

Nomor Surat	LP.05.09/1649/2019
Nama Emiten	PT Semen Baturaja (Persero) Tbk
Kode Emiten	SMBR
Lampiran	1
Perihal	Keterbukaan Informasi Yang Perlu Diketahui Publik Hasil Evaluasi Komite Audit

Perseroan / Emiten melaporkan hal-hal sebagai berikut:

Pada tanggal 19 Juni 2019 Perseroan mengalami peristiwa/memperoleh informasi/fakta material yaitu:

- ☐ Penggabungan usaha atau Peleburan usaha
- ☐ Pembelian Saham
- ☐ Pembentukan Usaha Patungan
- ☐ Pemecahan Saham
- ☐ Pembagian Dividen Saham
- ☐ Pendapatan dari Dividen yang Luar Biasa Sifatnya
- ☐ Perolehan atau Kehilangan Kontrak Penting
- ☐ Produk atau Penemuan Baru yang Berarti
- ☐ Perubahan dalam Pengendalian atau Perubahan Penting dalam Manajemen
- ☐ Pengumuman Pembelian Kembali atau Pembayaran Efek yang Bersifat Utang
- ☐ Penjualan Tambahan Efek ke Masyarakat atau Secara Terbatas yang Material Jumlahnya
- ☐ Pembelian atau Kerugian Penjualan Aktiva Yang Material
- ☐ Perselisihan Tenaga Kerja yang Relatif Penting
- ☐ Pemogokan Karyawan
- ☐ Tuntutan Hukum yang Penting Terhadap Perusahaan, Dan Atau Direktur Dan Komisaris Perusahaan
- ☐ Pengajuan Penawaran Untuk Pembelian Efek Perusahaan Lain
- ☐ Penggantian Wali Amanat
- ☐ Perubahan Tahun Fiskal Perusahaan
- ☐ Perkembangan Restrukturisasi Hutang
- ☐ Kebakaran Fasilitas Produksi
- ☐ Bencana Alam
- ☐ Penghentian Sebagian atau Seluruh Aktivitas Operasi Perseroan dan/atau Anak Perusahaan dan/atau Segmen Usaha karena Pertimbangan Bisnis
- ☐ Dibekukannya Produk Utama atau Mengalami Kondisi yang Berpotensi Mengakibatkan Pembekuan Produk Utama
- ☐ Pernyataan Tidak Mampu Membayar Bunga Pinjaman dan/atau Pokok Pinjaman
- ☐ Menerima Pernyataan Default dari Kreditur
- ☐ Pencabutan Sebagian atau Seluruh Ijin Usaha
- ☐ Penambahan Unit Usaha
- ☐ Pembentukan Anak Perusahaan atau Perusahaan Asosiasi Baru
- ☐ Perubahan Penggunaan Dana Hasil Penawaran Umum dari yang telah Ditetapkan dalam Prospektus
- ☐ Libur Perusahaan
- ☒ Lainnya:

Hasil Evaluasi Komite Audit

Dampak kejadian, informasi atau fakta penting tersebut terhadap Perseroan sebagai berikut:

Dampak terhadap Kegiatan Operasional:

-

Dampak terhadap kondisi keuangan dan proyeksi keuangan:

-

Dampak Hukum:

-

Dampak terhadap kelangsungan usaha Perseroan:

-

Nama Pengirim	Basthony Santri
Jabatan	Sekretaris Perusahaan
Tanggal dan Jam	20 Juni 2019 16:40:56
Lampiran	Hasil Evaluasi Komite Audit ke Komisaris.pdf

Dokumen ini merupakan dokumen resmi PT Semen Baturaja (Persero) Tbk yang tidak memerlukan tanda tangan karena dihasilkan secara elektronik. PT Semen Baturaja (Persero) Tbk bertanggung jawab penuh atas informasi tertera di dalam dokumen ini.

PT SEMEN BATURAJA (PERSERO) Tbk
DEWAN KOMISARIS
KOMITE AUDIT

Nomor : 02/ 03/ KA/ PTSB/ 2019
Perihal : Pokok - Pokok Hasil Evaluasi Terhadap Pelaksanaan Pemberian Jasa
General Audit atas Informasi Keuangan Historis tahunan 2018 oleh
Kantor Akuntan Publik (KAP) Herman Dody Tanumihardja & Rekan /
Akuntan Publik (AP) Ahmad Nadhif T.M.Ak.,CA.,CPA
Lampiran : -

Kepada Yth.

Komisaris Utama
PT Semen Baturaja (Persero) Tbk
Gedung Graha Irama, Lantai 9
Jl. H.R. Rasuna Said, Kav. 1 & 2
Jakarta 12950

Dengan hormat,

Sehubungan dengan pelaksanaan jasa audit atas Laporan Keuangan Historis tahunan 2018 oleh Kantor Akuntan Publik (KAP) Herman Dody Tanumihardja & Rekan / Akuntan Publik (AP) Ahmad Nadhif T.M.Ak.,CA.,CPA dan telah diterbitkannya Peraturan Otoritas Jasa Keuangan No. 13/POJK.03/2017 tanggal 11 Juli 2017 tentang Penggunaan Jasa Akuntan Publik dan Kantor Akuntan Publik dalam kegiatan Jasa Keuangan, kami telah melakukan evaluasi terhadap jasa dimaksud.

Berdasarkan hasil evaluasi dapat disampaikan hal-hal sebagai berikut :

- A. Kesesuaian Pelaksanaan Audit oleh Kantor Akuntan Publik (KAP) Herman Dody Tanumihardja & Rekan / Akuntan Publik (AP) Ahmad Nadhif T.M.Ak.,CA.,CPA dengan Standar Audit yang berlaku.

Berdasarkan evaluasi kami bahwa pelaksanaan audit telah sesuai dengan Standar Profesional Akuntan Publik Indonesia dengan menguji Kewajaran Laporan Keuangan Konsolidasian PT Semen Baturaja (Persero) Tbk yang disajikan mengacu pada Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

- B. Kecukupan Waktu Pekerjaan Lapangan

Sesuai dengan hasil evaluasi kami, bahwa pelaksanaan waktu pekerjaan lapangan sudah memadai selama 60 (enam puluh) hari kalender terhitung sejak Berita Acara Mulai Pekerjaan (BAMP) tanggal 17 Desember 2018 s/d 14 Februari 2019. Audit yang sudah dilakukan oleh Kantor Akuntan Publik (KAP) Herman Dody Tanumihardja & Rekan / Akuntan Publik (AP) Ahmad Nadhif T.M.Ak.,CA.,CPA telah direncanakan dengan baik dan sesuai yang disertai dengan serangkaian aktivitas dan metode berupa permintaan keterangan, observasi dan konfirmasi yang memadai dalam menyatakan opini atas laporan keuangan yang diaudit.

- C. Pengkajian cakupan jasa yang diberikan dan cakupan uji petik

Menurut evaluasi kami bahwa cakupan jasa yang diberikan dan kecukupan uji petik (*selecting sampling procedure*) telah memadai dan mewakili fakta yang ada serta mengacu pada cakupan uji petik.

Cakupan jasa atau ruang lingkup audit telah memenuhi harapan kami sebab telah sesuai dengan ruang lingkup pekerjaan antara lain:

1. General Audit atas Laporan Keuangan Konsolidasian yang berakhir tanggal 31 Desember 2018. Atas penyajian Laporan Keuangan tersebut tidak terdapat salah saji yang material.
2. Audit Kepatuhan (*Compliance Audit*) dengan menerapkan PSA-62. Laporan Kepatuhan sudah sesuai dengan peraturan perundang-undangan dan kebijakan operasional.
3. Review terhadap Laporan Kinerja Manajemen Tahun Buku 2018. Laporan Evaluasi Kinerja mendapatkan dengan kategori "SEHAT" dan predikat tingkat kesehatan adalah "A".
4. Audit terhadap Program Kemitraan dan Bina Lingkungan (PKBL) Tahun Buku 2018 sudah sesuai dengan ketentuan yang diamanatkan oleh Kementerian BUMN Per-02/MBU/07/2017 tanggal 5 Juli 2017.

D. Rekomendasi Perbaikan yang diberikan oleh Kantor Akuntan Publik (KAP) Herman Dody Tanumihardja & Rekan / Akuntan Publik (AP) Ahmad Nadhif T.M.Ak.,CA.,CPA.

Berdasarkan hasil evaluasi kami bahwa rekomendasi perbaikan yang telah disampaikan telah sesuai dengan harapan dan kebutuhan kami dalam rangka meningkatkan kualitas penyajian Laporan Keuangan dan peningkatan efektivitas pengendalian internal PT Semen Baturaja (Persero) Tbk.

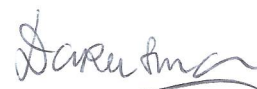
E. Hal Lainnya

1. Evaluasi kami menunjukkan bahwa rekomendasi penguatan internal control dari Kantor Akuntan Publik (KAP) Herman Dody Tanumihardja & Rekan / Akuntan Publik (AP) Ahmad Nadhif T.M.Ak.,CA.,CPA telah ditindak lanjuti oleh PT Semen Baturaja (Persero) Tbk.
2. Evaluasi kami setelah tiga tahun pelaksanaan jasa Kantor Akuntan Publik (KAP) Herman Dody Tanumihardja & Rekan/Akuntan Publik (AP) Ahmad Nadhif T.M.Ak.,CA.,CPA **diputuskan untuk memilih Kantor Akuntan Publik / Akuntan Publik yang baru untuk mengaudit Laporan Keuangan Perseroan Tahun Buku 2019 dan Laporan Keuangan Pelaksanaan Program Kemitraan dan Bina Lingkungan (PKBL) Tahun Buku 2019.**

Demikian kami sampaikan, atas perhatiannya kami ucapkan terima kasih.

Jakarta, 15 Maret 2019

PT Semen Baturaja (Persero) Tbk



Darusman Mawardi
Ketua Komite Audit