



DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN

Program Pensiun Manfaat Pasti

Laporan Keuangan Beserta Laporan Auditor Independen

Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023

Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan
Gedung Soemitro Djojohadikusumo,
Jl. Lap. Banteng Timur No.2-4, Ps. Baru,
Kecamatan Sawah Besar, Kota Jakarta Pusat

DAFTAR ISI

	Halaman
SURAT PERNYATAAN PENGURUS	
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN	
LAPORAN KEUANGAN DAN CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022	
LAPORAN KEUANGAN	
- Laporan Aset Neto	1 - 2
- Laporan Perubahan Aset Neto	3
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN	4 - 47
LAMPIRAN	I - XXIII

PERNYATAAN PENGURUS



**SURAT PERNYATAAN PENGURUS
TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2023
DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI**

Kami yang bertanda tangan dibawah ini :

1. Nama : Arif Zainuddin Ahmad
Alamat Kantor : Gedung Soemitro Djojohadikusumo Lantai 4
Jalan Lapangan Banteng Timur No. 2-4 Kel. Pasar Baru
Kec. Sawah Besar Jakarta

Jabatan : Direktur Utama
2. Nama : I Wayan Jenawi
Alamat Kantor : Gedung Soemitro Djojohadikusumo Lantai 4
Jalan Lapangan Banteng Timur No. 2-4 Kel. Pasar Baru
Kec. Sawah Besar Jakarta

Jabatan : Direktur Investasi

Menyatakan bahwa :

1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan.
2. Laporan keuangan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan telah disusun dan disajikan sesuai dengan prinsip akuntansi yang berlaku umum di Indonesia dan ketentuan yang dipersyaratkan dalam Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan RI No. 04/SEOJK.05/2021 tanggal 21 Januari 2021 tentang Bentuk dan Susunan Laporan Berkala Dana Pensiun.
3. a. Semua informasi dalam Laporan Keuangan Dana Pensiun telah disajikan secara lengkap dan benar.
b. Laporan Keuangan Dana Pensiun tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material.
4. Bertanggung jawab atas sistem Pengendalian Internal dan Kepatuhan terhadap peraturan perundang-undangan dalam Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Jakarta, 22 April 2024

Pengurus Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan



Arif Zainuddin Ahmad
Direktur Utama

I Wayan Jenawi
Direktur Investasi

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Laporan Auditor Independen**LAI No. 00033/2.0075/AU.1/08/0090-1/1/IV/2024****Pendiri, Dewan Pengawas dan Pengurus
Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan****Opini**

Kami telah mengaudit laporan keuangan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan - Program Pensiun Manfaat Pasti terlampir, yang terdiri dari laporan aset neto tanggal 31 Desember 2023, serta laporan perubahan aset neto untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta catatan atas laporan keuangan, termasuk ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan.

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, aset neto Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan tanggal 31 Desember 2023, dan perubahan aset neto untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

Basis Opini

Kami melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Tanggung jawab kami menurut standar tersebut diuraikan lebih lanjut dalam paragraf Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan pada laporan kami. Kami Independen terhadap Perusahaan berdasarkan ketentuan etika yang relevan dalam audit kami atas laporan keuangan di Indonesia, dan kami telah memenuhi tanggung jawab etika lainnya berdasarkan ketentuan tersebut. Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan suatu basis bagi opini audit kami.

Penekanan Suatu hal

Audit kami laksanakan dengan tujuan untuk menyatakan pendapat atas laporan keuangan pokok secara keseluruhan. Informasi Keuangan Tambahan terlampir dimaksud untuk menyajikan neraca (laporan posisi keuangan) pada tanggal 31 Desember 2023, serta laporan hasil usaha serta laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, yang diharuskan menurut Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan No. 4/SEOJK.05/2021 tanggal 21 Januari 2021 tentang Bentuk dan Susunan Laporan Berkala Dana Pensiun. Informasi keuangan tambahan tersebut disajikan untuk tujuan analisis tambahan dan bukan merupakan bagian dari laporan keuangan pokok yang diharuskan menurut Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia. Informasi keuangan tambahan tersebut telah menjadi objek prosedur audit yang kami terapkan dalam audit atas laporan keuangan pokok tahun 2023, dan menurut pendapat kami disajikan secara wajar dalam semua hal yang material, berkaitan dengan laporan keuangan pokok tahun 2023 secara keseluruhan.

Hal Lain

Laporan keuangan Perusahaan tanggal 31 Desember 2022 dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut diaudit oleh auditor independen lain yang menyatakan opini tanpa modifikasi atas laporan keuangan tersebut pada tanggal 10 Februari 2023.

**KANTOR PUSAT
JAKARTA**Jl. Cempaka Putih Tengah No. 41B,
Jakarta Pusat 10510T (021) 420-3589, (021) 420-8408
F (021) 421-6371

KEP-882/KM.17/1998

**KANTOR CABANG
MAKASSAR**Ruko Diamond Center No. 44
Jl. AP Pettarani, Makassar 90231

T (0411) 467-1888

86/KM.1/2018

**KANTOR CABANG
BANDUNG**Jl. Muara Baru I No. 19,
Kompleks Muara, Bandung 40234

T/F (022) 522-8564

151/KM.1/2021

Tanggung Jawab Pengurus dan Pihak yang Bertanggung Jawab atas Tata Kelola terhadap Laporan Keuangan

Pengurus bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh Pengurus untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

Dalam penyusunan laporan keuangan, Pengurus bertanggung jawab untuk menilai kemampuan Perusahaan dalam mempertahankan kelangsungan usahanya, mengungkapkan, sesuai dengan kondisinya, hal-hal yang berkaitan dengan kelangsungan usaha, dan menggunakan basis akuntansi kelangsungan usaha, kecuali Pengurus memiliki intensi untuk melikuidasi Perusahaan atau menghentikan operasi, atau tidak memiliki alternatif yang realitis selain melaksanakannya.

Pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola bertanggung jawab untuk mengawasi proses pelaporan keuangan Perusahaan.

Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan

Tujuan kami adalah untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan secara keseluruhan bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, dan untuk menerbitkan laporan auditor yang mencakup opini kami. Keyakinan memadai merupakan suatu tingkat keyakinan tinggi, namun bukan merupakan suatu jaminan bahwa audit yang dilaksanakan berdasarkan Standar Audit akan selalu mendeteksi kesalahan penyajian material ketika hal tersebut ada. Kesalahan penyajian dapat disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan dan dianggap material jika, baik secara individual maupun secara agregat, dapat diekspektasikan secara wajar akan memengaruhi keputusan ekonomi yang diambil oleh pengguna berdasarkan laporan keuangan tersebut.

Sebagai bagian dari suatu audit berdasarkan Standar Audit, kami menerapkan pertimbangan profesional dan mempertahankan skeptisisme profesional selama audit. Kami juga:

- Mengidentifikasi dan menilai risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, mendesain dan melaksanakan prosedur audit yang responsif terhadap risiko tersebut, serta memperoleh bukti audit yang cukup dan tepat untuk menyediakan basis bagi opini kami. Risiko tidak terdeteksinya kesalahan penyajian material yang disebabkan oleh kecurangan lebih tinggi dari yang disebabkan oleh kesalahan, karena kecurangan dapat melibatkan kolusi, pemalsuan, penghilangan secara sengaja, pernyataan salah, atau pengabaian pengendalian internal.
- Memperoleh suatu pemahaman tentang pengendalian internal yang relevan dengan audit untuk mendesain prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal Perusahaan.
- Mengevaluasi ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan serta kewajaran estimasi akuntansi dan pengungkapan terkait yang dibuat oleh Pengurus.
- Menyimpulkan ketepatan penggunaan basis akuntansi kelangsungan usaha oleh Pengurus dan, berdasarkan bukti audit yang diperoleh, apakah terdapat suatu ketidakpastian material yang terkait dengan peristiwa atau kondisi yang dapat menyebabkan keraguan signifikan atas kemampuan Perusahaan untuk mempertahankan kelangsungan usahanya. Ketika kami menyimpulkan bahwa terdapat suatu ketidakpastian material, kami diharuskan untuk menarik perhatian dalam laporan auditor kami ke pengungkapan terkait dalam laporan keuangan atau, jika pengungkapan tersebut tidak memadai, harus menentukan apakah perlu untuk memodifikasi opini kami. Kesimpulan kami didasarkan pada bukti audit yang diperoleh hingga tanggal laporan auditor kami. Namun, peristiwa atau kondisi masa depan dapat menyebabkan Perusahaan tidak dapat mempertahankan kelangsungan usaha.
- Mengevaluasi penyajian, struktur, dan isi laporan keuangan secara keseluruhan, termasuk pengungkapannya, dan apakah laporan keuangan mencerminkan transaksi dan peristiwa yang mendasarinya dengan suatu cara yang mencapai penyajian wajar.



Ellya Noorliswati
& Rekan

REGISTERED PUBLIC ACCOUNTANT

info@kap-ellya.com
office@kap-ellya.com

www.kap-ellya.com

Kami mengomunikasikan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola mengenai, antara lain, ruang lingkup dan saat yang direncanakan atas audit, serta temuan audit signifikan, termasuk setiap defisiensi signifikan dalam pengendalian internal yang teridentifikasi oleh kami selama audit.

Kami juga memberikan suatu pernyataan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola bahwa kami telah mematuhi ketentuan etika yang relevan mengenai independensi, dan mengomunikasikan seluruh hubungan, serta hal-hal lain yang dianggap secara wajar berpengaruh terhadap independensi kami, dan, jika relevan, pengamanan terkait.

**Kantor Akuntan Publik
Dra. Ellya Noorliswati & Rekan**



REGISTERED PUBLIC ACCOUNTANT

Dra. Ellya Noorliswati, Ak, CPA

NRAP AP. 0090

22 April 2024



00033



LAPORAN KEUANGAN

DANA PENSUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSUN MANFAAT PASTI
LAPORAN ASET NETO

Per 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2023	2022
ASET			
INVESTASI (Nilai Wajar)			
Deposito <i>On Call</i> Pada Bank	6.		
Deposito Berjangka Pada Bank	a.	2,112,000,000	14,485,000,000
Sertifikat Deposito Pada Bank	b.	51,000,000,000	56,650,000,000
Surat Berharga Yang Diterbitkan oleh Bank Indonesia	c.	-	-
Surat Berharga Negara	d.	-	-
Saham Yang Tercatat Di Bursa Efek di Indonesia	e.	659,602,107,723	539,668,479,539
Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	f.	18,236,847,500	14,290,295,000
Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	g.	616,088,686,160	464,310,686,867
Obligasi/Sukuk Daerah	h.	209,619,387,341	234,216,283,641
Reksadana	i.	-	-
<i>Medium Term Notes</i> (MTN)	j.	-	-
Efek Beragun Aset	k.	20,000,000,000	-
Dana Investasi <i>Real Estat</i> Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	l.	219,136,826	721,491,751
Dana Investasi Infrastruktur Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	m.	-	-
Kontrak Opsi dan Kontrak Berjangka Efek Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	n.	-	-
<i>Repurchase Agreement</i> (REPO)	o.	-	-
Penyertaan Langsung	p.	-	-
Tanah di Indonesia	q.	16,230,000,000	16,230,000,000
Bangunan di Indonesia	r.	-	-
Tanah dan Bangunan di Indonesia	s.	-	-
	t.	-	-
Total Investasi		1,593,108,165,550	1,340,572,236,798
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI			
Kas & Bank	8.	441,771,619	399,626,001
Piutang Iuran	9.		
Iuran Normal Pemberi Kerja		-	-
Iuran Normal Peserta		-	-
Iuran Sukarela Peserta		-	-
Iuran Tambahan		-	-
Piutang Bunga Keterlambatan Iuran	10.	-	-
Beban Dibayar Dimuka	11.	812,370,000	1,259,393,100
Piutang Investasi	12.	-	-
Piutang Hasil Investasi	13.	19,559,151,581	15,834,565,423
Piutang Lain-lain	14.	-	-
Total Aset Lancar Di Luar Investasi		20,813,293,200	17,493,584,524

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

DANA PENSUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSUN MANFAAT PASTI
LAPORAN ASET NETO

Per 31 Desember 2023 dan 2022

(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2023	2022
ASET OPERASIONAL (Nilai Buku)	15.		
Tanah dan Bangunan		-	-
Kendaraan		414,937,517	76,320,849
Peralatan Komputer		42,683,796	81,722,536
Peralatan Kantor		20,830,987	22,540,372
Aset Operasional Lain		-	-
Total Aset Operasional (Nilai Buku)		478,452,300	180,583,757
ASET LAIN - LAIN	16.	-	-
ASET TERSEDIA		1,614,399,911,050	1,358,246,405,078
LIABILITAS			
LIABILITAS DI LUAR NILAI KINI AKTUARIAL			
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo	17.	-	-
Utang Manfaat Sukarela	18.	-	-
Utang Investasi	19.	-	-
Uang Muka Lain-lain	20.	-	190,370,256
Beban Yang Masih Harus Dibayar	21.	272,405,756	133,998,211
Utang Lain	22.	-	-
Total Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial		272,405,756	324,368,467
TOTAL LIABILITAS		272,405,756	324,368,467
ASET NETO		1,614,127,505,294	1,357,922,036,611

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

**DANA PENSUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PERUBAHAN ASET NETO**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2023	2022
PENAMBAHAN			
Pendapatan Investasi	25.		
Bunga/Bagi Hasil		116,036,213,598	99,079,600,631
Dividen		1,363,707,024	2,057,600,913
Sewa		-	-
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi		(792,232,684)	(3,218,100,153)
Pendapatan Investasi Lain		-	-
Jumlah Pendapatan Investasi		116,607,687,938	97,919,101,391
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi	26.	18,158,886,833	(7,752,629,444)
Iuran Jatuh Tempo :	27.		
Iuran Normal Pemberi Kerja		113,298,155,963	112,046,895,619
Iuran Normal Peserta		28,272,793,143	28,011,719,945
Iuran Sukarela Peserta		-	-
Iuran Tambahan		-	-
Pendapatan di Luar Investasi	28.	185,119,906	20,943,857
Pengalihan Dana Dari Dana Pensiun Lain	29.	-	-
Jumlah Penambahan		276,522,643,784	230,246,031,369
PENGURANGAN			
Beban Investasi	31.	770,204,200	655,896,513
Beban Operasional	32.	6,328,990,738	5,550,762,367
Beban di Luar Investasi dan Operasional	33.	143,454,641	93,629,187
Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain	34.	13,038,599,081	7,917,658,739
Pajak Penghasilan	35.	35,926,440	-
Pengalihan Dana Ke Dana Pensiun Lain	36.	-	-
Jumlah Pengurangan		20,317,175,101	14,217,946,806
KENAIKAN (PENURUNAN) ASET NETO		256,205,468,683	216,028,084,563
ASET NETO AWAL PERIODE		1,357,922,036,611	1,141,893,952,048
ASET NETO AKHIR PERIODE		1,614,127,505,294	1,357,922,036,611

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

1. UMUM

a. Pendirian

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan (OJK) didirikan pada tanggal 25 November 2014 berdasarkan pada Peraturan Dewan Komisiner Otoritas Jasa Keuangan untuk dan atas nama Pendiri Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan Nomor : 15/PDK.02/2014 tanggal 25 November 2014 yang telah mendapat pengesahan dari Otoritas Jasa Keuangan sebagaimana ditetapkan didalam Keputusan Dewan Komisiner Otoritas Jasa Keuangan Nomor : KEP147/D.05/2014 tanggal 17 Desember 2014 tentang pengesahan atas Peraturan Dana Pensiun dari Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan dan telah tercantum di dalam Tambahan Berita Negara RI, nomor 27 tanggal 2 April 2015.

b. Alamat

Dana Pensiun OJK berdomisili di Gedung Soemitro Djohadikusumo Lantai 4, Jalan Lapangan Banteng Timur No.2-4, Jakarta Pusat.

c. Pendiri Dana Pensiun

Pendiri dari Dana Pensiun OJK adalah Otoritas Jasa Keuangan yang merupakan Lembaga Independen sesuai dengan Undang-Undang Nomor 21 Tahun 2011 tentang Otoritas Jasa Keuangan. OJK berkedudukan dan berkantor Pusat di Jakarta.

d. Jenis Dana Pensiun

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan merupakan Dana Pensiun Pemberi Kerja yang menyelenggarakan Program Pensiun Manfaat Pasti (PPMP), dimana peserta dan pemberi kerja bersama-sama membayar iuran. Peserta Program Pensiun di Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan adalah pegawai Pendiri dan menyatakan kesediaannya untuk dipotong gajinya guna membayar iuran kepada Dana Pensiun.

e. Susunan Dewan Pengawas dan Pengurus

Berdasarkan Keputusan Pendiri Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan Nomor : 01/KEP.DAPEN/2023 Tentang Penetapan Direktur Investasi Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan dan memperhatikan Keputusan Anggota Dewan Komisiner Nomor KEP-02/D.02/2023 tanggal 10 Februari 2023 tentang Penetapan Mutasi dan Penugasan Pegawai Otoritas Jasa Keuangan, menetapkan Sdr. I Wayan Jenawi sebagai Direktur Investasi Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan, maka Susunan Dewan Pengawas dan Pengurus Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan per 31 Desember 2023 dan 2022, adalah sebagai berikut:

Susunan Dewan Pengawas dan Pengurus Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan per 31 Desember 2023 dan 2022, adalah sebagai berikut:

	2023	2022
<u>Susunan Dewan Pengawas</u>		
1. Ketua	: Boyke Wibowo Suadi	Boyke Wibowo Suadi
2. Anggota	: Retno Woelandari	Ahmad Fuad
3. Anggota	: Anung Herlianto EC	Anung Herlianto EC
4. Anggota	: Sujanto	Sujanto
5. Anggota	: Indra	Indra
6. Anggota	: Eva Sylvia	Eva Sylvia
<u>Susunan Pengurus</u>		
1. Direktur Utama	: Arif Zainuddin Ahmad	Arif Zainuddin Ahmad
2. Direktur Investasi	: I Wayan Jenawi	Tuahta A. Saragih

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

1. UMUM - Lanjutan

f. Sumber Daya Manusia

Jumlah Pegawai Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 adalah sebagai berikut:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Pegawai Tetap	7 orang	7 orang
Pegawai Kontrak	2 orang	- orang
Pegawai Alih Daya (Outsourcing)	1 orang	- orang
Jumlah	<u>10 orang</u>	<u>7 orang</u>

g. Program Pensiun Manfaat Pasti

Rincian mengenai program pensiun manfaat pasti diatur dalam Peraturan Dewan Komisiner Otoritas Jasa Keuangan Nomor : 15/PDK.02/2014 adalah sebagai berikut :

- a. Hak Pensiun Normal diberikan kepada Peserta, sebagai berikut :
 - 1 Usia 60 (enam puluh) tahun, bagi pegawai yang menjabat posisi Deputy Komisiner/Setingkat, Kepala Departemen/Setingkat, Direktur/Setingkat dan Deputy Direktur/Setingkat.
 - 2 Usia 58 (Lima puluh delapan) tahun, bagi pegawai yang menjabat posisi Kepala Bagian/ Setingkat dan Kepala Sub Bagian/Setingkat.
 - 3 Usia 56 (Lima puluh enam) tahun, bagi pegawai lainnya.
- b. Hak Pensiun dipercepat diberikan kepada Peserta paling kurang 10 tahun sebelum usia Pensiun Normal.
- c. Hak Pensiun ditunda.
- d. Hak Pensiun Disabilitas diberikan kepada Peserta dihitung menggunakan rumus :
$$= 2,5\% \times \text{Masa Kerja} \times \text{Penghasilan Dasar Pensiun.}$$
Masa kerja Pensiun disabilitas dihitung sampai dengan Peserta mencapai Usia Pensiun Normal.
- e. Janda / Duda berhak atas manfaat pensiun, yang di hitung dengan menggunakan rumus :
 - 1 Untuk 12 (dua belas) bulan pertama, sebesar 100% (seratus per seratus) dari Manfaat Pensiun yang diterima oleh Pensiunan.
 - 2 Untuk bulan ke 13 (tiga belas) dan seterusnya, sebesar 80% (delapan puluh perseratus) dari Manfaat Pensiun yang diterima oleh Pensiunan.
- f. Hak Pensiun Anak dibayarkan sejak Peserta / Pensiunan meninggal dunia dan tidak mempunyai janda / duda atau janda / duda meninggal dunia atau janda / duda menikah lagi. Manfaat Pensiun Anak wajib dibayarkan sampai anak mencapai usia 21 tahun dilanjutkan sampai usia 25 tahun dengan ketentuan anak tersebut tidak mempunyai penghasilan sendiri dan belum pernah menikah.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR DAN KEBIJAKAN AKUNTANSI SIGNIFIKAN

a. Dasar Penyusunan

Laporan Keuangan ini disusun dengan metode akrual, kecuali laporan arus kas Laporan keuangan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan disajikan dalam Rupiah, serta disusun dengan dasar akrual dan berdasarkan konsep biaya historis, kecuali dinyatakan lain dalam catatan atas laporan keuangan.

Laporan arus kas yang disajikan dalam informasi keuangan tambahan, diklasifikasikan berdasarkan kegiatan investasi, kegiatan operasional, dan kegiatan pendanaan. Laporan arus kas disusun dengan menggunakan metode langsung.

Laporan keuangan telah disusun sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia yang meliputi Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan yang diterbitkan oleh Dewan Standar Akuntansi Keuangan - Ikatan Akuntan Indonesia (DSAK-IAI) dan Peraturan Otoritas Jasa Keuangan No. 05/POJK.05/2018 tanggal 04 April 2018 tentang Laporan Berkala Dana Pensiun ("Peraturan").

Laporan aset neto dan laporan perubahan aset neto menjadi laporan utama dan dijelaskan dalam catatan laporan keuangan sedangkan neraca, perhitungan hasil usaha, dan laporan arus kas merupakan laporan tambahan dalam laporan keuangan ini.

2. IKHTISAR DAN KEBIJAKAN AKUNTANSI SIGNIFIKAN - Lanjutan

b. Dasar Pengukuran

Dasar pengukuran laporan keuangan berdasarkan nilai historis dan atau nilai pasar sesuai dengan Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) No. 18 (Revisi 2010) mengenai Akuntansi dan Pelaporan Program Manfaat Purnakarya.

c. Investasi

Berdasarkan Peraturan Otoritas Jasa Keuangan No. 5/POJK.5/2018 tanggal 4 April 2018 tentang Laporan Berkala Dana Pensiun dan Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan No. 4/SEOJK.05/2021 tanggal 21 Januari 2021, yang mulai berlaku pada tanggal 30 April 2021 serta Peraturan Otoritas Jasa Keuangan No. 29/POJK.05/2018 tanggal 10 Desember 2018 atas Perubahan Peraturan Otoritas Jasa Keuangan No. 3/POJK.05/2015 tentang Investasi Dana Pensiun, adapun dasar penilaian investasi berdasarkan Romawi II Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan No. 9/SEOJK.05/2016 tanggal 11 April 2016 tentang Dasar Penilaian Investasi dan POJK 27 Tahun 2023 Tentang Penyelenggaraan Usaha Dana Pensiun Pasal 150 ayat 1 Tabungan tidak masuk sebagai jenis investasi, maka Jenis Investasi Dana Pensiun adalah sebagai berikut:

No.	Jenis Investasi	Dasar Penilaian Investasi Tahun 2023 dan 2022
1.	Deposito <i>On Call</i> Pada Bank	Nilai Nominal
2.	Deposito Berjangka Pada Bank	Nilai Nominal
3.	Sertifikat Deposito Pada Bank	Nilai Tunai
4.	Surat Berharga Yang Diterbitkan oleh Bank Indonesia	Nilai Pasar
5.	Surat Berharga Negara	a. Nilai pasar dengan menggunakan informasi harga penutupan terakhir di Bursa Efek di Indonesia. Dalam hal tidak terdapat nilai pasar tersebut penilaian menggunakan nilai wajar yang ditetapkan oleh lembaga penilaian harga efek yang telah memperoleh izin usaha dari OJK atau lembaga penilaian harga efek yang telah diakui secara internasional; atau

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR DAN KEBIJAKAN AKUNTANSI SIGNIFIKAN - Lanjutan

c. Investasi - Lanjutan

No.	Jenis Investasi	Dasar Penilaian Investasi Tahun 2023 dan 2022
		b. Nilai perolehan yang di amortisasi dengan suku bunga efektif (<i>amortized cost</i>), yaitu dalam hal Surat Berharga Negara memiliki nilai penebusan tetap (<i>fixed redemption value</i>) dan diperoleh untuk dipadukan dengan kewajiban pembayaran manfaat pensiun, atau bagian spesifik dari program pensiun;
6.	Saham Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	Nilai pasar dengan menggunakan informasi harga penutupan terakhir di Bursa Efek di Indonesia.
7.	Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	a. Nilai pasar dengan menggunakan informasi harga penutupan terakhir di Bursa Efek di Indonesia. Dalam hal tidak terdapat nilai pasar tersebut penilaian menggunakan nilai wajar yang ditetapkan oleh lembaga penilaian harga efek yang telah memperoleh izin usaha dari OJK atau lembaga penilaian harga efek yang telah diakui secara internasional; atau b. Nilai perolehan yang di amortisasi dengan suku bunga efektif (<i>amortized cost</i>), yaitu dalam hal obligasi korporasi memiliki nilai penebusan tetap (<i>fixed redemption value</i>) dan diperoleh untuk dipadukan dengan kewajiban pembayaran manfaat pensiun, atau bagian spesifik dari program pensiun.
8.	Reksa Dana yang terdiri dari:	a. Reksa Dana pasar uang, Reksa Dana pendapatan tetap, Reksa Dana campuran, dan Reksa Dana saham berdasar nilai aktiva bersih. b. Reksa Dana terproteksi, Reksa Dana dengan penjaminan, dan Reksa Dana indeks berdasar nilai aktiva bersih; c. Reksa Dana berbentuk kontrak investasi kolektif penyertaan terbatas berdasar nilai aktiva bersih; d. Reksa Dana yang saham atau unit penyertaannya diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia berdasar nilai pasar dengan menggunakan informasi harga penutupan terakhir di Bursa Efek di Indonesia;
9.	<i>Medium Term Notes</i> (MTN)	a. Nilai wajar yang ditetapkan oleh lembaga penilaian harga efek yang telah memperoleh izin usaha dari OJK atau lembaga penilaian harga efek yang telah diakui secara internasional. Dalam hal tidak terdapat nilai wajar dari lembaga penilaian harga efek yang telah memperoleh izin usaha dari OJK atau lembaga penilaian harga efek yang telah diakui secara internasional maka menggunakan nilai dari penilai yang terdaftar di OJK; atau

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR DAN KEBIJAKAN AKUNTANSI SIGNIFIKAN - Lanjutan

c. Investasi - Lanjutan

No.	Jenis Investasi	Dasar Penilaian Investasi Tahun 2023 dan 2022
		b. Nilai perolehan yang di amortisasi dengan suku bunga efektif (<i>amortized cost</i>), yaitu dalam hal MTN memiliki nilai penebusan tetap (<i>fixed redemption value</i>) dan diperoleh untuk dipadukan dengan kewajiban pembayaran manfaat pensiun, atau bagian spesifik dari program pensiun;
10.	Efek Beragun Aset	a. Nilai pasar dengan menggunakan informasi harga penutupan terakhir di Bursa Efek di Indonesia, untuk efek utang yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia. Dalam hal tidak terdapat nilai pasar tersebut penilaian menggunakan nilai wajar yang ditetapkan oleh lembaga penilaian harga efek yang telah memperoleh izin usaha dari OJK atau lembaga penilaian harga efek yang telah diakui secara internasional; b. Nilai Pasar, untuk Dana Investasi <i>Real Estate</i> dan Dana infrastruktur Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif yang di perdagangkan di Bursa Efek di Indonesia; c. Nilai aktiva bersih, untuk Dana Investasi <i>Real Estate</i> dan Dana infrastruktur Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif yang tidak di perdagangkan di Bursa Efek di Indonesia.
11.	Kontrak Opsi dan Kontrak Berjangka Efek Yang Diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia	Nilai pasar dengan menggunakan informasi harga penutupan terakhir di Bursa Efek di Indonesia;
12.	<i>Repurchase Agreement</i> (REPO)	Biaya perolehan efek yang di amortisasi dengan suku bunga efektif (<i>amortized cost</i>).
13.	Penyertaan Langsung di Indonesia	Nilai yang ditetapkan penilai yang terdaftar di OJK paling sedikit 1 (satu) kali dalam 3 (tiga) tahun.
14.	Penyertaan Langsung di Luar Negeri	Nilai yang ditetapkan penilai independen yang mendapatkan lisensi dari otoritas dimana penempatan tersebut dilakukan, paling sedikit 1 (satu) kali dalam 3 (tiga) tahun.
15.	Tanah di Indonesia	Nilai yang ditetapkan penilai yang terdaftar di OJK paling sedikit 1 (satu) kali dalam 3 (tiga) tahun.
16.	Bangunan di Indonesia	Nilai yang ditetapkan penilai yang terdaftar di OJK paling sedikit 1 (satu) kali dalam 3 (tiga) tahun.
17.	Tanah dan Bangunan	Nilai yang ditetapkan penilai yang terdaftar di OJK paling sedikit 1 (satu) kali dalam 3 (tiga) tahun.

Selisih antara nilai perolehan dan nilai wajar disajikan dalam laporan posisi keuangan sebagai Selisih Penilaian Investasi (SPI) dan merupakan pengurangan atau penambah nilai Selisih Nilai Kini Aktuarial.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR DAN KEBIJAKAN AKUNTANSI SIGNIFIKAN - Lanjutan

c. Investasi - Lanjutan

Penentuan Nilai Wajar

Nilai wajar untuk instrumen keuangan yang diperdagangkan di pasar aktif ditentukan berdasarkan nilai pasar yang berlaku pada tanggal laporan posisi keuangan menggunakan harga yang dipublikasikan secara rutin dan berasal dari sumber yang terpercaya seperti Penilai Harga Efek Indonesia (PHEI) atau Indonesia *Bond Pricing Agency* (IBPA).

Instrumen keuangan dianggap memiliki kuotasi di pasar aktif, jika harga kuotasi tersedia sewaktu-waktu dan dapat diperoleh secara rutin dari bursa, pedagang efek (*dealer*), perantara efek (*broker*), kelompok industri, badan pengawas (*pricing service or regulatory agency*), dan harga tersebut mencerminkan transaksi pasar yang aktual dan rutin dalam suatu transaksi yang wajar. Jika kriteria di atas tidak terpenuhi, maka pasar aktif dinyatakan tidak tersedia. Indikasi-indikasi dari pasar tidak aktif adalah terdapat selisih yang besar antara harga penawaran dan permintaan atau kenaikan signifikan dalam selisih harga penawaran dan permintaan dan hanya terdapat beberapa transaksi terkini.

Nilai wajar untuk semua instrumen keuangan lainnya ditentukan dengan menggunakan teknik penilaian. Dengan teknik ini, nilai wajar merupakan suatu estimasi yang dihasilkan dari data yang dapat diobservasi dari instrumen keuangan yang sama, menggunakan model-model untuk mendapatkan estimasi nilai kini dari arus kas masa depan yang diharapkan atau teknik penilaian lainnya menggunakan input yang tersedia pada tanggal laporan. Untuk instrumen keuangan yang tidak mempunyai harga pasar, estimasi atas nilai wajar efek-efek ditetapkan dengan mengacu pada nilai wajar instrumen lain yang substansinya sama atau dihitung berdasarkan arus kas yang diharapkan terhadap aset neto efek-efek tersebut.

Hasil dari suatu teknik penilaian merupakan sebuah estimasi atau perkiraan dari suatu nilai yang tidak dapat ditentukan dengan pasti, dan teknik penilaian yang digunakan mungkin tidak dapat menggambarkan seluruh faktor yang relevan atas posisi yang dimiliki Dana Pensiun OJK. Dengan demikian, penilaian disesuaikan dengan faktor tambahan seperti risiko likuiditas.

Berdasarkan kebijakan teknik penilaian nilai wajar, pengendalian dan prosedur yang diterapkan Pengurus berkeyakinan bahwa penyesuaian atas penilaian tersebut di atas diperlukan dan dianggap tepat untuk menyajikan secara wajar nilai dari instrumen keuangan yang diukur berdasarkan nilai wajar dalam laporan aset neto. Data harga dan parameter yang digunakan di dalam prosedur pengukuran pada umumnya telah di-review dan disesuaikan jika diperlukan, khususnya untuk perkembangan pasar terkini.

Bukti terbaik dari nilai wajar pada saat pengakuan awal adalah harga transaksinya (yaitu nilai wajar pembayaran yang diserahkan atau diterima), kecuali nilai wajar dari instrumen tersebut dapat dibuktikan dengan perbandingan transaksi untuk instrumen yang sama di pasar terkini yang dapat diobservasi (yang tanpa modifikasi atau re-packaging) atau berdasarkan teknik penilaian dimana variabelnya termasuk hanya data dari pasar yang dapat diobservasi.

d. Transaksi dengan pihak-pihak berelasi

Pihak-pihak berelasi adalah orang atau entitas berelasi yang terkait dengan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan :

1. Orang atau anggota keluarga terdekat mempunyai relasi dengan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan jika orang tersebut:
 - a. Memiliki pengendalian atau pengendalian bersama atas Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan;
 - b. Memiliki pengaruh signifikan atas Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan; atau
 - c. Personil manajemen kunci Dana Pensiun OJK atau entitas induk Dana Pensiun OJK.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR DAN KEBIJAKAN AKUNTANSI SIGNIFIKAN - Lanjutan

d. Transaksi dengan pihak-pihak berelasi - Lanjutan

2. Suatu entitas berelasi dengan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan jika memenuhi salah satu hal berikut:
- Entitas dan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan adalah anggota dari kelompok usaha yang sama (artinya entitas induk, entitas anak, dan entitas anak berikutnya terkait dengan entitas lain).
 - Satu entitas adalah entitas asosiasi atau ventura bersama dari entitas lain (atau entitas asosiasi atau ventura bersama yang merupakan anggota suatu kelompok usaha, yang mana entitas lain tersebut adalah anggotanya).
 - Kedua entitas tersebut adalah ventura bersama dari pihak ketiga yang sama.
 - Satu entitas adalah ventura bersama dari entitas ketiga dan entitas yang lain adalah entitas asosiasi dari entitas.
 - Entitas tersebut adalah suatu program imbalan pasca kerja untuk imbalan kerja dari salah satu entitas pelapor atau entitas yang terkait dengan entitas pelapor. Jika entitas pelapor adalah entitas yang menyelenggarakan program tersebut, maka entitas sponsor juga berelasi dengan entitas pelapor.
 - Entitas yang dikendalikan atau dikendalikan bersama oleh orang yang diidentifikasi dalam angka (1).
 - Orang yang diidentifikasi dalam angka (1) huruf a memiliki pengaruh signifikan atas entitas atau personel manajemen kunci entitas (atau entitas induk dari entitas).

e. Kas dan Bank

Kas dan Bank meliputi kas dan rekening giro yang tidak dibatasi penggunaannya.

f. Aset Operasional dan Penyusutan

Aset operasional dinyatakan sebesar biaya perolehan dikurangi akumulasi dan rugi penurunan nilai. Biaya perolehan termasuk biaya penggantian bagian aset operasional saat biaya tersebut terjadi, jika memenuhi kriteria pengakuan. Selanjutnya, pada saat inspeksi yang signifikan dilakukan, biaya inspeksi itu diakui ke dalam jumlah tercatat ("*carrying amount*") aset operasional sebagai suatu pengganti jika memenuhi kriteria pengakuan. Semua biaya pemeliharaan dan perbaikan yang tidak memenuhi kriteria pengakuan diakui dalam laporan perubahan hasil usaha pada saat terjadinya.

Penyusutan dihitung dengan menggunakan metode garis lurus (*straight line method*) berdasarkan taksiran masa manfaat ekonomis aset operasional yaitu sebagai berikut :

Kelompok Aset Tetap	Tarif	Umur (Tahun)
Kendaraan	20%	5
Peralatan Komputer	25%	4
Peralatan Kantor	25%	4

g. Nilai Kini Aktuarial

Nilai kini aktuarial merupakan nilai sekarang pembayaran manfaat pensiun yang akan dilakukan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan kepada peserta yang masih bekerja dan yang sudah pensiun, yang dihitung berdasarkan jasa yang telah diberikan. Jumlah nilai kini aktuarial disajikan berdasarkan perhitungan aktuarial. Apabila tanggal neraca berbeda dengan tanggal perhitungan aktuarial maka jumlah nilai kini aktuarial adalah sebesar nilai kini aktuarial terakhir ditambah dengan iuran normal dan dikurangi dengan manfaat pensiun yang sudah jatuh tempo (sejak perhitungan aktuarial terakhir sampai dengan tanggal neraca).

h. Selisih Nilai Kini Aktuarial

Selisih nilai kini aktuarial merupakan selisih antara nilai kini aktuarial dan aset neto yang merupakan perkiraan untuk mencatat:

- Hasil usaha
- Peningkatan/penurunan nilai investasi
- Iuran normal
- Iuran tambahan
- Manfaat pensiun
- Pengalihan dana dari/ke Dana Pensiun lain
- Penyesuaian nilai kini aktuarial

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR DAN KEBIJAKAN AKUNTANSI SIGNIFIKAN - Lanjutan

i. Pembayaran Manfaat Pensiun dan Utang Manfaat Pensiun Jatuh Tempo

Pembayaran manfaat pensiun termasuk pajak yang ditanggung oleh Dana Pensiun kepada pensiunan dicatat pada saat jatuh tempo. Atas manfaat yang belum dibayarkan sampai dengan tanggal laporan dicatat sebagai Utang Manfaat Pensiun Jatuh Tempo yang disajikan pada kelompok Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial.

j. Liabilitas Di Luar Nilai Kini Aktuarial

Liabilitas di luar nilai kini aktuarial merupakan kewajiban Dana Pensiun yang harus dipenuhi dalam jangka waktu kurang dari 1 (satu) tahun.

k. Pengakuan Pendapatan dan Beban

Pendapatan (hasil investasi) diakui sejalan dengan berlalunya waktu (*accrued basis*). Beban diakui sesuai masa manfaatnya (*accrual basis*).

l. Aset Neto

Aset neto merupakan jumlah aset tersedia dikurangi dengan jumlah liabilitas di luar nilai kini aktuarial.

n. Pajak Penghasilan

Beban pajak tahun berjalan dihitung berdasarkan estimasi penghasilan kena pajak dalam tahun yang bersangkutan. Pendapatan Investasi Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan sesuai dengan peraturan perpajakan yang berlaku (Catatan 3) bukan merupakan obyek pajak penghasilan, maka pengakuan pajak penghasilan tangguhan dengan menggunakan metode liabilitas tidak perlu diterapkan sehubungan dengan tidak adanya beda temporer pada tanggal laporan keuangan, antara dasar pengenaan pajak atas aset dan liabilitas dan nilai tercatatnya dalam laporan keuangan.

Perubahan atas liabilitas perpajakan dicatat pada saat Surat Ketetapan Pajak diterima atau jika dilakukan banding oleh Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan, pada saat hasil banding atas Surat Ketetapan Pajak tersebut telah ditentukan.

o. Iuran Jatuh Tempo

Iuran terdiri dari iuran normal dan tambahan, iuran normal berasal dari peserta dan pemberi kerja, sedangkan iuran tambahan merupakan iuran yang harus dibayar pemberi kerja, yang besarnya ditentukan berdasarkan perhitungan aktuaris yang dimuat dalam laporan valuasi aktuarial. Iuran diakui pada saat jatuh tempo. Iuran yang sudah jatuh tempo tetapi belum diterima, dicatat sebagai piutang iuran. Besarnya iuran jatuh tempo adalah sebagai berikut:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Iuran Normal Pemberi kerja	113,298,155,963	112,046,895,619
Iuran Normal Peserta	28,272,793,143	28,011,719,945
Iuran Tambahan	-	-
	<u>141,570,949,106</u>	<u>140,058,615,564</u>

p. Peristiwa setelah periode pelaporan

Peristiwa setelah akhir tahun laporan yang memberikan informasi tambahan terkait posisi Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan pada periode laporan keuangan (*adjusting events*) disajikan dalam laporan keuangan. Peristiwa setelah akhir tahun laporan yang bukan *adjusting events* telah diungkapkan dalam catatan atas laporan keuangan apabila material.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. IKHTISAR KEBIJAKAN PENDANAAN

a. Demografi peserta

Kelompok karyawan yang menjadi Peserta Aktif Program Pensiun

Jumlah peserta aktif, dan peserta pensiun pasif tanggal 31 Desember 2023 dan 2022 masing-masing adalah sebagai berikut :

	2023	2022
- Peserta aktif program pensiun	1,154 Orang	1,198 Orang
- Peserta pasif pensiun	135 Orang	96 Orang
	1,289 Orang	1,294 Orang

b. Perhitungan manfaat pensiun

1. Masa kerja adalah masa kerja pegawai pada pendiri yang diperhitungkan untuk penentuan besarnya manfaat pensiun.
2. Penghasilan dasar pensiun adalah gaji pokok terakhir peserta sesuai dengan peraturan penghasilan pendiri.
3. Jumlah manfaat pensun normal adalah paling tinggi 80% (delapan puluh persen) dari Penghasilan Dasar Pensiun (PhDP).

Manfaat Pensiun Meliputi:

No.	Keterangan	Rumus
1.	Manfaat Pensiun Normal (MPN)	Manfaat Pensiun Sebulan adalah $2,5\% \times \text{Masa Kerja} \times \text{PhDP}$ Masa kerja diperhitungkan sampai dengan Peserta berhenti bekerja pada usia Pensiun Normal atau setelahnya.
2.	Manfaat Pensiun Dipercepat (MPD)	Manfaat Pensiun Sebulan adalah Nilai Sekarang $\times (2,5\% \times \text{Masa Kerja} \times \text{PhDP})$ Masa kerja diperhitungkan sampai dengan Peserta berhenti bekerja.
3.	Manfaat Pensiun disabilitas (MPC)	Manfaat Pensiun Sebulan adalah $2,5\% \times \text{Masa Kerja} \times \text{PhDP}$ Masa kerja diperhitungkan sampai dengan usia Pensiun Normal dan Penghasilan Dasar Pensiun pada saat Peserta disabilitas.
4.	Pensiun Ditunda	Manfaat Pensiun Sebulan adalah Nilai Sekarang $\times (2,5\% \times \text{Masa Kerja} \times \text{PhDP})$ Masa kerja diperhitungkan sampai dengan Peserta berhenti bekerja dan telah mempunyai masa kepesertaan sekurang-kurangnya 3 (tiga) tahun.
5.	Manfaat Pensiun bagi pihak yang berhak	a. Peserta meninggal dunia sebelum mencapai Usia Pensiun Normal, Manfaat Pensiun yang dibayarkan kepada Janda / Duda dihitung sebagai berikut : <ul style="list-style-type: none"> - Untuk 12 bulan pertama sebesar $100\% \times 2,5\% \times \text{masa kerja} \times \text{PhDP}$ - Untuk bulan ke - 13 dan seterusnya sebesar $80\% \times 2,5\% \times \text{masa kerja} \times \text{PhDP}$ b. Pensiunan meninggal dunia, Manfaat Pensiun yang dibayarkan kepada Janda / Duda dihitung sebagai berikut : <ul style="list-style-type: none"> - Untuk 12 bulan pertama sebesar $100\% \times \text{Manfaat Pensiun yang diterima oleh pensiunan}$ - Untuk bulan ke - 13 dan seterusnya sebesar $80\% \text{ Manfaat Pensiun yang diterima oleh pensiunan}$

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. IKHTISAR KEBIJAKAN PENDANAAN - Lanjutan

No.	Keterangan	Rumus
5.	Manfaat Pensiun bagi pihak yang berhak	<p>c. Bekas Pegawai meninggal dunia, Manfaat Pensiun yang dibayarkan kepada Janda / Duda dihitung sebagai berikut :</p> <ul style="list-style-type: none"> - Untuk 12 bulan pertama sebesar 100% dari hak atas Pensiun Ditunda - Untuk bulan ke - 13 dan seterusnya sebesar 80% dari hak atas Pensiun Ditunda <p>d. Besarnya manfaat pensiun anak sama dengan besarnya manfaat pensiun janda/ duda.</p> <p>e. Jumlah manfaat pensiun yang dibayarkan kepada pihak yang ditunjuk dihitung dengan menggunakan rumus : $\text{Nilai sekarang} \times 2,5\% \times \text{masa kerja} \times \text{PhDP}$</p>

c. Valuasi Aktuarial

i) Valuasi Aktuarial Terakhir

- Laporan Aktuarial per 31 Desember 2020 disusun berdasarkan tugas kerja yang dipercayakan kepada Kantor Konsultan Aktuarial Steven & Mourits Nomor : 0035/ST-MR-VAL/IV/2021 – Tanggal 08 April 2021.
- Tujuan laporan ini adalah untuk mengetahui kualitas pendanaan dari Dana Pensiun per 31 Desember 2020, dengan menghitung besar kewajiban-kewajiban serta menetapkan besar iuran bulanan, yang terdiri dari iuran normal dan iuran tambahan (bila terdapat defisit).
- Perhitungan aktuarial ini disusun berdasarkan Peraturan Dana Pensiun dari Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan, data kepesertaan (pegawai) per 31 Desember 2020, menggunakan berbagai asumsi dan prinsip perhitungan aktuarial yang wajar dan berlaku secara umum di Indonesia, serta sesuai ketentuan perundang-undangan yang berlaku di bidang Dana
- Perhitungan aktuarial untuk menetapkan besar hak peserta atas manfaat pensiun dilakukan sesuai peraturan Dana Pensiun yang ditetapkan berdasarkan peraturan Dewan Komisiner Otoritas Jasa Keuangan Nomor : 15/PDK.02/2014 tanggal 25 November 2014.

ii) Dasar dan Asumsi Perhitungan

Perhitungan Aktuarial Program Pensiun dari Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan per 31 Desember 2022 dan 2021 menggunakan hasil valuasi aktuarial dengan nomor : 0035/ST-MR-VAL/IV/2021 – Tanggal 08 April 2021 dengan beberapa asumsi aktuarial sebagai berikut :

Asumsi dan Metode Valuasi Aktuarial :

- Tingkat Bunga Aktuarial : 7%
- Tingkat Kenaikan Penghasilan Dasar Pensiun : 9,0%
- Tingkat Kenaikan Manfaat Pensiun Berkala : 1% (Risalah Rapat Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan No. RR-07/DAPEN.05/2019 tanggal 4 Desember 2019, yang telah mendapat persetujuan dari Anggota Dewan Komisiner selaku Pendiri Dana Pensiun OJK).
- Usia Pensiun Normal : Semua pegawai dianggap segera pensiun pada usia pensiun normal (UPN). UPN 60 tahun untuk pegawai yang menjabat posisi Deputy Komisiner/setingkat atau Direktur / setingkat, usia 58 tahun untuk pegawai yang menjabat posisi kepala bagian / setingkat atau kepala sub bagian / setingkat dan usia 56 tahun untuk pegawai lainnya.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. IKHTISAR KEBIJAKAN PENDANAAN - Lanjutan

c. Valuasi Aktuarial - Lanjutan

ii) Dasar dan Asumsi Perhitungan - Lanjutan

- | | |
|-------------------------------------|--|
| - Tingkat Mortalita | : 85 % UN-population table (pria dan wanita) |
| - Tingkat disabilitas | : 10% dari Tingkat Mortalita |
| - Tingkat Pengunduran Diri | : 0,5% untuk seluruh usia |
| - Asumsi Pembayaran Manfaat Pensiun | : mengikuti POJK No 5/POJK.05/2017 yang memperhitungkan adanya pengambilan manfaat pensiun sekaligus 100% bagi peserta yang memenuhi syarat. |
| - Cadangan Pensiun Anak | : 1,00% dari cadangan manfaat pensiun Janda / Duda |
| - Beban Pengelolaan | : 5% dari iuran normal |
| - Beda Usia Peserta dengan Pasangan | : 5 Tahun |
| - Pajak atas Manfaat Pensiun | : diasumsikan menggunakan rate individu berdasarkan ketentuan PPh 21 dan menggunakan status keluarga per individu secara aktual. |

iii) Metode Pendanaan

Metode pendanaan yang digunakan di dalam perhitungan ini adalah *Attained Age Normal Actuarial Cost method*.

iv) Iuran Bulanan

- | | |
|------------------------------|-----------------------------------|
| - Iuran Normal Peserta | : 7% x Penghasilan Dasar Pensiun |
| - Iuran Normal Pemberi Kerja | : 28% x Penghasilan Dasar Pensiun |

v) Nilai Kewajiban Aktuarial

Nilai kewajiban Aktuarial per 31 Desember 2023 sebesar Rp 1.417.483.169.840,- dan per 31 Desember 2022 Rp. 1.204.602.363.218,- sesuai dengan Laporan Aktuaris Kantor Konsultan Aktuarial Steven & Mourits Nomor : 0035/ST-MR-VAL/IV/2021 – Tanggal 08 April 2021.

vi) Nilai Liabilitas Solvabilitas

Nilai liabilitas solvabilitas per 31 Desember 2023 sebesar Rp 735.633.685.346,- dan per 31 Desember 2022 Rp. 590.259.688.087,- sesuai dengan Laporan Aktuaris Kantor Konsultan Aktuarial Steven & Mourits Nomor : 0035/ST-MRVAL/IV/2021 – Tanggal 08 April 2021.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

4. KEBIJAKAN INVESTASI

Dalam melaksanakan kegiatan Investasi Dana Pensiun OJK berpedoman pada Peraturan Otoritas Jasa Keuangan No. 29/POJK.05/2018 tanggal 10 Desember 2018 tentang Investasi Dana Pensiun dan POJK 27 Tahun 2023 Tentang Penyelenggaraan Usaha Dana Pensiun tanggal 22 Desember 2023 serta Peraturan Komisioner Otoritas Jasa Keuangan selaku Pendiri Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan Nomor : 02/KEP.DAPEN/2019 tanggal 27 Juni 2019 tentang Arahan Investasi Dana Pensiun

a. Sasaran Hasil Investasi

Berdasarkan Pasal 2 Arahan Investasi Pendiri Nomor : 02/KEP.DAPEN/2019 tanggal 27 Juni 2019 adalah sebagai berikut :

Hasil investasi setiap tahun yang harus dicapai oleh Pengurus ditentukan oleh Pendiri adalah sekurang-kurangnya sebesar asumsi tingkat suku bunga perhitungan aktuarial tahun terakhir.

b. Proporsi untuk Setiap Jenis Investasi

No.	Jenis Investasi	Terhadap Jumlah Investasi (%)	
		POJK No.29/POJK.05/2018 & POJK 27 Tahun 2023	Arahan Investasi 02/KEP.DAPEN/2019
1	Deposito <i>On Call</i> Pada Bank	Tidak Diatur	100%
2	Deposito Berjangka Pada Bank		100%
3	Sertifikat Deposito Pada Bank		100%
4	Surat Berharga yang diterbitkan Bank Indonesia	Tidak Dijelaskan	100%
5	Surat Berharga Negara		100%
6	Saham Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	Tidak Dijelaskan	50%
7	Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia	Tidak Dijelaskan	100%
8	Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia		
9	Reksa Dana :		
	a. Reksa Dana Pasar Uang	Tidak Dijelaskan	100%
	b. Reksa Dana Pendapatan Tetap		
	c. Reksa Dana Campuran		
	d. Reksa Dana Saham		
	e. Reksa Dana Terproteksi		
	f. Reksa Dana Dengan Penjaminan		
	g. Reksa Dana Indeks		
	h. Reksa dana berbentuk Kontrak Investasi Kolektif (KIK)	10%	10%
	i. Reksa dana yang saham atau unit penyetuannya	Tidak Dijelaskan	100%
10	Dana Investasi infrastruktur berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	20%	20%
11	<i>Medium Term Notes</i> (MTN)	10%	10%
12	Efek Beragun Aset	Tidak Dijelaskan	100%
13	Dana investasi <i>real Estate</i> berbentuk KIK	Tidak Dijelaskan	100%
14	Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia	Tidak Dijelaskan	10
15	<i>Repurchase Agreement</i> (REPO)	5%	5%
16	Penyertaan langsung di Indonesia :		
	a. Penyertaan langsung pada perseroan terbatas yang	15%	15%
	b. Penyertaan langsung pada perseroan terbatas yang		
17	Penempatan Langsung di Luar Negeri	Tidak Dijelaskan	Tidak Diatur
18	Tanah di Indonesia; dan/atau Bangunan di Indonesia	20%	20%
19	Obligasi Daerah	20%	20%

- a) Akumulasi utilisasi seluruh batasan maksimum Investasi tidak dapat melebihi 100%.
b) Surat Berharga Negara meliputi Surat Utang Negara/Obligasi Perbendaharaan Negara dan Sukuk yang diterbitkan oleh Pemerintah dengan batasan minimum sesuai ketentuan perundang-undangan yang berlaku.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

4. KEBIJAKAN INVESTASI - Lanjutan

c. Pembatasan Investasi pada Dana Pensiun

1) Investasi Pada Obligasi Korporasi

Investasi pada obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia dan efek beragun aset wajib dilakukan pada obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia dan efek beragun aset yang memiliki peringkat layak investasi (*investment grade*) dari perusahaan pemeringkat efek yang telah mendapat izin usaha dari Otoritas Jasa Keuangan.

2) Investasi Pada Efek Beragun Aset dan Dana Investasi Real Estate (DIRE)

Investasi pada efek beragun aset dan dana investasi real estate berbentuk kontrak investasi kolektif wajib dilakukan pada efek beragun aset dan dana investasi real estate berbentuk kontrak investasi kolektif yang dilakukan melalui penawaran umum sebagaimana diatur dalam peraturan perundang-undangan di bidang pasar modal.

3) Investasi Pada Tanah di Indonesia; dan/atau Bangunan di Indonesia

Investasi pada tanah dan/ atau bangunan, sebagaimana dimaksud dalam pasal 3 ayat 1 huruf p dan/atau bangunan di Indonesia sebagaimana dimaksud dalam Pasal 3 ayat 1 huruf q harus;

- dilengkapi sertifikat hak atas tanah dan/atau bangunan atas nama Dana Pensiun.
- memberikan penghasilan ke Dana Pensiun atau bertambahnya nilainya karena pembangunan, penggunaan, dan/ atau pengelolaan oleh pihak lain yang dilakukan melalui transaksi yang didasarkan pada harga pasar yang berlaku.
- Transaksi sebagaimana dimaksud di atas harus didasarkan pada perjanjian yang sah di hadapan notaris
- Penempatan pada tanah dan/atau bangunan tidak dapat dilakukan pada tanah dan/atau bangunan yang digunakan dalam sengketa atau blokir pihak lain.

4) Jumlah seluruh investasi sebagaimana dimaksud dalam catatan 4.b nomor 1 sampai dengan 5 dan 7 sampai dengan 9 huruf a, b dan d, nomor 11 sampai dengan 15, nomor 18 dan 19, pada satu Pihak dilarang melebihi 20 % dari total investasi Dana Pensiun.

5) Seluruh investasi dana pensiun dapat ditempatkan pada Surat Berharga Negara.

6) Investasi Pada Medium Term Notes (MTN)

Investasi Medium Term Note (MTN) dilarang melebihi 10% dari jumlah emisi MTN dan wajib memenuhi kriteria sebagai

- a. MTN terdaftar di Kustodian Sentral Efek Indonesia;
- b. MTN memiliki agen monitoring yang mendapatkan izin sebagai wali amanat dari OJK;
- c. MTN memiliki peringkat Layak Investasi (*investment grade*) yang dikeluarkan oleh perusahaan pemeringkat efek yang telah mendapatkan izin usaha dari OJK;

7) Investasi Pada Repurchase Agreement (REPO)

REPO untuk setiap counterparty dilarang melebihi 2% dari jumlah investasi Dana Pensiun.

8) Investasi Pada Obligasi Daerah

Obligasi Daerah untuk setiap emiten paling tinggi 10% dari jumlah investasi dan wajib memenuhi kriteria sebagai berikut :

- a. Obligasi daerah telah mendapatkan pernyataan efektif dari OJK
- b. Obligasi daerah memiliki peringkat Layak Investasi (*investment grade*) yang dikeluarkan oleh perusahaan pemeringkat efek yang telah mendapat izin usaha dari OJK.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

4. KEBIJAKAN INVESTASI - Lanjutan

c. Pembatasan Investasi pada Dana Pensiun

9) Investasi Pada Dana Investasi infrastruktur berbentuk Kontrak Investasi Kolektif

Dana Investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif untuk setiap Manajer Investasi paling tinggi 10% dari jumlah investasi dan wajib memenuhi kriteria sebagai berikut :

- a. Bagi dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif yang telah diterbitkan melalui penawaran umum telah mendapatkan pernyataan efektif dari OJK.
- b. Bagi dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif yang telah diterbitkan tidak melalui penawaran umum telah tercatat di OJK.
- c. Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif memiliki peringkat Layak Investasi (*investment grade*) yang dikeluarkan dari perusahaan pemeringkat efek yang telah diakui oleh OJK.
- d. Salah satu portofolio investasi dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif berupa aset infrastruktur yang telah menghasilkan pendapatan.

10) Investasi Pada Penyertaan langsung Pada Saham

Investasi Penempatan langsung pada saham hanya dapat diterbitkan oleh badan Hukum yang didirikan berdasarkan hukum Indonesia dan saham dimaksud tidak tercatat di Bursa Efek Indonesia maupun luar negeri.

- a. Dalam hal Dana Pensiun melakukan penyertaan langsung di Indonesia dan menjadi pemegang saham terbesar atau memiliki paling rendah 25% saham pada perseroan terbatas, Dana Pensiun wajib memiliki dan menggunakan haknya
 - menempatkan perwakilan dalam keanggotaan dewan komisaris perseroan terbatas
 - mendapatkan akses yang tidak terbatas atas seluruh informasi material terkait seluruh perusahaan.
- b. Dalam hal saham yang dimiliki Dana Pensiun pada perseroan terbatas tidak melebihi 50%, hak Dana Pensiun sebagaimana disebutkan di atas wajib dituangkan dalam perjanjian tertulis dengan pemegang saham lain perseroan

11) Seluruh investasi dana pensiun yang ditempatkan pada :

- a. Semua pihak yang dalam tahun buku terakhir mengalami kerugian atau mengalami kegagalan dalam memenuhi kewajiban keuangannya
- b. Tanah dan / atau bangunan Dilarang melebihi 40% dari total investasi dana pensiun.

d. Objek Investasi yang Dilarang

Objek-objek Investasi yang dilarang Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan dalam Arahan Investasi adalah sebagai berikut :

Pengurus dilarang untuk:

1. Melakukan transaksi derivatif atau memiliki instrumen derivatif, kecuali:
 - a) kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia sebagaimana dimaksud dalam Pasal 3 ayat (1) huruf m;
 - b) instrumen derivatif tersebut diperoleh Dana Pensiun sebagai instrumen yang melekat pada Surat Berharga Negara, saham atau obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia sebagaimana dimaksud dalam Pasal 3 ayat (1), huruf g dan huruf f;
 - c) transaksi derivatif dalam rangka lindung nilai investasi dalam bentuk Surat Berharga Negara yang berdenominasi mata uang asing.
2. Dana Pensiun dapat menjual instrumen derivatif yang melekat pada Surat Berharga Negara, saham atau obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia sebagaimana dimaksud pada ayat (1) huruf b secara terpisah dari Surat Berharga Negara, saham atau obligasi korporasi yang bersangkutan;
3. Transaksi derivatif sebagaimana dimaksud pada ayat (1) huruf c dilakukan dengan *counterparty* yang paling rendah.
4. Transaksi derivatif sebagaimana dimaksud pada ayat (1) huruf c, wajib dilaporkan kepada OJK paling lambat 7 (tujuh) hari kerja sejak tanggal transaksi;
8. Laporan sebagaimana dimaksud pada ayat 4. wajib dilampiri paling sedikit dengan:
 - a. Hasil kajian tentang perlunya lindung nilai;
 - b. Perjanjian transaksi derivatif; dan
 - c. Bukti peringkat pihak lain sebagaimana dimaksud pada ayat (3).

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

4. KEBIJAKAN INVESTASI - Lanjutan

c. Pembatasan Investasi pada Dana Pensiun

e. Kebutuhan Likuiditas

- 1) Pengurus wajib menjaga likuiditas minimum portofolio investasi untuk mendukung ketersediaan dana guna pembayaran Hak Atas Manfaat Pensiun dan biaya operasional Dana Pensiun.
- 2) Likuiditas minimum sebagaimana dimaksud dalam ayat (1) ditetapkan sebesar 1% dari total investasi.
- 3) Jenis investasi yang dipergunakan dalam memenuhi kebutuhan likuiditas minimum terdiri dari deposito on call, deposito berjangka, reksadana pasar uang.

5. PORTOFOLIO INVESTASI

a. Investasi Per Jenis Investasi

Berikut ini investasi per jenis investasi pada Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan :

Keterangan	31 Desember 2023	%	31 Desember 2022	%
Deposito On Call Pada Bank	2,112,000,000	0.13	14,485,000,000	1.08
Deposito Berjangka Pada Bank	51,000,000,000	3.20	56,650,000,000	4.23
Surat Berharga Negara	659,602,107,723	41.40	539,668,479,539	40.26
Saham Yang Tercatat Di Bursa Efek di Indonesia	18,236,847,500	1.14	14,290,295,000	1.07
Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	616,088,686,160	38.67	464,310,686,867	34.64
Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	209,619,387,341	13.16	234,216,283,641	17.47
Medium Term Notes (MTN)	20,000,000,000	1.26	-	-
Efek Beragun Aset	219,136,826	0.01	721,491,751	0.05
Penyertaan Langsung	16,230,000,000	1.02	16,230,000,000	1.21
Total	1,593,108,165,550	100	1,340,572,236,798	100

b. Investasi Per Satu Pihak

Berikut ini investasi per satu pihak pada Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan :

Pihak Tempat Berinvestasi	Jenis Investasi	31 Desember 2023	%	31 Desember 2022	%
Pemerintah Republik Indonesia	SBN	659,602,107,723	41.40	539,668,479,539	40.26
PT. Bank Mandiri (persero), Tbk.	DOC	2,112,000,000	0.13	14,485,000,000	1.08
	Obligasi	3,500,000,000	0.22	3,500,000,000	0.26
PT. Bank KB Bukopin, Tbk.	Deposito Berjangka	16,000,000,000	1.00	15,000,000,000	1.12
	Obligasi	20,000,000,000	1.26	23,145,222,108	1.73
Bank Permata Syariah	Deposito Berjangka	35,000,000,000	2.20	13,200,000,000	0.98
PT. Bank Rakyat Indonesia (persero), Tbk.	Deposito Berjangka	-	-	28,450,000,000	2.12
	Saham	10,042,222,500	0.63	4,421,300,000	0.33
PT. Bank Negara Indonesia Tbk	Saham	3,225,000,000	0.20	2,767,500,000	0.21
PT. Bank Tabungan Negara (Persero) Tbk	Saham	4,969,625,000	0.31	5,367,195,000	0.40
	Obligasi	5,195,928,298	0.33	5,172,851,215	0.39
PT. Unilever Indonesia Tbk	Saham	-	-	1,734,300,000	0.13
Bank Pembangunan Daerah Jawa Barat Dan Banten Tbk	Obligasi	31,509,153,450	1.98	31,574,276,267	2.36
Indosat Tbk	Obligasi	2,069,740,926	0.13	2,142,984,655	0.16
	Sukuk	5,325,352,241	0.33	5,408,201,214	0.40
<i>dipindahkan</i>		<i>798,551,130,138</i>	<i>15.27</i>	<i>696,037,309,998</i>	<i>17.97</i>

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

5. PORTOFOLIO INVESTASI - Lanjutan

b. Investasi Per Satu Pihak - Lanjutan

Pihak Tempat Berinvestasi	Jenis Investasi	31 Desember 2022	%	31 Desember 2021	%
<i>pindahan</i>		<i>798,551,130,138</i>	<i>15.27</i>	<i>696,037,309,998</i>	<i>17.97</i>
PT Permodalan Nasional Madani (Persero)	Obligasi	63,384,993,341	3.98	63,727,895,427	4.75
	Sukuk	10,000,000,000	0.63	10,000,000,000	0.75
PT Aneka Gas Industri Tbk	Obligasi	15,000,000,000	0.94	8,000,000,000	0.60
	Sukuk	36,000,000,000	2.26	26,000,000,000	1.94
PT Lautan Luas Tbk	Obligasi	18,182,218,256	1.14	8,000,000,000	0.60
Bank Pan Indonesia Tbk	Obligasi	2,536,332,313	0.16	2,582,956,453	0.19
Lembaga Pembiayaan Ekspor Indo (Indo Eximbank)	Obligasi	62,882,109,778	3.95	62,961,111,052	4.70
Tunas Baru Lampung Tbk	Obligasi	15,247,791,167	0.96	-	-
PT. Bank Sulselbar	Obligasi	11,000,000,000	0.69	11,000,000,000	0.82
Bumi Serpong Damai Tbk	Obligasi	2,000,000,000	0.13	2,000,000,000	0.15
Mayora Indah Tbk	Obligasi	20,250,000,000	1.27	20,250,000,000	1.51
Perusahaan Listrik Negara, PT	Obligasi	148,816,700,485	9.34	111,010,527,999	8.28
	Sukuk	61,369,495,445	3.85	75,723,979,783	5.65
PT Perusahaan Pengelola Aset	Obligasi	10,000,000,000	0.63	10,000,000,000	0.75
PT Arkora Hydro	Obligasi	10,228,762,908	0.64	-	-
PT Bukit Makmur Mandiri Utama	Obligasi	10,007,326,486	0.63	-	-
PT Danareksa (Persero)	Obligasi	20,000,000,000	1.26	-	-
PT Pupuk Indonesia	Obligasi	4,008,187,283	0.25	3,995,335,944	0.30
Summarecon Agung Tbk	Obligasi	19,000,000,000	1.19	-	-
Medco Energi Internasional Tbk	Obligasi	61,500,686,492	3.86	29,558,177,148	2.20
PT. Medco Power Indonesia Tbk	Sukuk	53,392,625,823	3.35	61,773,826,897	4.61
PT Kereta Api (Persero)	Obligasi	8,000,000,000	0.50	8,000,000,000	0.60
	Sukuk	8,000,000,000	0.50	8,000,000,000	0.60
PT. Bank UOB Indonesia	Obligasi	15,000,000,000	0.94	15,000,000,000	1.12
Jasa Marga Tbk	Obligasi	10,000,000,000	0.63	10,000,000,000	0.75
Telekomunikasi Indonesia (Persero) Tbk	Obligasi	26,768,754,977	1.68	-	-
PT. Pelabuhan Indonesia I (Persero)	Obligasi	-	-	1,018,654,842	0.08
PT. Adira Dinamika Multi Finance Tbk	Obligasi	-	-	7,670,693,757	0.57
PT. Astra Sedaya Finance Tbk	Obligasi	-	-	8,000,000,000	0.60
PT. Jakarta Lingkar Baratsatu	Obligasi	-	-	10,000,000,000	0.75
PT. Mandiri Tunas Finance	Obligasi	-	-	6,000,000,000	0.45
PT Sarana Multi Infrastruktur	Sukuk	10,000,000,000	0.63	10,000,000,000	0.75
XI Axiata Tbk. Tbk	Sukuk	5,350,243,298	0.34	7,439,806,378	0.55
Samudera Indonesia Tbk	Sukuk	20,181,670,534	1.27	-	-
PT. Global Mediacom Tbk	Sukuk	-	-	5,313,795,754	0.40
PT. Bank Syariah Indonesia, Tbk	Sukuk	-	-	9,163,410,058	0.68
	MTN	20,000,000,000	1.26	-	-
PT. Mora Telematika Indonesia, Tbk	Sukuk	-	-	5,393,263,557	0.40
PT. Adira Dinamika Multi Finance Tbk	Sukuk	-	-	10,000,000,000	0.75
EBA-SMF-Bank Mandiri (Persero) Tbk	EBA	219,136,826	0.01	721,491,751	0.05
PT. Bangun Prestasi Bersama	Penyertaan Langsung	16,230,000,000	1.02	16,230,000,000	1.21
Jumlah		1,593,108,165,550	59	1,340,572,236,798	59.74

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**
Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENJELASAN AKUN-AKUN DALAM LAPORAN KEUANGAN

a. Deposito On Call Pada Bank

Akun ini merupakan investasi dalam Deposito On Call Pada Bank pada tanggal 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 dengan rincian sebagai berikut:

	2023				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
Kelompok Bank dengan Modal Inti - 04					
PT. Bank Mandiri (persero), Tbk.	2,112,000,000	100.00	2,112,000,000	100.00	-
Jumlah	2,112,000,000	100.00	2,112,000,000	100.00	-
	31 Desember 2022				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
Kelompok Bank dengan Modal Inti - 04					
PT. Bank Mandiri (persero), Tbk.	14,485,000,000	100.00	14,485,000,000	100.00	-
Jumlah	14,485,000,000	100.00	14,485,000,000	100.00	-

b. Deposito Berjangka Pada Bank

Akun ini merupakan investasi dalam Deposito Berjangka Pada Bank pada tanggal 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 dengan rincian sebagai berikut:

	2023				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
Kelompok Bank dengan Modal Inti - 02					
PT. Bank KB Bukopin, Tbk.	16,000,000,000	31.37	16,000,000,000	31.37	-
Kelompok Bank dengan Modal Inti - 03					
Bank Permata Syariah	35,000,000,000	68.63	35,000,000,000	68.63	-
Jumlah	51,000,000,000	100.00	51,000,000,000	100.00	-
	31 Desember 2022				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
Kelompok Bank dengan Modal Inti - 02	-	-	-	-	-
PT. Bank KB Bukopin, Tbk.	15,000,000,000	26.48	15,000,000,000	26.48	-
Kelompok Bank dengan Modal Inti - 03	-	-	-	-	-
Bank Permata Syariah	13,200,000,000	23.30	13,200,000,000	23.30	-
Kelompok Bank dengan Modal Inti - 04	-	-	-	-	-
PT. Bank Rakyat Indonesia (persero), TI	28,450,000,000	50.22	28,450,000,000	50.22	-
Jumlah	56,650,000,000	100.00	56,650,000,000	100.00	-

c. Sertifikat Deposito Pada Bank

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan pada tanggal 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 tidak memiliki investasi dalam Sertifikat Deposito Pada Bank.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENJELASAN AKUN-AKUN DALAM LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan

d. Surat Berharga Yang Diterbitkan oleh Bank Indonesia

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan pada tanggal 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 tidak memiliki investasi dalam Surat Berharga Yang Diterbitkan oleh Bank Indonesia.

e. Surat Berharga Negara

Akun ini merupakan investasi dalam Surat Berharga Negara pada tanggal 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 dengan rincian sebagai berikut:

	2023				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
SURAT BERHARGA NEGARA					
SBN - AFS					
FR0062	6,175,000,000	0.96	6,877,838,333	1.04	702,838,333
FR0067	5,115,500,000	0.80	6,002,900,000	0.91	887,400,000
FR0068	3,348,000,000	0.52	3,395,916,858	0.51	47,916,858
FR0072	13,052,500,000	2.03	14,109,325,000	2.14	1,056,825,000
FR0075	20,880,000,000	3.25	21,430,566,667	3.25	550,566,667
FR0076	76,329,588,748	11.87	78,139,112,896	11.85	1,809,524,148
FR0083	33,321,400,000	5.18	34,289,454,545	5.20	968,054,545
FR0089	29,700,000,000	4.62	30,041,868,779	4.55	341,868,779
FR0097	10,098,000,000	1.57	10,415,000,000	1.58	317,000,000
Sub Jumlah	198,019,988,748	30.79	204,701,983,078	31.03	6,681,994,330
SBN - HTM					
FR0072	52,280,000,000	8.13	52,151,069,554	7.91	(128,930,446)
FR0076	42,881,105,288	6.67	43,036,736,717	6.52	155,631,429
FR0079	26,365,000,000	4.10	26,313,314,835	3.99	(51,685,165)
FR0080	20,967,004,581	3.26	21,079,777,472	3.20	112,772,891
FR0083	62,315,536,121	9.69	62,241,162,754	9.44	(74,373,367)
FR0092	29,214,120,000	4.54	29,242,880,095	4.43	28,760,095
Sub Jumlah	234,022,765,990	36.39	234,064,941,427	35.49	42,175,437
SURAT BERHARGA SYARIAH NEGARA					
SBSN - AFS					
PBS005	9,780,000,000	1.52	11,906,602,969	1.81	2,126,602,969
PBS012	25,678,197,691	3.99	27,250,731,449	4.13	1,572,533,758
PBS015	17,835,064,000	2.77	20,156,927,406	3.06	2,321,863,406
PBS028	52,324,213,558	8.14	56,076,603,610	8.50	3,752,390,052
Sub Jumlah	105,617,475,249	16.42	115,390,865,434	17.49	9,773,390,185
SBSN - HTM					
PBS005	11,728,954,000	1.82	11,890,008,215	1.80	161,054,215
PBS012	20,739,612,000	3.22	20,806,360,891	3.15	66,748,891
PBS015	31,696,115,262	4.93	31,845,742,016	4.83	149,626,754
PBS022	41,273,437,000	6.42	40,902,206,662	6.20	(371,230,338)
Sub Jumlah	105,438,118,262	16.40	105,444,317,784	15.99	6,199,522
Jumlah	643,098,348,249	100.00	659,602,107,723	100.00	16,503,759,474

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENJELASAN AKUN-AKUN DALAM LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan

e. Surat Berharga Negara - Lanjutan

	31 Desember 2022				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
SURAT BERHARGA NEGARA					
SBN - AFS					
FR0062	6,175,000,000	1.16	6,258,035,000	1.16	83,035,000
FR0067	5,115,500,000	0.96	5,654,466,667	1.05	538,966,667
FR0068	3,348,000,000	0.63	3,300,333,382	0.61	(47,666,618)
FR0072	13,052,500,000	2.45	13,681,313,510	2.54	628,813,510
FR0075	20,880,000,000	3.92	20,575,431,422	3.81	(304,568,578)
FR0076	28,454,588,748	5.34	29,317,221,112	5.43	862,632,364
FR0083	10,440,000,000	1.96	10,316,575,000	1.91	(123,425,000)
Sub Jumlah	87,465,588,748	16.42	89,103,376,093	16.51	1,637,787,345
SBN - HTM					
FR0072	52,280,000,000	9.82	52,250,236,372	9.68	(29,763,628)
FR0076	42,881,105,288	8.05	42,998,754,521	7.97	117,649,233
FR0079	26,365,000,000	4.95	26,357,539,165	4.88	(7,460,835)
FR0080	20,967,004,581	3.94	21,046,333,307	3.90	79,328,726
FR0083	62,315,536,121	11.70	62,279,685,866	11.54	(35,850,255)
FR0092	29,214,120,000	5.49	29,224,542,699	5.42	10,422,699
Sub Jumlah	234,022,765,990	43.94	234,157,091,930	43.39	134,325,940
SURAT BERHARGA SYARIAH NEGARA					
SBSN - AFS					
PBS005	9,780,000,000	1.84	11,288,060,973	2.09	1,508,060,973
PBS012	25,678,197,691	4.82	26,972,547,303	5.00	1,294,349,612
PBS015	17,835,064,000	3.35	19,804,743,408	3.67	1,969,679,408
PBS028	52,324,213,558	9.83	52,876,065,031	9.80	551,851,473
Sub Jumlah	105,617,475,249	19.83	110,941,416,715	20.56	5,323,941,466
SBSN - HTM					
PBS005	11,728,954,000	2.20	11,847,448,419	2.20	118,494,419
PBS012	20,739,612,000	3.89	20,791,362,031	3.85	51,750,031
PBS015	31,696,115,262	5.95	31,809,681,491	5.89	113,566,229
PBS022	41,273,437,000	7.75	41,018,102,860	7.60	(255,334,140)
Sub Jumlah	105,438,118,262	19.80	105,466,594,801	19.54	28,476,539
Jumlah	532,543,948,249	100.00	539,668,479,539	100.00	7,124,531,290

f. Saham Yang Tercatat Di Bursa Efek di Indonesia

Akun ini merupakan investasi dalam Saham Yang Tercatat Di Bursa Efek di Indonesia pada tanggal 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 dengan rincian sebagai berikut:

	2023				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
BUMN/BUMD :					
PT. Bank Negara Indonesia Tbk	1,953,378,120	12.75	3,225,000,000	17.68	1,271,621,880
PT. Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk	7,761,728,452	50.66	10,042,222,500	55.07	2,280,494,048
PT. Bank Tabungan Negara (Persero) Tbk	5,604,750,120	36.58	4,969,625,000	27.25	(635,125,120)
Jumlah	15,319,856,692	100.00	18,236,847,500	100.00	2,916,990,808

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENJELASAN AKUN-AKUN DALAM LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan

f. Saham Yang Tercatat Di Bursa Efek di Indonesia - Lanjutan

	31 Desember 2022				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
BUMN/BUMD :					
PT. Bank Negara Indonesia Tbk	1,953,378,120	13.01	2,767,500,000	19.37	814,121,880
PT. Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk	3,972,479,100	26.46	4,421,300,000	30.94	448,820,900
PT. Bank Tabungan Negara (Persero) Tbl	5,604,750,120	37.33	5,367,195,000	37.56	(237,555,120)
SWASTA :					
PT. Unilever Indonesia Tbk	3,484,362,174	23.21	1,734,300,000	12.14	(1,750,062,174)
Jumlah	15,014,969,514	100.00	14,290,295,000	100.00	(724,674,514)

g. Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia

Akun ini merupakan investasi dalam Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia pada tanggal 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 dengan rincian sebagai berikut:

	2023				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
Obligasi KORPORASI BUMN / BUMD - AFS					
Obligasi Berkelanjutan I Telkom Tahap I 2015 Sr D	26,170,000,000	4.31	26,768,754,977	4.34	598,754,977
Obligasi Berkelanjutan II Pupuk Indonesia Tahap II Tahun 2021 Seri C	4,000,000,000	0.66	4,008,187,283	0.65	8,187,283
Obligasi Berkelanjutan III Bank BTN Tahap I Tahun 2017 Seri D	5,237,500,000	0.86	5,195,928,298	0.84	(41,571,702)
Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI 2020 Seri E	31,410,000,000	5.18	33,009,526,964	5.36	1,599,526,964
Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri D	23,000,000,000	3.79	25,289,707,421	4.10	2,289,707,421
Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri E	56,215,000,000	9.27	60,517,466,100	9.82	4,302,466,100
Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap II Tahun 2019 Seri B	20,000,000,000	3.30	20,263,676,757	3.29	263,676,757
Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap IV Tahun 2020 Seri C	3,000,000,000	0.49	3,072,014,851	0.50	72,014,851
Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap V Tahun 2021 Seri C	3,000,000,000	0.49	3,049,301,733	0.49	49,301,733
Obligasi Berkelanjutan Indonesia Eximbank IV Tahap II Tahun 2018 Seri D	5,000,000,000	0.82	5,175,366,990	0.84	175,366,990
Obligasi Berkelanjutan Indonesia Eximbank IV Tahap VII Tahun 2019 Seri E	10,000,000,000	1.65	10,706,742,788	1.74	706,742,788
Obligasi Subordinasi Berkelanjutan I Bank BJB Tahap I Tahun 2017 Seri B	1,000,000,000	0.16	1,015,048,396	0.16	15,048,396
Obligasi Subordinasi Berkelanjutan II Bank BJB Tahap II Tahun 2020 Seri B	3,000,000,000	0.49	2,994,105,054	0.49	(5,894,946)
Sub Jumlah	191,032,500,000	31.50	201,065,827,612	32.64	10,033,327,612

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENJELASAN AKUN-AKUN DALAM LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan

g. Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia - Lanjutan

	2023				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
Obligasi KORPORASI BUMN / BUMD - HTM					
Obligasi Berkelanjutan I Kereta Api Indonesia Tahap I Tahun 2022 seri B	8,000,000,000	1.32	8,000,000,000	1.30	-
Obligasi Berkelanjutan II Bank Mandiri Tahap I Tahun 2020 Seri B	3,500,000,000	0.58	3,500,000,000	0.57	-
Obligasi Berkelanjutan II Jasa Marga Tahap I Tahun 2020 Seri D	10,000,000,000	1.65	10,000,000,000	1.62	-
Obligasi Berkelanjutan III Bank Sulselbar Tahap I Tahun 2021 Seri B	11,000,000,000	1.81	11,000,000,000	1.79	-
Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VII Tahun 2020 Seri C	2,000,000,000	0.33	2,000,000,000	0.32	-
Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VII Tahun 2020 Seri D	28,000,000,000	4.62	28,000,000,000	4.54	-
Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap I Tahun 2019 Seri B	21,000,000,000	3.46	21,000,000,000	3.41	-
Obligasi Berkelanjutan Indonesia Eximbank IV Tahap IV Tahun 2019 seri D	20,000,000,000	3.30	20,000,000,000	3.25	-
Obligasi Berkelanjutan Indonesia Eximbank IV Tahap V Tahun 2019 seri D	27,000,000,000	4.45	27,000,000,000	4.38	-
Obligasi Berkelanjutan IV PNM Tahap I Tahun 2021 Seri C	16,000,000,000	2.64	16,000,000,000	2.60	-
Obligasi II Perusahaan Pengelola Aset Tahun 2022 Seri B	10,000,000,000	1.65	10,000,000,000	1.62	-
Obligasi Subordinasi Berkelanjutan III Bank BJB Tahap I Tahun 2021 Seri B	9,500,000,000	1.57	9,500,000,000	1.54	-
Obligasi Subordinasi Berkelanjutan III Bank BJB Tahap II Tahun 2022 Seri B	18,000,000,000	2.97	18,000,000,000	2.92	-
Obligasi VII Danareksa Tahun 2023 Sr B	20,000,000,000	3.30	20,000,000,000	3.25	-
Sub Jumlah	204,000,000,000	33.64	204,000,000,000	33.11	-
Obligasi KORPORASI SWASTA - AFS					
Obligasi Berkelanjutan I Tunas Baru Lampung II 2020 Sr B	10,130,000,000	1.67	10,145,780,057	1.65	15,780,057
Obligasi Berkelanjutan II Tunas Baru Lampung Tahap I 2023	5,000,000,000	0.82	5,102,011,110	0.83	102,011,110
Obligasi Berkelanjutan III Lautan Luas Tahap II Th 2021 Sr B	10,325,000,000	1.70	10,182,218,256	1.65	(142,781,744)
Obligasi Berwawasan Lingkungan I Arkora Hydro 2023 B	10,000,000,000	1.65	10,228,762,908	1.66	228,762,908
Obligasi Berkelanjutan I Indosat Tahap I Tahun 2014 Seri D	2,261,000,000	0.37	2,069,740,926	0.34	(191,259,074)
Obligasi Berkelanjutan V Medco Energi Int Tahap I 2023 C	50,000,000,000	8.24	49,500,686,492	8.03	(499,313,508)
Obligasi Subordinasi Berkelanjutan III Bank Panin Tahap I Tahun 2018	2,500,000,000	0.41	2,536,332,313	0.41	36,332,313
Obligasi BUMA I Tahun 2023 seri C	10,000,000,000	1.65	10,007,326,486	1.62	7,326,486
Sub Jumlah	100,216,000,000	10.68	99,772,858,548	10.41	(443,141,452)

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENJELASAN AKUN-AKUN DALAM LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan

g. Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia - Lanjutan

	2023				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
Obligasi KORPORASI SWASTA - HTM					
Obligasi Berkelanjutan II Aneka Gas Industri Tahap III Tahun 2021 Seri B	7,000,000,000	1.15	7,000,000,000	1.14	-
Obligasi Berkelanjutan II Aneka Gas Industri Tahap III Tahun 2021 Seri C	1,000,000,000	0.16	1,000,000,000	0.16	-
Obligasi Berkelanjutan II Mayora Indah Tahap II Tahun 2022 Seri A	5,000,000,000	0.82	5,000,000,000	0.81	-
Obligasi Berkelanjutan II Mayora Indah Tahap II Tahun 2022 Seri B	15,250,000,000	2.51	15,250,000,000	2.48	-
Obligasi Berkelanjutan III Bumi Serpong Damai Tahap I Tahun 2022 Seri B	2,000,000,000	0.33	2,000,000,000	0.32	-
Obligasi Berkelanjutan III Lautan Luas Tahap II Tahun 2021 Seri A	8,000,000,000	1.32	8,000,000,000	1.30	-
Obligasi Berkelanjutan III Samantoro Indo Gas Tahap 1 2023 B	7,000,000,000	1.15	7,000,000,000	1.14	-
Obligasi Berkelanjutan IV Medco Energi Internasional Tahap III Tahun 2022 Seri C	12,000,000,000	1.98	12,000,000,000	1.95	-
Obligasi Subordinasi Berkelanjutan III Bank KB Bukopin Tahap I Tahun 2021 Seri	20,000,000,000	3.30	20,000,000,000	3.25	-
Obligasi Subordinasi Berkelanjutan III Bank UOB Indonesia Tahap I Tahun 2022	15,000,000,000	2.47	15,000,000,000	2.43	-
Obligasi Berkelanjutan IV Summarecon Agung Tahap II 2023 B	19,000,000,000	3.13	19,000,000,000	3.08	-
Sub Jumlah	111,250,000,000	18.34	111,250,000,000	18.06	-
Jumlah	606,498,500,000	94.15	616,088,686,160	94.21	9,590,186,160

	2022				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
Obligasi KORPORASI BUMN / BUMD - AFS					
Obligasi Berkelanjutan II Pupuk Indonesia Tahap II Tahun 2021 Seri C	4,000,000,000	0.87	3,995,335,944	0.86	(4,664,056)
Obligasi Berkelanjutan III Bank BTN Tahap I Tahun 2017 Seri D	5,237,500,000	1.14	5,172,851,215	1.11	(64,648,785)
Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri D	23,000,000,000	4.99	23,921,643,558	5.15	921,643,558
Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri E	56,215,000,000	12.21	57,088,884,441	12.30	873,884,441
Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap II Tahun 2019 Seri B	20,000,000,000	4.34	20,583,073,328	4.43	583,073,328
Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap IV Tahun 2020 Seri C	3,000,000,000	0.65	3,093,649,100	0.67	93,649,100
Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap V Tahun 2021 Seri C	3,000,000,000	0.65	3,051,172,999	0.66	51,172,999
Obligasi Berkelanjutan Indonesia Eximbank IV Tahap II Tahun 2018 Seri D	5,000,000,000	1.09	5,259,524,435	1.13	259,524,435
Obligasi Berkelanjutan Indonesia Eximbank IV Tahap VII Tahun 2019 Seri E	10,000,000,000	2.17	10,701,586,617	2.30	701,586,617
Obligasi I Pelindo 1 Gerbang Nusantara Tahun 2016 Seri C	1,000,000,000	0.22	1,018,654,842	0.22	18,654,842
Obligasi Subordinasi Berkelanjutan I Bank BJB Tahap I Tahun 2017 Seri B	1,000,000,000	0.22	1,037,267,272	0.22	37,267,272
Obligasi Subordinasi Berkelanjutan II Bank BJB Tahap II Tahun 2020 Seri B	3,000,000,000	0.65	3,037,008,995	0.65	37,008,995
Sub Jumlah	134,452,500,000	29.20	137,960,652,746	29.71	3,508,152,746

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENJELASAN AKUN-AKUN DALAM LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan

g. Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia - Lanjutan

	2022				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
Obligasi KORPORASI BUMN / BUMD - HTM					
Obligasi Berkelanjutan I Kereta Api Indonesia Tahap I Tahun 2022 seri B	8,000,000,000	1.74	8,000,000,000	1.72	-
Obligasi Berkelanjutan II Bank Mandiri Tahap I Tahun 2020 Seri B	3,500,000,000	0.76	3,500,000,000	0.75	-
Obligasi Berkelanjutan II Jasa Marga Tahap I Tahun 2020 Seri D	10,000,000,000	2.17	10,000,000,000	2.15	-
Obligasi Berkelanjutan III Bank Sulselbar Tahap I Tahun 2021 Seri B	11,000,000,000	2.39	11,000,000,000	2.37	-
Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VII Tahun 2020 Seri C	2,000,000,000	0.43	2,000,000,000	0.43	-
Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VII Tahun 2020 Seri D	28,000,000,000	6.08	28,000,000,000	6.03	-
Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap I Tahun 2019 Seri B	21,000,000,000	4.56	21,000,000,000	4.52	-
Obligasi Berkelanjutan Indonesia Eximbank IV Tahap IV Tahun 2019 seri D	20,000,000,000	4.34	20,000,000,000	4.31	-
Obligasi Berkelanjutan Indonesia Eximbank IV Tahap V Tahun 2019 seri D	27,000,000,000	5.86	27,000,000,000	5.82	-
Obligasi Berkelanjutan IV PNM Tahap I Tahun 2021 Seri C	16,000,000,000	3.47	16,000,000,000	3.45	-
Obligasi II Perusahaan Pengelola Aset Tahun 2022 Seri B	10,000,000,000	2.17	10,000,000,000	2.15	-
Obligasi Subordinasi Berkelanjutan III Bank BJB Tahap I Tahun 2021 Seri B	9,500,000,000	2.06	9,500,000,000	2.05	-
Obligasi Subordinasi Berkelanjutan III Bank BJB Tahap II Tahun 2022 Seri B	18,000,000,000	3.91	18,000,000,000	3.88	-
Sub Jumlah	184,000,000,000	39.96	184,000,000,000	39.63	-
Obligasi KORPORASI SWASTA - AFS					
Obligasi Berkelanjutan I Indosat Tahap I Tahun 2014 Seri D	2,261,000,000	0.49	2,142,984,655	0.46	(118,015,345)
Obligasi Berkelanjutan III Medco Energi Internasional Tahap I Tahun 2018 Seri B	7,500,000,000	1.63	7,558,177,148	1.63	58,177,148
Obligasi Berkelanjutan IV Adira Finance Tahap III Tahun 2018 Seri E	7,500,000,000	1.63	7,670,693,757	1.65	170,693,757
Obligasi Subordinasi Berkelanjutan II Bank Bukopin Tahap II Tahun 2017	3,000,000,000	0.65	3,145,222,108	0.68	145,222,108
Obligasi Subordinasi Berkelanjutan III Bank Panin Tahap I Tahun 2018	2,500,000,000	0.54	2,582,956,453	0.56	82,956,453
Sub Jumlah	22,761,000,000	4.94	23,100,034,121	4.98	339,034,121

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENJELASAN AKUN-AKUN DALAM LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan

g. Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia - Lanjutan

	2022				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
Obligasi KORPORASI SWASTA - HTM					
Obligasi Berkelanjutan II Aneka Gas Industri Tahap III Tahun 2021 Seri B	7,000,000,000	1.52	7,000,000,000	1.51	-
Obligasi Berkelanjutan II Aneka Gas Industri Tahap III Tahun 2021 Seri C	1,000,000,000	0.22	1,000,000,000	0.22	-
Obligasi Berkelanjutan II Mayora Indah Tahap II Tahun 2022 Seri A	5,000,000,000	1.09	5,000,000,000	1.08	-
Obligasi Berkelanjutan II Mayora Indah Tahap II Tahun 2022 Seri B	15,250,000,000	3.31	15,250,000,000	3.28	-
Obligasi Berkelanjutan III Bumi Serpong Damai Tahap I Tahun 2022 Seri B	2,000,000,000	0.43	2,000,000,000	0.43	-
Obligasi Berkelanjutan III Lautan Luas Tahap II Tahun 2021 Seri A	8,000,000,000	1.74	8,000,000,000	1.72	-
Obligasi Berkelanjutan III Medco Energi Internasional Tahap II Tahun 2018 Seri B	10,000,000,000	2.17	10,000,000,000	2.15	-
Obligasi Berkelanjutan IV Astra Sedaya Finance Tahap II Tahun 2019 Seri C	8,000,000,000	1.74	8,000,000,000	1.72	-
Obligasi Berkelanjutan IV Mandiri Tunas Finance Tahap I Tahun 2019 Seri B	6,000,000,000	1.30	6,000,000,000	1.29	-
Obligasi Berkelanjutan IV Medco Energi Internasional Tahap III Tahun 2022 Seri C	12,000,000,000	2.61	12,000,000,000	2.58	-
Obligasi I Jakarta Lingkar Baratsatu Tahun 2018 Seri B	10,000,000,000	2.17	10,000,000,000	2.15	-
Obligasi Subordinasi Berkelanjutan III Bank KB Bukopin Tahap I Tahun 2021 Seri C	20,000,000,000	4.34	20,000,000,000	4.31	-
Obligasi Subordinasi Berkelanjutan III Bank UOB Indonesia Tahap I Tahun 2022	15,000,000,000	3.26	15,000,000,000	3.23	-
Sub Jumlah	119,250,000,000	25.90	119,250,000,000	25.68	-
Jumlah	460,463,500,000	100.00	464,310,686,867	100.00	3,847,186,867

h. Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia

Akun ini merupakan investasi dalam Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia pada tanggal 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 dengan rincian sebagai berikut:

	2023				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
SUKUK KORPORASI BUMN / BUMD - AFS					
Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri C	1,000,000,000	0.48	1,029,285,357	0.49	29,285,357
Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri C	1,000,000,000	0.48	1,029,285,357	0.49	29,285,357
Sukuk Ijarah Berkelanjutan IV PLN Tahap I Tahun 2020 Seri D	16,000,000,000	7.71	16,810,924,731	8.02	810,924,731
Sub Jumlah	18,000,000,000	8.67	18,869,495,445	9.00	869,495,445

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENJELASAN AKUN-AKUN DALAM LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan

h. Sukuk Korporasi Yang Terdaftar di Bursa Efek di Indonesia - Lanjutan

	2023				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
SUKUK KORPORASI BUMN / BUMD - HTM					
Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Kereta Api Indonesia Tahap I Tahun 2022 Seri B	8,000,000,000	3.86	8,000,000,000	3.82	-
Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap IV Tahun 2019 Seri C	16,000,000,000	7.71	16,000,000,000	7.63	-
Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap V Tahun 2019 Seri B	5,000,000,000	2.41	5,000,000,000	2.39	-
Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap V Tahun 2019 Seri C	7,000,000,000	3.37	7,000,000,000	3.34	-
Sukuk Ijarah Berkelanjutan IV PLN Tahap I Tahun 2020 Seri E	14,500,000,000	6.99	14,500,000,000	6.92	-
Sukuk Mudharabah Berkelanjutan I PNM Tahap I Tahun 2021 Seri C	10,000,000,000	4.82	10,000,000,000	4.77	-
Sukuk Mudharabah Berkelanjutan I Sarana Multi Infrastruktur Tahap III Tahun	10,000,000,000	4.82	10,000,000,000	4.77	-
Sub Jumlah	70,500,000,000	33.98	70,500,000,000	33.63	-
SUKUK KORPORASI SWASTA - AFS					
Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Indosat tahap I Tahun 2017	5,000,000,000	2.41	5,325,352,241	2.54	325,352,241
Sukuk Ijarah Bkltj I Samudera Indonesia I 2023 B	20,000,000,000	9.64	20,181,670,534	9.63	181,670,534
Sukuk Wakalah Medco Power Indonesia I Tahun 2018 Seri C	13,000,000,000	6.27	13,392,625,823	6.39	392,625,823
Sukuk Ijarah Bklnjtan I XL Axiata Tahap II Tahun 2017 Seri E	5,000,000,000	2.41	5,350,243,298	2.55	350,243,298
Sub Jumlah	43,000,000,000	20.72	44,249,891,896	21.11	1,249,891,896
SUKUK KORPORASI SWASTA - HTM					
Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Aneka Gas Industri Tahap IV Tahun 2021 Seri B	4,000,000,000	1.93	4,000,000,000	1.91	-
Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Aneka Gas Industri Tahap V Tahun 2022 Seri B	8,000,000,000	3.86	8,000,000,000	3.82	-
Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Aneka Gas Industri Tahap V Tahun 2022 Seri C	2,000,000,000	0.96	2,000,000,000	0.95	-
Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Aneka Gas Tahap III Tahun 2021 Seri C	12,000,000,000	5.78	12,000,000,000	5.72	-
Sukuk Wakalah Berkelanjutan I Medco Power Indonesia Tahap I Tahun 2022 Seri	10,000,000,000	4.82	10,000,000,000	4.77	-
Sukuk Wakalah Berkelanjutan I Medco Power Indonesia Tahap II Tahun 2022 Seri	20,000,000,000	9.64	20,000,000,000	9.54	-
Sukuk Ijarah Bkltj III Samator Indo Gas I 2023 B	10,000,000,000	4.82	10,000,000,000	4.77	-
Sukuk Wakalah Medco Power Indonesia II Tahun 2019 Seri C	10,000,000,000	4.82	10,000,000,000	4.77	-
Sub Jumlah	76,000,000,000	36.63	76,000,000,000	36.26	-
Jumlah	207,500,000,000	100.00	209,619,387,341	100.00	2,119,387,341

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENJELASAN AKUN-AKUN DALAM LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan

h. Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia - Lanjutan

			2022		SPI
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	
SUKUK KORPORASI BUMN / BUMD - AFS					
Sukuk Mudharabah Subordinasi I Bank BRISyariah Tahun 2016	9,000,000,000	3.89	9,163,410,058	3.91	163,410,058
Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri C	1,000,000,000	0.43	994,823,002	0.42	(5,176,998)
Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri C	1,000,000,000	0.43	994,823,002	0.42	(5,176,998)
Sukuk Ijarah Berkelanjutan IV PLN Tahap I Tahun 2020 Seri D	16,000,000,000	6.91	16,234,333,779	6.93	234,333,779
Sub Jumlah	27,000,000,000	11.66	27,387,389,841	11.69	387,389,841
SUKUK KORPORASI BUMN / BUMD - HTM					
Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap IV Tahun 2019 Seri C	16,000,000,000	6.91	16,000,000,000	6.83	-
Sukuk Ijarah Berkelanjutan IV PLN Tahap I Tahun 2020 Seri E	14,500,000,000	6.26	14,500,000,000	6.19	-
Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap III 2019 Seri B	15,000,000,000	6.48	15,000,000,000	6.40	-
Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap V Tahun 2019 Seri B	5,000,000,000	2.16	5,000,000,000	2.13	-
Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap V Tahun 2019 Seri C	7,000,000,000	3.02	7,000,000,000	2.99	-
Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Kereta Api Indonesia Tahap I Tahun 2022 Seri B	8,000,000,000	3.46	8,000,000,000	3.42	-
Sukuk Mudharabah Berkelanjutan I PNM Tahap I Tahun 2021 Seri C	10,000,000,000	4.32	10,000,000,000	4.27	-
Sukuk Mudharabah Berkelanjutan I Sarana Multi Infrastruktur Tahap III Tahun 2019	10,000,000,000	4.32	10,000,000,000	4.27	-
Sub Jumlah	85,500,000,000	36.93	85,500,000,000	36.50	-
SUKUK KORPORASI SWASTA - AFS					
Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Global Mediacom Tahap I Tahun 2017 Seri C	5,000,000,000	2.16	5,313,795,754	2.27	313,795,754
Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Moratelindo Tahap IV Tahun 2021	5,000,000,000	2.16	5,393,263,557	2.30	393,263,557
Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Indosat tahap I Tahun 2017	5,000,000,000	2.16	5,408,201,214	2.31	408,201,214
Sukuk Ijarah Bklnjtan I XL Axiata Tahap II Tahun 2017 Seri E	5,000,000,000	2.16	5,439,806,378	2.32	439,806,378
Sukuk Wakalah Medco Power Indonesia I Tahun 2018 Seri C	13,000,000,000	5.62	13,648,415,988	5.83	648,415,988
Sukuk Wakalah Medco Power Indonesia Tahun 2018 Seri B	8,000,000,000	3.46	8,125,410,909	3.47	125,410,909
Sub Jumlah	41,000,000,000	17.71	43,328,893,800	18.50	2,328,893,800

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENJELASAN AKUN-AKUN DALAM LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan

h. Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia - Lanjutan

	2022				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
SUKUK KORPORASI SWASTA - HTM					
Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Aneka Gas Industri Tahap IV Tahun 2021 Seri B	4,000,000,000	1.73	4,000,000,000	1.71	-
Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Aneka Gas Industri Tahap V Tahun 2022 Seri B	8,000,000,000	3.46	8,000,000,000	3.42	-
Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Aneka Gas Industri Tahap V Tahun 2022 Seri C	2,000,000,000	0.86	2,000,000,000	0.85	-
Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Aneka Gas Tahap III Tahun 2021 Seri C	12,000,000,000	5.18	12,000,000,000	5.12	-
Sukuk Ijarah Berkelanjutan II XL Axiata Tahap II Tahun 2019 Seri C	2,000,000,000	0.86	2,000,000,000	0.85	-
Sukuk Mudharabah Berkelanjutan III Adira Finance Tahap III Tahun 2019 Seri C	10,000,000,000	4.32	10,000,000,000	4.27	-
Sukuk Wakalah Berkelanjutan I Medco Power Indonesia Tahap I Tahun 2022 Seri	10,000,000,000	4.32	10,000,000,000	4.27	-
Sukuk Wakalah Berkelanjutan I Medco Power Indonesia Tahap II Tahun 2022 Seri	20,000,000,000	8.64	20,000,000,000	8.54	-
Sukuk Wakalah Medco Power Indonesia II Tahun 2019 Seri C	10,000,000,000	4.32	10,000,000,000	4.27	-
Sub Jumlah	78,000,000,000	33.69	78,000,000,000	33.30	-
Jumlah	231,500,000,000	100.00	234,216,283,641	100.00	2,716,283,641

i. Obligasi/Sukuk Daerah

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan pada tanggal 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 tidak memiliki investasi dalam Obligasi/Sukuk Daerah.

j. Reksadana

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan pada tanggal 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 tidak memiliki investasi dalam Reksadana .

k. Medium Term Notes (MTN)

Akun ini merupakan investasi dalam *Medium Term Notes* (MTN) pada tanggal 31 Desember 2023 dengan rincian sebagai berikut:

	2023				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
Sukuk Mudharabah Sub Jangka Menengah Bank BSI 2023	20,000,000,000	100.00	20,000,000,000	100.00	-
Jumlah	20,000,000,000	100.00	20,000,000,000	100.00	-

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan pada tanggal 31 Desember 2022 tidak memiliki investasi dalam *Medium Term Notes* (MTN).

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**
Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENJELASAN AKUN-AKUN DALAM LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan

i. Efek Beragun Aset

Akun ini merupakan investasi dalam Efek Beragun Aset pada tanggal 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 dengan rincian sebagai berikut:

	2023				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
EBA-SMF-BMRI01 Kelas A2	218,391,429	100.00	219,136,826	100.00	745,397
Jumlah	218,391,429	100.00	219,136,826	100.00	745,397

	2022				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
EBA-SMF-BMRI01 Kelas A2	712,636,687	100.00	721,491,751	100.00	8,855,064
Jumlah	712,636,687	100.00	721,491,751	100.00	8,855,064

m. Dana Investasi Real Estat Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan pada tanggal 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 tidak memiliki investasi dalam Dana Investasi Real Estat Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif.

n. Dana Investasi Infrastruktur Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan pada tanggal 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 tidak memiliki investasi dalam Dana Investasi Infrastruktur Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif .

o. Kontrak Opsi dan Kontrak Berjangka Efek Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan pada tanggal 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 tidak memiliki investasi dalam Kontrak Opsi dan Kontrak Berjangka Efek Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia.

p. Repurchase Agreement (REPO)

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan pada tanggal 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 tidak memiliki investasi dalam Repurchase Agreement (REPO) .

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENJELASAN AKUN-AKUN DALAM LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan

q. Penyertaan Langsung

Akun ini merupakan investasi dalam Penyertaan Langsung pada tanggal 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 dengan rincian sebagai berikut:

	2023				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
PT. Bangun Prestasi Bersama	15,000,000,000	100.00	16,230,000,000	100.00	1,230,000,000
Jumlah	15,000,000,000	100.00	16,230,000,000	100.00	1,230,000,000

	31 Desember 2022				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
PT. Bangun Prestasi Bersama	15,000,000,000	100.00	16,230,000,000	100.00	1,230,000,000
Jumlah	15,000,000,000	100.00	16,230,000,000	100.00	1,230,000,000

PT. Bangun Prestasi Bersama

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan bekerja sama dengan Yayasan Kesejahteraan Pegawai OJK mendirikan perusahaan dengan nama PT. Bangun Prestasi Bersama yang didirikan dengan akta notaris nomor : 43 melalui Notaris Faridah, S.H., M.Kn., tanggal 7 Mei 2018. Anggaran Dasar Perseroan tersebut telah mendapat pengesahan dari Kementerian Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia nomor : AHU-0027264.AH.01.01. Tahun 2018 tanggal 25 Mei 2018.

Berdasarkan Perjanjian Pengikatan Jual Beli Saham antara Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan (DAPEN-OJK) dan Yayasan Kesejahteraan Pegawai Otoritas Jasa Keuangan (YKP-OJK) tanggal 27 Januari 2020 jo. Akta Pernyataan RUPS Luar Biasa PT. Bangun Prestasi Bersama (PT. BPB) No. 21 tanggal 10 Februari 2020 yang dibuat di hadapan Notaris Faridah, SH., M.Kn telah terjadi penjualan saham DAPEN-OJK kepada YKP-OJK pada PT. BPB sebanyak 3.750.000 lembar atau senilai Rp. 3.750.000.000,-, sehingga susunan kepemilikan pemegang saham PT. Bangun Prestasi Bersama Per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah sebagai berikut :

Modal Dasar Perseroan ditetapkan sebesar Rp. 300.000.000.000,- terbagi dalam 300.000.000 saham dengan nilai nominal @ Rp. 1.000.000,- per saham. Sebagaimana dinyatakan dalam Anggaran Dasar Perseroan, modal dasar tersebut telah ditempatkan dan disetor penuh sebesar Rp. 75.000.000.000,- dengan susunan kepemilikan pemegang saham sebagai berikut :

Nama Pemegang Saham	Jumlah Saham (Ibr)	Nilai (Rp)	Prosentase
Yayasan Kesejahteraan Pegawai OJK	60,000,000	60,000,000,000	80%
Dana Pensiun OJK	15,000,000	15,000,000,000	20%
	75,000,000	75,000,000,000	100%

Nilai investasi langsung PT. Bangun Prestasi Bersama menggunakan nilai wajar (fair value) yang telah dinilai oleh Kantor Jasa Penilai Publik Hamidi, Aries, Sudarmanto dan Rekan. Berdasarkan Laporan Penilaian Saham PT. Bangun Prestasi Bersama No. 00001/2.0146-00/BS/08/0150/1/I/2022 tanggal 28 Januari 2022, nilai investasi langsung milik Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan pada PT. Bangun Prestasi Bersama dinilai menggunakan pendekatan pendapatan (Income approach) dengan metode diskonto arus kas (discounted cash flow method). Hasil analisa dan perhitungan menyimpulkan bahwa Opini Nilai Wajar (Fair Value) saham penyertaan langsung Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan pada PT. Bangun Prestasi Bersama pada tanggal penilaian per 30 November 2021 adalah sebesar Rp. 16.230.000.000,- nilai tersebut tetap digunakan sebagai nilai wajar penyertaan langsung pada laporan keuangan tahun yang berakhir 31 Desember 2023 dan 2022.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENJELASAN AKUN-AKUN DALAM LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan

q. Penyertaan Langsung - Lanjutan

Berdasarkan Rapat Umum Pemegang Saham Luar Biasa PT. Bangun Prestasi Bersama pada tanggal 15 September 2022 menetapkan laba bersih tahun buku 2019, 2020 dan 2021 sebesar Rp. 4.146.643.644,- untuk digunakan sebagai cadangan umum sebesar Rp. 100.000.000,- dan dividen yang dibagi sebesar Rp. 4.0446.643.644,-. Atas dividen yang dibagi tersebut diterima oleh para pemegang saham yang diperhitungkan sesuai dengan porsi kepemilikan saham di setiap tahunnya dengan jumlah sebesar Rp. 1.611.584.579,- untuk Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan dan sebesar Rp. 2.435.059.065,- untuk Yayasan Kesejahteraan Pegawai Otoritas Jasa Keuangan.

r. Tanah di Indonesia

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan pada tanggal 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 tidak memiliki investasi dalam Tanah di Indonesia.

s. Bangunan di Indonesia

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan pada tanggal 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 tidak memiliki investasi dalam Bangunan di Indonesia.

t. Tanah dan Bangunan di Indonesia

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan pada tanggal 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 tidak memiliki investasi dalam Tanah dan Bangunan di Indonesia.

7. SELISIH PENILAIAN INVESTASI

Akun ini merupakan selisih antara nilai perolehan dan nilai wajar atas akun investasi pada tanggal 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 dengan rincian sebagai berikut:

	2023		SPI
	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	
Deposito On Call Pada Bank	2,112,000,000	2,112,000,000	-
Deposito Berjangka Pada Bank	51,000,000,000	51,000,000,000	-
Sertifikat Deposito Pada Bank	-	-	-
Surat Berharga Yang Diterbitkan oleh Bank Indonesia	-	-	-
Surat Berharga Negara	643,098,348,249	659,602,107,723	16,503,759,474
Saham Yang Tercatat Di Bursa Efek di Indonesia	15,319,856,692	18,236,847,500	2,916,990,808
Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	606,498,500,000	616,088,686,160	9,590,186,160
Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	207,500,000,000	209,619,387,341	2,119,387,341
Obligasi/Sukuk Daerah	-	-	-
Reksadana	-	-	-
Medium Term Notes (MTN)	20,000,000,000	20,000,000,000	-
Efek Beragun Aset	218,391,429	219,136,826	745,397
<i>dipindahkan</i>	<u>1,545,747,096,370</u>	<u>1,576,878,165,550</u>	<u>31,131,069,180</u>

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

7. SELISIH PENILAIAN INVESTASI - Lanjutan

	2023		
	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	SPI
<i>pindahan</i>	1,545,747,096,370	1,576,878,165,550	31,131,069,180
Dana Investasi Real Estat Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	-	-	-
Dana Investasi Infrastruktur Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	-	-	-
Kontrak Opsi dan Kontrak Berjangka Efek Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	-	-	-
Repurchase Agreement (REPO)	-	-	-
Penyertaan Langsung	15,000,000,000	16,230,000,000	1,230,000,000
Tanah di Indonesia	-	-	-
Bangunan di Indonesia	-	-	-
Tanah dan Bangunan di Indonesia	-	-	-
Jumlah	1,560,747,096,370	1,593,108,165,550	32,361,069,180
	2022		
	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	SPI
Deposito On Call Pada Bank	14,485,000,000	14,485,000,000	-
Deposito Berjangka Pada Bank	56,650,000,000	56,650,000,000	-
Sertifikat Deposito Pada Bank	-	-	-
Surat Berharga Yang Diterbitkan oleh Bank Indonesia	-	-	-
Surat Berharga Negara	532,543,948,249	539,668,479,539	7,124,531,290
Saham Yang Tercatat Di Bursa Efek di Indonesia	15,014,969,514	14,290,295,000	(724,674,514)
Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	460,463,500,000	464,310,686,867	3,847,186,867
Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	231,500,000,000	234,216,283,641	2,716,283,641
Obligasi/Sukuk Daerah	-	-	-
Reksadana	-	-	-
Medium Term Notes (MTN)	-	-	-
Efek Beragun Aset	712,636,687	721,491,751	8,855,064
Dana Investasi Real Estat Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	-	-	-
Dana Investasi Infrastruktur Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	-	-	-
Kontrak Opsi dan Kontrak Berjangka Efek Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	-	-	-
Repurchase Agreement (REPO)	-	-	-
Penyertaan Langsung	15,000,000,000	16,230,000,000	1,230,000,000
Tanah di Indonesia	-	-	-
Bangunan di Indonesia	-	-	-
Tanah dan Bangunan di Indonesia	-	-	-
Jumlah	1,326,370,054,450	1,340,572,236,798	14,202,182,348
			18,158,886,833
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi			

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

8. KAS DAN SETARA KAS

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Kas	10,900,162	15,178,803
Bank		
PT. Bank Mandiri (Persero), Tbk A/C. 1030006290551	2,916,505	4,629,613
PT. Bank Mandiri (Persero), Tbk A/C. 1030007290550	427,954,952	379,817,585
Jumlah	<u>441,771,619</u>	<u>399,626,001</u>

9. PIUTANG IURAN

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan tidak memiliki saldo Piutang Iuran per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022.

10. PIUTANG BUNGA KETERLAMBATAN IURAN

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan tidak memiliki saldo Piutang Bunga Keterlambatan Iuran per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022.

11. BEBAN DIBAYAR DIMUKA

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Manfaat Pensiun	812,370,000	1,259,393,100
Jumlah	<u>812,370,000</u>	<u>1,259,393,100</u>

12. PIUTANG INVESTASI

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan tidak memiliki saldo Piutang Investasi per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022.

13. PIUTANG HASIL INVESTASI

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Surat Berharga Negara	9,522,143,219	7,983,198,725
Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa efek	6,601,727,514	4,580,792,195
Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa efek	3,214,487,816	3,145,130,200
Deposito Berjangka	149,114,794	117,393,836
Efek Beragun Aset	1,944,158	6,344,016
Deposito on call	283,529	1,706,452
MTN	69,450,549	-
Jumlah	<u>19,559,151,581</u>	<u>15,834,565,423</u>

14. PIUTANG LAIN-LAIN

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan tidak memiliki saldo Piutang Lain-Lain per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022.

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

19. UTANG INVESTASI

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan tidak memiliki saldo Utang Investasi per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022.

20. PENDAPATAN DITERIMA DIMUKA

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan tidak memiliki saldo Pendapatan Diterima Dimuka per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022.

21. BEBAN YANG MASIH HARUS DIBAYAR

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Utang Pajak PPh Pasal 21	235,337,362	133,196,525
Utang Pajak PPh Pasal 23	1,141,954	801,686
Utang Pajak PPh Pasal 29	35,926,440	-
Jumlah	<u>272,405,756</u>	<u>133,998,211</u>

22. UTANG LAIN

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan tidak memiliki saldo Utang Lain per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022.

23. NILAI KINI AKTUARIAL

Akun ini merupakan valuasi nilai kini aktuarial yang dicatat berdasarkan laporan aktuaris Kantor Konsultan Aktuaria Steven & Mourits sesuai laporannya No. 0035/ST-MR-VAL/IV/2021 tanggal 8 April 2021. Tentang Hasil Perhitungan Aktuaris, valuasi nilai kini aktuarial tersebut per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 dengan rincian sebagai berikut:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Nilai Kini Aktuarial Awal Tahun	1,204,602,363,218	1,003,874,520,292
Penambahan Valuasi Aktuarial	212,880,806,622	200,727,842,926
Nilai Kini Aktuarial Akhir Tahun	<u>1,417,483,169,840</u>	<u>1,204,602,363,218</u>

24. SELISIH NILAI KINI AKTUARIAL

Selisih nilai kini aktuarial merupakan selisih antara nilai kini aktuarial dengan aset neto pada akhir tahun atau merupakan penjumlahan/pengurangan adanya penurunan atau peningkatan aset neto ditambah (dikurang) penyesuaian nilai kini aktuarial, sehingga dapat dirincikan sebagai berikut :

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Aset neto akhir tahun	1,614,127,505,294	1,357,922,036,611
Nilai Kini Aktuarial	(1,417,483,169,840)	(1,204,602,363,218)
Selisih Nilai Kini Aktuarial	<u>196,644,335,454</u>	<u>153,319,673,393</u>

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

24. SELISIH NILAI KINI AKTUARIAL - Lanjutan

Akun ini merupakan perubahan nilai kini aktuarial pada tanggal 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 adalah sebagai berikut:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Selisih nilai kini aktuari, awal tahun	153,319,673,393	138,019,431,756
Iuran Normal		
- Pemberi Kerja	113,298,155,963	112,046,895,619
- Peserta	28,272,793,143	28,011,719,945
Iuran Tambahan	-	-
Manfaat Pensiun	(13,038,599,081)	(7,917,658,739)
Peningkatan Nilai Kini Aktuarial	(212,880,806,622)	(200,727,842,926)
Hasil Usaha Bersih	109,514,231,825	91,639,757,182
Kenaikan (penurunan) nilai investasi	18,158,886,833	(7,752,629,444)
Selisih Nilai Kini Aktuarial Akhir Tahun	<u>196,644,335,454</u>	<u>153,319,673,393</u>

25. PENDAPATAN INVESTASI

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Bunga		
Deposito On Call Pada Bank	347,361,596	224,951,170
Deposito Berjangka Pada Bank	2,016,966,857	1,647,401,236
Surat Berharga Negara	44,598,646,994	36,928,362,801
Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di	48,160,632,542	39,834,868,418
Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	20,800,404,840	19,544,861,353
Reksadana	-	763,738,889
Efek Beragun Aset	42,750,219	135,416,763
MTN	69,450,549	-
Sub Jumlah	<u>116,036,213,598</u>	<u>99,079,600,631</u>
Dividen		
Dividen	616,750,000	1,611,584,579
Saham Yang Tercatat Di Bursa Efek di Indonesia	746,957,024	446,016,334
Sub Jumlah	<u>1,363,707,024</u>	<u>2,057,600,913</u>
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi		
Saham Yang Tercatat Di Bursa Efek di Indonesia	(1,849,132,684)	(3,067,340,153)
Surat Berharga Negara	-	(423,760,000)
Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	242,400,000	59,000,000
Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	814,500,000	214,000,000
Sub Jumlah	<u>(792,232,684)</u>	<u>(3,218,100,153)</u>
Jumlah	<u>116,607,687,938</u>	<u>97,919,101,391</u>

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

26. PENINGKATAN (PENURUNAN) NILAI INVESTASI

	2023	Peningkatan (Penurunan)	2022
Deposito <i>On Call</i> Pada Bank	-	-	-
Deposito Berjangka Pada Bank	-	-	-
Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Surat Berharga Yang Diterbitkan oleh Bank	2,119,387,341	(596,896,300)	2,716,283,641
Surat Berharga Negara	16,503,759,474	9,379,228,184	7,124,531,290
Saham Yang Tercatat Di Bursa Efek di	2,916,990,808	3,641,665,322	(724,674,514)
Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek Reksadana	9,590,186,160	5,742,999,293	3,847,186,867
<i>Medium Term Notes</i> (MTN)	-	-	-
Efek Beragun Aset	745,397	(8,109,667)	8,855,064
Dana Investasi Real Estat Berbentuk Kontrak Kontrak Opsi dan Kontrak Berjangka Efek Yang <i>Repurchase Agreement</i> (REPO)	-	-	-
Penyertaan Langsung	1,230,000,000	-	1,230,000,000
Tanah di Indonesia	-	-	-
Bangunan di Indonesia	-	-	-
Tanah dan Bangunan di Indonesia	-	-	-
Jumlah	32,361,069,180	18,158,886,833	14,202,182,348

27. IURAN JATUH TEMPO

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan memiliki iuran jatuh tempo untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp.141.743.412.194,- dan Rp.140.058.615.564,-.

28. PENDAPATAN DI LUAR INVESTASI

	2023	2022
Pendapatan Jasa Giro	17,089,700	20,943,857
L/R Penjualan Perangkat Komputer	(5,135,047)	-
Bunga Keterlambatan Iuran	172,463,088	-
Pendapatan Lain-Lain	702,165	-
Jumlah	185,119,906	20,943,857

29. PENGALIHAN DANA DARI DANA PENSIUN LAIN

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan tidak memiliki pengalihan dana dari Dana Pensiun lain untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022.

30. PENAMBAHAN ASET BERSIH LAINNYA

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan tidak memiliki penambahan aset bersih lainnya untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

31. BEBAN INVESTASI

Beban investasi terdiri dari:

	2023	2022
Beban Transaksi		
Deposito On Call Pada Bank	695,000	950,000
Deposito Berjangka Pada Bank	1,250,000	1,875,000
Saham Yang Tercatat Di Bursa Efek di Indonesia	-	20,000
Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	252,900	490,000
Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	125,000	250,000
Sub Jumlah	2,322,900	3,585,000
Beban Kustodi		
Surat Berharga Negara	318,813,008	323,221,529
Saham Yang Tercatat Di Bursa Efek di Indonesia	10,193,768	6,725,160
Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	308,638,507	221,086,180
Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	129,684,537	98,375,971
Efek Beragun Aset	551,480	1,102,673
Sub Jumlah	767,881,300	650,511,513
Beban Investasi Lain		
Langganan PEFINDO	-	1,800,000
Sub Jumlah	-	1,800,000
Jumlah	770,204,200	655,896,513

*) Berdasarkan Rencana Bisnis Dapen OJK Tahun 2023, maka untuk beban investasi hanya menjadi dua bagian yaitu beban transaksi dan beban kustodian sehingga beban investasi lainnya pada akun langganan PEFINDO masuk ke dalam beban kantor pada akun beban pihak ketiga.

32. BEBAN OPERASIONAL

Beban operasional terdiri dari :

	2023	2022
Gaji/Honor Karyawan, Pengurus & Dewan Pengawas		
Biaya Gaji / Honor Karyawan, Pengurus dan Dewan Pengawas	2,182,321,457	2,114,636,164
Biaya Tunjangan Pengobatan/Kesehatan	141,879,642	123,452,665
Biaya Perjalanan Dinas dan Transportasi	-	1,980,000
Biaya Pendidikan & Pelatihan	-	1,500,000
Biaya Transport & Uang Makan Karyawan	125,500,000	77,200,000
Biaya THR Pegawai & Tunj Akhir Thn	235,197,595	229,290,435
Biaya THR Pengurus & Tunj Akhir Thn	120,000,000	120,000,000
Biaya Asuransi Kesehatan	25,000,000	22,092,700
Biaya Pajak PPh Pasal 21 - Karyawan	738,927,199	484,725,181
Biaya BPJS Ketenagakerjaan-karyawan	-	8,185,603
Biaya BPJS Ketenagakerjaan-Pemberi Kerja	101,455,345	84,022,742
Biaya BPJS Kesehatan-Karyawan	-	(13,146)
Biaya BPJS Kesehatan-Pemberi Kerja	41,022,925	49,004,502
Biaya Tunjangan Cuti Tahunan	177,598,796	174,645,217
Biaya Sumbangan Bencana Alam	-	49,000,000
Biaya Tunjangan Penilaian Kinerja	556,221,457	448,298,611
DPLK BRI pihak Pemberi Kerja	65,623,923	58,512,195
DPLK BRI pihak Karyawan	-	5,319,291
Biaya Tunjangan Pulsa	13,100,000	12,600,000
Sub Jumlah	4,523,848,339	4,064,452,160

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

32. BEBAN OPERASIONAL - Lanjutan

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Beban Kantor		
Biaya Telepon, Listrik dan Air	2,391,721	1,392,519
Biaya Alat Tulis Kantor	8,858,900	3,449,390
Biaya cetak dan Fotocopy	796,413	630,700
Biaya Perlengkapan Kantor	8,901,885	17,213,579
Biaya Perlengkapan Komputer	12,778,218	5,810,000
Biaya Pajak Kendaraan Operasional DP	7,455,000	6,500,000
Biaya Asuransi Kendaraan	11,652,563	5,593,500
Biaya Rapat / Jamuan Tamu	47,438,618	82,910,420
Biaya Rumah Tangga	12,032,881	12,662,073
Biaya Perjalanan Dinas (Umum)	115,006,362	133,336,123
Biaya Transportasi	6,750,740	5,798,380
Biaya Bahan Bakar dan Pelumas	27,396,207	25,040,588
Beban Jasa Pengiriman	4,346,000	1,113,500
Biaya Sosialisasi	18,789,000	7,000,000
Biaya Berlangganan Koran / Majalah	10,760,500	6,549,131
Sub Jumlah	295,355,008	314,999,903
Beban Pemeliharaan		
Biaya Pemel. Kendaraan Dinas	13,418,158	6,514,628
Biaya Pemel. Peralatan Komputer	1,314,000	-
Biaya Pemel. Peralatan Kantor	150,000	-
Sub Jumlah	14,882,158	6,514,628
Beban Penyusutan		
Biaya Penyusutan Kendaraan	133,383,332	70,449,996
Biaya Penyusutan Komputer	33,903,693	55,562,214
Biaya Penyusutan Peralatan Kantor	11,376,485	8,084,247
Sub Jumlah	178,663,510	134,096,457
Beban Jasa Pihak Ketiga		
Biaya Jasa Akuntan Publik	83,250,000	77,000,000
Biaya sewa mesin fotocopy	52,264,388	18,535,635
Biaya Jasa Pihak Ketiga Sewa Aplikasi Program	101,500,000	154,145,680
Biaya Jasa Pihak Ketiga - Pasar Dana	63,565,023	-
Biaya Langganan - IBPA	19,950,000	19,905,000
Biaya langganan - Pefindo	16,650,000	-
Biaya Jasa Outsourcing	99,183,338	-
Biaya Jasa Pihak Ketiga Konsultan Management	32,524,500	-
Biaya Jasa Penilai (KJPP)	-	27,500,000
Sub Jumlah	468,887,249	297,086,315
Beban Operasional Lainnya		
Biaya OJK	690,878,218	641,648,604
Denda OJK	698,876	-
Biaya Pendidikan dan Pelatihan	85,805,000	40,047,000
Biaya Seminar ADPI	10,650,000	19,350,000
Biaya Iuran ADPI	24,000,000	9,000,000
Beban Parkir dan Toll	14,790,000	8,505,000
Biaya pembuatan ID card peserta Dapen OJK	15,000	71,000
Biaya Sumbangan Bencana Alam	-	7,000,000
Biaya Sosial	20,517,380	7,991,300
Sub Jumlah	847,354,474	733,612,904
Jumlah	6,328,990,738	5,550,762,367

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

33. BEBAN DI LUAR INVESTASI DAN OPERASIONAL

Beban di luar investasi dan operasional terdiri dari :

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Biaya Bank Dan Materai	3,045,300	1,954,903
Biaya Kartu Nama	450,000	340,000
Biaya Kekaryawan	133,509,271	84,577,140
Beban Perjalanan Dinas atas Undangan Pihak ke Tiga	4,500,000	-
Biaya Karangan Bunga / Uang Duka	-	6,757,144
Biaya Medical Check Up Pegawai	1,950,000	-
Biaya Selisih Pembulatan	70	-
Jumlah	<u>143,454,641</u>	<u>93,629,187</u>

34. MANFAAT PENSIUN

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Manfaat Pensiun Bulanan	7,356,590,000	4,316,082,450
Manfaat Pensiun Sekaligus 20 %	3,613,723,500	2,325,357,500
Manfaat Pensiun Sekaligus	1,768,824,000	1,089,838,500
PPH Pasal 21 Manfaat Pensiun	299,461,581	186,380,289
Jumlah	<u>13,038,599,081</u>	<u>7,917,658,739</u>

35. PAJAK PENGHASILAN

Perhitungan pajak penghasilan badan Per 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut :

	<u>2023</u>
Penghasilan Bruto	116,797,240,726
Penghasilan Yang Bukan Merupakan Objek Pajak	
Bunga	116,036,213,598
Dividen Saham Bursa	746,957,024
Dividen Penyertaan Saham	616,750,000
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi Obligasi	242,400,000
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi Saham di Bursa	(1,849,132,684)
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi Sukuk	814,500,000
<i>Sub Jumlah</i>	<u>116,607,687,938</u>
Pendapatan yang merupakan objek PPh Final	
Jasa Giro	17,089,700
<i>Sub Jumlah</i>	<u>17,089,700</u>
Jumlah Penghasilan Bruto	116,624,777,638
Koreksi Fiskal Positif	
Beban Operasional	6,193,848,534
Beban Lain-lain	9,945,370
Jumlah	<u>6,203,793,904</u>

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

35. PAJAK PENGHASILAN - Lanjutan

	2023
Pendapatan Kena Pajak :	
1. Pendapatan Objek Pajak	172,463,088
2. Biaya Proporsional yang diperkenankan :	
- Tahun 2023 :	(9,160,537)
$\frac{172,463,088}{116,797,240,726} \times 6,203,793,904$	
Jumlah Penghasilan Kena Pajak	163,302,551
Penghasilan Kena Pajak (Pembulatan)	163,302,000
PPH Badan Terutang	
- Tahun 2023 :	35,926,440
22% x 163,302,000	
Kredit Pajak	-
PPH Pasal 25	
Pajak Penghasilan Kurang (Lebih) Bayar	35,926,440

36. PENGALIHAN DANA KE DANA PENSIUN LAIN

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan tidak memiliki Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022.

37. KEKAYAAN UNTUK PENDANAAN

Perhitungan Aset Neto (Kekayaan bersih) yang dipergunakan untuk pendanaan setelah berlakunya Peraturan Otoritas Jasa Keuangan (OJK) Nomor 8/POJK.05/2018 tanggal 30 Mei 2018 yaitu pada :

- a. Keputusan Menteri Keuangan Republik Indonesia No. 113/PMK.05/2005 tentang Perubahan atas Keputusan Menteri Keuangan No. 510/KMK.06/2002 tanggal 4 Desember 2002 Tentang Pendanaan dan Solvabilitas Dana Pensiun Pemberi Kerja.
- b. Keputusan Menteri Keuangan Republik Indonesia No. 21/PMK.010/2012 tanggal 1 Februari 2012 tentang Perubahan Kedua atas Keputusan Menteri Keuangan Nomor. 510/KMK.06/2002 tentang Pendanaan dan Solvabilitas Dana Pensiun Pemberi Kerja.
- c. Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 8/POJK.05/2018 tanggal 30 Mei 2018 tentang Investasi Dana Pensiun semula mengacu pada Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 3/POJK.05/2015 tanggal 31 Maret 2015 tentang Investasi Dana Pensiun.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

37. KEKAYAAN UNTUK PENDANAAN - Lanjutan

Sesuai Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 8/POJK.05/2018 Tentang Pendanaan Dana Pensiun diberlakukan pada tanggal 30 Mei 2018 yang semula mengacu pada Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 3/POJK.05/2015 tanggal 31 Maret 2015 tentang Investasi Dana Pensiun maka Kekayaan untuk pendanaan dihitung dari Aset Neto dikurangi dengan:

- Kekayaan dalam sengketa di pengadilan, atau yang dikuasai atau disita oleh pihak yang berwenang.
- Iuran, baik sebagian atau seluruhnya yang pada tanggal perhitungan aktuarial belum disetor ke Dana Pensiun lebih dari 3 (tiga) bulan sejak tanggal jatuh temponya.
- Jenis kekayaan yang dikategorikan sebagai piutang lain-lain dan aset lain-lain.

Penjelasan mengenai kekayaan pendanaan per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 dengan rincian dalam Rupiah sebagai berikut:

	2023	2023
a. Aset Neto	1,614,127,505,294	1,357,922,036,611
b. Iuran yang belum disetor lebih dari 3 bulan	-	-
c. Aset Lain-lain	-	-
d. Selisih Lebih Nilai Investasi dari batasan Per Pihak	-	-
Kekayaan Pendanaan	1,614,127,505,294	1,357,922,036,611

38. TRANSAKSI DENGAN PIHAK BERELASI

Dana Pensiun OJK memiliki transaksi-transaksi dengan pihak berelasi. Transaksi dengan pihak berelasi dimaksud adalah transaksi-transaksi dengan pihak yang berelasi secara langsung maupun tidak langsung dengan Pengurus, Dewan Pengawas, Pendiri, Mitra Pendiri, atau Penerima Titipan dalam rangka menjalankan kegiatannya. Berikut rincian transaksi-transaksi dengan pihak berelasi pada Dana Pensiun OJK :

Nama Perusahaan	Sifat Hubungan
PT. Bangun Prestasi Bersama	Anak Perusahaan

Berikut saldo akun pada pihak berelasi :

No	Keterangan	2023	2023
1	Penyertaan Langsung Pada Saham (PLPS)	16,230,000,000	16,230,000,000

39. IKATAN

Dana Pensiun OJK mengadakan perjanjian kustodian dengan PT Bank Mandiri (Persero) Tbk berdasarkan Pembaruan Perjanjian Kustodian No. CS/868/2015 tanggal 2 November 2015 mengenai jasa kustodian.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

40. RASIO

	<u>2023</u>	<u>2023</u>
a. ROI		
- ROI (R) Tanpa Selsih Penilaian Investasi (SPI)		
1) Pendapatan investasi yang telah direalisasi	116,607,687,938	97,919,101,391
2) Beban investasi	<u>770,204,200</u>	<u>655,896,513</u>
4) Hasil Usaha Investasi	115,837,483,738	97,263,204,878
5) Rata-rata Investasi (Nilai Wajar)	<u>1,472,884,350,731</u>	<u>1,249,493,010,727</u>
ROI (Riil)	7.86%	7.78%
- ROI (R + U) Termasuk Selsih Penilaian Investasi (SPI)		
1) Pendapatan investasi yang telah direalisasi	116,607,687,938	97,919,101,391
2) Beban investasi	<u>770,204,200</u>	<u>655,896,513</u>
3) Hasil Usaha Investasi	115,837,483,738	97,263,204,878
4) Selsih Penilaian Investasi (SPI)	<u>18,158,886,833</u>	<u>(7,752,629,444)</u>
Jumlah	133,996,370,571	89,510,575,434
Rata-rata Investasi (Nilai Wajar)	<u>1,472,884,350,731</u>	<u>1,249,493,010,727</u>
ROI (Potensi)	9.10%	7.16%
b. ROA		
- ROA (R) Tanpa Selsih Penilaian Investasi (SPI)		
1) Pendapatan investasi yang telah direalisasi	116,607,687,938	97,919,101,391
2) Beban investasi	<u>770,204,200</u>	<u>655,896,513</u>
3) Hasil Usaha Investasi	115,837,483,738	97,263,204,878
4) Pendapatan di luar Investasi	185,119,906	20,943,857
5) Beban Operasional	<u>6,328,990,738</u>	<u>5,550,762,367</u>
6) Beban diluar Investasi dan Operasional	<u>148,589,688</u>	<u>93,629,187</u>
7) Hasil Usaha	109,545,023,218	91,639,757,182
Rata-rata Aset Tersedia	<u>1,578,883,017,284</u>	<u>1,271,370,337,702</u>
ROA (Riil)	6.94%	7.21%
- ROA (R + U) Termasuk Selsih Penilaian Investasi (SPI)		
1) Pendapatan investasi yang telah direalisasi	116,607,687,938	97,919,101,391
2) Beban investasi	<u>770,204,200</u>	<u>655,896,513</u>
3) Hasil Usaha Investasi	115,837,483,738	97,263,204,878
4) Pendapatan di luar Investasi	185,119,906	20,943,857
5) Beban Operasional	<u>6,328,990,738</u>	<u>5,550,762,367</u>
6) Beban diluar Investasi dan Operasional	<u>148,589,688</u>	<u>93,629,187</u>
7) Hasil Usaha	109,545,023,218	91,639,757,182
8) Selsih Penilaian Investasi (SPI)	<u>18,158,886,833</u>	<u>(7,752,629,444)</u>
Jumlah	127,703,910,051	83,887,127,738
Rata-rata Aset Tersedia	<u>1,578,883,017,284</u>	<u>1,271,370,337,702</u>
ROA (Potensi)	8.09%	6.60%
c. RASIO KECUKUPAN DANA (RKD)		
Kekayaan Untuk Pendanaan	1,614,127,505,294	1,357,922,036,611
Nilai Kini Aktuarial	<u>1,417,483,169,840</u>	<u>1,204,602,363,218</u>
Defisit Pendanaan	<u>196,644,335,454</u>	<u>153,319,673,393</u>
RKD	113.87%	112.73%
Kualitas Pendanaan	Tingkat I	Tingkat I
d. RASIO BIAYA OPERASIONAL		
Biaya Operasional	6,328,990,738	5,550,762,367
Pendapatan Investasi + Pendapatan Diluar Investasi	<u>116,792,807,844</u>	<u>97,940,045,249</u>
BOPO	5.42%	5.67%

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

40. RASIO - Lanjutan

	2023	2023
e. RASIO INVESTASI TERHADAP ASET NETO (RITA)		
Total Investasi	1,593,108,165,550	1,340,572,236,798
Total Aset Neto	1,614,127,505,294	1,357,922,036,611
RITA	98.70%	98.72%
f. RASIO SOLVABILITAS		
Kekayaan Pendanaan	1,614,127,505,294	1,357,922,036,611
Liabilitas Solvabilitas	735,633,685,346	590,259,688,087
Rasio Solvabilitas	219.42%	230.06%

41. INFORMASI PENTING LAINNYA

a. Pemenuhan Kewajiban POJK 56/2017

Dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 1/POJK.05/2016 tentang Investasi Surat Berharga Negara bagi Lembaga Jasa Keuangan Non-Bank sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 36/POJK.05/2016 dan terakhir telah diubah kembali dengan Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 56/POJK.05/2017, mengatur ketentuan bahwa Dana Pensiun pemberi kerja wajib menempatkan investasi pada SBN paling rendah 30 % dari seluruh jumlah investasi. Penempatan \ investasi pada obligasi dan/atau sukuk yang diterbitkan oleh badan usaha milik negara, badan usaha milik daerah, dan/atau anak perusahaan dari badan usaha milik negara dapat diperhitungkan sebagai pemenuhan ketentuan batas minimum penempatan investasi SBN dengan ketentuan paling tinggi 50%.

Pemenuhan alokasi SBN oleh Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan pada akhir tahun 2023 dan akhir tahun 2022 dapat disajikan sebagai berikut :

Jenis Instrumen	2023	2022
SBN	41.40%	40.26%
Non-SBN	17.78%	19.50%
Total	59.19%	59.76%

Berdasarkan Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 56/POJK.05/2017, maka Dana Pensiun OJK telah melakukan pemenuhan komposisi SBN minimal 30% dari seluruh jumlah investasi dimana Dana Pensiun OJK telah menempatkan instrumen SBN saja pada tahun 2023 dan 2022 sebesar 41,40% dan 40,26%.

Adapun instrumen non-SBN yang dapat diperhitungkan sebagai bagian pemenuhan POJK 56/2017, Dana Pensiun OJK telah menempatkan pada tahun 2023 dan 2022 sebesar 17,78% dan 19,50%, dapat dipergunakan oleh Dana Pensiun OJK di tahun-tahun mendatang seiring dengan aset Dana Pensiun OJK yang akan semakin bertumbuh dan kebijakan relaksasi yang diberikan OJK dalam rangka pemenuhan SBN sebesar 30% dari seluruh jumlah investasi.

b. Penilaian Tingkat Kesehatan Dana Pensiun

Dana Pensiun OJK melaksanakan penilaian tingkat kesehatan dana pensiun sesuai dengan Peraturan Otoritas Jasa Keuangan RI No. 28/POJK.05/2020 tanggal 22 April 2020 tentang Penilaian Tingkat Kesehatan Lembaga Jasa Keuangan Non Bank dan Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan RI No. 22/SEOJK.05/2020 tanggal 6 November 2020 tentang Penilaian Tingkat Kesehatan Dana Pensiun.

c. Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia No. 18/ PMK.03/2021 tanggal 17 Februari 2021

Berdasarkan Pasal 14 Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia No. 18/ PMK.03/2021 tanggal 17 Februari 2021 tentang Pelaksanaan Undang-Undang No. 11 Tahun 2020 Tentang Cipta Kerja di Bidang Pajak Penghasilan, Pajak Pertambahan Nilai dan Pajak Penjualan Atas Barang Mewah serta Ketentuan Umum dan Tata Cara Perpajakan bahwa Dividen dikecualikan dari objek Pajak Penghasilan.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

42. PENYELESAIAN LAPORAN KEUANGAN

Pengurus Dana Pensiun OJK bertanggung jawab atas penyajian dan pengungkapan laporan keuangan untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 yang telah diselesaikan pada tanggal 22 April 2024.

LAMPIRAN

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
NERACA**

Per 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	2023	2022
ASET		
INVESTASI (Nilai Historis)		
Deposito On Call Pada Bank	2,112,000,000	14,485,000,000
Deposito Berjangka Pada Bank	51,000,000,000	56,650,000,000
Sertifikat Deposito Pada Bank	-	-
Surat Berharga Yang Diterbitkan oleh Bank Indonesia	-	-
Surat Berharga Negara	643,098,348,249	532,543,948,249
Saham Yang Tercatat Di Bursa Efek di Indonesia	15,319,856,692	15,014,969,514
Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	606,498,500,000	460,463,500,000
Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	207,500,000,000	231,500,000,000
Obligasi/Sukuk Daerah	-	-
Reksadana	-	-
Medium Term Notes (MTN)	20,000,000,000	-
Efek Beragun Aset	218,391,429	712,636,687
Dana Investasi Real Estat Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	-	-
Dana Investasi Infrastruktur Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	-	-
Kontrak Opsi dan Kontrak Berjangka Efek Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	-	-
Repurchase Agreement (REPO)	-	-
Penyertaan Langsung	15,000,000,000	15,000,000,000
Tanah di Indonesia	-	-
Bangunan di Indonesia	-	-
Tanah dan Bangunan di Indonesia	-	-
Akumulasi Penyusutan	-	-
Total Investasi	1,560,747,096,370	1,326,370,054,450
SELISIH PENILAIAN INVESTASI	32,361,069,180	14,202,182,348
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI		
Kas dan Bank	441,771,619	399,626,001
Piutang Iuran	-	-
Iuran Normal Pemberi Kerja	-	-
Iuran Normal Peserta	-	-
Iuran Sukarela Peserta	-	-
Iuran Tambahan	-	-
Piutang Bunga Keterlambatan Iuran	-	-
Beban Dibayar Dimuka	812,370,000	1,259,393,100
Piutang Investasi	-	-
Piutang Hasil Investasi	19,559,151,581	15,834,565,423
Piutang Lain-lain	-	-
Total Aset Lancar di Luar Investasi	20,813,293,200	17,493,584,524

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
NERACA**Per 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
ASET OPERASIONAL		
Tanah dan Bangunan	-	-
Kendaraan	824,250,000	352,250,000
Peralatan Komputer	283,667,500	298,166,500
Peralatan Kantor	60,515,900	50,848,800
Aset Operasional Lain	-	-
Akumulasi Penyusutan	(689,981,100)	(520,681,543)
Total Aset Operasional	478,452,300	180,583,757
ASET LAIN - LAIN	-	-
TOTAL ASET	<u>1,614,399,911,050</u>	<u>1,358,246,405,079</u>
LIABILITAS		
NILAI KINI AKTUARIAL	1,417,483,169,840	1,204,602,363,218
SELISIH NILAI KINI AKTUARIAL	196,644,335,454	153,319,673,393
LIABILITAS DI LUAR NILAI KINI AKTUARIAL		
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo	-	-
Utang Manfaat Sukarela	-	-
Utang Investasi	-	190,370,256
Pendapatan Diterima Dimuka	-	133,998,211
Beban Yang Masih Harus Dibayar	272,405,756	-
Utang Lain	-	-
Total Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial	272,405,756	324,368,467
TOTAL LIABILITAS	<u>1,614,399,911,050</u>	<u>1,358,246,405,079</u>

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
PERHITUNGAN HASIL USAHA**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	2023	2022
PENDAPATAN INVESTASI		
Bunga/Bagi Hasil	116,036,213,598	99,079,600,631
Deviden	1,363,707,024	2,057,600,913
Sewa	-	-
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi	(792,232,684)	(3,218,100,153)
Pendapatan Investasi Lain	-	-
Total Pendapatan Investasi	116,607,687,938	97,919,101,391
BEBAN INVESTASI		
Beban Transaksi	2,322,900	3,585,000
Beban Pemeliharaan Tanah dan Bangunan	-	-
Beban Penyusutan Bangunan	-	-
Beban Kustodi	767,881,300	650,511,513
Beban Manager Investasi	-	-
Beban Investasi Lain	-	1,800,000
Total Beban Investasi	770,204,200	655,896,513
HASIL USAHA INVESTASI	115,837,483,738	97,263,204,878
BEBAN OPERASIONAL		
Gaji/Honor Karyawan, Pengurus & Dewan Pengawas	4,523,848,339	4,064,452,160
Beban Kantor	295,355,008	314,999,903
Beban Pemeliharaan	14,882,158	6,514,628
Beban Penyusutan	178,663,510	134,096,457
Beban Jasa Pihak Ketiga	468,887,249	297,086,315
Beban Investasi Lainnya	847,354,474	733,612,904
Total Beban Operasional	6,328,990,738	5,550,762,367
PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN - LAIN		
Bunga Keterlambatan Iuran	-	-
Laba (Rugi) Penjualan Aset Operasional	(5,135,047)	-
Laba (Rugi) Penjualan Aset Lain-lain	-	-
Pendapatan Lain Diluar Investasi	190,254,953	20,943,857
Beban lain Diluar Investasi dan Operasional	(143,454,641)	(93,629,187)
Total Pendapatan dan Beban Lain-lain	41,665,265	(72,685,330)
HASIL USAHA SEBELUM PAJAK	109,550,158,265	91,639,757,182
PAJAK PENGHASILAN	35,926,440	-
HASIL USAHA SETELAH PAJAK	109,514,231,825	91,639,757,182

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN ARUS KAS**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Penerimaan Bunga/Bagi Hasil	114,852,656,845	98,074,218,106
Penerimaan Dividen	1,408,578,174	2,067,121,348
Penerimaan Sewa	-	-
Pendapatan Investasi Lain	-	-
Pelepasan Investasi	1,203,436,374,748	1,356,179,792,858
Penanaman Investasi	(1,441,188,649,907)	(1,542,511,349,220)
Pembayaran Beban Investasi	(788,654,200)	(655,896,513)
Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Investasi	(122,279,694,340)	(86,846,113,421)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL		
Pembayaran Beban Operasional	(10,744,763,654)	(6,234,507,106)
Penjualan Aset Operasional	-	-
Pembelian Aset Operasional	(481,667,100)	(53,813,400)
Penjualan Aset Lain-lain	-	-
Pembelian Aset Lain-lain	-	-
Pendapatan Lain di Luar Investasi	19,751,865	20,943,857
Beban Lain di Luar Investasi dan Operasional	(143,454,641)	(93,569,184)
Pajak Penghasilan	-	-
Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Operasional	(11,350,133,530)	(6,360,945,833)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
Penerimaan Iuran Normal Pemberi Kerja	113,444,404,140	72,831,504,772
Penerimaan Iuran Normal Peserta	28,108,637,798	28,011,719,945
Penerimaan Iuran Sukarela Peserta	-	-
Penerimaan Iuran Tambahan	-	-
Penerimaan Lainnya	-	190,370,256
Penerimaan Bunga Keterlambatan Iuran	-	-
Penerimaan Pengalihan Dana dari Dana Pensiun Lain	-	-
Pembayaran Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain	-	-
Pembayaran Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain	(7,881,068,450)	(7,917,658,739)
Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Pendanaan	133,671,973,488	93,115,936,234
KENAIKAN (PENURUNAN) KAS BERSIH	42,145,618	(91,123,020)
KAS PADA AWAL PERIODE	399,626,001	490,749,021
KAS PADA AKHIR PERIODE	441,771,619	399,626,001

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
ANALISIS INVESTASI
PERIODE 1 JANUARI - 31 DESEMBER 2023**

No.	Pertanyaan	Ya	Tidak
1	Apakah Dana Pensiun telah melakukan evaluasi atas pelaksanaan kebijakan manajemen risiko?	√	(--)
2	Apakah kesesuaian investasi Dana Pensiun telah sesuai dengan prinsip syariah (dalam hal terdapat Dana Pensiun yang menggunakan prinsip syariah)?	(--)	(--)
3	Apakah investasi Dana Pensiun telah sesuai dengan ketentuan dalam Arahan Investasi?	√	(--)
	3.1 Apakah hasil investasi telah mencapai sasaran investasi yang ditetapkan dalam Arahan Investasi?	√	(--)
	3.2 Apakah batas maksimum proporsi kekayaan Dana Pensiun yang ditempatkan untuk setiap jenis investasi sesuai dengan Arahan Investasi?	√	(--)
	3.3 Apakah batas maksimum proporsi kekayaan Dana Pensiun yang pada satu pihak sesuai dengan Arahan Investasi?	√	(--)
	3.4 Apakah Dana Pensiun tidak melanggar penempatan pada obyek investasi yang dilarang sebagaimana diatur Arahan Investasi?	√	(--)
	3.5 Apakah likuiditas minimum pada akhir periode telah sesuai dengan ketentuan dalam Arahan Investasi?	√	(--)
	3.6 Apakah telah dilakukan pengkajian yang memadai untuk penempatan dan pelepasan investasi?	√	(--)
	3.7 Apakah Pengurus menggunakan tenaga ahli, penasihat, lembaga keuangan, dan jasa lain dalam pengelolaan investasi sesuai dengan Arahan Investasi?	(--)	√
4	Apakah alokasi hasil investasi ke rekening peserta sesuai dengan ketentuan? (khusus untuk Program Pensiun Iuran Pasti)	(--)	(--)
5	Apakah pada saat penempatan, seluruh investasi pada obligasi korporasi, sukuk korporasi, dan efek beragun aset telah memiliki peringkat <i>Investment Grade</i> ?	√	(--)
6	Apakah seluruh investasi pada efek beragun aset dan unit penyertaan investasi real estate berbentuk KIK telah melalui penawaran umum?	√	(--)
7	Pada saat melakukan penempatan investasi pada kontrak opsi saham:	(--)	(--)
	7.1 Apakah kontrak opsi saham tersebut ditempatkan pada opsi jual atas saham yang dimiliki oleh Dana Pensiun?	(--)	(--)
	7.2 Apakah Dana Pensiun memiliki investasi saham paling rendah 10% dari total investasi ?	(--)	(--)
8	Pada saat melakukan penempatan investasi pada reksa dana berbentuk KIK penyertaan terbatas :	(--)	(--)
	8.1 Apakah Dana Pensiun memiliki investasi paling rendah Rp 200 milyar ?	(--)	(--)
	8.2 Apakah tingkat risiko berdasarkan penilaian yang dilakukan OJK adalah sedang rendah atau rendah?	(--)	(--)
	8.3 Apakah Dana Pensiun memiliki manajemen risiko yang memadai?	(--)	(--)
	8.4 Apakah Dana Pensiun telah menggunakan jasa penasihat investasi?	(--)	(--)
9	Pada saat melakukan penempatan investasi pada MTN dan REPO:	(--)	(--)
	9.1 Apakah Dana Pensiun memiliki investasi paling rendah Rp200 milyar?	√	(--)
	9.2 Apakah tingkat risiko berdasarkan penilaian yang dilakukan OJK adalah sedang rendah atau rendah?	√	(--)
	9.3 Apakah Dana Pensiun memiliki manajemen risiko yang memadai?	√	(--)
	9.4 Apakah Dana Pensiun telah menggunakan jasa penasihat investasi?	√	(--)
10	Investasi pada penyertaan langsung:	(--)	(--)
	10.1 Apakah memiliki penyertaan langsung pada perusahaan yang bergerak di bidang jasa keuangan?	(--)	√
	10.2 apakah memiliki penyertaan langsung di luar negeri?	(--)	√
11	Apakah pada kontrak derivatif dan REPO dilakukan dengan counterparty yang telah memiliki peringkat <i>investment grade</i> ?	(--)	(--)
12	Apakah dasar penilaian investasi telah sesuai dengan ketentuan?	√	(--)

Catatan :

- Untuk point 3.7 Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan belum menggunakan Ahli jasa pengelolaan investasi dikarenakan karakteristik Portofolio Investasi Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan dimungkinkan untuk dikelola sendiri.
- Untuk point 7,8, dan 11 Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan tidak ada Penempatan Pada Investasi tersebut.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
ANALISIS KESESUAIAN INVESTASI TERHADAP BATASAN KUANTITATIF INVESTASI PER PIHAK
PERIODE 1 JANUARI - 31 DESEMBER 2023
(Disajikan Dalam Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)**

No.	Tanggal Ketidaksesuaian*)	Nama Pihak	Investasi			
			No.	Jenis	Nilai (Rp)	% dari Total Investasi
1	--	Pemerintah Republik Indonesia	1	Surat Berharga Negara	659,602,107,723	41.40%
				Sub Total	659,602,107,723	41.40%
2	--	Bank Bukopin Tbk	1	Deposito Berjangka	16,000,000,000	1.00%
			2	Obligasi Korporasi	20,000,000,000	1.26%
				Sub Total	36,000,000,000	2.26%
3	--	Bank Mandiri (Persero) Tbk	1	Deposito On Call	2,112,000,000	0.13%
			2	Obligasi Korporasi	3,500,000,000	0.22%
				Sub Total	5,612,000,000	0.37%
4	--	EBA SP-SMF Bank Mandiri	1	EBA	219,136,826	0.01%
				Sub Total	219,136,826	0.01%
5	--	Bank Pan Indonesia Tbk	1	Obligasi Korporasi	2,536,332,313	0.16%
				Sub Total	2,536,332,313	0.16%
6	--	Bank Pembangunan Daerah Jawa Barat Dan Banten Tbk	1	Obligasi Korporasi	31,509,153,450	1.98%
				Sub Total	31,509,153,450	1.98%
7	--	Bank Tabungan Negara (Persero) Tbk	1	Saham	4,969,625,000	0.31%
			2	Obligasi Korporasi	5,195,928,298	0.33%
				Sub Total	10,165,553,298	0.64%
8	--	Bumi Serpong Damai Tbk	1	Obligasi Korporasi	2,000,000,000	0.13%
				Sub Total	2,000,000,000	0.13%
9	--	Indosat Tbk	1	Obligasi Korporasi	2,069,740,926	0.13%
			2	Sukuk	5,325,352,241	0.33%
				Sub Total	7,395,093,167	0.46%
10	--	Jasa Marga Tbk	1	Obligasi Korporasi	10,000,000,000	0.63%
				Sub Total	10,000,000,000	0.63%
11	--	Lembaga Pembiayaan Ekspor Indo (Indo Eximbank)	1	Obligasi Korporasi	62,882,109,778	3.95%
				Sub Total	62,882,109,778	3.95%
12	--	Mayora Indah Tbk	1	Obligasi Korporasi	20,250,000,000	1.27%
				Sub Total	20,250,000,000	1.27%
13	--	Medco Energi Internasional Tbk	1	Obligasi Korporasi	61,500,686,492	3.86%
				Sub Total	61,500,686,492	3.86%
14	--	Permodalan Nasional Madani	1	Obligasi Korporasi	63,384,993,341	3.98%
			2	Sukuk	10,000,000,000	0.63%
				Sub Total	73,384,993,341	4.61%
15	--	Perusahaan Listrik Negara, PT	1	Obligasi Korporasi	148,816,700,485	9.34%
			2	Sukuk	61,369,495,445	3.85%
				Sub Total	210,186,195,930	13.19%
16	--	PT Aneka Gas Industri Tbk	1	Obligasi Korporasi	15,000,000,000	0.94%
			2	Sukuk	36,000,000,000	2.26%
				Sub Total	51,000,000,000	3.20%
17	--	PT Arkora Hydro	1	Obligasi Korporasi	10,228,762,908	0.64%
				Sub Total	10,228,762,908	0.64%
18	--	PT Bukit Makmur Mandiri Utama	1	Obligasi Korporasi	10,007,326,486	0.63%
				Sub Total	10,007,326,486	0.63%
19	--	PT Danareksa (Persero)	1	Obligasi Korporasi	20,000,000,000	1.26%
				Sub Total	20,000,000,000	1.26%
20	--	PT Kereta Api (Persero)	1	Obligasi Korporasi	8,000,000,000	0.50%
			2	Sukuk	8,000,000,000	0.50%
				Sub Total	16,000,000,000	1.00%

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
ANALISIS KESESUAIAN INVESTASI TERHADAP BATASAN KUANTITATIF INVESTASI PER PIHAK
PERIODE 1 JANUARI - 31 DESEMBER 2023
(Disajikan Dalam Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)

No.	Tanggal Ketidaksesuaian*)	Nama Pihak	Investasi			
			No.	Jenis	Nilai (Rp)	% dari Total Investasi
21	--	PT Lautan Luas Tbk	1	Obligasi Korporasi	18,182,218,256	1.14%
				Sub Total	18,182,218,256	1.14%
22	--	PT Perusahaan Pengelola Aset	1	Obligasi Korporasi	10,000,000,000	0.63%
				Sub Total	10,000,000,000	0.63%
23	--	PT Pupuk Indonesia	1	Obligasi Korporasi	4,008,187,283	0.25%
				Sub Total	4,008,187,283	0.25%
24	--	PT. Bank Suiselbar	1	Obligasi Korporasi	11,000,000,000	0.69%
				Sub Total	11,000,000,000	0.69%
25	--	PT. Bank UOB Indonesia	1	Obligasi Korporasi	15,000,000,000	0.94%
				Sub Total	15,000,000,000	0.94%
26	--	Summarecon Agung Tbk	1	Obligasi Korporasi	19,000,000,000	1.19%
				Sub Total	19,000,000,000	1.19%
27	--	Telekomunikasi Indonesia (Persero) Tbk	1	Obligasi Korporasi	26,768,754,977	1.68%
				Sub Total	26,768,754,977	1.68%
28	--	Tunas Baru Lampung Tbk	1	Obligasi Korporasi	15,247,791,167	0.96%
				Sub Total	15,247,791,167	0.96%
29	--	Bank Permata Syariah	1	Deposito Berjangka	35,000,000,000	2.20%
				Sub Total	35,000,000,000	2.20%
30	--	Bank Negara Indonesia Tbk	1	Saham	3,225,000,000	0.20%
				Sub Total	3,225,000,000	0.20%
31	--	Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk	1	Saham	10,042,222,500	0.63%
				Sub Total	10,042,222,500	0.63%
32	--	PT Medco Power Indonesia	1	Sukuk	53,392,625,823	3.35%
				Sub Total	53,392,625,823	3.35%
33	--	PT Sarana Multi Infrastruktur	1	Sukuk	10,000,000,000	0.63%
				Sub Total	10,000,000,000	0.63%
34	--	Samudera Indonesia Tbk	1	Sukuk	20,181,670,534	1.27%
				Sub Total	20,181,670,534	1.27%
35	--	XI Axiata Tbk. Tbk	1	Sukuk	5,350,243,298	0.34%
				Sub Total	5,350,243,298	0.34%
36	--	Bank Syariah Indonesia	1	MTN	20,000,000,000	1.26%
				Sub Total	20,000,000,000	1.26%
37	--	PT Bangun Prestasi bersama	1	Penyertaan Saham	16,230,000,000	1.02%
				Sub Total	16,230,000,000	1.02%
Jumlah Investasi					1,593,108,165,550	100.00%

*) Kolom Tanggal ketidaksesuaian diisi dengan tanggal penempatan dimana terdapat penempatan investasi yang tidak sesuai dengan Undang-undang Dana Pensiun, Peraturan Menteri Keuangan, atau Arahkan Investasi. Apabila tidak terdapat ketidaksesuaian selama periode laporan, kolom-kolom agar diisi dengan tanda (--)

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
ANALISIS KESESUAIAN INVESTASI TERHADAP BATASAN KUANTITATIF INVESTASI PER JENIS
PERIODE 1 JANUARI - 31 DESEMBER 2023
(Disajikan Dalam Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)**

No.	Tanggal Ketidaksuaian*)	Jenis Investasi (% dari total investasi)														
		Deposito On Call Pada Bank	Deposito Berjangka Pada Bank	Surat Berharga Negara (Termasuk Sukuk Negara)	Saham Yang Tercatat Di Bursa Efek Indonesia	Obligasi Korporasi Yang Tercatat Di Bursa Efek Indonesia	Sukuk Korporasi Yang Tercatat Di Bursa Efek Indonesia	Reksadana Campuran	Reksadana Saham	Reksadana Terproteksi	MTN	EBA	Penyertaan langsung	Tanah	Bangunan	Tanah dan Bangunan
1	--	0.13%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	--	-	3.20%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	--	-	41.40%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	--	-	-	1.14%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	--	-	-	-	38.67%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	--	-	-	-	-	13.16%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	--	-	-	-	-	-	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	--	-	-	-	-	-	-	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-
9	--	-	-	-	-	-	-	-	0.00%	-	-	-	-	-	-	-
10	--	-	-	-	-	-	-	-	-	1.26%	-	-	-	-	-	-
11	--	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.01%	-	-	-	-	-
12	--	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.02%	-	-	-	-
13	--	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	--	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Berdasarkan analisis kesesuaian investasi terhadap batasan kuantitatif investasi per jenis Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan periode 1 Januari 2023 sampai dengan 31 Desember 2023, telah sesuai ketentuan perundang-undangan.

*) Kolom Tanggal Ketidaksesuaian diisi dengan tanggal penempatan dimana terdapat penempatan investasi yang tidak sesuai dengan Peraturan OJK mengenai Investasi Dana Pensiun; arahan investasi; dan ketentuan peraturan perundang-undangan Dana Pensiun. Apabila tidak terdapat ketidaksesuaian selama periode laporan, kolom-kolom agar diisi dengan tanda (-).

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
ANALISIS KESESUAIAN INVESTASI TERHADAP BATASAN KUANTITATIF INVESTASI KHUSUS
PER 31 DESEMBER 2023**

(Disajikan Dalam Ribuan Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)

No.	Jenis Investasi dengan Batasan Khusus	Jumlah (Nilai Wajar)
1.	Investasi Pada Pihak Yang Merugi	-
2.	Penyertaan langsung	16,230,000,000
3.	Penyertaan Langsung di luar negeri	-
4.	Tanah dan atau Bangunan	-
Total Investasi Batasan Khusus		16,230,000,000
Total Investasi		1,593,108,165,550
Persentase Investasi Batasan Khusus		1.02%

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
PENGUNAAN PENERIMA TITIPAN
PER 31 DESEMBER 2023**

(Disajikan Dalam Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)

No.	Nama Penerima Titipan	No. Kontrak	Tgl. Kontrak	Masa Perjanjian	Jenis Investasi	Jumlah Dana Yang Dittipkan (Rp)	Jumlah Biaya Yang Dibebankan (Rp)
1	PT Bank Mandiri (Persero) Tbk	CS/868/2015	02 November 2015	1 (satu) tahun yang akan diperpanjang secara otomatis untuk jangka waktu 1 (satu) tahun berikutnya.	1 Surat Berharga Negara (Termasuk Sukuk Negara)	659,602,107,723	318,813,008
					2 Saham	18,236,847,500	10,193,768
					3 Obligasi Korporasi	616,088,686,160	308,891,407
					4 Sukuk	209,619,387,341	129,809,537
					5 MTN	20,000,000,000	-
					6 EBA	219,136,826	551,480
TOTAL INVESTASI						1,523,766,165,550	768,259,200

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PORTOFOLIO INVESTASI
DEPOSITO ON CALL**

PER 31 DESEMBER 2023

(Disajikan Dalam Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)

No.	Nama Bank	Tanggal Penempatan	Nilai Nominal	Nilai Nominal dalam mata Uang Asing *)	Tanggal Jatuh Tempo	Jangka Waktu	Suku Bunga (%)
	Deposito On Call (Per Billet)						
1	Bank Mandiri KCP Jkt Depkeu	29 Desember 2023	2,112,000,000	-	26 Januari 2024	28	2.45
	Total Deposito On Call		2,112,000,000				

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PORTOFOLIO INVESTASI
DEPOSITO BERJANGKA
PER 31 DESEMBER 2023

(Disajikan Dalam Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)

No.	Nama Bank	Tanggal Penempatan	Nilai Nominal	Tanggal Jatuh	Jangka Waktu	Suku Bunga (%)
	Deposito Berjangka (Per Bilyet)					
1	Bank Bukopin (441)	11 Desember 2023	6,650,000,000	11 Januari 2024	1	6.00
2	Bank Bukopin (441)	15 Desember 2023	9,350,000,000	15 Januari 2024	1	6.00
3	Bank Permata Syariah Kelapa Gading	04 Desember 2023	14,340,000,000	04 Januari 2024	1	5.90
4	Bank Permata Syariah Kelapa Gading	19 Desember 2023	20,660,000,000	19 Januari 2024	1	5.90
	TOTAL DEPOSITO BERJANGKA		51,000,000,000	--	--	--

**DANA PENSTUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSTUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PORTOFOLIO INVESTASI
SURAT BERHARGA NEGARA
PER 31 DESEMBER 2023**

(Disajikan Dalam Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)

No.	Nama Produk	Tanggal Perolehan	Biaya Perolehan (Rp)	Nilai Nominal (Rp)	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Pasar/ Nilai Wajar (Rp)	Amortized Cost (Rp)	Tingkat Suku Bunga /Nisbah/Imbal Hasil Lainnya	SPI	Metode Pencatatan
	Surat Berharga Negara									
1	FR0062	25/04/2018	6,175,000,000	7,000,000,000	15/04/2042	6,877,838,333		6.38%	702,838,333	AFS
2	FR0067	23/12/2016	5,115,500,000	5,000,000,000	15/02/2044	6,002,900,000		8.75%	887,400,000	AFS
3	FR0068	28/12/2017	3,348,000,000	3,000,000,000	15/03/2034	3,395,916,858		8.38%	47,916,858	AFS
4	FR0072	25/04/2018	8,107,500,000	7,500,000,000	15/05/2036	8,465,595,000		8.25%	358,095,000	AFS
5	FR0072	29/11/2016	4,945,000,000	5,000,000,000	15/05/2036	5,643,730,000		8.25%	698,730,000	AFS
6	FR0075	13/12/2021	20,880,000,000	20,000,000,000	15/05/2038	21,430,566,667		7.50%	550,566,667	AFS
7	FR0076	21/01/2020	19,127,628,072	19,611,000,000	15/05/2048	20,697,292,512		7.38%	1,569,664,440	AFS
8	FR0076	20/02/2020	9,326,960,676	9,477,000,000	15/05/2048	9,949,180,384		7.38%	622,219,708	AFS
9	FR0076	26/06/2023	10,630,000,000	10,000,000,000	15/05/2048	10,553,920,000		7.38%	(76,080,000)	AFS
10	FR0076	27/06/2023	21,300,000,000	20,000,000,000	15/05/2048	21,107,840,000		7.38%	(192,160,000)	AFS
11	FR0076	27/06/2023	15,945,000,000	15,000,000,000	15/05/2048	15,830,880,000		7.38%	(114,120,000)	AFS
12	FR0083	02/10/2023	10,440,000,000	10,000,000,000	15/04/2040	10,715,454,545		7.50%	275,454,545	AFS
13	FR0083	02/10/2023	15,705,000,000	15,000,000,000	15/04/2040	16,073,181,818		7.50%	368,181,818	AFS
14	FR0089	11/10/2023	7,176,400,000	7,000,000,000	15/04/2040	7,500,818,182		7.50%	324,418,182	AFS
15	FR0089	20/09/2023	29,700,000,000	30,000,000,000	15/08/2051	30,041,868,779		6.88%	341,868,779	AFS
16	FR0097	04/10/2023	10,098,000,000	10,000,000,000	15/06/2043	10,415,000,000		7.13%	317,000,000	AFS
17	FR0072	20/06/2022	20,720,000,000	20,000,000,000	15/05/2036	20,672,750,711		8.25%	(47,249,289)	HTM
18	FR0072	24/10/2022	15,810,000,000	15,000,000,000	15/05/2036	15,766,355,514		8.25%	(43,644,486)	HTM
19	FR0072	30/09/2022	8,791,450,000	10,000,000,000	15/05/2036	15,711,963,329		8.25%	(8,036,671)	HTM
20	FR0076	01/04/2019	4,376,525,000	5,000,000,000	15/05/2048	8,848,928,612		7.38%	57,478,612	HTM
21	FR0076	01/04/2019	3,547,880,000	4,000,000,000	15/05/2048	4,405,302,925		7.38%	28,777,925	HTM
22	FR0076	01/04/2019	2,660,910,000	3,000,000,000	15/05/2048	3,569,172,496		7.38%	21,292,496	HTM
23	FR0076	01/04/2019	3,547,880,000	4,000,000,000	15/05/2048	2,676,879,372		7.38%	15,969,372	HTM
24	FR0076	01/04/2019	1,611,588,992	1,664,000,000	15/05/2048	3,569,172,496		7.38%	21,292,496	HTM
25	FR0076	05/03/2020	3,223,177,984	3,328,000,000	15/05/2048	1,613,965,687		7.38%	2,376,695	HTM
26	FR0076	05/03/2020	5,157,278,475	5,325,000,000	15/05/2048	3,227,931,374		7.38%	4,753,390	HTM
27	FR0076	05/03/2020	156,152,325	175,000,000	15/05/2048	5,164,884,185		7.38%	7,605,710	HTM
28	FR0076	22/06/2020	2,185,440,712	2,296,000,000	15/05/2048	156,896,243		7.38%	743,918	HTM
29	FR0076	03/12/2020	1,440,994,800	1,400,000,000	15/05/2048	2,190,071,282		7.38%	4,630,570	HTM
30	FR0076	03/12/2020	2,576,272,500	2,500,000,000	15/05/2048	1,439,287,483		7.38%	(1,707,317)	HTM
31	FR0076	03/12/2020	1,029,282,000	1,000,000,000	15/05/2048	2,573,091,037		7.38%	(3,181,463)	HTM
32	FR0076	03/12/2020	2,576,272,500	2,500,000,000	15/05/2048	1,028,062,488		7.38%	(1,219,512)	HTM
33	FR0076	21/10/2022	5,305,000,000	5,000,000,000	15/05/2048	2,573,091,037		8.38%	(3,181,463)	HTM
34	FR0079	28/10/2022	21,060,000,000	20,000,000,000	15/04/2039	5,293,229,560		8.38%	(11,770,440)	HTM
35	FR0079	19/03/2020	5,569,011,903	5,667,000,000	15/06/2035	21,020,085,275		8.38%	(39,914,725)	HTM
36	FR0080	19/03/2020	5,667,000,000	5,667,000,000	15/06/2035	5,584,093,244		7.50%	15,081,341	HTM
37	FR0080	19/03/2020	1,856,337,301	1,889,000,000	15/06/2035	5,584,093,244		7.50%	15,081,341	HTM
38	FR0080	03/04/2020	6,352,939,850	6,779,000,000	15/06/2035	1,861,364,415		7.50%	5,027,114	HTM
39	FR0080					6,414,405,372		7.50%	61,465,522	HTM

No.	Nama Produk	Tanggal Perolehan	Biaya Perolehan (Rp)	Nilai Nominal (Rp)	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Pasar/ Nilai Wajar (Rp)	Amortized Cost (Rp)	Tingkat Suku Bunga / Nisbah/ Imbal Hasil Lainnya	SPI	Metode Pencatatan
40	FR0080	15/05/2020	1.619,703,624	1.736,000,000	15/06/2035	1.635,821,197		7.50%	16,117,573	HTM
41	FR0083	03/04/2020	2.055,527,849	2.237,000,000	15/04/2040	2.070,796,354		7.50%	15,268,505	HTM
42	FR0083	03/04/2020	2.055,527,849	2.237,000,000	15/04/2040	2.070,796,354		7.50%	15,268,505	HTM
43	FR0083	15/05/2020	1.452,415,423	1.577,000,000	15/04/2040	1.463,058,236		7.50%	10,642,813	HTM
44	FR0083	08/03/2021	15,461,550,000	10,000,000,000	15/04/2040	15,426,461,988		7.50%	(35,088,012)	HTM
45	FR0083	08/03/2021	10,297,180,000	5,000,000,000	15/04/2040	10,274,609,791		7.50%	(22,570,209)	HTM
46	FR0083	20/12/2021	5,143,335,000	10,000,000,000	15/04/2040	5,132,459,636		7.50%	(10,875,364)	HTM
47	FR0083	11/03/2022	15,435,000,000	10,000,000,000	15/04/2040	10,390,677,273		7.50%	(24,322,727)	HTM
48	FR0083	18/05/2022	9,713,690,000	10,000,000,000	15/06/2042	9,724,249,073		7.13%	10,559,073	HTM
49	FR0092	18/05/2022	9,683,290,000	10,000,000,000	15/06/2042	9,694,931,263		7.13%	11,641,263	HTM
50	FR0092	09/06/2022	9,817,140,000	10,000,000,000	15/06/2042	9,823,699,759		7.13%	6,559,759	HTM
51	FR0092	09/06/2022	9,817,140,000	10,000,000,000	15/06/2042	9,823,699,759		7.13%	6,559,759	HTM
	Subtotal		432,042,754,738	427,515,000,000		438,766,924,505			6,724,169,767	
	Surat Berharga Syariah									
1	Negara	31/07/2018	9,780,000,000	12,000,000,000	15/04/2043	11,906,602,969		6.75%	2,126,602,969	AFS
2	PBS012	24/08/2018	25,678,197,691	24,074,000,000	15/11/2031	27,250,731,449		8.88%	1,572,533,758	AFS
3	PBS015	16/10/2019	1,945,422,000	2,000,000,000	15/07/2047	2,239,658,601		8.00%	294,236,601	AFS
4	PBS015	16/10/2019	1,945,422,000	2,000,000,000	15/07/2047	2,239,658,601		8.00%	294,236,601	AFS
5	PBS015	16/10/2019	1,944,220,000	2,000,000,000	15/07/2047	2,239,658,601		8.00%	295,438,601	AFS
6	PBS015	29/11/2019	4,000,000,000	4,000,000,000	15/07/2047	4,479,317,201		8.00%	479,317,201	AFS
7	PBS015	29/11/2019	4,000,000,000	4,000,000,000	15/07/2047	4,479,317,201		8.00%	479,317,201	AFS
8	PBS015	29/11/2019	4,000,000,000	4,000,000,000	15/07/2047	4,479,317,201		8.00%	479,317,201	AFS
9	PBS028	02/10/2020	3,881,783,304	3,788,000,000	15/10/2046	4,196,909,381		7.75%	315,126,077	AFS
10	PBS028	02/10/2020	6,478,806,600	6,300,000,000	15/10/2046	6,980,076,319		7.75%	501,269,719	AFS
11	PBS028	16/10/2020	1,966,337,128	1,912,000,000	15/10/2046	2,118,397,765		7.75%	152,060,637	AFS
12	PBS028	16/10/2020	4,915,842,820	4,780,000,000	15/10/2046	5,295,994,414		7.75%	380,151,594	AFS
13	PBS028	16/10/2020	2,949,505,692	2,868,000,000	15/10/2046	3,177,596,648		7.75%	228,090,956	AFS
14	PBS028	03/11/2020	4,142,536,000	4,000,000,000	15/10/2046	4,431,794,488		7.75%	289,258,488	AFS
15	PBS028	03/11/2020	4,046,370,054	3,921,000,000	15/10/2046	4,344,266,547		7.75%	297,896,493	AFS
16	PBS028	03/11/2020	8,285,072,000	8,000,000,000	15/10/2046	8,863,588,977		7.75%	578,516,977	AFS
17	PBS028	03/11/2020	8,094,804,056	7,844,000,000	15/10/2046	8,690,748,992		7.75%	595,944,936	AFS
18	PBS028	17/11/2020	2,100,884,000	2,000,000,000	15/10/2046	2,215,897,244		7.75%	115,013,244	AFS
19	PBS028	17/11/2020	2,100,884,000	2,000,000,000	15/10/2046	2,215,897,244		7.75%	115,013,244	AFS
20	PBS028	17/11/2020	2,100,884,000	2,000,000,000	15/10/2046	2,215,897,244		7.75%	115,013,244	AFS
21	PBS028	17/11/2020	1,260,503,904	1,200,000,000	15/10/2046	1,329,538,347		7.75%	69,034,443	AFS
22	PBS005	23/08/2019	3,345,944,000	4,000,000,000	15/04/2043	3,392,650,048		6.75%	46,706,048	HTM
23	PBS005	23/08/2019	3,345,944,000	4,000,000,000	15/04/2043	3,392,650,048		6.75%	46,706,048	HTM
24	PBS005	20/09/2019	5,037,066,000	6,000,000,000	15/04/2043	5,104,708,119		6.75%	67,642,119	HTM
25	PBS012	19/10/2018	5,294,509,000	5,500,000,000	15/11/2031	5,347,037,599		8.88%	52,528,599	HTM
26	PBS012	01/11/2018	5,295,103,000	5,500,000,000	15/11/2031	5,347,037,599		8.88%	51,956,285	HTM
27	PBS012	01/04/2019	10,150,000,000	10,000,000,000	15/11/2031	10,112,264,007		8.88%	(37,735,993)	HTM
28	PBS015	25/09/2018	2,598,975,000	3,000,000,000	15/07/2047	2,618,283,409		8.00%	19,308,409	HTM
29	PBS015	09/10/2018	2,566,437,000	3,000,000,000	15/07/2047	2,586,699,566		8.00%	20,262,566	HTM
30	PBS015	16/11/2018	6,844,928,000	8,000,000,000	15/07/2047	6,897,585,848		8.00%	52,657,848	HTM
31	PBS015	06/05/2019	3,674,828,000	4,000,000,000	15/07/2047	3,690,258,867		8.00%	15,430,867	HTM
32	PBS015	06/05/2019	2,756,148,000	3,000,000,000	15/07/2047	2,767,585,714		8.00%	11,437,714	HTM
33	PBS015	06/05/2019	2,756,121,000	3,000,000,000	15/07/2047	2,767,559,807		8.00%	11,436,807	HTM

No.	Nama Produk	Tanggal Perolehan	Biaya Perolehan (Rp)	Nilai Nominal (Rp)	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Pasar/ Nilai Wajar (Rp)	Amortized Cost (Rp)	Tingkat Suku Bunga / Nisbah/ Tmbal Hasil Lainnya	SPI	Metode Pencatatan
34	PBS015	12/07/2019	5,777,742,000	6,000,000,000	15/07/2047	5,788,522,345		8.00%	10,780,345	HTM
35	PBS015	29/07/2019	4,720,936,262	4,886,000,000	15/07/2047	4,729,246,460		8.00%	8,310,198	HTM
36	PBS022	15/06/2020	8,455,608,000	8,000,000,000	15/04/2034	8,380,978,462		8.63%	(74,629,538)	HTM
37	PBS022	15/06/2020	3,170,853,000	3,000,000,000	15/04/2034	3,142,866,923		8.63%	(27,986,077)	HTM
38	PBS022	15/06/2020	12,715,872,000	12,000,000,000	15/04/2034	12,598,395,846		8.63%	(117,476,154)	HTM
39	PBS022	26/06/2020	8,454,752,000	8,000,000,000	15/04/2034	8,381,004,992		8.63%	(73,747,008)	HTM
40	PBS022	26/06/2020	8,476,352,000	8,000,000,000	15/04/2034	8,398,960,439		8.63%	(77,391,561)	HTM
	Subtotal		211,055,593,511	213,573,000,000		220,835,183,218			9,779,589,707	
	TOTAL SURAT BERHARGA NEGARA		643,098,348,249	641,088,000,000		659,602,107,723			16,503,759,474	

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PORTOFOLIO INVESTASI
SAHAM**

PER 31 DESEMBER 2023

(Disajikan Dalam Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)

No.	Nama Emiten	Kode	Perolehan		Harga Pasar Total (Rp)	Selisih Penilaian Saham	Sektor Ekonomi
			Jumlah Lembar	Total (Rp)			
1	Bank Negara Indonesia Tbk	BBNI	60,000	235,219,499	322,500,000	87,280,501	Perbankan
2	Bank Negara Indonesia Tbk	BBNI	90,000	335,356,875	483,750,000	148,393,125	Perbankan
3	Bank Negara Indonesia Tbk	BBNI	100,000	332,580,499	537,500,000	204,919,501	Perbankan
4	Bank Negara Indonesia Tbk	BBNI	350,000	1,050,221,247	1,881,250,000	831,028,753	Perbankan
5	Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk	BBRI	1,754,100	7,761,728,452	10,042,222,500	2,280,494,048	Perbankan
6	Bank Tabungan Negara (Persero) Tbk	BBTN	1,300,700	1,667,456,250	1,625,875,000	(41,581,250)	Perbankan
7	Bank Tabungan Negara (Persero) Tbk	BBTN	2,675,000	3,937,293,870	3,343,750,000	(593,543,870)	Perbankan
	TOTAL SAHAM		6,329,800	15,319,856,692	18,236,847,500	2,916,990,808	

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PORTOFOLIO INVESTASI
OBLIGASI KORPORASI
PER 31 DESEMBER 2023**
(Dibagikan Dalam Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)

No.	Nama Perusahaan Penerbit	Kode Obligasi	Nama/Jenis Obligasi	Tanggal Perolehan	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Nominal (Rp)	Perolehan		Pelaksanaan		Tingkat Suku Bunga	Solusih Penilaian Investasi	
							Nilai (Rp)	Rating	Nilai Pasar/Nilai Wajar (Rp)	Rating		Nilai Pasar/Nilai Wajar (Rp)	%
1	Bank Bukopin Tbk	BBKPO385BCN1	Obligasi Subor Bkjtjn III KB Bukopin 2021 Seri B	09/09/2021	9/09/2028	20,000,000,000	20,000,000,000	AA	20,000,000,000	AA	8.90%	-	0.00%
2	Bank Mandiri (Persero) Tbk	BMR102BCN1	Obligasi Bkjtj II Bank Mandiri Thp I Th 2020 Sr B	11/05/2020	12/05/2027	3,500,000,000	3,500,000,000	AAA	3,500,000,000	AAA	8.30%	-	0.00%
3	Bank Pan Indonesia Tbk	PNBN035BCN1	Obi Sub Bkjtj III Bank Panin Thp I 2018	02/07/2018	3/07/2025	2,500,000,000	2,500,000,000	A+	2,536,332,313	A+	9.50%	36,332,313	1.45%
4	Bank Pembangunan Daerah Jawa Barat Dan Banten Tbk	B3BR0185BCN1	Obligasi Sub Bkjtj I Bank Bjb Tahap I 2017 B	05/12/2017	6/12/2024	1,000,000,000	1,000,000,000	A	1,015,048,396	A+	9.90%	15,048,396	1.50%
5	Bank Pembangunan Daerah Jawa Barat Dan Banten Tbk	B3BR0285BCN2	Obligasi Sub Bkjtj II Bank BJB Thp II Th 2020 Sr B	16/11/2020	17/11/2027	3,000,000,000	3,000,000,000	A	2,994,105,054	A+	9.00%	(5,894,946)	-0.20%
6	Bank Pembangunan Daerah Jawa Barat Dan Banten Tbk	B3BR0385BCN1	Obligasi Subordansi III Bank BJB I 2021 Seri B	15/07/2021	15/07/2028	9,500,000,000	9,500,000,000	A+	9,500,000,000	A+	8.60%	-	0.00%
7	Bank Pembangunan Daerah Jawa Barat Dan Banten Tbk	B3BR0385BCN2	Obligasi Sub Bkjtj III Bank BJB Thp II 2022 Seri B	08/06/2022	9/06/2029	18,000,000,000	18,000,000,000	A+	18,000,000,000	A+	8.60%	-	0.00%
8	Bank Tabungan Negara (Persero) Tbk	B8TN03DCN1	Obligasi Bkjtj III Bank BTN Thp I 2017 D	27/12/2017	13/07/2027	5,000,000,000	5,237,500,000	AA	5,195,928,298	AA+	8.90%	(41,571,702)	-0.79%
9	Bumi Serpong Damai Tbk	B5DE038CN1	Obligasi Bkjtj III Bumi Serpong Damai I 2022 Sr B	06/04/2022	7/04/2027	2,000,000,000	2,000,000,000	AA-	2,000,000,000	AA-	7.75%	-	0.00%
10	Indosat Tbk	ISAT01DCN1	Obligasi Berkelanjutan I Indosat 2014 D	27/12/2017	12/12/2024	2,000,000,000	2,261,000,000	AAA	2,069,740,926	AAA	10.70%	(191,259,074)	-8.46%
11	Jasa Marga Tbk	JSMR02DCN1	Obligasi Bkjtj II Jasa Marga Thp I Th 2020 Sr D	07/09/2020	8/09/2030	10,000,000,000	10,000,000,000	AA-	10,000,000,000	AA	9.00%	-	0.00%
12	Lembaga Pembiayaan Ekspor Indo (Indo Eximbank)	BEXI04DCN2	OBLIGASI BKLTJ INDONESIA EXIMBANK IV THP II 2018 D	04/09/2018	5/09/2025	5,000,000,000	5,000,000,000	AAA	5,175,366,990	AAA	8.75%	175,366,990	3.51%
13	Lembaga Pembiayaan Ekspor Indo (Indo Eximbank)	BEXI04ECN7	Obi Bkjtj Ind Eximbank IV Thp V Tnn 2019 Seri E	28/10/2019	28/10/2029	10,000,000,000	10,000,000,000	AAA	10,706,742,788	AAA	8.75%	706,742,788	7.07%
14	Lembaga Pembiayaan Ekspor Indo (Indo Eximbank)	BEXI04DCN4	Obligasi Bkjtj Indonesia Eximbank IV Thp IV 2019 D	22/04/2019	23/04/2026	20,000,000,000	20,000,000,000	AAA	20,000,000,000	AAA	9.25%	-	0.00%
15	Lembaga Pembiayaan Ekspor Indo (Indo Eximbank)	BEXI04DCN5	Obligasi Bkjtj Indonesia Eximbank IV Thp V 2019 D	08/07/2019	9/07/2026	27,000,000,000	27,000,000,000	AAA	27,000,000,000	AAA	9.20%	-	0.00%
16	Mayora Indah Tbk	MYOR02ACN2	Obligasi Bkjtj II Mayora Indah Thp II Th 2022 Sr A	28/03/2022	29/03/2027	5,000,000,000	5,000,000,000	AA+	5,000,000,000	AA	7.00%	-	0.00%
17	Mayora Indah Tbk	MYOR02BCN2	Obligasi Bkjtj II Mayora Indah Thp II Th 2022 Sr B	28/03/2022	29/03/2029	15,250,000,000	15,250,000,000	AA	15,250,000,000	AA	7.50%	-	0.00%
18	Medco Energi Internasional Tbk	MEDCO5CCN1	Obligasi Bkjtj V Medco Energi Int Thp I 2023 C	06/07/2023	7/07/2030	50,000,000,000	50,000,000,000	AA	49,500,686,492	AA-	8.15%	(499,313,508)	-1.00%
19	Medco Energi Internasional Tbk	MEDCO4CCN3	Obligasi Bkjtj IV Medco Energi Int III 2022 Sr C	25/07/2022	26/07/2029	12,000,000,000	12,000,000,000	A+	12,000,000,000	AA-	9.00%	-	0.00%
20	Permodalan Nasional Madani	PNMP03BCN2	Obi Bkjtj III PNM Thp II Tnn 2019 Seri B	27/11/2019	27/11/2024	5,000,000,000	5,000,000,000	AA+	5,065,919,189	AA+	8.75%	65,919,189	1.32%
21	Permodalan Nasional Madani	PNMP03BCN2	Obi Bkjtj III PNM Thp II Tnn 2019 Seri B	27/11/2019	27/11/2024	7,000,000,000	7,000,000,000	A+	7,092,286,865	AA+	8.75%	92,286,865	1.32%
22	Permodalan Nasional Madani	PNMP03BCN2	Obi Bkjtj III PNM Thp II Tnn 2019 Seri B	27/11/2019	27/11/2024	8,000,000,000	8,000,000,000	A+	8,105,470,703	AA+	8.75%	105,470,703	1.32%
23	Perusahaan Listrik Negara, PT	PLN03DCN6	Obligasi Bkjtj III PLN Thp VI Tnn 2020 Seri D	17/02/2020	18/02/2035	7,000,000,000	7,000,000,000	AAA	7,696,867,476	AAA	8.70%	696,867,476	9.96%
24	Perusahaan Listrik Negara, PT	PLN03DCN6	Obligasi Bkjtj III PLN Thp VI Tnn 2020 Seri D	17/02/2020	18/02/2035	2,000,000,000	2,000,000,000	AAA	2,195,104,993	AAA	8.70%	199,104,993	9.96%

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PORTOFOLIO INVESTASI
OBLIGASI KORPORASI
PER 31 DESEMBER 2023**
(Disajikan Dalam Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)

No.	Nama Perusahaan Penerbit	Kode Obligasi	Nama/Jenis Obligasi	Tanggal Perolehan	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Nominal (Rp)	Perolehan		Pelaporan		Tingkat Suku Bunga	Selisih Penilaian Investasi	
							Nilai (Rp)	Rating	Nilai Pasar/Nilai Wajar	Rating		Nilai Pasar/Nilai Wajar (Rp)	%
25	Perusahaan Listrik Negara, PT	PPLN03DCN6	Obligasi Bkjt III PLN Thp VI Thn 2020 Seri D	17/02/2020	18/02/2035	2,000,000,000	2,000,000,000	A+	2,199,104,993	AAA	8.70%	199,104,993	9.96%
26	Perusahaan Listrik Negara, PT	PPLN03DCN6	Obligasi Bkjt III PLN Thp VI Thn 2020 Seri D	17/02/2020	18/02/2035	2,000,000,000	2,000,000,000	AAA	2,199,104,993	AAA	8.70%	199,104,993	9.96%
27	Perusahaan Listrik Negara, PT	PPLN03DCN6	Obligasi Bkjt III PLN Thp VI Thn 2020 Seri D	17/02/2020	18/02/2035	2,000,000,000	2,000,000,000	AAA	2,199,104,993	AAA	8.70%	199,104,993	9.96%
28	Perusahaan Listrik Negara, PT	PPLN03DCN6	Obligasi Bkjt III PLN Thp VI Thn 2020 Seri D	17/02/2020	18/02/2035	8,000,000,000	8,000,000,000	AAA	8,796,419,973	AAA	8.70%	796,419,973	9.96%
29	Perusahaan Listrik Negara, PT	PPLN03ECN6	Obligasi Berkelanjutan III PLN Thp VI 2020 Seri E	01/07/2021	18/02/2040	20,000,000,000	20,300,000,000	AAA	22,006,351,309	AAA	9.05%	1,706,351,309	8.41%
30	Perusahaan Listrik Negara, PT	PPLN03ECN6	Obligasi Berkelanjutan III PLN Thp VI 2020 Seri E	19/07/2021	18/02/2040	15,000,000,000	15,345,000,000	AAA	16,504,763,482	AAA	9.05%	1,159,763,482	7.56%
31	Perusahaan Listrik Negara, PT	PPLN03ECN6	Obligasi Berkelanjutan III PLN Thp VI 2020 Seri E	02/08/2021	18/02/2040	20,000,000,000	20,570,000,000	AAA	22,006,351,309	AAA	9.05%	1,436,351,309	6.98%
32	Perusahaan Listrik Negara, PT	PPLN03ECN6	Obligasi Berkelanjutan III PLN Thp VI 2020 Seri E	31/01/2023	18/02/2040	30,000,000,000	31,410,000,000	AAA	33,009,526,964	AAA	9.05%	1,599,526,964	5.09%
33	Perusahaan Listrik Negara, PT	PPLN03CCN7	Obligasi Bkjt III PLN Thp VII Th 2020 Sr C	05/05/2020	6/05/2027	2,000,000,000	2,000,000,000	AAA	2,000,000,000	AAA	8.55%	-	0.00%
34	Perusahaan Listrik Negara, PT	PPLN03CCN7	Obligasi Berkelanjutan III PLN Thp VII Th 2020 Sr D	05/05/2020	6/05/2030	28,000,000,000	28,000,000,000	AAA	28,000,000,000	AAA	9.10%	-	0.00%
35	PT Aneka Gas Industri Tbk	AGI02BCN3	Obligasi Berkelanjutan II Aneka Gas III 2021 Seri B	06/07/2021	6/07/2024	1,000,000,000	1,000,000,000	A-	1,000,000,000	A	9.35%	-	0.00%
36	PT Aneka Gas Industri Tbk	AGI02BCN4	Obligasi Bkjt II Aneka Gas Industri Thp IV 2021 B	21/12/2021	22/12/2026	6,000,000,000	6,000,000,000	A-	6,000,000,000	A	9.15%	-	0.00%
37	PT Aneka Gas Industri Tbk	AGI02CCN3	Obligasi Berkelanjutan II Aneka Gas III 2021 Seri C	06/07/2021	6/07/2028	1,000,000,000	1,000,000,000	A-	1,000,000,000	A	10.75%	-	0.00%
38	PT Aneka Gas Industri Tbk	AGI03BCN1	Obligasi Bkjt III Samarator Indo Gas Thp I 2023 B	09/10/2023	10/10/2028	7,000,000,000	7,000,000,000	A	7,000,000,000	A	7.90%	-	0.00%
39	PT Arhora Hydro	ARK001BGN	Obligasi Berwawasan Lingkungan I Arhora Hydro 2023 B	07/08/2023	8/08/2028	10,000,000,000	10,000,000,000	A-	10,228,762,908	A	10.00%	228,762,908	2.29%
40	PT Bukit Makmur Mandiri Utama	BOLD01C	ORL I BUMA 23 C	27/12/2023	28/12/2028	10,000,000,000	10,000,000,000	A+	10,007,326,486	A+	9.70%	7,326,486	0.07%
41	PT Danareksa (Persero)	DNRK07B	Obligasi VII Danareksa Tahun 2023 Sr B	07/02/2023	8/02/2028	20,000,000,000	20,000,000,000	AA	20,000,000,000	AA	8.00%	-	0.00%
42	PT Kereta Api (Persero)	KAI01BCN1	Obligasi Bkjt I Kereta Api Indonesia I 2022 B	04/08/2022	5/08/2029	8,000,000,000	8,000,000,000	AAA	8,000,000,000	AAA	8.00%	-	0.00%
43	PT Lautan Luas Tbk	LTL03BCN2	Obligasi Bkjt III Lautan Luas Thp II Th 2021 Sr B	07/02/2023	12/11/2026	10,000,000,000	10,325,000,000	A	10,182,218,256	A	9.75%	(142,781,744)	-1.38%
44	PT Lautan Luas Tbk	LTL03ACN2	Obligasi Bkjt III Lautan Luas Thp II Th 2021 Sr A	11/11/2021	12/11/2024	8,000,000,000	8,000,000,000	AA-	8,000,000,000	A	9.00%	-	0.00%
45	PT Permodalan Nasional Madani (Persero)	PMP03CCN4	Obligasi Bkjt III PNM Thp IV Th 2020 Seri C	03/12/2020	4/12/2025	3,000,000,000	3,000,000,000	A+	3,072,014,851	AA+	8.75%	72,014,851	2.40%
46	PT Permodalan Nasional Madani (Persero)	PMP03CCN5	OBLIGASI BKJLT III PNM TAHUN V TAHUN 2021 SR C	16/03/2021	17/03/2026	3,000,000,000	3,000,000,000	A+	3,049,301,733	AA+	8.25%	49,301,733	1.64%
47	PT Permodalan Nasional Madani (Persero)	PMP03BCN1	Obligasi Bkjt III PNM Thp I 2019 Seri B	27/05/2019	28/05/2024	21,000,000,000	21,000,000,000	A+	21,000,000,000	AA+	9.85%	-	0.00%
48	PT Permodalan Nasional Madani (Persero)	PMP04CCN1	Obligasi Berkelanjutan IV PNM Thp I Th 2021 Sr C	09/12/2021	10/12/2026	16,000,000,000	16,000,000,000	A+	16,000,000,000	AA+	6.25%	-	0.00%

DANA PENSTUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MAMFAAT PASTI
LAPORAN PORTFOLIO INVESTASI
OBLIGASI KORPORASI
PER 31 DESEMBER 2023
(Disejajarkan Dalam Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)

No.	Nama Perusahaan Penerbit	Kode Obligasi	Nama/Jenis Obligasi	Tanggal Perolehan	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Nominal (Rp)	Perolehan		Pelaporan		Tingkat Suku Bunga	Selisih Penilaian Investasi	
							Nilai (Rp)	Rating	Nilai Pasar/Nilai Wajar (Rp)	Rating		Nilai Pasar/Nilai Wajar (Rp)	%
49	PT Perusahaan Pengelola Aset	PPAP02B	Obligasi II Perusahaan Pengelola Aset Th 2022 Sr B	07/07/2022	8/07/2027	10,000,000,000	10,000,000,000	AA	10,000,000,000	AA	7.80%	-	0.00%
50	PT Pupuk Indonesia	PIH02CCN2	OBLIGASI BKJIT II PUPUK INDONESIA Thp II 2021 C	09/03/2021	10/03/2028	4,000,000,000	4,000,000,000	AAA	4,008,187,283	AAA	7.20%	8,187,283	0.20%
51	PT. Bank Sulaibbar	BSS803BCN1	Obligasi Bkjit III Bank Sulaibbar Thp 1 2021 Sr B	28/12/2021	29/12/2026	11,000,000,000	11,000,000,000	A+	11,000,000,000	A+	6.95%	-	0.00%
52	PT. Bank UOB Indonesia	BBI035BCN1	Obligasi Sub Bkjit III Bank UOB Indonesia Thp 1 2022	07/03/2022	8/03/2029	15,000,000,000	15,000,000,000	AA	15,000,000,000	AA	8.00%	-	0.00%
53	Summarecon Agung Tbk	SMRA04BCN2	Obligasi Bkjit IV Summarecon Agung Thp II 2023 B	18/10/2023	19/10/2028	19,000,000,000	19,000,000,000	A+	19,000,000,000	A+	8.00%	-	0.00%
54	Telekomunikasi Indonesia (Persero) Tbk	TUAM01DCN1	Obligasi Bkjit I Telkom Thp 1 2015 Sr D	04/04/2023	23/06/2045	20,000,000,000	26,170,000,000	AAA	26,768,754,977	AAA	11.00%	598,754,977	2.29%
55	Tunas Baru Lampung Tbk	TBLA01BCN2	Obligasi Bkjit I Tunas Baru Lampung II 2020 Sr B	10/11/2023	10/03/2025	10,000,000,000	10,130,000,000	A	10,145,780,057	A	9.75%	15,780,057	0.16%
55	Tunas Baru Lampung Tbk	TBLA02CN1	Obligasi Bkjit II Tunas Baru Lampung Thp 1 2023	03/04/2023	4/04/2028	5,000,000,000	5,000,000,000	A	5,102,011,110	A	9.90%	102,011,110	2.04%
TOTAL OBLIGASI						596,750,000,000	606,498,500,000		616,088,686,160				

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PORTFOLIO INVESTASI
SUKUK KORPORASI
PER 31 DESEMBER 2023
(Disajikan Dalam Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)

No.	Nama/Jenis SUKUK	Kode Sukuk	Nama Perusahaan Penerbit	Tanggal Perolehan	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Nominal (Rp)	Perolehan		Pelaporan		Tingkat Suku Bunga	Selisih Penilaian Investasi Nilai Pasar/Nilai Wajar (Rp)	%
							Nilai (Rp)	Rating	Nilai Pasar/Nilai Wajar (Rp)	Rating			
SUKUK KORPORASI													
1	Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Indosat tahap I Tahu	SIISAT02DCN1	Indosat Tbk	24/05/2017	31/05/2027	5,000,000,000	5,000,000,000	A+	5,325,352,241	A+	9.25%	325,352,241	6.51%
2	Sukuk Wakalah Medco Power Indonesia I 2018 C	SWMEDP01C	Medco Energi Internasional Tbk	03/07/2018	4/07/2025	13,000,000,000	13,000,000,000	AAA	13,392,625,823	AAA	10.75%	392,625,823	3.02%
3	Sukuk Wakalah Medco Power Indonesia II 2019 Sr C	SWMEDP02C	Medco Energi Internasional Tbk	22/05/2019	23/05/2026	10,000,000,000	10,000,000,000	A	10,000,000,000	A	11.10%	-	0.00%
4	Sukuk Ijarah Bkjt III PLN Thp VI Thn 2020 Seri C	SIPPLN03CCN6	Perusahaan Listrik Negara, PT	17/02/2020	18/02/2035	1,000,000,000	1,000,000,000	AAA	1,029,285,357	AAA	8.70%	29,285,357	2.93%
5	Sukuk Ijarah Bkjt III PLN Thp VI Thn 2020 Seri C	SIPPLN03CCN6	Perusahaan Listrik Negara, PT	17/02/2020	18/02/2035	1,000,000,000	1,000,000,000	AAA	1,029,285,357	AAA	8.70%	29,285,357	2.93%
6	Sukuk Ijarah Bkjt IV PLN Thp I Th 2020 Seri D	SIPPLN04DCN1	Perusahaan Listrik Negara, PT	07/09/2020	8/09/2035	16,000,000,000	16,000,000,000	AAA	16,810,924,731	AAA	8.65%	810,924,731	5.07%
7	Sukuk Ijarah Bkjt III PLN Thp IV 2019 Sr C	SIPPLN03CCN4	Perusahaan Listrik Negara, PT	31/07/2019	1/08/2029	16,000,000,000	16,000,000,000	A	16,000,000,000	A	8.70%	-	0.00%
8	Sukuk Ijarah Bkjt IV PLN Thp I Th 2020 Seri E	SIPPLN04ECN1	Perusahaan Listrik Negara, PT	07/09/2020	8/09/2040	14,500,000,000	14,500,000,000	AAA	14,500,000,000	AAA	8.86%	-	0.00%
9	Sukuk Ijarah Bkjt III PLN Thp V Thn 2019 Sr B	SIPPLN03BCN5	Perusahaan Listrik Negara, PT	30/09/2019	1/10/2026	5,000,000,000	5,000,000,000	AAA	5,000,000,000	AAA	8.40%	-	0.00%
10	Sukuk Ijarah Bkjt III PLN Thp V Thn 2019 Sr C	SIPPLN03CCN5	Perusahaan Listrik Negara, PT	30/09/2019	1/10/2029	7,000,000,000	7,000,000,000	AAA	7,000,000,000	AAA	8.60%	-	0.00%
11	Sukuk Ijarah Bkjt II Aneka Gas Industri V 2022 B	SIAGI02BCN5	PT Aneka Gas Industri Tbk	04/04/2022	5/04/2027	8,000,000,000	8,000,000,000	A-	8,000,000,000	A-	8.90%	-	0.00%
12	Sukuk Ijarah Bkjtm II Aneka Gas III 2021 Seri C	SIAGI02CCN3	PT Aneka Gas Industri Tbk	06/07/2021	6/07/2028	12,000,000,000	12,000,000,000	AAA	12,000,000,000	AAA	10.75%	-	0.00%
13	Sukuk Ijarah Bkjt II Aneka Gas Industri V 2022 C	SIAGI02CCN5	PT Aneka Gas Industri Tbk	04/04/2022	5/04/2029	2,000,000,000	2,000,000,000	A-	2,000,000,000	A-	9.75%	-	0.00%
14	Sukuk Ijarah Bkjt III Samator Indo Gas I 2023 B	SIAGI03BCN1	PT Aneka Gas Industri Tbk	09/10/2023	10/10/2028	10,000,000,000	10,000,000,000	A-	10,000,000,000	A-	7.90%	-	0.00%
15	Sukuk Ijarah Bkjt II Aneka Gas Industri IV 2021 B	SIAGI02BCN4	PT Aneka Gas Industri Tbk	21/12/2021	22/12/2026	4,000,000,000	4,000,000,000	A-	4,000,000,000	A-	9.15%	-	0.00%
16	Sukuk Ijarah Bkjt I Kereta Api Indonesia I 2022 B	SIKAI01BCN1	PT Kereta Api (Persero)	04/08/2022	5/08/2029	8,000,000,000	8,000,000,000	AA+	8,000,000,000	AA+	8.00%	-	0.00%
17	Sukuk Wkht Bkjt I Medco Power Ind I 2022 B	SWMEDP01BCN1	PT Medco Power Indonesia	03/08/2022	5/08/2027	10,000,000,000	10,000,000,000	A	10,000,000,000	A	9.25%	-	0.00%
18	Sukuk Wkht Bkjt I Medco Power Indo Thp II 2022 B	SWMEDP01BCN2	PT Medco Power Indonesia	29/12/2022	30/12/2027	20,000,000,000	20,000,000,000	A	20,000,000,000	A	9.50%	-	0.00%
19	Sukuk Mudharabah Berkelanjutan I PNM I 2021 Seri C	SMPNMP01CCN1	PT Permodalan Nasional Madani (Persero)	08/07/2021	8/07/2026	10,000,000,000	10,000,000,000	A+	10,000,000,000	AA	8.00%	-	0.00%
20	Sukuk Mudharabah Bkjt I SMI III 2019 D	SMSMI01DCN3	PT Sarana Multi Infrastruktur	27/08/2019	28/08/2026	10,000,000,000	10,000,000,000	AAA	10,000,000,000	AAA	8.50%	-	0.00%
21	Sukuk Ijarah Bkjt I Samudera Indonesia I 2023 B	SISMDR01BCN1	Samudera Indonesia Tbk	01/08/2023	2/08/2028	20,000,000,000	20,000,000,000	AAA	20,181,670,534	AAA	9.45%	181,670,534	0.91%
22	Sukuk Ijarah Bkjt II XL Axiata Thp II 2017 Sr E	SIEXCL01ECN2	XL Axiata Tbk. Tbk	21/04/2017	28/04/2027	5,000,000,000	5,000,000,000	AAA	5,350,243,298	AAA	9.40%	350,243,298	7.00%
TOTAL SUKUK							207,500,000,000	207,500,000,000	209,619,387,341	2,119,387,341			

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PORTOFOLIO INVESTASI
UNIT PENYERTAAN REKSADANA & UNIT PENYERTAAN DANA CAMPURAN DAN PENDAPATAN TETAP
PER 31 DESEMBER 2023**

(Disajikan Dalam Ribuan Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)

No.	Nama Produk	Nama Penerbit	Nilai Perolehan		Nilai Wajar		SP1
			NAB	Unit	Total (Rp)	Unit	
1	Reksa Dana Campuran						
	Sub Jumlah						
2	Reksa Dana Pendapatan Tetap						
	Sub Jumlah						
3	Reksa Dana Saham						
	Sub Jumlah						
TOTAL REKSA DANA							

DANA PENSION OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSION MANFAAT PASTI
LAPORAN PORTOFOLIO INVESTASI
Medium Term Notes (MTN)
PER 31 DESEMBER 2023

(Disajikan Dalam Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)

No.	Nama Produk	Nama Penerbit	Kode	Tanggal Perolehan	Kupon	Selisih Nilai Investasi	Sektor Ekonomi	Nilai Perolehan (Rp)	Rating Perolehan	Nilai Wejar (Rp)	Nilai Nominal (Rp)	Tanggal Jatuh Tempo	Rating
						Nilai							
						%							
1	Sukuk Mudharabah Sub Jangka Menengah (Bank BSI 2023)	Bank Syariah Indonesia	SMBIS025B	14 Desember 2023	7.90%	-	Perbankan	20,000,000,000		20,000,000,000	20,000,000,000	15 Desember 2028	AAA
	TOTAL MEDIUM TERM NOTES (MTN)				7.90%	-		20,000,000,000		20,000,000,000	20,000,000,000		

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PORTOFOLIO INVESTASI
EFEK BERAGUN ASET
PER 31 DESEMBER 2023

(Disajikan Dalam Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)

No.	Nama Produk	Nama Penerbit	Kode	Tanggal Perolehan	Kupon	Selisih Nilai Investasi Nilai	%	Sektor Ekonomi	Nilai Perolehan (Rp)	Rating Perolehan	Nilai Wajar (Rp)	Nilai Nominal (Rp)	Tanggal Jatuh Tempo	Rating	
1	EBA-SMF-BMRI01 Kelas A2	Bank Mandiri (Persero) Tbk	SPSMFMR101A2	24 Agustus 2016	9.10%	745,397	0.34%	Keuangan	218,391,429	-	219,136,826	218,391,428	25 Oktober 2029	AAA	
TOTAL EFEK BERAGUN ASET											218,391,429	219,136,826	218,391,428		

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PORTOFOLIO INVESTASI
PENYERTAAN LANGSUNG PADA SAHAM
PER 31 DESEMBER 2023
(Disajikan Dalam Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)

No.	Nama Perusahaan	Penempatan Awal			Nilai Perolehan Pertanggal Laporan			Nilai yang ditetapkan penilai yang terdaftar di OJK (Rp)	Selisih Penilaian Investasi	
		Tanggal	Jumlah Lembar	Presentase Kepemilikan (%)	Total (Rp)	Jumlah Lembar	Presentase Kepemilikan (%)		Total (Rp)	Nilai (Rp)
1	PT Bangun Prestasi bersama	01/05/2019		26.7%	5,000,000,000			5,000,000,000	-	
		31/07/2019		0.0%	5,000,000,000			5,000,000,000	-	
		31/12/2019		0.0%	8,750,000,000			9,219,680,379	469,680,379	8%
								(3,843,936,076)	(93,936,076)	
								223,487,212	223,487,212	
								630,768,485	630,768,485	
	TOTAL PENYERTAAN LANGSUNG PADA SAHA		-		18,750,000,000			16,230,000,000	1,230,000,000	8%

DAMA PENSTUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSTUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PORTOFOLIO INVESTASI
TANAH DAN BANGUNAN
PER 31 DESEMBER 2023

(Disajikan Dalam Ribuan Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)

No.	Jenis Investasi	Lokasi	Luas (m ²) Tanah	Bangunan	Jenis Bukti Kepemilikan	Nomor Surat Kepemilikan	Tanggal Perolehan	Biaya Perolehan (Rp)	Akumulasi Penyusutan (Rp)	Nilai Buku (Rp)	Nilai Wejir / Nilai Appraisal (Rp)	Nama Penilai Publik	Nama KJPP	Selisih Pemulihan Investasi Nilai	%
1.	Tanah														
TOTAL TANAH															

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MAMPAAT PASTI
LAPORAN PORTOFOLIO INVESTASI
TANAH DAN BANGUNAN
PER 31 DESEMBER 2023**

(Dijelaskan Dalam Rincian Rupa, Kecak Dinyatakan Lain)

No.	Jenis Investasi	Lokasi	Luas (m ²)		Nomor Surat Kepemilikan	Tanggal Perolehan	Biaya Perolehan (Rp)	Akumulasi Penyusutan (Rp)	Nilai Buku (Rp)	Nilai wajar / Nilai Aptimada (Rp)	Nama Pemilik Pegada	Nama KAPP	Salah Perhitungan Investasi	
			Tanah	Bangunan									Nilai	%
1	Bangunan													
TOTAL BANGUNAN														

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEANGKATAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PORTOFOLIO INVESTASI
TANAH DAN BANGUNAN
PER 31 DESEMBER 2023**

(Daftarlan Dalam Rikuan Rujukan, Kicualil Deskripsi Lain)

No.	Jenis Investasi	Lokasi	Luas (m ²) Tersih	Jenis Baki Kerangka	Nomor Surat Kerangka	Tanggal Perolehan	Biaya Perolehan (Rp)	Akumulasi Penyusutan (Rp)	Nilai Buku (Rp)	Nilai Harga / Nilai Aptitudinal (Rp)	Nama Pemilik Pudlik	Nama KPP	Salah Pencilan Investasi Nilai	%
1.	Tanah dan Bangunan													
TOTAL TANAH DAN BANGUNAN														

DANA PENSIIAN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIIAN MANFAAT PASTI
ANALISA KESESUAIAN INVESTASI DENGAN TINGKAT LIKUIDITAS MINIMUM YANG DITETAPKAN DALAM ARAHAN INVESTASI
PERIODE 1 JANUARI 2023 - 31 DESEMBER 2023
 (Disajikan Dalam Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)

Pengurus Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan harus menyediakan likuiditas yang cukup dimana jumlahnya disesuaikan dengan kebutuhan pembayaran manfaat pensiun setiap bulannya, sebagaimana yang digariskan oleh Pendiri Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan. Untuk itu, Pengurus melakukan penempatan kas kecil, rekening giro, Deposito On Call maupun Deposito Berjangka sesuai dengan perkiraan kebutuhan pembayaran Manfaat Pensiun.

A. Perhitungan Jumlah Likuiditas Minimum Per Bulan

No.	Bulan	Penerimaan Iuran Pensiun	Deposito <i>On Call</i>	Deposito akan Jatuh Tempo Maksimal 1 Bulan	Total Likuiditas Minimum
		Kas / Giro			
1	Januari	1,903,769,931	41,480,000,000	10,000,000,000	53,383,769,931
2	Februari	1,092,003,319	-	39,200,000,000	40,292,003,319
3	Maret	528,529,588	35,885,000,000	26,120,000,000	62,533,529,588
4	April	701,428,273	1,100,000,000	53,100,000,000	54,901,428,273
5	Mei	762,678,398	-	86,525,000,000	87,287,678,398
6	Juni	381,196,560	16,250,000,000	42,075,000,000	58,706,196,560
7	Juli	2,047,231,612	34,010,000,000	-	36,057,231,612
8	Agustus	1,604,668,192	11,765,000,000	62,945,000,000	76,314,668,192
9	September	799,062,295	16,000,000,000	63,895,000,000	80,694,062,295
10	Oktober	1,601,270,036	-	40,345,000,000	41,946,270,036
11	November	1,984,866,035	34,250,000,000	32,115,000,000	68,349,866,035
12	Desember	441,771,619	2,112,000,000	51,000,000,000	53,553,771,619

B. Perhitungan Pembayaran Manfaat Pensiun Per Bulan dan Operasional Dana Pensiun OJK

No.	Bulan	Manfaat Pensiun Bulanan	Operasional Dana Pensiun	Total
1	Januari	1,259,393,100	779,055,126	2,038,448,226
2	Februari	1,457,884,646	444,979,183	1,902,863,829
3	Maret	578,359,503	634,631,472	1,212,990,975
4	April	892,596,436	730,106,422	1,622,702,858
5	Mei	921,461,136	429,587,490	1,351,048,626
6	Juni	829,217,861	664,421,939	1,493,639,800
7	Juli	1,225,372,500	371,637,149	1,597,009,649
8	Agustus	1,233,781,161	420,627,242	1,654,408,403
9	September	943,050,250	635,949,290	1,578,999,540
10	Oktober	664,876,000	552,640,724	1,217,516,724
11	November	1,473,860,013	430,472,846	1,904,332,859
12	Desember	1,527,922,500	800,839,205	2,328,761,705

C. Tingkat Likuiditas Minimum Yang Ditetapkan Dalam Arahkan Investasi

No.	Bulan	Total Likuiditas Minimum	Total Manfaat Pensiun dan Operasional Dana Pensiun	Prosentase Likuiditas Minimum (%)	Keterangan
1	Januari	53,383,769,931	2,038,448,226	3.82%	Memenuhi Likuiditas Minimum
2	Februari	40,292,003,319	1,902,863,829	4.72%	Memenuhi Likuiditas Minimum
3	Maret	62,533,529,588	1,212,990,975	1.94%	Memenuhi Likuiditas Minimum
4	April	54,901,428,273	1,622,702,858	2.96%	Memenuhi Likuiditas Minimum
5	Mei	87,287,678,398	1,351,048,626	1.55%	Memenuhi Likuiditas Minimum
6	Juni	58,706,196,560	1,493,639,800	2.54%	Memenuhi Likuiditas Minimum
7	Juli	36,057,231,612	1,597,009,649	4.43%	Memenuhi Likuiditas Minimum
8	Agustus	76,314,668,192	1,654,408,403	2.17%	Memenuhi Likuiditas Minimum
9	September	80,694,062,295	1,578,999,540	1.96%	Memenuhi Likuiditas Minimum
10	Oktober	41,946,270,036	1,217,516,724	2.90%	Memenuhi Likuiditas Minimum
11	November	68,349,866,035	1,904,332,859	2.79%	Memenuhi Likuiditas Minimum
12	Desember	53,553,771,619	2,328,761,705	4.35%	Memenuhi Likuiditas Minimum

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
PEMENUHAN KEBUTUHAN SBN
PER 31 DESEMBER 2023**

No.	Nama Jenis Investasi	Seri Efek	2023		2022	
			Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Nilai Perolehan	Nilai Wajar
	SBN - AFS					
1	Surat Berharga Negara	FR0062	6,175,000,000	6,877,838,333	6,175,000,000	6,258,035,000
2	Surat Berharga Negara	FR0067	5,115,500,000	6,002,900,000	5,115,500,000	5,654,466,667
3	Surat Berharga Negara	FR0068	3,348,000,000	3,395,916,858	3,348,000,000	3,300,333,382
4	Surat Berharga Negara	FR0072	13,052,500,000	14,109,325,000	13,052,500,000	13,681,313,510
5	Surat Berharga Negara	FR0075	20,880,000,000	21,430,566,667	20,880,000,000	20,575,431,422
6	Surat Berharga Negara	FR0076	76,329,588,748	78,139,112,896	28,454,588,748	29,317,221,111
7	Surat Berharga Negara	FR0083	33,321,400,000	34,289,454,545	10,440,000,000	10,316,575,000
8	Surat Berharga Negara	FR0089	29,700,000,000	30,041,868,779	-	-
9	Surat Berharga Negara	FR0097	10,098,000,000	10,415,000,000	-	-
			198,019,988,748	204,701,983,078	87,465,588,748	89,103,376,092
	SBN - HTM					
1	Surat Berharga Negara	FR0072	52,280,000,000	52,151,069,554	52,280,000,000	52,250,236,372
2	Surat Berharga Negara	FR0076	42,881,105,288	43,036,736,717	42,881,105,288	42,998,754,521
3	Surat Berharga Negara	FR0079	26,365,000,000	26,313,314,835	26,365,000,000	26,357,539,165
4	Surat Berharga Negara	FR0080	20,967,004,581	21,079,777,472	20,967,004,581	21,046,333,307
5	Surat Berharga Negara	FR0083	62,315,536,121	62,241,162,754	62,315,536,121	62,279,685,865
6	Surat Berharga Negara	FR0092	29,214,120,000	29,242,880,095	29,214,120,000	29,224,542,699
			234,022,765,990	234,064,941,427	234,022,765,990	234,157,091,929
	SBSN - AFS					
1	Surat Berharga Syariah Negara	PBS005	9,780,000,000	11,906,602,969	9,780,000,000	11,288,060,973
2	Surat Berharga Syariah Negara	PBS012	25,678,197,691	27,250,731,449	25,678,197,691	26,972,547,303
3	Surat Berharga Syariah Negara	PBS015	17,835,064,000	20,156,927,406	17,835,064,000	19,804,743,407
4	Surat Berharga Syariah Negara	PBS028	52,324,213,558	56,076,603,610	52,324,213,558	52,876,065,030
			105,617,475,249	115,390,865,434	105,617,475,249	110,941,416,713
	SBSN - HTM					
1	Surat Berharga Syariah Negara	PBS005	11,728,954,000	11,890,008,215	11,728,954,000	11,847,448,423
2	Surat Berharga Syariah Negara	PBS012	20,739,612,000	20,806,360,891	20,739,612,000	20,791,362,029
3	Surat Berharga Syariah Negara	PBS015	31,696,115,262	31,845,742,016	31,696,115,262	31,809,681,493
4	Surat Berharga Syariah Negara	PBS022	41,273,437,000	40,902,206,662	41,273,437,000	41,018,102,859
			105,438,118,262	105,444,317,784	105,438,118,262	105,466,594,804
	Sub Jumlah		643,098,348,249	659,602,107,723	532,543,948,249	539,668,479,538

