

---

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN**

PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI

LAPORAN KEUANGAN

TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

DAN

**LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

---

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN**

PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI

LAPORAN KEUANGAN

TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

DAN

**LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

## **DAFTAR ISI**

	<u>Halaman</u>
- SURAT PERNYATAAN PENGURUS	
- LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN .....	i - ii
- LAPORAN KEUANGAN :	
- Laporan aset neto .....	1 - 2
- Laporan Perubahan Aset Neto .....	3
- Catatan atas Laporan Keuangan .....	4 - 40
- LAMPIRAN-LAMPIRAN :	
- Lampiran -1 Laporan Posisi Keuangan (Neraca)	
- Lampiran -2 Perhitungan Hasil Usaha	
- Lampiran -3 Laporan Arus Kas	
- Lampiran -4 Laporan Portofolio Investasi	
- Lampiran -5 Laporan Kekayaan Pendanaan	



**SURAT PERNYATAAN PENGURUS  
TENTANG  
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN  
DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021**

Kami yang bertanda tangan di bawah ini:

1. Nama : Arif Zainuddin Ahmad  
Alamat kantor : Gedung Soemitro Djojohadikusumo Lantai 4,  
Jalan Lapangan Banteng Timur No.2-4, Jakarta Pusat  
Alamat rumah : Jalan Daksa I No. 2 RT. 008 RW.001  
sesuai KTP : Selong, Kebayoran Baru, Jakarta Selatan  
Jabatan : Direktur Utama
  
2. Nama : Tuahta A. Saragih  
Alamat kantor : Gedung Soemitro Djojohadikusumo Lantai 4,  
Jalan Lapangan Banteng Timur No.2-4, Jakarta Pusat  
Alamat rumah : Jalan Janur Elok V QB. 15 No. 7 RT. 004 RW. 005  
sesuai KTP : Kelapa Gading Barat, Kelapa Gading, Jakarta Utara  
Jabatan : Direktur Investasi

menyatakan bahwa:

1. Kami 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 Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia dan Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 05/POJK.05/2018 tentang Laporan Berkala Dana Pensiun;
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan telah dimuat secara lengkap dan benar;  
b. Laporan keuangan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;
4. Kami bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal dalam Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan, tidak terdapat kekurangan yang signifikan ataupun kelemahan yang material dari desain dan operasi sistem pengendalian internal serta akuntansi Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Jakarta, 11 Februari 2022

**Arif Zainuddin Ahmad**  
Direktur Utama

**Tuahta A. Saragih**  
Direktur Investasi



Kantor Akuntan Publik

MAKSUM, SUYAMTO DAN HIRDJAN

IZIN USAHA No. : 353 / KM.1 / 2014

Nomor : 00005/2.0979/AU.1/08/0427-3/1/II/2022

## LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Dewan Pengawas dan Pengurus  
**Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan**  
JAKARTA

Kami telah mengaudit laporan keuangan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan ("DAPEN OJK") terlampir, yang terdiri dari Laporan Aset Neto tanggal 31 Desember 2021 serta Laporan Perubahan Aset Neto untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, dan suatu ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

### **Tanggung jawab manajemen atas laporan keuangan**

Manajemen 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 manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

### **Tanggung jawab auditor**

Tanggung jawab kami adalah untuk menyatakan suatu opini atas laporan keuangan tersebut berdasarkan audit kami. Kami melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Standar tersebut mengharuskan kami untuk mematuhi ketentuan etika serta merencanakan dan melaksanakan audit untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan tersebut bebas dari kesalahan penyajian material.

Suatu audit melibatkan pelaksanaan prosedur untuk memperoleh bukti audit tentang angka-angka dan pengungkapan dalam laporan keuangan. Prosedur yang dipilih bergantung pada pertimbangan auditor, termasuk penilaian atas risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan. Dalam melakukan penilaian risiko tersebut, auditor mempertimbangkan pengendalian internal yang relevan dengan penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan entitas untuk merancang prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal entitas. Suatu audit juga mencakup pengevaluasian atas ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan dan kewajaran estimasi akuntansi yang dibuat oleh manajemen, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan suatu basis opini audit kami.

( i )

## Opini

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, Aset Neto Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan tanggal 31 Desember 2021 dan Perubahan Aset Neto untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

## Penekanan suatu hal

Audit kami atas laporan keuangan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021 dilaksanakan dengan tujuan untuk merumuskan suatu opini atas laporan keuangan secara keseluruhan.

Dana Pensiun telah menyusun laporan keuangan tahunan yang memuat informasi mengenai catatan atas laporan keuangan yang antara lain berisi informasi mengenai Laporan Posisi Keuangan (Neraca) tanggal 31 Desember 2021 serta Laporan Perhitungan Hasil Usaha, Laporan Investasi, Laporan Arus Kas dan Laporan Kekayaan Untuk Pendanaan tahun yang berakhir 31 Desember 2021, sesuai dengan kerangka pelaporan khusus yang diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor: 5/POJK.05/2018 yang berbeda dengan kerangka pelaporan sesuai Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia. Informasi mengenai laporan keuangan tersebut telah menjadi obyek prosedur audit yang diterapkan dalam audit laporan keuangan Dana Pensiun tersebut. Menurut opini kami, informasi mengenai laporan keuangan tersebut disajikan secara wajar, dalam semua hal yang material sesuai peraturan terkait.

Penyebaran pandemi Virus Corona (COVID-19) menimbulkan ketidakpastian kondisi ekonomi secara global termasuk Indonesia di waktu mendatang yang bisa berdampak terhadap keuangan dan kinerja Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan di masa mendatang. Kebijakan yang di ambil oleh Pemerintah untuk mengatasi kondisi tersebut termasuk kejadian yang mungkin timbul di waktu mendatang berada di luar kontrol Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan. Laporan keuangan terlampir tidak mencakup penyesuaian yang mungkin timbul akibat ketidakpastian tersebut.

**KAP. MAKSUM, SUYAMTO DAN HIRDJAN**

NIUKAP : 353/KM.1/2014



**Drs. Suyamto, CPA., CA.**

NRAP : AP.0427

11 Februari 2022



DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**LAPORAN ASET NETO**  
PER 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

<b>ASET</b>	<u>Catatan</u>	<u>2021</u> Rp.	<u>2020</u> Rp.
INVESTASI (Nilai Wajar)	4b,7		
Tabungan pada Bank		-	-
Deposito On Call pada Bank	7a	-	-
Deposito Berjangka pada Bank	7b	44.055.000.000	19.205.000.000
Sertifikat Deposito pada Bank		-	-
Surat Berharga yang diterbitkan Bank Indonesia		-	-
Surat Berharga Negara	7c	450.064.430.409	357.253.661.679
Saham yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	7d	20.023.297.500	39.867.642.500
Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	7e	419.259.861.054	301.389.730.173
Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	7f	203.657.687.321	175.766.473.603
Obligasi/Sukuk Daerah		-	-
Reksadana	7g	9.688.473.000	9.676.769.000
<i>Medium Term Notes</i> (MTN)		-	-
Efek Beragun Aset	7h	2.232.660.749	4.004.635.081
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		-	-
<i>Repurchase Agreement</i> (REPO)		-	-
Penyertaan Langsung	7i	16.230.000.000	15.599.231.515
Tanah di Indonesia		-	-
Bangunan di Indonesia		-	-
Tanah dan Bangunan di Indonesia		-	-
<b>Jumlah Investasi</b>		<b>1.165.211.410.032</b>	<b>922.763.143.550</b>
ASET LANCAR DILUAR INVESTASI			
Kas dan bank	8	490.749.021	525.771.123
Piutang iuran :			
- Iuran Normal Pemberi Kerja		-	-
- Iuran Normal Peserta		-	-
- Iuran Sukarela Peserta		-	-
- Iuran Tambahan		-	-
Piutang bunga keterlambatan iuran		-	-
Beban dibayar dimuka	9	355.825.150	154.650.294
Piutang investasi		-	-
Piutang Hasil investasi	10	14.838.703.332	11.441.274.672
Piutang lain-lain		50.329.700	-
<b>Jumlah aset lancar diluar investasi</b>		<b>15.735.607.203</b>	<b>12.121.696.089</b>

*Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan*

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**LAPORAN ASET NETO**  
PER 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

	<u>Catatan</u>	<u>2021</u> Rp.	<u>2020</u> Rp.
ASET OPERASIONAL (nilai buku)	11		
Tanah		-	-
Bangunan		-	-
Kendaraan		146.770.845	217.220.841
Perangkat komputer		102.788.750	108.571.778
Peralatan kantor		11.307.219	19.190.091
Aset operasional lain		-	-
<b>Jumlah aset operasional</b>		<b>260.866.814</b>	<b>344.982.710</b>
ASET LAIN-LAIN	12	-	<b>1.300.158.967</b>
ASET TERSEDIA		<b>1.181.207.884.049</b>	<b>936.529.981.317</b>
<b>LIABILITAS</b>			
LIABILITAS DILUAR NILAI KINI AKTUARIAL			
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain		-	-
Utang Manfaat Sukarela		-	-
Iuran diterima dimuka	13	39.215.390.847	-
Utang Investasi		-	-
Beban yang masih harus dibayar	14	98.541.154	128.546.040
Utang lain		-	-
<b>Jumlah liabilitas diluar nilai kini aktuarial</b>		<b>39.313.932.001</b>	<b>128.546.040</b>
<b>ASET NETO</b>		<b>1.141.893.952.048</b>	<b>936.401.435.277</b>

*Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan*

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**LAPORAN PERUBAHAN ASET NETO**  
PERIODE 01 JANUARI SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

	<u>Catatan</u>	<u>2021</u> Rp.	<u>2020</u> Rp.
<b>PENAMBAHAN</b>			
Pendapatan investasi			
Bunga/Bagi Hasil	15	82.079.675.346	65.096.818.574
Dividen	15	1.138.480.374	1.478.486.656
Sewa		-	-
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi	15	(551.479.023)	(408.172.394)
Pendapatan Investasi Lain	15	-	110.465
Total pendapatan investasi		82.666.676.697	66.167.243.301
Peningkatan (penurunan) nilai investasi	16	4.463.472.048	16.860.804.145
Iuran Jatuh Tempo :			
Iuran Normal Pemberi Kerja	17	108.038.365.065	122.396.416.889
Iuran Normal Peserta	17	27.009.590.571	25.575.364.404
Iuran Sukarela Peserta		-	-
Iuran Tambahan	17	-	17.993.580.528
Pendapatan di luar investasi	18	19.459.551	1.084.563.258
Pengalihan dana dari dana pensiun lain		-	-
Jumlah penambahan		<b>222.197.563.932</b>	<b>250.077.972.525</b>
<b>PENGURANGAN</b>			
Beban Investasi	19	571.655.746	455.521.382
Beban Operasional	20	6.312.956.917	4.887.615.157
Beban diluar Investasi dan Operasional	21	33.698.763	8.564.647
Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain	22	9.843.774.850	8.056.986.700
Pajak Penghasilan		-	-
Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain		-	-
Jumlah pengurangan		<b>16.762.086.276</b>	<b>13.408.687.886</b>
KENAIKAN (PENURUNAN) ASET NETO		205.435.477.657	236.669.284.639
ASET NETO AWAL PERIODE :			
- Berdasar Laporan Tahun Lalu		936.401.435.277	700.248.205.805
- Koreksi Aset Neto Awal	24	57.039.114	(516.055.167)
<b>ASET NETO AKHIR PERIODE</b>		<b>1.141.893.952.048</b>	<b>936.401.435.277</b>

*Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan*

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

---

---

1. **UMUM**

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan 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 : KEP-147/D.05/2014 tanggal 17 Desember 2014 tentang pengesahan atas Peraturan Dana Pensiun dari Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan dan telah tercantum didalam Tambahan Berita Negara RI, nomor 27 tanggal 2 April 2015.

Nama Pendiri : Otoritas Jasa Keuangan

Kategori : Lembaga Independen sesuai dengan Undang-Undang Nomor 21 Tahun 2011 tentang Otoritas Jasa Keuangan.

Tempat kedudukan : Berkedudukan dan berkantor Pusat di Jakarta.

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan Berdomisili di Gedung Soemitro Djojohadikusumo Lantai 4, Jalan Lapangan Banteng Timur No.2-4, Jakarta Pusat

**Susunan Dewan Pengawas dan Pengurus**

Susunan Dewan Pengawas dan Pengurus Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan per 31 Desember 2021 dan 2020, adalah sebagai berikut:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Susunan Dewan Pengawas</b>		
- Ketua :	Boyke Wibowo Suadi	Moch. Nu'man Rizal
- Anggota :	Ahmad Fuad	Ahmad Fuad
- Anggota :	Anung Herlianto EC	Anung Herlianto EC
- Anggota :	Sujanto	Sujanto
- Anggota :	Indra	Indra
- Anggota :	Eva Sylvia	Eva Sylvia

**Susunan Pengurus**

- Direktur Utama :	Arif Zainuddin Ahmad	Arif Zainuddin Ahmad
- Direktur Investasi :	Tuahta A. Saragih	Tuahta A. Saragih

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.

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

---

---

**2. PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI**

Penjelasan berikut merupakan uraian singkat mengenai kriteria Program ini. Rincian mengenai program ini 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 :
  - Usia 60 (enam puluh) tahun, bagi pegawai yang menjabat posisi Deputy Komisiner/Setingkat, Kepala Departemen/Setingkat, Direktur/Setingkat dan Deputy Direktur/Setingkat.
  - Usia 58 (Lima puluh delapan) tahun, bagi pegawai yang menjabat posisi Kepala Bagian/ Setingkat dan Kepala Sub Bagian/Setingkat.
  - 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 Cacat diberikan kepada Peserta dihitung menggunakan rumus :
$$= 2,5\% \times \text{Masa Kerja} \times \text{Penghasilan Dasar Pensiun.}$$
Masa kerja Pensiun cacat dihitung sampai dengan Peserta mencapai Usia Pensiun Normal.
- e. Janda / Duda berhak atas manfaat pensiun, yang di hitung dengan menggunakan rumus :
  - Untuk 12 (dua belas) bulan pertama, sebesar 100% (seratus per seratus) dari Manfaat Pensiun yang diterima oleh Pensiunan.
  - 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.

**3. KETENTUAN PAJAK**

Berdasarkan Surat Keputusan Menteri Keuangan Republik Indonesia No. 651/KMK.04/1994 tanggal 29 Desember 1994 yang berlaku sejak tanggal 1 Januari 1995, penghasilan dana pensiun yang berasal dari penanaman dalam deposito berjangka, sertifikat deposito, tabungan, sertifikat Bank Indonesia, obligasi dan saham yang diperdagangkan di Bursa Efek Indonesia, tidak termasuk obyek pajak penghasilan.

Berdasarkan Surat Keputusan Menteri Keuangan Republik Indonesia No. 551/KMK.04/2001 tanggal 1 Februari 2001, penghasilan berupa bunga deposito dan tabungan serta diskonto Sertifikat Bank Indonesia ("SBI") yang diterima atau diperoleh dana pensiun yang pendirinya telah disahkan oleh Menteri Keuangan Republik Indonesia sepanjang dananya diperoleh dari sumber pendapatan sebagaimana dimaksud dalam

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

---

---

Undang-undang No. 11 tahun 1992 pasal 29 bukan merupakan obyek pajak sehingga tidak dilakukan pemotongan pajak penghasilan yang bersifat final. Pengecualian ini diberikan berdasarkan Surat Keterangan Bebas ("SKB") pemotongan pajak penghasilan yang diterbitkan oleh Kantor Pelayanan Pajak dimana dana pensiun yang bersangkutan terdaftar.

Berdasarkan Peraturan Pemerintah Republik Indonesia No. 6 tahun 2002 tanggal 23 Maret 2002, penghasilan berupa bunga dan diskonto obligasi yang diterima atau diperoleh dana pensiun yang pendiriannya telah disahkan oleh Menteri Keuangan Republik Indonesia bukan merupakan obyek pajak sehingga tidak dikenakan pemotongan pajak penghasilan yang bersifat final.

Berkaitan dengan hal tersebut, mengacu pada Undang-undang Republik Indonesia no. 7 tahun 1983 yang terakhir diubah dengan Undang-undang No. 17 tahun 2000 tentang "Pajak Penghasilan" pasal 6 dan Peraturan Pemerintah No. 83 tahun 1998 tanggal 31 Desember 1998 sebagaimana yang telah diubah dengan Peraturan Pemerintah No. 183 tahun 2000 tanggal 21 Desember 2000, atas biaya yang terjadi untuk mendapatkan, menagih dan memelihara penghasilan yang bukan merupakan obyek pajak atau pengenaan pajak bersifat final atau telah dikenakan pemotongan dan pemungutan pajak penghasilan bersifat final maka dalam menghitung besarnya penghasilan kena pajak, biaya tersebut tidak boleh dikurangkan dari penghasilan bruto.

Berdasarkan Peraturan Menteri Keuangan No. 234/PMK.03/2009, pendapatan investasi dana pensiun dari obligasi syariah, surat berharga syariah, surat berharga syariah negara dan surat perbendaharaan negara tidak termasuk obyek pajak penghasilan.

Pengakuan Pajak Tangguhan yang menggunakan metode liabilitas tidak berlaku pada tanggal laporan karena tidak terdapat beda temporer antara nilai aset dan liabilitas secara perpajakan dan nilai tercantum dalam laporan keuangan untuk tujuan komersial.

#### 4. **KEBIJAKAN AKUNTANSI**

##### a. **Dasar penyusunan laporan keuangan**

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").

Sesuai dengan Peraturan, laporan keuangan memuat catatan atas laporan keuangan yang antara lain berisi informasi mengenai laporan posisi keuangan (neraca), laporan perhitungan hasil usaha, laporan investasi, laporan arus kas, dan laporan pendanaan untuk kekayaan.

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.

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

---

---

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.

**b. Investasi**

Investasi dinilai berdasarkan nilai wajar (*fair value*) dengan metode sebagai berikut :

- Deposito on call dan deposito berjangka dinilai berdasarkan nilai nominal.
- Saham yang diperdagangkan di Bursa Efek dinilai berdasarkan harga pasar pada tanggal laporan.
- Obligasi, sukuk dan surat berharga negara yang diperdagangkan di Bursa Efek, dinilai berdasarkan harga pasar pada tanggal laporan.
- Unit penyertaan reksa dana dinilai berdasarkan nilai aset bersih pada tanggal laporan.
- Penempatan langsung pada perusahaan yang sahamnya tidak diperdagangkan di Bursa Efek, dilaporkan dengan menggunakan nilai yang ditetapkan oleh penilai independen yang terdaftar pada instansi berwenang.
- Investasi pada tanah dan bangunan dilaporkan berdasarkan nilai yang ditetapkan oleh penilai independen yang terdaftar pada instansi berwenang.

**c. Aset operasional**

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	Umur Aset	Persentase Penyusutan
Kendaraan	5 Tahun	20%
Peralatan komputer	4 Tahun	25%
Peralatan kantor	4 Tahun	25%

**d. 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

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

---

---

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).

e. **Pengakuan pendapatan dan beban**

Pendapatan dan beban diakui atas dasar akrual.

f. **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.

g. **Penggunaan estimasi**

Dalam rangka penyusunan laporan keuangan, Pengurus Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan harus membuat beberapa pertimbangan, estimasi dan asumsi yang mempengaruhi jumlah yang dilaporkan. Sehubungan dengan ketidakpastian yang melekat dalam pembuatan estimasi dan asumsi, hasil realisasi yang akan terjadi dapat berbeda dengan estimasi yang telah dilaporkan sebelumnya.

5. **KEBIJAKAN PENDANAAN**

a. **Demografi peserta**

Kelompok karyawan yang menjadi Peserta Aktif Program Pensiun

Jumlah peserta aktif, dan peserta pensiun pasif tanggal 31 Desember 2021 dan 2020 masing-masing adalah sebagai berikut :

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
- Peserta aktif program pensiun	1.238 Orang	1.282 Orang
- Peserta pasif pensiun	63 Orang	31 Orang
	<u>1.301 Orang</u>	<u>1.313 Orang</u>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

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 pensiun 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 (MDP)	Manfaat Pensiun sebulan adalah : $\text{Nilai Sekarang} \times (2,5\% \times \text{Masa Kerja} \times \text{PhDP})$ Masa kerja diperhitungkan sampai dengan Peserta berhenti bekerja.
3.	Manfaat Pensiun Cacat (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 cacat.
4.	Pensiun Ditunda	Manfaat Pensiun sebulan adalah : $\text{Nilai Sekarang} \times (2,5\% \times \text{Masa Kerja} \times \text{PhDP})$ 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"><li>- Untuk 12 bulan pertama sebesar <math>100\% \times 2,5\% \times \text{masa kerja} \times \text{PhDP}</math></li><li>- Untuk bulan ke - 13 dan seterusnya sebesar <math>80\% \times 2,5\% \times \text{masa kerja} \times \text{PhDP}</math></li></ul>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

No	KETERANGAN	RUMUS
5.	Manfaat Pensiun bagi pihak yang berhak	<p>b. Pensiunan meninggal dunia, Manfaat Pensiun yang dibayarkan kepada Janda / Duda dihitung sebagai berikut :</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Untuk 12 bulan pertama sebesar 100% x Manfaat Pensiun yang diterima oleh pensiunan</li><li>- Untuk bulan ke - 13 dan seterusnya sebesar 80% Manfaat Pensiun yang diterima oleh pensiunan</li></ul> <p>c. Bekas Pegawai meninggal dunia, Manfaat Pensiun yang dibayarkan kepada Janda / Duda dihitung sebagai berikut :</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Untuk 12 bulan pertama sebesar 100% dari hak atas Pensiun Ditunda</li><li>- Untuk bulan ke - 13 dan seterusnya sebesar 80% dari hak atas Pensiun Ditunda</li></ul> <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 : Nilai sekarang x 2,5 % x masa kerja x PhDP</p>

c. **Valuasi Aktuaris Terakhir**

- Laporan Aktuaris 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 dibidang Dana Pensiun.
- 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.

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

---

---

d. **Dasar dan Asumsi Perhitungan**

Perhitungan Aktuaria Program Pensiun dari Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan per 31 Desember 2020 masih menggunakan hasil valuasi aktuaris dengan nomor : 0571/ST-MR-VAL/II/2019 tanggal 28 Februari 2019. Sedangkan Perhitungan Aktuaria Program Pensiun dari Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan per 31 Desember 2021 telah menggunakan hasil valuasi aktuaris dengan nomor : 0035/ST-MR-VAL/IV/2021 – Tanggal 08 April 2021 dengan beberapa asumsi aktuaria sebagai berikut :

- a. Tingkat bunga atau hasil investasi bersih rata-rata sebesar 7 % pertahun.
- b. Tingkat kenaikan penghasilan dasar pensiun rata-rata sebesar 9,0 % pertahun.
- c. Tingkat kenaikan manfaat pensiun berkala sebesar 1,0 % pertahun (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).
- d. 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.
- e. Tingkat kematian mengikuti 85 % *UN-population table* (pria dan wanita).
- f. Tingkat pengunduran diri pegawai diasumsikan sebesar 0,5 % untuk seluruh usia.
- g. Tingkat kecacatan diasumsikan sebesar 10 % dari tingkat kematian.
- h. Asumsi pembayaran manfaat pensiun mengikuti POJK No 5/POJK.05/2017 yang memperhitungkan adanya pengambilan manfaat pensiun sekaligus 100% bagi peserta yang memenuhi syarat.
- i. Biaya cadangan pembayaran manfaat pensiun kepada anak sebesar 1 % dari cadangan manfaat pensiun Janda / Duda.
- j. Biaya pengelolaan program diperhitungkan sebesar 5% dari iuran normal.
- k. Biaya *loading* pajak diasumsikan menggunakan *rate* individu berdasarkan ketentuan PPh 21 dan menggunakan status keluarga per individu secara aktual.

e. **Metode pendanaan**

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

f. **Iuran Bulanan**

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

g. **Nilai Kewajiban Aktuaria**

Nilai kewajiban Aktuaria per 31 Desember 2021 sebesar Rp. 1.003.874.520.292,- sesuai dengan Laporan Aktuaria Kantor Konsultan Aktuaria Steven & Mourits Nomor : 0035/ST-MR-VAL/IV/2021 – Tanggal

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

08 April 2021, sedangkan Nilai kewajiban aktuarial per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 858.344.453.500 sesuai dengan proyeksi aktuarial pada tahun 2020 dalam Laporan Aktuaris Dayamandiri Dharmakonsilindo Nomor : 0571/ST-MR-VAL/II/2019 – Tanggal 28 Februari 2019.

6. **KEBIJAKAN INVESTASI**

a. **Jenis, Batasan dan Target Investasi**

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan dalam melaksanakan investasi tahun 2021 dan 2020 menggunakan acuan Arahannya Investasi Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan yang dituangkan didalam Peraturan Komisioner Otoritas Jasa Keuangan selaku Pendiri Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan Nomor : 02/KEP.DAPEN/2019 tentang Arahannya Investasi Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan

Jenis Investasi Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan yang boleh dilaksanakan oleh Pengurus, dengan batasan maksimum untuk setiap jenis investasi terhadap total investasi ditetapkan sebagai berikut :

Jenis Investasi	Batasan Investasi	31-12-2021	31-12-2020
1. Tabungan pada Bank	100%	-	-
2. Deposito On Call pada Bank	100%	-	-
3. Deposito Berjangka pada Bank	100%	3,78%	2,08%
4. Sertifikat Deposito pada Bank	100%	-	-
5. Surat Berharga yang diterbitkan Bank Indonesia	100%	-	-
6. Surat Berharga Negara	100%	38,63%	38,72%
7. Saham yang tercatat di Bursa Efek	50%	1,72%	4,32%
8. Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek	100%	53,46%	51,71%
9. Unit Penyertaan Reksa Dana :			
a. RD Pasar uang / RD Pendapatan Tetap / RD Campuran / RD Saham	100%	-	-
b. RD Terproteksi, RD dengan penjaminan dan Indeks	100%	-	-
c. RD Berbentuk kontrak investasi kolektif penyertaan terbatas	10%	0,83%	1,05%
d. RD yang saham atau unit Penyertaannya diperdagangkan di Bursa Efek	100%	-	-
10. <i>Medium Term Notes</i> (MTN)	10%	-	-
11. Efek beragun aset	100%	0,19%	0,43%
12. Dana Investasi Real Estat berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	100%	-	-
13. Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek Indonesia	10%	-	-

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

Jenis Investasi	Batasan Investasi	31-12-2021	31-12-2020
14. <i>Repurchase Agreement</i> (REPO)	5%	-	-
15. Penyertaan Langsung di Indonesia	15%	1,39%	1,69%
16. Tanah di Indonesia	20%	-	-
17. Bangunan di Indonesia	20%	-	-
18. Obligasi Daerah	20%	-	-
19. Dana Investasi Infrastruktur berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	20%	-	-

**Pembatasan Investasi Dana Pensiun**

- 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 *investment grade* dari perusahaan pemeringkat efek yang telah mendapat izin usaha dari Otoritas Jasa Keuangan.
- 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.
- 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.
- Jumlah seluruh investasi sebagaimana dimaksud dalam catatan 6.a 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.
- Seluruh investasi dana pensiun dapat ditempatkan pada Surat Berharga Negara.
- Investasi *Medium Term Note* (MTN) dilarang melebihi 10% dari jumlah emisi MTN dan wajib memenuhi kriteria sebagai berikut :
  - MTN terdaftar di Kustodian Sentral Efek Indonesia
  - MTN memiliki agen monitoring yang mendapatkan izin sebagai wali amanat dari OJK.

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

---

---

- c. MTN memiliki peringkat *investment grade* yang dikeluarkan oleh perusahaan pemeringkat efek yang telah mendapat izin usaha dari OJK.
7. REPO untuk setiap *counterparty* dilarang melebihi 2% dari jumlah investasi Dana Pensiun.
8. 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 *investment grade* yang dikeluarkan oleh perusahaan pemeringkat efek yang telah mendapat izin usaha dari OJK.
9. 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 infrastuktur berbentuk kontrak investasi kolektif yang telah diterbitkan melalui penawaran umum telah mendapatkan pernyataan efektif dari OJK.
  - b. Bagi dana investasi infrastuktur berbentuk kontrak investasi kolektif yang telah diterbitkan tidak melalui penawaran umum telah tercatat di OJK.
  - c. Dana investasi infrastuktur berbentuk kontrak investasi kolektif memiliki peringkat *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 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 untuk :
    - i. menempatkan perwakilan dalam keanggotan dewan komisaris perseroan terbatas
    - ii. 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 terbatas.
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

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

b. Tanah dan / atau bangunan

Dilarang melebihi 40% dari total investasi dana pensiun.

12. Dana Pensiun dilarang melakukan transaksi derivatif atau memiliki instrumen derivatif, kecuali instrumen tersebut diperoleh dana pensiun sebagai instrumen yang melekat pada Saham atau Obligasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia.

**7. INVESTASI**

Terdiri atas :

Jenis Investasi	2021			2020		
	Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
	Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
a. Deposito berjangka	44.055.000.000	44.055.000.000	3,78	19.205.000.000	19.205.000.000	2,08
b. Surat Berharga Negara	434.416.088.249	450.064.430.409	38,63	341.837.763.249	357.253.661.679	38,72
c. Saham	27.503.289.567	20.023.297.500	1,72	46.432.887.148	39.867.642.500	4,32
d. Obligasi	410.689.500.000	419.259.861.054	35,98	297.474.500.000	301.389.730.173	32,66
e. Sukuk	199.427.000.000	203.657.687.321	17,48	171.427.000.000	175.766.473.603	19,05
f. Reksadana	10.000.000.000	9.688.473.000	0,83	10.000.000.000	9.676.769.000	1,05
g. Efek beragun aset	2.165.720.425	2.232.660.749	0,19	3.894.653.410	4.004.635.081	0,43
h. Penyertaan langsung	15.000.000.000	16.230.000.000	1,39	15.000.000.000	15.599.231.515	1,69
<b>Jumlah</b>	<b>1.143.256.598.241</b>	<b>1.165.211.410.032</b>	<b>100</b>	<b>905.271.803.807</b>	<b>922.763.143.550</b>	<b>100</b>

**a. Deposito berjangka**

No.	Uraian	2021		2020	
		Rp.	%	Rp.	%
<b>1.</b>	<b>Kelompok Bank dengan Modal Inti - 01</b>				
a.	PT. Bank KB Bukopin Syariah	8.145.000.000	0,70	-	-
<b>2.</b>	<b>Kelompok Bank dengan Modal Inti - 02</b>				
a.	PT. Bank Jabar Banten Syariah	6.750.000.000	0,58	-	-
b.	PT. Bank Capital Indonesia, Tbk	-	-	3.185.000.000	0,35
c.	PT. Bank Rakyat Indonesia Agroniaga, Tbk	-	-	2.075.000.000	0,22
d.	PT. Bank Victory International, Tbk	-	-	1.750.000.000	0,19
<b>3.</b>	<b>Kelompok Bank dengan Modal Inti - 03</b>				
a.	PT. Bank KB Bukopin, Tbk	2.620.000.000	0,22	2.075.000.000	0,22
b.	PT. Bank Permata Syariah	5.375.000.000	0,46	3.185.000.000	0,35
c.	PT. Bank Syariah Indonesia, Tbk	2.400.000.000	0,21	-	-
d.	PT. BPD Jawa Barat dan Banten, Tbk	5.375.000.000	0,46	-	-
<b>4.</b>	<b>Kelompok Bank dengan Modal Inti - 04</b>				
a.	PT. Bank Mandiri (Persero), Tbk	5.540.000.000	0,48	3.750.000.000	0,41
b.	PT. Bank Negara Indonesia (Persero), Tbk	-	-	2.075.000.000	0,22
c.	PT. Bank Rakyat Indonesia (Persero), Tbk	7.850.000.000	0,67	1.110.000.000	0,12
	<b>Jumlah</b>	<b>44.055.000.000</b>	<b>3,78</b>	<b>19.205.000.000</b>	<b>2,08</b>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

**b. Surat Berharga Negara**

No.	Uraian	2021			2020		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
1.	<b>SBN :</b>						
a.	SBN Seri FR0056	5.225.000.000	5.648.747.112	0,48	5.225.000.000	5.735.000.000	0,62
b.	SBN Seri FR0062	6.175.000.000	6.877.500.000	0,59	6.175.000.000	6.571.107.455	0,71
c.	SBN Seri FR0067	5.115.500.000	5.859.333.333	0,50	5.115.500.000	5.801.800.000	0,63
d.	SBN Seri FR0068	3.348.000.000	3.393.749.306	0,29	3.348.000.000	3.513.600.000	0,38
e.	SBN Seri FR0072	13.052.500.000	13.890.683.333	1,19	13.052.500.000	14.586.041.667	1,58
f.	SBN Seri FR0075	20.880.000.000	20.893.709.379	1,79	-	-	-
g.	SBN Seri FR0076	71.335.694.036	72.982.952.434	6,26	71.335.694.036	73.609.462.112	7,98
h.	SBN Seri FR0080	20.967.004.581	21.015.473.615	1,80	20.967.004.581	20.986.998.498	2,27
i.	SBN Seri FR0083	57.320.536.121	57.341.114.479	4,92	5.563.471.121	5.570.409.554	0,60
j.	SBN Seri FR0087	19.941.260.000	20.198.308.616	1,73	-	-	-
	<b>Jumlah SBN</b>	<b>223.360.494.738</b>	<b>228.101.571.608</b>	<b>19,58</b>	<b>130.782.169.738</b>	<b>136.374.419.286</b>	<b>14,78</b>
2.	<b>SBSN :</b>						
a.	SBSN Seri PBS005	21.508.954.000	23.829.328.887	2,05	21.508.954.000	23.951.371.180	2,60
b.	SBSN Seri PBS012	46.417.809.691	49.190.148.231	4,22	46.417.809.691	49.456.768.882	5,36
c.	SBSN Seri PBS015	49.531.179.262	51.554.539.257	4,42	49.531.179.262	51.780.885.528	5,61
d.	SBSN Seri PBS022	41.273.437.000	41.125.193.678	3,53	41.273.437.000	41.224.148.123	4,47
e.	SBSN Seri PBS028	52.324.213.558	56.263.648.748	4,83	52.324.213.558	54.466.068.680	5,90
	<b>Jumlah SBSN</b>	<b>211.055.593.511</b>	<b>221.962.858.801</b>	<b>19,05</b>	<b>211.055.593.511</b>	<b>220.879.242.392</b>	<b>23,94</b>
	<b>Jumlah SBN dan SBSN</b>	<b>434.416.088.249</b>	<b>450.064.430.409</b>	<b>38,63</b>	<b>341.837.763.249</b>	<b>357.253.661.679</b>	<b>38,72</b>

**c. Saham**

No.	Uraian	2021			2020		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
1.	<b>BUMN/BUMD :</b>						
1.	PT. Bank Mandiri (Persero) Tbk	2.511.834.514	2.342.837.500	0,20	4.661.061.885	4.165.012.500	0,45
2.	PT. Bank Negara Indonesia, Tbk	4.134.221.226	3.813.750.000	0,33	5.025.374.973	4.569.500.000	0,50
3.	PT. Bank Rakyat Indonesia (Persero), Tbk	1.348.977.337	1.415.895.000	0,12	4.174.983.288	4.378.500.000	0,47
4.	PT. Pembangunan Perumahan (Persero), Tbk	2.156.018.091	743.985.000	0,06	3.557.285.374	2.147.547.500	0,23
5.	PT. Tambang Batubara Bukit Asam, Tbk	-	-	-	1.375.633.456	1.199.870.000	0,13
6.	PT. Telekomunikasi Indonesia (persero), Tbk	-	-	-	3.022.427.164	2.600.005.000	0,28
7.	PT. Wijaya Karya (Persero), Tbk	-	-	-	1.201.870.944	979.597.500	0,11
	<b>Jumlah Saham BUMN/BUMD</b>	<b>10.151.051.168</b>	<b>8.316.467.500</b>	<b>0,71</b>	<b>23.018.637.084</b>	<b>20.040.032.500</b>	<b>2,17</b>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

No.	Uraian	2021			2020		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
	<b>SWASTA :</b>						
1.	PT. Adaro Energy, Tbk	-	-	-	3.069.977.697	2.202.200.000	0,24
2.	PT. Astra International, Tbk	5.806.803.808	5.301.000.000	0,45	3.617.433.808	3.193.250.000	0,35
3.	PT. HM Sampoerna, Tbk	4.377.998.839	1.930.000.000	0,17	4.377.998.839	3.010.000.000	0,33
4.	PT. Japfa Comfeed Indonesia, Tbk	-	-	-	1.892.551.544	1.831.250.000	0,20
5.	PT. Unilever Indonesia, Tbk	3.484.362.174	1.516.590.000	0,13	3.484.362.174	2.712.150.000	0,29
6.	PT. United Tractors, Tbk	3.683.073.578	2.959.240.000	0,25	6.971.926.002	6.878.760.000	0,75
	<b>Jumlah Saham Swasta</b>	<b>17.352.238.399</b>	<b>11.706.830.000</b>	<b>1,00</b>	<b>23.414.250.064</b>	<b>19.827.610.000</b>	<b>2,15</b>
	<b>Jumlah Saham BUMN/BUMD dan Swasta</b>	<b>27.503.289.567</b>	<b>20.023.297.500</b>	<b>1,72</b>	<b>46.432.887.148</b>	<b>39.867.642.500</b>	<b>4,32</b>

d. **Obligasi**

No.	Uraian	2021			2020		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
	<b>A OBLIGASI KORPORASI BUMN / BUMD - AFS</b>						
1.	Obligasi Berkelanjutan II Adhi Karya Tahap I Tahun 2017	5.000.000.000	5.033.928.340	0,43	8.000.000.000	8.102.150.324	0,88
2.	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan I Bank BJB Tahap I Tahun 2017 Seri B	1.000.000.000	1.034.777.515	0,09	1.000.000.000	1.032.175.905	0,11
3.	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan II Bank BJB Tahap II Tahun 2020 Seri B	3.000.000.000	2.889.963.108	0,25	3.000.000.000	2.947.329.645	0,32
4.	Obligasi Berkelanjutan III Bank BTN Tahap I Tahun 2017 Seri D	5.237.500.000	5.460.877.660	0,47	5.237.500.000	5.252.048.384	0,57
5.	Obligasi Berkelanjutan Indonesia Eximbank IV Tahap II Tahun 2018 Seri D	5.000.000.000	5.494.789.442	0,47	5.000.000.000	5.327.454.254	0,58
6.	Obligasi Berkelanjutan Indonesia Eximbank IV Tahap VII Tahun 2019 Seri E	10.000.000.000	10.894.397.011	0,93	10.000.000.000	10.112.863.668	1,10
	<b>Jumlah dipindahkan</b>	<b>29.237.500.000</b>	<b>30.808.733.077</b>	<b>2,64</b>	<b>32.237.500.000</b>	<b>32.774.022.180</b>	<b>3,55</b>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

No.	Uraian	2021			2020		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
	Jumlah pindahan	29.237.500.000	30.808.733.077	2,64	32.237.500.000	32.774.022.180	3,55
7.	Obligasi I Pelindo 1 Gerbang Nusantara Tahun 2016 Seri C	1.000.000.000	1.068.536.923	0,09	1.000.000.000	1.042.522.546	0,11
8.	Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap II Tahun 2019 Seri B	5.000.000.000	5.324.060.655	0,46	5.000.000.000	4.986.500.000	0,54
9.	Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap II Tahun 2019 Seri B	7.000.000.000	7.453.684.917	0,64	7.000.000.000	6.981.100.000	0,76
10.	Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap II Tahun 2019 Seri B	8.000.000.000	8.518.497.048	0,73	8.000.000.000	7.978.400.000	0,86
11.	Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap IV Tahun 2020 Seri C	3.000.000.000	3.194.066.970	0,27	3.000.000.000	3.008.348.003	0,33
12.	Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap V Tahun 2021 Seri C	3.000.000.000	3.134.309.130	0,27	-	-	-
13.	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri D	7.000.000.000	7.409.473.473	0,64	7.000.000.000	7.618.621.898	0,83
14.	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri D	2.000.000.000	2.116.992.421	0,18	2.000.000.000	2.176.749.114	0,24
15.	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri D	2.000.000.000	2.116.992.421	0,18	2.000.000.000	2.176.749.114	0,24
16.	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri D	2.000.000.000	2.116.992.421	0,18	2.000.000.000	2.176.749.114	0,24
17.	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri D	2.000.000.000	2.116.992.421	0,18	2.000.000.000	2.176.749.114	0,24
18.	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri D	8.000.000.000	8.467.969.683	0,73	8.000.000.000	8.706.996.455	0,94
19.	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri E	20.300.000.000	21.313.746.334	1,83	-	-	-
20.	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri E	15.345.000.000	15.985.309.751	1,37	-	-	-
21.	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri E	20.570.000.000	21.313.746.334	1,83	-	-	-
	Jumlah dipindahkan	135.452.500.000	142.460.103.978	12,23	79.237.500.000	81.803.507.535	8,87

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

No.	Uraian	2021			2020		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
	Jumlah pindahan	135.452.500.000	142.460.103.978	12,23	79.237.500.000	81.803.507.535	8,87
22.	Obligasi Berkelanjutan II Pupuk Indonesia Tahap II Tahun 2021 Seri C	4.000.000.000	4.086.415.962	0,35	-	-	-
23.	Obligasi Berkelanjutan II Waskita Karya Tahap III Tahun 2017 Seri B				5.000.000.000	4.987.706.810	0,54
24.	Obligasi Berkelanjutan III Waskita Karya Tahap I Tahun 2017 Seri B	5.000.000.000	5.006.113.840	0,43	5.000.000.000	4.807.545.000	0,52
25.	Obligasi Berkelanjutan III Waskita Karya Tahap II Tahun 2018 Seri B	5.000.000.000	5.000.000.000	0,43	5.000.000.000	4.843.531.944	0,52
	<b>Jumlah Obligasi Korporasi BUMN/BUMD - AFS</b>	<b>149.452.500.000</b>	<b>156.552.633.780</b>	<b>13,44</b>	<b>94.237.500.000</b>	<b>96.442.291.288</b>	<b>10,45</b>
<b>B</b>	<b>OBLIGASI KORPORASI BUMN / BUMD - HTM</b>						
1.	Obligasi Berkelanjutan II Bank Mandiri Tahap I Tahun 2020 Seri B	3.500.000.000	3.500.000.000	0,30	3.500.000.000	3.500.000.000	0,38
2.	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan III Bank BJB Tahap I Tahun 2021 Seri B	9.500.000.000	9.500.000.000	0,82	-	-	-
3.	Obligasi Berkelanjutan III Bank Sulselbar Tahap I Tahun 2021 Seri B	11.000.000.000	11.000.000.000	0,94	-	-	-
4.	Obligasi Berkelanjutan II Jasa Marga Tahap I Tahun 2020 Seri D	10.000.000.000	10.000.000.000	0,86	10.000.000.000	10.000.000.000	1,08
5.	Obligasi Berkelanjutan Indonesia Eximbank IV Tahap IV Tahun 2019 Seri D	20.000.000.000	20.000.000.000	1,72	20.000.000.000	20.000.000.000	2,17
6.	Obligasi Berkelanjutan Indonesia Eximbank IV Tahap V Tahun 2019 Seri D	27.000.000.000	27.000.000.000	2,32	27.000.000.000	27.000.000.000	2,93
7.	Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap I Tahun 2019 Seri B	21.000.000.000	21.000.000.000	1,80	21.000.000.000	21.000.000.000	2,28
8.	Obligasi Berkelanjutan IV PNM Tahap I Tahun 2021 Seri C	16.000.000.000	16.000.000.000	1,37	-	-	-
9.	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VII Tahun 2020 Seri C	2.000.000.000	2.000.000.000	0,17	2.000.000.000	2.000.000.000	0,22
	Jumlah dipindahkan	120.000.000.000	120.000.000.000	10,30	83.500.000.000	83.500.000.000	9,05

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

No.	Uraian	2021			2020		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
	Jumlah pindahan	120.000.000.000	120.000.000.000	10,30	83.500.000.000	83.500.000.000	9,05
10.	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VII Tahun 2020 Seri D	28.000.000.000	28.000.000.000	2,40	28.000.000.000	28.000.000.000	3,03
11.	Obligasi Berkelanjutan III Waskita Karya Tahap II Tahun 2018 Seri B	4.805.000.000	4.940.089.628	0,42	4.805.000.000	4.892.025.464	0,53
	<b>Jumlah Obligasi Korporasi BUMN/BUMD - HTM</b>	<b>152.805.000.000</b>	<b>152.940.089.628</b>	<b>13,13</b>	<b>116.305.000.000</b>	<b>116.392.025.464</b>	<b>12,61</b>
<b>C</b>	<b>OBLIGASI KORPORASI SWASTA - AFS</b>						
1.	Obligasi Berkelanjutan IV Adira Finance Tahap III Tahun 2018 Seri E	7.500.000.000	8.070.000.000	0,69	7.500.000.000	8.023.480.648	0,87
2.	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan II Bank Bukopin Tahap I Tahun 2015	3.171.000.000	3.106.362.643	0,27	3.171.000.000	3.160.500.000	0,34
3.	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan II Bank Bukopin Tahap II Tahun 2017	3.000.000.000	3.302.802.628	0,28	3.000.000.000	3.205.037.941	0,35
4.	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan III Bank Panin Tahap I Tahun 2018	2.500.000.000	2.563.329.818	0,22	2.500.000.000	2.542.233.820	0,28
5.	Obligasi Berkelanjutan I Indosat Tahap I Tahun 2014 Seri D	2.261.000.000	2.289.388.768	0,20	2.261.000.000	2.262.261.477	0,25
6.	Obligasi Berkelanjutan II Lautan Luas Tahap II Tahun 2017 Seri B	5.000.000.000	5.089.398.464	0,44	5.000.000.000	5.120.492.409	0,55
7.	Obligasi Berkelanjutan I Mayora Indah Tahap I Tahun 2017	2.000.000.000	2.015.774.739	0,17	2.000.000.000	2.065.302.002	0,22
8.	Obligasi Berkelanjutan III Medco Energi Internasional Tahap I Tahun 2018 Seri B	7.500.000.000	7.683.790.098	0,66	7.500.000.000	7.672.368.418	0,83
9.	Obligasi I Moratelindo Tahun 2017 Seri B	3.000.000.000	3.085.079.930	0,26	3.000.000.000	3.131.329.370	0,34
10.	Obligasi Berkelanjutan II Medco Energi Internasional Tahap V Tahun 2017 Seri C	-	-	-	2.500.000.000	2.645.500.000	0,29
11.	Obligasi Berkelanjutan II SAN Finance Tahap II Tahun 2017 Seri C	-	-	-	3.000.000.000	3.094.663.336	0,34
	Jumlah dipindahkan	35.932.000.000	37.205.927.088	3,19	41.432.000.000	42.923.169.422	4,65

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

No.	Uraian	2021			2020		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
	Jumlah pindahan	35.932.000.000	37.205.927.088	3,19	41.432.000.000	42.923.169.422	4,65
12.	Obligasi Berkelanjutan II Bank PANIN Tahap I Tahun 2016	-	-	-	2.000.000.000	2.032.997.905	0,22
13.	Obligasi Berkelanjutan II Mandiri Tunas Finance Tahap II Tahun 2016 Seri B	-	-	-	2.000.000.000	2.031.999.347	0,22
14.	Obligasi Berkelanjutan I Tunas Baru Lampung Tahap I Tahun 2018	2.500.000.000	2.561.210.557	0,22	2.500.000.000	2.567.246.747	0,28
	<b>Jumlah Obligasi Korporasi Swasta - AFS</b>	<b>38.432.000.000</b>	<b>39.767.137.645</b>	<b>3,41</b>	<b>47.932.000.000</b>	<b>49.555.413.421</b>	<b>5,37</b>
<b>D</b>	<b>OBLIGASI KORPORASI SWASTA - HTM</b>						
1.	Obligasi Berkelanjutan II Aneka Gas Industri Tahap III Tahun 2021 Seri B	1.000.000.000	1.000.000.000	0,09	-	-	-
2.	Obligasi Berkelanjutan II Aneka Gas Industri Tahap IV Tahun 2021 Seri B	6.000.000.000	6.000.000.000	0,51	-	-	-
3.	Obligasi Berkelanjutan II Aneka Gas Industri Tahap III Tahun 2021 Seri C	1.000.000.000	1.000.000.000	0,09	-	-	-
4.	Obligasi Berkelanjutan IV Astra Sedaya Finance Tahap II Tahun 2019 Seri C	8.000.000.000	8.000.000.000	0,69	8.000.000.000	8.000.000.000	0,87
5.	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan III Bank KB Bukopin Tahap I Tahun 2021 Seri B	20.000.000.000	20.000.000.000	1,72	-	-	-
8.	Obligasi I Jakarta Lingkar Baratsatu Tahun 2018 Seri B	10.000.000.000	10.000.000.000	0,86	10.000.000.000	10.000.000.000	1,08
9.	Obligasi Berkelanjutan III Lautan Luas Tahap II Tahun 2020 Seri A	8.000.000.000	8.000.000.000	0,69	-	-	-
10.	Obligasi Berkelanjutan IV Mandiri Tunas Finance Tahap I Tahun 2019 Seri B	6.000.000.000	6.000.000.000	0,51	6.000.000.000	6.000.000.000	0,65
11.	Obligasi Berkelanjutan III Medco Energi Internasional Tahap II Tahun 2018 Seri B	5.000.000.000	5.000.000.000	0,43	5.000.000.000	5.000.000.000	0,54
	Jumlah dipindahkan	65.000.000.000	65.000.000.000	5,58	29.000.000.000	29.000.000.000	3,14

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

No.	Uraian	2021			2020		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
	Jumlah pindahan	65.000.000.000	65.000.000.000	5,58	29.000.000.000	29.000.000.000	3,14
12.	Obligasi Berkelanjutan III Medco Energi Internasional Tahap II Tahun 2018 Seri B	5.000.000.000	5.000.000.000	0,43	5.000.000.000	5.000.000.000	0,54
13.	Obligasi Berkelanjutan III Summarecon Agung Tahap I Tahun 2018	-	-	-	5.000.000.000	5.000.000.000	0,54
	<b>Jumlah Obligasi Korporasi Swasta - HTM</b>	<b>70.000.000.000</b>	<b>70.000.000.000</b>	<b>6,01</b>	<b>39.000.000.000</b>	<b>39.000.000.000</b>	<b>4,23</b>
	<b>Jumlah Obligasi Korporasi BUMN/BUMD dan Swasta</b>	<b>410.689.500.000</b>	<b>419.259.861.054</b>	<b>35,98</b>	<b>297.474.500.000</b>	<b>301.389.730.173</b>	<b>32,66</b>

e. **Sukuk**

No.	Uraian	2021			2020		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
	<b>A SUKUK KORPORASI BUMN / BUMD - AFS</b>						
1.	Sukuk Mudharabah Subordinasi I Bank BRISyariah Tahun 2016	9.000.000.000	9.257.959.344	0,79	9.000.000.000	9.160.193.802	0,99
2.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri C	1.000.000.000	1.012.511.145	0,09	1.000.000.000	1.038.737.317	0,11
3.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri C	1.000.000.000	1.012.511.145	0,09	1.000.000.000	1.038.737.317	0,11
4.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan IV PLN Tahap I Tahun 2020 Seri D	16.000.000.000	16.521.872.189	1,42	16.000.000.000	16.972.273.270	1,84
5.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Timah Tahap I Tahun 2017 Seri B	1.000.000.000	1.011.870.474	0,09	2.927.000.000	2.975.441.227	0,32
6.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Global Mediacom Tahap I Tahun 2017 Seri A	-	-	-	3.000.000.000	3.159.047.506	0,34
	<b>Jumlah Sukuk Korporasi BUMN/BUMD - AFS</b>	<b>28.000.000.000</b>	<b>28.816.724.296</b>	<b>2,47</b>	<b>32.927.000.000</b>	<b>34.344.430.439</b>	<b>3,72</b>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

No.	Uraian	2021			2020		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
<b>B</b>	<b>SUKUK KORPORASI BUMN / BUMD - HTM</b>						
1.	Sukuk Mudharabah Berkelanjutan I PNM Tahap I Tahun 2021 Seri C	10.000.000.000	10.000.000.000	0,86	-	-	-
2.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap IV Tahun 2019 Seri C	16.000.000.000	16.000.000.000	1,37	16.000.000.000	16.000.000.000	1,73
3.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan IV PLN Tahap I Tahun 2020 Seri E	14.500.000.000	14.500.000.000	1,24	14.500.000.000	14.500.000.000	1,57
4.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap III Tahun 2019 Seri B	15.000.000.000	15.000.000.000	1,29	15.000.000.000	15.000.000.000	1,63
5.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap V Tahun 2019 Seri B	5.000.000.000	5.000.000.000	0,43	5.000.000.000	5.000.000.000	0,54
6.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap V Tahun 2019 Seri C	7.000.000.000	7.000.000.000	0,60	-	-	-
7.	Sukuk Mudharabah Berkelanjutan I Sarana Multi Infrastruktur Tahap III Tahun 2019 Seri D	10.000.000.000	10.000.000.000	0,86	-	-	-
8.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Timah Tahap I Tahun 2017 Seri B	1.927.000.000	1.981.351.781	0,17	-	-	-
9.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap V Tahun 2019 Seri C	-	-	-	7.000.000.000	7.000.000.000	0,76
10.	Sukuk Mudharabah Berkelanjutan I Sarana Multi Infrastruktur Tahap III Tahun 2019 Seri D	-	-	-	10.000.000.000	10.000.000.000	1,08
	<b>Jumlah Sukuk Korporasi BUMN/BUMD - HTM</b>	<b>79.427.000.000</b>	<b>79.481.351.781</b>	<b>6,82</b>	<b>67.500.000.000</b>	<b>67.500.000.000</b>	<b>7,31</b>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

No.	Uraian	2021			2020		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
<b>C</b>	<b>SUKUK KORPORASI SWASTA - AFS</b>						
1.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Aneka Gas Industri Tahap I Tahun 2017 Seri B	8.000.000.000	8.093.765.804	0,69	8.000.000.000	8.218.981.588	0,89
2.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Aneka Gas Industri Tahap II Tahun 2017 Seri B	2.000.000.000	2.033.215.616	0,17	2.000.000.000	2.053.564.027	0,22
3.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Global Mediacom Tahap I Tahun 2017 Seri B	3.000.000.000	3.174.927.866	0,27	3.000.000.000	3.228.865.101	0,35
4.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Global Mediacom Tahap I Tahun 2017 Seri C	5.000.000.000	5.415.241.811	0,46	5.000.000.000	5.473.877.962	0,59
5.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Indosat Tahap I Tahun 2017 Seri D	5.000.000.000	5.624.268.821	0,48	5.000.000.000	5.446.670.539	0,59
6.	Sukuk Wakalah Medco Power Indonesia I Tahun 2018 Seri B	8.000.000.000	8.305.058.238	0,71	8.000.000.000	8.289.959.911	0,90
7.	Sukuk Wakalah Medco Power Indonesia I Tahun 2018 Seri C	13.000.000.000	13.741.715.692	1,18	13.000.000.000	13.726.183.834	1,49
8.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Moratelindo Tahap IV Tahun 2021 Seri B	5.000.000.000	5.313.782.255	0,46	-	-	-
9.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I XL Axiata Tahap II Tahun 2017 Seri E	5.000.000.000	5.657.635.140	0,49	5.000.000.000	5.483.940.201	0,59
	<b>Jumlah Sukuk Korporasi Swasta - AFS</b>	<b>54.000.000.000</b>	<b>57.359.611.243</b>	<b>4,92</b>	<b>49.000.000.000</b>	<b>51.922.043.164</b>	<b>5,63</b>
<b>D</b>	<b>SUKUK KORPORASI SWASTA - HTM</b>						
1.	Sukuk Mudharabh Bkljt III Adira Finance III 2019 C	10.000.000.000	10.000.000.000	0,86	-	-	-
2.	Sukuk Ijarah Bkljtn II Aneka Gas III 2021 Seri C	12.000.000.000	12.000.000.000	1,03	-	-	-
3.	Sukuk Ijarah Bkljt II Aneka Gas Industri IV 2021 B	4.000.000.000	4.000.000.000	0,34	-	-	-
4.	Sukuk Wakalah Medco Power Indonesia II 2019 Sr C	10.000.000.000	10.000.000.000	0,86	-	-	-
	Jumlah dipindahkan	36.000.000.000	36.000.000.000	3,09	-	-	-

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

No.	Uraian	2021			2020		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
5.	Jumlah pindahan SUKUK IJARAH BKLJT II XL AXIATA II 2019 C	36.000.000.000	36.000.000.000	3,09	-	-	-
		2.000.000.000	2.000.000.000	0,17	-	-	-
6.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan II XL Axiata Tahap II Tahun 2019 Seri C	-	-	-	2.000.000.000	2.000.000.000	0,22
7.	Sukuk Mudharabah Berkelanjutan III Adira Finance Tahap III Tahun 2019 Seri C	-	-	-	10.000.000.000	10.000.000.000	1,08
8.	Sukuk Wakalah Medco Power Indonesia II Tahun 2019 Seri C	-	-	-	10.000.000.000	10.000.000.000	1,08
	<b>Jumlah Sukuk Korporasi Swasta - HTN</b>	<b>38.000.000.000</b>	<b>38.000.000.000</b>	<b>3,26</b>	<b>22.000.000.000</b>	<b>22.000.000.000</b>	<b>2,38</b>
	<b>Jumlah Sukuk Korporasi BUMN/BUMD dan Swasta</b>	<b>199.427.000.000</b>	<b>203.657.687.321</b>	<b>17,48</b>	<b>171.427.000.000</b>	<b>175.766.473.603</b>	<b>19,05</b>

f. **Reksadana**

No.	Uraian	2021			2020		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
1.	Pendapatan Tetap	-	-	-	-	-	-
2.	Campuran	-	-	-	-	-	-
3.	Saham	-	-	-	-	-	-
4.	Terproteksi	-	-	-	-	-	-
5.	Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	10.000.000.000	9.688.473.000	0,83	10.000.000.000	9.676.769.000	1,05
6.	Saham atau Unit yang diperdagangkan di Bursa Efek Indonesia	-	-	-	-	-	-
	<b>Jumlah</b>	<b>10.000.000.000</b>	<b>9.688.473.000</b>	<b>0,83</b>	<b>10.000.000.000</b>	<b>9.676.769.000</b>	<b>1,05</b>

g. **Efek beragun aset**

No.	Uraian	2021			2020		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
1.	Danareksa Indonesia Power PLN 1	441.114.840	449.806.643	0,04	989.840.390	1.005.692.787	0,11
2.	Mandiri JSMR01	400.000.000	412.082.112	0,04	800.000.000	821.631.593	0,09
3.	SMF-BMRI01 Kelas A2	1.324.605.585	1.370.771.995	0,12	2.104.813.020	2.177.310.701	0,24
	<b>Jumlah</b>	<b>2.165.720.425</b>	<b>2.232.660.749</b>	<b>0,07</b>	<b>3.894.653.410</b>	<b>4.004.635.081</b>	<b>0,20</b>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

**h. Penyertaan langsung**

No.		2021			2020		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
1.	PT. Bangun Prestasi Bersama	15.000.000.000	16.230.000.000	1,39	15.000.000.000	15.599.231.515	1,69
	<b>Jumlah</b>	<b>15.000.000.000</b>	<b>16.230.000.000</b>	<b>1,39</b>	<b>15.000.000.000</b>	<b>15.599.231.515</b>	<b>1,69</b>

**PT. Bangun Prestasi Bersama**

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan bekerjasama 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 dihadapan 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 2021 dan 2020 adalah sebagai berikut :

Nama Pemegang saham	Jmlh saham (lb)	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%
	<b>75.000.000</b>	<b>75.000.000.000</b>	<b>100%</b>

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,-.

**8. KAS DAN SETARA KAS**

Terdiri atas :

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	Rp.	Rp.
- Kas	4.591.755	5.774.896
- Bank :		
- PT. Bank Mandiri (Persero), Tbk A/C. 1030006290551	93.636.138	24.988.211
- PT. Bank Mandiri (Persero), Tbk A/C. 1030007290550	392.521.128	495.008.016
	<u>490.749.021</u>	<u>525.771.123</u>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

9. **BEBAN DIBAYAR DIMUKA**

Terdiri atas :	<u>2021</u> Rp.	<u>2020</u> Rp.
- Manfaat Pensiun	355.825.150	-
- Tunjangan kinerja Tahun	-	133.651.294
- Uang muka pembelian aset operasional	-	20.999.000
	<u>355.825.150</u>	<u>154.650.294</u>

10. **PIUTANG HASIL INVESTASI**

Terdiri atas :	<u>2021</u> Rp.	<u>2020</u> Rp.
- Surat Berharga Negara	7.667.348.423	5.824.079.193
- Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa efek	4.180.000.166	3.197.320.728
- Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa efek	2.847.958.732	2.349.229.928
- Unit Penyertaan Reksadana	66.527.778	-
- Deposito Berjangka	62.375.877	35.195.184
- Efek Beragun Aset	14.492.356	27.170.252
- Deposito on call	-	8.279.388
	<u>14.838.703.332</u>	<u>11.441.274.672</u>

11. **ASET OPERASIONAL**

Terdiri atas :

	<b>TAHUN 2021</b>			
	Saldo Awal Rp.	Tambah Rp.	Kurang Rp.	Saldo Akhir Rp.
<b>Harga Perolehan</b>				
- Kendaraan	352.250.000	-	-	352.250.000
- Peralatan komputer	209.673.500	53.997.000	-	263.670.500
- Peralatan kantor	31.531.400	-	-	31.531.400
	<u>593.454.900</u>	<u>53.997.000</u>	-	<u>647.451.900</u>
<b>Akumulasi Penyusutan</b>				
- Kendaraan	135.029.159	70.449.996	-	205.479.155
- Peralatan komputer	101.101.722	59.780.028	-	160.881.750
- Peralatan kantor	12.341.309	7.882.872	-	20.224.181
	<u>248.472.190</u>	<u>138.112.896</u>	-	<u>386.585.086</u>
<b>Nilai Buku</b>	<u>344.982.710</u>			<u>260.866.814</u>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

	<b>TAHUN 2020</b>			
	Saldo Awal Rp.	Tambah Rp.	Kurang Rp.	Saldo Akhir Rp.
<b>Harga Perolehan</b>				
- Kendaraan	352.250.000	-	-	352.250.000
- Peralatan komputer	151.677.500	57.996.000	-	209.673.500
- Peralatan kantor	31.531.400	-	-	31.531.400
	<u>535.458.900</u>	<u>57.996.000</u>	-	<u>593.454.900</u>
<b>Akumulasi Penyusutan</b>				
- Kendaraan	64.579.163	70.449.996	-	135.029.159
- Peralatan komputer	58.349.338	42.752.384	-	101.101.722
- Peralatan kantor	4.458.437	7.882.872	-	12.341.309
	<u>127.386.938</u>	<u>121.085.252</u>	-	<u>248.472.190</u>
<b>Nilai Buku</b>	<u><b>408.071.962</b></u>			<u><b>344.982.710</b></u>

12. **ASET LAIN-LAIN**

Terdiri atas :

	<u><b>2021</b></u> Rp.	<u><b>2020</b></u> Rp.
- Sukuk Ijarah TPS Food II Tahun 2016	3.000.000.000	3.000.000.000
- PHI Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa efek	<u>300.158.967</u>	<u>300.158.967</u>
	3.300.158.967	3.300.158.967
- Penurunan nilai / penyusutan	<u>(3.300.158.967)</u>	<u>(2.000.000.000)</u>
	<u><b>-</b></u>	<u><b>1.300.158.967</b></u>

Manajemen Dana Pensiun mereklasifikasi pencatatan Sukuk Ijarah Tiga Pilar Sejahtera Food II tahun 2016 senilai Rp 3.000.000.000 dari kelompok aset investasi ke dalam kelompok aset lain-lain, sehubungan dengan adanya permasalahan tindak pidana pemalsuan beras yang menimpa emiten Tiga Pilar Sejahtera Food, Tbk (AISA).

Seiring dengan perkembangan kasus yang menimpa emiten dan potensi kegagalan dalam memenuhi kewajiban kepada investor Obligasi/Sukuk, maka lembaga pemeringkat efek Pefindo telah menurunkan peringkat emiten dari A+ menjadi D yang diikuti oleh PT Bursa Efek Indonesia melakukan penghentian sementara perdagangan efek saham dan obligasi AISA di seluruh pasar.

Mengacu Surat Pernyataan Pengurus Dana Pensiun OJK Nomor : SP-002/DAPEN-OJK/12/2019 tanggal 19 Desember 2019 memutuskan Investasi Sukuk Ijarah TPS Food II tahun 2016 yang telah dikelompokkan ke dalam aset lain-lain dilakukan penurunan nilai (disusutkan) selama tiga tahun.

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

**13. IURAN DITERIMA DIMUKA**

Merupakan kelebihan atas setoran iuran normal pemberi kerja setelah disesuaikan dengan Laporan Aktuaris Berkala tanggal perhitungan aktuaris per 31 Desember 2018 Laporan Nomor 0571/ST-MR-VAL/II/2019 tanggal 28 Februari 2019. Kelebihan atas setoran iuran normal pemberi kerja tersebut per 31 Desember 2021 dan 2020 dapat dirincikan sebagai berikut :

	<u><b>2021</b></u>	<u><b>2020</b></u>
	Rp.	Rp.
Saldo awal	-	10.762.489.984
- Iuran dari pemberi kerja yang disetor	147.253.755.913	129.111.447.581
	<u>147.253.755.913</u>	<u>139.873.937.565</u>
- Iuran dari pemberi kerja yang seharusnya disetor tahun 2021 dan 2020 sesuai perhitungan aktuaris	108.038.365.065	140.389.997.417
Kelebihan setoran iuran normal pemberi kerja	39.215.390.847	(516.059.852)
- Koreksi ke SNKA	-	516.055.167
- Koreksi ke Pendapatan lain-lain	-	4.685
Saldo akhir	<u><b>39.215.390.847</b></u>	<u><b>-</b></u>

**14. BEBAN YANG MASIH HARUS DIBAYAR**

Terdiri atas :	<u><b>2021</b></u>	<u><b>2020</b></u>
	Rp.	Rp.
- Utang pajak PPh 21	97.822.287	74.276.040
- Utang pajak PPh 23	718.867	150.000
- Utang jasa konsultan manajemen	-	54.120.000
	<u><b>98.541.154</b></u>	<u><b>128.546.040</b></u>

**15. PENDAPATAN INVESTASI**

Terdiri atas :	<u><b>2021</b></u>	<u><b>2020</b></u>
	Rp.	Rp.
- <b>Bunga</b>		
- Deposito on call	378.182.353	913.833.188
- Deposito berjangka	1.361.700.903	663.315.790
- Surat Berharga Negara	30.879.296.731	21.369.728.738
- Obligasi	30.655.269.716	26.053.417.710
- Sukuk	17.504.553.804	14.432.257.502
- Efek Beragun Aset	276.094.118	423.283.583
- Reksadana	1.024.577.720	1.240.982.062
	<u>82.079.675.346</u>	<u>65.096.818.574</u>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

	<u>2021</u> Rp.	<u>2020</u> Rp.
<b>- Dividen</b>		
- Saham	1.138.480.374	1.478.486.656
	<u>1.138.480.374</u>	<u>1.478.486.656</u>
<b>- Laba (rugi) pelepasan investasi</b>		
- Surat Berharga Negara	-	1.058.928.000
- Saham	(800.729.023)	(2.222.528.470)
- Obligasi	249.250.000	175.000.000
- Penyertaan langsung	-	93.936.076
- Reksadana	-	486.492.000
	<u>(551.479.023)</u>	<u>(408.172.394)</u>
<b>- Pendapatan investasi lainnya</b>		
- Reksadana	-	110.465
	-	110.465
	<u>82.666.676.697</u>	<u>66.167.243.301</u>

16. **SELISIH PENILAIAN INVESTASI**

Terdiri atas :

<b>Tahun 2021</b>			
Jenis Investasi	Nilai Wajar	Nilai Perolehan	Selisih Penilaian
	Rp.	Rp.	Rp.
- Deposito berjangka	44.055.000.000	44.055.000.000	-
- Surat Berharga Negara	450.064.430.409	434.416.088.249	15.648.342.160
- Saham	20.023.297.500	27.503.289.567	(7.479.992.067)
- Obligasi	419.259.861.054	410.689.500.000	8.570.361.054
- Sukuk	203.657.687.321	199.427.000.000	4.230.687.321
- Reksadana	9.688.473.000	10.000.000.000	(311.527.000)
- Efek beragun aset	2.232.660.749	2.165.720.425	66.940.324
- Penyertaan langsung	16.230.000.000	15.000.000.000	1.230.000.000
<b>Jumlah</b>	<b>1.165.211.410.032</b>	<b>1.143.256.598.241</b>	<b>21.954.811.791</b>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

<b>Tahun 2020</b>			
Jenis Investasi	Nilai Wajar	Nilai Perolehan	Selisih Penilaian
	Rp.	Rp.	Rp.
- Deposito berjangka	19.205.000.000	19.205.000.000	-
- Surat Berharga Negara	357.253.661.679	341.837.763.249	15.415.898.430
- Saham	39.867.642.500	46.432.887.148	(6.565.244.648)
- Obligasi	301.389.730.173	297.474.500.000	3.915.230.173
- Sukuk	175.766.473.603	171.427.000.000	4.339.473.603
- Reksadana	9.676.769.000	10.000.000.000	(323.231.000)
- Efek beragun aset	4.004.635.081	3.894.653.410	109.981.671
- Penyertaan langsung	15.599.231.515	15.000.000.000	599.231.515
<b>Jumlah</b>	<b>922.763.143.550</b>	<b>905.271.803.807</b>	<b>17.491.339.743</b>

Kenaikan (Penurunan) Nilai investasi disajikan sebagai berikut:

	<u><b>2021</b></u>	<u><b>2020</b></u>
	Rp.	Rp.
- Tahun 2021	21.954.811.791	-
- Tahun 2020	17.491.339.743	17.491.339.743
- Tahun 2019	-	630.535.598
	<u><b>4.463.472.048</b></u>	<u><b>16.860.804.145</b></u>

**17. IURAN PENSIUN**

Merupakan iuran pensiun yang diterima pada tahun 2021 dan 2020 dari Otoritas Jasa Keuangan, dengan perincian sebagai berikut :

	<u><b>2021</b></u>	<u><b>2020</b></u>
	Rp.	Rp.
- Iuran Normal Pemberi Kerja	108.038.365.065	122.396.416.889
- Iuran Normal Peserta	27.009.590.571	25.575.364.404
- Iuran Tambahan	-	17.993.580.528
	<u><b>135.047.955.637</b></u>	<u><b>165.965.361.821</b></u>

**18. PENDAPATAN DI LUAR INVESTASI**

Terdiri atas :

	<u><b>2021</b></u>	<u><b>2020</b></u>
	Rp.	Rp.
- Pendapatan jasa giro	19.459.551	30.333.883
- Pendapatan lain-lain	-	1.054.229.376
	<u><b>19.459.551</b></u>	<u><b>1.084.563.258</b></u>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

Pendapatan lain-lain sebesar Rp. 1.054.229.376,- merupakan penerimaan sebagian dari pembayaran pokok dan bunga atas Investasi Sukuk Ijarah TPS Food II tahun 2016, yang pada tahun 2018 sudah dikelompokkan sebagai aset lain-lain dan sesuai dengan Surat Pernyataan Pengurus Dana Pensiun OJK Nomor : SP-002/DAPEN-OJK/12/2019 tanggal 19 Desember 2019 diamortisasi selama 3 (tiga) tahun, dan ternyata pada tahun 2020 terdapat penerimaan atas pokok dan bunga investasi tersebut dan atas penerimaan tersebut dicatat sebagai pendapatan lain-lain di luar investasi.

19. **BEBAN INVESTASI**

Terdiri atas :

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	Rp.	Rp.
- Beban Transaksi	5.093.115	3.900.001
- Beban Kustodi	531.912.631	420.821.381
- Beban Investasi lainnya	34.650.000	30.800.000
	<u>571.655.746</u>	<u>455.521.382</u>

20. **BEBAN OPERASIONAL**

Terdiri atas :

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	Rp.	Rp.
- <b>Gaji / Honor Karyawan, Pengurus &amp; Dewan Pengawas</b>		
- Gaji	1.968.970.173	1.423.815.531
- PPh 21 Karyawan	411.899.450	331.369.145
- Tunjangan Pengobatan/kesehatan	110.880.808	-
- Tunjangan Hari Raya	280.073.471	267.302.588
- Tunjangan Penilaian Kinerja	485.197.105	241.033.826
- Pendidikan dan pelatihan	15.600.000	6.525.000
- Tunjangan cuti tahunan	171.694.060	133.651.294
- Transportasi dan pulsa	62.950.000	60.300.000
- BPJS Ketenagakerjaan	93.870.296	59.522.604
- DPLK BRI	51.736.037	108.908.351
- BPJS Kesehatan	36.011.038	22.054.627
- Asuransi	27.907.300	107.811.465
- Upah Lembur Karyawan	475.000	245.000
- Sumbangan bencana alam	77.000.000	55.000.000
	<u>3.794.264.737</u>	<u>2.817.539.431</u>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

	<u>2021</u> Rp.	<u>2020</u> Rp.
<b>- Beban Kantor</b>		
- Biaya Telepon, Listrik dan Air	3.329.346	9.894.255
- Biaya Alat Tulis Kantor	2.603.200	4.261.253
- Biaya cetak dan Fotocopy	478.500	935.950
- Biaya Perlengkapan Kantor	12.920.108	5.017.135
- Biaya Perlengkapan Komputer	4.758.200	6.292.136
- Biaya Asuransi Kendaraan	5.593.500	5.630.500
- Biaya Rapat / Jamuan Tamu	79.135.113	58.143.949
- Biaya Rumah Tangga	10.962.118	10.194.122
- Biaya Perjalanan Dinas (Umum)	-	3.834.868
- Biaya Transportasi	4.568.504	3.084.000
- Biaya Bahan Bakar dan Pelumas	22.119.469	19.845.197
- Beban Jasa Pengiriman	804.962	1.075.000
- Biaya Sosialisasi	19.730.200	1.112.500
- Biaya Berlangganan Koran / Majalah	4.503.000	4.503.000
	<u>171.506.220</u>	<u>133.823.865</u>
<b>- Beban Pemeliharaan</b>		
- Biaya Pemel. Kendaraan Dinas	13.773.300	9.429.599
- Biaya Pemel. Peralatan Kantor	420.000	-
	<u>14.193.300</u>	<u>9.429.599</u>
<b>- Beban Penyusutan</b>		
- Biaya Penyusutan Kendaraan	70.449.996	70.449.996
- Biaya Penyusutan Komputer	59.780.028	42.752.384
- Biaya Penyusutan Peralatan Kantor	7.882.872	7.882.872
- Penurunan nilai / penyusutan aset lain-lain	1.300.158.967	1.000.000.000
	<u>1.438.271.863</u>	<u>1.121.085.252</u>
<b>- Beban Jasa Pihak Ketiga</b>		
- Biaya Jasa Akuntan Publik	71.500.000	71.500.000
- Biaya Jasa Aktuaris	74.250.000	16.500.000
- Biaya Jasa Pihak Ketiga Sewa Aplikasi Program	151.500.000	246.400.000
- Biaya Jasa Penilai (KJPP)	27.500.000	-
- Biaya Jasa Pihak Ketiga Konsultan Management	9.595.000	-
	<u>334.345.000</u>	<u>334.400.000</u>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

	<u>2021</u> Rp.	<u>2020</u> Rp.
- <b>Beban Operasional lainnya</b>		
- Beban OJK	521.641.260	443.128.880
- Iuran dan Seminar ADPI	12.600.000	11.700.000
- Denda Pajak	1.018.685	652.130
- Sumbangan	13.706.852	12.850.000
- Biaya pendidikan dan pelatihan	5.500.000	-
- Lainnya	5.909.000	3.006.000
	<u>560.375.797</u>	<u>471.337.010</u>
	<u><b>6.312.956.917</b></u>	<u><b>4.887.615.157</b></u>

21. **BEBAN DILUAR INVESTASI DAN OPERASIONAL**

Terdiri atas :

	<u>2021</u> Rp.	<u>2020</u> Rp.
- Beban Kekaryawan	26.240.330	659.600
- Beban Bank	1.811.300	1.519.300
- Beban kartu nama	150.000	-
- Beban Sumbangan	3.450.533	6.385.747
- Beban Medical check up	2.046.600	-
	<u>33.698.763</u>	<u>8.564.647</u>

22. **MANFAAT PENSIUN**

Terdiri atas :

	<u>2021</u> Rp.	<u>2020</u> Rp.
- Manfaat Pensiun Bulanan	2.033.682.300	1.039.438.900
- Manfaat Pensiun Sekaligus 20 %	3.676.257.850	2.624.645.000
- Manfaat Pensiun Sekaligus	3.822.380.000	4.119.239.000
- PPh Pasal 21 Manfaat Pensiun	311.454.700	258.247.800
- Pengembalian Iuran Pensiun Iuran Peserta	-	15.416.000
	<u>9.843.774.850</u>	<u>8.056.986.700</u>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

**23. 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><b>2021</b></u> Rp.	<u><b>2020</b></u> Rp.
- Aset neto akhir tahun	1.141.893.952.048	936.401.435.277
- Nilai kini aktuarial	1.003.874.520.292	858.344.453.500
	<u><b>138.019.431.756</b></u>	<u><b>78.056.981.777</b></u>
	<u><b>2021</b></u> Rp.	<u><b>2020</b></u> Rp.
- Selisih nilai kini aktuarial, awal tahun	78.056.981.777	13.782.966.805
- Koreksi saldo awal Selisih Nilai Aktuarial :		
- Beban PPh pasal 21 tahun 2020 *)	(15.629.450)	-
- Koreksi biaya *)	93.334.484	-
- Pajak Penghasilan Tahun 2020	(20.665.920)	-
- Denda keterlambatan iuran ***)	-	(516.055.167)
- Iuran normal		
- Pemberi Kerja	108.038.365.065	122.396.416.889
- Peserta	27.009.590.571	25.575.364.404
- Iuran tambahan	-	17.993.580.528
- Manfaat Pensiun	(9.843.774.850)	(8.056.986.700)
- Peningkatan Nilai Kini Aktuarial	(145.530.066.792)	(171.879.214.500)
- Hasil Usaha Bersih	75.767.824.823	61.900.105.373
- Kenaikan (penurunan) nilai investasi	4.463.472.048	16.860.804.145
	<u><b>138.019.431.756</b></u>	<u><b>78.056.981.777</b></u>

\*) Koreksi sebesar Rp15.629.450 merupakan PPh pasal 21 MP Sekaligus an. Ibu Nurhayati masa Desember 2020 yang telah dilaporkan melalui SPT Pembetulan Masa Desember 2020 yang dilakukan pada bulan Maret 2021.

\*\*) Koreksi biaya atas temuan IKNB OJK

\*\*\*) Koreksi pengakuan pendapatan denda atas keterlambatan iuran tahun 2019 yang dibatalkan pengakuannya ditahun 2020.

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

**24. RASIO-RASIO KEUANGAN**

Rasio Keuangan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan Per 31 Desember 2021 dan 2020 adalah sebagai berikut :

**a. Pencapaian Hasil Investasi (Yield)**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	Rp.	Rp.
1) Pendapatan yang telah direalisasi	82.666.676.697	66.167.243.301
2) Beban Investasi	571.655.746	455.521.382
3) Hasil Usaha Investasi	82.095.020.951	65.711.721.919
4) Rata - rata Geometrik Investasi	1.039.599.569.261	805.249.600.729
5) Pencapaian Hasil Usaha Investasi ( 3 : 4 )	<u>7,90%</u>	<u>8,16%</u>

**b. Return on Investment (ROI)**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	Rp.	Rp.
1) Pendapatan investasi yang telah direalisasi	82.666.676.697	66.167.243.301
2) Beban Investasi	571.655.746	455.521.382
3) Hasil Usaha Investasi	82.095.020.951	65.711.721.919
4) Pendapatan yg belum direalisasi (Kenaikan Penilaian SPI)	4.463.472.048	16.860.804.145
5) Hasil Usaha Investasi Wajar	86.558.492.999	82.572.526.065
6) Rata - rata Geometrik Investasi	1.039.599.569.261	805.249.600.729
7) Pencapaian Hasil Usaha Investasi ( 5 : 6 )	<u>8,33%</u>	<u>10,25%</u>

**c. Return on Assets (ROA)**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	Rp.	Rp.
1) Pendapatan Investasi dan di luar investasi	82.686.136.249	66.167.243.301
2) Beban Investasi dan di luar investasi	6.918.311.426	5.351.701.186
3) Hasil Usaha	75.767.824.823	60.815.542.115
4) Pendapatan yg belum direalisasi (Kenaikan Penilaian SPI)	4.463.472.048	16.860.804.145
5) Hasil Usaha Wajar	80.231.296.871	77.676.346.261
6) Rata - rata Aset Neto	1.039.147.693.663	818.324.820.541
7) Pencapaian Return On Aset (ROA) ( 5 : 6 )	<u>7,72%</u>	<u>9,49%</u>

**d. Rasio Biaya Operasional**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	Rp.	Rp.
1) Biaya operasional	6.312.956.917	4.887.615.157
2) Pendapatan Investasi + Pendapatan diluar investasi	82.686.136.249	67.251.806.559
3) Rasio Biaya Operasional ( 1 : 2 )	<u>7,63%</u>	<u>7,27%</u>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

e. **Rasio Pendanaan (RKD)**

	<u>2021</u> Rp.	<u>2020</u> Rp.
1) Aset Neto	1.141.893.952.048	936.401.435.277
Dikurangi :		
2) Kekayaan dalam sengketa / diblokir	-	-
3) Iuran yang belum disetor lebih dari 3 bulan	-	-
4) Piutang lain-lain	50.329.700	-
5) Aset lain-lain	-	1.300.158.967
Jumlah	<u>1.141.843.622.348</u>	<u>935.101.276.310</u>
6) Nilai Kini Aktuarial	<u>1.003.874.520.292</u>	<u>858.344.453.500</u>
	<u><b>113,74%</b></u>	<u><b>108,94%</b></u>

25. **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 2021 dan akhir tahun 2020 dapat disajikan sebagai berikut : (lihat Lampiran – 6)

Jenis Instrumen	2021	2021
SBN	38,63%	38,72%
Non-SBN	25,35%	26,70%
<b>Total</b>	<b>63,98%</b>	<b>65,42%</b>

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 2021 dan 2020 sebesar 38,63% dan 38,72%.

Adapun instrumen non-SBN yang dapat diperhitungkan sebagai bagian pemenuhan POJK 56/2017, Dana Pensiun OJK telah menempatkan pada tahun 2021 dan 2020 sebesar 25,35% dan 26,70%, 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.

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

---

---

**26. LAPORAN POSISI KEUANGAN (NERACA)**

Laporan Posisi Keuangan (Neraca) menggambarkan jumlah Aset dan Liabilitas Dana Pensiun yang memuat Posisi Aset, Nilai Kini Aktuarial, Selisih Nilai Kini Aktuarial dan Liabilitas Diluar Nilai Kini Aktuarial. Selisih Nilai Kini Aktuarial mencerminkan pos untuk penyesuaian Nilai Kini Aktuarial dan Perubahan Aset Neto Dana Pensiun.

Setiap jenis investasi dalam Laporan Posisi Keuangan dinilai berdasarkan nilai historis. Nilai Historis adalah harga perolehan ditambah biaya yang terjadi dalam transaksi pembelian. Selisih Nilai Historis dengan Nilai Wajar disajikan dalam pos "Selisih Penilaian Investasi" pada periode pelaporan.

Laporan Posisi Keuangan (Neraca) secara lengkap disajikan pada Lampiran -1.

**27. LAPORAN PERHITUNGAN HASIL USAHA**

Laporan Perhitungan Hasil Usaha Dana Pensiun mencerminkan hasil prestasi Dana Pensiun pada periode yang bersangkutan. Dalam laporan ini disajikan secara rinci unsur pendapatan dan beban serta dipisahkan antara kegiatan investasi dan kegiatan di luar investasi.

Penyajian secara lengkap Laporan Perhitungan Hasil Usaha disajikan pada Lampiran -2.

**28. LAPORAN ARUS KAS**

Laporan Arus Kas memberikan informasi dan sebagai bahan untuk mengevaluasi perubahan aset neto dan pengaruhnya terhadap penerimaan dan penggunaan kas. Laporan Arus Kas disajikan dan dikelompokkan berdasarkan aktivitas investasi, aktivitas operasional dan aktivitas pendanaan selama satu periode pelaporan. Arus Kas disusun dengan menggunakan metode langsung. Nilai Kas pada akhir periode mencerminkan nilai saldo Kas dan setara Kas yang disajikan pada Laporan Aset Neto dan Laporan Posisi Keuangan.

Laporan Arus Kas secara rinci disajikan pada Lampiran -3.

**29. LAPORAN INVESTASI**

Laporan ini memberikan informasi posisi dan perkembangan portofolio investasi Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan pada tanggal 31 Desember 2021 yang disajikan dengan nilai wajar serta hasil investasi tahun yang berakhir pada tanggal tersebut.

**30. LAPORAN KEKAYAAN UNTUK PENDANAAN**

Sesuai Pasal 4 Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor : 8/POJK.05/2018, kekayaan untuk pendanaan dihitung dari Aset Neto dikurangi :

- a. Kekayaan dalam sengketa di Pengadilan, atau yang dikuasai atau disita oleh Pihak yang berwenang.

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

---

---

- b. Iuran, baik sebagian atau seluruhnya, yang pada tanggal valuasi aktuarial belum disetor ke DPPK lebih dari 3 (tiga) bulan sejak tanggal jatuh temponya.
- c. Jenis kekayaan yang dikategorikan sebagai Piutang lain-lain dan Aset lain-lain

Laporan kekayaan untuk pendanaan disajikan pada Lampiran -5.

### 31. **MANAJEMEN RISIKO**

Dalam menjalankan aktivitas operasi, investasi dan pendanaan, Dana Pensiun menghadapi risiko keuangan yaitu risiko harga pasar, risiko suku bunga, risiko kredit dan risiko likuiditas. Secara keseluruhan, program manajemen risiko keuangan Dana Pensiun terfokus pada ketidakpastian pasar keuangan dan meminimalisasi potensi kerugian yang berdampak pada kinerja keuangan Dana Pensiun dan mendefinisikan risiko-risiko serta kebijakan manajemen yang dijalankan dalam menghadapi risiko-risiko sebagai berikut:

#### Risiko Harga Pasar

Eksposur Dana Pensiun terhadap risiko harga pasar terutama muncul dari *counterparty* yang gagal memenuhi liabilitasnya atau melalui kesalahan perdagangan dan kesalahan lainnya.

Risiko Dana Pensiun terkait risiko harga pasar terdiri dari jenis-jenis investasi yang diperdagangkan pada bursa efek.

#### Risiko Suku Bunga

Risiko suku bunga arus kas adalah risiko arus kas di masa datang atas instrumen keuangan akan berfluktuasi karena perubahan suku bunga pasar. Nilai wajar risiko suku bunga adalah risiko nilai wajar instrumen keuangan akan berfluktuasi karena perubahan suku bunga pasar. Risiko Entitas terkait risiko suku bunga timbul dari investasi pada obligasi dan surat berharga negara.

#### Risiko Likuiditas

Risiko likuiditas adalah risiko kerugian yang timbul ketika Dana Pensiun tidak memiliki arus kas yang cukup untuk memenuhi klaim pensiun dan liabilitasnya.

Terkait dengan investasi, sesuai dengan arahan investasi dari pendiri, Dana Pensiun harus mendukung ketersediaan dana guna pembayaran manfaat pensiun dan kelancaran operasional maka Pengurus harus mengupayakan tetap menjaga tersedianya likuiditas minimum sebesar 1% dari total investasi. Jenis investasi yang dipergunakan dalam memenuhi kebutuhan likuiditas minimum terdiri dari tabungan, deposito on call, deposito berjangka waktu 1 dan 3 bulan, dan reksadana pasar uang.

Dalam pengelolaan risiko likuiditas, manajemen memantau dan menjaga jumlah kas dan setara kas yang dianggap memadai untuk membiayai operasional Dana Pensiun untuk mengatasi dampak fluktuasi arus kas. Manajemen juga melakukan evaluasi berkala atas proyeksi arus kas dan arus kas aktual, termasuk jadwal jatuh tempo liabilitas, dan terus-menerus melakukan penelaahan pasar keuangan untuk mendapatkan sumber pendanaan yang optimal.

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

---

---

**32. KETIDAKPASTIAAN KONDISI EKONOMI**

Penyebaran pandemi Virus Corona (COVID-19) menimbulkan ketidakpastian kondisi ekonomi secara global termasuk Indonesia di waktu mendatang yang bisa berdampak terhadap keuangan dan kinerja Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan di masa mendatang. Kebijakan yang diambil oleh Pemerintah untuk mengatasi kondisi tersebut termasuk kejadian yang mungkin timbul di waktu mendatang berada di luar kontrol Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan.

Dalam rangka menghadapi efek pandemi Covid-19, Pengurus Dana Pensiun OJK melakukan beberapa langkah kebijakan untuk mitigasi resiko dalam pencapaian target investasi yang ditetapkan Pendiri maupun menjaga kesinambungan pendapatan Dana Pensiun di masa mendatang.

**33. TANGGAL PENYELESAIAN PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN**

Pengurus bertanggung jawab atas penyajian dan pengungkapan Laporan Keuangan untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2021 yang diselesaikan pada tanggal 11 Februari 2022.

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**LAPORAN POSISI KEUANGAN (NERACA)**  
PER 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

<b><u>ASET</u></b>	<u>Catatan</u>	<b><u>2021</u></b> Rp.	<b><u>2020</u></b> Rp.
INVESTASI (Nilai Historis)	4b,7		
Tabungan pada Bank		-	-
Deposito On Call pada Bank	7a	-	-
Deposito Berjangka pada Bank	7b	44.055.000.000	19.205.000.000
Sertifikat Deposito pada Bank		-	-
Surat Berharga yang diterbitkan Bank Indonesia		-	-
Surat Berharga Negara	7c	434.416.088.249	341.837.763.249
Saham yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	7d	27.503.289.567	46.432.887.148
Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	7e	410.689.500.000	297.474.500.000
Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	7f	199.427.000.000	171.427.000.000
Obligasi/Sukuk Daerah		-	-
Reksadana	7g	10.000.000.000	10.000.000.000
<i>Medium Term Notes</i> (MTN)		-	-
Efek Beragun Aset	7h	2.165.720.425	3.894.653.410
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		-	-
<i>Repurchase Agreement</i> (REPO)		-	-
Penyertaan Langsung	7i	15.000.000.000	15.000.000.000
Tanah di Indonesia		-	-
Bangunan di Indonesia		-	-
Tanah dan Bangunan di Indonesia		-	-
Jumlah Investasi		<u>1.143.256.598.241</u>	<u>905.271.803.807</u>
SELISIH PENILAIAN INVESTASI	17	<u>21.954.811.791</u>	<u>17.491.339.743</u>
ASET LANCAR DILUAR INVESTASI			
Kas dan bank	8	490.749.021	525.771.123
Piutang iuran :			
- Iuran Normal Pemberi Kerja		-	-
- Iuran Normal Peserta		-	-
- Iuran Sukarela Peserta		-	-
- Iuran Tambahan		-	-
Piutang bunga keterlambatan iuran		-	-
Beban dibayar dimuka	9	355.825.150	154.650.294
Piutang investasi		-	-
Piutang Hasil investasi	10	14.838.703.333	11.441.274.672
Piutang lain-lain		50.329.700	-
Jumlah aset lancar diluar investasi		<u>15.735.607.203</u>	<u>12.121.696.089</u>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**LAPORAN POSISI KEUANGAN (NERACA)**  
PER 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

	<u>Catatan</u>	<u>2021</u> Rp.	<u>2020</u> Rp.
ASET OPERASIONAL	11		
Tanah dan Bangunan		-	-
Kendaraan		352.250.000	352.250.000
Peralatan komputer		263.670.500	209.673.500
Peralatan kantor		31.531.400	31.531.400
Aset operasional lain		-	-
Akumulasi Penyusutan		(386.585.086)	(248.472.190)
Jumlah aset operasional		<u>260.866.814</u>	<u>344.982.710</u>
ASET LAIN-LAIN	12	-	1.300.158.967
<b>JUMLAH ASET</b>		<b><u>1.181.207.884.049</u></b>	<b><u>936.529.981.317</u></b>
<b><u>LIABILITAS</u></b>			
NILAI KINI AKTUARIAL	23	1.003.874.520.292	858.344.453.500
SELISIH NILAI KINI AKTUARIAL	23	138.019.431.756	78.056.981.777
LIABILITAS DILUAR LIABILITAS MANFAAT PENSIUN			
Utang manfaat pensiun dan manfaat lain		-	-
Utang manfaat sukarela		-	-
Iuran diterima dimuka	13	39.215.390.847	-
Utang investasi		-	-
Pendapatan diterima dimuka		-	-
Beban yang masih harus dibayar	14	98.541.154	128.546.040
Utang lain		-	-
Jumlah diluar liabilitas Manfaat Pensiun		<u>39.313.932.001</u>	<u>128.546.040</u>
<b>JUMLAH LIABILITAS</b>		<b><u>1.181.207.884.049</u></b>	<b><u>936.529.981.317</u></b>

*Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan*

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**LAPORAN PERHITUNGAN HASIL USAHA**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

	<u>Catatan</u>	<u>2021</u> Rp.	<u>2020</u> Rp.
<b>PENDAPATAN INVESTASI</b>			
Bunga/Bagi Hasil	15	82.079.675.346	65.096.818.574
Dividen	15	1.138.480.374	1.478.486.656
Sewa		-	-
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi	15	(551.479.023)	(408.172.394)
Pendapatan Investasi Lain	15	-	110.465
Total pendapatan investasi		<u>82.666.676.697</u>	<u>66.167.243.301</u>
<b>BEBAN INVESTASI</b>			
Beban Transaksi	19	5.093.115	3.900.001
Beban Pemeliharaan Tanah dan Bangunan		-	-
Beban Penyusutan Bangunan		-	-
Beban Manajer Investasi		-	-
Beban Kustodi	19	531.912.631	420.821.381
Beban Investasi Lain	19	34.650.000	30.800.000
Total Beban Investasi		<u>571.655.746</u>	<u>455.521.382</u>
<b>HASIL USAHA INVESTASI</b>		82.095.020.951	65.711.721.919
<b>BEBAN OPERASIONAL</b>			
Gaji/Honor Karyawan, Pengurus dan Dewan Pengawas	20	3.794.264.737	2.817.539.431
Beban Kantor	20	171.506.220	133.823.865
Beban Pemeliharaan	20	14.193.300	9.429.599
Beban Penyusutan	20	1.438.271.863	1.121.085.252
Beban Jasa Pihak Ketiga	20	334.345.000	334.400.000
Beban Operasional Lain	20	560.375.797	471.337.010
Total Beban Operasional		<u>6.312.956.917</u>	<u>4.887.615.157</u>
<b>PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN-LAIN</b>			
Bunga Keterlambatan Iuran		-	-
Laba (Rugi) Penjualan Aset Operasional		-	-
Laba (Rugi) Penjualan Aset Lain-lain		-	-
Pendapatan Lain di Luar Investasi	18	19.459.552	1.084.563.258
Beban Lain di Luar Investasi dan Operasional	21	(33.698.763)	(8.564.647)
Total Pendapatan dan Beban Lain-lain		<u>(14.239.211)</u>	<u>1.075.998.611</u>
<b>HASIL USAHA SEBELUM PAJAK</b>		75.767.824.823	61.900.105.373
<b>PAJAK PENGHASILAN</b>		-	-
<b>HASIL USAHA SETELAH PAJAK</b>		<u><u>75.767.824.823</u></u>	<u><u>61.900.105.373</u></u>

*Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan*

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**LAPORAN ARUS KAS**  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

	<u>2021</u> Rp.	<u>2020</u> Rp.
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI :</b>		
Penerimaan bunga / bagi hasil	79.477.612.800	63.541.534.211
Penerimaan dividen	2.126.905.092	2.804.442.915
Penerimaan sewa	-	-
Pendapatan investasi lain	-	110.465
Pelepasan investasi	899.949.793.973	711.514.458.303
Penanaman investasi	(1.140.265.733.263)	(920.955.726.685)
Pembayaran beban investasi	(574.955.746)	(453.871.382)
Arus kas bersih dari aktivitas investasi	<u>(159.286.377.144)</u>	<u>(143.549.052.173)</u>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL :</b>		
Pembayaran Beban Operasional	(5.110.856.271)	(3.880.331.941)
Penjualan Aset Operasional	-	-
Pembelian Aset Operasional	(32.998.000)	(78.995.000)
Penjualan Aset Lain - lain	-	-
Pembelian Aset Lain-lain	-	-
Pendapatan lain diluar investasi	19.182.932	1.084.567.943
Beban lain di luar investasi dan operasional	(33.419.243)	(8.564.647)
Pajak Penghasilan	-	-
Arus kas bersih dari aktivitas operasional	<u>(5.158.090.582)</u>	<u>(2.883.323.645)</u>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN :</b>		
Penerimaan Iuran Normal Pemberi Kerja	129.260.180.968	122.396.416.889
Penerimaan Iuran Normal Peserta	27.009.584.988	25.575.364.404
Penerimaan Iuran Sukarela Peserta	-	-
Penerimaan Iuran Tambahan	17.993.580.528	6.715.030.692
Penerimaan bunga keterlambatan iuran	-	-
Penerimaan pengalihan dana dari Dana Pensiun Lain	-	-
Pembayaran pengalihan dana ke Dana Pensiun lain	-	-
Pembayaran manfaat pensiun & manfaat lain	(9.853.900.860)	(8.054.686.882)
Arus kas dari aktivitas pendanaan	<u>164.409.445.624</u>	<u>146.632.125.103</u>
<b>KENAIKAN (PENURUNAN) KAS BERSIH</b>	(35.022.102)	199.749.285
<b>KAS DAN SETARA KAS, AWAL</b>	<u>525.771.123</u>	<u>326.021.838</u>
<b>KAS DAN SETARA KAS, AKHIR</b>	<u><b>490.749.021</b></u>	<u><b>525.771.123</b></u>

*Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan*

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
**LAPORAN PORTOFOLIO INVESTASI**  
 PER 31 DESEMBER 2021 DAN 2020

<b>NO</b>	<b>JENIS INVESTASI</b>	<b>PER 31 DES 2021</b>	<b>PER 31 DES 2020</b>
1.	Tabungan pada Bank	-	-
2.	Deposito On Call pada Bank	-	-
3.	Deposito Berjangka pada Bank	44.055.000.000	19.205.000.000
4.	Sertifikat Deposito pada Bank	-	-
5.	Surat Berharga yang diterbitkan Bank Indonesia	-	-
6.	Surat Berharga Negara	450.064.430.409	357.253.661.679
7.	Saham yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	20.023.297.500	39.867.642.500
8.	Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	419.259.861.054	301.389.730.173
9.	Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	203.657.687.321	175.766.473.603
10.	Obligasi/Sukuk Daerah	-	-
11.	Reksadana	9.688.473.000	9.676.769.000
12.	Medium Term Notes (MTN)	-	-
13.	Efek Beragun Aset	2.232.660.749	4.004.635.081
14.	Dana Investasi Real Estat Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	-	-
15.	Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia	-	-
16.	Repurchase Agreement (REPO)	-	-
17.	Penyertaan Langsung	16.230.000.000	15.599.231.515
18.	Tanah di Indonesia	-	-
19.	Bangunan di Indonesia	-	-
20.	Tanah dan Bangunan di Indonesia	-	-
	<b>TOTAL INVESTASI</b>	<b>1.165.211.410.032</b>	<b>922.763.143.550</b>



DANA Pensiun Otoritas Jasa Keuangan  
**LAPORAN INVESTASI PER JENIS**  
 PERIODE 1 JANUARI - 31 DESEMBER 2021

No.	Jenis Investasi	Januari Rp	Februari Rp	Maret Rp	April Rp	Mei Rp	Juni Rp
1.	Tabungan pada Bank	-	-	-	-	-	-
2.	Deposito On Call pada Bank	34.525.000.000	19.185.000.000	13.905.000.000	27.395.000.000	35.825.000.000	43.390.000.000
3.	Deposito Berjangka pada Bank	1.675.000.000	39.500.000.000	7.120.000.000	11.825.000.000	22.750.000.000	35.000.000.000
4.	Sertifikat Deposito pada Bank	-	-	-	-	-	-
5.	Surat Berharga yang diterbitkan Bank Indonesia	-	-	-	-	-	-
6.	Surat Berharga Negara	356.291.966.783	352.530.820.926	400.559.304.294	403.039.391.950	403.398.677.741	403.344.389.811
7.	Saham yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	36.666.540.000	34.275.882.500	35.362.577.500	36.703.735.000	36.044.778.500	33.389.499.000
8.	Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	300.589.581.916	297.159.643.703	304.074.859.023	304.905.295.774	304.878.091.138	301.250.929.989
9.	Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	174.773.869.055	174.248.567.806	174.256.002.761	174.613.932.975	179.780.962.725	179.882.649.343
10.	Obligasi/Sukuk Daerah	-	-	-	-	-	-
11.	Reksadana	9.676.769.000	9.823.494.000	9.684.136.000	9.771.682.000	9.859.743.000	9.708.159.000
12.	Medium Term Notes (MTN)	-	-	-	-	-	-
13.	Efek Beragun Aset	3.994.607.301	3.993.227.987	3.660.134.801	3.663.690.553	3.463.820.670	3.325.615.913
14.	Dana Investasi Real Estat Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	-	-	-	-	-	-
15.	Dana Investasi Infrastruktur Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	-	-	-	-	-	-
16.	Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia	-	-	-	-	-	-
17.	Repurchase Agreement (REPO)	-	-	-	-	-	-
18.	Penyertaan Langsung	15.599.231.515	15.599.231.515	15.599.231.515	15.599.231.515	15.599.231.515	15.599.231.515
19.	Tanah di Indonesia	-	-	-	-	-	-
20.	Bangunan di Indonesia	-	-	-	-	-	-
21.	Tanah dan Bangunan di Indonesia	-	-	-	-	-	-
	<b>Jumlah</b>	<b>933.792.565.570</b>	<b>946.315.868.438</b>	<b>964.221.245.894</b>	<b>987.516.959.767</b>	<b>1.011.600.305.289</b>	<b>1.024.890.474.571</b>

No.	Jenis Investasi	Juli Rp	Agustus Rp	September Rp	Oktober Rp	November Rp	Desember Rp
1.	Tabungan pada Bank	-	-	-	-	-	-
2.	Deposito On Call pada Bank	340.000.000	15.635.000.000	-	-	345.000.000	-
3.	Deposito Berjangka pada Bank	39.825.000.000	23.450.000.000	36.820.000.000	73.460.000.000	94.970.000.000	44.055.000.000
4.	Sertifikat Deposito pada Bank	-	-	-	-	-	-
5.	Surat Berharga yang diterbitkan Bank Indonesia	-	-	-	-	-	-
6.	Surat Berharga Negara	405.314.351.988	406.917.354.669	406.589.956.315	407.448.174.457	409.035.958.788	450.064.430.409
7.	Saham yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	32.482.923.500	33.785.498.000	36.156.395.000	30.019.197.500	21.915.590.000	20.023.297.500
8.	Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	342.027.547.544	363.196.017.583	384.095.119.194	381.510.519.402	389.866.358.293	419.259.861.054
9.	Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	199.306.776.437	199.392.838.866	199.362.702.686	199.457.331.182	199.733.768.512	203.657.687.321
10.	Obligasi/Sukuk Daerah	-	-	-	-	-	-
11.	Reksadana	9.795.941.000	9.883.651.000	9.731.802.000	9.816.522.000	9.907.022.000	9.688.473.000
12.	Medium Term Notes (MTN)	-	-	-	-	-	-
13.	Efek Beragun Aset	3.326.978.129	2.726.242.095	2.578.097.986	2.571.965.871	2.381.487.828	2.232.660.749
14.	Dana Investasi Real Estat Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	-	-	-	-	-	-
15.	Dana Investasi Infrastruktur Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	-	-	-	-	-	-
16.	Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia	-	-	-	-	-	-
17.	Repurchase Agreement (REPO)	-	-	-	-	-	-
18.	Penyertaan Langsung	15.599.231.515	15.599.231.515	15.599.231.515	15.599.231.515	15.599.231.515	16.230.000.000
19.	Tanah di Indonesia	-	-	-	-	-	-
20.	Bangunan di Indonesia	-	-	-	-	-	-
21.	Tanah dan Bangunan di Indonesia	-	-	-	-	-	-
	<b>Jumlah</b>	<b>1.048.018.750.114</b>	<b>1.070.585.833.729</b>	<b>1.090.933.304.696</b>	<b>1.119.882.941.928</b>	<b>1.143.754.416.936</b>	<b>1.165.211.410.032</b>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
**ANALISIS KESESUAIAN INVESTASI TERHADAP BATASAN KUANTITATIF INVESTASI PER PIHAK**  
 PER 31 DESEMBER 2021

No.	Nama Pihak	Jenis Investasi	Jumlah	% dari total Investasi	Keterangan
1.	Pemerintah Republik Indonesia	1. Surat Berharga Negara	450.064.430.409	38,63%	Tidak melanggar batasan
2.	PNM Perikanan Nusantara	1. Reksadana	9.688.473.000	0,83%	Tidak melanggar batasan
3.	PT. Adhi Karya (Persero) Tbk	1. Obligasi	5.033.928.340	0,43%	Tidak melanggar batasan
4.	PT. Adira Dinamika Multi Finance Tbk	1. Obligasi	8.070.000.000	1,55%	Tidak melanggar batasan
		2. Sukuk	10.000.000.000		
5.	PT. Aneka Gas Industri Tbk	1. Obligasi	8.000.000.000	2,93%	Tidak melanggar batasan
		2. Sukuk	26.126.981.420		
6.	PT. Astra International Tbk	1. Saham	5.301.000.000	0,45%	Tidak melanggar batasan
7.	PT. Astra Sedaya Finance Tbk	1. Obligasi	8.000.000.000	0,69%	Tidak melanggar batasan
8.	PT. Bangun Prestasi Bersama	1. Penyertaan langsung	16.230.000.000	1,39%	Tidak melanggar batasan
9.	PT. Bank Bukopin Syariah	1. Deposito Berjangka	8.145.000.000	0,70%	Tidak melanggar batasan
10.	PT. Bank Jabar Banten Syariah	1. Deposito Berjangka	6.750.000.000	0,58%	Tidak melanggar batasan
11.	PT. Bank KB Bukopin, Tbk.	1. Deposito Berjangka	5.375.000.000	2,73%	Tidak melanggar batasan
		2. Obligasi	26.409.165.271		
12.	PT. Bank Mandiri (Persero) Tbk	1. Deposito Berjangka	5.540.000.000	1,09%	Tidak melanggar batasan
		2. Saham	2.342.837.500		
		3. Obligasi	3.500.000.000		
		4. Efek Beragun Aset	1.370.771.995		
13.	PT. Bank Negara Indonesia Tbk	1. Saham	3.813.750.000	0,33%	Tidak melanggar batasan
14.	PT. Bank Pan Indonesia Tbk	1. Obligasi	2.563.329.818	0,22%	Tidak melanggar batasan
15.	PT. Bank Pembangunan Daerah Jawa Barat Dan Banten Tbk	1. Deposito Berjangka	5.375.000.000	1,61%	Tidak melanggar batasan
		2. Obligasi	13.424.740.623		
16.	PT. Bank Permata Syariah	1. Deposito Berjangka	2.620.000.000	0,22%	Tidak melanggar batasan
17.	PT. Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk	1. Saham	1.415.895.000	0,80%	Tidak melanggar batasan
		2. Deposito Berjangka	7.850.000.000		
18.	PT. Bank Sulselbar	1. Obligasi	11.000.000.000	0,94%	Tidak melanggar batasan
19.	PT. Bank Syariah Indonesia, Tbk.	1. Deposito Berjangka	2.400.000.000	1,00%	Tidak melanggar batasan
		2. Sukuk	9.257.959.344		
20.	PT. Bank Tabungan Negara (Persero) Tbk	1. Obligasi	5.460.877.660	0,47%	Tidak melanggar batasan
21.	PT. Global Mediacom Tbk	1. Sukuk	8.590.169.678	0,74%	Tidak melanggar batasan
22.	PT. HM Sampoerna Tbk	1. Saham	1.930.000.000	0,17%	Tidak melanggar batasan
23.	PT. Indonesia Power	1. Efek Beragun Aset	449.806.643	0,04%	Tidak melanggar batasan
24.	PT. Indosat Tbk	1. Obligasi	2.289.388.768	0,68%	Tidak melanggar batasan
		2. Sukuk	5.624.268.821		
25.	PT. Jakarta Lingkar Baratsatu	1. Obligasi	10.000.000.000	0,86%	Tidak melanggar batasan
26.	PT. Jasa Marga (persero), Tbk.	1. Efek Beragun Aset	412.082.112	0,89%	Tidak melanggar batasan
		2. Obligasi	10.000.000.000		
27.	PT. Lautan Luas Tbk	1. Obligasi	13.089.398.464	1,12%	Tidak melanggar batasan
28.	PT. Lembaga Pembiayaan Ekspor Indo (Indo Eximbank)	1. Obligasi	63.389.186.454	5,44%	Tidak melanggar batasan
29.	PT. Mandiri Tunas Finance	1. Obligasi	6.000.000.000	0,51%	Tidak melanggar batasan
30.	PT. Mayora Indah Tbk	1. Obligasi	2.015.774.739	0,17%	Tidak melanggar batasan
31.	PT. Medco Energi Internasional Tbk	1. Obligasi	17.683.790.098	1,52%	Tidak melanggar batasan
32.	PT. Medco Power Indonesia Tbk	1. Sukuk	32.046.773.930	2,75%	Tidak melanggar batasan
33.	PT. Mora Telematika Indonesia	1. Obligasi	3.085.079.930	0,72%	Tidak melanggar batasan
		2. Sukuk	5.313.782.255		
34.	PT. Pelabuhan Indonesia I (Persero)	1. Obligasi	1.068.536.923	0,09%	Tidak melanggar batasan
35.	PT. Pembangunan Perumahan (Persero) Tbk	1. Saham	743.985.000	0,06%	Tidak melanggar batasan
36.	PT. Permodalan Nasional Madani (Persero)	1. Obligasi	64.624.618.720	6,40%	Tidak melanggar batasan
		2. Sukuk	10.000.000.000		
37.	PT. Perusahaan Listrik Negara	1. Obligasi	112.958.215.258	16,22%	Tidak melanggar batasan
		2. Sukuk	76.046.894.478		
38.	PT. Pupuk Indonesia	1. Obligasi	4.086.415.962	0,35%	Tidak melanggar batasan
39.	PT. Sarana Multi Infrastruktur	1. Sukuk	10.000.000.000	0,86%	Tidak melanggar batasan
40.	PT. Timah (Persero) Tbk	1. Sukuk	2.993.222.255	0,26%	Tidak melanggar batasan
41.	PT. Tunas Baru Lampung Tbk	1. Obligasi	2.561.210.557	0,22%	Tidak melanggar batasan
42.	PT. Unilever Indonesia Tbk	1. Saham	1.516.590.000	0,13%	Tidak melanggar batasan
43.	PT. United Tractors Tbk	1. Saham	2.959.240.000	0,25%	Tidak melanggar batasan
44.	PT. Waskita Karya (Persero)	1. Obligasi	14.946.203.469	1,28%	Tidak melanggar batasan
45.	PT. XI Axiata Tbk. Tbk	1. Sukuk	7.657.635.140	0,66%	Tidak melanggar batasan
<b>Jumlah</b>			<b>1.165.211.410.032</b>	<b>100,00%</b>	

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
LAPORAN PENGUNGKAPAN INVESTASI  
**RINCIAN DEPOSITO**  
PER 31 DESEMBER 2021

No.	Nama Bank	Tanggal Penempatan	Nilai Nominal (Rp)	Jangka Waktu	Tingkat Bunga / Nisbah	Tanggal Jatuh Tempo
<b>1</b>	<b>Deposito On Call</b>		-			
<b>2</b>	<b>Deposito Berjangka</b>					
	<b>Kelompok Bank dengan Modal Inti - 01</b>					
	- PT. Bank KB Bukopin Syariah	20/12/2021	6.975.000.000	1 Bulan	5,50%	20/01/2022
	- PT. Bank KB Bukopin Syariah	29/12/2021	1.170.000.000	1 Bulan	5,35%	29/01/2022
	<b>Kelompok Bank dengan Modal Inti - 02</b>					
	- PT. Bank Jabar Banten Syariah	20/12/2021	6.750.000.000	1 Bulan	3,75%	20/01/2022
	<b>Kelompok Bank dengan Modal Inti - 03</b>					
	- Bank Permata Syariah	01/12/2021	2.620.000.000	1 Bulan	3,50%	01/01/2022
	- PT. Bank KB Bukopin, Tbk.	06/12/2021	5.375.000.000	1 Bulan	4,25%	06/01/2022
	- PT. Bank Syariah Indonesia, Tbk.	09/12/2021	2.400.000.000	1 Bulan	2,91%	09/01/2022
	- PT. BPD Jawa Barat dan Banten, Tbk.	06/12/2021	5.375.000.000	1 Bulan	2,95%	06/01/2022
	<b>Kelompok Bank dengan Modal Inti - 04</b>					
	- PT. Bank Rakyat Indonesia (persero), Tbk.	28/12/2021	7.850.000.000	1 Bulan	2,35%	28/01/2022
	- PT. Bank Mandiri (persero), Tbk.	22/12/2021	5.540.000.000	1 Bulan	2,25%	22/01/2022
			44.055.000.000			
	<b>TOTAL</b>		<b>44.055.000.000</b>			
	TOTAL NILAI WAJAR INVESTASI PER 31 DES 2021		1.165.211.410.032			
	PERSENTASE INVESTASI PER JENIS		3,78%			

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
LAPORAN PENGUNGKAPAN INVESTASI  
**SURAT BERTHARGA NEGARA**  
PER 31 DESEMBER 2021

No.	Nama Produk	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal (Rp)	Tingkat Suku Bunga/ Nisbah/ Imbal Hasil Lainnya (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Perolehan (Rp)	Nilai Pasar / Wajar (Rp)	Selisih Penilaian Investasi
<b>I SURAT BERTHARGA NEGARA</b>								
<b>A SBN - AFS</b>								
1.	30-FR0056	16/05/2016	5.000.000.000	8,3750%	15/09/2026	5.225.000.000	5.648.747.112	423.747.112
2.	30-FR0062	05/12/2017	2.000.000.000	6,3750%	15/04/2042	1.765.000.000	1.965.000.000	200.000.000
3.	30-FR0062	25/04/2018	5.000.000.000	6,3750%	15/04/2042	4.410.000.000	4.912.500.000	502.500.000
4.	30-FR0067	23/12/2016	5.000.000.000	8,7500%	15/02/2044	5.115.500.000	5.859.333.333	743.833.333
5.	30-FR0068	28/12/2017	3.000.000.000	8,3750%	15/03/2034	3.348.000.000	3.393.749.306	45.749.306
6.	30-FR0072	25/04/2018	12.500.000.000	8,2500%	15/05/2036	13.052.500.000	13.890.683.333	838.183.333
7.	30-FR0075	13/12/2021	20.000.000.000	7,5000%	15/05/2038	20.880.000.000	20.893.709.379	13.709.379
8.	30-FR0076	21/01/2020	19.611.000.000	7,3750%	15/05/2048	19.127.628.072	20.273.596.028	1.145.967.956
9.	30-FR0076-01	20/02/2020	9.427.000.000	7,3750%	15/05/2048	9.326.960.676	9.745.509.650	418.548.974
10.	30-FR0083	20/12/2021	10.000.000.000	7,5000%	15/04/2040	10.440.000.000	10.462.286.822	22.286.822
11.	30-FR0087	08/03/2021	10.000.000.000	6,5000%	15/02/2031	9.977.850.000	10.099.154.308	121.304.308
12.	30-FR0087-01	08/03/2021	10.000.000.000	6,5000%	15/02/2031	9.963.410.000	10.099.154.308	135.744.308
<b>Jumlah</b>			<b>111.538.000.000</b>			<b>112.631.848.748</b>	<b>117.243.423.580</b>	<b>4.611.574.832</b>
<b>B SBN - HTM</b>								
1.	31-FR0076-01	01/04/2019	10.000.000.000	7,3750%	15/05/2048	8.791.450.000	8.822.291.851	30.841.851
2.	31-FR0076-02	01/04/2019	5.000.000.000	7,3750%	15/05/2048	4.376.525.000	4.391.751.640	15.226.640
3.	31-FR0076-03	01/04/2019	4.000.000.000	7,3750%	15/05/2048	3.547.880.000	3.559.160.926	11.280.926
4.	31-FR0076-04	01/04/2019	3.000.000.000	7,3750%	15/05/2048	2.660.910.000	2.669.370.694	8.460.694
5.	31-FR0076-05	01/04/2019	4.000.000.000	7,3750%	15/05/2048	3.547.880.000	3.559.160.926	11.280.926
6.	31-FR0076-06	05/03/2020	1.664.000.000	7,3750%	15/05/2048	1.611.588.992	1.612.640.176	1.051.184
7.	31-FR0076-07	05/03/2020	3.328.000.000	7,3750%	15/05/2048	3.223.177.984	3.225.280.352	2.102.368
8.	31-FR0076-08	05/03/2020	5.325.000.000	7,3750%	15/05/2048	5.157.278.475	5.160.642.390	3.363.915
9.	31-FR0076-09	15/05/2020	175.000.000	7,3750%	15/05/2048	156.152.325	156.458.168	305.843
10.	31-FR0076-10	22/06/2020	2.296.000.000	7,3750%	15/05/2048	2.185.440.712	2.187.287.572	1.846.860
11.	31-FR0076-11	03/12/2020	1.400.000.000	7,3750%	15/05/2048	1.440.994.800	1.440.439.857	(554.943)
12.	31-FR0076-12	03/12/2020	2.500.000.000	7,3750%	15/05/2048	2.576.272.500	2.575.238.295	(1.034.205)
13.	31-FR0076-13	03/12/2020	1.000.000.000	7,3750%	15/05/2048	1.029.282.000	1.028.885.612	(396.388)
14.	31-FR0076-14	03/12/2020	2.500.000.000	7,3750%	15/05/2048	2.576.272.500	2.575.238.295	(1.034.205)
15.	31-FR0080	19/03/2020	5.667.000.000	7,5000%	15/06/2035	5.569.011.903	5.575.679.015	6.667.112
16.	31-FR0080-01	19/03/2020	5.667.000.000	7,5000%	15/06/2035	5.569.011.903	5.575.679.015	6.667.112
17.	31-FR0080-02	19/03/2020	1.889.000.000	7,5000%	15/06/2035	1.856.337.301	1.858.559.672	2.222.371
18.	31-FR0080-03	03/04/2020	6.779.000.000	7,5000%	15/06/2035	6.352.939.850	6.379.218.662	26.278.812
19.	31-FR0080-04	15/05/2020	1.736.000.000	7,5000%	15/06/2035	1.619.703.624	1.626.337.252	6.633.628
20.	31-FR0083-01	03/04/2020	2.237.000.000	7,5000%	15/04/2040	2.055.527.849	2.062.048.231	6.520.382
21.	31-FR0083-02	03/04/2020	2.237.000.000	7,5000%	15/04/2040	2.055.527.849	2.062.048.231	6.520.382
22.	31-FR0083-03	15/05/2020	1.577.000.000	7,5000%	15/04/2040	1.452.415.423	1.456.793.788	4.378.365
23.	31-FR0083-04	08/03/2021	15.000.000.000	7,5000%	15/04/2040	15.461.550.000	15.451.915.472	(9.634.528)
24.	31-FR0083-05	08/03/2021	10.000.000.000	7,5000%	15/04/2040	10.297.180.000	10.290.983.270	(6.196.730)
25.	31-FR0083-06	08/03/2021	5.000.000.000	7,5000%	15/04/2040	5.143.335.000	5.140.349.438	(2.985.562)
26.	31-FR0083-07	20/12/2021	10.000.000.000	7,5000%	15/04/2040	10.415.000.000	10.414.689.228	(310.773)
<b>Jumlah</b>			<b>113.977.000.000</b>			<b>110.728.645.990</b>	<b>110.858.148.028</b>	<b>129.502.038</b>
<b>TOTAL SBN (I)</b>			<b>225.515.000.000</b>			<b>223.360.494.738</b>	<b>228.101.571.608</b>	<b>4.741.076.870</b>
<b>II SURAT BERTHARGA SYARIAH NEGARA</b>								
<b>A SBSN - AFS</b>								
1.	80-PBS005	31/07/2018	12.000.000.000	6,7500%	15/04/2043	9.780.000.000	12.021.052.928	2.241.052.928
2.	80-PBS012	09/03/2017	24.074.000.000	8,8750%	15/11/2031	25.678.197.691	28.412.390.900	2.734.193.209
3.	80-PBS015-01	16/10/2019	2.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	1.945.422.000	2.197.532.101	252.110.101
4.	80-PBS015-02	16/10/2019	2.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	1.945.422.000	2.197.532.101	252.110.101
5.	80-PBS015-03	16/10/2019	2.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	1.944.220.000	2.197.532.101	253.312.101
6.	80-PBS015-04	29/11/2019	4.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	4.000.000.000	4.395.064.203	395.064.203
7.	80-PBS015-05	29/11/2019	4.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	4.000.000.000	4.395.064.203	395.064.203
<b>Jumlah dipindahkan</b>			<b>50.074.000.000</b>			<b>49.293.261.691</b>	<b>55.816.168.539</b>	<b>6.522.906.848</b>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
LAPORAN PENGUNGKAPAN INVESTASI  
**SURAT BERTAGAS NEGARA**  
PER 31 DESEMBER 2021

No.	Nama Produk	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal (Rp)	Tingkat Suku Bunga/ Nisbah/Imbal Hasil Lainnya (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Perolehan (Rp)	Nilai Pasar / Wajar (Rp)	Selisih Penilaian Investasi
Jumlah pindahan			50.074.000.000			49.293.261.691	55.816.168.539	6.522.906.848
8.	80-PBS015-06	12/07/2019	4.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	4.000.000.000	4.395.064.203	395.064.203
9.	80-PBS028	02/10/2020	3.788.000.000	7,7500%	15/10/2046	3.881.783.304	4.210.908.293	329.124.989
10.	80-PBS028-01	02/10/2020	6.300.000.000	7,7500%	15/10/2046	6.478.806.600	7.003.358.566	524.551.966
11.	80-PBS028-02	16/10/2020	1.912.000.000	7,7500%	15/10/2046	1.966.337.128	2.125.463.743	159.126.615
12.	80-PBS028-03	16/10/2020	4.780.000.000	7,7500%	15/10/2046	4.915.842.820	5.313.659.357	397.816.537
13.	80-PBS028-04	16/10/2020	2.868.000.000	7,7500%	15/10/2046	2.949.505.692	3.188.195.614	238.689.922
14.	80-PBS028-05	03/11/2020	4.000.000.000	7,7500%	15/10/2046	4.142.536.000	4.446.576.867	304.040.867
15.	80-PBS028-06	03/11/2020	3.921.000.000	7,7500%	15/10/2046	4.046.370.054	4.358.756.974	312.386.920
16.	80-PBS028-07	03/11/2020	8.000.000.000	7,7500%	15/10/2046	8.285.072.000	8.893.153.735	608.081.735
17.	80-PBS028-08	03/11/2020	7.844.000.000	7,7500%	15/10/2046	8.094.804.056	8.719.737.237	624.933.181
18.	80-PBS028-09	17/11/2020	2.000.000.000	7,7500%	15/10/2046	2.100.884.000	2.223.288.434	122.404.434
19.	80-PBS028-10	17/11/2020	2.000.000.000	7,7500%	15/10/2046	2.100.884.000	2.223.288.434	122.404.434
20.	80-PBS028-11	17/11/2020	2.000.000.000	7,7500%	15/10/2046	2.100.884.000	2.223.288.434	122.404.434
21.	80-PBS028-12	17/11/2020	1.200.000.000	7,7500%	15/10/2046	1.260.503.904	1.333.973.060	73.469.156
<b>Jumlah</b>			<b>104.687.000.000</b>			<b>105.617.475.249</b>	<b>116.474.881.489</b>	<b>10.857.406.240</b>
<b>B SBSN - HTM</b>								
1.	81-PBS005	23/08/2019	4.000.000.000	6,7500%	15/04/2043	3.345.944.000	3.369.088.055	23.144.055
2.	81-PBS005-01	23/08/2019	4.000.000.000	6,7500%	15/04/2043	3.345.944.000	3.369.088.055	23.144.055
3.	81-PBS005-02	20/09/2019	6.000.000.000	6,7500%	15/04/2043	5.037.066.000	5.070.099.848	33.033.848
4.	81-PBS012	19/10/2018	5.500.000.000	8,8750%	15/11/2031	5.294.509.000	5.323.766.325	29.257.325
5.	81-PBS012-01	01/11/2018	5.500.000.000	8,8750%	15/11/2031	5.295.103.000	5.323.926.342	28.823.342
6.	81-PBS012-02	01/04/2019	10.000.000.000	8,8750%	15/11/2031	10.150.000.000	10.130.064.664	(19.935.336)
7.	81-PBS015	25/09/2018	3.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	2.598.975.000	2.609.816.438	10.841.438
8.	81-PBS015-01	09/10/2018	3.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	2.566.437.000	2.577.747.125	11.310.125
9.	81-PBS015-02	16/11/2018	8.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	6.844.928.000	6.873.959.690	29.031.690
10.	81-PBS015-03	06/05/2019	4.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	3.674.828.000	3.682.847.925	8.019.925
11.	81-PBS015-04	06/05/2019	3.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	2.756.148.000	2.762.049.608	5.901.608
12.	81-PBS015-05	06/05/2019	3.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	2.756.121.000	2.762.023.166	5.902.166
13.	81-PBS015-06	12/07/2019	6.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	5.777.742.000	5.783.198.682	5.456.682
14.	81-PBS015-08	29/07/2019	4.886.000.000	8,0000%	15/07/2047	4.720.936.262	4.725.107.709	4.171.447
15.	81-PBS022	15/06/2020	8.000.000.000	8,6250%	15/04/2034	8.455.608.000	8.425.673.831	(29.934.169)
16.	81-PBS022-01	15/06/2020	3.000.000.000	8,6250%	15/04/2034	3.170.853.000	3.159.627.687	(11.225.313)
17.	81-PBS022-02	15/06/2020	12.000.000.000	8,6250%	15/04/2034	12.715.872.000	12.668.736.384	(47.135.616)
18.	81-PBS022-03	26/06/2020	8.000.000.000	8,6250%	15/04/2034	8.454.752.000	8.425.505.605	(29.246.395)
19.	81-PBS022-04	26/06/2020	8.000.000.000	8,6250%	15/04/2034	8.476.352.000	8.445.650.172	(30.701.828)
<b>Jumlah</b>			<b>108.886.000.000</b>			<b>105.438.118.262</b>	<b>105.487.977.311</b>	<b>49.859.049</b>
<b>TOTAL SBSN (II)</b>			<b>213.573.000.000</b>			<b>211.055.593.511</b>	<b>221.962.858.800</b>	<b>10.907.265.289</b>
<b>TOTAL (I+II)</b>			<b>439.088.000.000</b>			<b>434.416.088.249</b>	<b>450.064.430.408</b>	<b>15.648.342.159</b>
TOTAL NILAI WAJAR INVESTASI PER 31 DESEMBER 2021							1.165.211.410.032	
PERSENTASE INVESTASI PER JENIS							38,63%	

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
LAPORAN PENGUNGKAPAN INVESTASI  
**SAHAM YANG TERCATAT DI BURSA EFEK INDONESIA**  
PER 31 DESEMBER 2021

No.	Kode Saham	Nama Emiten	Jumlah Saham	Nilai Perolehan	Nilai Pasar	Selisih Penilaian Investasi
<b>BUMN/BUMD :</b>						
1.	BMRI	PT. Bank Mandiri (Persero) Tbk	333.500	2.511.834.514	2.342.837.500	(168.997.014)
2.	BBNI	PT. Bank Negara Indonesia Tbk	565.000	4.134.221.226	3.813.750.000	(320.471.226)
3.	BBRI	PT. Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk	344.500	1.348.977.337	1.415.895.000	66.917.663
4.	PTPP	PT. Pembangunan Perumahan (Persero) Tbk	751.500	2.156.018.091	743.985.000	(1.412.033.091)
<b>Jumlah</b>			<b>1.994.500</b>	<b>10.151.051.168</b>	<b>8.316.467.500</b>	<b>(1.834.583.668)</b>
<b>SWASTA :</b>						
1.	ASII	PT. Astra International Tbk	930.000	5.806.803.808	5.301.000.000	(505.803.808)
2.	HMSP	PT. HM Sampoerna Tbk	2.000.000	4.377.998.839	1.930.000.000	(2.447.998.839)
3.	UNVR	PT. Unilever Indonesia Tbk	369.000	3.484.362.174	1.516.590.000	(1.967.772.174)
4.	UNTR	PT. United Tractors Tbk	133.600	3.683.073.578	2.959.240.000	(723.833.578)
<b>Jumlah</b>			<b>3.432.600</b>	<b>17.352.238.399</b>	<b>11.706.830.000</b>	<b>(5.645.408.399)</b>
<b>TOTAL</b>			<b>5.427.100</b>	<b>27.503.289.567</b>	<b>20.023.297.500</b>	<b>(7.479.992.067)</b>
TOTAL NILAI WAJAR INVESTASI PER 31 DESEMBER 2021					1.165.211.410.032	
PERSENTASE INVESTASI PER JENIS					1,72%	

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
LAPORAN PENGUNGKAPAN INVESTASI  
**OBLIGASI KORPORASI YANG TERCATAP DI BURSA EFEK INDONESIA**  
PER 31 DESEMBER 2021

No.	Nama Penerbit	Kode Obligasi	Nama Obligasi	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi
								Awal	Akhir			
<b>A</b>	<b>OBLIGASI KORPORASI BUMN / BUMD - AFS</b>											
1.	PT. Adhi Karya (Persero) Tbk	40-ADHI02CN1	Obligasi Berkelanjutan II Adhi Karya Tahap I Tahun 2017	16/06/2017	5.000.000.000	9,2500%	22/06/2022	A-	A-	5.000.000.000	5.033.928.340	33.928.340
2.	PT. Bank Pembangunan Daerah Jawa Barat Dan Banten Tbk	40-BJBR01BSBCN1	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan I Bank BJB Tahap I Tahun 2017 Seri B	05/12/2017	1.000.000.000	9,9000%	06/12/2024	A	A	1.000.000.000	1.034.777.515	34.777.515
3.	PT. Bank Pembangunan Daerah Jawa Barat Dan Banten Tbk	40-BJBR02BSBCN2	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan II Bank BJB Tahap II Tahun 2020 Seri B	16/11/2020	3.000.000.000	9,0000%	17/11/2027	A	A	3.000.000.000	2.889.963.108	(110.036.892)
4.	PT. Bank Tabungan Negara (Persero) Tbk	40-BBTN03DCN1	Obligasi Berkelanjutan III Bank BTN Tahap I Tahun 2017 Seri D	27/12/2017	5.000.000.000	8,9000%	13/07/2027	AA(n)	AA+	5.237.500.000	5.460.877.660	223.377.660
5.	PT. Lembaga Pembiayaan Ekspor Indo (Indo Eximbank)	40-BEXI04DCN2	Obligasi Berkelanjutan Indonesia Eximbank IV Tahap II Tahun 2018 Seri D	04/09/2018	5.000.000.000	8,7500%	05/09/2025	AAA	AAA	5.000.000.000	5.494.789.442	494.789.442
6.	PT. Lembaga Pembiayaan Ekspor Indo (Indo Eximbank)	40-BEXI04ECN7	Obligasi Berkelanjutan Indonesia Eximbank IV Tahap VII Tahun 2019 Seri E	28/10/2019	10.000.000.000	8,7500%	29/10/2029	AAA	AAA	10.000.000.000	10.894.397.011	894.397.011
7.	PT. Pelabuhan Indonesia I (Persero)	40-PIGN01C	Obligasi I Pelindo 1 Gerbang Nusantara Tahun 2016 Seri C	20/06/2016	1.000.000.000	9,2500%	21/06/2023	AA	AA-	1.000.000.000	1.068.536.923	68.536.923
8.	PT. Permodalan Nasional Madani (Persero)	40-PNMP03BCN2	Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap II Tahun 2019 Seri B	27/11/2019	5.000.000.000	8,7500%	28/11/2024	A+	A+	5.000.000.000	5.324.060.655	324.060.655
9.	PT. Permodalan Nasional Madani (Persero)	40-PNMP03BCN2-01	Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap II Tahun 2019 Seri B	27/11/2019	7.000.000.000	8,7500%	28/11/2024	A+	A+	7.000.000.000	7.453.684.917	453.684.917
10.	PT. Permodalan Nasional Madani (Persero)	40-PNMP03BCN2-02	Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap II Tahun 2019 Seri B	27/11/2019	8.000.000.000	8,7500%	28/11/2024	A+	A+	8.000.000.000	8.518.497.048	518.497.048
11.	PT. Permodalan Nasional Madani (Persero)	40-PNMP03CCN4	Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap IV Tahun 2020 Seri C	03/12/2020	3.000.000.000	8,7500%	04/12/2025	A+	A+	3.000.000.000	3.194.066.970	194.066.970
12.	PT. Permodalan Nasional Madani (Persero)	40-PNMP03CCN5	Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap V Tahun 2021 Seri C	16/03/2021	3.000.000.000	8,2500%	17/03/2026	A+	A+	3.000.000.000	3.134.309.130	134.309.130
13.	PT. Perusahaan Listrik Negara	40-PPLN03DCN6	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri D	17/02/2020	7.000.000.000	8,7000%	18/02/2035	AAA	AAA	7.000.000.000	7.409.473.473	409.473.473
14.	PT. Perusahaan Listrik Negara	40-PPLN03DCN6-01	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri D	17/02/2020	2.000.000.000	8,7000%	18/02/2035	AAA	AAA	2.000.000.000	2.116.992.421	116.992.421
15.	PT. Perusahaan Listrik Negara	40-PPLN03DCN6-02	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri D	17/02/2020	2.000.000.000	8,7000%	18/02/2035	AAA	AAA	2.000.000.000	2.116.992.421	116.992.421
16.	PT. Perusahaan Listrik Negara	40-PPLN03DCN6-04	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri D	17/02/2020	2.000.000.000	8,7000%	18/02/2035	AAA	AAA	2.000.000.000	2.116.992.421	116.992.421
17.	PT. Perusahaan Listrik Negara	40-PPLN03DCN6-05	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri D	17/02/2020	2.000.000.000	8,7000%	18/02/2035	AAA	AAA	2.000.000.000	2.116.992.421	116.992.421
18.	PT. Perusahaan Listrik Negara	40-PPLN03DCN6-06	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri D	17/02/2020	8.000.000.000	8,7000%	18/02/2035	AAA	AAA	8.000.000.000	8.467.969.683	467.969.683
19.	PT. Perusahaan Listrik Negara	40-PPLN03ECN6	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri E	01/07/2021	20.000.000.000	9,0500%	18/02/2040	AAA	AAA	20.300.000.000	21.313.746.334	1.013.746.334
20.	PT. Perusahaan Listrik Negara	40-PPLN03ECN6-01	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri E	19/07/2021	15.000.000.000	9,0500%	18/02/2040	AAA	AAA	15.345.000.000	15.985.309.751	640.309.751
21.	PT. Perusahaan Listrik Negara	40-PPLN03ECN6-02	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri E	02/08/2021	20.000.000.000	9,0500%	18/02/2040	AAA	AAA	20.570.000.000	21.313.746.334	743.746.334
22.	PT. Pupuk Indonesia	40-PIHC02CCN2	Obligasi Berkelanjutan II Pupuk Indonesia Tahap II Tahun 2021 Seri C	09/03/2021	4.000.000.000	7,2000%	10/03/2028	AAA(n)	AAA	4.000.000.000	4.086.415.962	86.415.962
23.	PT. Waskita Karya (Persero)	40-WSKT03BCN1	Obligasi Berkelanjutan III Waskita Karya Tahap I Tahun 2017 Seri B	05/10/2017	5.000.000.000	8,5000%	06/10/2022	A-	BBB	5.000.000.000	5.006.113.840	6.113.840
24.	PT. Waskita Karya (Persero)	40-WSKT03BCN2	Obligasi Berkelanjutan III Waskita Karya Tahap II Tahun 2018 Seri B	22/02/2018	5.000.000.000	8,2500%	23/02/2023	A-	BBB	5.000.000.000	5.000.000.000	0

No.	Nama Penerbit	Kode Obligasi	Nama Obligasi	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi
								Awal	Akhir			
<b>Jumlah</b>					<b>148.000.000.000</b>					<b>149.452.500.000</b>	<b>156.552.633.780</b>	<b>7.100.133.780</b>
<b>B</b>	<b>OBLIGASI KORPORASI BUMN / BUMD - HTM</b>											
1.	PT. Bank Mandiri (Persero) Tbk	41-BMRI02BCN1	Obligasi Berkelanjutan II Bank Mandiri Tahap I Tahun 2020 Seri B	11/05/2020	3.500.000.000	8,3000%	12/05/2027	AAA	AAA	3.500.000.000	3.500.000.000	-
2.	PT. Bank Pembangunan Daerah Jawa Barat Dan Banten Tbk	41-BJBR03BSBCN1	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan III Bank BJB Tahap I Tahun 2021 Seri B	15/07/2021	9.500.000.000	8,6000%	15/07/2028	A	A	9.500.000.000	9.500.000.000	-
3.	PT. Bank Sulaselbar	41-BSSB03BCN1	Obligasi Berkelanjutan III Bank Sulaselbar Tahap I Tahun 2021 Seri B	28/12/2021	11.000.000.000	6,9500%	29/12/2026	A+	A+	11.000.000.000	11.000.000.000	-
4.	PT. Jasa Marga Tbk	41-JSMR02DCN1	Obligasi Berkelanjutan II Jasa Marga Tahap I Tahun 2020 Seri D	07/09/2020	10.000.000.000	9,0000%	08/09/2030	AA-	AA-	10.000.000.000	10.000.000.000	-
5.	PT. Lembaga Pembiayaan Ekspor Indo (Indo Eximbank)	41-BEXI04DCN4	Obligasi Berkelanjutan Indonesia Eximbank IV Tahap IV Tahun 2019 Seri D	22/04/2019	20.000.000.000	9,2500%	23/04/2026	AAA	AAA	20.000.000.000	20.000.000.000	-
6.	PT. Lembaga Pembiayaan Ekspor Indo (Indo Eximbank)	41-BEXI04DCN5	Obligasi Berkelanjutan Indonesia Eximbank IV Tahap V Tahun 2019 Seri D	08/07/2019	27.000.000.000	9,2000%	09/07/2026	AAA	AAA	27.000.000.000	27.000.000.000	-
7.	PT. Permodalan Nasional Madani (Persero)	41-PNMP03BCN1	Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap I Tahun 2019 Seri B	27/05/2019	21.000.000.000	9,8500%	28/05/2024	A+	A+	21.000.000.000	21.000.000.000	-
8.	PT. Permodalan Nasional Madani (Persero)	41-PNMP04CCN1	Obligasi Berkelanjutan IV PNM Tahap I Tahun 2021 Seri C	09/12/2021	16.000.000.000	6,2500%	10/12/2026	AAA	AAA	16.000.000.000	16.000.000.000	-
9.	PT. Perusahaan Listrik Negara	41-PPLN03CCN7	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VII Tahun 2020 Seri C	05/05/2020	2.000.000.000	8,5500%	06/05/2027	AAA	AAA	2.000.000.000	2.000.000.000	-
10.	PT. Perusahaan Listrik Negara	41-PPLN03DCN7	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VII Tahun 2020 Seri D	05/05/2020	28.000.000.000	9,1000%	06/05/2030	A+	A	28.000.000.000	28.000.000.000	-
11.	PT. Waskita Karya (Persero)	41-WSKT03BCN2-00	Obligasi Berkelanjutan III Waskita Karya Tahap II Tahun 2018 Seri B	28/11/2018	5.000.000.000	8,2500%	23/02/2023	A-	BBB	4.805.000.000	4.940.089.628	135.089.628
<b>Jumlah</b>					<b>153.000.000.000</b>					<b>152.805.000.000</b>	<b>152.940.089.628</b>	<b>135.089.628</b>
<b>C</b>	<b>OBLIGASI KORPORASI SWASTA - AFS</b>											
1.	PT. Adira Dinamika Multi Finance Tbk	40-ADMF04ECN3	Obligasi Berkelanjutan IV Adira Finance Tahap III Tahun 2018 Seri E	15/08/2018	7.500.000.000	9,2500%	16/08/2023	AAA	AAA	7.500.000.000	8.070.000.000	570.000.000
2.	PT. Bank Bukopin Tbk	40-BBKP02SBCN1	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan II Bank Bukopin Tahap I Tahun 2015	11/11/2016	3.000.000.000	12,0000%	30/06/2022	BBB	AA	3.171.000.000	3.106.362.643	(64.637.357)
3.	PT. Bank Bukopin Tbk	40-BBKP02SBCN2	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan II Bank Bukopin Tahap II Tahun 2017	17/02/2017	3.000.000.000	11,0000%	28/02/2024	A-	AA	3.000.000.000	3.302.802.628	302.802.628
4.	PT. Bank Pan Indonesia Tbk	40-PNBN03SBCN1	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan III Bank Panin Tahap I Tahun 2018	02/07/2018	2.500.000.000	9,5000%	03/07/2025	A+	A+	2.500.000.000	2.563.329.818	63.329.818
5.	PT. Indosat Tbk	40-ISAT01DCN1	Obligasi Berkelanjutan I Indosat Tahap I Tahun 2014 Seri D	27/12/2017	2.000.000.000	10,7000%	12/12/2024	AAA	AAA	2.261.000.000	2.289.388.768	28.388.768
6.	PT. Lautan Luas Tbk	40-LTLS02BCN2	Obligasi Berkelanjutan II Lautan Luas Tahap II Tahun 2017 Seri B	27/11/2017	5.000.000.000	10,0000%	28/11/2022	A-	A-	5.000.000.000	5.089.398.464	89.398.464
7.	PT. Mayora Indah Tbk	40-MYOR01CN1	Obligasi Berkelanjutan I Mayora Indah Tahap I Tahun 2017	01/11/2017	2.000.000.000	9,2500%	24/02/2022	AA	AA	2.000.000.000	2.015.774.739	15.774.739
8.	PT. Medco Energi Internasional Tbk	40-MEDC03BCN1	Obligasi Berkelanjutan III Medco Energi Internasional Tahap I Tahun 2018 Seri B	28/03/2018	7.500.000.000	9,1500%	29/03/2023	A+	A+	7.500.000.000	7.683.790.098	183.790.098
9.	PT. Mora Telematika Indonesia	40-MORA01B	Obligasi I Moratelindo Tahun 2017 Seri B	05/12/2017	3.000.000.000	10,5000%	06/12/2022	A	A	3.000.000.000	3.085.079.930	85.079.930
10.	PT. Tunas Baru Lampung Tbk	40-TBLA01CN1	Obligasi Berkelanjutan I Tunas Baru Lampung Tahap I Tahun 2018	28/03/2018	2.500.000.000	9,5000%	29/03/2023	A	A	2.500.000.000	2.561.210.557	61.210.557
<b>Jumlah</b>					<b>38.000.000.000</b>					<b>38.432.000.000</b>	<b>39.767.137.645</b>	<b>1.335.137.645</b>

No.	Nama Penerbit	Kode Obligasi	Nama Obligasi	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi
								Awal	Akhir			
<b>D</b>	<b>OBLIGASI KORPORASI SWASTA - HTM</b>											
1.	PT. Aneka Gas Industri	41-AGII02BCN3	Obligasi Berkelanjutan II Aneka Gas Industri Tahap III Tahun 2021 Seri B	06/07/2021	1.000.000.000	9,3500%	06/07/2024	A-	A-	1.000.000.000	1.000.000.000	-
2.	PT. Aneka Gas Industri	41-AGII02BCN4	Obligasi Berkelanjutan II Aneka Gas Industri Tahap IV Tahun 2021 Seri B	21/12/2021	6.000.000.000	9,1500%	22/12/2026	A-	A-	6.000.000.000	6.000.000.000	-
3.	PT. Aneka Gas Industri	41-AGII02CCN3	Obligasi Berkelanjutan II Aneka Gas Industri Tahap III Tahun 2021 Seri C	06/07/2021	1.000.000.000	10,7500%	06/07/2028	A-	A-	1.000.000.000	1.000.000.000	-
4.	PT. Astra Sedaya Finance Tbk	41-ASDF04CCN2-00	Obligasi Berkelanjutan IV Astra Sedaya Finance Tahap II Tahun 2019 Seri C	12/02/2019	8.000.000.000	9,2000%	13/02/2024	AAA	AAA	8.000.000.000	8.000.000.000	-
5.	PT. Bank Bukopin Tbk	41-BBKP03BSBCN1	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan III Bank KB Bukopin Tahap I Tahun 2021 Seri B	09/09/2021	20.000.000.000	8,9000%	09/09/2028	AA	AA	20.000.000.000	20.000.000.000	-
6.	PT. Jakarta Lingkar Baratsatu	41-JLBS01B	Obligasi I Jakarta Lingkar Baratsatu Tahun 2018 Seri B	19/09/2018	10.000.000.000	10,6500%	20/09/2023	AAA	A+	10.000.000.000	10.000.000.000	-
7.	PT. Lautan Luas Tbk	41-LTLS03ACN2	Obligasi Berkelanjutan III Lautan Luas Tahap II Tahun 2020 Seri A	11/11/2021	8.000.000.000	9,0000%	12/11/2024	AA-	AA-	8.000.000.000	8.000.000.000	-
8.	PT. Mandiri Tunas Finance	41-TUFI04BCN1-01	Obligasi Berkelanjutan IV Mandiri Tunas Finance Tahap I Tahun 2019 Seri B	07/01/2019	6.000.000.000	9,7500%	08/01/2024	AA+	AA+	6.000.000.000	6.000.000.000	-
9.	PT. Medco Energi Internasional Tbk	41-MEDC03BCN2	Obligasi Berkelanjutan III Medco Energi Internasional Tahap II Tahun 2018 Seri B	27/09/2018	5.000.000.000	10,7500%	28/09/2023	A+	A+	5.000.000.000	5.000.000.000	-
10.	PT. Medco Energi Internasional Tbk	41-MEDC03BCN2-02	Obligasi Berkelanjutan III Medco Energi Internasional Tahap II Tahun 2018 Seri B	27/09/2018	5.000.000.000	10,7500%	28/09/2023	A+	A+	5.000.000.000	5.000.000.000	-
<b>Jumlah</b>					<b>70.000.000.000</b>					<b>70.000.000.000</b>	<b>70.000.000.000</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL</b>					<b>409.000.000.000</b>					<b>410.689.500.000</b>	<b>419.259.861.054</b>	<b>8.570.361.054</b>
										TOTAL NILAI WAJAR INVESTASI PER 31 DESEMBER 2021		1.165.211.410.032
										PERSENTASE INVESTASI PER JENIS		35,98%

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
LAPORAN PENGUNGKAPAN INVESTASI  
**SUKUK KORPORASI YANG TERCATAT DI BURSA EFEK INDONESIA**  
PER 31 DESEMBER 2021

No.	Nama Penerbit	Kode Sukuk	Nama Obligasi	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi
								Awal	Akhir			
<b>A SUKUK KORPORASI BUMN / BUMD - AFS</b>												
1.	PT. Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk	50-SMBRIS01SB	Sukuk Mudharabah Subordinasi I Bank BRISyariah Tahun 2016	15/11/2016	9.000.000.000	9,2500%	16/11/2023	A+	A	9.000.000.000	9.257.959.344	257.959.344
2.	PT. Perusahaan Listrik Negara	50-SIPPLN03CCN6	Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri C	17/02/2020	1.000.000.000	8,7000%	18/02/2035	AAA	AAA	1.000.000.000	1.012.511.145	12.511.145
3.	PT. Perusahaan Listrik Negara	50-SIPPLN03CCN6-01	Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri C	17/02/2020	1.000.000.000	8,7000%	18/02/2035	AAA	AAA	1.000.000.000	1.012.511.145	12.511.145
4.	PT. Perusahaan Listrik Negara	50-SIPPLN04DCN1	Sukuk Ijarah Berkelanjutan IV PLN Tahap I Tahun 2020 Seri D	07/09/2020	16.000.000.000	8,6500%	08/09/2035	AAA	AAA	16.000.000.000	16.521.872.189	521.872.189
5.	PT. Timah (Persero) Tbk	50-SITINS01BCN1	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Timah Tahap I Tahun 2017 Seri B	27/09/2017	1.000.000.000	8,7500%	28/09/2022	A+	A	1.000.000.000	1.011.870.474	11.870.474
<b>Jumlah</b>					<b>28.000.000.000</b>					<b>28.000.000.000</b>	<b>28.816.724.297</b>	<b>816.724.297</b>
<b>B SUKUK KORPORASI BUMN / BUMD - HTM</b>												
1.	PT. Permodalan Nasional Madani	51-SMPNMP01CCN1	Sukuk Mudharabah Berkelanjutan I PNM Tahap I Tahun 2021 Seri C	08/07/2021	10.000.000.000	8,0000%	28/08/2026	A+	AA	10.000.000.000	10.000.000.000	-
2.	PT. Perusahaan Listrik Negara	51-SIPPLN03CCN4	Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap IV Tahun 2019 Seri C	31/07/2019	16.000.000.000	8,7000%	01/08/2029	AAA	AAA	16.000.000.000	16.000.000.000	-
3.	PT. Perusahaan Listrik Negara	51-SIPPLN04ECN1	Sukuk Ijarah Berkelanjutan IV PLN Tahap I Tahun 2020 Seri E	07/09/2020	14.500.000.000	8,8600%	08/09/2040	AAA	AAA	14.500.000.000	14.500.000.000	-
4.	PT. Perusahaan Listrik Negara	52-SIPPLN03BCN3-00	Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap III Tahun 2019 Seri B	18/02/2019	15.000.000.000	9,1000%	19/02/2024	AAA	AAA	15.000.000.000	15.000.000.000	-
5.	PT. Perusahaan Listrik Negara	52-SIPPLN03BCN5-00	Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap V Tahun 2019 Seri B	30/09/2019	5.000.000.000	8,4000%	01/10/2026	AAA	AAA	5.000.000.000	5.000.000.000	-
6.	PT. Perusahaan Listrik Negara	52-SIPPLN03CCN5-00	Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap V Tahun 2019 Seri C	30/09/2019	7.000.000.000	8,6000%	01/10/2029	AAA	AAA	7.000.000.000	7.000.000.000	-
7.	PT. Sarana Multi Infrastruktur	52-SMSMII01DCN3	Sukuk Mudharabah Berkelanjutan I Sarana Multi Infrastruktur Tahap III Tahun 2019	27/08/2019	10.000.000.000	8,5000%	28/08/2026	AAA	AAA	10.000.000.000	10.000.000.000	-
8.	PT. Timah (Persero) Tbk	52-SITINS01BCN1-00	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Timah Tahap I Tahun 2017 Seri B	27/11/2018	2.000.000.000	8,7500%	28/09/2022	A+	A	1.927.000.000	1.981.351.781	54.351.781
<b>Jumlah</b>					<b>79.500.000.000</b>					<b>79.427.000.000</b>	<b>79.481.351.781</b>	<b>54.351.781</b>
<b>C SUKUK KORPORASI SWASTA - AFS</b>												
1.	PT. Aneka Gas Industri Tbk	50-SIAGII01BCN1	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Aneka Gas Industri Tahap I Tahun 2017 Seri B	05/06/2017	8.000.000.000	10,3500%	06/06/2022	A-	A-	8.000.000.000	8.093.765.804	93.765.804
2.	PT. Aneka Gas Industri Tbk	50-SIAGII01BCN2	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Aneka Gas Industri Tahap II Tahun 2017 Seri B	04/12/2017	2.000.000.000	9,9000%	05/12/2022	A-	A-	2.000.000.000	2.033.215.616	33.215.616
3.	PT. Global Mediacom Tbk	50-SIBMTR01BCN1	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Global Mediacom Tahap I Tahun 2017 Seri B	06/07/2017	3.000.000.000	11,7500%	07/07/2023	A+	A	3.000.000.000	3.174.927.866	174.927.866
4.	PT. Global Mediacom Tbk	50-SIBMTR01CCN1	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Global Mediacom Tahap I Tahun 2017 Seri C	06/07/2017	5.000.000.000	12,0000%	07/07/2024	A+	A	5.000.000.000	5.415.241.811	415.241.811
5.	PT. Indosat Tbk	50-SIISAT02DCN1	Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Indosat Tahap I Tahun 2017 Seri D	24/05/2017	5.000.000.000	9,2500%	31/05/2027	AAA	AAA	5.000.000.000	5.624.268.821	624.268.821
6.	PT. Medco Power Indonesia Tbk	50-SWMEDP01B	Sukuk Wakalah Medco Power Indonesia I Tahun 2018 Seri B	03/07/2018	8.000.000.000	10,2500%	04/07/2023	A	A	8.000.000.000	8.305.058.238	305.058.238
7.	PT. Medco Power Indonesia Tbk	50-SWMEDP01C	Sukuk Wakalah Medco Power Indonesia I Tahun 2018 Seri C	03/07/2018	13.000.000.000	10,7500%	04/07/2025	A	A	13.000.000.000	13.741.715.692	741.715.692
8.	PT. Moratelindo	50-SIMORA01BCN4	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Moratelindo Tahap IV Tahun 2021 Seri B	04/05/2021	5.000.000.000	11,0000%	04/05/2026	A	A	5.000.000.000	5.313.782.255	313.782.255
9.	PT. XI Axiata Tbk. Tbk	50-SIEXCL01ECN2	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I XL Axiata Tahap II Tahun 2017 Seri E	21/04/2017	5.000.000.000	9,4000%	28/04/2027	AAA	AAA	5.000.000.000	5.657.635.140	657.635.140
<b>Jumlah</b>					<b>54.000.000.000</b>					<b>54.000.000.000</b>	<b>57.359.611.244</b>	<b>3.359.611.244</b>

No.	Nama Penerbit	Kode Sukuk	Nama Obligasi	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi
								Awal	Akhir			
<b>D</b>	<b>SUKUK KORPORASI SWASTA - HTM</b>											
1.	PT. Adira Dinamika Multi Finance Tbk	52-SMADMFO3CCN3-01	Sukuk Mudharabh Bkljt III Adira Finance III 2019 C	22/01/2019	10.000.000.000	9,5000%	23/01/2024	AAA	AAA	10.000.000.000	10.000.000.000	-
2.	PT. Aneka Gas Industri Tbk	51-SIAGII02CCN3	Sukuk Ijarah Bkljtn II Aneka Gas III 2021 Seri C	06/07/2021	12.000.000.000	10,7500%	06/07/2028	A-	A-	12.000.000.000	12.000.000.000	-
3.	PT. Aneka Gas Industri Tbk	52-SIAGII02BCN4	Sukuk Ijarah Bkljt II Aneka Gas Industri IV 2021 B	21/12/2021	4.000.000.000	9,1500%	22/12/2026	A-	A-	4.000.000.000	4.000.000.000	-
4.	PT. Medco Power Indonesia Tbk	52-SWMEDP02C-00	Sukuk Wakalah Medco Power Indonesia II 2019 Sr C	22/05/2019	10.000.000.000	11,1000%	23/05/2026	A	A	10.000.000.000	10.000.000.000	-
5.	PT. XI Axiata Tbk. Tbk	52-SIEXCL02CCN2-00	SUKUK IJARAH BKLJT II XL AXIATA II 2019 C	07/02/2019	2.000.000.000	9,2500%	08/02/2024	AAA	AAA	2.000.000.000	2.000.000.000	-
<b>Jumlah</b>					<b>38.000.000.000</b>					<b>38.000.000.000</b>	<b>38.000.000.000</b>	-
<b>TOTAL</b>					<b>199.500.000.000</b>					<b>199.427.000.000</b>	<b>203.657.687.322</b>	<b>4.230.687.322</b>
TOTAL NILAI WAJAR INVESTASI PER 31 DESEMBER 2021										1.165.211.410.032		-
PERSENTASE INVESTASI PER JENIS										17,48%		

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
LAPORAN PENGUNGKAPAN INVESTASI  
**REKSADANA**  
PER 31 DESEMBER 2021

No.	Kode	Nama Produk	Jenis Reksa Dana	Manajer Investasi	Tanggal Perolehan	Jumlah Unit	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi
1.	71RDTPRI	PNM Perikanan Nusantara	Reksadana penyertaan terbatas	PT. PNM Investment Management	04/12/2017	1.000	10.000.000.000	9.688.473.000	(311.527.000)
		<b>TOTAL</b>				<b>1.000</b>	<b>10.000.000.000</b>	<b>9.688.473.000</b>	<b>(311.527.000)</b>
TOTAL NILAI WAJAR INVESTASI PER 31 DESEMBER 2021								1.165.211.410.032	
PERSENTASE INVESTASI PER JENIS								0,83%	

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
LAPORAN PENGUNGKAPAN INVESTASI  
**EFEK BERAGUN ASET**  
PER 31 DESEMBER 2021

No.	Kode	Nama Produk	Nama Penerbit	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi
								Awal	Akhir			
1.	DIPP01	EBA Danareksa Indonesia Power PLN 1 – Piutang Usaha Kelas A	PT. Indonesia Power	18/09/2017	441.114.840	8,020	19/09/2022	A	A	441.114.840	449.806.643	8.691.803
2.	MJAG01	EBA Mandiri JSMR01-Surat Berharga Hak Atas Pendapatan Tol Jagorawi Kelas A	PT. Jasa Marga (persero), Tbk.	29/08/2017	400.000.000	8,400	30/08/2022	A	A	400.000.000	412.082.112	12.082.112
3.	SPSMFMRI01A2	EBA-SP SMF-BMRI01 Kelas A2	PT. Bank Mandiri (persero), Tbk.	24/08/2016	1.324.605.585	8,020	27/10/2029	A	A	1.324.605.585	1.370.771.995	46.166.410
<b>TOTAL</b>					<b>2.165.720.425</b>					<b>2.165.720.425</b>	<b>2.232.660.749</b>	<b>66.940.324</b>
TOTAL NILAI WAJAR INVESTASI PER 31 DESEMBER 2021											1.165.211.410.032	
PERSENTASE INVESTASI PER JENIS											0,19%	

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
LAPORAN PENGUNGKAPAN INVESTASI  
**PERNYERTAAN LANGSUNG**  
PER 31 DESEMBER 2021

No.	Nama perusahaan	Perwakilan Dana Pensiun		Kategori Penyertaan	Tanggal Perolehan	Penempatan Awal			Nilai Perolehan Per tanggal laporan		Nilai Wajar			Selisih Penilaian Investasi	
		Nama	Jabatan			Tanggal	% Kepemilikan	Total	% Kepemilikan	Total	Tanggal	% Kepemilikan	Total	Nilai	%
1.	PT. Bangun Prestasi Bersama	-	-	UK dalam Negeri	01/05/2018	01/05/2018	25,00%	18.750.000.000	6,67%	5.000.000.000	30/11/2021	6,67%	5.199.743.838	199.743.838	3,99%
					31/07/2019				6,67%	5.000.000.000		6,67%	5.199.743.838	199.743.838	3,99%
					31/12/2019				11,67%	8.750.000.000		11,67%	9.099.551.717	349.551.717	3,99%
					25/11/2020				-5,00%	(3.750.000.000)		-5,00%	(3.269.039.394)	480.960.606	-12,83%
						<b>20,00%</b>	<b>15.000.000.000</b>	<b>20%</b>	<b>15.000.000.000</b>		<b>20%</b>	<b>16.230.000.000</b>	<b>1.230.000.000</b>	<b>8,20%</b>	
TOTAL NILAI WAJAR INVESTASI PER 31 DESEMBER 2021												1.165.211.410.032			
PERSENTASE INVESTASI PER JENIS												1,39%			

## Keterangan :

Pada tahun 2020 Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan menjual investasi penyertaan langsung pada PT. Bangun Prestasi Bersama dengan nilai sebesar Rp. 3.750.000.000 atau 5% dari kepemilikannya, sehingga per 31 Desember 2020 Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan memiliki investasi penyertaan langsung tersebut senilai Rp. 15.000.000.000,-.

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI  
**LAPORAN KEKAYAAN PENDANAAN**  
PER 31 DESEMBER 2021

Keterangan	2021 Rp
a. Aset Neto	1.141.893.952.048
Dikurangi :	
b. Kekayaan dalam sengketa / diblokir	-
c. Iuran yang belum disetor lebih dari 3 bulan (catatan - 13)	
- Iuran Peserta	-
- Iuran Pemberi Kerja	-
d. Piutang lain-lain	50.329.700
e. Aset lain-lain	-
<b>Jumlah</b>	<b>1.141.843.622.348</b>

a. Aset Neto

Nilai aset neto adalah jumlah kekayaan dana pensiun dikurangi dengan liabilitas manfaat pensiun yang belum jatuh tempo atau liabilitas di luar nilai kini aktuarial per tanggal 31 Desember 2021 adalah sebesar Rp. 1.141.893.952.048,-.

b. Kekayaan dalam sengketa / diblokir

Tidak ada kekayaan dalam sengketa atau diblokir dari pihak yang berwenang.

c. Iuran yang belum disetor lebih dari 3 bulan

Merupakan Iuran Tambahan yang belum disetor lebih dari 3 bulan (lihat catatan - 13)

d. Piutang lain-lain

Merupakan piutang atas pengembalian beban tunjangan Kesehatan direksi yang tidak boleh diakui hasil temuan IKNB berdasarkan Catatan CD-014/DAPEN-OJK/2/2021.

e. Aset lain-lain

Sesuai dengan catatan -12, seluruh nilai aset lain-lain telah selesai disusutkan.

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN  
LAPORAN PENGUNGKAPAN INVESTASI  
**PEMENUHAN PEMENUHAN KEBUTUHAN SBN**  
PER 31 DESEMBER 2021 dan 31 DESEMBER 2020

No.	Nama Jenis Investasi	Seri Efek	2021		2020	
			Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Nilai Perolehan	Nilai Wajar
<b>A.1</b>	<b>SBN - AFS</b>					
1.	Surat Berharga Negara	FR0056	5.225.000.000	5.648.747.112	5.225.000.000	5.735.000.000
2.	Surat Berharga Negara	FR0062	6.175.000.000	6.877.500.000	6.175.000.000	6.571.107.455
3.	Surat Berharga Negara	FR0067	5.115.500.000	5.859.333.333	5.115.500.000	5.801.800.000
4.	Surat Berharga Negara	FR0068	3.348.000.000	3.393.749.306	3.348.000.000	3.513.600.000
5.	Surat Berharga Negara	FR0072	13.052.500.000	13.890.683.333	13.052.500.000	14.586.041.667
6.	Surat Berharga Negara	FR0075	20.880.000.000	20.893.709.379	-	-
7.	Surat Berharga Negara	FR0076	28.454.588.748	30.019.105.678	28.454.588.748	30.677.697.354
8.	Surat Berharga Negara	FR0083	10.440.000.000	10.462.286.822	-	-
9.	Surat Berharga Negara	FR0087	19.941.260.000	20.198.308.616	-	-
			112.631.848.748	117.243.423.580	61.370.588.748	66.885.246.476
<b>A.2</b>	<b>SBN - HTM</b>					
1.	Surat Berharga Negara	FR0076	42.881.105.288	42.963.846.755	42.881.105.288	42.931.764.758
2.	Surat Berharga Negara	FR0080	20.967.004.581	21.015.473.615	20.967.004.581	20.986.998.498
3.	Surat Berharga Negara	FR0083	46.880.536.121	46.878.827.657	5.563.471.121	5.570.409.554
			110.728.645.990	110.858.148.028	69.411.580.990	69.489.172.810
<b>A.3</b>	<b>SBSN - AFS</b>					
1.	Surat Berharga Syariah Negara	PBS005	9.780.000.000	12.021.052.928	9.780.000.000	12.179.149.957
2.	Surat Berharga Syariah Negara	PBS012	25.678.197.691	28.412.390.900	25.678.197.691	28.691.351.924
3.	Surat Berharga Syariah Negara	PBS015	17.835.064.000	19.777.788.913	17.835.064.000	20.034.209.063
4.	Surat Berharga Syariah Negara	PBS028	52.324.213.558	56.263.648.748	52.324.213.558	54.466.068.680
			105.617.475.249	116.474.881.489	105.617.475.249	115.370.778.792
<b>A.4</b>	<b>SBSN - HTM</b>					
1.	Surat Berharga Syariah Negara	PBS005	11.728.954.000	11.808.275.959	11.728.954.000	11.772.221.223
2.	Surat Berharga Syariah Negara	PBS012	20.739.612.000	20.777.757.331	20.739.612.000	20.765.417.790
3.	Surat Berharga Syariah Negara	PBS015	31.696.115.262	31.776.750.343	31.696.115.262	31.746.676.465
4.	Surat Berharga Syariah Negara	PBS022	41.273.437.000	41.125.193.678	41.273.437.000	41.224.148.123
			105.438.118.262	105.487.977.311	105.438.118.262	105.508.463.600
			<b>434.416.088.249</b>	<b>450.064.430.408</b>	<b>341.837.763.249</b>	<b>357.253.661.679</b>
<b>B.1</b>	<b>OBLIGASI KORPORASI - AFS</b>					
1.	Adhi Karya Berkelanjutan II Tahap I Tahun 2017	ADHI02CN1	5.000.000.000	5.033.928.340	8.000.000.000	8.102.150.324
2.	Indonesia Eximbank Berkelanjutan IV Tahap V Tahun 2019 Seri E	BEXI04ECN7	10.000.000.000	10.894.397.011	10.000.000.000	10.112.863.668
3.	Indonesia Eximbank IV Berkelanjutan Tahap II Tahun 2018 Seri D	BEXI04DCN2	5.000.000.000	5.494.789.442	5.000.000.000	5.327.454.254
4.	Pelindo 1 Gerbang Nusantara Obligasi I Tahun 2016 Seri C	PIGN01C	1.000.000.000	1.068.536.923	1.000.000.000	1.042.522.546
5.	PLN Berkelanjutan III Tahap VI Tahun 2020 Seri D	PPLN03DCN6	23.000.000.000	24.345.412.840	23.000.000.000	25.032.614.807
6.	PLN Berkelanjutan III Tahap VI Tahun 2020 Seri E	PPLN03ECN6	56.215.000.000	58.612.802.419	5.000.000.000	4.987.706.810
7.	Waskita Karya Berkelanjutan III Tahap I Tahun 2017 Seri B	WSKT03BCN1	5.000.000.000	5.006.113.840	5.000.000.000	4.807.545.000
8.	Waskita Karya Berkelanjutan III Tahap II Tahun 2018 Seri B	WSKT03BCN2	5.000.000.000	5.000.000.000	5.000.000.000	4.843.531.944
			110.215.000.000	115.455.980.816	62.000.000.000	64.256.389.352
<b>B.2</b>	<b>OBLIGASI KORPORASI - HTM</b>					
1.	Berkelanjutan III PLN Thp VII Th 2020 Sr D	PPLN03DCN7	28.000.000.000	28.000.000.000	28.000.000.000	28.000.000.000
2.	Indonesia Eximbank Berkelanjutan IV Tahap IV Tahun 2019 Seri D	BEXI04DCN4	20.000.000.000	20.000.000.000	20.000.000.000	20.000.000.000
3.	Indonesia Eximbank Berkelanjutan IV Tahap V Tahun 2019 Seri D	BEXI04DCN5	27.000.000.000	27.000.000.000	27.000.000.000	27.000.000.000
4.	PLN Berkelanjutan III Tahap VII Tahun 2020 Seri C	PPLN03CCN7	2.000.000.000	2.000.000.000	2.000.000.000	2.000.000.000
5.	Waskita Karya Berkelanjutan III Tahap II Tahun 2018 Seri B	WSKT03BCN2	4.805.000.000	4.940.089.628	4.805.000.000	4.892.025.464
			81.805.000.000	81.940.089.628	81.805.000.000	81.892.025.464
<b>C.1</b>	<b>SUKUK - AFS</b>					
1.	Sukuk Ijarah Bkjt III PLN Thp VI Thn 2020 Seri C	SIPPLN03CCN6	2.000.000.000	2.025.022.290	2.000.000.000	2.077.474.634
2.	Sukuk Ijarah Bkjt IV PLN Thp I Th 2020 Seri D	SIPPLN04DCN1	16.000.000.000	16.521.872.189	16.000.000.000	16.972.273.270
			18.000.000.000	18.546.894.478	18.000.000.000	19.049.747.904
<b>C.2</b>	<b>SUKUK - HTM</b>					
1.	SUKUK IJARAH BKJLT III PLN THP III 2019 B	SIPPLN03BCN3	15.000.000.000	15.000.000.000	15.000.000.000	15.000.000.000
2.	Sukuk Ijarah Bkjt III PLN Thp IV 2019 Sr C	SIPPLN03CCN4	16.000.000.000	16.000.000.000	16.000.000.000	16.000.000.000
3.	Sukuk Ijarah Bkjt III PLN Thp V Thn 2019 Sr B	SIPPLN03BCN5	5.000.000.000	5.000.000.000	5.000.000.000	5.000.000.000
4.	Sukuk Ijarah Bkjt III PLN Thp V Thn 2019 Sr C	SIPPLN03CCN5	7.000.000.000	7.000.000.000	7.000.000.000	7.000.000.000
5.	Sukuk Ijarah Bkjt IV PLN Thp I Th 2020 Seri E	SIPPLN04ECN1	14.500.000.000	14.500.000.000	14.500.000.000	14.500.000.000
6.	Sukuk Mudharabah Bkjt I SMI III 2019 D	SMSMII01DCN3	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000
			67.500.000.000	67.500.000.000	67.500.000.000	67.500.000.000
<b>D</b>	<b>Reksa dana Penyertaan Terbatas</b>					
1.	PT. PNM Investment Management		10.000.000.000	9.688.473.000	10.000.000.000	9.676.769.000
<b>E</b>	<b>Efek Beragun Aset</b>					
1.	EBA Danareksa Indonesia Power PLN 1 – Piutang Usaha Kelas A	DIPP01	441.114.840	449.806.643	989.840.390	1.005.692.787
2.	EBA Mandiri JSMR01-Surat Berharga Hak Atas Pendapatan Tol Jagorawi Kelas A	MJAG01	400.000.000	412.082.112	800.000.000	821.631.593
3.	EBA-SP SMF-BMRI01 Kelas A2	SPSMFMRIO1A2	1.324.605.585	1.370.771.995	2.104.813.020	2.177.310.701
			2.165.720.425	2.232.660.749	3.894.653.410	4.004.635.081
			<b>289.685.720.425</b>	<b>295.364.098.671</b>	<b>243.199.653.410</b>	<b>246.379.566.801</b>
		<b>TOTAL</b>	<b>724.101.808.674</b>	<b>745.428.529.080</b>	<b>585.037.416.659</b>	<b>603.633.228.480</b>
		<b>TOTAL NILAI WAJAR INVESTASI</b>		<b>1.165.211.410.033</b>		<b>922.763.143.550</b>
		<b>Total Pemenuhan POJK 56/2017 atas SBN dan SBSN</b>		<b>38,63%</b>		<b>38,72%</b>
		<b>Total Pemenuhan POJK 56/2017 atas Obligasi, Sukuk, Reksadana dan EBA dibidang infrastruktur</b>		<b>25,35%</b>		<b>26,70%</b>