
DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN

PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI

LAPORAN KEUANGAN

TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

DAN

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

DAFTAR ISI

Halaman

- 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 - 36
- 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	
- Lampiran -6 Pemenuhan Kebutuhan SBN	



**SURAT PERNYATAAN PENGURUS
TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022**

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
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, 10 Februari 2023



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 : 00011/2.0979/AU.1/08/1682-1/1/II/2023

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Dewan Pengawas dan Pengurus
Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan
JAKARTA

Laporan Audit atas Laporan Keuangan

Opini

Kami telah mengaudit laporan keuangan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan, yang terdiri dari laporan posisi aset neto tanggal 31 Desember 2022, serta laporan perubahan aset neto untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta catatan atas laporan keuangan, termasuk ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan.

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan tanggal 31 Desember 2022, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

Basis Opini

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

Tanggung Jawab Manajemen dan Pihak yang Bertanggung Jawab atas Tata Kelola terhadap 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.

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

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

(i)

Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan

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

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

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

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

Laporan atas Ketentuan Peraturan Terkait Lainnya

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 2022 serta Laporan Perhitungan Hasil Usaha, Laporan Investasi, Laporan Arus Kas dan Laporan Kekayaan Untuk Pendanaan tahun yang berakhir 31 Desember 2022, 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.

KAP. MAKSUM, SUYAMTO DAN HIRDJAN

Izin Usaha : 353/KM.1/2014



Fariz Adang Kurniawan, SE., Ak., CA., CPA

NRAP : AP.1682

10 Februari 2023



DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN ASET NETO
PER 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

ASET	<u>Catatan</u>	<u>2022</u> Rp.	<u>2021</u> Rp.
INVESTASI (Nilai Wajar)	4b,7		
Tabungan pada Bank		-	-
Deposito On Call pada Bank	7a	14.485.000.000	-
Deposito Berjangka pada Bank	7b	56.650.000.000	44.055.000.000
Sertifikat Deposito pada Bank		-	-
Surat Berharga yang diterbitkan Bank Indonesia		-	-
Surat Berharga Negara	7c	539.668.479.539	450.064.430.409
Saham yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	7d	14.290.295.000	20.023.297.500
Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	7e	464.310.686.867	419.259.861.054
Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	7f	234.216.283.641	203.657.687.321
Obligasi/Sukuk Daerah		-	-
Reksadana	7g	-	9.688.473.000
<i>Medium Term Notes</i> (MTN)		-	-
Efek Beragun Aset	7h	721.491.751	2.232.660.749
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	16.230.000.000
Tanah di Indonesia		-	-
Bangunan di Indonesia		-	-
Tanah dan Bangunan di Indonesia		-	-
Jumlah Investasi		1.340.572.236.798	1.165.211.410.032
ASET LANCAR DILUAR INVESTASI			
Kas dan bank	8	399.626.001	490.749.021
Piutang iuran :			
- Iuran Normal Pemberi Kerja		-	-
- Iuran Normal Peserta		-	-
- Iuran Sukarela Peserta		-	-
- Iuran Tambahan		-	-
Piutang bunga keterlambatan iuran		-	-
Beban dibayar dimuka	9	1.259.393.100	355.825.150
Piutang investasi		-	-
Piutang Hasil investasi	10	15.834.565.423	14.838.703.332
Piutang lain-lain		-	50.329.700
Jumlah aset lancar diluar investasi		17.493.584.524	15.735.607.203

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 2022 DAN 2021

	<u>Catatan</u>	<u>2022</u> Rp.	<u>2021</u> Rp.
ASET OPERASIONAL (nilai buku)	11		
Tanah		-	-
Bangunan		-	-
Kendaraan		76.320.849	146.770.845
Perangkat komputer		81.722.536	102.788.750
Peralatan kantor		22.540.372	11.307.219
Aset operasional lain		-	-
Jumlah aset operasional		180.583.757	260.866.814
ASET TERSEDIA		1.358.246.405.079	1.181.207.884.049
LIABILITAS			
LIABILITAS DILUAR NILAI KINI AKTUARIAL			
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain		-	-
Utang Manfaat Sukarela		-	-
Iuran diterima dimuka	12	-	39.215.390.847
Uang Muka Lain-lain	13	190.370.256	-
Utang Investasi		-	-
Beban yang masih harus dibayar	14	133.998.211	98.541.154
Utang lain		-	-
Jumlah liabilitas diluar nilai kini aktuarial		324.368.467	39.313.932.001
ASET NETO		1.357.922.036.611	1.141.893.952.048

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 2022 DAN 2021

	<u>Catatan</u>	<u>2022</u> Rp.	<u>2021</u> Rp.
PENAMBAHAN			
Pendapatan investasi			
Bunga/Bagi Hasil	15	99.079.600.631	82.079.675.346
Dividen	15	2.057.600.913	1.138.480.374
Sewa		-	-
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi	15	(3.218.100.153)	(551.479.023)
Pendapatan Investasi Lain	15	-	-
Total pendapatan investasi		97.919.101.391	82.666.676.697
Peningkatan (penurunan) nilai investasi	16	(7.752.629.444)	4.463.472.048
Iuran Jatuh Tempo :			
Iuran Normal Pemberi Kerja	17	112.046.895.619	108.038.365.065
Iuran Normal Peserta	17	28.011.719.945	27.009.590.571
Iuran Sukarela Peserta		-	-
Iuran Tambahan	17	-	-
Pendapatan di luar investasi	18	20.943.857	19.459.551
Pengalihan dana dari dana pensiun lain		-	-
Jumlah penambahan		230.246.031.370	222.197.563.933
PENGURANGAN			
Beban Investasi	19	655.896.513	571.655.746
Beban Operasional	20	5.550.762.367	6.312.956.917
Beban diluar Investasi dan Operasional	21	93.629.187	33.698.763
Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain	22	7.917.658.739	9.843.774.850
Pajak Penghasilan		-	-
Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain		-	-
Jumlah pengurangan		14.217.946.806	16.762.086.276
KENAIKAN (PENURUNAN) ASET NETO		216.028.084.564	205.435.477.656
ASET NETO AWAL PERIODE :			
- Berdasar Laporan Tahun Lalu		1.141.893.952.048	936.401.435.277
- Koreksi Aset Neto Awal	22	-	57.039.114
ASET NETO AKHIR PERIODE		1.357.922.036.611	1.141.893.952.048

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 2022 DAN 2021

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 2022 dan 2021, adalah sebagai berikut:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Susunan Dewan Pengawas		
- Ketua :	Boyke Wibowo Suadi	Boyke Wibowo Suadi
- 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.

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.

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

- 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 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

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

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.

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.

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

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 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 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebagai berikut :

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
- Peserta aktif program pensiun	1.198 Orang	1.238 Orang
- Peserta pasif pensiun	96 Orang	63 Orang
	<u>1.294 Orang</u>	<u>1.301 Orang</u>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

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">- Untuk 12 bulan pertama sebesar $100\% \times 2,5\% \times \text{masa kerja} \times \text{PhDP}$- Untuk bulan ke - 13 dan seterusnya sebesar $80\% \times 2,5\% \times \text{masa kerja} \times \text{PhDP}$ b. Pensiunan meninggal dunia, Manfaat Pensiun yang dibayarkan kepada Janda / Duda dihitung sebagai berikut : <ul style="list-style-type: none">- Untuk 12 bulan pertama sebesar $100\% \times \text{Manfaat Pensiun yang diterima oleh pensiunan}$- Untuk bulan ke - 13 dan seterusnya sebesar $80\% \text{ Manfaat Pensiun yang diterima oleh pensiunan}$

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

No	KETERANGAN	RUMUS
5.	Manfaat Pensiun bagi pihak yang berhak	<p>c. Bekas Pegawai meninggal dunia, Manfaat Pensiun yang dibayarkan kepada Janda / Duda dihitung sebagai berikut :</p> <ul style="list-style-type: none">- Untuk 12 bulan pertama sebesar 100% dari hak atas Pensiun Ditunda- Untuk bulan ke - 13 dan seterusnya sebesar 80% dari hak atas Pensiun Ditunda <p>d. Besarnya manfaat pensiun anak sama dengan besarnya manfaat pensiun janda/ duda.</p> <p>e. Jumlah manfaat pensiun yang dibayarkan kepada pihak yang ditunjuk dihitung dengan menggunakan rumus : 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 Aktuaria 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 aktuaria 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 aktuaria yang wajar dan berlaku secara umum di Indonesia, serta sesuai ketentuan perundang-undangan yang berlaku dibidang Dana Pensiun.
- Perhitungan aktuaria untuk menetapkan besar hak peserta atas manfaat pensiun dilakukan sesuai peraturan Dana Pensiun yang ditetapkan berdasarkan peraturan Dewan Komisioner Otoritas Jasa Keuangan Nomor : 15/PDK.02/2014 tanggal 25 November 2014.

d. **Dasar dan Asumsi Perhitungan**

Perhitungan Aktuaria Program Pensiun dari Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan per 31 Desember 2022 dan 2021 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 Komisioner 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 Komisioner/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.

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

- 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 Aktuarial**

Nilai kewajiban Aktuarial per 31 Desember 2022 sebesar Rp 1.204.602.363.218,- dan per 31 Desember 2021 Rp. 1.003.874.520.292,- sesuai dengan Laporan Aktuaris Kantor Konsultan Aktuarial Steven & Mourits Nomor : 0035/ST-MR-VAL/IV/2021 – Tanggal 08 April 2021.

h. **Nilai Liabilitas Solvabilitas**

Nilai liabilitas solvabilitas per 31 Desember 2022 sebesar Rp 590.259.688.087,- dan per 31 Desember 2021 Rp. 455.421.909.978,- sesuai dengan Laporan Aktuaris Kantor Konsultan Aktuarial Steven & Mourits Nomor : 0035/ST-MR-VAL/IV/2021 – Tanggal 08 April 2021.

6. **KEBIJAKAN INVESTASI**

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

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan dalam melaksanakan investasi tahun 2022 dan 2021 menggunakan acuan Arahan 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 Arahan 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	31-12-2022	31-12-2021
1. Tabungan pada Bank	100%	-	-
2. Deposito On Call pada Bank	100%	1,08%	-
3. Deposito Berjangka pada Bank	100%	4,23%	3,78%
4. Sertifikat Deposito pada Bank	100%	-	-
5. Surat Berharga yang diterbitkan Bank Indonesia	100%	-	-
6. Surat Berharga Negara	100%	40,26%	38,63%
Jumlah dipindahkan		45,56%	42,41%

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

Jenis Investasi	Batasan Investasi	31-12-2022	31-12-2021
Jumlah pindahan		45,56%	42,41%
7. Saham yang tercatat di Bursa Efek	50%	1,07%	1,72%
8. Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek	100%	52,11%	53,46%
9. Unit Pernyataan 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%	0,00%	0,83%
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%	0,05%	0,19%
12. Dana Investasi Real Estat berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	100%	-	-
13. Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek Indonesia	10%	-	-
14. <i>Repurchase Agreement</i> (REPO)	5%	-	-
15. Penyertaan Langsung di Indonesia	15%	1,21%	1,39%
16. Tanah di Indonesia	20%	-	-
17. Bangunan di Indonesia	20%	-	-
18. Obligasi Daerah	20%	-	-
19. Dana Investasi Infrastruktur berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	20%	-	-
Jumlah		100,00%	100,00%

Pembatasan Investasi Dana Pensiun

1. 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.
2. Investasi pada efek beragun aset dan dana investasi real estate berbentuk kontrak investasi kolektif wajib dilakukan pada efek beragun aset dan dana investasi real estate berbentuk kontrak investasi kolektif yang dilakukan melalui penawaran umum sebagaimana diatur dalam peraturan perundang-undangan di bidang pasar modal.
3. Investasi pada tanah 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

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

- Penempatan pada tanah dan/atau bangunan tidak dapat dilakukan pada tanah dan/atau bangunan yang digunakan dalam sengketa atau blokir pihak lain.
- 4. Jumlah seluruh investasi sebagaimana dimaksud dalam catatan 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.
- 5. Seluruh investasi dana pensiun dapat ditempatkan pada Surat Berharga Negara.
- 6. Investasi *Medium Term Note* (MTN) dilarang melebihi 10% dari jumlah emisi MTN dan wajib memenuhi kriteria sebagai berikut :
 - a. MTN terdaftar di Kustodian Sentral Efek Indonesia
 - b. MTN memiliki agen monitoring yang mendapatkan izin sebagai wali amanat dari OJK.
 - c. MTN memiliki peringkat *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 keanggotaan 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

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

- memenuhi kewajiban keuangannya
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	2022			2021		
	Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
	Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
a. Deposito <i>On Call</i>	14.485.000.000	14.485.000.000	1,08	-	-	-
b. Deposito berjangka	56.650.000.000	56.650.000.000	4,23	44.055.000.000	44.055.000.000	3,78
c. Surat Berharga Negara	532.543.948.249	539.668.479.539	40,26	434.416.088.249	450.064.430.409	38,63
d. Saham	15.014.969.514	14.290.295.000	1,07	27.503.289.567	20.023.297.500	1,72
e. Obligasi	460.463.500.000	464.310.686.867	34,64	410.689.500.000	419.259.861.054	35,98
f. Sukuk	231.500.000.000	234.216.283.641	17,47	199.427.000.000	203.657.687.321	17,48
g. Reksadana	-	-	-	10.000.000.000	9.688.473.000	0,83
h. Efek beragun aset	712.636.687	721.491.751	0,05	2.165.720.425	2.232.660.749	0,19
i. Penyertaan langsung	15.000.000.000	16.230.000.000	1,21	15.000.000.000	16.230.000.000	1,39
Jumlah	1.326.370.054.450	1.340.572.236.798	100	1.143.256.598.241	1.165.211.410.032	100

a. Deposito *On Call*

No.	Uraian	2022		2021	
		Rp.	%	Rp.	%
1.	Kelompok Bank dengan Modal Inti - 04				
a.	PT. Bank Mandiri (Persero), Tbk	14.485.000.000	1,08	-	-
	Jumlah	14.485.000.000	1,08	-	-

b. Deposito berjangka

No.	Uraian	2022		2021	
		Rp.	%	Rp.	%
1.	Kelompok Bank dengan Modal Inti - 01				
a.	PT. Bank KB Bukopin Syariah	-	-	8.145.000.000	0,70
b.	PT. Bank Jabar Banten Syariah	-	-	6.750.000.000	0,58
2.	Kelompok Bank dengan Modal Inti - 02				
a.	PT. Bank KB Bukopin, Tbk	15.000.000.000	1,12	2.620.000.000	0,22
3.	Kelompok Bank dengan Modal Inti - 03				
a.	PT. Bank Permata Syariah	13.200.000.000	0,98	5.375.000.000	0,46
b.	PT. Bank Syariah Indonesia, Tbk	-	-	2.400.000.000	0,21
c.	PT. BPD Jawa Barat dan Banten, Tbk	-	-	5.375.000.000	0,46
4.	Kelompok Bank dengan Modal Inti - 04				
a.	PT. Bank Mandiri (Persero), Tbk	-	-	5.540.000.000	0,48
b.	PT. Bank Rakyat Indonesia (Persero), Tbk	28.450.000.000	2,12	7.850.000.000	0,67
	Jumlah	56.650.000.000	4,23	44.055.000.000	3,78

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

c. Surat Berharga Negara

No.	Uraian	2022			2021		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
1.	SBN :						
a.	SBN Seri FR0056	-	-	-	5.225.000.000	5.648.747.112	0,48
b.	SBN Seri FR0062	6.175.000.000	6.258.035.000	0,47	6.175.000.000	6.877.500.000	0,59
c.	SBN Seri FR0067	5.115.500.000	5.654.466.667	0,42	5.115.500.000	5.859.333.333	0,50
d.	SBN Seri FR0068	3.348.000.000	3.300.333.382	0,25	3.348.000.000	3.393.749.306	0,29
e.	SBN Seri FR0072	65.332.500.000	65.931.549.882	4,92	13.052.500.000	13.890.683.333	1,19
f.	SBN Seri FR0075	20.880.000.000	20.575.431.422	1,53	20.880.000.000	20.893.709.379	1,79
g.	SBN Seri FR0076	71.335.694.036	72.315.975.633	5,39	71.335.694.036	72.982.952.434	6,26
h.	SBN Seri FR0079	26.365.000.000	26.357.539.165	1,97	-	-	-
i.	SBN Seri FR0080	20.967.004.581	21.046.333.307	1,57	20.967.004.581	21.015.473.615	1,80
j.	SBN Seri FR0083	72.755.536.121	72.596.260.866	5,42	57.320.536.121	57.341.114.479	4,92
k.	SBN Seri FR0087	-	-	-	19.941.260.000	20.198.308.616	1,73
l.	SBN Seri FR0092	29.214.120.000	29.224.542.699	2,18	-	-	-
	Jumlah SBN	321.488.354.738	323.260.468.023	21,93	223.360.494.738	228.101.571.608	19,58
2.	SBSN :						
a.	SBSN Seri PBS005	21.508.954.000	23.135.509.392	1,73	21.508.954.000	23.829.328.887	2,05
b.	SBSN Seri PBS012	46.417.809.691	47.763.909.334	3,56	46.417.809.691	49.190.148.231	4,22
c.	SBSN Seri PBS015	49.531.179.262	51.614.424.899	3,85	49.531.179.262	51.554.539.257	4,42
d.	SBSN Seri PBS022	41.273.437.000	41.018.102.860	3,06	41.273.437.000	41.125.193.678	3,53
e.	SBSN Seri PBS028	52.324.213.558	52.876.065.031	3,94	52.324.213.558	56.263.648.748	4,83
	Jumlah SBSN	211.055.593.511	216.408.011.516	16,14	211.055.593.511	221.962.858.801	19,05
	Jumlah SBN dan SBSN	532.543.948.249	539.668.479.539	38,08	434.416.088.249	450.064.430.409	38,63

d. Saham

No.	Uraian	2022			2021		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
1.	BUMN/BUMD :						
	PT. Bank Mandiri (Persero) Tbk	-	-	-	2.511.834.514	2.342.837.500	0,20
2.	PT. Bank Negara Indonesia, Tbk	1.953.378.120	2.767.500.000	0,21	4.134.221.226	3.813.750.000	0,33
3.	PT. Bank Rakyat Indonesia (Persero), Tbk	3.972.479.100	4.421.300.000	0,33	1.348.977.337	1.415.895.000	0,12
4.	PT. Pembangunan Perumahan (Persero), Tbk	-	-	-	2.156.018.091	743.985.000	0,06
5.	PT. Bank Tabungan Negara (Persero), Tbk	5.604.750.120	5.367.195.000	0,40	-	-	-
	Jumlah Saham BUMN/BUMD	11.530.607.340	12.555.995.000	0,94	10.151.051.168	8.316.467.500	0,71

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

No.	Uraian	2022			2021		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
	SWASTA :						
1.	PT. Astra International, Tbk	-	-	-	5.806.803.808	5.301.000.000	0,45
2.	PT. HM Sampoerna, Tbk	-	-	-	4.377.998.839	1.930.000.000	0,17
3.	PT. Unilever Indonesia, Tbk	3.484.362.174	1.734.300.000	0,13	3.484.362.174	1.516.590.000	0,13
4.	PT. United Tractors, Tbk	-	-	-	3.683.073.578	2.959.240.000	0,25
	Jumlah Saham Swasta	3.484.362.174	1.734.300.000	0,13	17.352.238.399	11.706.830.000	1,00
	Jumlah Saham BUMN/BUMD dan Swasta	15.014.969.514	14.290.295.000	1,07	27.503.289.567	20.023.297.500	1,72

e. **Obligasi**

No.	Uraian	2022			2021		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
	A OBLIGASI KORPORASI BUMN / BUMD - AFS						
1.	Obligasi Berkelanjutan II Adhi Karya Tahap I Tahun 2017	-	-	-	5.000.000.000	5.033.928.340	0,43
2.	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan I Bank BJB Tahap I Tahun 2017 Seri B	1.000.000.000	1.037.267.272	0,08	1.000.000.000	1.034.777.515	0,09
3.	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan II Bank BJB Tahap II Tahun 2020 Seri B	3.000.000.000	3.037.008.995	0,23	3.000.000.000	2.889.963.108	0,25
4.	Obligasi Berkelanjutan III Bank BTN Tahap I Tahun 2017 Seri D	5.237.500.000	5.172.851.215	0,39	5.237.500.000	5.460.877.660	0,47
5.	Obligasi Berkelanjutan Indonesia Eximbank IV Tahap II Tahun 2018 Seri D	5.000.000.000	5.259.524.435	0,39	5.000.000.000	5.494.789.442	0,47
6.	Obligasi Berkelanjutan Indonesia Eximbank IV Tahap V Tahun 2019 Seri E	10.000.000.000	10.701.586.617	0,80	10.000.000.000	10.894.397.011	0,93
7.	Obligasi I Pelindo 1 Gerbang Nusantara Tahun 2016 Seri C	1.000.000.000	1.018.654.842	0,08	1.000.000.000	1.068.536.923	0,09
8.	Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap II Tahun 2019 Seri B	5.000.000.000	5.145.768.332	0,38	5.000.000.000	5.324.060.655	0,46
9.	Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap II Tahun 2019 Seri B	7.000.000.000	7.204.075.665	0,54	7.000.000.000	7.453.684.917	0,64
	Jumlah dipindahkan	37.237.500.000	38.576.737.373	2,88	42.237.500.000	44.655.015.572	3,83

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

No.	Uraian	2022			2021		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
	Jumlah pindahan	37.237.500.000	38.576.737.373	2,88	42.237.500.000	44.655.015.572	3,83
10.	Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap II Tahun 2019 Seri B	8.000.000.000	8.233.229.331	0,61	8.000.000.000	8.518.497.048	0,73
11.	Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap IV Tahun 2020 Seri C	3.000.000.000	3.093.649.100	0,23	3.000.000.000	3.194.066.970	0,27
12.	Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap V Tahun 2021 Seri C	3.000.000.000	3.051.172.999	0,23	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	7.280.500.213	0,54	7.000.000.000	7.409.473.473	0,64
14.	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri D	2.000.000.000	2.080.142.918	0,16	2.000.000.000	2.116.992.421	0,18
15.	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri D	2.000.000.000	2.080.142.918	0,16	2.000.000.000	2.116.992.421	0,18
16.	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri D	2.000.000.000	2.080.142.918	0,16	2.000.000.000	2.116.992.421	0,18
17.	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri D	2.000.000.000	2.080.142.918	0,16	2.000.000.000	2.116.992.421	0,18
18.	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri D	8.000.000.000	8.320.571.673	0,62	8.000.000.000	8.467.969.683	0,73
19.	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri E	20.300.000.000	20.759.594.342	1,55	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	15.569.695.757	1,16	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	20.759.594.342	1,55	20.570.000.000	21.313.746.334	1,83
22.	Obligasi Berkelanjutan II Pupuk Indonesia Tahap II Tahun 2021 Seri C	4.000.000.000	3.995.335.944	0,30	4.000.000.000	4.086.415.962	0,35
23.	Obligasi Berkelanjutan III Waskita Karya Tahap I Tahun 2017 Seri B	-	-	-	5.000.000.000	5.006.113.840	0,43
24.	Obligasi Berkelanjutan III Waskita Karya Tahap II Tahun 2018 Seri B	-	-	-	5.000.000.000	5.000.000.000	0,43
	Jumlah Obligasi Korporasi BUMN/BUMD - AFS	134.452.500.000	137.960.652.746	10,29	149.452.500.000	156.552.633.780	13,44

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

No.	Uraian	2022			2021		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
B	OBLIGASI KORPORASI BUMN / BUMD - HTM						
1.	Obligasi Berkelanjutan II Bank Mandiri Tahap I Tahun 2020 Seri B	3.500.000.000	3.500.000.000	0,26	3.500.000.000	3.500.000.000	0,30
2.	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan III Bank BJB Tahap I Tahun 2021 Seri B	9.500.000.000	9.500.000.000	0,71	9.500.000.000	9.500.000.000	0,82
3.	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan III Bank BJB Thp II 2022 Seri B	18.000.000.000	18.000.000.000	1,34	-	-	-
4.	Obligasi Berkelanjutan III Bank Sulselbar Tahap I Tahun 2021 Seri B	11.000.000.000	11.000.000.000	0,82	11.000.000.000	11.000.000.000	0,94
5.	Obligasi Berkelanjutan II Jasa Marga Tahap I Tahun 2020 Seri D	10.000.000.000	10.000.000.000	0,75	10.000.000.000	10.000.000.000	0,86
6.	Obligasi Berkelanjutan Indonesia Eximbank IV Tahap IV Tahun 2019 Seri D	20.000.000.000	20.000.000.000	1,49	20.000.000.000	20.000.000.000	1,72
7.	Obligasi Berkelanjutan Indonesia Eximbank IV Tahap V Tahun 2019 Seri D	27.000.000.000	27.000.000.000	2,01	27.000.000.000	27.000.000.000	2,32
8.	Obligasi Berkelanjutan III PNM Tahap I Tahun 2019 Seri B	21.000.000.000	21.000.000.000	1,57	21.000.000.000	21.000.000.000	1,80
9.	Obligasi Berkelanjutan IV PNM Tahap I Tahun 2021 Seri C	16.000.000.000	16.000.000.000	1,19	16.000.000.000	16.000.000.000	1,37
10.	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VII Tahun 2020 Seri C	2.000.000.000	2.000.000.000	0,15	2.000.000.000	2.000.000.000	0,17
11.	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VII Tahun 2020 Seri D	28.000.000.000	28.000.000.000	2,09	28.000.000.000	28.000.000.000	2,40
12.	Obligasi Berkelanjutan III Waskita Karya Tahap II Tahun 2018 Seri B	-	-	-	4.805.000.000	4.940.089.628	0,42
13.	Obligasi Berkelanjutan I Kereta Api Indonesia I 2022 B	8.000.000.000	8.000.000.000	0,60	-	-	-
14.	Obligasi II Perusahaan Pengelola Aset Th 2022 Seri B	10.000.000.000	10.000.000.000	0,75	-	-	-
	Jumlah Obligasi Korporasi BUMN/BUMD - HTM	184.000.000.000	184.000.000.000	13,73	152.805.000.000	152.940.089.628	13,13

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

No.	Uraian	2022			2021		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
C	OBLIGASI KORPORASI SWASTA - AFS						
1.	Obligasi Berkelanjutan IV Adira Finance Tahap III Tahun 2018 Seri E	7.500.000.000	7.670.693.757	0,57	7.500.000.000	8.070.000.000	0,69
2.	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan II Bank Bukopin Tahap I Tahun 2015	-	-	-	3.171.000.000	3.106.362.643	0,27
3.	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan II Bank Bukopin Tahap II Tahun 2017	3.000.000.000	3.145.222.108	0,23	3.000.000.000	3.302.802.628	0,28
4.	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan III Bank Panin Tahap I Tahun 2018	2.500.000.000	2.582.956.453	0,19	2.500.000.000	2.563.329.818	0,22
5.	Obligasi Berkelanjutan I Indosat Tahap I Tahun 2014 Seri D	2.261.000.000	2.142.984.655	0,16	2.261.000.000	2.289.388.768	0,20
6.	Obligasi Berkelanjutan II Lautan Luas Tahap II Tahun 2017 Seri B	-	-	-	5.000.000.000	5.089.398.464	0,44
7.	Obligasi Berkelanjutan I Mayora Indah Tahap I Tahun 2017	-	-	-	2.000.000.000	2.015.774.739	0,17
8.	Obligasi Berkelanjutan III Medco Energi Internasional Tahap I Tahun 2018 Seri B	7.500.000.000	7.558.177.148	0,56	7.500.000.000	7.683.790.098	0,66
9.	Obligasi I Moratelindo Tahun 2017 Seri B	-	-	-	3.000.000.000	3.085.079.930	0,26
10.	Obligasi Berkelanjutan I Tunas Baru Lampung Tahap I Tahun 2018	-	-	-	2.500.000.000	2.561.210.557	0,22
	Jumlah Obligasi Korporasi Swasta - AFS	22.761.000.000	23.100.034.121	1,72	38.432.000.000	39.767.137.645	3,41
D	OBLIGASI KORPORASI SWASTA - HTM						
1.	Obligasi Berkelanjutan II Aneka Gas Industri Tahap III Tahun 2021 Seri B	1.000.000.000	1.000.000.000	0,07	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	0,45	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	0,07	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	0,60	8.000.000.000	8.000.000.000	0,69
	Jumlah dipindahkan	16.000.000.000	16.000.000.000	1,19	16.000.000.000	16.000.000.000	1,37

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

No.	Uraian	2022			2021		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
	Jumlah pindahan	16.000.000.000	16.000.000.000	1,19	16.000.000.000	16.000.000.000	1,37
5.	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan III Bank KB Bukopin Tahap I Tahun 2021 Seri B	20.000.000.000	20.000.000.000	1,49	20.000.000.000	20.000.000.000	1,72
6.	Obligasi I Jakarta Lingkar Baratsatu Tahun 2018 Seri B	10.000.000.000	10.000.000.000	0,75	10.000.000.000	10.000.000.000	0,86
7.	Obligasi Berkelanjutan III Lautan Luas Tahap II Tahun 2021 Seri A	8.000.000.000	8.000.000.000	0,60	8.000.000.000	8.000.000.000	0,69
8.	Obligasi Berkelanjutan IV Mandiri Tunas Finance Tahap I Tahun 2019 Seri B	6.000.000.000	6.000.000.000	0,45	6.000.000.000	6.000.000.000	0,51
9.	Obligasi Berkelanjutan III Medco Energi Internasional Tahap II Tahun 2018 Seri B	5.000.000.000	5.000.000.000	0,37	5.000.000.000	5.000.000.000	0,43
10.	Obligasi Berkelanjutan III Medco Energi Internasional Tahap II Tahun 2018 Seri B	5.000.000.000	5.000.000.000	0,37	5.000.000.000	5.000.000.000	0,43
11.	Obligasi Berkelanjutan IV Medco Energi International Tahap III Tahun 2022 Seri C	12.000.000.000	12.000.000.000	0,90	-	-	-
12.	Obligasi Berkelanjutan III Bumi Serpong Damai I Tahun 2022 Seri B	2.000.000.000	2.000.000.000	0,15	-	-	-
13.	Obligasi Berkelanjutan II Mayora Indah Tahap II Tahun 2022 Seri A	5.000.000.000	5.000.000.000	0,37	-	-	-
14.	Obligasi Berkelanjutan II Mayora Indah Tahap II Tahun 2022 Seri B	15.250.000.000	15.250.000.000	1,14	-	-	-
15.	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan III Bank UOB Indonesia Tahap I Tahun 2022	15.000.000.000	15.000.000.000	1,12	-	-	-
	Jumlah Obligasi Korporasi Swasta - HTM	119.250.000.000	119.250.000.000	8,90	70.000.000.000	70.000.000.000	6,01
	Jumlah Obligasi Korporasi BUMN/BUMD dan Swasta	460.463.500.000	464.310.686.867	34,64	410.689.500.000	419.259.861.054	35,98

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

f. **Sukuk**

No.	Uraian	2022			2021		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
A	SUKUK KORPORASI BUMN / BUMD - AFS						
1.	Sukuk Mudharabah Subordinasi I Bank BRISyariah Tahun 2016	9.000.000.000	9.163.410.058	0,68	9.000.000.000	9.257.959.344	0,79
2.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri C	1.000.000.000	994.823.002	0,07	1.000.000.000	1.012.511.145	0,09
3.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap VI Tahun 2020 Seri C	1.000.000.000	994.823.002	0,07	1.000.000.000	1.012.511.145	0,09
4.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan IV PLN Tahap I Tahun 2020 Seri D	16.000.000.000	16.234.333.779	1,21	16.000.000.000	16.521.872.189	1,42
5.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Timah Tahap I Tahun 2017 Seri B	-	-	-	1.000.000.000	1.011.870.474	0,09
	Jumlah Sukuk Korporasi BUMN/BUMD - AFS	27.000.000.000	27.387.389.841	2,04	28.000.000.000	28.816.724.296	2,47
B	SUKUK KORPORASI BUMN / BUMD - HTM						
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	1,19	16.000.000.000	16.000.000.000	1,37
3.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan IV PLN Tahap I Tahun 2020 Seri E	14.500.000.000	14.500.000.000	1,08	14.500.000.000	14.500.000.000	1,24
4.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap III Tahun 2019 Seri B	15.000.000.000	15.000.000.000	1,12	15.000.000.000	15.000.000.000	1,29
5.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap V Tahun 2019 Seri B	5.000.000.000	5.000.000.000	0,37	5.000.000.000	5.000.000.000	0,43
6.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap V Tahun 2019 Seri C	7.000.000.000	7.000.000.000	0,52	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	0,75	10.000.000.000	10.000.000.000	0,86
	Jumlah dipindahkan	67.500.000.000	67.500.000.000	5,04	77.500.000.000	77.500.000.000	6,65

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

No.	Uraian	2022			2021		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
	Jumlah pindahan	67.500.000.000	67.500.000.000	5,04	77.500.000.000	77.500.000.000	6,65
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 I Kereta Api Indonesia Tahap I Tahun 2022 Seri B	8.000.000.000	8.000.000.000	0,60	-	-	-
10.	Sukuk Mudharabah Berkelanjutan I PNM Tahap I Tahun 2021 Seri C	10.000.000.000	10.000.000.000	0,75	-	-	-
	Jumlah Sukuk Korporasi BUMN/BUMD - HTM	85.500.000.000	85.500.000.000	6,38	79.427.000.000	79.481.351.781	6,82
C	SUKUK KORPORASI SWASTA - AFS						
1.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Aneka Gas Industri Tahap I Tahun 2017 Seri B	-	-	-	8.000.000.000	8.093.765.804	0,69
2.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Aneka Gas Industri Tahap II Tahun 2017 Seri B	-	-	-	2.000.000.000	2.033.215.616	0,17
3.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Global Mediacom Tahap I Tahun 2017 Seri B	-	-	-	3.000.000.000	3.174.927.866	0,27
4.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Global Mediacom Tahap I Tahun 2017 Seri C	5.000.000.000	5.313.795.754	0,40	5.000.000.000	5.415.241.811	0,46
5.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Indosat Tahap I Tahun 2017 Seri D	5.000.000.000	5.408.201.214	0,40	5.000.000.000	5.624.268.821	0,48
6.	Sukuk Wakalah Medco Power Indonesia I Tahun 2018 Seri B	8.000.000.000	8.125.410.909	0,61	8.000.000.000	8.305.058.238	0,71
7.	Sukuk Wakalah Medco Power Indonesia I Tahun 2018 Seri C	13.000.000.000	13.648.415.988	1,02	13.000.000.000	13.741.715.692	1,18
8.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Moratelindo Tahap IV Tahun 2021 Seri B	5.000.000.000	5.393.263.557	0,40	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	5.439.806.378	0,41	5.000.000.000	5.657.635.140	0,49
	Jumlah Sukuk Korporasi Swasta - AFS	41.000.000.000	43.328.893.800	3,23	54.000.000.000	57.359.611.243	4,92

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

No.	Uraian	2022			2021		
		Harga Perolehan	Nilai Wajar		Harga Perolehan	Nilai Wajar	
		Rp	Rp	%	Rp	Rp	%
D	SUKUK KORPORASI SWASTA - HTM						
1.	Sukuk Mudharabah Berkelanjutan III Adira Finance Tahap III Tahun 2019 Seri C	10.000.000.000	10.000.000.000	0,75	10.000.000.000	10.000.000.000	0,86
2.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Aneka Gas Tahap III Tahun 2021 Seri C	12.000.000.000	12.000.000.000	0,90	12.000.000.000	12.000.000.000	1,03
3.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Aneka Gas Industri Tahap IV Tahun 2021 Seri B	4.000.000.000	4.000.000.000	0,30	4.000.000.000	4.000.000.000	0,34
4.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Aneka Gas Industri Tahap V Tahun 2022 Seri C	2.000.000.000	2.000.000.000	0,15	-	-	-
5.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Aneka Gas Industri Tahap V Tahun 2022 Seri B	8.000.000.000	8.000.000.000	0,60	-	-	-
6.	Sukuk Wakalah Medco Power Indonesia II Tahun 2019 Seri C	10.000.000.000	10.000.000.000	0,75	10.000.000.000	10.000.000.000	0,86
7.	Sukuk Wakalah Berkelanjutan I Medco Power Indonesia Tahap I Tahun 2022 Seri B	10.000.000.000	10.000.000.000	0,75	-	-	-
8.	Sukuk Wakalah Berkelanjutan I Medco Power Indonesia Tahap II Tahun 2022 Seri B	20.000.000.000	20.000.000.000	1,49	-	-	-
9.	Sukuk Ijarah Berkelanjutan II XL Axiata Tahap II Tahun 2019 Seri C	2.000.000.000	2.000.000.000	0,15	2.000.000.000	2.000.000.000	0,17
	Jumlah Sukuk Korporasi Swasta - HTN	78.000.000.000	78.000.000.000	5,82	38.000.000.000	38.000.000.000	3,26
	Jumlah Sukuk Korporasi BUMN/BUMD dan Swasta	231.500.000.000	234.216.283.641	17,47	199.427.000.000	203.657.687.321	17,48

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

g. Reksadana

No.	Uraian	2022			2021		
		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
6.	Saham atau Unit yang diperdagangkan di Bursa Efek Indonesia	-	-	-	-	-	-
	Jumlah	-	-	-	10.000.000.000	9.688.473.000	0,83

h. Efek beragun aset

No.	Uraian	2022			2021		
		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
2.	Mandiri JSMR01	-	-	-	400.000.000	412.082.112	0,04
3.	SMF-BMRI01 Kelas A2	712.636.687	721.491.751	0,05	1.324.605.585	1.370.771.995	0,12
	Jumlah	712.636.687	721.491.751	0,05	2.165.720.425	2.232.660.749	0,07

i. Penyertaan langsung

No.	Uraian	2022			2021		
		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	1,21	15.000.000.000	16.230.000.000	1,39
	Jumlah	15.000.000.000	16.230.000.000	1,21	15.000.000.000	16.230.000.000	1,39

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 2022 dan 2021 adalah sebagai berikut :

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

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

dengan susunan kepemilikan pemegang saham 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%
	75.000.000	75.000.000.000	100%

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

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

8. **KAS DAN SETARA KAS**

Terdiri atas :

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp.	Rp.
- Kas	15.178.803	4.591.755
- Bank :		
- PT. Bank Mandiri (Persero), Tbk A/C. 1030006290551	4.629.613	93.636.138
- PT. Bank Mandiri (Persero), Tbk A/C. 1030007290550	379.817.585	392.521.128
	<u>399.626.001</u>	<u>490.749.021</u>

9. **BEBAN DIBAYAR DIMUKA**

Terdiri atas :

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp.	Rp.
- Manfaat Pensiun	1.259.393.100	355.825.150
	<u>1.259.393.100</u>	<u>355.825.150</u>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

10. PIUTANG HASIL INVESTASI

Terdiri atas :	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp.	Rp.
- Surat Berharga Negara	7.983.198.725	7.667.348.423
- Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa efek	4.580.792.195	4.180.000.166
- Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa efek	3.145.130.200	2.847.958.732
- Unit Penyertaan Reksadana	-	66.527.778
- Deposito Berjangka	117.393.836	62.375.877
- Efek Beragun Aset	6.344.016	14.492.356
- Deposito on call	1.706.452	-
	<u>15.834.565.423</u>	<u>14.838.703.332</u>

11. ASET OPERASIONAL

Terdiri atas :

	TAHUN 2022			
	Saldo Awal	Tambah	Kurang	Saldo Akhir
	Rp.	Rp.	Rp.	Rp.
Harga Perolehan				
- Kendaraan	352.250.000	-	-	352.250.000
- Peralatan komputer	263.670.500	34.496.000	-	298.166.500
- Peralatan kantor	31.531.400	19.317.400	-	50.848.800
	<u>647.451.900</u>	<u>53.813.400</u>	-	<u>701.265.300</u>
Akumulasi Penyusutan				
- Kendaraan	205.479.155	70.449.996	-	275.929.151
- Peralatan komputer	160.881.750	55.562.214	-	216.443.964
- Peralatan kantor	20.224.181	8.084.247	-	28.308.428
	<u>386.585.086</u>	<u>134.096.457</u>	-	<u>520.681.543</u>
Nilai Buku	<u>260.866.814</u>			<u>180.583.757</u>
	TAHUN 2021			
	Saldo Awal	Tambah	Kurang	Saldo Akhir
	Rp.	Rp.	Rp.	Rp.
Harga Perolehan				
- 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>
Akumulasi Penyusutan				
- 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>
Nilai Buku	<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 2022 DAN 2021

12. **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 2022 dan 2021 dapat dirincikan sebagai berikut :

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp.	Rp.
Saldo awal	39.215.390.847	-
- Iuran dari pemberi kerja yang disetor	100.843.224.717	147.253.755.913
	<u>140.058.615.564</u>	<u>147.253.755.913</u>
- Iuran dari pemberi kerja yang disetor tahun 2022 dan 2021 sesuai perhitungan aktuaris	(140.058.615.564)	(108.038.365.065)
Kelebihan (kekurangan) setoran iuran normal pemberi kerja	<u><u>-</u></u>	<u><u>39.215.390.847</u></u>

13. **UANG MUKA LAIN-LAIN**

Saldo uang muka lain-lain untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2022 sebesar Rp. 190.370.256,- merupakan penerimaan dari Yayasan Kesejahteraan Pegawai Otoritas Jasa Keuangan (YKP-OJK) yang diperuntukkan untuk pembayaran iuran peserta atas pegawai OJK dengan nama Bapak Sumarjono.

Sesuai ketentuan yang berlaku dalam Pedoman Dana Pensiun dari Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan pasal 6 ayat 1 s.d ayat 3, maka Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan hanya dapat menerima Iuran Peserta dan Pemberi Kerja yang disampaikan oleh Pendiri selaku pemberi kerja (dalam hal ini diwakili oleh DOSM-OJK).

Pengurus Dana Pensiun telah berkorespondensi dengan Pendiri selaku Pemberi Kerja (diwakili DOSM-OJK) guna menyampaikan perhitungan Iuran Peserta dan Iuran Pemberi Kerja yang harus dibayarkan kepada Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan atas Pegawai OJK yang bernama Bapak Sumarjono (sebagaimana disampaikan melalui Surat S-057/DAPEN-OJK/01/2023 Status Kepesertaan dan Penyelesaian Iuran Dana Pensiun OJK atas nama Sdr. Sumarjono pada tanggal 30 Januari 2023).

14. **BEBAN YANG MASIH HARUS DIBAYAR**

Terdiri atas :

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp.	Rp.
- Utang pajak PPh 21	133.196.525	97.822.287
- Utang pajak PPh 23	801.686	718.867
	<u><u>133.998.211</u></u>	<u><u>98.541.154</u></u>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

15. **PENDAPATAN INVESTASI**

Terdiri atas :	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp.	Rp.
- Bunga		
- Deposito on call	224.951.170	378.182.353
- Deposito berjangka	1.647.401.236	1.361.700.903
- Surat Berharga Negara	36.928.362.801	30.879.296.731
- Obligasi	39.834.868.418	30.655.269.716
- Sukuk	19.544.861.353	17.504.553.804
- Efek Beragun Aset	135.416.763	276.094.118
- Reksadana	763.738.889	1.024.577.720
	<u>99.079.600.631</u>	<u>82.079.675.346</u>
- Dividen		
- Saham	446.016.334	1.138.480.374
- Penyertaan langsung	1.611.584.579	-
	<u>2.057.600.913</u>	<u>1.138.480.374</u>
- Laba (rugi) pelepasan investasi		
- Surat Berharga Negara	(423.760.000)	-
- Saham	(3.067.340.153)	(800.729.023)
- Obligasi	59.000.000	249.250.000
- Sukuk	214.000.000	-
	<u>(3.218.100.153)</u>	<u>(551.479.023)</u>
- Pendapatan investasi lainnya		
- Reksadana	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>97.919.101.391</u>	<u>82.666.676.697</u>

16. **SELISIH PENILAIAN INVESTASI**

Terdiri atas :

Tahun 2022			
Jenis Investasi	Nilai Wajar	Nilai Perolehan	Selisih Penilaian
	Rp.	Rp.	Rp.
- Deposito berjangka	56.650.000.000	56.650.000.000	-
- Surat Berharga Negara	539.668.479.539	532.543.948.249	7.124.531.290
- Saham	14.290.295.000	15.014.969.514	(724.674.514)
- Obligasi	464.310.686.867	460.463.500.000	3.847.186.867
- Sukuk	234.216.283.641	231.500.000.000	2.716.283.641
- Reksadana	-	-	-
- Efek beragun aset	721.491.751	712.636.687	8.855.064
- Penyertaan langsung	16.230.000.000	15.000.000.000	1.230.000.000
Jumlah	1.326.087.236.798	1.311.885.054.450	14.202.182.348

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

Tahun 2021			
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
Jumlah	1.165.211.410.032	1.143.256.598.241	21.954.811.791

Kenaikan (Penurunan) Nilai investasi disajikan sebagai berikut:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp.	Rp.
- Tahun 2022	14.202.182.348	-
- Tahun 2021	21.954.811.791	21.954.811.791
- Tahun 2020	-	17.491.339.743
	<u>(7.752.629.444)</u>	<u>4.463.472.048</u>

17. IURAN PENSIUN

Merupakan iuran pensiun yang diterima pada tahun 2022 dan 2021 dari Otoritas Jasa Keuangan, dengan perincian sebagai berikut :

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp.	Rp.
- Iuran Normal Pemberi Kerja	112.046.895.619	108.038.365.065
- Iuran Normal Peserta	28.011.719.945	27.009.590.571
- Iuran Tambahan	-	-
	<u>140.058.615.564</u>	<u>135.047.955.637</u>

18. PENDAPATAN DI LUAR INVESTASI

Terdiri atas :

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp.	Rp.
- Pendapatan jasa giro	20.943.857	19.459.551
- Pendapatan bunga atas keterlambatan iuran	-	-
	<u>20.943.857</u>	<u>19.459.551</u>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

19. **BEBAN INVESTASI**

Terdiri atas :

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp.	Rp.
- Beban Transaksi	3.585.000	5.093.115
- Beban Kustodi	650.511.513	531.912.631
- Beban Investasi lainnya	1.800.000	34.650.000
	<u>655.896.513</u>	<u>571.655.746</u>

20. **BEBAN OPERASIONAL**

Terdiri atas :

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp.	Rp.
- Gaji / Honor Karyawan, Pengurus & Dewan Pengawas		
- Gaji	2.114.636.164	1.968.970.173
- PPh 21 Karyawan	484.725.181	411.899.450
- Tunjangan Pengobatan/kesehatan	123.452.665	110.880.808
- Tunjangan Hari Raya	349.290.435	280.073.471
- Tunjangan Penilaian Kinerja	448.298.611	485.197.105
- Pendidikan dan pelatihan	1.500.000	15.600.000
- Tunjangan cuti tahunan	174.645.217	171.694.060
- Transportasi dan pulsa	91.780.000	62.950.000
- BPJS Ketenagakerjaan	92.208.345	93.870.296
- DPLK BRI	63.831.486	51.736.037
- BPJS Kesehatan	48.991.356	36.011.038
- Asuransi	22.092.700	27.907.300
- Upah Lembur Karyawan	-	475.000
- Sumbangan bencana alam	49.000.000	77.000.000
	<u>4.064.452.160</u>	<u>3.794.264.737</u>
- Beban Kantor		
- Biaya Telepon, Listrik dan Air	1.392.519	3.329.346
- Biaya Alat Tulis Kantor	3.449.390	2.603.200
- Biaya cetak dan Fotocopy	630.700	478.500
- Biaya Perlengkapan Kantor	17.213.579	12.920.108
- Biaya Perlengkapan Komputer	5.810.000	4.758.200
- Biaya Asuransi Kendaraan	5.593.500	5.593.500
- Biaya Rapat / Jamuan Tamu	82.910.420	79.135.113
- Biaya Rumah Tangga	12.662.073	10.962.118
- Biaya Perjalanan Dinas (Umum)	133.336.123	-
- Biaya pajak kendaraan	6.500.000	-
- Biaya Transportasi	5.798.380	4.568.504
- Biaya Bahan Bakar dan Pelumas	25.040.588	22.119.469
- Beban Jasa Pengiriman	1.113.500	804.962
- Biaya Sosialisasi	7.000.000	19.730.200
- Biaya Berlangganan Koran / Majalah	6.549.131	4.503.000
	<u>314.999.903</u>	<u>171.506.220</u>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

	<u>2022</u> Rp.	<u>2021</u> Rp.
- Beban Pemeliharaan		
- Biaya Pemel. Kendaraan Dinas	6.514.628	13.773.300
- Biaya Pemel. Peralatan Kantor	-	420.000
	<u>6.514.628</u>	<u>14.193.300</u>
- Beban Penyusutan		
- Biaya Penyusutan Kendaraan	70.449.996	70.449.996
- Biaya Penyusutan Komputer	55.562.214	59.780.028
- Biaya Penyusutan Peralatan Kantor	8.084.247	7.882.872
- Penurunan nilai / penyusutan aset lain-lain	-	1.300.158.967
	<u>134.096.457</u>	<u>1.438.271.863</u>
- Beban Jasa Pihak Ketiga		
- Biaya Jasa Akuntan Publik	77.000.000	71.500.000
- Biaya Jasa Aktuaris	-	74.250.000
- Biaya Jasa Pihak Ketiga Sewa Aplikasi Program	154.145.680	151.500.000
- Biaya Jasa Penilai (KJPP)	27.500.000	27.500.000
- Biaya sewa mesin fotocopy	18.535.635	-
- Biaya langganan IBPA	19.905.000	-
- Biaya Jasa Pihak Ketiga Konsultan Management	-	9.595.000
	<u>297.086.315</u>	<u>334.345.000</u>
- Beban Operasional lainnya		
- Beban OJK	641.648.604	521.641.260
- Iuran dan Seminar ADPI	28.350.000	12.600.000
- Denda Pajak	-	1.018.685
- Sumbangan	14.991.300	13.706.852
- Biaya pendidikan dan pelatihan	40.047.000	5.500.000
- Lainnya	8.576.000	5.909.000
	<u>733.612.904</u>	<u>560.375.797</u>
	<u>5.550.762.367</u>	<u>6.312.956.917</u>

21. **BEBAN DILUAR INVESTASI DAN OPERASIONAL**

Terdiri atas :

	<u>2022</u> Rp.	<u>2021</u> Rp.
- Beban Kekaryawan	84.577.140	26.240.330
- Beban Bank	1.954.903	1.811.300
- Beban kartu nama	340.000	150.000
- Beban Sumbangan	6.757.144	3.450.533
- Beban Medical check up	-	2.046.600
	<u>93.629.187</u>	<u>33.698.763</u>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

22. MANFAAT PENSIUN

Terdiri atas :	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp.	Rp.
- Manfaat Pensiun Bulanan	4.316.082.450	2.033.682.300
- Manfaat Pensiun Sekaligus 20 %	2.325.357.500	3.676.257.850
- Manfaat Pensiun Sekaligus	1.089.838.500	3.822.380.000
- PPh Pasal 21 Manfaat Pensiun	186.380.289	311.454.700
- Pengembalian Iuran Pensiun Iuran Peserta	-	-
	<u>7.917.658.739</u>	<u>9.843.774.850</u>

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>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp.	Rp.
- Aset neto akhir tahun	1.357.922.036.611	1.141.893.952.048
- Nilai kini aktuarial	<u>1.204.602.363.218</u>	<u>1.003.874.520.292</u>
	<u>153.319.673.393</u>	<u>138.019.431.756</u>
- Selisih nilai kini aktuarial, awal tahun	138.019.431.756	78.056.981.777
- 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)
- Iuran normal		
- Pemberi Kerja	112.046.895.619	108.038.365.065
- Peserta	28.011.719.945	27.009.590.571
- Iuran tambahan	-	-
- Manfaat Pensiun	(7.917.658.739)	(9.843.774.850)
- Peningkatan Nilai Kini Aktuarial	(200.727.842.926)	(145.530.066.792)
- Hasil Usaha Bersih	91.639.757.182	75.767.824.823
- Kenaikan (penurunan) nilai investasi	<u>(7.752.629.444)</u>	<u>4.463.472.048</u>
	<u>153.319.673.393</u>	<u>138.019.431.756</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

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

24. **RASIO-RASIO KEUANGAN**

Rasio Keuangan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan Per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah sebagai berikut :

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

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp.	Rp.
1) Pendapatan yang telah direalisasi	97.919.101.391	82.666.676.697
2) Beban Investasi	<u>655.896.513</u>	<u>571.655.746</u>
3) Hasil Usaha Investasi	97.263.204.878	82.095.020.951
4) Rata - rata Geometrik Investasi	<u>1.249.493.010.727</u>	<u>1.039.599.569.261</u>
5) Pencapaian Hasil Usaha Investasi (3 : 4)	<u><u>7,78%</u></u>	<u><u>7,90%</u></u>

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

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp.	Rp.
1) Pendapatan investasi yang telah direalisasi	97.919.101.391	82.666.676.697
2) Beban Investasi	<u>655.896.513</u>	<u>571.655.746</u>
3) Hasil Usaha Investasi	97.263.204.878	82.095.020.951
4) Pendapatan yg belum direalisasi (Kenaikan Penilaian)	<u>(7.752.629.444)</u>	<u>4.463.472.048</u>
5) Hasil Usaha Investasi Wajar	89.510.575.435	86.558.492.999
6) Rata - rata Geometrik Investasi	<u>1.249.493.010.727</u>	<u>1.039.599.569.261</u>
7) Pencapaian Hasil Usaha Investasi (5 : 6)	<u><u>7,16%</u></u>	<u><u>8,33%</u></u>

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

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp.	Rp.
1) Pendapatan Investasi dan di luar investasi	97.940.045.249	82.666.676.697
2) Beban Investasi dan di luar investasi	<u>6.300.288.067</u>	<u>6.918.311.426</u>
3) Hasil Usaha	91.639.757.182	75.748.365.271
4) Pendapatan yg belum direalisasi (Kenaikan Penilaian)	<u>(7.752.629.444)</u>	<u>4.463.472.048</u>
5) Hasil Usaha Wajar	83.887.127.738	80.211.837.319
6) Rata - rata Aset tersedia	<u>1.271.370.337.702</u>	<u>1.056.911.572.869</u>
7) Pencapaian Return On Aset (ROA) (5 : 6)	<u><u>6,60%</u></u>	<u><u>7,59%</u></u>

d. **Rasio Biaya Operasional**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp.	Rp.
1) Biaya operasional	5.550.762.367	6.312.956.917
2) Pendapatan Investasi + Pendapatan diluar investasi	<u>97.940.045.249</u>	<u>82.686.136.248</u>
3) Rasio Biaya Operasional (1 : 2)	<u><u>5,67%</u></u>	<u><u>7,63%</u></u>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

e. **Rasio Pendanaan (RKD)**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp.	Rp.
1) Aset Neto	1.357.922.036.611	1.141.893.952.048
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	-	-
Jumlah	<u>1.357.922.036.611</u>	<u>1.141.843.622.348</u>
6) Nilai Kini Aktuarial	<u>1.204.602.363.218</u>	<u>1.003.874.520.292</u>
	<u>112,73%</u>	<u>113,74%</u>

f. **Rasio Investasi Terhadap Aset Neto (RITA)**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp.	Rp.
1) Total investasi	1.340.572.236.798	1.165.211.410.032
2) Total aset Neto	<u>1.357.922.036.611</u>	<u>1.141.893.952.048</u>
3) Rasio Investasi Terhadap Aset Neto (1 : 2)	<u>98,72%</u>	<u>102,04%</u>

g. **Rasio Piutang Iuran terhadap Aset Neto**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp.	Rp.
1) Piutang Iuran	-	-
2) Total aset Neto	<u>1.357.922.036.611</u>	<u>1.141.893.952.048</u>
3) Rasio Piutang Iuran terhadap Aset Neto (1 : 2)	<u>0,00%</u>	<u>0,00%</u>

h. **Rasio Solvabilitas**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp.	Rp.
1) Kekayaan pendanaan	1.357.922.036.611	1.141.843.622.348
2) Liabilitas solvabilitas	<u>590.259.688.087</u>	<u>455.421.909.978</u>
3) Rasio Solvabilitas (1 : 2)	<u>230,06%</u>	<u>250,72%</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%.

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

Pemenuhan alokasi SBN oleh Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan pada akhir tahun 2022 dan akhir tahun 2021 dapat disajikan sebagai berikut : (lihat Lampiran – 6)

Jenis Instrumen	2022	2021
SBN	40,26%	38,63%
Non-SBN	19,50%	25,35%
Total	59,76%	63,98%

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 2022 dan 2021 sebesar 40,26% dan 38,63%.

Adapun instrumen non-SBN yang dapat diperhitungkan sebagai bagian pemenuhan POJK 56/2017, Dana Pensiun OJK telah menempatkan pada tahun 2022 dan 2021 sebesar 19,50% dan 25,35%, 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.

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.

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

29. **LAPORAN INVESTASI**

Laporan ini memberikan informasi posisi dan perkembangan portofolio investasi Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan pada tanggal 31 Desember 2022 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.
- 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

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

tempo liabilitas, dan terus-menerus melakukan penelaahan pasar keuangan untuk mendapatkan sumber pendanaan yang optimal.

32. **TANGGAL PENYELESAIAN PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN**

Pengurus bertanggung jawab atas penyajian dan pengungkapan Laporan Keuangan untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2022 yang diselesaikan pada tanggal 10 Februari 2023.

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN POSISI KEUANGAN (NERACA)
PER 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

<u>ASET</u>	<u>Catatan</u>	<u>2022</u> Rp.	<u>2021</u> Rp.
INVESTASI (Nilai Historis)	4b,7		
Tabungan pada Bank		-	-
Deposito On Call pada Bank	7a	14.485.000.000	-
Deposito Berjangka pada Bank	7b	56.650.000.000	44.055.000.000
Sertifikat Deposito pada Bank		-	-
Surat Berharga yang diterbitkan Bank Indonesia		-	-
Surat Berharga Negara	7c	532.543.948.249	434.416.088.249
Saham yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	7d	15.014.969.514	27.503.289.567
Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	7e	460.463.500.000	410.689.500.000
Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	7f	231.500.000.000	199.427.000.000
Obligasi/Sukuk Daerah		-	-
Reksadana	7g	-	10.000.000.000
<i>Medium Term Notes</i> (MTN)		-	-
Efek Beragun Aset	7h	712.636.687	2.165.720.425
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>1.326.370.054.450</u>	<u>1.143.256.598.241</u>
SELISIH PENILAIAN INVESTASI	17	<u>14.202.182.348</u>	<u>21.954.811.791</u>
ASET LANCAR DILUAR INVESTASI			
Kas dan bank	8	399.626.001	490.749.021
Piutang iuran :			
- Iuran Normal Pemberi Kerja		-	-
- Iuran Normal Peserta		-	-
- Iuran Sukarela Peserta		-	-
- Iuran Tambahan		-	-
Piutang bunga keterlambatan iuran		-	-
Beban dibayar dimuka	9	1.259.393.100	355.825.150
Piutang investasi		-	-
Piutang Hasil investasi	10	15.834.565.423	14.838.703.332
Piutang lain-lain		-	50.329.700
Jumlah aset lancar diluar investasi		<u>17.493.584.524</u>	<u>15.735.607.203</u>

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN POSISI KEUANGAN (NERACA)
PER 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

	<u>Catatan</u>	<u>2022</u> Rp.	<u>2021</u> Rp.
ASET OPERASIONAL	11		
Tanah dan Bangunan		-	-
Kendaraan		352.250.000	352.250.000
Peralatan komputer		298.166.500	263.670.500
Peralatan kantor		50.848.800	31.531.400
Aset operasional lain		-	-
Akumulasi Penyusutan		(520.681.543)	(386.585.086)
Jumlah aset operasional		<u>180.583.757</u>	<u>260.866.814</u>
JUMLAH ASET		<u>1.358.246.405.079</u>	<u>1.181.207.884.049</u>
 LIABILITAS			
NILAI KINI AKTUARIAL	22	1.204.602.363.218	1.003.874.520.292
SELISIH NILAI KINI AKTUARIAL	22	153.319.673.393	138.019.431.756
LIABILITAS DI LUAR LIABILITAS MANFAAT PENSIUN			
Utang manfaat pensiun dan manfaat lain		-	-
Utang manfaat sukarela		-	-
Iuran diterima dimuka	12	-	39.215.390.847
Uang Muka Lain-lain	13	190.370.256	-
Utang investasi		-	-
Pendapatan diterima dimuka		-	-
Beban yang masih harus dibayar	14	133.998.211	98.541.154
Utang lain		-	-
Jumlah diluar liabilitas Manfaat Pensiun		<u>324.368.467</u>	<u>39.313.932.001</u>
JUMLAH LIABILITAS		<u>1.358.246.405.079</u>	<u>1.181.207.884.049</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 PERHITUNGAN HASIL USAHA
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

	<u>Catatan</u>	<u>2022</u> Rp.	<u>2021</u> Rp.
PENDAPATAN INVESTASI			
Bunga/Bagi Hasil	15	99.079.600.631	82.079.675.346
Dividen	15	2.057.600.913	1.138.480.374
Sewa		-	-
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi	15	(3.218.100.153)	(551.479.023)
Pendapatan Investasi Lain	15	-	-
Total pendapatan investasi		<u>97.919.101.391</u>	<u>82.666.676.697</u>
BEBAN INVESTASI			
Beban Transaksi	19	3.585.000	5.093.115
Beban Pemeliharaan Tanah dan Bangunan		-	-
Beban Penyusutan Bangunan		-	-
Beban Manajer Investasi		-	-
Beban Kustodi	19	650.511.513	531.912.631
Beban Investasi Lain	19	1.800.000	34.650.000
Total Beban Investasi		<u>655.896.513</u>	<u>571.655.746</u>
HASIL USAHA INVESTASI		97.263.204.878	82.095.020.951
BEBAN OPERASIONAL			
Gaji/Honor Karyawan, Pengurus dan Dewan Pengawas	20	4.064.452.160	3.794.264.737
Beban Kantor	20	314.999.903	171.506.220
Beban Pemeliharaan	20	6.514.628	14.193.300
Beban Penyusutan	20	134.096.457	1.438.271.863
Beban Jasa Pihak Ketiga	20	297.086.315	334.345.000
Beban Operasional Lain	20	733.612.904	560.375.797
Total Beban Operasional		<u>5.550.762.367</u>	<u>6.312.956.917</u>
PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN-LAIN			
Bunga Keterlambatan Iuran		-	-
Laba (Rugi) Penjualan Aset Operasional		-	-
Laba (Rugi) Penjualan Aset Lain-lain		-	-
Pendapatan Lain di Luar Investasi	18	20.943.857	19.459.551
Beban Lain di Luar Investasi dan Operasional	21	(93.629.187)	(33.698.763)
Total Pendapatan dan Beban Lain-lain		<u>(72.685.330)</u>	<u>(14.239.212)</u>
HASIL USAHA SEBELUM PAJAK		91.639.757.182	75.767.824.822
PAJAK PENGHASILAN		-	-
HASIL USAHA SETELAH PAJAK		<u><u>91.639.757.182</u></u>	<u><u>75.767.824.822</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 2022 DAN 2021

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp.	Rp.
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI :		
Penerimaan bunga / bagi hasil	98.074.218.106	79.477.612.800
Penerimaan dividen	2.067.121.348	2.126.905.092
Penerimaan sewa	-	-
Pendapatan investasi lain	-	-
Pelepasan investasi	1.356.179.792.858	899.949.793.973
Penanaman investasi	(1.542.511.349.220)	(1.140.265.733.263)
Pembayaran beban investasi	(655.896.513)	(574.955.746)
Arus kas bersih dari aktivitas investasi	<u>(86.846.113.421)</u>	<u>(159.286.377.144)</u>
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL :		
Pembayaran Beban Operasional	(6.234.507.106)	(5.110.856.271)
Penjualan Aset Operasional	-	-
Pembelian Aset Operasional	(53.813.400)	(32.998.000)
Penjualan Aset Lain - lain	-	-
Pembelian Aset Lain-lain	-	-
Pendapatan lain diluar investasi	20.943.857	19.182.932
Beban lain di luar investasi dan operasional	(93.569.184)	(33.419.243)
Pajak Penghasilan	-	-
Arus kas bersih dari aktivitas operasional	<u>(6.360.945.833)</u>	<u>(5.158.090.582)</u>
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN :		
Penerimaan Iuran Normal Pemberi Kerja	72.831.504.772	129.260.180.968
Penerimaan Iuran Normal Peserta	28.011.719.945	27.009.584.988
Penerimaan Iuran Sukarela Peserta	-	-
Penerimaan Iuran Tambahan	-	17.993.580.528
Penerimaan Lainnya	190.370.256	-
Penerimaan bunga keterlambatan iuran	-	-
Penerimaan pengalihan dana dari Dana Pensiun Lain	-	-
Pembayaran pengalihan dana ke Dana Pensiun lain	-	-
Pembayaran manfaat pensiun & manfaat lain	(7.917.658.739)	(9.853.900.860)
Arus kas dari aktivitas pendanaan	<u>93.115.936.234</u>	<u>164.409.445.624</u>
KENAIKAN (PENURUNAN) KAS BERSIH	(91.123.020)	(35.022.102)
KAS DAN SETARA KAS, AWAL	<u>490.749.021</u>	<u>525.771.123</u>
KAS DAN SETARA KAS, AKHIR	<u><u>399.626.001</u></u>	<u><u>490.749.021</u></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 2022 DAN 2021

NO	JENIS INVESTASI	PER 31 DES 2022	PER 31 DES 2021
1.	Tabungan pada Bank	-	-
2.	Deposito On Call pada Bank	14.485.000.000	-
3.	Deposito Berjangka pada Bank	56.650.000.000	44.055.000.000
4.	Sertifikat Deposito pada Bank	-	-
5.	Surat Berharga yang diterbitkan Bank Indonesia	-	-
6.	Surat Berharga Negara	539.668.479.539	450.064.430.409
7.	Saham yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	14.290.295.000	20.023.297.500
8.	Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	464.310.686.867	419.259.861.054
9.	Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	234.216.283.641	203.657.687.321
10.	Obligasi/Sukuk Daerah	-	-
11.	Reksadana	-	9.688.473.000
12.	Medium Term Notes (MTN)	-	-
13.	Efek Beragun Aset	721.491.751	2.232.660.749
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	16.230.000.000
18.	Tanah di Indonesia	-	-
19.	Bangunan di Indonesia	-	-
20.	Tanah dan Bangunan di Indonesia	-	-
	TOTAL INVESTASI	1.340.572.236.798	1.165.211.410.032

DANA PENSJUN OTORITAS JASA KEUANGAN
LAPORAN INVESTASI PER JENIS
 PERIODE 1 JANUARI - 31 DESEMBER 2022

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	-	-	14.710.000.000	15.000.000.000	-	5.990.000.000
3.	Deposito Berjangka pada Bank	61.110.000.000	47.675.000.000	34.445.000.000	52.945.000.000	61.735.000.000	38.500.000.000
4.	Sertifikat Deposito pada Bank	-	-	-	-	-	-
5.	Surat Berharga yang diterbitkan Bank Indonesia	-	-	-	-	-	-
6.	Surat Berharga Negara	449.429.173.584	450.020.495.356	461.445.654.591	460.145.673.243	474.934.642.662	499.506.336.044
7.	Saham yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	20.290.867.500	21.381.667.500	18.964.302.500	6.142.910.000	6.727.870.000	6.065.130.000
8.	Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	418.873.972.533	417.578.949.578	450.303.329.748	451.346.945.776	450.021.334.654	457.937.560.031
9.	Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	203.453.532.897	203.738.254.529	202.924.888.032	212.188.552.074	212.492.020.887	204.777.302.965
10.	Obligasi/Sukuk Daerah	-	-	-	-	-	-
11.	Reksadana	9.775.931.000	9.848.809.000	9.740.437.000	9.822.130.000	9.915.655.000	9.709.700.000
12.	Medium Term Notes (MTN)	-	-	-	-	-	-
13.	Efek Beragun Aset	2.224.127.447	2.218.890.358	1.919.613.438	1.910.880.627	1.752.583.492	1.599.200.123
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	16.230.000.000	16.230.000.000	16.230.000.000	16.230.000.000	16.230.000.000	16.230.000.000
19.	Tanah di Indonesia	-	-	-	-	-	-
20.	Bangunan di Indonesia	-	-	-	-	-	-
21.	Tanah dan Bangunan di Indonesia	-	-	-	-	-	-
	Jumlah	1.181.387.604.961	1.168.692.066.321	1.210.683.225.309	1.225.732.091.720	1.233.809.106.695	1.240.315.229.163

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	24.600.000.000	-	600.000.000	2.685.000.000	60.430.000.000	14.485.000.000
3.	Deposito Berjangka pada Bank	8.925.000.000	50.315.000.000	48.540.000.000	23.000.000.000	11.825.000.000	56.650.000.000
4.	Sertifikat Deposito pada Bank	-	-	-	-	-	-
5.	Surat Berharga yang diterbitkan Bank Indonesia	-	-	-	-	-	-
6.	Surat Berharga Negara	501.370.471.648	485.169.165.638	497.352.872.599	537.511.525.719	542.778.237.339	539.668.479.539
7.	Saham yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	4.949.190.000	5.161.210.000	9.376.220.000	11.301.870.000	11.789.380.000	14.290.295.000
8.	Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	480.009.282.383	479.576.740.245	476.738.811.709	469.589.059.498	467.880.764.892	464.310.686.867
9.	Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	201.293.880.696	219.674.544.314	215.774.970.052	214.999.642.464	216.113.593.056	234.216.283.641
10.	Obligasi/Sukuk Daerah	-	-	-	-	-	-
11.	Reksadana	9.794.370.000	9.884.901.000	9.732.976.000	9.822.234.000	-	-
12.	Medium Term Notes (MTN)	-	-	-	-	-	-
13.	Efek Beragun Aset	1.592.752.190	1.023.508.617	867.301.580	863.445.244	723.761.780	721.491.751
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	16.230.000.000	16.230.000.000	16.230.000.000	16.230.000.000	16.230.000.000	16.230.000.000
19.	Tanah di Indonesia	-	-	-	-	-	-
20.	Bangunan di Indonesia	-	-	-	-	-	-
21.	Tanah dan Bangunan di Indonesia	-	-	-	-	-	-
	Jumlah	1.248.764.946.917	1.267.035.069.814	1.275.213.151.940	1.286.002.776.925	1.327.770.737.067	1.340.572.236.798

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
ANALISIS KESESUAIAN INVESTASI TERHADAP BATASAN KUANTITATIF INVESTASI PER PIHAK
 PER 31 DESEMBER 2022

No.	Nama Pihak	Jenis Investasi	Jumlah	% dari total Investasi	Keterangan
1.	EBA-SP SMFBMRI01 Kelas A2	1. Efek Beragun Aset	721.491.751	0,05%	Tidak melanggar batasan
2.	Pemerintah Republik Indonesia	1. Surat Berharga Negara	539.668.479.539	40,26%	Tidak melanggar batasan
3.	PT. Adira Dinamika Multi Finance Tbk	1. Obligasi	7.670.693.757	1,32%	Tidak melanggar batasan
		2. Sukuk	10.000.000.000		
4.	PT. Aneka Gas Industri Tbk	1. Obligasi	8.000.000.000	2,54%	Tidak melanggar batasan
		2. Sukuk	26.000.000.000		
5.	PT. Astra Sedaya Finance Tbk	1. Obligasi	8.000.000.000	0,60%	Tidak melanggar batasan
6.	PT. Bangun Prestasi Bersama	1. Penyertaan langsung	16.230.000.000	1,21%	Tidak melanggar batasan
7.	PT. Bank KB Bukopin, Tbk.	1. Deposito Berjangka	15.000.000.000	2,85%	Tidak melanggar batasan
		2. Obligasi	23.145.222.108		
8.	PT. Bank Mandiri (Persero) Tbk	1. Deposito Berjangka	14.485.000.000	1,34%	Tidak melanggar batasan
		2. Obligasi	3.500.000.000		
9.	PT. Bank Negara Indonesia Tbk	1. Saham	2.767.500.000	0,21%	Tidak melanggar batasan
10.	PT. Bank Pan Indonesia Tbk	1. Obligasi	2.582.956.453	0,19%	Tidak melanggar batasan
11.	PT. Bank Pembangunan Daerah Jawa Barat Dan Banten Tbk	1. Obligasi	31.574.276.267	2,36%	Tidak melanggar batasan
12.	PT. Bank Permata Syariah	1. Deposito Berjangka	13.200.000.000	0,98%	Tidak melanggar batasan
13.	PT. Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk	1. Saham	4.421.300.000	2,45%	Tidak melanggar batasan
		2. Deposito Berjangka	28.450.000.000		
14.	PT. Bank Sulselbar	1. Obligasi	11.000.000.000	0,82%	Tidak melanggar batasan
15.	PT. Bank Syariah Indonesia, Tbk.	2. Sukuk	9.163.410.058	0,68%	Tidak melanggar batasan
16.	PT. Bank Tabungan Negara (Persero) Tbk	1. Obligasi	5.172.851.215	0,79%	Tidak melanggar batasan
		2. Saham	5.367.195.000		
17.	PT. Bank UOB Indonesia	1. Obligasi	15.000.000.000	1,12%	Tidak melanggar batasan
18.	PT. Bumi Serpong Damai Tbk	1. Obligasi	2.000.000.000	0,15%	Tidak melanggar batasan
19.	PT. Global Mediacom Tbk	1. Sukuk	5.313.795.754	0,40%	Tidak melanggar batasan
20.	PT. Indosat Tbk	1. Obligasi	2.142.984.655	0,56%	Tidak melanggar batasan
		2. Sukuk	5.408.201.214		
21.	PT. Jakarta Lingkar Baratsatu	1. Obligasi	10.000.000.000	0,75%	Tidak melanggar batasan
22.	PT. Jasa Marga (persero), Tbk.	1. Obligasi	10.000.000.000	0,75%	Tidak melanggar batasan
23.	PT. Lautan Luas Tbk	1. Obligasi	8.000.000.000	0,60%	Tidak melanggar batasan
24.	PT. Lembaga Pembiayaan Ekspor Indo (Indo Eximbank)	1. Obligasi	62.961.111.052	4,70%	Tidak melanggar batasan
25.	PT Kereta Api (Persero)	1. Obligasi	8.000.000.000	1,19%	Tidak melanggar batasan
		2. Sukuk	8.000.000.000		
26.	PT. Mandiri Tunas Finance	1. Obligasi	6.000.000.000	0,45%	Tidak melanggar batasan
27.	PT. Mayora Indah Tbk	1. Obligasi	20.250.000.000	1,51%	Tidak melanggar batasan
28.	PT. Medco Energi Internasional Tbk	1. Obligasi	29.558.177.148	2,20%	Tidak melanggar batasan
29.	PT. Medco Power Indonesia Tbk	1. Sukuk	61.773.826.897	4,61%	Tidak melanggar batasan
30.	PT. Mora Telematika Indonesia	1. Sukuk	5.393.263.557	0,40%	Tidak melanggar batasan
31.	PT. Pelabuhan Indonesia I (Persero)	1. Obligasi	1.018.654.842	0,08%	Tidak melanggar batasan
32.	PT. Permodalan Nasional Madani (Persero)	1. Obligasi	63.727.895.427	5,50%	Tidak melanggar batasan
		2. Sukuk	10.000.000.000		
33.	PT. Perusahaan Listrik Negara	1. Obligasi	111.010.527.999	13,93%	Tidak melanggar batasan
		2. Sukuk	75.723.979.783		
34.	PT. Perusahaan Pengelola Aset	1. Obligasi	10.000.000.000	1,04%	Tidak melanggar batasan
35.	PT. Pupuk Indonesia	1. Obligasi	3.995.335.944		
36.	PT. Sarana Multi Infrastruktur	1. Sukuk	10.000.000.000	0,75%	Tidak melanggar batasan
37.	PT. Unilever Indonesia Tbk	1. Saham	1.734.300.000	0,13%	Tidak melanggar batasan
38.	PT. XI Axiata Tbk. Tbk	1. Sukuk	7.439.806.378	0,55%	Tidak melanggar batasan
	Jumlah		1.340.572.236.798	100,00%	

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
LAPORAN PENGUNGKAPAN INVESTASI
RINCIAN DEPOSITO
PER 31 DESEMBER 2022

No.	Nama Bank	Tanggal Penempatan	Nilai Nominal (Rp)	Jangka Waktu	Tingkat Bunga / Nisbah	Tanggal Jatuh Tempo
1	Deposito On Call					
	Kelompok Bank dengan Modal Inti - 04					
	- PT. Bank Mandiri (persero), Tbk.	29/12/2022	7.235.000.000	4 Hari	2,15%	02/01/2023
	- PT. Bank Mandiri (persero), Tbk.	29/12/2022	7.250.000.000	5 Hari	2,15%	03/01/2023
			14.485.000.000			
2	Deposito Berjangka					
	Kelompok Bank dengan Modal Inti - 02					
	- PT. Bank KB Bukopin, Tbk.	02/12/2022	15.000.000.000	1 Bulan	5,25%	02/01/2023
	Kelompok Bank dengan Modal Inti - 03					
- Bank Permata Syariah	19/12/2022	13.200.000.000	1 Bulan	5,00%	19/01/2023	
Kelompok Bank dengan Modal Inti - 04						
- PT. Bank Rakyat Indonesia (persero), Tbk.	21/12/2022	28.450.000.000	1 Bulan	4,25%	21/01/2023	
			56.650.000.000			
	TOTAL		71.135.000.000			
	TOTAL NILAI WAJAR INVESTASI PER 31 DES 2022		1.340.572.236.798			
	PERSENTASE INVESTASI PER JENIS - DEPOSITO ON CALL		1,08%			
	PERSENTASE INVESTASI PER JENIS - DEPOSITO BERJANGKA		4,23%			

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
LAPORAN PENGUNGKAPAN INVESTASI
SURAT BERTHARGA NEGARA
PER 31 DESEMBER 2022

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
I SURAT BERTHARGA NEGARA								
A SBN - AFS								
1.	30-FR0062	25/04/2018	7.000.000.000	6,3750%	15/04/2042	6.175.000.000	6.258.035.000	83.035.000
2.	30-FR0067	23/12/2016	5.000.000.000	8,7500%	15/02/2044	5.115.500.000	5.654.466.667	538.966.667
3.	30-FR0068	28/12/2017	3.000.000.000	8,3750%	15/03/2034	3.348.000.000	3.300.333.382	(47.666.618)
4.	30-FR0072	25/04/2018	7.500.000.000	8,2500%	15/05/2036	8.107.500.000	8.208.788.106	101.288.106
5.	30-FR0072	29/11/2016	5.000.000.000	8,2500%	15/05/2036	4.945.000.000	5.472.525.404	527.525.404
6.	30-FR0075	13/12/2021	20.000.000.000	7,5000%	15/05/2038	20.880.000.000	20.575.431.422	(304.568.578)
7.	30-FR0076	21/01/2020	19.611.000.000	7,3750%	15/05/2048	19.127.628.072	19.799.573.773	671.945.701
8.	30-FR0076-01	20/02/2020	9.427.000.000	7,3750%	15/05/2048	9.326.960.676	9.517.647.339	190.686.663
9.	30-FR0083	20/12/2021	10.000.000.000	7,5000%	15/04/2040	10.440.000.000	10.316.575.000	(123.425.000)
Jumlah			86.538.000.000			87.465.588.748	89.103.376.093	1.637.787.345
B SBN - HTM								
1.	31-FR0072	20/06/2022	20.000.000.000	8,2500%	15/05/2036	20.720.000.000	20.704.308.575	(15.691.425)
2.	31-FR0072-01	30/09/2022	15.000.000.000	8,2500%	15/05/2036	15.810.000.000	15.801.599.254	(8.400.746)
3.	31-FR0072-02	24/10/2022	15.000.000.000	8,2500%	15/05/2036	15.750.000.000	15.744.328.543	(5.671.457)
4.	31-FR0076-01	01/04/2019	10.000.000.000	7,3750%	15/05/2048	8.791.450.000	8.835.046.631	43.596.631
5.	31-FR0076-02	01/04/2019	5.000.000.000	7,3750%	15/05/2048	4.376.525.000	4.398.239.214	21.714.214
6.	31-FR0076-03	01/04/2019	4.000.000.000	7,3750%	15/05/2048	3.547.880.000	3.563.956.874	16.076.874
7.	31-FR0076-04	01/04/2019	3.000.000.000	7,3750%	15/05/2048	2.660.910.000	2.672.967.655	12.057.655
8.	31-FR0076-05	01/04/2019	4.000.000.000	7,3750%	15/05/2048	3.547.880.000	3.563.956.874	16.076.874
9.	31-FR0076-06	05/03/2020	1.664.000.000	7,3750%	15/05/2048	1.611.588.992	1.613.277.680	1.688.688
10.	31-FR0076-07	05/03/2020	3.328.000.000	7,3750%	15/05/2048	3.223.177.984	3.226.555.361	3.377.377
11.	31-FR0076-08	05/03/2020	5.325.000.000	7,3750%	15/05/2048	5.157.278.475	5.162.682.480	5.404.005
12.	31-FR0076-09	15/05/2020	175.000.000	7,3750%	15/05/2048	156.152.325	156.668.067	515.742
13.	31-FR0076-10	22/06/2020	2.296.000.000	7,3750%	15/05/2048	2.185.440.712	2.188.625.344	3.184.632
14.	31-FR0076-11	03/12/2020	1.400.000.000	7,3750%	15/05/2048	1.440.994.800	1.439.884.143	(1.110.657)
15.	31-FR0076-12	03/12/2020	2.500.000.000	7,3750%	15/05/2048	2.576.272.500	2.574.202.762	(2.069.738)
16.	31-FR0076-13	03/12/2020	1.000.000.000	7,3750%	15/05/2048	1.029.282.000	1.028.488.674	(793.326)
17.	31-FR0076-14	03/12/2020	2.500.000.000	7,3750%	15/05/2048	2.576.272.500	2.574.202.762	(2.069.738)
18.	31-FR0079	21/10/2022	5.000.000.000	8,3750%	15/04/2039	5.305.000.000	5.303.178.436	(1.821.564)
19.	31-FR0079-01	28/10/2022	20.000.000.000	8,3750%	15/04/2039	21.060.000.000	21.054.360.729	(5.639.271)
20.	31-FR0080	19/03/2020	5.667.000.000	7,5000%	15/06/2035	5.569.011.903	5.579.724.901	10.712.998
21.	31-FR0080-01	19/03/2020	5.667.000.000	7,5000%	15/06/2035	5.569.011.903	5.579.724.901	10.712.998
22.	31-FR0080-02	19/03/2020	1.889.000.000	7,5000%	15/06/2035	1.856.337.301	1.859.908.300	3.570.999
23.	31-FR0080-03	03/04/2020	6.779.000.000	7,5000%	15/06/2035	6.352.939.850	6.396.091.391	43.151.541
24.	31-FR0080-04	15/05/2020	1.736.000.000	7,5000%	15/06/2035	1.619.703.624	1.630.883.814	11.180.190
25.	31-FR0083-01	03/04/2020	2.237.000.000	7,5000%	15/04/2040	2.055.527.849	2.066.240.804	10.712.955
26.	31-FR0083-02	03/04/2020	2.237.000.000	7,5000%	15/04/2040	2.055.527.849	2.066.240.804	10.712.955
27.	31-FR0083-03	15/05/2020	1.577.000.000	7,5000%	15/04/2040	1.452.415.423	1.459.796.279	7.380.856
28.	31-FR0083-04	08/03/2021	15.000.000.000	7,5000%	15/04/2040	15.461.550.000	15.439.645.569	(21.904.431)
29.	31-FR0083-05	08/03/2021	10.000.000.000	7,5000%	15/04/2040	10.297.180.000	10.283.090.804	(14.089.196)
30.	31-FR0083-06	08/03/2021	5.000.000.000	7,5000%	15/04/2040	5.143.335.000	5.136.546.531	(6.788.469)
31.	31-FR0083-07	20/12/2021	10.000.000.000	7,5000%	15/04/2040	10.415.000.000	10.403.107.655	(11.892.345)
32.	31-FR0083-08	11/03/2022	15.000.000.000	7,5000%	15/04/2040	15.435.000.000	15.425.017.420	(9.982.580)
33.	31-FR0092	18/05/2022	10.000.000.000	7,1250%	15/06/2042	9.713.690.000	9.717.570.137	3.880.137
34.	31-FR0092-01	18/05/2022	10.000.000.000	7,1250%	15/06/2042	9.683.290.000	9.687.567.160	4.277.160
35.	31-FR0092-02	09/06/2022	10.000.000.000	7,1250%	15/06/2042	9.817.140.000	9.819.405.402	2.265.402
Jumlah			233.977.000.000			234.022.765.990	234.157.091.930	134.325.940
TOTAL SBN (I)			320.515.000.000			321.488.354.738	323.260.468.023	1.772.113.285

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
LAPORAN PENGUNGKAPAN INVESTASI
SURAT BERTHARGA NEGARA
PER 31 DESEMBER 2022

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
II SURAT BERTHARGA SYARIAH NEGARA								
A SBSN - AFS								
1.	80-PBS005	31/07/2018	12.000.000.000	6,7500%	15/04/2043	9.780.000.000	11.288.060.973	1.508.060.973
2.	80-PBS012	24/08/2018	24.074.000.000	8,8750%	15/11/2031	25.678.197.691	26.972.547.303	1.294.349.612
3.	80-PBS015-01	16/10/2019	2.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	1.945.422.000	2.200.527.045	255.105.045
4.	80-PBS015-02	16/10/2019	2.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	1.945.422.000	2.200.527.045	255.105.045
5.	80-PBS015-03	16/10/2019	2.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	1.944.220.000	2.200.527.045	256.307.045
6.	80-PBS015-04	29/11/2019	4.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	4.000.000.000	4.401.054.091	401.054.091
7.	80-PBS015-05	29/11/2019	4.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	4.000.000.000	4.401.054.091	401.054.091
8.	80-PBS015-06	29/11/2019	4.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	4.000.000.000	4.401.054.091	401.054.091
9.	80-PBS028	02/10/2020	3.788.000.000	7,7500%	15/10/2046	3.881.783.304	3.957.373.290	75.589.986
10.	80-PBS028-01	02/10/2020	6.300.000.000	7,7500%	15/10/2046	6.478.806.600	6.581.692.642	102.886.042
11.	80-PBS028-02	16/10/2020	1.912.000.000	7,7500%	15/10/2046	1.966.337.128	1.997.491.481	31.154.353
12.	80-PBS028-03	16/10/2020	4.780.000.000	7,7500%	15/10/2046	4.915.842.820	4.993.728.703	77.885.883
13.	80-PBS028-04	16/10/2020	2.868.000.000	7,7500%	15/10/2046	2.949.505.692	2.996.237.222	46.731.530
14.	80-PBS028-05	03/11/2020	4.000.000.000	7,7500%	15/10/2046	4.142.536.000	4.178.852.471	36.316.471
15.	80-PBS028-06	03/11/2020	3.921.000.000	7,7500%	15/10/2046	4.046.370.054	4.096.320.135	49.950.081
16.	80-PBS028-07	03/11/2020	8.000.000.000	7,7500%	15/10/2046	8.285.072.000	8.357.704.942	72.632.942
17.	80-PBS028-08	03/11/2020	7.844.000.000	7,7500%	15/10/2046	8.094.804.056	8.194.729.696	99.925.640
18.	80-PBS028-09	17/11/2020	2.000.000.000	7,7500%	15/10/2046	2.100.884.000	2.089.426.236	(11.457.764)
19.	80-PBS028-10	17/11/2020	2.000.000.000	7,7500%	15/10/2046	2.100.884.000	2.089.426.236	(11.457.764)
20.	80-PBS028-11	17/11/2020	2.000.000.000	7,7500%	15/10/2046	2.100.884.000	2.089.426.236	(11.457.764)
21.	80-PBS028-12	17/11/2020	1.200.000.000	7,7500%	15/10/2046	1.260.503.904	1.253.655.741	(6.848.163)
Jumlah			104.687.000.000			105.617.475.249	110.941.416.715	5.323.941.466
B SBSN - HTM								
1.	81-PBS005	23/08/2019	4.000.000.000	6,7500%	15/04/2043	3.345.944.000	3.380.379.964	34.435.964
2.	81-PBS005-01	23/08/2019	4.000.000.000	6,7500%	15/04/2043	3.345.944.000	3.380.379.964	34.435.964
3.	81-PBS005-02	20/09/2019	6.000.000.000	6,7500%	15/04/2043	5.037.066.000	5.086.688.491	49.622.491
4.	81-PBS012	19/10/2018	5.500.000.000	8,8750%	15/11/2031	5.294.509.000	5.334.859.440	40.350.440
5.	81-PBS012-01	01/11/2018	5.500.000.000	8,8750%	15/11/2031	5.295.103.000	5.334.953.600	39.850.600
6.	81-PBS012-02	01/04/2019	10.000.000.000	8,8750%	15/11/2031	10.150.000.000	10.121.548.991	(28.451.009)
7.	81-PBS015	25/09/2018	3.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	2.598.975.000	2.613.853.039	14.878.039
8.	81-PBS015-01	09/10/2018	3.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	2.566.437.000	2.582.012.411	15.575.411
9.	81-PBS015-02	16/11/2018	8.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	6.844.928.000	6.885.216.190	40.288.190
10.	81-PBS015-03	06/05/2019	4.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	3.674.828.000	3.686.391.397	11.563.397
11.	81-PBS015-04	06/05/2019	3.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	2.756.148.000	2.764.696.646	8.548.646
12.	81-PBS015-05	06/05/2019	3.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	2.756.121.000	2.764.670.458	8.549.458
13.	81-PBS015-06	12/07/2019	6.000.000.000	8,0000%	15/07/2047	5.777.742.000	5.785.749.932	8.007.932
14.	81-PBS015-08	29/07/2019	4.886.000.000	8,0000%	15/07/2047	4.720.936.262	4.727.091.418	6.155.156
15.	81-PBS022	15/06/2020	8.000.000.000	8,6250%	15/04/2034	8.455.608.000	8.404.210.370	(51.397.630)
16.	81-PBS022-01	15/06/2020	3.000.000.000	8,6250%	15/04/2034	3.170.853.000	3.151.578.889	(19.274.111)
17.	81-PBS022-02	15/06/2020	12.000.000.000	8,6250%	15/04/2034	12.715.872.000	12.634.952.263	(80.919.737)
18.	81-PBS022-03	26/06/2020	8.000.000.000	8,6250%	15/04/2034	8.454.752.000	8.404.135.804	(50.616.196)
19.	81-PBS022-04	26/06/2020	8.000.000.000	8,6250%	15/04/2034	8.476.352.000	8.423.225.534	(53.126.466)
Jumlah			108.886.000.000			105.438.118.262	105.466.594.801	28.476.539
TOTAL SBSN (II)			213.573.000.000			211.055.593.511	216.408.011.516	5.352.418.005
TOTAL (I+II)			534.088.000.000			532.543.948.249	539.668.479.539	7.124.531.290
TOTAL NILAI WAJAR INVESTASI PER 31 DESEMBER 2022							1.340.572.236.798	
PERSENTASE INVESTASI PER JENIS							40,26%	

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
LAPORAN PENGUNGKAPAN INVESTASI
SAHAM YANG TERCATAT DI BURSA EFEK INDONESIA
PER 31 DESEMBER 2022

No.	Kode Saham	Nama Emiten	Jumlah Saham	Nilai Perolehan	Nilai Pasar	Selisih Penilaian Investasi
BUMN/BUMD :						
1.	BBNI	PT. Bank Negara Indonesia Tbk	300.000	1.953.378.120	2.767.500.000	814.121.880
2.	BBRI	PT. Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk	895.000	3.972.479.100	4.421.300.000	448.820.900
3.	BBTN	PT. Bank Tabungan Negara (Persero) Tbk	3.975.700	5.604.750.120	5.367.195.000	(237.555.120)
Jumlah			5.170.700	11.530.607.340	12.555.995.000	1.025.387.660
SWASTA :						
1.	UNVR	PT. Unilever Indonesia Tbk	369.000	3.484.362.174	1.734.300.000	(1.750.062.174)
Jumlah			369.000	3.484.362.174	1.734.300.000	(1.750.062.174)
TOTAL			5.539.700	15.014.969.514	14.290.295.000	(724.674.514)
TOTAL NILAI WAJAR INVESTASI PER 31 DESEMBER 2022					1.340.572.236.798	
PERSENTASE INVESTASI PER JENIS					1,07%	

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
LAPORAN PENGUNGKAPAN INVESTASI
OBLIGASI KORPORASI YANG TERCATAT DI BURSA EFEK INDONESIA
PER 31 DESEMBER 2022

No.	Nama Penerbit	Kode Obligasi	Nama Obligasi	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi
								Awal	Akhir			
A	OBLIGASI KORPORASI BUMN / BUMD - AFS											
1.	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	1.037.267.272	37.267.272
2.	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	3.037.008.995	37.008.995
3.	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	AA+	5.237.500.000	5.172.851.215	(64.648.785)
4.	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	5.259.524.435	259.524.435
5.	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	10.701.586.617	701.586.617
6.	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	AAA	1.000.000.000	1.018.654.842	18.654.842
7.	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+	AA	5.000.000.000	5.145.768.332	145.768.332
8.	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+	AA	7.000.000.000	7.204.075.665	204.075.665
9.	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+	AA	8.000.000.000	8.233.229.331	233.229.331
10.	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+	AA	3.000.000.000	3.093.649.100	93.649.100
11.	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+	AA	3.000.000.000	3.051.172.999	51.172.999
12.	PT. Perusahaan Listrik Negara (Persero)	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	7.280.500.213	280.500.213
13.	PT. Perusahaan Listrik Negara (Persero)	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	2.080.142.918	80.142.918
14.	PT. Perusahaan Listrik Negara (Persero)	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	2.080.142.918	80.142.918
15.	PT. Perusahaan Listrik Negara (Persero)	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	2.080.142.918	80.142.918
16.	PT. Perusahaan Listrik Negara (Persero)	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	2.080.142.918	80.142.918
17.	PT. Perusahaan Listrik Negara (Persero)	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	8.320.571.673	320.571.673
18.	PT. Perusahaan Listrik Negara (Persero)	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	20.759.594.342	459.594.342
19.	PT. Perusahaan Listrik Negara (Persero)	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	15.569.695.757	224.695.757
20.	PT. Perusahaan Listrik Negara (Persero)	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	20.759.594.342	189.594.342
21.	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	AAA	4.000.000.000	3.995.335.944	(4.664.056)
Jumlah					133.000.000.000					134.452.500.000	137.960.652.746	3.508.152.746
B	OBLIGASI KORPORASI BUMN / BUMD - HTM											
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	-

No.	Nama Penerbit	Kode Obligasi	Nama Obligasi	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi
								Awal	Akhir			
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	-
4.	PT. Bank Pembangunan Daerah Jawa Barat dan Banten Tbk	41-BJBR03BSBCN2	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan III Bank BJB Tahap II Tahun 2022 Seri B	08/06/2022	18.000.000.000	8,6000%	09/06/2029	A+	A+	18.000.000.000	18.000.000.000	-
3.	PT. Bank Pembangunan Daerah Sulawesi Selatan dan Sulawesi Barat	41-BSSB03BCN1	Obligasi Berkelanjutan III Bank Sulselbar 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	-
5.	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	-
6.	PT. Kereta Api Indonesia (Persero)	41-KAI01BCN1	Obligasi Berkelanjutan I Kereta Api Indonesia Tahap I Tahun 2022 seri B	04/08/2022	8.000.000.000	8,0000%	05/08/2029	AA+	AA+	8.000.000.000	8.000.000.000	-
7.	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	-
8.	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	-
9.	PT. Perusahaan Listrik Negara (Persero)	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 (Persero)	41-PPLN03DCN7	Obligasi Berkelanjutan III PLN Tahap VII Tahun 2020 Seri D	05/05/2020	28.000.000.000	9,1000%	06/05/2030	AAA	AAA	28.000.000.000	28.000.000.000	-
11.	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+	AA	21.000.000.000	21.000.000.000	-
12.	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	A+	AA	16.000.000.000	16.000.000.000	-
13.	PT. Perusahaan Pengelola Aset	41-PPAP02B	Obligasi II Perusahaan Pengelola Aset Tahun 2022 Seri B	07/07/2022	10.000.000.000	7,8000%	08/07/2027	AA	AA	10.000.000.000	10.000.000.000	-
Jumlah					184.000.000.000					184.000.000.000	184.000.000.000	-
C OBLIGASI KORPORASI SWASTA - AFS												
1.	PT. Adira Dinamika Multi Finance Tbk	40-ADMFO4ECN3	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	7.670.693.757	170.693.757
2.	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	BBB	AA	3.000.000.000	3.145.222.108	145.222.108
3.	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	2.582.956.453	82.956.453
4.	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	2.142.984.655	(118.015.345)
5.	PT. Medco Energi Internasional Tbk	40-MEDCO3BCN1	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	7.558.177.148	58.177.148
Jumlah					22.500.000.000					22.761.000.000	23.100.034.121	339.034.121
D OBLIGASI KORPORASI SWASTA - HTM												
1.	PT. Aneka Gas Industri Tbk	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 Tbk	41-AGII02BCN4	40-ISAT01DCN1	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 Tbk	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	A-	AA	20.000.000.000	20.000.000.000	-
6.	PT. Bank UOB Indonesia	41-BBIA03SBCN1	Obligasi Subordinasi Berkelanjutan III Bank UOB Indonesia Tahap I Tahun 2022	07/03/2022	15.000.000.000	8,0000%	08/03/2029	AA	AA	15.000.000.000	15.000.000.000	-
7.	PT. Bumi Serpong Damai Tbk	41-BSDE03BCN1	Obligasi Berkelanjutan III Bumi Serpong Damai Tahap I Tahun 2022 Seri B	06/04/2022	2.000.000.000	7,7500%	07/04/2027	AA-	AA-	2.000.000.000	2.000.000.000	-

No.	Nama Penerbit	Kode Obligasi	Nama Obligasi	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi
								Awal	Akhir			
8.	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	A+	AA-	10.000.000.000	10.000.000.000	-
9.	PT. Lautan Luas Tbk	41-LTLS03ACN2	Obligasi Berkelanjutan III Lautan Luas Tahap II Tahun 2021 Seri A	11/11/2021	8.000.000.000	9,0000%	12/11/2024	AA-	AA-	8.000.000.000	8.000.000.000	-
10.	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	-
11.	PT. Mayora Indah Tbk	41-MYOR02ACN2	Obligasi Berkelanjutan II Mayora Indah Tahap II Tahun 2022 Seri A	28/03/2022	5.000.000.000	7,0000%	29/03/2027	AA	AA	5.000.000.000	5.000.000.000	-
12.	PT. Mayora Indah Tbk	41-MYOR02BCN2	Obligasi Berkelanjutan II Mayora Indah Tahap II Tahun 2022 Seri B	28/03/2022	15.250.000.000	7,5000%	29/03/2029	AA	AA	15.250.000.000	15.250.000.000	-
13.	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	-
14.	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	-
15.	PT. Medco Energi Internasional Tbk	41-MEDC04CCN3	Obligasi Berkelanjutan IV Medco Energi Internasional Tahap III Tahun 2022 Seri C	25/07/2022	12.000.000.000	9,0000%	26/07/2029	AA+	AA+	12.000.000.000	12.000.000.000	-
Jumlah					119.250.000.000					119.250.000.000	119.250.000.000	-
TOTAL					458.750.000.000					460.463.500.000	464.310.686.867	3.847.186.867
										TOTAL NILAI WAJAR INVESTASI PER 31 DESEMBER 2022		1.340.572.236.798
										PERSENTASE INVESTASI PER JENIS		34,64%

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
LAPORAN PENGUNGKAPAN INVESTASI
SUKUK KORPORASI YANG TERCATAT DI BURSA EFEK INDONESIA
PER 31 DESEMBER 2022

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			
A SUKUK KORPORASI BUMN / BUMD - AFS												
1.	PT. Bank Syariah Indonesia, 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	9.163.410.058	163.410.058
2.	PT. Perusahaan Listrik Negara (Persero)	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	994.823.002	(5.176.998)
3.	PT. Perusahaan Listrik Negara (Persero)	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	994.823.002	(5.176.998)
4.	PT. Perusahaan Listrik Negara (Persero)	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	16.234.333.779	234.333.779
Jumlah					27.000.000.000					27.000.000.000	27.387.389.841	387.389.841
B SUKUK KORPORASI BUMN / BUMD - HTM												
1.	PT. Perusahaan Listrik Negara (Persero)	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	-
2.	PT. Perusahaan Listrik Negara (Persero)	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	-
3.	PT. Perusahaan Listrik Negara (Persero)	52-SIPPLN03BCN3-00	Sukuk Ijarah Berkelanjutan III PLN Tahap III 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	-
4.	PT. Perusahaan Listrik Negara (Persero)	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	-
5.	PT. Perusahaan Listrik Negara (Persero)	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	-
6.	PT. Kereta Api Indonesia (Persero)	51-SIKAIIO1BCN1	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Kereta Api Indonesia Tahap I Tahun 2022 Seri B	04/08/2022	8.000.000.000	8,0000%	05/08/2029	AA+	AA+	8.000.000.000	8.000.000.000	-
7.	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%	08/07/2026	A+	AA	10.000.000.000	10.000.000.000	-
8.	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	-
Jumlah					85.500.000.000					85.500.000.000	85.500.000.000	-
C SUKUK KORPORASI SWASTA - AFS												
1.	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	5.313.795.754	313.795.754
2.	PT. Indosat Tbk	50-SIISAT02DCN1	Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Indosat tahap I Tahun 2017	24/05/2017	5.000.000.000	9,2500%	31/05/2027	AAA	AAA	5.000.000.000	5.408.201.214	408.201.214
3.	PT. Medco Power Indonesia Tbk	50-SWMEDP01B	Sukuk Wakalah Medco Power Indonesia Tahun 2018 Seri B	03/07/2018	8.000.000.000	10,2500%	04/07/2023	A	A	8.000.000.000	8.125.410.909	125.410.909
4.	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	13.648.415.988	648.415.988
5.	PT. Mora Telematika Indonesia, Tbk	50-SIMORA01XCN4	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Moratelindo Tahap IV Tahun 2021	04/05/2021	5.000.000.000	11,0000%	04/05/2026	A	A	5.000.000.000	5.393.263.557	393.263.557
6.	PT. XI Axiata, Tbk	50-SIEXCL01ECN2	Sukuk Ijarah Bklntan 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	5.439.806.378	439.806.378
Jumlah					41.000.000.000					41.000.000.000	43.328.893.800	2.328.893.800

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			
D SUKUK KORPORASI SWASTA - HTM												
1.	PT. Adira Dinamika Multi Finance Tbk	52-SMADMF03CCN3-01	Sukuk Mudharabah Berkelanjutan III Adira Finance Tahap III Tahun 2019 Seri 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. Medco Power Indonesia Tbk	52-SWMEDP02C-00	Sukuk Wakalah Medco Power Indonesia II Tahun 2019 Seri C	22/05/2019	10.000.000.000	11,1000%	23/05/2026	A	A	10.000.000.000	10.000.000.000	-

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			
3.	PT. Aneka Gas Industri Tbk	51-SIAGII02BCN5	Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Aneka Gas Industri Tahap V Tahun 2022 Seri B	04/04/2022	8.000.000.000	8,9000%	05/04/2027	A-	A-	8.000.000.000	8.000.000.000	-
4.	PT. Aneka Gas Industri Tbk	51-SIAGII02CCN3	Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Aneka Gas Tahap III Tahun 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	-
5.	PT. Aneka Gas Industri Tbk	51-SIAGII02CCN5	Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Aneka Gas Industri Tahap V Tahun 2022 Seri C	04/04/2022	2.000.000.000	9,7500%	05/04/2029	A-	A-	2.000.000.000	2.000.000.000	-
6.	PT. Aneka Gas Industri Tbk	52-SIAGII02BCN4	Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Aneka Gas Industri Tahap IV Tahun 2021 Seri B	21/12/2021	4.000.000.000	9,1500%	22/12/2026	A-	A-	4.000.000.000	4.000.000.000	-
7.	PT. Medco Power Indonesia Tbk	51-SWMDP01BCN1	Sukuk Wakalah Berkelanjutan I Medco Power Indonesia Tahap I Tahun 2022 Seri B	03/08/2022	10.000.000.000	9,2500%	05/08/2027	A	A	10.000.000.000	10.000.000.000	-
8.	PT. Medco Power Indonesia Tbk	51-SWMDP01BCN2	Sukuk Wakalah Berkelanjutan I Medco Power Indonesia Tahap II Tahun 2022 Seri B	29/12/2022	20.000.000.000	9,5000%	30/01/2027	A	A	20.000.000.000	20.000.000.000	-
9.	PT. XI Axiata, Tbk	52-SIEXCL02CCN2-00	Sukuk Ijarah Berkelanjutan II XL Axiata Tahap II Tahun 2019 Seri C	07/02/2019	2.000.000.000	9,2500%	08/02/2024	AAA	AAA	2.000.000.000	2.000.000.000	-
Jumlah					78.000.000.000					78.000.000.000	78.000.000.000	-
TOTAL					231.500.000.000					231.500.000.000	234.216.283.641	2.716.283.641
TOTAL NILAI WAJAR INVESTASI PER 31 DESEMBER 2022										1.340.572.236.798		-
PERSENTASE INVESTASI PER JENIS										17,47%		

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
 LAPORAN PENGUNGKAPAN INVESTASI
REKSADANA
 PER 31 DESEMBER 2022

No.	Kode	Nama Produk	Jenis Reksa Dana	Manajer Investasi	Tanggal Perolehan	Jumlah Unit	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi
1.									
		TOTAL				-	-	-	-
TOTAL NILAI WAJAR INVESTASI PER 31 DESEMBER 2022								1.340.572.236.798	
PERSENTASE INVESTASI PER JENIS								0,00%	

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
LAPORAN PENGUNGKAPAN INVESTASI
EFEK BERAGUN ASET
PER 31 DESEMBER 2022

No.	Kode	Nama Produk	Nama Penerbit	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi
								Awal	Akhir			
3.	70-SPSMFMRI01A2	EBA-SMF-BMRI01 Kelas A2	PT. Bank Mandiri (persero), Tbk.	24/08/2016	712.636.687	9,1000%	25/10/2029		AAA	712.636.687	721.491.751	8.855.064
		TOTAL			712.636.687					712.636.687	721.491.751	8.855.064
TOTAL NILAI WAJAR INVESTASI PER 31 DESEMBER 2022											1.340.572.236.798	
PERSENTASE INVESTASI PER JENIS											0,05%	

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
LAPORAN PENGUNGKAPAN INVESTASI
PERNYERTAAN LANGSUNG
PER 31 DESEMBER 2022

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%
						20,00%	15.000.000.000	20%	15.000.000.000		20%	16.230.000.000	1.230.000.000	8,20%	
TOTAL NILAI WAJAR INVESTASI PER 31 DESEMBER 2022												1.340.572.236.798			
PERSENTASE INVESTASI PER JENIS												1,21%			

DANA Pensiun Otoritas Jasa Keuangan
PROGRAM Pensiun Manfaat Pasti
LAPORAN KEKAYAAN PENDANAAN
PER 31 DESEMBER 2022

Keterangan	2022 Rp
a. Aset Neto	1.357.922.036.611
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	-
e. Aset lain-lain	-
Jumlah	1.357.922.036.611

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 2022 adalah sebesar Rp. 1.357.922.036.611,-.

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

Tidak ada piutang lain-lain

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 KEBUTUHAN SBN
PER 31 DESEMBER 2022 dan 31 DESEMBER 2021

No.	Nama Jenis Investasi	Seri Efek	2022		2021	
			Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Nilai Perolehan	Nilai Wajar
SBN - AFS						
1.	Surat Berharga Negara	FR0056	-	-	5.225.000.000	5.648.747.112
2.	Surat Berharga Negara	FR0062	6.175.000.000	6.258.035.000	6.175.000.000	6.877.500.000
3.	Surat Berharga Negara	FR0067	5.115.500.000	5.654.466.667	5.115.500.000	5.859.333.333
4.	Surat Berharga Negara	FR0068	3.348.000.000	3.300.333.382	3.348.000.000	3.393.749.306
5.	Surat Berharga Negara	FR0072	13.052.500.000	13.681.313.510	13.052.500.000	13.890.683.333
6.	Surat Berharga Negara	FR0075	20.880.000.000	20.575.431.422	20.880.000.000	20.893.709.379
7.	Surat Berharga Negara	FR0076	28.454.588.748	29.317.221.111	28.454.588.748	30.019.105.678
8.	Surat Berharga Negara	FR0083	10.440.000.000	10.316.575.000	10.440.000.000	10.462.286.822
9.	Surat Berharga Negara	FR0087	-	-	19.941.260.000	20.198.308.616
			87.465.588.748	89.103.376.092	112.631.848.748	117.243.423.580
SBN - HTM						
1.	Surat Berharga Negara	FR0072	52.280.000.000	52.250.236.372	-	-
2.	Surat Berharga Negara	FR0076	42.881.105.288	42.998.754.521	42.881.105.288	42.963.846.755
3.	Surat Berharga Negara	FR0079	26.365.000.000	26.357.539.165	-	-
4.	Surat Berharga Negara	FR0080	20.967.004.581	21.046.333.307	20.967.004.581	21.015.473.615
5.	Surat Berharga Negara	FR0083	62.315.536.121	62.279.685.865	46.880.536.121	46.878.827.657
6.	Surat Berharga Negara	FR0092	29.214.120.000	29.224.542.699	-	-
			234.022.765.990	234.157.091.929	110.728.645.990	110.858.148.028
SBSN - AFS						
1.	Surat Berharga Syariah Negara	PBS005	9.780.000.000	11.288.060.973	9.780.000.000	12.021.052.928
2.	Surat Berharga Syariah Negara	PBS012	25.678.197.691	26.972.547.303	25.678.197.691	28.412.390.900
3.	Surat Berharga Syariah Negara	PBS015	17.835.064.000	19.804.743.407	17.835.064.000	19.777.788.913
4.	Surat Berharga Syariah Negara	PBS028	52.324.213.558	52.876.065.030	52.324.213.558	56.263.648.748
			105.617.475.249	110.941.416.713	105.617.475.249	116.474.881.489
SBSN - HTM						
1.	Surat Berharga Syariah Negara	PBS005	11.728.954.000	11.847.448.423	11.728.954.000	11.808.275.959
2.	Surat Berharga Syariah Negara	PBS012	20.739.612.000	20.791.362.029	20.739.612.000	20.777.577.331
3.	Surat Berharga Syariah Negara	PBS015	31.696.115.262	31.809.681.493	31.696.115.262	31.776.750.343
4.	Surat Berharga Syariah Negara	PBS022	41.273.437.000	41.018.102.859	41.273.437.000	41.125.193.678
			105.438.118.262	105.466.594.804	105.438.118.262	105.487.977.311
			532.543.948.249	539.668.479.538	434.416.088.249	450.064.430.408
OBLIGASI KORPORASI - AFS						
1.	Adhi Karya Berkelanjutan II Tahap I Tahun 2017	ADHI02CN1	-	-	5.000.000.000	5.033.928.340
2.	Indonesia Eximbank IV Berkelanjutan Tahap II Tahun 2018 Seri D	BEXI04DCN2	5.000.000.000	5.259.524.435	5.000.000.000	5.494.789.442
3.	Indonesia Eximbank Berkelanjutan IV Tahap V Tahun 2019 Seri E	BEXI04ECN7	10.000.000.000	10.701.586.617	10.000.000.000	10.894.397.011
4.	Pelindo 1 Gerbang Nusantara Obligasi I Tahun 2016 Seri C	PIGN01C	1.000.000.000	1.018.654.842	1.000.000.000	1.068.536.923
5.	Waskita Karya Berkelanjutan III Tahap I Tahun 2017 Seri B	WSKT03BCN1	-	-	5.000.000.000	5.006.113.840
6.	PLN Berkelanjutan III Tahap VI Tahun 2020 Seri E	PPLN03ECN6	56.215.000.000	57.088.884.441	56.215.000.000	58.612.802.419
7.	PLN Berkelanjutan III Tahap VI Tahun 2020 Seri D	PPLN03DCN6	23.000.000.000	23.921.643.559	23.000.000.000	24.345.412.840
8.	Waskita Karya Berkelanjutan III Tahap II Tahun 2018 Seri B	WSKT03BCN2	-	-	5.000.000.000	5.000.000.000
			95.215.000.000	97.990.293.894	110.215.000.000	115.455.980.816
OBLIGASI KORPORASI - HTM						
1.	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
2.	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
3.	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
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
			77.000.000.000	77.000.000.000	81.805.000.000	81.940.089.628
SUKUK - AFS						
1.	Sukuk Ijarah Bkjt III PLN Thp VI Thn 2020 Seri C	SIPPLN03CCN6	2.000.000.000	1.989.646.005	2.000.000.000	2.025.022.290
2.	Sukuk Ijarah Bkjt IV PLN Thp I Th 2020 Seri D	SIPPLN04DCN1	16.000.000.000	16.234.333.778	16.000.000.000	16.521.872.189
			18.000.000.000	18.223.979.783	18.000.000.000	18.546.894.478
SUKUK - HTM						
1.	SUKUK IJARAH BKLJT 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	SMSMI01DCN3	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
Reksa dana Penyertaan Terbatas						
1.	PT. PNM Investment Management		-	-	10.000.000.000	9.688.473.000
Efek Beragun Aset						
1.	EBA Danareksa Indonesia Power PLN 1 – Piutang Usaha Kelas A	DIPP01	-	-	441.114.840	449.806.643
2.	EBA Mandiri JSMR01-Surat Berharga Hak Atas Pendapatan Tol Jagorawi Kelas A	MJAG01	-	-	400.000.000	412.082.112
3.	EBA-SP SMF-BMRI01 Kelas A2	SPSMFMRI01A2	712.636.687	721.491.751	1.324.605.585	1.370.771.995
			712.636.687	721.491.751	2.165.720.425	2.232.660.749
			258.427.636.687	261.435.765.427	289.685.720.425	295.364.098.671
TOTAL			790.971.584.936	801.104.244.966	724.101.808.674	745.428.529.080
TOTAL NILAI WAJAR INVESTASI PER 31 DESEMBER			1.340.572.236.798		1.165.211.410.033	
Total Pemenuhan POJK 56/2017 atas SBN dan SBSN			40,26%		38,63%	
Total Pemenuhan POJK 56/2017 atas Obligasi, Sukuk, Reksadana dan EBA dibidang infrastruktur			19,50%		25,35%	