agama, atau kepercayaan,ras, suku, jenis kelamin sesuai dengan mekanisme yang telah ditetapkan oleh Perusahaan 3) Tidak memberikan peluang toleransi untuk hal-hal yang bersifat diskriminatif didalam bisnis Perusahaan. 4) Seluruh karyawan atau pekerja mendapat hak dan kewajiban berdasarkan ruang lingkup kerja yang

Kesimpulan:

Hasil pelaksanaan verifikasi di PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) memperlihatkan bahwa dari keseluruhan verifier (50 verifier) :

- 1. Verifier yang memenuhi norma penilaian berjumlah 29 (Dua Puluh Sembilan) verifier;
- 2. Verifier yang tidak diterapkan penilaian berjumlah 0 (NoI) verifier;
- 3. Verifier yang tidak memenuhi norma penilaian berjumlah 21 (Dua Puluh Satu) verifier.

Dengan demikian PT. Sumber Graha Sejahtera Cabang Luwu (Barowa) dinyatakan **Memenuhi** sesuai dengan standar verifikasi legalitas hasil hutan kayu didalam Keputusan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan No. SK.9895/MenLHK-PHL/BPPHH/HPL.3/12/2022 Lampiran 3.1. Standar Pelaksanaan Verifikasi Legalitas Hasil Hutan Kayu Pada Pemegang PBPHH