RESUME HASIL PELAKSANAAN VERIFIKASI LEGALITAS KAYU PADA PT NUNUKAN BARA SUKSES

- Jenis Izin Usaha : Izin Pemanfaatan Kayu / Pemanfaatan Kayu Kegiatan Non Kehutanan (PKKNK)
- Kegiatan : Penilikan

I. IDENTITAS LEMBAGA VERIFIKASI LEGALITAS KAYU (LVLK)

1. Nama LVLK : **PT TRUSTINDO PRIMA KARYA**
2. Alamat : Gedung Diklat APHI Kalimantan Timur Lt.1
   Jl. Kesuma Bangsa No. 80 Samarinda.75121
   Tlp. 0541-757798
3. Email : trustindoprimakarya@gmail.com
4. Sertifikat Akreditasi sebagai LVLK
   - Nomor : LVLK-010-IDN
   - Masa Berlaku : 27 September 2020 s.d 26 September 2025
5. Penetapan sebagai LPVI
   - Nomor : No. SK.4954/MenLHK-PHPL/PPHH/HPL.3/8/2020
   - Berlaku s.d : 26 September 2025
6. Direktur : Ir Kurnia, IPU
7. Auditor : Ir Harijadi (Lead Auditor VLK Hutan)
8. Pengambil Keputusan : Ir Kurnia, IPU

II. IDENTITAS *AUDITEE*

1. Nama Unit Manajemen : **PT NUNUKAN BARA SUKSES**
2. Alamat Kantor : Jl. Ujang Dewa RT.11, Kel. Selisun, Kec. Nunukan Selatan, Kab. Nunukan, Prov Kalimantan Utara
3. SK HGU : No. 115/HGU/BPN.RI/IV/2013 Tanggal 24 Oktober 2013
4. Target IPK : IPK Pada Areal HGU pada Rencana Tebang Tahun 2021 seluas 868,63 Ha dan total volume = 28.718,16 M3 di Kab. Nunukan, Prov Kalimantan Utara
5. Lokasi IPK : Perkebunan Kelapa Sawit PT Nunukan Bara Sukses di Kabupaten Nunukan Provinsi Kalimantan Utara
6. Pengurus Perusahaan
   a) Komisaris : Tuan Doktor Haji Said Aqil Siroj
   b) Direktur Utama : Tuan Haji Batto
   c) Direktur : Tuan Muhammad Yusuf
7. Nama MR *Auditee* : Arry Wardhana

III. RINGKASAN TAHAPAN KEGIATAN

Tempat virtual (*room*) untuk pelaksanaan *remote audit* dalam rangka penilikan pada PT Nunukan Bara Sukses menggunakan aplikasi ZOOM, dengan hasil sebagai berikut :

1. Pertemuan Pembukaan

- Waktu : 21 Oktober 2021
- Tempat : Zoom Room
- Ringkasan Catatan :

Menyampaikan dan/ atau mengkonfirmasikan perihal :

a. Perkenalan Tim Audit.
b. Penjelasan tentang tujuan audit, standar VLK yang digunakan dan cara kerja remote audit, serta kriteria temuan audit.
c. Konfirmasi terkait permintaan data audit dan personil pendamping, protokol Covid-19, kerahasiaan, penyampaian kesimpulan audit dan tindak lanjutnya.
d. Proses pertemuan pembukaan direkam (recording) dan pengisian absen secara elektronik.

2. Verifikasi Dokumen dan Observasi Lapangan

- Waktu : 21 - 23 Oktober 2021
- Tempat : Zoom Room
- Ringkasan Catatan :

a) Auditor melakukan mengumpulkan data audit sesuai yang dipersyaratkan oleh verifier, berupa dokumen dan laporan kegiatan terkait.
b) Alat penilai (verifier) yang digunakan seluruhnya mengacu sesuai Lampiran 2.3 Keputusan Dirjen PHPL No. SK.62/PHPL/SET.5/KUM.1/2/2020.
c) Tehnik verifikasi dilakukan dengan cara :
   1) tinjauan dan permintaan penjelasan personel UM (auditi) terhadap dokumen dan laporan kegiatan UM.
   2) pemeriksaan lapangan dilakukan melalui :
      a. permintaan foto (JPG atau JPEG) atau video (MP4) lokasi/hasil kegiatan/fungsi alat.
      b. permintaan isian quesioner atau tabel pengukuran uji petik / pengolahan data sesuai form yang diberikan auditor.
      c. Hasil verifikasi dan pemberian nilainya dicatat dalam checklist audit.

3. Pertemuan Penutupan

- Waktu : 23 Oktober 2021
- Ringkasan Catatan :

a) Dilakukan setelah selesai melaksanakan verifikasi untuk menyampaikan hasil penilaian untuk seluruh verifier yang digunakan dan kesimpulan sementara hasil audit kepada MR *auditee*, sekaligus memintakan konfirmasi persetujuannya.
b) MR *auditee* menyatakan setuju sekaligus bersedia menindaklanjuti temuan ketidaksesuaian yang akan diselesaikan paling lambat 30 Oktober 2021.
c) Rapat pertemuan penutupan dihadiri oleh seluruh personel tim auditor, MR dan personel pendamping dari auditee, dibuatkan Daftar Hadir dan BAP.

4. Pengambilan Keputusan

- Waktu : 6 November 2021
- Kesimpulan :

Berdasarkan hasil tinjauan (review) terhadap laporan audit yang disampaikan Auditor, Pengambil Keputusan menetapkan hasil kegiatan audit penilikan pada PT Nunukan Bara Sukses sebagai berikut:

a) PT Nunukan Bara Sukses dinilai telah MEMENUHI Standar VLK sesuai Lampiran 2.3 Kepdirjen PHPL No. SK.62/PHPL/SET.5/KUM.1/12/2020.
b) S-LK PT Nunukan Bara Sukses dapat **dipertahankan** sesuai masa berlaku dan ruang lingkup sertifikasinya.

IV. RESUME HASIL VERIFIKASI LEGALITAS KAYU

PRINSIP 1

Izin Pemanfaatan Hasil Hutan Kayu

1.	Verifier 1.1.1.a	:	IPK pada areal pinjam pakai kawasan hutan di hutan produksi
	Nilai	:	*Not Applicable (N/A)*
	Ringkasan Justifikasi	:	IPK PT Nunukan Bara Sukses bukan merupakan IPK Hutan Alam pada areal IPPKH
2.	Verifier 1.1.1.b	:	Peta lampiran IPK pada areal izin pinjam pakai (dilampiri izin pinjam pakai dan petanya)
	Nilai	:	*Not Applicable (N/A)*
	Ringkasan Justifikasi	:	IPK PT Nunukan Bara Sukses bukan merupakan IPK Hutan Alam pada areal IPPKH
3.	Verifier 1.2.1.a	:	Areal HGU berasal dari areal pelepasan kawasan hutan
	Nilai	:	*Not Applicable* (N/A)
	Ringkasan Justifikasi	:	IPK PT Nunukan Bara Sukses bukan merupakan IPK Hutan Alam pada HGU berasal dari pelepasan Kawasan hutan
4.	Verifier 1.2.1.b	:	Areal HGU berada pada APL
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	a) Bahwa lokasi areal HGU PT Nunukan Bara Sukses berada di dalam Kawasan Budidaya Non Kehutanan (KBNK) atau Areal Penggunaan Lain (APL) sesuai SK. Kepala Badan Pertanahan Nasional Nomor : 115/HGU/BPN.RI/IV/2013 tanggal 24 Oktober 2013 tentang Pemberian HGU Atas Nama PT Nunukan Bara Sukses Atas Tanah di Kabupaten Nunukan Provinsi Kalimantan Utara seluas 9.590,79 Hektar, dimana didalam SK. HGU telah dinyatakan APL yang dimohon oleh perusahaan telah mendapat rekomendasi sebagaimana : 1. Surat BPKH Wilayah IV Samarinda, Direktorat Jenderal Planologi Kehutanan dan Tata Lingkungan Wilayah Kalimantan Nomor : S.1252/BPKH.IV-3/2011, tanggal 20 Desember 2011; 2. Hasil Risalah Panitia Pemeriksaan Tanah B menyatakan bahwa tanah yang dimohon oleh PT Nunukan Bara Sukses berada pada Kawasan Budidaya Non Kehutanan (KBNK) berdasarkan SK. Menteri Kehutanan Nomor : 79/Kpts-II/2001 tentang RTRWP Kalimantan Timur (Paduserasi tahun 1999). b) Hasil verifikasi Peta Lokasi Rencana Tebang Tahun 2021 Pada HGU PT NBS Skala 1 : 50.000 dengan lampiran Peta Bidang Tanah yang menjadi lampiran SK. HGU PT Nunukan Bara Sukses, maka diketahui bahwa lokasi Rencana Tebang Tahun 2021 terletak pada Peta Bidang Tanah dari Sertifikat No. 37 yang memiliki NIB 16.08.00.00.00037 seluas 4.492,92 Ha. c) Tersedia Surat Keputusan Kepala Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu Kabupaten Nunukan Nomor : 188.342/20/DPMPTSP/IV/2020 tanggal 01 April 2020 tentang Perubahan Atas Keputusan Gubernur Kalimantan Timur Nomor : 660.1/K.344/2008 tentang Kelayakan Lingkungan Hidup Jenis Kegiatan Perkebunan Untuk Rencana Usaha Dan/Atau Kegiatan Pembangunan Perkebunan Kelapa Sawit dan Pabrik Pengolahan Kelapa Sawit (PKS) PT Nunukan Bara Sukses Luas 20.000 Ha Kapasitas 90 Ton TBS/Jam, Lokasi di Desa Bebanas, Lulu, Sujau Kecamatan Sebuku dan Desa Suyadon, Bulu Mengelom Kecamatan Lumbis Kabuapten Nunukan Provinsdi Kalimantan Timur; d) Terdapat SK IUP PT Nunukan Bara Sukses di Kabupaten Nunukan Provinsi Kalimantan Utara untuk luas ± 20.000 Ha, yang telah ditanda tangani oleh Bupati Nunukan (H. Abdul Hafid Achmad),

			Terdapat dokumen legalitas perseroan PT Nunukan Bara Sukses sebagai berikut : 1. Akte Perubahan Terakhir Nomor 03 tanggal 06 Januari 2020 oleh Notaris Sisnarto, SH.,M.Kn di Kota Tarakan; dan telah terdaftar dengan Nomor AHU-0017436.AH.01.11.TAHUN 2020 Tanggal 28 Januari 2020 di Kemeterian Hukum dan HAM Direktorat Jenderal Administrasi Hukum Umum Perubahan Susunan Direksi dan Dewan Komisaris PT Nunukan Bara Sukses, sebagai berikut : a. Direktur Utama : Tuan Haji BATTO; b. Direktur : Tuan Muhammad Yusuf; c. Komisaris : Tuan Doktor Haji SAID AQIL SIROJ a) Terdaftar secara elektronik melalui sistem OSS dengan Nomor Induk Berusaha (NIB) : 8120310121249 dengan alamat Jl. Ujang Dewa, Kel. Selisun, Kec. Nunukan Selatan, Kab. Nunukan, Prov Kalimantan Utara, yang ditetapkan tanggal 14 November 2018. b) Terdapat NPWP : 02.136.811.3-725.000 dengan alamat Jl. Ujang Dewa RT.11, Kel. Selisun, Kec. Nunukan Selatan, Kab. Nunukan, Prov Kalimantan Utara
5.	Verifier 1.3.1.a	:	Dokumen rencana IPK (survey potensi)
	Nilai	:	*Not Applicable* (N/A)
	Ringkasan Justifikasi	:	IPK PT Nunukan Bara Sukses bukan merupakan IPK Hutan pada APL yang telah dibebani izin usaha non kehutanan.
6.	Verifier 1.3.1.b	:	Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK sama dengan pemegang izin usaha)
	Nilai	:	*Not Applicable* (N/A)
	Ringkasan Justifikasi	:	IPK PT Nunukan Bara Sukses bukan merupakan IPK Hutan pada APL yang telah dibebani izin usaha non kehutanan.
7.	Verifier 1.3.1.c	:	Izin usaha dan lampiran petanya (bagi pemegang IPK yang berbeda dengan pemegang izin usaha)
	Nilai	:	*Not Applicable* (N/A)
	Ringkasan Justifikasi	:	IPK PT Nunukan Bara Sukses bukan merupakan IPK Hutan pada APL yang telah dibebani izin usaha non kehutanan.
8.	Verifier 1.3.1.d	:	IPK pada APL
	Nilai	:	*Not Applicable* (N/A)
	Ringkasan Justifikasi	:	IPK PT Nunukan Bara Sukses bukan merupakan IPK Hutan pada APL yang telah dibebani izin usaha non kehutanan.
9.	Verifier 1.3.1.e		Peta lampiran IPK
	Nilai		*Not Applicable* (N/A)
	Ringkasan Justifikasi		IPK PT Nunukan Bara Sukses bukan merupakan IPK Hutan pada APL yang telah dibebani izin usaha non kehutanan.
10.	Verifier 1.4.1.a		Hak atas tanah
	Nilai		*Not Applicable* (N/A)
	Ringkasan Justifikasi		IPK PT Nunukan Bara Sukses bukan merupakan IPK Hutan pada APL yang telah dibebani SHM (sertifikat Hak Milik), Hak Pakai, atau Penguasaan Tanah lainnya yang diakui oleh BPN.

11.	Verifier 1.4.1.b		Peta lampiran IPK
	Nilai		*Not Applicable* (N/A)
	Ringkasan Justifikasi		IPK PT Nunukan Bara Sukses bukan merupakan IPK Hutan pada APL yang telah dibebani SHM (sertifikat Hak Milik), Hak Pakai, atau Penguasaan Tanah lainnya yang diakui oleh BPN.

PRINSIP 2

Kesesuaian dengan sistem dan prosedur penebangan serta pengangkutan kayu

1.	Verifier 2.1.1.a	:	Dokumen rencana penebangan IPK
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	Terdapat Rencana Tebang Tahun 2021 yang telah disetujui oleh Kepala BPHP Wilayah XI Samarinda melalui surat No. S.74/BPHP.XI/PEPHP/1/2020 tanggal 22 Januari 2021. Berdasarkan surat tersebut maka PT Nunukan Bara Sukses mendapatkan rencana tebang tahun 2021 seluas 868,53 Ha dengan volume 28.718,16 M3, dengan rincian sebagai berikut :

Tahun Rencana Tebang 2021
Nomor Blok : Blok 2021
Nomor Rencana Tebang : 001/NBS/IPK/TRK/XII/2020
Masa Berlaku : 22-01-2021 s/d 31-12-2021
Luas (Ha) : 868,53
Target Tebangan (M3) : 28.718,16

No	Jenis Pohon	Volume (M3)
1	Bangkirai	813,41
2	Kapur	3.030,62
3	Keruing	3.839,35
4	Meranti	16.890,41
5	Dara-dara	484,34
6	Kempas	2.056,68
7	Mempisang	724,67
8	Semangkok	878,68
	Jumlah :	**28.718,16**

Sumber: SIPUHH PT Nunukan Bara Sukses 2021

2.	Verifier 2.1.2	:	SIPUHH
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	a) PT Nunukan Bara Sukses telah memilki password untuk akses ke SIPUHH dan berstatus AKTIFf. b) PT Nunukan Bara Sukses menunjuk **Sdr. Eka Putra Apriyadi** sebagai Operator SIPUHH berdasarkan Surat Keputusan Direktur PT Nunukan Bara Sukses Nomor 072/SK-NBS/NNK/II/2021 tanggal 1 Februari 2021 tentang Pengangkatan Karyawan sebagai operator SIPUHH. c) Saat penilikan dapat diverifikasi operasional penggunaan SIPUHH online dengan Username: HGU-BARASUKSES melalui Demo Operasional SIPUHH Online.
3.	Verifier 2.1.3.a	:	Dokumen potensi tegakan pada areal kerja
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**

<table>
<tr><td></td><td>Ringkasan Justifikasi</td><td>:</td><td>Blok IPK/Rencana Tebang Tahun 2021 PT Nunukan Bara Sukses memilki dokumen potensi tegakan lengkap yang dibuat tahun 2020 dan telah diverifikasi pada audit penilaian awal tahun 2021 serta bukti dokumen pendukung lainnya dalam memperoleh IPK /Rencana Tebang Tahun 2021, dengan rincian sebagai berikut :
a) Terdapat BA Pelaksanaan Timber Cruising pada areal HGU PT Nunukan Bara Sukses Kecamatan Sebuku, Kabupaten Nunukan yang dibuat oleh Ketua Tim Pelaksana Bambang Prahmayudi, dengan register No. 01975-11/CANHUT/XXXIV/2016 dan diketahui oleh Direktur PT Nunukan Bara Sukses (M. Yusuf) untuk hasil pekerjaan cruising dengan intensitas (IS) 100 % seluas 868,53 Ha Hektar pada tanggal 2 Desember 2020;
b) Terdapat pakta integritas perihal pernyataan kebenaran telah melaksanakan timber cruising 100 % yang ditandatangani oleh Direktur PT NBS (M Yusuf) tertanggal 2 Desember 2020;
c) Terdapat dokumen SPP dan bukti pembayaran atas SPP DR dan PSDH yang ditagikan untuk 25% dari total potensi kayu alam hasil Timber Cruising 100 % setelah dikalikan factor eksploitasi = 0,7, dengan rincian dokumen sebagai berikut :
➢ Kewajiban pembayaran 25% atas DR dengan kode billing 820210127353702 tanggal 27-01-2021 telah dibayarkan pada tanggal 01/02/21 senilai US$ 115.354,30 dengan NTPN E2A32G4UTBDADRG7;
➢ Kewajiban pembayaran 25% atas PSDH dengan kode billing 820210127354261 tanggal 27-01-2021 telah dibayarkan pada tanggal 01/02/21 senilai Rp. 549.424.450,00 NTPN 6B5DC1JNE2POTECL.</td></tr>
<tr><td>4.</td><td>Verifier 2.1.3.b</td><td>:</td><td>Dokumen produksi kayu (LHP)</td></tr>
<tr><td></td><td>Nilai</td><td>:</td><td>Memenuhi (M)</td></tr>
<tr><td></td><td>Ringkasan Justifikasi</td><td>:</td><td>Selama periode penilikan (Mei s/d Oktober 2021) terdapat penerbitan LHP untuk rencana tebang tahun 2021 sebanyak 2 set LHP dengan dengan total 2.412 batang volume 9.130,08 M3 seperti rincian berikut :
<table>
<tr><th>No</th><th>Bulan</th><th>No. LHP (SIPUHH)</th><th>Tanggal</th><th>Volume (M3)</th></tr>
<tr><td>1</td><td>Mei 2021</td><td>NIHIL</td><td></td><td>0</td></tr>
<tr><td>2</td><td>Juni 2021</td><td>01/LHP-KBS/NBS-NNK/VI/2021</td><td>11/06/2021</td><td>136,39</td></tr>
<tr><td></td><td></td><td>01/LHP-KBB/NBS-NNK/VI/2021</td><td>11/06/2021</td><td>4.536,70</td></tr>
<tr><td>3</td><td>Juli 2021</td><td>Nihil</td><td></td><td>0</td></tr>
<tr><td>4</td><td>Agts 2021</td><td>02/LHP-KBK/NBS-NNK/VIII/2021</td><td>25/08/2021</td><td>448,64</td></tr>
<tr><td></td><td></td><td>02/LHP-KBS/NBS-NNK/VIII/2021</td><td>25/08/2021</td><td>138,60</td></tr>
<tr><td></td><td></td><td>02/LHP-KBB/NBS-NNK/VIII/2021</td><td>25/08/2021</td><td>3.869,75</td></tr>
<tr><td>5</td><td>Sept 2021</td><td>Nihil</td><td></td><td>0</td></tr>
<tr><td>6</td><td>Okt 2021</td><td>Nihil</td><td></td><td>0</td></tr>
<tr><td></td><td></td><td>TOTAL</td><td></td><td>9.130,08</td></tr>
</table>
Dokumen LHP Tahun 2021 yang dibuat di tandatangani oleh GANISPHPL PKB-R atas nama Sdr. Suwardi dan LHP yang dibuat telah sesuai dengan buku ukur atas hasil penebangan pada periode yang sama. Adapun tanda tangan yang terdapat di LHP telah sesuai dengan tanda tangan yang tertera pada kartu Ganis dan masih berlaku, Seperti pada Tabel berikut :</td></tr>
</table>

Seluruh dokumen LHP diatas dibuat dan diterbitkan oleh :

- Nama : **Sdr. Suwardi**
- Jabatan : P2LHP PT Nunukan Bara Sukses
- Kompetensi : Ganis PHPL PKB-R
- No. Register : 4210006184, dan berlaku s.d 9 Februari 2023

a) LHP yang sesuai dimaksud pada point a) di atas, dibuat berdasarkan Buku Ukur bulan Juni 2021 dan Agustus 2021;

b) Pengukuran kayu dan pembuatan Buku Ukur nya dilakukan di TPn/TPK Hutan yang telah ditentukan, yaitu di TPK Hutan PT Nunukan Bara Sukses dengan petugas/ penanggung jawab atas nama Suwardi dengan No. Register : 4210006184, dan berlaku s.d 9 Februari 2023;

c) Pada saat audit tanggal 23 Oktober 2021 terdapat stok kayu bulat sebagai berikut

No	TPK	Batan	Volume (M3)	Keterangan
1	Hutan	608	448,64	KBK
2	Antara Sei Tikung	153	653,65	TPK Antara Sei Tentagu dan Nunukan = Nihil
	Total	761	1.102,29	

Sumber : LMKB Bulan April s/d September 2021

d) Uji petik dilakukan terhadap 126 batang (stok >1000, diambil sampel 10% dari jumlah batang), diperoleh hasil :

- Nomor kayu : SESUAI
- Jenis kayu : SESUAI
- Volume : 0,38 % (toleransi < 5 %).

5.	Verifier 2.1.3.c	:	Rencana dan Realisasi Penebangan
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	a) Lokasi areal penebangan IPK di lapangan telah sesuai letak/posisinya dengan peta lampiran Rencana Tebang PT Nunukan Bara Sukses tahun 2021 Skala 1: 25.000 dan peta bidang tanah HGU PT Nunukan Bara Sukses dengan Sertifikat Hak Guna Usaha Nomor 37 dengan NIB 16.08.00.00.00037 seluas 4.492,92 Ha; b) Berdasarkan Peta Realisasi Rencana Tebang Tahun 2021 skala 1 : 25.000 maka areal yang sudah ditebang atau dibuka yaitu seluas ± 308,90 Ha yang terdiri dari 2 petak yaitu petak 01 seluas 101,96 dan petak 34 seluas 206,94 atau tercapai 35,56 % dari luas rencana tebang tahun 2021 seluas 868,53 Ha; c) Bahwa selama periode audit penilikan dari Mei s/d Oktober 2021 telah menerbitkan sebanyak 2 set LHP isi dengan total jumlah sebanyak **2.412** batang dengan volume **9.130,08** m3 atau tercapai 31,79 % dari total target rencana tebang tahun 2021 (sebesar 28.718,16 M3) d) Berdasarkan hasil wawancara dengan MR terkait aktifitas penebangan di blok IPK tahun 2021 yang telah disahkan, maka disampaikan bahwa perusahaan tidak terdapat penebangan di luar batas blok IPK maupun di lokasi lainnya;

			Pengamatan batas kerja dilapangan dilakukan pada lokasi dengan titik koordinat: 1) Ditemukan plang nama Lokasi Rencana Tebang Tahun 2021 pada petak no.01 yang terbuat dari berbatasan dengan wilayah Desa Tukulon pada titik koordinat N. 3,982968; E. 116,81891; 2) Ditemukan batas petak Rencana Tebang Tahun 2021 pada petak no.01 berupa pita warna kuning pada titik koordinat N.3,9466510; E.116,690536; 3) Ditemukan batas petak Rencana Tebang Tahun 2021 pada petak no.03A/03/01 berupa pita warna kuning pada titik koordinat N.3,963963; E.116,700485;
6.	Verifier 2.2.1.a	:	Dokumen SPP (Surat Perintah Pembayaran) DR dan/atau PSDH telah diterbitkan
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	a) Selama periode penilikan (Mei s/d Oktober 2021) Kepada IPK PT Nunukan Bara Sukses telah diterbitkan SPP DR dan PSDH, dengan total tagihan masing-masing : ➢ SPP DR sebesar : US$ 142.908,80, dan ➢ SPP PSDH sebesar : Rp. 695.708.600,- b) Tidak terdapat SPP SPP DR dan/ PSDH tunggakan karena keterlambatan pembayaran DR dan /PSDH (lewat jatuh tempo). c) Kelompok jenis, volume dan tarif yang ditagihkan telah sesuai antara dokumen SPP dan LHP terkaitnya, dan masing masing memiliki kode billing sesuai dengan perhitungan tagihan berdasarkan sortimen kayu alam (KBB/KBS/KBK) yang di LHP kan.
7.	Verifier 2.2.1.b	:	Bukti Setor DR dan/atau PSDH
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	a) DR dan/ atau PSDH telah dibayarkan lunas sesuai dokumen SPP yang ditagihkan kepada PT Nunukan Bara Sukses melalui Bank Mandiri, yaitu : ➢ Pembayaran DR sebesar US$ 142.908,80; ➢ Pembayaran PSDH : Rp. 695.708.600,- b) Sampai dengan audit tanggal 23 Oktober 2021, IPK PT Nunukan Bara Sukses tidak memilki tunggakan DR dan/ atau PSDH. c) Tidak terdapat Berita Acara Rekonsiliasi Realisasi Pembayaran Provisi Sumber Daya Hutan (PSDH) dan Dana Reboisasi (DR), karena masih terkendala dengan pandemi Covid-19 di lingkungan Pemerintah Daerah Provinsi Kaltara di ibu kota Tanjung Selor
8.	Verifier 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
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	Pembayaran DR dan/ atau PSDH telah sesuai sesuai volume dan tarif LHP, SI PNBP dan Bukti Setor sesuai dengan lokasi di wilayah Kalimantan berdasarkan pada: a) PP No 12 Tahun 2014 tentang jenis dan tarif atas jenis penerimaan negara bukan pajak yang berlaku pada kementarian Kehutanan; b) PermenLHK No P.64/MENLHK/SETJEN/ KUM.1/12/2017) tentang penetapan harga patokan hasil hutan untuk perhitungan provisi sumber daya hutan dan ganti rugi

			tegakan c) Sesuai BAP Rekonsiliasi PSDH DR dengan Dinas Kehutanan Provinsi Kalimantan Utara Nomor: 05/PNBP/BAR-PSDH.DR/2020 tanggal 13 Oktober 2020.
9.	Verifier 2.2.2.a		SKSHHK dan DKB untuk KBK diterbitkan sesuai dengan ketentuan
	Nilai		**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi		a) Penerbitan SKSHHK-KB untuk Kayu Bulat Kecil (KBK) selama periode audit Mei s/d Oktober 2021 tidak ada, namun PT Nunukan Bara Sukses telah menerbitkan SKSHHK untuk mengangkut Kayu Bulat Besar (KBB) dan Kayu Blat Sedang (KBS), dengan rincian sebagai berikut : • Penerbitan SKSHHK dari TPK Hutan Sajau menuju TPK Antara Sei Tikung dengan alat angkut Logging Truck yaitu sebanyak **177 set** SKSHHK yang mengangkut kayu total **1.804 batang** dengan volume sebesar **8.681,44 M^3**; • Penerbitan SKSHHK dari TPK Antara Sei Tikung ke TPK Antara Nunukan dengan alat angkut Tongkang yaitu sebanyak **1 set** SKSHHK yang mengangkut kayu alam sebanyak **12 batang** dengan volume sebesar **67,45** M3 (sesuai dengan BA DKDS tanggal 19 Agustus 2021); • Penerbitan SKSHHK dari TPK Antara Sei Tikung ke Industri dengan alat angkut Kapal Tarik dan tongkang, yaitu sebanyak **5 set** SKSHHK yang mengangkut kayu alam sebanyak **1.639 batang** dengan volume sebesar **7.960,34 M3.** b) Seluruh dokumen SKSHHK-KB yang diterbitkan dinilai lengkap dan absah : • telah dilengkapi dengan DKB yang memilki ukuran diameter > 30 cm • menggunakan form / blanko DKB SKSHHK yang diterbitkan melalui SIPUHH • cara pengisian dokumen SKSHHK-KB telah sesuai; dan • ditanda tangani oleh pejabat penerbit yang resmi ditunjuk oleh PT Nunukan Bara Sukses, yaitu atas nama **Suwardi**, untuk TPK Hutan Sujau dengan Nomor Register : 4210006876; dan atas nama **Yan Mapandin** untuk TPK Antara Sei Tikung dengan Nomor Register : 4210009577.
10.	Verifier 2.2.2.b		SKSHHK dan DKB untuk KB
	Nilai		**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi		a) Penerbitan SKSHHK-KB untuk Kayu Bulat Kecil (KBK) selama periode audit Mei s/d Oktober 2021 tidak ada, namun PT Nunukan Bara Sukses telah menerbitkan SKSHHK untuk mengangkut Kayu Bulat Besar (KBB) dan Kayu Blat Sedang (KBS), dengan rincian sebagai berikut : • Penerbitan SKSHHK dari TPK Hutan Sajau menuju TPK Antara Sei Tikung dengan alat angkut Logging Truck yaitu sebanyak **177 set** SKSHHK yang mengangkut kayu total **1.804 batang** dengan volume sebesar **8.681,44 M^3**; • Penerbitan SKSHHK dari TPK Antara Sei Tikung ke TPK Antara Nunukan dengan alat angkut Tongkang yaitu sebanyak **1 set** SKSHHK yang mengangkut kayu alam sebanyak **12 batang** dengan volume sebesar **67,45** M3 (sesuai dengan BA DKDS tanggal 19 Agustus 2021); • Penerbitan SKSHHK dari TPK Antara Sei Tikung ke Industri dengan alat angkut Kapal Tarik dan tongkang, yaitu sebanyak **5 set** SKSHHK yang mengangkut kayu alam sebanyak **1.639 batang** dengan volume sebesar **7.960,34 M3.** b) Seluruh dokumen SKSHHK-KB yang diterbitkan dinilai lengkap dan absah :

			• telah dilengkapi dengan DKB yang memilki ukuran diameter > 30 cm • menggunakan form / blanko DKB SKSHHK yang diterbitkan melalui SIPUHH • cara pengisian dokumen SKSHHK-KB telah sesuai; dan • ditanda tangani oleh pejabat penerbit yang resmi ditunjuk oleh PT Nunukan Bara Sukses, yaitu atas nama **Suwardi**, untuk TPK Hutan Sujau dengan Nomor Register : 4210006876; dan atas nama **Yan Mapandin** untuk TPK Antara Sei Tikung dengan Nomor Register : 4210009577. Untuk rencana tebangan tahun 2021 telah diangkat **P3KB di 3 (tiga) TPK Antara** atas nama **Yan Mapandin** dengan Nomor Register 4210009577, sesuai SK. Dirjen PHPL No. SK. 844/BPHP.XI/PEPHP/3/2021 tanggal 5 Februari 2021 (berlaku s/d 4 Februari 2023), dan berdasarkan SK. Direksi PT NBS No. 157/SK-NBS/NKK/IX/2021 tanggal 1 September. Namun sebelumnya terdapat SK. Direksi PT NBS No. 068/SK-NBS/NKK/II/2021 tanggal 5 Februari 2021 tentang Pengangkatan P3KB kepada Sdr **Yan Mapandin sebagai P3KB di TPK Antara Sei Tikung** SK. Direksi PT NBS No. 070/SK-NBS/NKK/II/2021 tanggal 5 Februari 2021 tentang Pengangkatan P3KB kepada Sdr **Muhammad Ramli** sebagai P3KB di TPK Antara Tentagu, namun yang bersangkutan **resign** per September 2021.
11.	Verifier 2.3.1		Tanda V-Legal yang dibubuhkan sesuai ketentuan
	Nilai		**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi		a) IPK PT Nunukan Bara Sukses Tahun 2020 telah memilki sub lisensi penggunaan Tanda V-Legal dari LVLK PT Trustindo Prima Karya dengan nomor seri 515.SLK.010-IDN yang berlaku tanggal 8 Mei 2021 s/d 7 Mei 2022. b) Tanda V-Legal telah dibubuhkan di tempat yang sesuai, yaitu pada : • dokumen produk atau yang menyertai produk (SKSHHK-KB) • fisik kayu bulat yang dipasang pada bontos kayu Log berupa label ID barcode.

PRINSIP 3

Pemenuhan Terhadap Peraturan Ketenagakerjaan bagi IPK

1.	Verifier 3.1.1.a	:	Pedoman/ Prosedur K3
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	a) PT Nunukan Bara Sukses telah memilki SOP K3 lengkap untuk mendukung operasional dengan rincian sebagai berikut : 1. SOP-GEN-NBS-003-R00 PANDUAN PENGISIAN FORMULIR INVESTIGASI; 2. SOP-GEN-NBS-006-R00 P2K3 3. SOP-GEN-NBS-016-R00 IDENTIFIKASI BAHAYA _ DAMPAK K3 4. SOP-SUST-HSE-NBS-001-R00 ALAT PELINDUNG DIRI (APD); 5. SOP-SUST-HSE-NBS-002-R00 PANDUAN KERJA SELAMAT KERJA SEMPROT; 6. SOP-SUST-HSE-NBS-006-R00 PANDUAN KERJA SELAMAT KERJA PUPUK; 7. SOP-SUST-HSE-NBS-008-R00 PANDUAN KERJA SELAMAT KERJA PANEN; 8. SOP-SUST-HSE-NBS-009-R00 SIAGA TANGGAP DARURAT (STD); 9. SOP-SUST-HSE-NBS-012-R00 PENCEGAHAN DAN KARHUTLA _ PKS; 10. SOP-SUST-HSE-NBS-013-R00 PELAPORAN KARHUTLA; 11. SOP-SUST-HSE-NBS-019-R00 PEMASANGAN _ PENGGUNAAN APAR b) Tersedia Panitia Pembina Keselamatan dan Kesehatan Kerja (P2K3) PT Nunukan Bara Sukses yang bertanggung jawab terhadap keselamatan kerja di lapangan sesuai dengan SK Kepala Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi Prov Kalimantan Utara Nomor : 560/79/DTKT-P2K3/IX/2020 tanggal 10 September 2020 tentang Pengesahan Panitia Pembina Keselamatan dan Kesehatan Kerja (P2K3) PT Nunukan Bara Sukses, dengan Susunan P2K3 sebagai berikut :

			- Ketua : Samade Ambotang - Wakil Ketua : Azmansyah - Sekretaris : Taufiq Agung Wijaya - Seksi Keselamatan Kerja : Sainal dengan 5 anggota - Seksi Kesehatan Kerja : Mu'min Indra S dengan 5 anggota - Seksi Pelatihan Program LK3 : Adi Mawardi dengan 4 anggota - Seksi Patroli K3 : Muhammad Nur dengan 4 anggota
2.	Verifier 3.1.1.b	:	Ketersediaan peralatan K3
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	PT Nunukan Bara Sukses telah menyediakan sarana prasarana K3 untuk seluruh kegiatan di lapangan dan pada Daftar Peralatan K3 telah di kelompokan jenis peralatan, yaitu meliputi : a. Peralatan tangan (3 jenis peralatan) b. Pompa air dan kelengkapannya (5 jenis peralatan) c. Perlengkapan pribadi (6 jenis peralatan) d. Peralatan Data dan komunikasi (2 jenis peralatan) e. Peralatan transportasi (3 jenis peralatan) f. Peralatan Regu (4 jenis peralatan) g. Sarana dan prsasarana lainnya (8 jenis peralatan)
3.	Verifier 3.1.1.c	:	Catatan kecelakaan kerja
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	P2K3 PT Nunukan Bara Sukses yang sudah ditetapkan melalui SK. Kepala Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi Prov Kalimantan Utara bertanggung jawab membuat catatan / laporan kecelakaan kerja, menggunakan form yang ditetapkan, yang memuat informasi terkait jenis upaya penanganannya. Terdapat Laporan Kecelakaan Kerja Periode Mei s/d Oktober 2021 dengan kejadian kecelakaan NIHIL. Berdasarkan hasil wawancara dengan MR PT Nunukan Bara Sukses, Bapak Arry Wardhana, terdapat upaya menekan kecelakaan antara lain dengan : ➢ Mengingatkan pekerja dan karyawan untuk selalu memakai Alat Pelindung Diri (APD) dalam setiap pekerjaan ➢ Mengingatkan agar selalu mengikuti petunjuk yang ada pada SOP K3 ➢ Breefing pagi atau malam untuk keselamatan kerja ➢ Kepada Operator ketinting untuk mematuhi petunjuk kerja ➢ Evaluasi setiap minggu atau bulan mengenai kendala pekerjaan yang beresiko tinggi ➢ Menggunakan peralatan yang sesuai dan aman kepada seluruh operator alat berat dan bagian penebangan..
4.	Verifier 3.2.1.	:	Pekerja yang masih di bawah umur
	Nilai	:	**Memenuhi (M)**
	Ringkasan Justifikasi	:	Berdasarkan hasil tinjauan tehadap dokumen/laporan Daftar Karyawan PT Nunukan Bara Sukses per tanggal 19 Oktober 2021 yang berjumlah 14 orang dan wawancara dengan beberapa karyawan, maka diketahui selama periode penilikan (Mei s/d Oktober 2021) tidak terdapat tenaga kerja / karyawan di PT Nunukan Bara Sukses yang berusia dibawah 18 (delapan belas) tahun. Karyawan termuda atas nama **Hariadi** yang lahir tanggal 10 Oktober 1995 dan bergabung dengan PT Nunukan Bara Sukses sebagai Helper Mekanik.

Samarinda, 6 November 2021
LVLK PT Trustindo Prima Karya

Trustindo Certification

Ir Kurnia, IPU
Direktur