# RESUME HASIL VERIFIKASI LEGALITAS KAYU

## Ruang Lingkup Sertifikasi : VLK pada IPK

## Jenis Kegiatan Verifikasi/Audit : Penilikan

### 1. IDENTITAS LVLK

a. Nama LVLK : PT Trustindo Prima Karya
b. Nomor Akreditasi KAN : LVLK-010-IDN
c. Alamat Kantor : Gedung Diklat APHI Kalimantan Timur Lt.1
Jl. Kesuma Bangsa No. 80 Kota Samarinda
d. Telepon : (0541) 747798
Email trustindoprimakarya@gmail.com
e. Penanggung Jawab LVLK : Ir. Kurnia, IPU
f. Standar Acuan Audit yang Digunakan :
- PermenLHK No. P.30/MenLHK/Setjen/PHPL.3/3/2016
- Perdirjen PHPL No. P.14/PHPL/SET/4/2016
- Prosedur Sertifikasi PHPL dan Legalitas Kayu PT Trustindo Prima Karya (Rev.M 05/01/2019)

g. Susunan Tim Audit :

| No. | Nama | Status | Posisi Dalam Tim Audit |
|---|---|---|---|
| - | Bayu Satria Pramana, S.Hut | Internal | Ketua Tim Audit |

h. Tim Pengambil Keputusan :

| No. | Nama | Status | Posisi/Jabatan |
|---|---|---|---|
| - | Ir. Kurnia, IPU | Internal | Ketua |

### 2. IDENTITAS PEMEGANG IZIN / AUDITEE

a. Nama Unit Manajemen : PT Nunukan Bara Sukses
b. Alamat Kantor : Jl. Ujang Dewa RT. 11 Kel. Selisun Kec. Nunukan Selatan, Nunukan
c. Jenis Izin Usaha : Izin Pemanfaatan Kayu (IPK)
d. Nomor S-LK : 404.SLK.010-IDN
e. Ruang Lingkup : IPK Tahun 2019 seluas 1.030 Hektar terletak Di Dalam Areal HGU Perkebunan Kelapa Sawit PT Nunukan Bara Sukses di Kabupaten Nunukan Provinsi Kalimantan Utara
f. Email : arry@pipit-nbs.co.id
g. Pengurus Perusahaan :
- Direktur Utama : Haji Batto
- Direktur : Juliet Kristianto Liu
- Direktur : Muhammad Yusuf
- Komisaris Utama : Kristianto Kandi Saputro
- Komisaris : Haryanto

h. *Management Representatif* : Arry Wardhana

## 3. RINGKASAN TAHAPAN KEGIATAN AUDIT LAPANGAN

| Tahapan | Waktu dan Tempat | Ringkasan Catatan |
|---|---|---|
| Pertemuan Pembukaan | 5 September 2019, Kantor PT Nunukan Bara Sukses, Kab. Nunukan Provinsi Kalimantan Utara | Penyampaian hal-hal yang berkaitan dengan pelaksanaan audit lapangan, meliputi :<br>a. Pengenalan Susunan Tim Audit.<br>b. Uraian rinci kegiatan audit yang meliputi : Ruang lingkup, metode audit, teknik audit dan standar acuan yang digunakan.<br>c. Menyampaikan kesanggupan menandatangani pernyataan menjaga kerahasiaan data / dokumen auditee.<br>d. Meminta surat kuasa dan/atau surat penunjukkan Manajemen Representatif.<br>Pelaksanaan Pertemuan Pembukaan dibuatkan Berita Acara dan Daftar Hadir. |
| Verifikasi Dokumen dan Observasi Lapangan | 5 - 7 September 2019, Kantor dan Areal IPK PT Nunukan Bara Sukses di Kab. Nunukan Provinsi Kalimantan Utara | Melakukan pengumpulan data melalui tinjauan dokumen, wawancara dan pemeriksaan lapangan/uji petik terhadap data, dokumen serta menganalisa kesesuaiannya. |
| Pertemuan Penutupan | 7 September 2019, Kantor PT Nunukan Bara Sukses, Kab. Nunukan Provinsi Kalimantan Utara | Penyampaian dan permintaan konfirmasi persetujuan atas hasil audit (kesimpulan audit) yang meliputi temuan kesesuaian dan temuan ketidaksesuaian.<br>Terhadap temuan ketidaksesuaian diterbitkan LKS.<br>Pelaksanaan Pertemuan Penutupan dibuatkan Berita Acara dan Daftar Hadir. |
| Pengambilan Keputusan Penilikan | Samarinda, 21 September 2019 | a. PT Nunukan Bara Sukses dinyatakan **MEMENUHI** standar verifikasi legalitas kayu pada IPK.<br>b. Status Sertifikat Legalitas Kayu (S-LK) PT Nunukan Bara Sukses **dipertahankan** sesuai dengan masa berlaku dan ruang lingkup sertifikasinya. |

## 4. RESUME HASIL AUDIT PENILIKAN

### PRINSIP 1.

### Izin lain yang sah pada pemanfaatan hasil hutan kayu

| NO. | VERIFIER | | NILAI | RINGKASAN JUSTIFIKASI |
|---|---|---|---|---|
| | Kode | Judul | | |
| 1. | 1.1.1.a | ILS/IPK pada areal pinjam pakai | NA | PT Nunukan Bara Sukses bukan IPK pada IPPKH |
| 2. | 1.1.1.b | Peta lampiran ILS/IPK pada areal izin pinjam pakai (dilampiri izin pinjam pakai dan petanya) | NA | PT Nunukan Bara Sukses bukan IPK pada IPPKH |
| 3. | 1.2.1.a | Izin HTHR | NA | PT Nunukan Bara Sukses bukan IPK pada HTHR |
| 4. | 1.2.1.b | Peta Lampiran HTHR | NA | PT Nunukan Bara Sukses bukan IPK pada HTHR |
| 5. | 1.3.1.a | Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK sama dengan pemegang izin usaha) | NA | PT Nunukan Bara Sukses tidak mengubah status hutan untuk non kehutanan |
| 6. | 1.3.1.b | Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK yang berbeda dengan pemegang | NA | PT Nunukan Bara Sukses tidak mengubah status hutan untuk non kehutanan |

| NO. | VERIFIER | | NILAI | RINGKASAN JUSTIFIKASI |
|---|---|---|---|---|
| | Kode | Judul | | |
| | | izin usaha) | | |
| 7. | 1.3.1.c | IPK pada areal yang dilepaskan | NA | PT Nunukan Bara Sukses tidak mengubah status hutan untuk non kehutanan |
| 8. | 1.3.1.d | Peta lampiiran IPK | NA | PT Nunukan Bara Sukses tidak mengubah status hutan untuk non kehutanan |
| 9. | 1.3.1.e | Dokumen sah memuat perubahan status kawasan (bagi pemegang IPK sama dengan pemegang izin usaha) | NA | PT Nunukan Bara Sukses tidak mengubah status hutan untuk non kehutanan |
| 10. | 1.3.2.a | IPK pada areal yang dilepaskan | NA | PT Nunukan Bara Sukses bukan IPK untuk areal transmigrasi |
| 11. | 1.3.2.b | Peta lampiran IPK | NA | PT Nunukan Bara Sukses bukan IPK untuk areal transmigrasi |
| 12. | 1.4.1.a | Dokumen rencana IPK/ ILS (Survey potensi) | M | Terdapat dokumen Rencana IPK (Laporan Hasil Survey Potensi) sesuai Surat Direktur PT NBS Nomor : 005/NBS/IPK/TRK/III/2019 tanggal 6 Maret 2019 kepada Kepala BPHP Wilayah IX Samarinda tentang Permohonan Pengesahan Rencana Tebang PT Nunukan Bara Sukses yang merupakan lanjutan Surat Direktur PT Nunukan Bara Sukses Nomor : 001/NBS/IPK/TRK/I/2019 tanggal 11 Januari 2019 kepada Kepala BPHP Wilayah IX Samarinda tentang Permohonan Perpanjangan Rencana Tebang PT Nunukan Bara Sukses.<br>Dokumen Rencana Tebang IPK pada HGU seluas ± 1.030 Ha tersebut meliputi :<br>1. Berita Acara Hasil Timber Cruising 100 % pada areal HGU seluas ± 1.030 Ha yang dibuat oleh |

<table>
<tr><th rowspan="2">NO.</th><th colspan="2">VERIFIER</th><th rowspan="2">NILAI</th><th rowspan="2">RINGKASAN JUSTIFIKASI</th></tr>
<tr><th>Kode</th><th>Judul</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td>
Ganis PHPL Canhut a/n Bambang Prahmayudi Reg. 01975-13/CANHUT/XXXIV/2016 pada tanggal 4 Maret 2019;<br>
2. Rekapitulasi Laporan Hasil Cruising 100 % 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);<br>
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;<br>
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>
<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 :<br>
- DR : USD. 131.739,68;<br>
- PSDH : Rp. 640.907.590
</td></tr>
</table>

| NO. | VERIFIER | | NILAI | RINGKASAN JUSTIFIKASI |
|---|---|---|---|---|
| | Kode | Judul | | |
| | | | | 6. Peta Realisasi IPK HGU Perkebunan Kelapa Sawit PT Nunukan Bara Sukses Tahun 2017/2018 seluas ± 666,35 Ha Skala 1 : 50.000;<br>7. Peta Rencana IPK HGU Perkebunan Kelapa Sawit PT Nunukan Bara Sukses Tahun 2019 seluas ± 1.030 Ha Skala 1 : 50.000; |
| 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.<br>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 :<br>1. Peta Bidang NIB. 16.08.00.00.00035 seluas 4.782,80 Ha<br>2. Peta Bidang NIB. 16.08.00.00.00036 seluas 315,07 Ha<br>3. Peta Bidang NIB. 16.08.00.00.00037 seluas 4.492,92 Ha<br>Selain itu terdapat dokumen legalitas perusahaan PT Nunukan Bara Sukses sebagai berikut :<br>a. Akte Notaris No. 04 tanggal 02 Oktober 2017, Notaris Sisnarto, S.H. M.Kn.<br>b. SIUP No.510.41/016/PA/BKPMPT/2015 |

| NO. | VERIFIER | | NILAI | RINGKASAN JUSTIFIKASI |
|---|---|---|---|---|
| | Kode | Judul | | |
| | | | | c. TDP No.1708146000150<br>d. NPWP No. 02.136.811.3-725.000 |
| 14. | 1.4.1.c | Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK berbeda dengan pemegang izin usaha) | N/A | PT Nunukan Bara Sukses merupakan pemegang IPK yang sama dengan izin pemegang izin usaha. |
| 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.<br>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. |

| NO. | VERIFIER | | NILAI | RINGKASAN JUSTIFIKASI |
|---|---|---|---|---|
| | Kode | Judul | | |
| | | | | 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. |
| 17. | 1.4.2.a | IPK pada APL | N/A | PT Nunukan Bara Sukses bukan IPK pada APL untuk areal transmigrasi |
| 18. | 1.4.2.b | Peta lampiran IPK | N/A | PT Nunukan Bara Sukses bukan IPK pada APL untuk areal transmigrasi |

**PRINSIP 2.**

**Kesesuaian dengan sistem dan prosedur penebangan serta pengangkutan kayu**

| NO | VERIFIER | | NILAI | RINGKASAN JUSTIFIKASI |
|---|---|---|---|---|
| | Kode | Judul | | |
| 1. | 2.1.1.a | Dokumen rencana penebangan IPK/ILS | M | ➢ 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).<br>➢ 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).<br>➢ 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.<br>➢ Sesuai dengan Peta Realisasi IPK Tahun 2018 PT Nunukan Bara Sukses Skala 1: 50.000, diketahui |

<table>
<tr><th rowspan="2">NO</th><th colspan="2">VERIFIER</th><th rowspan="2">NILAI</th><th rowspan="2">RINGKASAN JUSTIFIKASI</th></tr>
<tr><th>Kode</th><th>Judul</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td>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 belum dibuka karena masih bermasalah dengan masyarakat setempat.<br>➢ Sehingga pada tahun 2019 masih terdapat sisa areal seluas 1,030 Ha yang terdiri dari :<br>1. Areal RKT 2017 seluas 970 Ha yang meliputi petak 01,02,03,04,05,06,07,09,15,16,dan 17<br>2. Areal RKT 2016 seluas 60 Ha di petk 1A<br>➢ 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 $m^3$ (sesuai Rekapitulasi LHC) dan dengan dikalikan Faktor eksploitasi (Fe=0,7) maka hasilnya adalah Rencana Tebang RKT 2019 dengan volume sebesar 25.266,14 $m^3$.</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">NO</th><th colspan="2">VERIFIER</th><th rowspan="2">NILAI</th><th rowspan="2">RINGKASAN JUSTIFIKASI</th></tr>
<tr><th>Kode</th><th>Judul</th></tr>
<tr><td>3.</td><td>2.1.2.b</td><td>Dokumen produksi kayu (LHP)</td><td>M</td><td>
<ul>
<li>PT Nunukan Bara Sukses memiliki petugas Tenaga Teknis (GANIS) PKB yang bertugas untuk membuat dan/ atau menerbitkan LHP atas nama Suwardi dengan Register No. 00192-11/PKB-R/XXXIV/2011 berdasarkan SK Dirjen PHPL No. SK.546/BPHP.XI-3/2018 tanggal 4 September 2018 (berlaku s/d tanggal 3 September 2021) dan SK Direktur PT Nunukan Bara Sukses No. 002/SK-NBS/NNK/IX/2018 tanggal 20 September 2018.</li>
<li>Selama periode audit penilikan, PT Nunukan Bara Sukses telah membuat dan/atau menerbitkan LHP sebanyak 6 (enam) set terdiri atas KBK, KBS dan KB dengan volume sebesar 13.568,48 $m^3$ dengan rincian sbb :</li>
</ul>
<table>
<tr><th rowspan="2">No.</th><th rowspan="2">Uraian</th><th colspan="3">Kelas Diameter (m3)</th><th rowspan="2">Total (m3)</th></tr>
<tr><th>KBK</th><th>KBS</th><th>KB</th></tr>
<tr><td>1</td><td>LHP : 01/NBS-NNK/LHP-KB/III/2019</td><td>525.52</td><td>27.46</td><td>2,441.75</td><td>2,994.73</td></tr>
<tr><td>2</td><td>LHP : 02/NBS-NNK/LHP-KB/V/2019</td><td>450.48</td><td>-</td><td>-</td><td>450.48</td></tr>
<tr><td>3</td><td>LHP : 03/NBS-NNK/LHP-KB/VI/2019</td><td>-</td><td>39.29</td><td>3,007.87</td><td>3,047.16</td></tr>
<tr><td>4</td><td>LHP : 04/NBS-NNK/LHP-KB/VI/2019</td><td>-</td><td>19.04</td><td>2,739.17</td><td>2,758.21</td></tr>
<tr><td>5</td><td>LHP : 05/NBS-NNK/LHP-KB/VIII/2019</td><td>406.38</td><td>62.56</td><td>1,939.16</td><td>2,408.10</td></tr>
<tr><td>6</td><td>LHP : 06/NBS-NNK/LHP-KB/IX/2019</td><td>-</td><td>49.02</td><td>1,860.78</td><td>1,909.80</td></tr>
<tr><td></td><td>Jumlah</td><td>1,382.38</td><td>197.37</td><td>11,988.73</td><td>13,568.48</td></tr>
</table>
<ul>
<li>Adapun realisasi produksi IPK HGU PT Nunukan Bara Sukses s/d 4 September 2019 telah tercapai 53,70% dari target sebesar 25.266,14 $m^3$.</li>
<li>Uji petik pengukuran kayu dilakukan terhadap stock kayu yang berada di TPK Antara Sei Tikung pada koordinat N 4º 0’ 7” dan E 117º 1’ 42” yaitu menunjukkan kesesuaian pada jenis kayu dengan selisih atau perbedaan volume yang tidak melebihi toleransi 5% yaitu sebesar 1,29 %.</li>
</ul>
</td></tr>
<tr><td>4.</td><td>2.2.1.a</td><td>Dokumen SPP (Surat Perintah Pembayaran) DR dan/atau PSDH telah diterbitkan.</td><td>M</td><td>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 Maret s/d September 2019 dengan total jumlah tagihan DR dan PSDH yaitu :<br>- DR : USD. 204.768,72<br>- PSDH : Rp. 1.370.142.696</td></tr>
</table>

| NO | VERIFIER | | NILAI | RINGKASAN JUSTIFIKASI |
|---|---|---|---|---|
| | Kode | Judul | | |
| 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)<br>Total DR dan PSDH yang telah disetor/dibayar LUNAS oleh PT Nunukan Bara Sukses sebagai berikut :<br>- **DR : USD. 204.768,72**<br>- **PSDH : Rp. 1.370.142.696** |
| 6. | 2.2.1.c | Kesesuaian tarif DR dan PSDH atas kayu hutan alam (termasuk hasil kegiatan penyiapan lahan untuk pembangunan hutan tanaman) dan kesesuaian tarif 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 :<br>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;<br>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;<br>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 |

| NO | VERIFIER | | NILAI | RINGKASAN JUSTIFIKASI |
|---|---|---|---|---|
| | Kode | Judul | | |
| | | | | (yang diberlakukan 50 hari terhitung tanggal penerbitan Permen LHK No.P.64). |
| 7. | 2.2.2.a | FAKB dan DKB untuk KBK diterbitkan sesuai dengan ketentuan | **M** | ➢ PT Nunukan Bara Sukses telah menetapkan Lokasi TPn, TPK Hutan dan TPK Antara berdasarkan SK. Direktur PT Nunukan Bara Sukses Nomor : 001/SK-NBS/NNK/IX/2018 Tanggal 20 September 2018.<br>➢ PT Nunukan Bara Sukses memiliki Ganis PHPL PKB atas nama **Suwardi** dengan Register No. 00192-11/PKB-R/XXXIV/2011 berdasarkan SK Dirjen PHPL No. SK.546/BPHP.XI-3/2018 tanggal 4 September 2018 (berlaku s/d tanggal 3 September 2021) dan SK Direktur PT Nunukan Bara Sukses No. 003/SK-NBS/NNK/IX/2018 tanggal 20 September 2018 tentang pengangkatan petugas penerbit SKSHHK di TPK Hutan pada izin HGU PT Nunukan Bara Sukses.<br>➢ PT Nunukan Bara Sukses memiliki Ganis PHPL PKB atas nama **Yan Mapandin** dengan Register No. 01514-11/PKB-R/XXXIV/2011 berdasarkan SK Dirjen PHPL No. SK.545/BPHP.XI-3/2018 tanggal 4 September 2018 (berlaku s/d tanggal 3 September 2021) dan SK Direktur PT Nunukan Bara Sukses No. 007/SK-NBS/NNK/IX/2018 tanggal 20 September 2018 tentang pengangkatan petugas penerbit SKSHHK di TPK Antara Sei Tikung pada izin HGU PT Nunukan Bara Sukses.<br>➢ PT Nunukan Bara Sukses memiliki Ganis PHPL PKB atas nama **Muhammad Ramli** dengan Register No. 00718-11/PKB-R/XXXIV/2012 berdasarkan SK Dirjen PHPL No. SK.547/BPHP.XI-3/2018 tanggal 4 September 2018 (berlaku s/d tanggal 3 September 2021) dan SK Direktur PT Nunukan Bara Sukses No. 007/SK-NBS/NNK/IX/2018 tanggal 20 September 2018 tentang pengangkatan petugas penerbit SKSHHK di TPK Antara Tentagu pada izin HGU PT Nunukan Bara Sukses.<br>➢ PT Nunukan Bara Sukses telah menunjuk personil Ganis PHPL PKB sebagai Petugas Penerima dan |

| NO | VERIFIER | | NILAI | RINGKASAN JUSTIFIKASI |
|---|---|---|---|---|
| | Kode | Judul | | |
| | | | | Pengawas Kayu Bulat (P3KB) yaitu sbb :<br>a) Ganis PHPL PKB atas nama **Yan Mapandin** sesuai SK Direktur PT NBS No. 006/SK-NBS/NNK/XI/2018 tanggal 20 September 2018.<br>b) Ganis PHPL PKB atas nama **Muhammad Ramli** sesuai SK Direktur PT NBS No. 004/SK-NBS/NNK/XI/2018 tanggal 20 September 2018.<br>➢ Pada periode audit penilikan, PT Nunukan Bara Sukses telah melakukan penerbitan dokumen angkutan yang sah menggunakan dokumen SKSHHK sesuai ketentuan untuk melindungi kayu keluar yaitu :<br>a) Dari TPK Hutan menuju TPK Antara Sei Tikung dengan menggunakan Logging Truck yaitu sebanyak **145 set** yang terdiri atas **1.603 batang** dengan volume sebesar **8.274,53 $m^3$**.<br>b) Dari TPK Hutan menuju TPK Industri PO. H. Batto dengan menggunakan Logging Truck yaitu sebanyak **33 set** yang terdiri atas **1.555 batang** dengan volume sebesar **976,26 $m^3$**.<br>c) Dari TPK Antara Sei Tikung menuju TPK Antara Tentagu dengan menggunakan Rakit dan/ atau Tongkang yaitu sebanyak **5 set** yang terdiri atas **1.928 batang** dengan volume sebesar **10.135,29 $m^3$**.<br>d) Dari TPK Antara Tentagu menuju TPK Industri dengan menggunakan Tongkang yaitu sebanyak **3 set** yang terdiri atas **1.928 batang** dengan volume sebesar **10.135,29 $m^3$**. |
| 8. | 2.2.2.b | SKSKB dan DKB untuk KB | **M** | Pada periode audit penilikan, PT Nunukan Bara Sukses telah melakukan penerbitan dokumen angkutan yang sah menggunakan dokumen SKSHHK sesuai ketentuan untuk melindungi kayu keluar, dengan rincian sbb : |

<table>
<tr><th rowspan="2">NO</th><th colspan="2">VERIFIER</th><th rowspan="2">NILAI</th><th rowspan="2">RINGKASAN JUSTIFIKASI</th></tr>
<tr><th>Kode</th><th>Judul</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td>a) Penerbitan dokumen SKSHHK di TPK Hutan
<table>
<tr><th rowspan="2">Bulan</th><th colspan="3">TPK Hutan ke TPK Antara Sei Tikung</th><th colspan="3">TPK Hutan ke TPK Industri (Penjualan)</th></tr>
<tr><th>Jumlah (set)</th><th>Batang (N)</th><th>Volume (m3)</th><th>Jumlah (set)</th><th>Batang (N)</th><th>Volume (m3)</th></tr>
<tr><td>Maret 2019</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>17</td><td>935</td><td>525.52</td></tr>
<tr><td>April 2019</td><td>44</td><td>483</td><td>2,469.21</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr>
<tr><td>Mei 2019</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr>
<tr><td>Juni 2019</td><td>101</td><td>1,120</td><td>5,805.32</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr>
<tr><td>Juli 2019</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>16</td><td>620</td><td>450.74</td></tr>
<tr><td>Agustus 2019</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr>
<tr><td>Jumlah</td><td>145</td><td>1,603</td><td>8,274.53</td><td>33</td><td>1,555</td><td>976.26</td></tr>
</table>
b) Penerbitan dokumen SKSHHK di TPK Antara
<table>
<tr><th rowspan="2">Bulan</th><th colspan="3">TPK Antara Sei Tikung ke TPK Antara Sei Tentagu</th><th colspan="3">TPK Antara Sei Tentagu ke TPK Industri (Penjualan)</th></tr>
<tr><th>Jumlah (set)</th><th>Batang (N)</th><th>Volume (m3)</th><th>Jumlah (set)</th><th>Batang (N)</th><th>Volume (m3)</th></tr>
<tr><td>Maret 2019</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr>
<tr><td>April 2019</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr>
<tr><td>Mei 2019</td><td>2</td><td>737</td><td>3,952.60</td><td>1</td><td>737</td><td>3,952.60</td></tr>
<tr><td>Juni 2019</td><td>1</td><td>304</td><td>1,476.50</td><td>1</td><td>304</td><td>1,476.50</td></tr>
<tr><td>Juli 2019</td><td>2</td><td>887</td><td>4,706.19</td><td>1</td><td>887</td><td>4,706.19</td></tr>
<tr><td>Agustus 2019</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr>
<tr><td>Jumlah</td><td>5</td><td>1,928</td><td>10,135.29</td><td>3</td><td>1,928</td><td>10,135.29</td></tr>
</table></td></tr>
<tr><td>9.</td><td>2.3.1</td><td>Tanda V-Legal yang dibubuhkan sesuai ketentuan</td><td>M</td><td>PT Nunukan Bara Sukses merupakan pemegang IPK pada HGU yang telah memiliki sertifikat Verifikasi Legalitas Kayu dari LVLK PT Trustindo Prima Karya dengan Sertifikat VLK Nomor 404.SLK.010-IDN yang berlaku selama 1 (satu) tahun terhitung mulai 29 April 2019 sampai dengan 28 April 2020.<br><br>Hasil pemeriksaan lapangan yaitu pada lokasi TPK Antara Sei Tikung dijumpai tanda V-Legal pada bontos kayu dan dokumen SKSHHK yang diterbitkan.</td></tr>
</table>

**PRINSIP 3.**

**Pemenuhan terhadap peraturan ketenagakerjaan bagi IPK**

| NO. | VERIFIER | | NILAI | RINGKASAN JUSTIFIKASI |
|---|---|---|---|---|
| | Kode | Judul | | |
| 1. | 3.1.1.a | Pedoman/prosedur K3 | M | PT Nunukan Bara Sukses memiliki dokumen Standar Operating Procedure (SOP) Alat Pelindung Diri dengan No. SOP-K3 NBS-007 yang dibuat oleh Hendra (Sekretaris) dan disetujui oleh Chok Vue Liong (Senior Manager).<br><br>PT Nununkan Bara Sukses telah membentuk susunan kepengurusan Panitia Pembina Keselamatan dan Kesehatan Kerja (P2K3) dan telah disahkan oleh Kepala Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi Provinsi Kalimantan Utara sesuai SK Nomor : Kep.560/51/DTKT-P2K3/VII/2019 tanggal 04 Juli 2019.<br><br>Adapun struktur organisasi P2K3 sebagai berikut :<br><br>• Ketua : Uus Sudarmadi, SH<br>• Wakil Ketua : Dasril IR<br>• Sekretaris : Hendra Saputra |
| 2. | 3.1.1.b | Ketersediaan peralatan K3 | M | Hasil pengecekkan di lapangan dijumpai peralatan K3 yang memadahi diantaranya :<br><br>- Kotak P3K yang berisi obat-obatan dalam keadaan baik/ belum kadaluarsa ;<br>- Tersedia APAR di kantor kebun yang masih bisa digunakan/ belum kadaluarsa ;<br>- Peralatan APD seperti sepatu dan helm yang dibagikan kepada seluruh karyawan ;<br>- Klink yang berada di kantor kebun dan dilengkapi dengan Mobil Ambulance. |
| 3. | 3.1.1.c | Catatan kecelakaan kerja | M | PT Nunukan Bara Sukses memiliki dokumen catatan kecelakaan Kerja yang di buat setiap bulannya yaitu periode bulan Maret s/d Agustus 2019. Dalam laporan tersebut diketahui bahwa tidak terjadi kecelakaan kerja / NIHIL.<br><br>Apabila terdapat karyawan/pekerja yang sakit bisa langsung ke klinik yang berada di kantor kebun Estate Sujau. PT Nunukan Bara Sukses melakukan upaya untuk mengantisipasi dan meminimalisir insiden atau kecelakaan kerja yaitu antara lain : |

| NO. | VERIFIER | | NILAI | RINGKASAN JUSTIFIKASI |
|---|---|---|---|---|
| | Kode | Judul | | |
| | | | | 1. Saling mengingatkan antar pekerja dan karyawan akan pentingnya memakai Alat Pelindung Diri (APD)<br>2. Mengingatkan agar selalu mengikuti petunjuk yang ada pada Prosedur K3<br>3. Menggunakan peralatan yang sesuai dan aman. |
| 4. | 3.2.1 | Pekerja yang masih di bawah umur | M | PT Nunukan Bara Sukses tidak mempekerjakan Karyawan / pekerja di bawah umur. Karyawan termuda atas nama Andi Normansyah dengan posisi sebagai Helper Mekanik yang lahir pada tanggal 03 Desember 1999 dan pada saat audit berusia 19 Tahun 9 Bulan. |

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

Samarinda, 28 September 2019
LVLK PT Trustindo Prima Karya

Trustindo Certification

Ir. Kurnia, IPU
Direktur