RESUME HASIL VERIFIKASI LEGALITAS KAYU

Kegiatan	:	**Sertifikasi Legalitas Kayu**
Auditee	:	**PT Nunukan Bara Sukses**
Ruang Lingkup Sertifikasi VLK	:	**Izin Pemanfaatan Kayu (IPK)**

1. IDENTITAS LVLK

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

2. IDENTITAS AUDITEE

a.	Nama Unit Manajemen	:	PT Nunukan Bara Sukses
b.	Alamat Kantor	:	Jl. Ujang Dewa RT. 11 Kel. Selisun Kec. Nunukan Selatan Kab. Nunukan - Kalimantan Utara
c.	Jenis Izin Usaha	:	Izin Pemanfaatan Kayu (IPK)
d.	Periode IPK	:	Tahun 2019
e.	Luas dan Lokasi IPK	:	1.030 Hektar yang terletak Di Dalam Areal Hak Guna Usaha (HGU) Perkebunan Kelapa Sawit PT Nunukan Bara Sukses di Kabupaten Nunukan Provinsi Kalimantan Utara
f.	Email	:	edmoell69@gmail.com
g.	Pengurus Perusahaan	:	1. Haji Batto (Direktur Utama); 2. Juliet Kristianto Liu (Direktur); 3. Muhammad Yusuf (Direktur); 4. Kristianto Kandi Saputro (Komisaris Utama) 5. Haryanto (Komisaris)
h.	*Management Representatif*	:	Arry Wardhana

3. RINGKASAN TAHAPAN AUDIT SERTIFIKASI LEGALITAS KAYU

Tahapan	Waktu dan Tempat	Ringkasan Catatan
Pertemuan Pembukaan	20 April 2019 Kantor PT Nunukan Bara Sukses di Nunukan	Penyampaian hal-hal yang berkaitan dengan pelaksanaan audit lapangan, meliputi : a. Pengenalan Susunan Tim Audit. b. Uraian rinci kegiatan audit yang meliputi : Ruang lingkup, metode audit, teknik audit dan standar acuan yang digunakan. c. Menyampaikan kesanggupan menandatangani pernyataan menjaga kerahasiaan data / dokumen auditee. d. Meminta surat kuasa dan/atau surat penunjukkan Manajemen Representatif. Pelaksanaan Pertemuan Pembukaan dibuatkan Berita Acara dan Daftar Hadir.
Verifikasi Dokumen dan Observasi Lapangan	20 - 22 April 2019 Kantor dan Areal IPK PT Nunukan Bara Sukses	Melakukan pengumpulan data melalui tinjauan dokumen, wawancara dan pemeriksaan lapangan/uji petik terhadap data, dokumen serta menganalisa kesesuaiannya.
Pertemuan Penutupan	22 April 2019 Kantor PT Nunukan Bara Sukses di Nunukan	Penyampaian dan permintaan konfirmasi persetujuan atas hasil audit (kesimpulan audit) yang meliputi temuan kesesuaian dan temuan ketidaksesuaian. Terhadap temuan ketidaksesuaian diterbitkan LKS. Pelaksanaan Pertemuan Penutupan dibuatkan Berita Acara dan Daftar Hadir.
Pengambilan Keputusan Sertifikasi Legalitas Kayu	Samarinda, 29 April 2019	a. PT Nunukan Bara Sukses dinilai MEMENUHI standar VLK pada IPK sesuai Lampiran 2.4. Perdirjen PHPL No. P.14/PHPL/SET/4/2016. b. Kepada PT Nunukan Bara Sukses dapat diterbitkan Sertifikat Legalitas Kayu (S-LK)

4. RESUME HASIL AUDIT SERTIFIKASI LEGALITAS KAYU

PRINSIP 1.

Izin lain yang sah pada pemanfaatan hasil hutan kayu

Pemanfaatan kayu oleh PT Nunukan Bara Sukses merupakan Izin Pemanfaatan Kayu (IPK) berdasarkan kepemilikan Areal Hak Guna Usaha (HGU) Perkebunan Kelapa Sawit, sehingga verifier No. 1.1.1.a, 1.1.1.b, 1.2.1.a, 1.2.1.b, 1.3.1.a, 1.3.1.b, 1.3.1.c, 1.3.1.d, 1.3.1.e, 1.3.2.a dan 1.3.2.b dinilai Not Applicable (tidak relevan)

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
1.	1.1.1.a	ILS/IPK pada areal pinjam pakai	NA	-
2.	1.1.1.b	Peta lampiran ILS/IPK pada areal izin pinjam pakai (dilampiri izin pinjam pakai dan petanya)	NA	-
3.	1.2.1.a	Izin HTHR	NA	-
4.	1.2.1.b	Peta Lampiran HTHR	NA	-
5.	1.3.1.a	Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK sama dengan pemegang izin usaha)	NA	-
6.	1.3.1.b	Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK yang berbeda dengan pemegang izin usaha)	NA	-
7.	1.3.1.c	IPK Pada areal yang dilepas	NA	-
8.	1.3.1.d	Peta lampiran IPK	NA	-
9.	1.3.1.e	Dokumen sah memuat perubahan status kawasan (bagi pemegang IPK sama dengan pemegang IPK sama dengan pemegang izin usaha)	NA	-
10	1.3.2.a	IPK Pada areal yang dilepaskan	NA	-

<table>
<tr><td>11.</td><td>1.3.2.b</td><td>Peta lampiran IPK</td><td>NA</td><td>-</td></tr>
<tr><td>12.</td><td>1.4.1.a</td><td>Dokumen Rencana IPK/ILS (survey potensi)</td><td>M</td><td>Rencana Tebang Tahun 2019 PT Nunukan Bara Sukses seluas 1.030 Ha yang berada didalam areal HGU Perkebunan Kelapa Sawit PT Nunukan Bara Sukses telah memiliki dokumen hasil inventarisasi tegakan (laporan hasil cruising) yang meliputi :
1. Berita Acara Hasil Timber Cruising 100 % pada areal HGU seluas ± 1.030 Ha yang dibuat oleh Ganis PHPL Canhut a/n Bambang Prahmayudi Reg. 01975-13/CANHUT/XXXIV/2016 pada tanggal 4 Maret 2019;
2. Laporan Hasil Cruising dengan intensitas 100 % dan Rekapitulasinya pada lokasi HGU sesuai dengan rencana pemanfaatan kayu pada RKT 2019 seluas 1.030 Ha yang dibuat oleh Ganis PHPL Canhut a/n Bambang Prahmayudi Reg. 01975-13/CANHUT/XXXIV/2016 pada tanggal 3 Maret 2019 dan diketahui oleh Direktur (Muhammad Yusuf);
3. Surat Pakta Integritas yang dibuat oleh Direktur PT Nunukan Bara Sukse (Muhammad Yusuf) pada tanggal 5 Maret 2019 sebagai pernyataan tentang kebenaran pelaksanaan timber cruising 100 % di areal HGU seluas ± 1.030 Ha;
4. Rencana Tebang Blok Kerja Tebangan atas nama PT Nunukan Bara Sukses (HGU) dengan volume kayu alam sebesar 25.266,14 M3, yang disahkan oleh pejabat yang berwenang lewat admin sipuhh dephut.net.777, yang memuat data potensi kayu IPK sebagai berikut :
<table>
<tr><th>No.</th><th>Kelompok Jenis Kayu</th><th>Rencana Tebang (M3)</th></tr>
<tr><td>A</td><td>Meranti</td><td>22.046,51</td></tr>
<tr><td>1.</td><td>Meranti</td><td>12.233,81</td></tr>
<tr><td>2.</td><td>Kapur</td><td>3.122,79</td></tr>
<tr><td>3.</td><td>Keruing</td><td>4.564,39</td></tr>
</table>
</td></tr>
</table>

				<table><tr><td>4.</td><td>Bangkirai</td><td>1.667,64</td></tr><tr><td>5.</td><td>Nyatoh</td><td>457,88</td></tr><tr><td>**B**</td><td>**R. Campuran**</td><td>**3.219,63**</td></tr><tr><td>**C**</td><td>**Kayu Indah**</td><td>**0**</td></tr><tr><td colspan="2">**Total (A+B+C)**</td><td>**25.266,14**</td></tr></table> 5. Bukti Pembayaran/Pelunasan DR dan PSDH (PNBP) sesuai realisasi LHP pada tahun 2017/2018 dengan total 8.051,22 M3, yaitu : - DR : USD. 131.739,68; - PSDH : Rp. 640.907.590 6. Peta Realisasi IPK HGU Perkebunan Kelapa Sawit PT Nunukan Bara Sukses Tahun 2017/2018 seluas ± 666,35 Ha Skala 1 : 50.000; 7. Peta Rencana IPK HGU Perkebunan Kelapa Sawit PT Nunukan Bara Sukses Tahun 2019 seluas ± 1.030 Ha Skala 1 : 50.000; PT Nunukan Bara Sukses telah melaporkan Rencana Tebang Periode Tahun 2019 seluas 1.030 Ha Didalam Areal HGU kepada BPHP Wil. XI Samarinda sesuai surat Direktur PT Nunukan Bara Sukses Nomor : 005/NBS/IPK/ TRK/III/ 2019 tanggal 6 Maret 2019.
13.	1.4.1.b	Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK sama dengan pemegang izin usaha)	**M**	PT Nunukan Bara Sukses sebagai pemegang Izin Pemanfaatan Kayu (IPK) sejak tahun 2017 adalah perusahaan yang memiliki Izin Usaha Perkebunan Kelapa Sawit sesuai SK. Bupati Nunukan Nomor : 75 Tahun 2006 yang dibuat tanggal 15 Februari 2006 yang kemudian meningkat menjadi Izin Lokasi Perkebunan Kelapa Sawit sesuai SK. Bupati Nunukan Momor : 532 Tahun 2011 tanggal 27 Mei 2011, setelah terdapat Persetujuan AMDAL usaha Non Kehutanan sesuai SK. Gubernur Kalmantan Timur Nomor : 660.1/K.344/2008 tanggal 23 Juni 2008. Berdasarkan izin lokasi perkebunan kelapa sawit tersebut, maka pada tahun 2013 PT Nunukan Bara Sukses memiliki izin HGU sesuai SK. BPN Nomor : 115/HGU/BPN RI/2013 tanggal 24 Oktober 2013, dimana luas HGU yaitu 9.590,79 Ha yang terletak di Desa Sajau, Lulu, Bebanas,

				Kec. Sebuku, Desa Suyadon, Bulu Mengolom, Payang, Tukulon, Batung, Ubal Sulok, Ubal Alung, Kec. Lumbis Ogong, Kab. Nunukan Prov. Kalimantan Utara, yang terdiri dari 3 (tiga) sertifikat peta bidang yaitu : 1. Peta Bidang NIB. 16.08.00.00.00035 seluas 4.782,80 Ha 2. Peta Bidang NIB. 16.08.00.00.00036 seluas 315,07 Ha 3. Peta Bidang NIB. 16.08.00.00.00037 seluas 4.492,92 Ha Selain itu terdapat dokumen legalitas perusahaan PT Nunukan Bara Sukses sebagai berikut : a. Akte Notaris No. 04 tanggal 02 Oktober 2017, Notaris Sisnarto, S.H. M.Kn. dengan susunan pengurus : • Direktur Utama : Haji Batto • Direktur : Juliet Kristianto Liu • Direktur : Muhammad Yusuf • Komisaris Utama :Kristianto Kandi Saputro • Komisaris : Haryanto b. SIUP No.510.41/016/PA/BKPMPT/2015 dengan alamat Jl. Ujang Dewa RT.11 Kel. Selisun Kec. Nunukan Selatan Kab. Nunukan Prov Kaltara c. TDP No.1708146000150 dengan alamat Jl. Ujang Dewa RT.11 Kel. Selisun Kec. Nunukan Selatan Kab. Nunukan Prov Kaltara d. NPWP No. 02.136.811.3-725.000 dengan alamat Jl. Ujang Dewa RT.11 Kel. Selisun Kec. Nunukan Selatan Kab. Nunukan Prov Kaltara
14.	1.4.1.c	Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK yang berbeda dengan pemegang izin usaha)	**NA**	-
15.	1.4.1.d	IPK pada APL	**M**	Lokasi IPK Tahun 2019 atas nama PT Nunukan Bara Sukses seluas ± 1.030 Ha adalah bagian areal HGU Perkebunan Kelapa Sawit dengan Peta Bidang Tanah dengan NIB. 16.08.00.00.00037 seluas 4.492,92 Ha, yang

				sebelum terbit SK. HGU merupakan Areal Penggunaan Lain sesuai dengan uraian Surat Kepala BPKH Wilayah IV Samarinda Nomor : S.1252/BPKH.IV-3/2011 tanggal 20 Desember 2011 yang menyatakan bahwa tanah yang dimohon HGU oleh PT. Nunukan Bara Sukses di Kecamatan Sebuku, Kabupaten Nunukan seluruhnya berada pada Areal Penggunaan Lain (APL) atau diluar kawasan hutan dan tidak terdapat hutan alam primer. Kemudian setelah Peta Rencana IPK Tahun 2019 PT Nunukan Bara Sukses Skala 1 : 50.000 di cross cek dengan Peta Lampiran SK.Menhut Nomor : 718/Menhut-II/2014 tentang Penunjukan Kawasan Hutan dan Perairan di Provinsi Kalimantan Timur, maka diketahui bahwa areal IPK Tahun 2019 berada pada APL.
16.	1.4.1.e	Peta Lampiran IPK	**M**	Sesuai dengan verifier 1.4.1.d diatas maka diketahui bahwa PT Nunukan Bara Sukses memiliki Peta Rencana IPKTahun 2019 seluas ± 1.030 Ha Skala 1 : 50.000 yang menjadi bahan lampiran Surat Direktur PT Nunukan Bara Sukses Nomor : 005/NBS/IPK/TRK/III/2019 tanggal 6 Maret 2019 kepada Kepala BPHP Wilayah IX Samarinda tentang Permohonan Pengesahan Rencana Tebang. Berdasarkan observasi lapangan maka diketahui bahwa lokasi IPK seluas ± 1.030 Ha sesuai dengan Peta RKT tahun 2019 PT Nunukan Bara Sukses yang merupakan bagian dari areal HGU dengan Peta Bidang Tanah NIB. 16.08.00.00.00037. Hasil pengecekan lapangan sesuai Peta Bidang Tanah dan Peta RKT Perkebunan Kelapa Sawit Tahun 2019 Skala 1 : 50.000 dengan koordinat : 1. N. 3,98978 º; E. 116,65999 º ; dan 2. N. 3.98975 º; E. 116,66008 º
17.	1.4.2.a	IPK Pada APL	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : IPK pada APL seluas ± 1.030 Ha bukan untuk pemukiman transmigrasi melainkan untuk perkebunan kelapa sawit atas nama PT

				Nunukan Bara Sukses yang sudah berubah statusnya menajdi HGU
18.	1.4.2.b	Peta Lampiran IPK	**NA**	Alasan tidak diverifikasi : IPK pada APL seluas ± 1.030 Ha bukan untuk pemukiman transmigrasi melainkan untuk perkebunan kelapa sawit atas nama PT Nunukan Bara Sukses yang sudah berubah statusnya menajdi HGU

PRINSIP 2.

Kesesuaian dengan Sistem dan Prosedur Penebangan serta Pengangkutan Kayu

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
1.	2.1.1	Dokumen Rencana penebangan IPK/ILS	**M**	Terdapat dokumen Rencana Tebang Tahun 2019 PT Nunukan Bara Sukses (HGU) yang diperoleh dari email admin SIPUHH tertanggal 18 Maret 2019 setelah Direktur PT. Nunukan Bara Sukses mengajukan surat permohonan pengesahan Rencana Tebang Tahun 2019 kepada Kepala BPHP Wilayah XI Samarinda (Nomor : 005/NBS/IPK/TRK/III/2019 tanggal 6 Maret 2019). Rencana Tebang Tahun 2019 tersebut dilengkapi data Rekapitulasi LHC areal HGU Perkebunan Kelapa Sawit PT Nunukan Bara Sukses seluas ± 1.030 Ha, yang dibuat oleh Ganis PHPL Canhut a/n **Bambang Prahmayudi** Reg. 01975-13/CANHUT/XXXIV/2016 pada tanggal 3 Maret 2019 dan diketahui oleh Direktur (Muhammad Yusuf). Lokasi Rencana Tebang Tahun 2019 tersebut adalah sisa areal Rencana Tebang Tahun 2017/2018 seluas 2.523.34 Ha yang terdiri dari atas areal RKT 2017 (murni) seluas 1.647,71 Ha dan areal RKT 2016 (carry over) seluas 875,63 Ha. Sesuai dengan Peta Realisasi IPK Tahun 2018 PT Nunukan Bara Sukses Skala 1: 50.000, diketahui bahwa realisasi luas areal yang sudah dibuka (land Clearing) yaitu 666,35 Ha pada RKT 2017 (murni), sedang pada areal RKT 2016 (cayry over) masih

<table>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td>belum dibuka karena masih bermasalah dengan masyarakat setempat.
Sehingga pada tahun 2019 masih terdapat sisa areal seluas 1,030 Ha yang terdiri dari :
1. Areal RKT 2017 seluas 970 Ha yang meliputi petak 01,02,03,04,05,06,07,09,15,16,dan 17
2. Areal RKT 2016 seluas 60 Ha di petk 1A
Rencana Tebang tahun 2019 dari sisa areal Rencana Tebang 2017/2018 adalah seluas 1.030 Ha dengan volume kayu alam sebesar 25.266,14 M3, yang tercetak lewat aplikasi admin sipuhh dephut.net.777, yang memuat data rincian jenis dan volume kayu IPK PT Nunukan Bara Sukses (HGU) sebagai berikut :
<table>
<tr><th>No.</th><th>Kelompok Jenis Kayu</th><th>Rencana Tebang (M3)</th></tr>
<tr><td>A</td><td>Meranti</td><td>22.046,51</td></tr>
<tr><td>1.</td><td>Meranti</td><td>12.233,81</td></tr>
<tr><td>2.</td><td>Kapur</td><td>3.122,79</td></tr>
<tr><td>3.</td><td>Keruing</td><td>4.564,39</td></tr>
<tr><td>4.</td><td>Bangkirai</td><td>1.667,64</td></tr>
<tr><td>5.</td><td>Nyatoh</td><td>457,88</td></tr>
<tr><td>B</td><td>R. Campuran</td><td>3.219,63</td></tr>
<tr><td>C</td><td>Kayu Indah</td><td>0</td></tr>
<tr><td colspan="2">Total (A+B+C)</td><td>25.266,14</td></tr>
</table></td></tr>
<tr><td>2.</td><td>2.1.2.a</td><td>Dokumen potensi tegakan pada areal kerja</td><td>M</td><td>Sesuai dengan laporan hasil cruising 100 % seluas 1.030 Ha pada areal HGU PT Nunukan Bara Sukses yang dibuat oleh Ganis PHPL Canhut a/n Bambang Prahmayudi Reg. 01975-13/CANHUT/XXXIV/2016 pada tanggal 3 Maret 2019, maka diketahui potensi kayu alam seluas 1.030 Ha adalah sebesar 36.464,12 M3 (sesuai Rekapitulasi LHC) dan dengan dikalikan Faktor eksploitasi (Fe=0,7) maka hasilnya adalah Rencana Tebang RKT 2019 dengan volume sebesar 25.266,14 M3.</td></tr>
<tr><td>3.</td><td>2.1.2.b.</td><td>Dokumen produksi kayu (LHP)</td><td>M</td><td>Terdapat dokumen LHP yang diterbitkan oleh Petugas Penerbit LHP yang ditetapkan sesuai SK. Direktur Nomor : 002/SK-NBS/NNK/IX/2018 tanggal 20 September 2019 yaitu Sdr. Suwardi dengan No.Reg. 00192-11/PKB-R/XXXIV/2011</td></tr>
</table>

				sebagai Ganis PKB-R Dimana selama periode Oktober 2018 s/d Maret 2019 terdapat penerbitan LHP dari areal RKT 2017/2018 seluas 2.523,24 Ha yang terletak di Peta Bidang HGU NIB. 16.08.00.00.00037. yaitu 2 (dua) periode, sebagai berikut : 1. Periode bulan Oktober 2018 dengan LHP No.02/NBS-NNK/LHP/X/2018 tanggal 31 Okt 2018 dengan total volume 3.631,54 M3 terdiri dari volume KBS 25,69 M3 dan volume KBB 3.605,85 M3; 2. Periode bulan Maret 2019 dengan LHP No.01/NBS-NNK/LHP/III/2019 tanggal 20 Maret 2019 dengan total volume 2.994,73 M3 terdiri dari volume KBK 525,52; KBS 27,46 M3 dan volume KBB 2.441,75 M3; Namun berdasarkan hasil audit penilikan IPK pada HGU tanggal 22 - 24 Oktober 2018 oleh auditor VLK Hutan (Sdr. Ir. Suhardi), diketahui bahwa penerbitan LHP pada areal HGU RKT 2017/2018 di bulan Oktober 2018 sebesar 4.419,68 M3 terdiri dari : 1. LHP KBB sejumlah 4.361,46 M3; dan 2. LHP KBS sejumlah 58,22 M3 Sehingga secara keseluruhan jumlah kayu alam yang sudah di LHP kan selama 1 (satu) tahun terakhir atau dari bulan April 2018 s/d Maret 2019 yaitu sebesar 11.045,95 M3 dari areal HGU seluas 666,35 Ha (sudah terbuka) yang terletak di Peta Bidang HGU NIB. 16.08.00.00.00037. Terdapat Laporan Mutasi Kayu Bulat (LMKB) yang dibuat oleh Ganis PKB-R atas nama Yan Mapandin dengan No. Reg. 01514-11/PKB-R/XXXIV/2014, dimana stok kayu IPK dari HGU RKT 2017/2018 per bulan Maret 2019 adalah sebesar 5.475,60 M3 yang berada di TPK Antara Sei Tikung (Log Pond), sedang TPn/TPK Hutan masih NIHIL. Hasil uji petik terhadap stok kayu di TPK Antara Sei Tikung dengan koordinat N. 04 00 07,1 ; E.117 01 42,9 diketahui bahwa tidak terdapat perbedaan jenis kayu alam dan selisih pengukuran fisik kayu terdapat selisih 0,5 % (kurang dari angka toleransi

				5 %).
4.	2.2.1.a	Dokumen SPP (Surat Perintah Pembayaran) DR dan/atau PSDH telah diterbitkan	**M**	Terdapat SPP DR/PSDH atau Rincian Pembuatan Tagihan lewat SIPNBP-SIMPONI Kementerian LHK yang ditujukan kepada wajib bayar (atas nama PT NBS) atas penerbit LHP dari bulan Oktober 2018 s/d Maret 2019 dengan total jumlah tagihan DR dan PSDH yaitu : 1. Berdasarkan LHP IPK bulan Oktober 2018 **DR : USD. 59.477,55** **PSDH : Rp. 289.634.130,00** 2. Berdasarkan LHP IPK bulan Maret 2019 **DR : USD. 42.387,31** **PSDH : Rp. 211.636.980,00**
5.	2.2.1.b	Bukti Setor DR dan /atau PSDH	**M**	Berdasarkan verifikasi dokumen Bukti Setor via Bank Negara Indonesia (BNI) dan Bukti Penerimaan Negara yang didapatkan melalui SIPNBP-SIMPONI sebagai tanda bukti pembayaran DR dan PSDH yang dilakukan oleh PT Nunukan Bara Sukses, maka diketahui bawa jumlah pembayaran DR dan PSDH adalah sesuai dengan Rincian Pembuatan Tagihan DR/PSDH yang ditagihkan melalui SIPNBP-SIMPONI berdasarkan LHP dari kayu alam yang ditebang dari lokasi IPK pada HGU (Peta Bidang NIB. 16.08.00.00.00037) Total DR dan PSDH yang telah disetor/dibayar LUNAS oleh PT Nunukan Bara Sukses sebagai berikut : **DR : USD. 101.864,86** **PSDH : Rp. 501.271.110,00**
6.	2.2.1.c	Kesesuaian tariff DR dan PSDH atas kayu hutan alam (termasuk hasil kegiatan penyiapan lahan untuk pembangunan hutan tanaman) dan kesesuaian tariff PSDH untuk kayu hutan tanaman.	**M**	Berdasarkan verifikasi dokumen LHP; SPP DR dan PSDH ; dan Bukti Setor DR dan PSDH, maka dapat diketahui bahwa semua dokumen terkait iuran kehutanan tersebut tercetak melalui aplikasi SIPNBP Online (SIMPONI) Kementerian Lingkungan Hidup dan Kehutanan, sehingga pembayaran DR dan/atau PSDH sesuai dengan persyaratan ukuran dan dibayar sesuai dengan tarif yang diberlakukan yaitu :

<table>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>
1. Peraturan Pemerintah Republik Indonesia Nomor 12 tahun 2014 tanggal 14 Februari 2014 Tentang Jenis dan Tarif atas Jenis Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP) yang berlaku pada Kementerian Kehutanan;
2. Permenhut Nomor P.68/Menhut-II/2014 tanggal 15 September 2014 Tentang Penetapan Harga Patokan Hasil Hutan Untuk Perhitungan Provisi Sumber Daya Hutan dan Ganti Rugi Tegakan;
3. Peraturan Menteri Lingkungan Hidup dan Kehutanan Nomor P.64/MENLHK/SETJEN/KUM.1/12/2017 tanggal 19 Desember 2017 Tentang Penetapan Harga Patokan Hasil Hutan Untuk Perhitungan Provisi Sumber Daya Hutan dan Ganti Rugi Tegakan (yang diberlakukan 50 hari terhitung tanggal penerbitan Permen LHK No.P.64).
Tarif DR dan PSDH yang berlaku dan sesuai peraturan yang berlaku sebagai berikut :
<table>
<tr><th rowspan="2">Kel. Kayu Alam</th><th rowspan="2">Ukuran</th><th colspan="2">Tarif per M3</th></tr>
<tr><th>DR (USD)</th><th>PSDH (Rp)</th></tr>
<tr><td rowspan="3">Meranti</td><td>KBB</td><td>16,5</td><td>81.000</td></tr>
<tr><td>KBS</td><td>16,0</td><td>78.000</td></tr>
<tr><td>KBK</td><td>4,0</td><td>31.000</td></tr>
<tr><td rowspan="3">Rimba</td><td>KBB</td><td>13,5</td><td>50.000</td></tr>
<tr><td>KBS</td><td>13,0</td><td>48.000</td></tr>
<tr><td>KBK</td><td>4,0</td><td>31.000</td></tr>
</table>
</td>
</tr>
<tr>
<td>7.</td>
<td>2.2.2.a</td>
<td>FAKB dan DKB untuk KBK diterbitkan sesuai dengan ketentuan</td>
<td>M</td>
<td>Berdasarkan realisasi LHP Tahun 2018 sebesar 11.045,95 M3 dari areal HGU seluas 666,35 Ha dari Peta Bidang HGU NIB. 16.08.00.00.00037, maka lewat aplikasi SIPUHH Online PT Nunukan Bara Sukses telah menerbitkan dokumen SKSHHK untuk mengangkut kayu kayu yang telah di LHP kan tersebut dari TPK Hutan ke TPK Antara yang telah ditetapkan sesuai dengan SK Direkstur PT Nunukan Bara Sukses No 001/SK-NBS/NNK/IX/2018 tanggal 20 September 2018 tentang Penunjukkan dan Penetapan Lokasi TPn/TPK Hutan Sujau, TPK Antara Sei Tikung, TPK</td>
</tr>
</table>

				Antara Tentagu dan masing masing lokasi juga diangkat Petugas Penerbit SKSHHK dan P3KB, yaitu sebagai berikut : 1. SK Direksi PT NBS No 003/SK-NBS/NNK/IX/2018 tanggal 20 September 2018 tentang Penerbit SKSHHK di TPN/TPK Hutan a.n. Suwardi Reg. 00192-11/PKB-R/XXXIV/2011; 2. SK Direksi PT NBS No 006/SK-NBS/NNK/IX/2018 tanggal 20 September 2018 tentang Petugas P3KB di TPK Antara S. Tikung a.n. Yan Mapandin Reg. 01514-11/PKB-R/XXXIV/2014; 3. SK Direksi PT NBS No 007/SK-NBS/NNK/IX/2018 tanggal 20 September 2018 tentang Penerbit SKSHHK di TPK Antara S. Tikung a.n. Yan Mapandin Reg. 01514-11/PKB-R/XXXIV/2014; 4. SK Direksi PT NBS No 004/SK-NBS/NNK/IX/2018 tanggal 20 September 2018 tentang Petugas P3KB di TPK Antara Tentagu a.n. Muhammad Ramli Reg. 00718-11/PKB-R/XXXIV/2012; 5. SK Direksi PT NBS No 005/SK-NBS/NNK/IX/2018 tanggal 20 September 2018 tentang Penerbit SKSHHK di TPK Antara Tentagu a.n. Muhammad Ramli Reg. 00718-11/PKB-R/XXXIV/2012 Jumlah dokumen SKSHHK yang diterbitkan selama periode audit (April 2018 s/d Maret 2019) berdasarkan tempat pemuatan (TPK Hutan/TPK Antara) ke tujuan bongkar (TPK Antara/Industri) sebagai berikut : 1. Dari TPK Hutan Sujau ke TPK Antara Sei Tikung sebanyak 196 set SKSHHK dengan total volume kayu IPK 10.017,79 M3 2. Dari TPK Hutan ke Industri PO. H.Batto di Kec. Sebuku sebanyak 28 set SKSHHK dengan total volume kayu IPK 1.028,16 M3 (KBK);

				3. Dari TPK Antara Sei Tikung ke Industri Perkayuan sebanyak 1 set SKSHHK dengan total volume kayu IPK 4.542,19 M3 (KB);
8.	2.2.2.b	SKSKB dan DKB untuk KB	**M**	Sesuai dengan verifier 2.2.1.a maka diketahui selama periode audit penilikan tersedia arsip dokumen SKSHHK/SKSKB sebanyak 225 set dan telah diterbitkan lewat aplikasi SIPUHH Online oleh Ganis PHPL PKB-R yang ditetapkan oleh Direktur PT Nunukan Bara Sukses sesuai dengan ketentuan yang berlaku
9.	2.3.1	Tanda V-Legal yang dibubuhkn sesuai ketentuan	**M**	Sesuai dengan verifikasi dokumen SKSHHK dan observasi di TPK Antara Sei Tikung, maka diketahui bahwa terdapat 225 set dokumen SKSHHK yang diterbitkan oleh penerbit SKSHHK yang diangkat melakui SK Direktur PT Nunukan Bara Sukses yang di upload ke aplikasi SIPUHH Online Tanda V-Legal dengan tulisan Indonesian LEGAL Wood **339.SLK.010.IDN LVLK-010-IDN**, yang berlaku dari tanggal 13 April 2018 s/d 12 April 2019. Sehingga seluruh kayu IPK yang diproduksi oleh PT Nunukan Bara Sukses menggunakan Tanda V-Legal sesuai dengan ketentuan.

PRINSIP 3.

Pemenuhan terhadap peraturan ketenagakerjaan bagi IPK

NO.	VERIFIER		NILAI	RINGKASAN JUSTIFIKASI
	Kode	Judul		
1.	3.1.1.a	Pedoman/prosedur K3	**M**	Terdapat Pedoman/ Prosedur K3 berdasarkan Standard Operasional Procedure K3 PT Nunukan Bara Sukses yang menjadi acuan dalam pelaksanaan K3. Terdapat Surat Penunjukan/ Penetapan Direktur Utama melalui Surat N0. 221/NBS-NNK/XII/2017 tanggal 12 Desember 2017.
2.	3.1.1.b	Ketesediaan Peralatan K3	**M**	Sesuai dengan bukti tindakan perbaikan yang disampaikan via Whatsapp tanggal 25 April 2019 terhadap LKs yang diterbitkan saat pertemuan penutupan maka diketahui terdapat daftar

				peralatan K3 PT Nunukan Bara Sukses yang berada di Camp Sujau, dan dilampirkan foto kotak K3 dan APAR yang merupakan salah satu jenis peralatan K3 tersedia di lapangan.
3.	3.1.1.c	Catatan Kecelakaan Kerja	M	Terdapat laporan/catatan kecelakaan kerja bulanan dan selama 6 (enam) bulan terakhir tidak terjadi kecelakaan kerja di lapangan
4.	3.2.1	Pekerja yang masih dibawah umur	M	Terdapat daftar karyawan IPK HGU PT Nunukan Bara Sukses per Maret 2019 berjumlah 20 orang; dan dari jumlah karyawan tersebut tidak terdapat pekerja /karyawan yang masih dibawah umur

Keterangan :

M : Memenuhi
TM : Tidak Memenuhi
NA : Not Applicable

Samarinda, 3 Mei 2019
LVLK PT Trustindo Prima Karya

Trustindo Certification

Ir Kurnia
Direktur