

Yth.
Pengurus Dana Pensiun,
di tempat.

SALINAN
SURAT EDARAN OTORITAS JASA KEUANGAN
REPUBLIK INDONESIA
NOMOR 11/SEOJK.05/2025
TENTANG
BENTUK DAN SUSUNAN LAPORAN BERKALA DANA PENSIUN

Sehubungan dengan amanat ketentuan Pasal 4 ayat (4), Pasal 8 ayat (4), Pasal 12, Pasal 13, dan Pasal 17 Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 21 Tahun 2024 tentang Laporan Berkala Dana Pensiun (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2024 Nomor 36/OJK, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 104/OJK), perlu untuk mengatur ketentuan pelaksanaan mengenai bentuk, susunan, dan tata cara penyampaian laporan berkala dana pensiun dalam Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan sebagai berikut:

I. KETENTUAN UMUM

Dalam Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan ini, yang dimaksud dengan:

1. Dana Pensiun adalah badan hukum yang mengelola dan menjalankan program yang menjanjikan manfaat pensiun.
2. Dana Pensiun Pemberi Kerja yang selanjutnya disingkat DPPK adalah Dana Pensiun yang dibentuk oleh pendiri bagi kepentingan sebagian atau seluruh karyawannya sebagai peserta, dan yang menimbulkan kewajiban terhadap pemberi kerja.
3. Dana Pensiun Lembaga Keuangan yang selanjutnya disingkat DPLK adalah Dana Pensiun yang dibentuk oleh lembaga jasa keuangan tertentu, selaku pendiri, yang ditujukan bagi karyawan yang diikutsertakan oleh pemberi kerjanya dan/atau perorangan secara mandiri.
4. Laporan Berkala adalah laporan yang disampaikan oleh Dana Pensiun kepada Otoritas Jasa Keuangan dalam periode tertentu.
5. Laporan Bulanan adalah Laporan Berkala untuk periode tanggal 1 Januari sampai dengan akhir bulan yang bersangkutan.
6. Laporan Tahunan adalah Laporan Berkala untuk periode tanggal 1 Januari sampai dengan akhir tahun yang bersangkutan.
7. Laporan Lain adalah Laporan Berkala selain Laporan Bulanan dan Laporan Tahunan.
8. Pengurus adalah organ Dana Pensiun yang berwenang dan bertanggung jawab penuh atas pengelolaan Dana Pensiun untuk kepentingan Dana Pensiun, sesuai dengan maksud dan tujuan Dana Pensiun serta mewakili Dana Pensiun di dalam dan di luar pengadilan.
9. Peserta adalah orang perseorangan yang memenuhi persyaratan mengikuti program pensiun.

II. BENTUK DAN SUSUNAN LAPORAN BERKALA BAGI DANA PENSIUN PEMBERI KERJA

1. Laporan Berkala bagi DPPK terdiri atas:
 - a. Laporan Bulanan;
 - b. Laporan Tahunan; dan
 - c. Laporan Lain.
2. Laporan Bulanan sebagaimana dimaksud pada angka 1 huruf a memuat informasi laporan keuangan bulanan dan informasi lain yang diperlukan.
3. Laporan Tahunan sebagaimana dimaksud pada angka 1 huruf b terdiri atas:
 - a. laporan keuangan tahunan;
 - b. laporan teknis; dan
 - c. laporan publikasi.
4. Laporan keuangan tahunan sebagaimana dimaksud pada angka 3 huruf a terdiri atas laporan keuangan tahunan yang telah diaudit oleh akuntan publik yang terdaftar di Otoritas Jasa Keuangan dan data elektronik.
5. Laporan teknis sebagaimana dimaksud pada angka 3 huruf b terdiri atas:
 - a. profil Dana Pensiun;
 - b. penerapan tata kelola Dana Pensiun sebagaimana dimaksud dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai perizinan dan kelembagaan Dana Pensiun;
 - c. evaluasi kinerja investasi Dana Pensiun oleh dewan pengawas sebagaimana dimaksud dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai penyelenggaraan usaha Dana Pensiun;
 - d. hasil pengawasan dewan pengawas syariah terhadap prinsip syariah sebagaimana dimaksud dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai perizinan dan kelembagaan Dana Pensiun;
 - e. bukti pemenuhan syarat keberlanjutan atau pemeliharaan kompetensi bagi Pengurus, dewan pengawas, dan dewan pengawas syariah sebagaimana dimaksud dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai pengembangan kualitas sumber daya manusia bagi perusahaan perasuransian, lembaga penjamin, dana pensiun, serta lembaga khusus bidang perasuransian, penjaminan, dan dana pensiun; dan
 - f. bukti pemenuhan syarat keberlanjutan atau pemeliharaan kompetensi bagi pegawai yang membidangi investasi sebagaimana dimaksud dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai pengembangan kualitas sumber daya manusia bagi perusahaan perasuransian, lembaga penjamin, dana pensiun, serta lembaga khusus bidang perasuransian, penjaminan, dan dana pensiun.
6. Laporan publikasi sebagaimana dimaksud pada angka 3 huruf c terdiri atas:
 - a. informasi mengenai kondisi keuangan; dan
 - b. perhitungan hasil usaha.
7. Laporan Lain sebagaimana dimaksud pada angka 1 huruf c terdiri atas:
 - a. laporan penunjukan akuntan publik dan kantor akuntan publik untuk audit atas informasi keuangan historis tahunan sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai penggunaan jasa akuntan publik dan kantor akuntan publik dalam kegiatan jasa keuangan;

- b. laporan realisasi penggunaan jasa akuntan publik dan kantor akuntan publik sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai penggunaan jasa akuntan publik dan kantor akuntan publik dalam kegiatan jasa keuangan;
 - c. rencana bisnis sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai rencana bisnis lembaga jasa keuangan nonbank;
 - d. laporan realisasi rencana bisnis sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai rencana bisnis lembaga jasa keuangan nonbank;
 - e. laporan pengawasan rencana bisnis sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai rencana bisnis lembaga jasa keuangan nonbank;
 - f. hasil penilaian sendiri tingkat kesehatan lembaga jasa keuangan nonbank sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai penilaian tingkat kesehatan lembaga jasa keuangan nonbank;
 - g. rencana tindak yang merupakan tindak lanjut dari hasil penilaian sendiri lembaga jasa keuangan nonbank sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai penilaian tingkat kesehatan lembaga jasa keuangan nonbank;
 - h. laporan aktuaris berkala sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai penyelenggaraan usaha Dana Pensiun;
 - i. laporan keberlanjutan sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai penerapan keuangan berkelanjutan bagi lembaga jasa keuangan, emiten, dan perusahaan publik;
 - j. laporan penerapan strategi *antifraud* sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai penerapan strategi *antifraud* bagi lembaga jasa keuangan;
 - k. evaluasi arahan investasi sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai penyelenggaraan usaha Dana Pensiun;
 - l. bukti pengumuman dari laporan publikasi sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai Laporan Berkala Dana Pensiun; dan
 - m. laporan lainnya.
8. Bentuk dan susunan Laporan Berkala DPPK sebagaimana dimaksud pada angka 1 disusun dengan ketentuan sebagai berikut:
- a. bentuk dan susunan Laporan Bulanan sebagaimana dimaksud pada angka 1 huruf a bagi DPPK program pensiun manfaat pasti tercantum dalam Format 1A Lampiran I yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan ini;
 - b. bentuk dan susunan Laporan Bulanan sebagaimana dimaksud pada angka 1 huruf a bagi DPPK program pensiun iuran pasti tercantum dalam Format 1B Lampiran I yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan ini;
 - c. bentuk dan susunan laporan keuangan tahunan berupa data elektronik sebagaimana dimaksud pada angka 4 bagi DPPK program pensiun manfaat pasti tercantum dalam Format 1A Lampiran I yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan ini;

- d. bentuk dan susunan laporan keuangan tahunan berupa data elektronik sebagaimana dimaksud pada angka 4 bagi DPPK program pensiun iuran pasti tercantum dalam Format 1B Lampiran I yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan ini;
 - e. bentuk dan susunan laporan teknis sebagaimana dimaksud pada angka 3 huruf b tercantum dalam Lampiran II yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan ini;
 - f. bentuk dan susunan laporan publikasi sebagaimana dimaksud pada angka 3 huruf c tercantum dalam Lampiran III yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan ini; dan
 - g. bentuk dan susunan Laporan Lain berupa rencana bisnis sebagaimana dimaksud pada angka 7 huruf c, laporan realisasi rencana bisnis sebagaimana dimaksud pada angka 7 huruf d, laporan pengawasan rencana bisnis sebagaimana dimaksud pada angka 7 huruf e, hasil penilaian sendiri tingkat kesehatan lembaga jasa keuangan nonbank sebagaimana dimaksud pada angka 7 huruf f, laporan aktuaris berkala sebagaimana dimaksud pada angka 7 huruf h, evaluasi arahan investasi sebagaimana dimaksud pada angka 7 huruf k, dan bukti pengumuman dari laporan publikasi sebagaimana dimaksud pada angka 7 huruf l tercantum dalam Lampiran IV yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan ini.
9. Bagi DPPK yang menyelenggarakan 2 (dua) jenis program pensiun, bentuk dan susunan:
- a. laporan publikasi sebagaimana dimaksud pada angka 8 huruf f, disusun untuk masing-masing program; dan
 - b. laporan teknis sebagaimana dimaksud pada angka 8 huruf e dan Laporan Lain sebagaimana dimaksud pada angka 8 huruf g, disusun menjadi 1 (satu) untuk kedua program pensiun.
10. Bagi DPPK yang menyelenggarakan 2 (dua) jenis program pensiun, bentuk dan susunan Laporan Bulanan dan bentuk dan susunan laporan keuangan tahunan berupa data elektronik tercantum dalam Lampiran V yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan ini.

III. BENTUK DAN SUSUNAN LAPORAN BERKALA BAGI DANA PENSIUN LEMBAGA KEUANGAN

- 1. Laporan Berkala bagi DPLK terdiri atas:
 - a. Laporan Bulanan;
 - b. Laporan Tahunan; dan
 - c. Laporan Lain.
- 2. Laporan Bulanan sebagaimana dimaksud pada angka 1 huruf a memuat informasi laporan keuangan bulanan dan informasi lain yang diperlukan.
- 3. Laporan Tahunan sebagaimana dimaksud pada angka 1 huruf b terdiri atas:
 - a. laporan keuangan tahunan;
 - b. laporan teknis; dan
 - c. laporan publikasi.
- 4. Laporan keuangan tahunan sebagaimana dimaksud pada angka 3 huruf a terdiri atas laporan keuangan tahunan yang telah diaudit

oleh akuntan publik yang terdaftar di Otoritas Jasa Keuangan dan data elektronik.

5. Laporan teknis sebagaimana dimaksud pada angka 3 huruf b terdiri atas:
 - a. profil Dana Pensiun;
 - b. penerapan tata kelola Dana Pensiun sebagaimana dimaksud dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai perizinan dan kelembagaan Dana Pensiun;
 - c. evaluasi kinerja investasi Dana Pensiun oleh dewan pengawas sebagaimana dimaksud dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai penyelenggaraan usaha Dana Pensiun;
 - d. hasil pengawasan dewan pengawas syariah terhadap prinsip syariah sebagaimana dimaksud dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai perizinan dan kelembagaan Dana Pensiun;
 - e. bukti pemenuhan syarat keberlanjutan atau pemeliharaan kompetensi bagi Pengurus, dewan pengawas, dan dewan pengawas syariah sebagaimana dimaksud dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai pengembangan kualitas sumber daya manusia bagi perusahaan perasuransian, lembaga penjamin, dana pensiun, serta lembaga khusus bidang perasuransian, penjaminan, dan dana pensiun; dan
 - f. bukti pemenuhan syarat keberlanjutan atau pemeliharaan kompetensi bagi pegawai yang membidangi investasi sebagaimana dimaksud dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai pengembangan kualitas sumber daya manusia bagi perusahaan perasuransian, lembaga penjamin, dana pensiun, serta lembaga khusus bidang perasuransian, penjaminan, dan dana pensiun.
6. Laporan publikasi sebagaimana dimaksud pada angka 3 huruf c terdiri atas:
 - a. informasi mengenai kondisi keuangan; dan
 - b. perhitungan hasil usaha.
7. Laporan Lain sebagaimana dimaksud pada angka 1 huruf c terdiri atas:
 - a. laporan penunjukan akuntan publik dan kantor akuntan publik untuk audit atas informasi keuangan historis tahunan sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai penggunaan jasa akuntan publik dan kantor akuntan publik dalam kegiatan jasa keuangan;
 - b. laporan realisasi penggunaan jasa akuntan publik dan kantor akuntan publik sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai penggunaan jasa akuntan publik dan kantor akuntan publik dalam kegiatan jasa keuangan;
 - c. laporan pengkinian atas dokumen penilaian risiko tindak pidana pencucian uang, tindak pidana pendanaan terorisme, dan/atau pendanaan proliferasi senjata pemusnah massal sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai penerapan program anti pencucian uang, pencegahan pendanaan terorisme, dan pencegahan pendanaan proliferasi senjata pemusnah massal di sektor jasa keuangan;
 - d. laporan rencana pengkinian data sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai penerapan program anti pencucian uang, pencegahan pendanaan terorisme, dan pencegahan pendanaan proliferasi senjata pemusnah massal di sektor jasa keuangan;

- e. laporan realisasi pengkinian data sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai penerapan program anti pencucian uang, pencegahan pendanaan terorisme, dan pencegahan pendanaan proliferasi senjata pemusnah massal di sektor jasa keuangan;
 - f. rencana bisnis sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai rencana bisnis lembaga jasa keuangan nonbank;
 - g. laporan realisasi rencana bisnis sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai rencana bisnis lembaga jasa keuangan nonbank;
 - h. laporan pengawasan rencana bisnis sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai rencana bisnis lembaga jasa keuangan nonbank;
 - i. hasil penilaian sendiri tingkat kesehatan lembaga jasa keuangan nonbank sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai penilaian tingkat kesehatan lembaga jasa keuangan nonbank;
 - j. rencana tindak yang merupakan tindak lanjut dari hasil penilaian sendiri lembaga jasa keuangan nonbank sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai penilaian tingkat kesehatan lembaga jasa keuangan nonbank;
 - k. laporan keberlanjutan sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai penerapan keuangan berkelanjutan bagi lembaga jasa keuangan, emiten, dan perusahaan publik;
 - l. laporan penerapan strategi *antifraud* sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai penerapan strategi *antifraud* bagi lembaga jasa keuangan;
 - m. bukti pengumuman dari laporan publikasi sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai Laporan Berkala Dana Pensiun; dan
 - n. laporan lainnya.
8. Bentuk dan susunan Laporan Berkala DPLK sebagaimana dimaksud pada angka 1 disusun dengan ketentuan sebagai berikut:
- a. bentuk dan susunan Laporan Bulanan sebagaimana dimaksud pada angka 1 huruf a tercantum dalam Lampiran VI yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan ini;
 - b. bentuk dan susunan laporan keuangan tahunan berupa data elektronik sebagaimana dimaksud pada angka 4 tercantum dalam Lampiran VI yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan ini;
 - c. bentuk dan susunan laporan teknis sebagaimana dimaksud pada angka 3 huruf b tercantum dalam Lampiran VII yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan ini;
 - d. bentuk dan susunan laporan publikasi sebagaimana dimaksud pada angka 3 huruf c tercantum dalam Lampiran VIII yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan ini; dan
 - e. bentuk dan susunan Laporan Lain berupa laporan rencana pengkinian data sebagaimana dimaksud pada angka 7 huruf d, laporan realisasi pengkinian data sebagaimana dimaksud pada angka 7 huruf e, rencana bisnis sebagaimana dimaksud

pada angka 7 huruf f, laporan realisasi rencana bisnis sebagaimana dimaksud pada angka 7 huruf g, laporan pengawasan rencana bisnis sebagaimana dimaksud pada angka 7 huruf h, hasil penilaian sendiri tingkat kesehatan lembaga jasa keuangan nonbank sebagaimana dimaksud pada angka 7 huruf i, dan bukti pengumuman dari laporan publikasi sebagaimana dimaksud pada angka 7 huruf m tercantum dalam Lampiran IX yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan ini.

IV. TATA CARA PENYAMPAIAN LAPORAN BERKALA

1. Penyampaian Laporan Berkala dilakukan melalui sistem pelaporan Otoritas Jasa Keuangan.
2. Dana Pensiun dinyatakan telah menyampaikan Laporan Berkala apabila telah lolos dari validasi peladen (*server*) yang dibuktikan dengan bukti penerimaan dari sistem pelaporan Otoritas Jasa Keuangan.
3. Dalam hal sistem pelaporan Otoritas Jasa Keuangan sebagaimana dimaksud pada angka 1 mengalami gangguan teknis atau keadaan kahar sehingga Dana Pensiun tidak dapat menyampaikan Laporan Berkala melalui sistem pelaporan, Otoritas Jasa Keuangan memberitahukan kepada Dana Pensiun terjadinya gangguan teknis atau keadaan kahar melalui:
 - a. sistem pelaporan Otoritas Jasa Keuangan; dan/atau
 - b. surat Otoritas Jasa Keuangan.
4. Pemberitahuan sebagaimana dimaksud pada angka 3 dapat juga diikuti dengan pengumuman pada *website* Otoritas Jasa Keuangan.
5. Dalam hal terjadi gangguan teknis atau keadaan kahar, Otoritas Jasa Keuangan dapat menetapkan dan menyampaikan mekanisme alternatif penyampaian dan penundaan batas waktu penyampaian Laporan Berkala sebagaimana dimaksud pada angka 3 selama masa pemulihan sistem aplikasi pelaporan.
6. Dalam menetapkan penundaan batas waktu penyampaian Laporan Berkala sebagaimana dimaksud pada angka 5, Otoritas Jasa Keuangan mempertimbangkan waktu dan penyelesaian terjadinya gangguan teknis dan keadaan kahar.
7. Mekanisme alternatif penyampaian Laporan Berkala sebagaimana dimaksud pada angka 5 antara lain dilakukan melalui surat elektronik atau penyampaian salinan elektronik Laporan Berkala secara fisik.
8. Dana Pensiun menyampaikan Laporan Berkala melalui sistem pelaporan setelah Otoritas Jasa Keuangan memberitahukan bahwa gangguan teknis atau keadaan kahar pada sistem pelaporan Otoritas Jasa Keuangan sebagaimana dimaksud pada angka 3 telah teratasi.
9. Dana Pensiun yang mengalami keadaan kahar sehingga tidak dapat menyampaikan Laporan Berkala sampai dengan batas waktu penyampaian, memberitahukan melalui surat yang ditandatangani oleh Pengurus dari Dana Pensiun kepada Otoritas Jasa Keuangan, yang disertai dengan informasi:
 - a. keadaan kahar yang dialami;
 - b. alasan tidak dapat menyampaikan Laporan Berkala; dan
 - c. metode alternatif yang diajukan untuk penyampaian Laporan Berkala dan/atau usulan penundaan batas waktu penyampaian Laporan Berkala.

10. Surat pemberitahuan sebagaimana dimaksud pada angka 9 disampaikan paling lambat 1 (satu) hari setelah Dana Pensiun mengalami keadaan kahar.
11. Otoritas Jasa Keuangan menetapkan metode alternatif dan/atau penundaan batas waktu penyampaian Laporan Berkala Dana Pensiun berdasarkan pertimbangan keadaan kahar yang dialami dan kemampuan Dana Pensiun untuk mengatasi keadaan kahar dimaksud.
12. Otoritas Jasa Keuangan menyampaikan metode alternatif dan/atau penundaan batas waktu penyampaian Laporan Berkala kepada Dana Pensiun melalui surat Otoritas Jasa Keuangan.
13. Dalam hal keadaan kahar yang dialami Dana Pensiun telah selesai, Dana Pensiun menyampaikan Laporan Berkala pada sistem pelaporan Otoritas Jasa Keuangan.
14. Dalam hal diperlukan, seluruh Laporan Berkala yang disampaikan kepada Otoritas Jasa Keuangan harus tersedia dalam bentuk cetak.

V. TATA CARA PENYAMPAIAN KOREKSI ATAS LAPORAN BULANAN

1. Dalam hal berdasarkan hasil pengawasan Otoritas Jasa Keuangan atas Laporan Bulanan yang telah disampaikan oleh Dana Pensiun ditemukan adanya kesalahan informasi, Dana Pensiun wajib menyampaikan koreksi atas kesalahan informasi pada Laporan Bulanan kepada Otoritas Jasa Keuangan.
2. Koreksi atas kesalahan informasi dilakukan berdasarkan hasil pengawasan dari Otoritas Jasa Keuangan.
3. Koreksi atas kesalahan informasi pada Laporan Bulanan sebagaimana dimaksud pada angka 1 disampaikan melalui sistem pelaporan Otoritas Jasa Keuangan yang disertai dengan surat yang ditandatangani oleh Pengurus dari Dana Pensiun yang bertanggung jawab atas Laporan Bulanan.
4. Dana Pensiun menyampaikan koreksi atas kesalahan informasi pada Laporan Bulanan setelah mendapatkan konfirmasi dari Otoritas Jasa Keuangan.
5. Ketentuan mengenai mekanisme pelaporan Laporan Bulanan dalam hal terjadi gangguan teknis atau keadaan kahar sebagaimana dimaksud dalam Romawi IV angka 3 sampai dengan angka 13 berlaku mutatis mutandis terhadap mekanisme pelaporan koreksi atas kesalahan informasi pada Laporan Bulanan dalam hal terjadi gangguan teknis atau keadaan kahar.
6. Dana Pensiun yang menyampaikan koreksi Laporan Bulanan dikenakan sanksi administratif atas kesalahan informasi Laporan Bulanan sesuai dengan Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai Laporan Berkala Dana Pensiun.

VI. KETENTUAN PERALIHAN

Dalam hal sistem pelaporan Otoritas Jasa Keuangan belum menyediakan bentuk dan susunan Laporan Berkala sesuai dengan ketentuan dalam Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan ini, penyampaian Laporan Berkala disampaikan sesuai dengan bentuk dan susunan Laporan Berkala yang tersedia pada sistem pelaporan Otoritas Jasa Keuangan.

VII. KETENTUAN PENUTUP

1. Ketentuan dalam Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan ini mulai berlaku pada tanggal ditetapkan.
2. Pada saat Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan ini mulai berlaku:

- a. ketentuan Romawi X angka 5 dan Lampiran VI Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan Nomor 22/SEOJK.05/2020 tentang Penilaian Tingkat Kesehatan Dana Pensiun;
- b. Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan Nomor 4/SEOJK.05/2021 tentang Bentuk dan Susunan Laporan Berkala Dana Pensiun; dan
- c. Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan Nomor 5/SEOJK.05/2021 tentang Bentuk dan Susunan Laporan Berkala Dana Pensiun yang Menyelenggarakan Program Pensiun Berdasarkan Prinsip Syariah, dicabut dan dinyatakan tidak berlaku.

Ditetapkan di Jakarta
pada tanggal 11 Juni 2025

KEPALA EKSEKUTIF PENGAWAS
PERASURANSIAN, PENJAMINAN, DAN DANA
PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
REPUBLIK INDONESIA,

ttd

OGI PRASTOMIYONO

Salinan ini sesuai dengan aslinya
Direktur Pengembangan Hukum
Departemen Hukum

ttd

Aat Windradi

LAMPIRAN I
SURAT EDARAN OTORITAS JASA KEUANGAN
REPUBLIK INDONESIA
NOMOR 11/SEOJK.05/2025
TENTANG
BENTUK DAN SUSUNAN LAPORAN BERKALA DANA Pensiun

K e p a d a

Yth. Direktur Pengawasan Dana Pensiun
Otoritas Jasa Keuangan

**LAPORAN BULANAN/LAPORAN KEUANGAN TAHUNAN DATA ELEKTRONIK
DANA PENSIUN PEMBERI KERJA
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI**
Per DD-MM-YYYY

Pernyataan Pengurus

Kami Pengurus Dana Pensiun menyatakan bahwa seluruh data keterangan yang kami sampaikan dalam laporan ini adalah data yang sebenar-benarnya dan sesuai dengan kondisi yang sebenarnya pada Dana Pensiun. Apabila dikemudian hari diketahui bahwa terdapat data/keterangan yang tidak sesuai dengan kondisi yang sebenarnya, maka kami bersedia mempertanggungjawabkannya sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan.

Tempat, Tanggal (tanggal/bulan/tahun)

tanda tangan

Nama Jelas
Pengurus

Data Umum

Tanggal Pelaporan	
Kode Dana Pensiun	
Nama Dana Pensiun	
Alamat Dana Pensiun	
Jumlah Program Pensiun	
Periode Pelaporan	
Bulan Pelaporan	
Tahun Fiskal	
Jenis Periode Pelaporan	Laporan Tahunan/Laporan Bulanan
Nama Pengurus	
Jabatan Pengurus	
Nomor SID	
Status Kepesertaan (<i>Open / Close</i>)	
Tanggal Efektif <i>Close</i> Kepesertaan (Jika status kepesertaan telah <i>close</i>)	DD/MM/YYYY

Data Audit

SK Izin Auditor	
Jenis Audit	
Kode Auditor	
Nama Auditor	
Opini	
Pelaksana Audit	
Tanggal Audit	

Penyusun Laporan

Nama Petugas	
Divisi	
Telepon	
Fax	
E-mail	

Penanggung Jawab Pengurus

Nama Penanggung Jawab	
Jabatan	
Telepon	
Fax	
E-mail	
Susunan Pengurus	1. ... 2. ... 3. Dst.

Dewan Pengawas

Susunan Dewan Pengawas	1. ... 2. ... 3. Dst.
------------------------	-----------------------------

Dewan Pengawas Syariah

Susunan Dewan Pengawas Syariah	1. ... 2. ... 3. Dst.
--------------------------------	-----------------------------

DANA PENSIUN PERANIS USAHA
PROGRAM PENSIUN MANEJAT PASI
LAPORAN PERHITUNGAN HASIL USAHA
Akumulasi s.d DD-MM-YYYY

Uraian	Manfaat Pensiun		Manfaat Tambahan		Manfaat Prakerja Lainnya		Akumulasi s.d DD-MM-YYYY					Manfaat Lain			ULUS			
							Kompensasi Prakerja	Lainnya	Kompensasi Prakerja	Kemudahan	Santunan Kematian	Badan Keagamaan	Pendidikan	Lainnya	Golongan	Manfaat Pensiun	Manfaat Pensiun Lainnya	Manfaat Lain
PERGAJIAN INVESTASI																		
Bunga/BNC Hasil																		
Dividen																		
Sewa																		
Laba Rugi/Pelepasan Investasi																		
Laba Rugi/Pelepasan Investasi																		
Total Pendapatan Investasi																		
BEBAN INVESTASI																		
Beban Transaksi																		
Beban Pemeliharaan Tanah dan Bangunan																		
Beban Pemeliharaan Tanah dan Bangunan																		
Beban Menajer Persewaan																		
Beban Koneksi																		
Beban Investasi Lain																		
Beban Investasi Lain																		
Total Beban Investasi																		
GAJ/Honor Karyawan, Pengemudi dan Devan Pengawak																		
GAJ/Honor Karyawan																		
BEBAN OPERASIONAL																		
Beban Perawatan																		
Beban Jasa Pihak Ketiga																		
Beban Prod/duk dan Penjualan																		
Beban Operasional Lain																		
Beban Operasional Lain																		
Total Beban Operasional																		
PERGAJIAN DAN BEBAN LAIN-LAIN																		
Bunga Ketumbarutan																		
Bunga Ketumbarutan																		
Laba Rugi/Pelepasan Aset Operasional																		
Laba Rugi/Pelepasan Aset Operasional																		
Laba Rugi/Pelepasan Aset Lain-Lain																		
Pendapatan Lain di Luar Investasi																		
Pendapatan Lain di Luar Investasi																		
Beban Lain di Luar Investasi dan Operasional																		
Beban Lain di Luar Investasi dan Operasional																		
Total Pendapatan dan Beban Lain-Lain																		
Total Pendapatan dan Beban Lain-Lain																		
Total Pendapatan dan Beban Lain-Lain																		
HASIL USAHA SEBELUM PAJAK																		
HASIL USAHA SETIAP TAHUN																		

Keterangan:
1. Dana Investasi yang menyedekatkan Program Pensiun berdasarkan Prinsip Syariah, pendayanya iuran, Manfaat Pensiun, pengelolaan kekayaan wajib dilakukan sesuai dengan Prinsip Syariah.
2. Dana Investasi yang menyedekatkan Program Pensiun berdasarkan Prinsip Syariah, pendayanya iuran, Manfaat Pensiun, pengelolaan kekayaan wajib dilakukan sesuai dengan Prinsip Syariah.
3. Keseluruhan laporan mengenai Bina yang memiliki kewenangan dalam penetapan Bina di bidang syariah.
4. Dalam hal terdapat dana yang tidak boleh dikur sebagai pendapatan harus dilakukan pengungkapan pada sheet Dana TBDS.

KEPESERTAAN DANA PENSIUN
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Manfaat Pensiun	Manfaat Pensiun Lainnya	Manfaat lain	Jumlah
(1) Peserta Aktif				
a. Pendiri				
b. Mitra Pendiri				
(2) Peserta Pasif				
a. Pendiri				
- Pensiunan				
- Janda/Duda				
- Anak				
- Pensiun Ditunda				
b. Mitra Pendiri				
- Pensiunan				
- Janda/Duda				
- Anak				
- Pensiun Ditunda				
(3) Peserta Dana Tidak Aktif				
a. Pendiri				
b. Mitra Pendiri				
(4) Jumlah Peserta DPPK (1) + (2) + (3)				
(5) Jumlah Perusahaan Mitra Pendiri Dana Pensiun				

Kekayaan Untuk Pendanaan Program Pensiun
Per DD-MM-YYYY

Uraian		Nilai Program Manfaat Pensiun	Nilai Program Manfaat Lain
Tingkat bunga aktuaria			
Nilai Aset Neto berdasarkan laporan keuangan audited*			
Pengurang			
1	Kekayaan dalam sengketa di pengadilan, atau yang dikuasai atau disita oleh pihak yang berwenang		
	a.		
	b.		
	c. dst.		
	Total		
2	Iuran, yang pada tanggal valuasi aktuaria belum disetor lebih dari 3 (tiga) bulan sejak tanggal jatuh temponya		
	a. Iuran Peserta		
	b. Iuran Pemberi Kerja		
	c. Iuran Tambahan		
	Total		
3	Piutang Lain-Lain		
	a.		
	b.		
	c. dst.		
	Total		
4	Aset Lain-Lain		
	a.		
	b.		
	c. dst.		
5	Investasi yang tidak sesuai dengan ketentuan mengenai investasi Dana Pensiun		
	a.		
	b.		
	c. dst.		
	Total		
6	Tingkat bunga aktuaria		
	Total		
7	Liabilitas Solvabilitas		
	Total		
8	Nilai Kini Aktuaria		
	Total		
9	Proyeksi Tingkat Pendanaan		
	Keterangan:		
10	Metode Pendanaan		
	Keterangan: <i>cost sharing /noncost sharing</i>		
	Total Pengurang		
	Nilai Kekayaan Untuk Pendanaan		

*: laporan keuangan audited hanya untuk tahunan

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
REKAP INVESTASI
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Jan	Feb	Mar	Apr	Mei	Jun	Jul	Agu	Sep	Okt	Nov	Des
Deposito <i>on call</i> pada Bank												
Deposito berjangka pada Bank												
Sertifikat deposito pada Bank												
Surat berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia												
Surat Berharga Negara												
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia												
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia												
Sukuk korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia												
Obligasi/Sukuk Daerah												
Reksa Dana												
MTN												
Efek beragun aset												
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif												
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif												
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia												
REPO												
Penyertaan langsung di Indonesia												
Tanah di Indonesia												
Bangunan di Indonesia												
Tanah dan Bangunan di Indonesia												
TOTAL INVESTASI												

DANA PENSUN PEMBERI KERJA
PROGRAM PENSUN MANFAAT PASTI
LAPORAN HASIL INVESTASI
Per DD-MM-YYYY

Jenis Investasi	Hasil investasi yang terealisasi			Hasil investasi yang belum terealisasi			Rata-rata Investasi	ROI
	Bunga/Bagi Hasil	Dividen	Sewa	Laba/Rugi Pelepasan	Lainnya			
Deposito on call pada Bank								
Deposito berjangka pada Bank								
Sertifikat deposito pada Bank								
Surat berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia								
Surat Berharga Negara								
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia								
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia								
Suuk korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia								
Gilgas/Suuk Berah								
Reksa dana								
MTN								
Efek bergerak aset								
Dana investasi real esta berbentuk kontrak investasi kolektif								
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif								
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia								
REPO								
Penyerahan langsung di Indonesia								
Tanah di Indonesia								
Bangunan di Indonesia								
Tanah dan Bangunan di Indonesia								
Total								

Keterangan:
Kodom Hasil Investasi yang Belum Terealisasi menggunakan data sesuai ikun Peningkatan/Perunuran Nilai Investasi pada sheet LPAN

DANA PENSUN PEMBERI KERJA
PROGARM PENSUN MANFAAT PASTI
LAPORAN HASIL INVESTASI MANFAAT LAIN
Per DD-MM-YYYY

Jenis Investasi	Hasil investasi yang terealisasi			Hasil investasi yang belum terealisasi			Rata-rata Investasi	ROI
	Bunga/Bagi Hasil	Dividen	Sewa	Laba/Rugi Pelepasan	Lainnya			
Deposito on call pada Bank								
Deposito berjangka pada Bank								
Sertifikat deposito pada Bank								
Surat berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia								
Surat Berharga Negara								
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia								
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia								
Surat korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia								
Obligasi/Sukuk Baan								
Reksa Dana								
MTN								
Efek beragun aset								
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif								
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif								
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia								
REPO								
Penyerahan langsung di Indonesia								
Tanah di Indonesia								
Bangunan di Indonesia								
Tanah dan Bangunan di Indonesia								
Total								

Keterangan:
kolom Hasil Investasi yang Belum Terealisasi menggunakan data sesuai akun Peningkatan/Penurunan Nilai Investasi pada sheet LPAN

DANA PENSUN PEMBERI KERJA
PROGARM PENSUN MANFAAT PASTI
LAPORAN HASIL INVESTASI IURAN SUKARELA
Per DD-MM-YYYY

Jenis Investasi	Hasil Investasi yang terealisasi			Hasil Investasi yang Belum Terealisasi			Rata-rata Investasi	ROI
	Bunga/Bagi Hasil	Dividen	Sewa	Laba/Rugi Pelepasan	Lainnya	Beban Investasi		
Deposito on call pada Bank								
Deposito berjangka pada Bank								
Sertifikat deposito pada Bank								
Surat berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia								
Surat Berharga Negara								
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia								
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia								
Suuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia								
Obligasi/Sukuk Baerai								
Reksa Dana								
MTN								
Efek beragun aset								
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif								
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif								
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia								
REPO								
Penyerahan langsung di Indonesia								
Tanah di Indonesia								
Bangunan di Indonesia								
Tanah dan Bangunan di Indonesia								
Total								

Keterangan:
kolom Hasil Investasi yang Belum Terealisasi menggunakan data sesuai akun Peningkatan/Penurunan Nilai Investasi pada sheet LPAN

DANA PENSUN PEMERI KERJA
PROGRAM PENSUN MANPAAT PASTI
REKAPITULASI PER 31 DESEMBER 2017
Per DD-MM-YYYY

Uraian	jatuh tempo < 1 tahun		1 tahun <= jatuh tempo < 5 tahun		5 tahun <= jatuh tempo < 10 tahun		jatuh tempo >= 10 tahun		Total		(dalam rupiah)	
	Rupiah	Non Rupiah	Rupiah	Non Rupiah	Rupiah	Non Rupiah	Rupiah	Non Rupiah	Rupiah	Non Rupiah	Total	Total
A. Aset Investasi												
Deposito <i>on call</i> pada Bank												
Deposito berjangka pada Bank												
Sertifikat Deposito Bank												
Surat berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia												
Surat Berharga Negara												
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia												
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia												
Sukuk korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia												
Obligasi Sukuk Daerah												
Reksa Dana												
MN												
Uraian lain yang ada												
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif												
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif												
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia												
REPO												
Penyerahan Langgung di Indonesia												
Barang di Indonesia												
Tanah di Indonesia												
Uraian lain bangunan di Indonesia												
Total investasi												
B. Aset Lancar di Luar Investasi												
Kas dan Bank												
Pinjaman												
Pinjaman Normal Pemberi Kerja												
Pinjaman Normal Peserta												
Pinjaman Sukareda Peserta												
Pinjaman Pembiayaan												
Pinjaman Bantuan Berhambatan uran												
Beban Dibayar di Muka												
Pinjaman Investasi												
Pinjaman Hasil Investasi												
Pinjaman Lain-lain												
Total Aset Lancar di Luar Investasi												
C. Aset Operasional												
Uraian lain bangunan												
Uraian lain peralatan												
Peralatan Komputer												
Peralatan Kantor												
Aset Operasional Lain												
Total Aset Operasional												
D. Aset Lain-lain												
E. Total Aset (A+B+C+D)												
F. Total Liabilitas (E-B-C+D)												
G. Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktual												
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain jatuh Tempo												
Utang Manfaat Sukarela												
Utang Investasi												
Pendapatan Diterima di Muka												
Beban yang Masih Harus Dibayar												
Utang Lain-lain												
Utang Dana 12/31 (Bagi Syarah)												
Total Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktual												
H. Total Liabilitas (E-F)												
I. Selisih Total Aset dan Total Liabilitas (E-H)												
J. Persentase (%) Rasio Keseluruhan Dana												

RINCIAN INVESTASI PADA SATU PIHAK
Per DD-MM-YYYY

No	Nama Pihak	Investasi			Batasan Dalam Arahan Investasi	Batasan Investasi Sesuai Ketentuan
		Jenis c	Jumlah d	Persentase Terhadap Total Investasi e		
a	b	c	d	e	f	g
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						

RINCIAN INVESTASI PADA PIHAK TERAFILIASI
Per DD-MM-YYYY

No	Nama Pihak	Investasi			Hubungan Afiliasi	Keterangan
		Jenis c	Jumlah d	Persentase Terhadap Total Investasi e		
a	b				f	g
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						

RINCIAN INVESTASI YANG TERINDIKASI BERMASALAH
Per DD-MM-YYYY

No	Nama Pihak	Investasi			Kategori Bermasalah	Keterangan
		Jenis	Jumlah	Persentase Terhadap Total Investasi		
a	b	c	d	e	f	g
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						

Keterangan:

Investasi yang teridentifikasi bermasalah dapat diperoleh dari saldo investasi pada pihak yang teridentifikasi bermasalah dari Laporan Keuangan Dana Pensiun. Informasi *investee* yang mengalami masalah (*default risk*) dapat diperoleh diantaranya dari laporan keuangan *investee*, pengungkapan di media massa, dan/atau dari lembaga pemeringkat. Contoh kondisi atau pihak yang teridentifikasi bermasalah antara lain:

- a. Saham tercatat dalam papan pemantauan khusus
- b. Reksa Dana yang dipasarkan oleh MI yang terindikasi bermasalah/berpotensi tidak dapat dicairkan
- c. Emiten surat utang atau bank penerbit deposito yang membukukan rugi
- d. Terdapat penurunan *rating* instrumen surat utang dibawah *investment grade*
- e. Terdapat keterlambatan pembayaran kupon Obligasi ataupun bunga Deposito
- f. Emiten surat utang atau deposito terlibat kasus hukum atau terindikasi *fraud*
- g. Surat utang yang direstrukturisasi
- h. Kepemilikan Tanah dan/atau Bangunan belum atas nama Dana Pensiun

DANA PENSIUN
PENGELOLAAN MANFAAT PENSIUN BERKALA

(dalam jutaan rupiah)				
	Jumlah Peserta MP Berkala	Saldo Akumulasi Dana Manfaat Berkala	Jumlah MP Sekaligus	Keterangan
Total				

[illegible]

RASIO KEUANGAN Per DD-MM-YYYY					
Uraian	Manfaat Pensiun	Manfaat Pensiun Lainnya	Manfaat Lain	Total	Keterangan
Rasio Pendapatan Investasi (ROI)					
A. Total Pendapatan Investasi – Beban Investasi					1) Total Pendapatan Investasi adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto.
B. Rata-rata Investasi					2) Beban Investasi adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto.
C. Rasio (A:B)					3) Untuk perhitungan rata-rata Investasi menggunakan rata-rata aset investasi sepanjang tahun.
Rasio Pendapatan investasi terhadap Aset (ROA)					
A. [Total Pendapatan Investasi+Pendapatan diluar investasi]-(Beban Investasi+Beban Operasional+Beban diluar Investasi dan operasional)]					1) Total Pendapatan Investasi adalah Pendapatan yang sudah terealisasi dan belum terealisasi. Total Pendapatan Investasi adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto.
B. Rata-rata aset tersedia					2) Pendapatan di luar Investasi adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto.
C. Rasio (A:B)					3) Investasi adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Aset Neto.
Rasio beban operasional (BOPO)					4) Untuk perhitungan Beban Operasional adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto.
A. Beban Operasional					5) Untuk perhitungan total aset tersedia menggunakan rata-rata aset sepanjang tahun. Total Aset Tersedia adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Aset Neto.
B. Pendapatan Investasi + Pendapatan di luar Investasi					1) Beban operasional sebagaimana tercantum dalam laporan perubahan aset neto
C. Rasio (A:B)					2) Pendapatan Investasi merupakan pendapatan realized sebagaimana tercantum dalam laporan perubahan aset neto
Rasio Kekukupan Dana (RKD)					3) Pendapatan di luar Investasi sebagaimana tercantum dalam laporan perubahan aset neto
A. Kekayaan Untuk Pendanaan (KUP) x 100%					
B. Nilai kini Aktuarial (NKA)					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Kekayaan Untuk Pendanaan terhadap Liabilitas Solvabilitas (Rasio Solvabilitas)					
A. Kekayaan Untuk Pendanaan (KUP)					
B. Liabilitas Solvabilitas					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Umur Piutang Iuran (RUPI)					
A. Piutang Iuran (LAN) x Jumlah Bulan Berjalan					
B. Iuran Jatuh Tempo (LPAN)					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Investasi terhadap Aset Neto (RITA)					
A. Total Investasi x 100%					
B. Total Aset Neto					
C. Rasio (A:B)					
Piutang Investasi dan Piutang Hasil Investasi terhadap Total Investasi					
A. Piutang Investasi + Piutang Hasil Investasi					
B. Total Investasi					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Pertumbuhan Investasi					
A. [Total Investasi t1 - Total Investasi t0] x 100%					
B. Total Investasi t0					
C. Rasio (A:B)					
Perubahan harga pasar atas total pendapatan					
A. [SPI _t - SPI _{t-1}] x 100%					
B. Pendapatan Investasi					
C. Rasio (A:B)					
SPI dibandingkan dengan aset neto					
A. SPI					
B. Aset Neto					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Likuiditas minimum/cash ratio					
A. Aset lancar atau investasi untuk pemenuhan likuiditas minimum					1) Arus Kas dari aktivitas investasi adalah seluruh aktivitas investasi kecuali penempatan dan pelepasan investasi sebagaimana disajikan dalam laporan keuangan.
B. Biaya Operasional + Biaya Investasi + Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo setahun					2) Arus Kas dari aktivitas operasional adalah seluruh aktivitas operasional kecuali penempatan dan pelepasan aset operasional dan aset lain-lain sebagaimana disajikan dalam laporan keuangan.
C. Rasio (A:B)					3) Arus Kas dari aktivitas pendanaan adalah sebagaimana disajikan dalam laporan keuangan.
Arus Kas Masuk dibandingkan dengan Arus Kas Keluar					
A. Arus Kas Masuk dari Aktivitas Investasi, Operasional, dan Pendanaan					
B. Arus Kas Keluar dari Aktivitas Investasi, Operasional, dan Pendanaan					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Piutang Iuran terhadap Aset Neto					
A. Piutang Iuran					
B. Aset Neto					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Pertumbuhan Piutang Iuran Pendiri (Piutang Iuran Pemberi Kerja + Iuran Tambahan)					
A. (Total Piutang Iuran Pendiri t1 - total Piutang Iuran Pendiri t0) X 100%					1) Perbandingan antara aset jangka panjang dan liabilitas jangka panjang didapatkan dari Laporan Keuangan Dana Pensiun
B. total Piutang Iuran Pendiri t0					2) Aset dengan umur > 1 tahun sesuai dengan informasi sebagaimana tertera dalam Laporan Keuangan Dana Pensiun
C. Rasio (A:B)					3) Liabilitas dengan umur > 1 tahun sesuai dengan informasi sebagaimana tertera dalam Laporan Keuangan Dana Pensiun
Rasio Total Aset Jangka Panjang terhadap Total Liabilitas Jangka Panjang					
A. Total Aset jangka Panjang x 100%					
B. Total Liabilitas Jangka Panjang					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Pendapatan terhadap Pengeluaran					
A. Beban Operasional + Beban Investasi + Pembayaran Manfaat Pensiun					
B. Total Pendapatan					
C. Rasio (A:B)					
Interest rate spread					
A. Rasio Pendapatan Investasi (ROI)					1) Aset lancar adalah aset yang memiliki jatuh tempo kurang dari 1 tahun (tidak termasuk aset operasional dan aset lain-lain) sebagaimana disajikan dalam Laporan Keuangan Dana Pensiun.
B. Tingkat Bunga Aktuarial					2) Total aset adalah aset tersedia sebagaimana disajikan dalam Laporan Keuangan Dana Pensiun
C. Rasio (A:B)					
Rasio Aset Lancar terhadap Total Aset					
A. Aset Lancar					1) Kewajiban lancar adalah kewajiban yang memiliki jatuh tempo kurang dari 1 tahun sebagaimana disajikan dalam Laporan Keuangan Dana Pensiun.
B. Total Aset					2) Total Liabilitas adalah Nilai Kini Aktuarial untuk PPMP dan Kewajiban Manfaat Pensiun untuk PPIP.
C. Rasio (A:B)					
Rasio Kewajiban Lancar terhadap Total Liabilitas					
A. Kewajiban Lancar					1) Beban operasional adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto
B. Total Liabilitas					2) Beban investasi adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto
C. Rasio (A:B)					3) Pendapatan investasi adalah termasuk pendapatan investasi terealisasi dan belum terealisasi sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto.
Rasio Beban Usaha					
A. Beban Operasional + Beban Investasi					
B. Pendapatan Investasi					
C. Rasio (A:B)					

RASIO PENDIDIKAN DAN PELATIHAN
Per DD-MM-YYYY

(dalam jutaan rupiah)			
Uraian	Realisasi tahun sebelumnya	Anggaran	Realisasi
Biaya Pegawai, Pengurus, Dewan Pengawas, dan/atau Dewas Pengawas Syariah			
Biaya Pendidikan dan Latihan (Diklat)			
a. Diklat Pegawai			
b. Diklat Pengurus			
c. Diklat Dewan Pengawas			
d. Diklat Dewan Pengawas Syariah (jika ada)			
Total Biaya Diklat			
Rasio Biaya Diklat			
Kewajiban Rasio Diklat (3,5% dari total realisasi biaya Pegawai, Pengurus, Dewan Pengawas dan/atau Dewan Pengawas Syariah tahun sebelumnya)			

FORMAT KONTRAK PENGELOLAAN DANA (KPD) OLEH MANAJER INVESTASI*
 DANA PENSUN
 PENGGUNAAN MANAJER INVESTASI
 PER DD-MM-YYYY

No.	Nama Manajer Investasi	Nomor Kontrak	Tanggal Kontrak	Masa Perjanjian	Jenis Investasi	Jumlah Nilai Wajar Dana Kelolaan (Rp)	Nilai Perolehan (yang dikelola Manajer Investasi)	Selish Penilaian Investasi	Retum (%)	Tingkat Hasil Investasi Bersih (Rp)	Jumlah Biaya Pengeluaran yang dibebankan (Rp)	Terafiliasi dengan Dana Pensiun (Ya/Tidak)
1					1.							
					2.							
					3. dst							
2					1.							
					2.							
					3. dst							
dst.					1.							
					2.							
					3. dst							
Total												

*: apabila menggunakan jasa Manajer Investasi

RINCIAN DANA YANG TIDAK BOLEH DIAKUI SEBAGAI PENDAPATAN

Rincian		Jumlah	Keterangan
A. Saldo Awal			
B. Penambahan Tahun Berjalan			
1	Transaksi tidak sesuai dengan prinsip syariah yang tidak dapat dihindarkan, termasuk pendapatan bunga (<i>riba</i>)		
2	Dana sanksi (dana <i>ta'zir</i>)		
	1. Mitra Pemberi Kerja 1		
	2. Mitra Pemberi Kerja 2		
	Dst.		
3	Transaksi syariah yang tidak terpenuhi ketentuan dan batasannya		
4	Dana yang tidak diketahui pemiliknya, diketahui pemiliknya tetapi tidak ditemukan, atau diketahui pemiliknya tetapi biaya pengembaliannya lebih besar dari jumlah dana tersebut		
5	Transaksi lainnya yang tidak sesuai dengan Prinsip Syariah		
C. Penggunaan Tahun Berjalan			
1	Nama Penerima 1		
2	Nama Penerima 2		
3	Dst.		
D. Saldo Akhir (A+B-C)			

- Keterangan:
- 1 Dana *ta'zir* adalah dana yang dibayarkan pemberi kerja kepada Dana Pensiun yang menyelenggarakan Program Pensiun
 - 2 Transaksi yang diungkapkan pada rincian di atas mengacu pada ketentuan syariah yang ditetapkan oleh lembaga yang memiliki kewenangan dalam penetapan fatwa di bidang syariah.

RINCIAN DEPOSITO ON CALL PADA BANK

No	Nama Bank	Cabang	Kode Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Jangka Waktu	Tingkat Bunga/Nisbah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Pengelolaan		Keterangan
									Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
...											
Total											

RINCIAN DEPOSITO BERJANGKA PADA BANK

No	Nama Bank	Cabang	Kode Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Jangka Waktu	Tingkat Bunga/Nisbah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Pengelolaan		Keterangan
									Swakelola/ KPD	Nama Manajer	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
...											
total											

RINCIAN DEPOSITO BERJANGKA VALAS PADA BANK

No	Nama Bank	Cabang	Kode Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Jangka Waktu	Tingkat Bunga/Nisbah	Manfaat Pensiun/Manfaat Lainnya/Manfaat	Pengelolaan		Jenis Mata Uang	Keterangan
							Nilai	%				Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p
1															
2															
3															
4															
5															
6															
7															
8															
9															
10															
...															
Total															

RINCIAN SERTIFIKAT DEPOSITO PADA BANK

No	Nama Bank	Cabang	Kode Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Jangka Waktu	Tingkat Bunga/Nisbah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun	Pengelolaan		Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h	i	Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	l
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
...											
Total											

RINCIAN SURAT BERTAGANG YANG DITERBITKAN OLEH BANK INDONESIA

No	Kode Surat Bertagang	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat	Pengelolaan		Keterangan
								Nilai	%		Swakelola / KPD	Nama Manajer	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
...													
Total													

RINCIAN SURAT BERHARGA NEGARA

No	Kode Surat Berharga	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Pensiun/Manfaat	Metode Pencatatan	Pengelolaan		Keterangan
								Nilai	%			Swakelola/ KPD	Nama Manajer	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
1														
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														
...														
Total														

RINCIAN SAHAM YANG TERCATAT DI BURSA EFEK DI INDONESIA

No	Kode Saham	Nama Emiten /Pemberbit	Tanggal Perolehan	Jumlah Saham	Nilai Perolehan	Nilai Pasar	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Manfaat Penshun/Manfaat Penshun	Pengelolaan		Keterangan
							Nilai	%			Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
...													
Total													

RINCIAN OBLIGASI KORPORASI YANG TERCATAT DI BURSA EFEK DI INDONESIA

No	Nama Penerbit	Kode Obligasi	Nama Obligasi	Tanggal perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Mandataris Pembeli/Manajer Portofolio	Metode penilaian	Pengelolaan		Keterangan
								Awal	Akhir			Nilai	%				Swakelola/ GPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t
1																			
2																			
3																			
4																			
5																			
6																			
7																			
8																			
9																			
10																			
Total																			

RINCIAN SUKUK KORPORASI YANG TERCATAT DI BURSA EFEK DI INDONESIA

No	Nama Penerbit	Kode Sukuk	Nama Sukuk	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun	Metode pencatatan	Pengelolaan		Keterangan
								Awal	Akhir			Nilai	%				Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t
1																			
2																			
3																			
4																			
5																			
6																			
7																			
8																			
9																			
10																			
...																			
Total																			

RINCIAN OBLIGASI/SUKUK DAERAH

No	Nama Penerbit	Kode Obligasi/Sukuk Daerah	Nama Obligasi/Sukuk Daerah	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Manfaat Penerima/Manfaat	Metode pencatatan	Pengadilan		Keterangan
								Awal	Abstr			Nilai	%				Swadicala/KPD	Nama Manajer	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t
1																			
2																			
3																			
4																			
5																			
6																			
7																			
8																			
9																			
10																			
...																			
Total																			

RINCIAN REKSA DANA

No	Kode	Nama Produk	Jenis Reksa Dana *)	Manajer Investasi	Tanggal Perolehan	Jumlah Unit	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun	Pengelolaan		Keterangan
									Nilai	%		Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
1														
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														
...														
Total														

*) huruf di:
Diisi dengan Jenis Reksa Dana adalah Reksa Dana Pasar Uang/Reksa Dana Pendapatan Tetap/Reksa Dana Campuran/Reksa Dana Saham/Reksa Dana Terproteksi/Reksa Dana dengan Penjaminan/Reksa Dana Indeks/Reksa Dana Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif Penyertaan Terbatas/Reksa Dana Yang Saham/Unit Penyertaannya Diperdagangkan di Bursa Efek

RINCIAN MEDIAN TERM NOTE (MTN)

No	Kode	Nama Produk	Nama Penerbit	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun	Pengabdian		Keterangan
								Awal	Akhir			Nilai	%			Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s
1																		
2																		
3																		
4																		
5																		
6																		
7																		
8																		
9																		
10																		
...																		
Total																		

RINCIAN EFEK BERAGUM ASET

No	Kode	Nama Produk	Nama Penerbit	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selektif Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun	Pengabdian		Keterangan
								Awal	Akhir			Nilai	%			Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s
1																		
2																		
3																		
4																		
5																		
6																		
7																		
8																		
9																		
10																		
...																		
Total																		

RINCIAN DANA INVESTASI REAL ESTAT BERBENTUK KONTRAK INVESTASI KOLEKTIF

No	Kode	Nama Produk	Manajer Investasi	Tanggal Perolehan	Jumlah Unit	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun	Pengelolaan		Keterangan
								Nilai	%		Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
...													
Total													

RINCIAN DANA INVESTASI INFRASTRUKTUR BERBENTUK KONTRAK INVESTASI KOLEKTIF

No	Kode	Nama Produk	Manajer Investasi	Tanggal Perolehan	Jumlah Unit	Nilai Perolehan	Nilai Aktiva Bersih	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun	Pengelolaan		Keterangan
								Nilai	%		Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
...													
Total													

RINCIAN KONTRAK OPSI DAN KONTRAK BERANGKA EFEK YANG DIPERDAGANGKAN DI BURSA EFEK DI INDONESIA

No	Nama Emiten	Nama Pembeli	Tanggal Perolehan	Jangka Waktu	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Pensiun/Manfaat	Pengelolaan		Keterangan
							Nilai	%		Swakelola/ KPD	Nama Manajer	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
...												
Total												

RINCIAN REPO

No	Counterparty	Jenis Jaminan (SBN/SBI/OBL)	Tanggal Perolehan	Nilai Jaminan	Peringkat		Jangka Waktu	Kategori (KSE/BS/SA)	Nilai Perolehan	Margin		Amortised Cost	Nilai Jual	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun	Pengelolaan		Keterangan
					Awal	Akhir				Nominal	%			Nilai	%		Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t
1																			
2																			
3																			
4																			
5																			
6																			
7																			
8																			
9																			
10																			
Total																			

RINCIAN TANAH, BANGUNAN, ATAU TANAH DAN BANGUNAN DI INDONESIA

No	Jenis Objek (Tanah/Bangunan/Tanah&Bangunan)	Alamat Lengkap	Luas	Jenis Bukti Kepemilikan	Nomor Surat Kepemilikan	Tanggal Perolehan	Nilai Perdehan	Alumuniasi Penyusutan	Nilai Buku	Nilai Aspraisal/ Nilai Major	Tanggal Appraisal	Nama Pemilik Publik/Independ	Nama KIPP	Selisih Penilaian Investasi Nilai	%	Manfaat Pemilik/Manfaat	Pendapatan Sewa	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s
1																		
2																		
3																		
4																		
5																		
6																		
7																		
8																		
9																		
10																		
--																		
Total																		

RINCIAN KAS DAN BANK

No	Kas>Nama Bank	Cabang	Kode Bank	No Rekening	Nominal	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan (Tujuan penggunaan)
a	b	c	d	e	f	g	h
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
...							
Total							

RINCIAN PIUTANG IURAN

No	Nama Pemberi Kerja (Pendiri/Mitra Pendiri)	Piutang Iuran Pemberi Kerja		Piutang Iuran Peserta		Piutang Iuran Tambahan		Piutang Iuran Sukarela Peserta	Manfaat Pensiun/ Pensiun Lainnya//Manfaat	Keterangan
		Usia Piutang ≤ 1	Usia Piutang > 1	Total	Usia Piutang ≤ 1	Usia Piutang > 1	Total			
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
...										
Total										

RINCIAN PIUTANG BUNGA KETERLAMBATAN IURAN

No	Nama Pemberi Kerja (Pendiri/Mitra Pendiiri)	Piutang Bunga Iuran Peserta	Piutang Bunga Iuran Pemberi Kerja	Piutang Bunga Iuran Tambahan	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						

RINCIAN BEBAN DIBAYAR DI MUKA

No	Jenis Beban	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN PIUTANG INVESTASI

No	Jenis Piutang Investasi	Pihak	Nominal	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN PIUTANG HASIL INVESTASI

No	Jenis Piutang Hasil Investasi	Pihak	Nominal	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN PIUTANG LAIN-LAIN

No	Jenis Piutang Lain	Pihak	Nominal	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN TANAH DAN BANGUNAN

No	Jenis Objek (Tanah/Bangunan/Tanah& Bangunan)	Nomor Sertifikat	Alamat Lokasi	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Nilai Perolehan Pada Tanggal Laporan	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
...									
Total									

RINCIAN KENDARAAN

No	No Plat Kendaraan	Jenis Kendaraan	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
...							
Total							

RINCIAN PERALATAN KOMPUTER

No	Jenis Peralatan	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan	Akumulasi	Nilai Buku	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						

RINCIAN PERALATAN KANTOR

No	Jenis Peralatan	Tanggal	Nilai Perolehan	Akumulasi	Nilai Buku	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						

RINCIAN ASET OPERASIONAL LAIN

No	Jenis Aset Operasional Lain	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						

RINCIAN ASET LAIN-LAIN

No	Jenis Aset Lain	Tanggal Perolehan	Tanggal Reklasifikasi Menjadi Aset Lain	Nilai Aset	Pencatatan Sebelum Menjadi Aset Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						

Keterangan:

- 1. Rincian Aset Lain-lain termasuk Dana Tidak Aktif

RINCIAN UTANG MANFAAT Pensiun dan Manfaat lain Jatuh Tempo

No	Jumlah			Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
	≤ 1 tahun	>1 tahun	Total		
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN UTANG MANFAAT SUKARELA

No	Jumlah			Keterangan
	≤ 1 tahun	>1 tahun	Total	
a	b	c	d	e
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN UTANG INVESTASI

No	Jenis Investasi	Pihak	Nilai	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN PENDAPATAN DITERIMA DI MUKA

No	Rincian Pendapatan Diterima di Muka	Pihak	Nilai	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN BEBAN YANG MASIH HARUS DIBAYAR

No	Rincian Beban yang Masih Harus Dibayar	Pihak	Nilai	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN UTANG LAIN-LAIN

No	Jenis Utang Lain-Lain	Pihak	Nilai	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN PENINGKATAN/PENURUNAN NILAI INVESTASI

No.	Jenis Investasi	Selisih Penilaian Investasi	Peningkatan/ Penurunan	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN IURAN

No.	Nama Pendiir/ Mitra Pendiir	PHOP	Iuran Jatah Tempo		Iuran Sukarela Peserta		Iuran Tambahan		Iuran Normal Peserta	Penerimaan Iuran		Iuran Sukarela Peserta	Iuran Normal Peserta	Kurang/lebih bayar		Manfaat Pensiun/ Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
			Iuran Normal Peserta %	Iuran Normal Peserta Jumlah	Iuran Normal Peserta %	Iuran Normal Peserta Jumlah	Iuran Tambahan	Iuran Tambahan		Iuran Normal Pemberi Kerja	Iuran Tambahan			Iuran Normal Pemberi Kerja	Iuran Tambahan		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	r	s
1																	
2																	
3																	
4																	
5																	
6																	
7																	
8																	
9																	
10																	
...																	
TOTAL																	

RINCIAN PENDAPATAN DI LUAR INVESTASI

No.	Jenis Pendapatan di Luar Investasi	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN PENGALIHAN DARI DANA Pensiun LAIN

No.	Nama Dana Pensiun yang Mengalihkan	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Rincian Manfaat Lain *)	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

*) huruf e:

Diisi dengan Dana Pendidikan/Dana Perumahan/Dana Ibadah Keagamaan/Santunan Cacat/Santunan Kematian/Santunan Kesehatan/Dana Pesangon/Dana Manfaat Tambahan

RINCIAN BEBAN INVESTASI

No.	Jenis Beban	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN BEBAN OPERASIONAL

No.	Jenis Beban	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN BEBAN DI LUAR INVESTASI DAN OPERASIONAL

No.	Jenis Beban	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN PAJAK PENGHASILAN

No.	Jenis Pajak Penghasilan	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN PENGALIHAN DANA KE DANA Pensiun LAIN

No.	Dana Pensiun yang menerima Pengalihan	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Rincian Manfaat Lain *)	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

*) huruf e:

Diisi dengan Dana Pendidikan/Dana Perumahan/Dana Ibadah Keagamaan/Santunan Cacat/Santunan Kematian/Santunan Kesehatan/Dana Pesangon/Dana Manfaat Tambahan

K e p a d a

Yth. Direktur Pengawasan Dana Pensiun
Otoritas Jasa Keuangan

**LAPORAN BULANAN / LAPORAN KEUANGAN TAHUNAN DATA ELEKTRONIK
DANA PENSIUN PEMBERI KERJA
PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI**
Per DD-MM-YYYY

Pernyataan Pengurus

Kami Pengurus Dana Pensiun menyatakan bahwa seluruh data keterangan yang kami sampaikan dalam laporan ini adalah data yang sebenar-benarnya dan sesuai dengan kondisi yang sebenarnya pada Dana Pensiun. Apabila dikemudian hari diketahui bahwa terdapat data/keterangan yang tidak sesuai dengan kondisi yang sebenarnya, maka kami bersedia mempertanggungjawabkannya sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan.

Tempat, Tanggal (tanggal/bulan/tahun)

tanda tangan

Nama Jelas

Pengurus

Data Umum

Tanggal Pelaporan	
Kode Dana Pensiun	
Nama Dana Pensiun	
Alamat Dana Pensiun	
Jumlah Program Pensiun	
Periode Pelaporan	
Bulan Pelaporan	
Tahun Fiskal	
Jenis Periode Pelaporan	Laporan Tahunan/Laporan Bulanan
Nama Pengurus	
Jabatan Pengurus	
Nomor SID	
Status Kepesertaan (<i>Open /Close</i>)	
Tanggal Efektif <i>Close</i> Kepesertaan (Jika status kepesertaan telah <i>close</i>)	DD/MM/YYYY

Data Audit

SK Izin Auditor	
Jenis Audit	
Kode Auditor	
Nama Auditor	
Opini	
Pelaksana Audit	
Tanggal Audit	

Penyusun Laporan

Nama Petugas	
Divisi	
Telepon	
Fax	
E-mail	

Penanggung Jawab Pengurus

Nama Penanggung Jawab	
Jabatan	
Telepon	
Fax	
E-mail	
Susunan Pengurus	1. ... 2. ... 3. Dst.

Dewan Pengawas

Susunan Dewan Pengawas	1. ... 2. ... 3. Dst.
------------------------	-----------------------------

Dewan Pengawas Syariah

Susunan Dewan Pengawas Syariah	1. ... 2. ... 3. Dst.
--------------------------------	-----------------------------

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA
PROGRAM PENSIUN LURAH PASTI
LAPORAN PERUBAHAN ASET NETO
Akumulasi s.d DD-MM-YYYY

Uraian	Rincian Kode	Akumulasi s.d DD-MM-YYYY										UUS	
		Manfaat Pensiun	Manfaat Pensiun Lainnya			Manfaat Lain					Gabungan	Manfaat Pensiun Lainnya	Manfaat Lain Lainnya
			Manfaat Tambahan	Kompensasi Pascakerja	Lainnya	Kompensasi Pascakerja	Kesehatan	Santunan Kematian	Ibadah Keagamaan	Pendidikan	Lainnya		
PENAMBAHAN													
Pendapatan Investasi													
Bunga/Bagi Hasil													
Dividen													
Sewa													
Labai (Rugi) Pelepasan Investasi													
Pendapatan Investasi Lain													
Total Pendapatan Investasi													
Pengurangan (Penurunan) Nilai Investasi													
401													
402													
Iuran:													
- Iuran Normal Pemberi Kerja													
- Iuran Normal Peserta													
- Iuran Sukarela Peserta													
Pendapatan di Luar Investasi													
403													
Pengalihan Dana dari Dana Pensiun Lain													
404													
Jumlah Penambahan													
PENGURANGAN													
Beban Investasi													
405													
Beban Operasional													
406													
Beban di Luar Investasi dan Operasional													
407													
Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain													
Pajak Penghasilan													
408													
Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain													
409													
Pengalihan Dana ke Luar Hord Pengalihan													
Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain													
KURUNGAN PERUBAHAN ASET NETO													
ASET NETO AWAL PERIODE													
ASET NETO AKHIR PERIODE													

Keterangan:

1. Bagi Dana Pensiun yang menyelenggarakan Program Pensiun berdasarkan Prinsip Syariah, pembayaran iuran, Manfaat Pensiun, pengelolaan kekayaan wajib dilakukan sesuai dengan Prinsip Syariah.
2. OJK mengakui seluruh aset yang terdapat dalam laporan yang memiliki kewenangan dalam pengawasan (terutama di bidang syariah).
3. Keutuhan laporan mengakui bahwa terdapat lebih banyak aset yang dimiliki perusahaan dalam pengawasan dari yang terdapat dalam laporan.
4. Dalam hal terdapat dana yang tidak boleh diakui sebagai pendapatan harus dilakukan pengungkapan pada sheet Dana TIDSP.

DANA PENSUN PEMERIN KERA
PROGRAM PENSUN URAKNI PASTI
NERACA
Per DD-AAA-YYYY

Uraian	Manfaat Pensiun	Manfaat Pensiun Lainnya		Manfaat Lain					Gabungan	Manfaat Pensiun	UUS Manfaat Pensiun Lainnya	Manfaat Lain
		Manfaat Tambahan	Kompensasi pascakerja	Lainnya	Kompensasi Pascakerja	Kesehatan	Santunan Kematiian	Ibda'h Keagamaan				
ASET												
INVESTASI (Nilai Historis)												
Deposito on call/ pada Bank												
Deposito Berjangka pada Bank												
Sertifikat Deposito pada Bank												
Surat Berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia												
Surat Berharga Negara												
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia												
Obbligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia												
Sukuk korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia												
Obbligasi/Sukuk Daerh												
Reksa Dana												
MTN												
Efek Beragun Aset												
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif												
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif												
Reksa dana opar dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia												
Reksa												
Pemertaban langsung di Indonesia												
Tanah di Indonesia												
Barangtan di Indonesia												
Tanah dan Bangunan di Indonesia												
Akumulasi Penyusutan Bangunan												
TOTAL INVESTASI												
KECIK PENSUN INVESTASI												
ASET OPERASIONAL DI LUAR INVESTASI												
Kas dan Bank												
Piutang Luran												
- luran Normal Pembeli Kerja												
- luran Normal Peserta												
- luran Sukarela Peserta												
Piutang Bunga Keterlambatan luran												
Beban Dibayar di Muka												
Piutang Investasi												
Piutang Investasi												
Piutang Lain-lain												
TOTAL ASET LANGKAH DI LUAR INVESTASI												
ASET OPERASIONAL												
Tanah dan Bangunan												
Kendaraan												
Peralatan Komputer												
Peralatan Kendaraan												
Aset dan Kaitan Lain												
Akumulasi Penyusutan												
TOTAL ASET OPERASIONAL												
ASET LAIN-LAIN												
TOTAL ASET												
LIABILITAS												
LIABILITAS MANFAAT PENSUN												
LIABILITAS DI LUAR LIABILITAS MANFAAT PENSUN												
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain lain Tempo												
Utang Manfaat Sukueto												
Utang Investasi												
Pendapatan Diterima di Muka												
Beban yang Masih Harus Dibayar												
Utang lain-lain												
Utang Dana 102r (bagi syaria)												
TOTAL LIABILITAS DI LUAR LIABILITAS MANFAAT PENSUN												
TOTAL LIABILITAS												

Keterangan:

- Jenis Investasi Dana Pensiun termasuk juga jenis investasi yang menggunakan Prinsip Syariah jika terdapat jenis investasi yang menggunakan Prinsip Syariah.
- Bagi Dana Pensiun yang menyelenggarakan Program Pensiun berdasarkan Prinsip Syariah, pembayaran luran, Manfaat Pensiun, pengembalian kekayaan wajib dilakukan sesuai dengan Prinsip Syariah.
- OK mengikuti seluruh fatwa yang ditetapkan oleh lembaga yang memiliki kewenangan dalam penetapan fatwa di bidang syariah.
- Keseluruhan laporan mengikut fatwa yang ditetapkan oleh lembaga yang memiliki kewenangan dalam penetapan fatwa di bidang syariah.
- Dalam hal terdapat dana yang tidak boleh tidak diakui sebagai pendapatan harus di lakukan pengungkapan pada sheet Dana 180P.

DANA PENSUN PEMBERI KERJA
PROGRAM PENSUN IURAN PASTI
LAPORAN PERHITUNGAN HASIL USAHA
Akumulasi s.d DD-MM-YYYY

Unsur	Manfaat Pensiun		Manfaat Pensiun Lainnya				Manfaat Lain				Gabungan		Manfaat Pensiun Lainnya		Manfaat Pensiun Lainnya	
			Manfaat	Kompensasi	Lainnya	Kompensasi	Kesehatan	Santunan	Ibadah	Pendidikan						
PENDAPATAN INVESTASI																
Bunga/Bagi Hasil																
Dividen																
Sewa																
Labarugi) Pelepasan Investasi																
Pendapatan Investasi Lain																
Total Pendapatan Investasi																
BEBAN INVESTASI																
Beban Transaksi																
Beban Pemeliharaan Tanah dan Bangunan																
Beban Penyusutan Bangunan																
Beban Manajer Investasi																
Beban Kustodi																
Beban Investasi Lain																
Total Beban Investasi																
HASIL USAHA INVESTASI																
BEBAN OPERASIONAL																
Gaji/Honor Karyawan, Pengurus, dan Dewan Pengawas																
Beban Kantor																
Beban Pemeliharaan																
Beban Penyusutan																
Beban Jasa Pihak Ketiga																
Beban Pendidikan dan Pelatihan																
Beban Operasional Lain																
Total Beban Operasional																
PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN-LAIN																
Bunga Keterambatan Iuran																
Labarugi) Penjualan Aset Operasional																
Labarugi) Penjualan Aset Lain-Lain																
Pendapatan Lain di Luar Investasi																
Beban Lain di Luar Investasi dan Operasional																
Total Pendapatan dan Beban Lain-Lain																
HASIL USAHA SEBELUM PAJAK																
PAJAK PENGHASILAN																
HASIL USAHA SETELAH PAJAK																

Keterangan:

1. Bagi Dana Pensiun yang menyelenggarakan Program Pensiun berdasarkan Prinsip Syariah, pembayaran Iuran, Manfaat Pensiun, pengelolaan kekayaan wajib dilakukan sesuai dengan Prinsip Syariah.
2. OJK mengikuti seluruh fawa yang ditetapkan oleh lembaga yang memiliki kewenangan dalam penetapan fawa di bidang syariah.
3. Keseluruhan laporan mengikuti fawa yang ditetapkan oleh lembaga yang memiliki kewenangan dalam penetapan fawa di bidang syariah.
4. Dalam hal terdapat dana yang tidak boleh diakui sebagai pendapatan harus dilakukan pengungkapan pada sheet Dana TDSF.

DANA PENSUN PESABER KEDUA
PROGRAM PENSUN LURAN PASTI
LAPORAN ARUS KAS
Akumulasi s.d DD-MM-YYYY

Uraian	Akumulasi s.d DD-MM-YYYY										UU5		
	Manfaat Pensiun	Manfaat Tambahan	Kompensasi Pascakerja	Lainnya	Manfaat Lain					Gabungan	Manfaat Pensiun	Manfaat Pensiun Lainnya	Manfaat Lain
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI													
Penerimaan Bunga/Bagi Hasil													
Penerimaan Dividen													
Penerimaan Sewa													
Pendapatan Investasi Lain													
Penerimaan Investasi													
Pembayaran Biaya Investasi													
Pembayaran Biaya Investasi													
ARUS KAS BERSIH dari AKTIVITAS INVESTASI													
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL													
Pembayaran Biaya Operasional													
Penjualan Aset Operasional													
Pembelian Aset Operasional													
Penjualan Aset Lain-Lain													
Pembelian Aset Lain-Lain													
Penerimaan Dana To Zir (bagi syariah)													
Pengeluaran Dana To Zir (bagi syariah)													
Pendapatan Lain di Luar Investasi													
Beban Lain di Luar Investasi dan Operasional													
Pajak Penghasilan													
ARUS KAS BERSIH dari AKTIVITAS Operasional													
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN													
Penerimaan Iuran Normal Pemberi Kerja													
Penerimaan Iuran Normal Peserta													
Penerimaan Iuran Sukarela Peserta													
Penerimaan Bunga Keterlambatan Iuran													
Penerimaan Penghasilan Dana dari Dana Pensiun Lain													
Pembayaran Penghasilan Dana ke Dana Pensiun Lain													
Pembayaran Manfaat Pensiun & Kurang Lain													
Pembayaran Manfaat Pensiun & Kurang Lain													
ARUS KAS BERSIH dari AKTIVITAS Pendanaan													
KEMUKAIAN (PERMULUNAN) KAS BERSIH													
KAS PADA AWAL PERIODE													
KAS PADA AKHIR PERIODE													

Keterangan:

1. Bagi Dana Pensiun yang menyelenggarakan Program Pensiun berdasarkan Prinsip Syariah, pembayaran iuran, Manfaat Pensiun, pengeluaran kekayaan wajib dilakukan sesuai dengan Prinsip Syariah.
2. OJK mengikuti seluruh iisawa yang ditetapkan oleh lembaga yang memiliki kewenangan dalam penetapan iisawa di bidang syariah.
3. Keseluruhan laporan mengikuti iisawa yang ditetapkan oleh lembaga yang memiliki kewenangan dalam penetapan iisawa di bidang syariah.
4. Dalam hal terdapat dana yang tidak boleh diakui sebagai pendapatan harus dilakukan pengungkapan pada sheet Dana TEDSP.

KEPESERTAAN DANA PENSIUN
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Manfaat Pensiun	Manfaat Pensiun Lainnya	Manfaat lain	Jumlah
(1) Peserta Aktif				
a. Pendi				
b. Mitra Pendi				
(2) Peserta Pasif				
a. Pendi				
- Pensiunan				
- Janda/Duda				
- Anak				
- Pensiun Ditunda				
b. Mitra Pendi				
- Pensiunan				
- Janda/Duda				
- Anak				
- Pensiun Ditunda				
(3) Peserta Dana Tidak Aktif				
a. Pendi				
b. Mitra Pendi				
(4) Jumlah Peserta DPPK (1) + (2) + (3)				
(5) Jumlah Perusahaan Mitra Pendi Dana Pensiun				

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA
PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI
REKAP INVESTASI
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Jan	Feb	Mar	Apr	Mei	Jun	Jul	Agu	Sep	Okt	Nov	Des
Deposito on call pada Bank												
Deposito berjangka pada Bank												
Sertifikat deposito pada Bank												
Surat berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia												
Surat Berharga Negara												
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia												
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia												
Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia												
Obligasi/Sukuk Daerah												
Reksa Dana												
MTN												
Efek beragun aset												
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif												
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif												
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia												
REPO												
Penyertaan langsung di Indonesia												
Tanah di Indonesia												
Bangunan di Indonesia												
Tanah dan Bangunan di Indonesia												
TOTAL INVESTASI												

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA
PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI
LIFE CYCLE FUND
Per DD-MM-YYYY

Jumlah Peserta							
Jenis Investasi	Hasil investasi yang terealisasi	Hasil Investasi yang Belum Terealisasi	Beban Investasi	Hasil investasi bersih	Rata-rata Investasi	ROI	
Deposito <i>on call</i> pada Bank							
Deposito berjangka pada Bank							
Sertifikat deposito pada Bank							
Surat berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia							
Surat Berharga Negara							
Total							

Keterangan:
kolom Hasil Investasi yang Belum Terealisasi menggunakan data sesuai akun Peningkatan/Penurunan Nilai Investasi pada sheet LPAN

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA
PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI
LAPORAN HASIL INVESTASI
Per DD-MM-YYYY

Jenis Investasi	Bunga/bagi Hasil	Hasil investasi yang terealisasi			Hasil Investasi yang Belum Terealisasi	Beban Investasi	Hasil Investasi bersih	Rata-rata Investasi	ROI
		Dividen	Sewa	Labu/Rugi					
Deposito on call/ pada Bank									
Deposito berjangka pada Bank									
Sertifikat deposito pada Bank									
Surat berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia									
Surat Berharga Negara									
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Sukuk korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Obligasi/Sukuk Daerah									
Reksa Dana									
MTN									
Efek beragun aset									
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif									
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif									
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia									
REPO									
Penyertaan langsung di Indonesia									
Tanah di Indonesia									
Bangunan di Indonesia									
Tanah dan Bangunan di Indonesia									
Total									

Keterangan:
Kolom Hasil Investasi yang Belum Terealisasi menggunakan data sesuai akun

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA
PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI
LAPORAN HASIL INVESTASI MANFAAT LAIN
Per DD-MM-YYYY

Jenis Investasi	Hasil Investasi yang terealisasi				Hasil Investasi yang Belum	Beban Investasi	Hasil Investasi bersih	Rata-rata Investasi	ROI
	Bunga/Bagi Hasil	Dividen	Sewa	Laba/Rugi					
Deposito on call pada Bank									
Deposito berjangka pada Bank									
Sertifikat deposito pada Bank									
Surat berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia									
Surat Berharga Negara									
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Sukuk korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Obligasi/Sukuk Daerah									
Reksa Dana									
MTN									
Efek beragun aset									
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif									
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif									
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia									
REPO									
Penyertaan langsung di Indonesia									
Tanah di Indonesia									
Bangunan di Indonesia									
Tanah dan Bangunan di Indonesia									
Total									

Keterangan:
kolom Hasil Investasi yang Belum Terealisasi menggunakan data sesuai akun

DANA PENSUN PENYUN KERA
PROGRAM PENSUN IURAN PASTI
LAPORAN HASIL INVESTASI IURAN SUKARELA
Per DD-MM-YYYY

Jenis Investasi	Hasil Investasi yang terealisasi				Hasil Investasi yang Belum	Beban Investasi	Hasil Investasi bersih	Rata-rata Investasi	ROI
	Bunga/Bagi Hasil	Dividen	Sewa	Laba/Rugi					
Deposito on call pada Bank									
Deposito berjangka pada Bank									
Sertifikat deposito pada Bank									
Surat berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia									
Surat Berharga Negara									
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Sukuk korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Obligasi/Sukuk Daerah									
Reksa Dana									
MTN									
Efek beragun aset									
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif									
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif									
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia									
REPO									
Penyertaan langsung di Indonesia									
Tanah di Indonesia									
Bangunan di Indonesia									
Tanah dan Bangunan di Indonesia									
Total									

Keterangan:
kolom Hasil Investasi yang Belum Terealisasi menggunakan data sesuai akun

RINCIAN INVESTASI PADA SATU PIHAK
Per DD-MM-YYYY

No	Nama Pihak	Investasi			Batasan Dalam Arahan Investasi	Batasan Investasi Sesuai Ketentuan
		Jenis	Jumlah	Persentase Terhadap Total Investasi		
a	b	c	d	e	f	g
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						

RINCIAN INVESTASI PADA PIHAK TERAFILIASI
Per DD-MM-YYYY

No	Nama Pihak	Investasi			Hubungan Afiliasi	Keterangan
		Jenis	Jumlah	Persentase Terhadap Total Investasi		
a	b	c	d	e	f	g
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						

RINCIAN INVESTASI YANG TERINDIKASI BERMASALAH
Per DD-MM-YYYY

No	Nama Pihak	Investasi			Kategori Bermasalah	Keterangan
		Jenis	Jumlah	Persentase Terhadap Total Investasi		
a	b	c	d	e	f	g
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						

Keterangan:

Investasi yang teridentifikasi bermasalah dapat diperoleh dari saldo investasi pada pihak yang teridentifikasi bermasalah dari Laporan Keuangan Dana Pensiun. Informasi *investee* yang mengalami masalah (*default risk*) dapat diperoleh diantaranya dari laporan keuangan*investee*, pengungkapan di media massa, dan/atau dari lembaga pemeringkat. Contoh kondisi atau pihak yang teridentifikasi bermasalah antara lain:

- a. Saham tercatat dalam papan pemantauan khusus
- b. Reksa Dana yang dipasarkan oleh MI yang terindikasi bermasalah/berpotensi tidak dapat dicairkan
- c. Emiten surat utang atau bank penerbit deposito yang membukukan rugi
- d. Terdapat penurunan *rating* instrumen surat utang di bawah *investment grade*
- e. Terdapat keterlambatan pembayaran kupon Obligasi ataupun bunga Deposito
- f. Emiten surat utang atau deposito terlibat kasus hukum atau terindikasi*fraud*
- g. Surat utang yang direstrukturisasi
- h. Kepemilikan Tanah dan/atau Bangunan belum atas nama Dana Pensiun

SRN		ORIGUS / SUMBER INVESTASI			REKORDAN INDIKATIF SRN			REKORDAN INVESTASI TERKAS			EFEKTIVASI ASST			INVESTASI LANJUTAN PRAB/ANALYSE					
No	Nama Instansi	Saldo	Nama Instansi	Sertifikat	Jenis	Aspek	Saldo	Nama Instansi	Manajer	Waktu	% SRN dalam	Saldo	Nama Instansi	Sertifikat	Jenis	Rating	Saldo	Nama Instansi	Saldo
1																			
2																			
3																			
4																			
5																			
6																			
7																			
8																			
9																			
10																			
11																			
12																			
13																			
14																			
15																			
16																			
17																			
18																			
19																			
20																			
21																			
22																			
23																			
24																			
25																			
26																			
27																			
28																			
29																			
30																			
31																			
32																			
33																			
34																			
35																			
36																			
37																			
38																			
39																			
40																			
41																			
42																			
43																			
44																			

RASIO KEUANGAN Per DD-MM-YYYY					
Uraian	Manfaat Pensiun	Manfaat Pensiun Lainnya	Manfaat Lain	Total	Keterangan
Rasio Pendapatan investasi (ROI)					
A. Total Pendapatan Investasi – Beban Investasi					1) Total Pendapatan Investasi adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto. 2) Beban Investasi adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto. 3) Untuk perhitungan rata-rata investasi menggunakan rata-rata aset investasi sepanjang tahun.
B. Rata-rata Investasi					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Pendapatan investasi terhadap Aset (ROA)					
A. Total Pendapatan Investasi+Pendapatan di luar investasi)-(Beban investasi+Beban Operasional+Beban di luar Investasi dan operasional)					1) Total Pendapatan investasi adalah Pendapatan yang sudah terealisasi dan belum terealisasi. Total Pendapatan Investasi adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto. 2) Pendapatan di luar Investasi adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto. 3) Investasi adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Aset Neto. 4) Untuk perhitungan Beban Operasional adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto. 5) Untuk perhitungan total aset tersedia menggunakan rata-rata aset sepanjang tahun. Total Aset Tersedia adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Aset Neto.
B. Rata-rata aset tersedia					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Beban Operasional (BOPO)					
A. Beban Operasional					1) Beban operasional sebagaimana tercantum dalam laporan perubahan aset neto 2) Pendapatan Investasi merupakan pendapatan realized sebagaimana tercantum dalam laporan perubahan aset neto 3) Pendapatan di luar Investasi sebagaimana tercantum dalam laporan perubahan aset neto
B. Pendapatan Investasi + Pendapatan di luar Investasi					
C. Rasio (A:B)					
Rasio beban operasional terhadap aset tersedia					
A. Beban Operasional					
B. Total Aset Tersedia					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Umur Piutang luran (RUP)					
A. Piutang luran (LAN) x Jumlah Bulan Berjalan					
B. luran Jatuh Tempo (LPAN)					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Investasi terhadap Aset Neto (RITA)					
A. Total Investasi x 100%					
B. Total Aset Neto					
C. Rasio (A:B)					
Piutang Investasi dan Piutang Hasil Investasi terhadap Total Investasi					
A. Piutang Investasi + Piutang Hasil Investasi					
B. Total Investasi					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Pertumbuhan Investasi					
A. Total Investasi t1 - Total Investasi t0) x 100%					
B. Total Investasi t0					
C. Rasio (A:B)					
Perubahan harga pasar atas total pendapatan					
A. $(SPI_t - SPI_{t-1}) \times 100\%$					
B. Pendapatan Investasi					
C. Rasio (A:B)					
SPI dibandingkan dengan aset neto					
A. SPI					1) SPI adalah Selisih Penilaian Investasi instrumen yang terpapar risiko pasar yang dipergadangkan secara aktif Contoh: investasi pada pasar modal dan deposito berdenominasi mata uang asing
B. Aset Neto					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Likuiditas minimum/cash ratio					
A. Aset lancar atau investasi untuk pemenuhan likuiditas minimum					
B. Biaya Operasional + Biaya Investasi + Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo setahun					
C. Rasio (A:B)					
Arus Kas Masuk dibandingkan dengan Arus Kas Keluar					
A. Arus Kas Masuk dari Aktivitas Investasi, Operasional, dan Pendanaan					1) Arus Kas dari aktivitas investasi adalah seluruh aktivitas investasi kecuali penempatan dan pelepasan investasi sebagaimana disajikan dalam laporan keuangan. 2) Arus Kas dari aktivitas operasional adalah seluruh aktivitas operasional kecuali penempatan dan pelepasan aset operasional dan aset lain-lain sebagaimana disajikan dalam laporan keuangan. 3) Arus Kas dari aktivitas pendanaan adalah sebagaimana disajikan dalam laporan keuangan.
B. Arus Kas Keluar dari Aktivitas Investasi, Operasional, dan Pendanaan					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Piutang luran terhadap Aset Neto					
A. Piutang luran					
B. Aset Neto					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Pertumbuhan Piutang luran Pendiri (Piutang luran Pemberi Kerja + luran Tambahan)					
A. Total Piutang luran Pendiri t1 – total Piutang luran Pendiri t0) X 100%					
B. total Piutang luran Pendiri t0					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Total Aset Jangka Panjang terhadap Total Liabilitas Jangka Panjang					
A. Total Aset jangka Panjang x 100%					1) Perbandingan antara aset jangka panjang dan liabilitas jangka panjang didapatkan dari Laporan Keuangan Dana Pensiun 2) Aset dengan umur > 1 tahun sesuai dengan informasi sebagaimana tertera dalam Laporan Keuangan Dana Pensiun 3) Liabilitas dengan umur > 1 tahun sesuai dengan informasi sebagaimana tertera dalam Laporan Keuangan Dana Pensiun
B. Total Liabilitas Jangka Panjang					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Pendapatan terhadap Pengeluaran					
A. Beban Operasional + Beban Investasi + Pembayaran Manfaat Pensiun					
B. Total Pendapatan					
C. Rasio (A:B)					
Interest rate spread					
A. Rasio Pendapatan Investasi (ROI)					
B. Tingkat Bunga Aktuaria					
C. Rasio (A-B)					
Rasio Aset Lancar terhadap Total Aset					
A. Aset Lancar					1) Aset lancar adalah aset yang memiliki jatuh tempo kurang dari 1 tahun (tidak termasuk aset operasional dan aset lain-lain) sebagaimana disajikan dalam Laporan Keuangan Dana Pensiun. 2) Total aset adalah aset tersedi sebagaimana disajikan dalam Laporan Keuangan Dana Pensiun
B. Total Aset					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Kewajiban Lancar terhadap Total Liabilitas					
A. Kewajiban Lancar					1) Kewajiban lancar adalah kewajiban yang memiliki jatuh tempo kurang dari 1 tahun sebagaimana disajikan dalam Laporan Keuangan Dana Pensiun. 2) Total Liabilitas adalah Nilai Kini Aktuarial untuk PPMP dan Kewajiban Manfaat Pensiun untuk PPiP.
B. Total Liabilitas					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Beban Usaha					
A. Beban Operasional + Beban Investasi					1) Beban operasional adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto 2) Beban investasi adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto 3) Pendapatan investasi adalah termasuk pendapatan investasi terealisasi dan belum terealisasi sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto.
B. Pendapatan Investasi					
C. Rasio (A:B)					

RASIO PENDIDIKAN DAN PELATIHAN
Per DD-MM-YYYY

		(dalam jutaan rupiah)	
Uraian	Realisasi tahun sebelumnya	Anggaran	Realisasi
Biaya Pegawai, Pengurus, Dewan Pengawas, dan/atau Dewas Pengawas Syariah			
Biaya Pendidikan dan Latihan (Diklat)			
a. Diklat Pegawai			
b. Diklat Pengurus			
c. Diklat Dewan Pengawas			
d. Diklat Dewan Pengawas Syariah (jika ada)			
Total Biaya Diklat			
Rasio Biaya Diklat			
Kewajiban Rasio Diklat (3,5% dari total realisasi biaya Pegawai, Pengurus, Dewan Pengawas dan/atau Dewan Pengawas Syariah tahun sebelumnya)			

DANA Pensiun
Laporan Paket Investasi
Per DD-MM-YYYY

Nama Akun	Paket Konvensional				
	Paket A	Paket B	Paket C	Paket D	dst
Aset					
Investasi					
a. Deposito on call pada Bank					
b. Deposito Berjangka pada Bank					
c. Sertifikat Deposito pada Bank					
d. Surat Berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia					
e. Surat Berharga Negara					
f. Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia					
g. Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia					
h. Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia					
i. Obligasi/Sukuk Daerah					
j. Reksa Dana					
k. MTN					
l. Efek Beragun Aset					
m. Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif					
n. Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif					
o. Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia					
p. REPO					
q. Penyertaan langsung di Indonesia					
r. Tanah di Indonesia					
s. Bangunan di Indonesia					
t. Tanah dan Bangunan di Indonesia					
Aset Lancar					
a. Kas dan Bank					
b. Beban Dibayar di Muka					
c. Piutang Investasi					
d. Piutang Hasil Investasi					
e. Piutang Lain-Lain					
Liabilitas di Luar Kewajiban Manfaat Pensiun					
a. Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo					
b. Utang Manfaat Sukarela					
c. Utang Investasi					
d. Pendapatan Diterima di Muka					
e. Beban yang Masih Harus Dibayar					
f. Utang Lain-Lain					
g. Utang Dana Ta'zir (bagi syariah)					
Aset Neto					
Hasil Usaha Investasi					
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi					
ROI					
Jumlah peserta					

DANA Pensiun
Laporan Paket Investasi
Per DD-MM-YYYY

Nama Akun	Paket Syariah				
	Paket A	Paket B	Paket C	Paket D	dst
Aset					
Investasi					
a. Deposito on call pada Bank					
b. Deposito Berjangka pada Bank					
c. Sertifikat Deposito pada Bank					
d. Surat Berharga Syariah yang diterbitkan oleh Bank Indonesia					
e. Surat Berharga Syariah Negara					
f. Saham Syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia					
g. Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia					
h. Sukuk Daerah					
i. Reksa Dana Syariah					
j. MTN Syariah					
k. Efek Beragun Aset Syariah					
l. Dana investasi real estat syariah berbentuk kontrak investasi kolektif					
m. Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif					
n. Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek syariah yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia					
o. REPO					
p. Penyertaan langsung di Indonesia					
q. Tanah di Indonesia					
r. Bangunan di Indonesia					
s. Tanah dan Bangunan di Indonesia					
Aset Lancar					
a. Kas dan Bank					
b. Beban Dibayar di Muka					
c. Piutang Investasi					
d. Piutang Hasil Investasi					
e. Piutang Lain-Lain					
Liabilitas Di Luar Kewajiban Manfaat Pensiun					
a. Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo					
b. Utang Manfaat Sukarela					
c. Utang Investasi					
d. Pendapatan Diterima di Muka					
e. Beban yang Masih Harus Dibayar					
f. Utang Lain-Lain					
g. Utang Dana Ta'zir					
Aset Neto					
Hasil Usaha Investasi					
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi					
ROI					
Jumlah peserta					

DANA PENSIUN
PENGELOLAAN MANFAAT PENSIUN BERKALA

Jumlah Peserta MP Berkala	Jumlah Pembayaran Manfaat Berkala Bulan Berjalan	Akumulasi Dana Manfaat Berkala			Keterangan
		Saldo Peserta	Hasil Pengembangan	Total	

(dalam jutaan rupiah)

DANA PENSIUN
PENGELOLAAN MANFAAT PENSIUN BERKALA

	Jumlah Peserta MP Berkala	Saldo Akumulasi Dana Manfaat Berkala	Jumlah MP Sekaligus	Keterangan
Total				

(dalam jutaan rupiah)

FORMAT KONTRAK PENGELOJAN DANA (KPD) OLEH MANAJER INVESTASI *
 DANA PENSUN
 PENGGUNAAN MANAJER INVESTASI
 PER DD-MM-YYYY

No.	Nama Manajer Investasi	Nomor Kontrak	Tanggal Kontrak	Masa Perjanjian	Jenis Investasi	Jumlah Nilai Wajar Dana	Nilai Perolehan	Selisih Penilaian	Return	Tingkat Hasil Investasi	Jumlah Biaya	Terafiliasi dengan Dana
1					1.							
					2.							
					3. dst							
2					1.							
					2.							
					3. dst							
dst.					1.							
					2.							
					3. dst							
Total												

*: apabila menggunakan jasa Manajer Investasi

RINCIAN DANA YANG TIDAK BOLEH DIAKUI SEBAGAI PENDAPATAN

Rincian		Jumlah	Keterangan
A. Saldo Awal			
B. Penambahan Tahun Berjalan			
1	Transaksi tidak sesuai dengan prinsip syariah yang tidak dapat dihindarkan, termasuk pendapatan bunga (<i>riba</i>)		
2	Dana sanksi (dana <i>ta'zir</i>)		
	1. Mitra Pemberi Kerja 1		
	2. Mitra Pemberi Kerja 2		
	Dst.		
3	Transaksi syariah yang tidak terpenuhi ketentuan dan batasannya		
4	Dana yang tidak diketahui pemiliknya, diketahui pemiliknya tetapi tidak ditemukan, atau diketahui pemiliknya tetapi biaya pengembaliannya lebih besar dari jumlah dana tersebut		
5	Transaksi lainnya yang tidak sesuai dengan Prinsip Syariah		
C. Penggunaan Tahun Berjalan			
1	Nama Penerima 1		
2	Nama Penerima 2		
3	Dst.		
D. Saldo Akhir (A+B-C)			

- Keterangan:
- 1 Dana *ta'zir* adalah dana yang dibayarkan pemberi kerja kepada Dana Pensiun yang menyelenggarakan Program Pensiun
 - 2 Transaksi yang diungkapkan pada rincian di atas mengacu pada ketentuan syariah yang ditetapkan oleh lembaga yang memiliki kewenangan dalam penetapan fatwa di bidang syariah.

RINCIAN DEPOSITO ON CALL PADA BANK

No	Nama Bank	Cabang	Kode Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Jangka Waktu	Tingkat Bunga/Nisbah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain/LCF	Pengelolaan		Keterangan
									Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
...											
Total											

RINCIAN DEPOSITO BERJANGKA PADA BANK

No	Nama Bank	Cabang	Kode Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Jangka Waktu	Tingkat Bunga/Nisbah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat	Pengelolaan		Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h	i	Swakelola/ KPD	Nama Manajer	l
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
...											
Total											

RINCIAN DEPOSITO BERJANGKA VALAS PADA BANK

No	Nama Bank	Cabang	Kode Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Jangka Waktu	Tingkat Bunga/Nisbah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain/ LCF	Pengelolaan		Jenis Mata Uang	Keterangan
							Nilai	%				Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p
1															
2															
3															
4															
5															
6															
7															
8															
9															
10															
...															
Total															

RINCIAN SERTIFIKAT DEPOSITO PADA BANK

No	Nama Bank	Cabang	Kode Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Jangka Waktu	Tingkat Bunga/Nisbah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain/LCF	Pengelolaan		Keterangan
									Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
...											
Total											

RINCIAN SURAT BERTAGIA YANG DITERBITKAN OLEH BANK INDONESIA

No	Kode Surat Bertagia	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat	Pengelolaan		Keterangan
								Nilai	%		Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
...													
Total													

RINCIAN SURAT BERHARGA NEGARA

No	Kode Surat Berharga	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Pensun/Manfaat Pensun Lainnya/Manfaat	Metode Pencatatan	Pengelolaan		Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h	Nilai	%	k	l	Swakelola/ KPD	Nama Manajer	o
1								i	j			m	n	
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														
...														
Total														

RINCIAN SAHAM YANG TERCATAT DI BURSA EFEK DI INDONESIA

No	Kode Saham	Nama Emiten /Penerbit	Tanggal Perolehan	Jumlah Saham	Nilai Perolehan	Nilai Pasar	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Pengelolaan		Keterangan
							Nilai	%			Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
...													
Total													

RINCIAN OBLIGASI KORPORASI YANG TERKATAT DI BURSA EFEK DI INDONESIA

No	Nama Penerbit	Kode Obligasi	Nama Obligasi	Tanggal Probleman	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Manfaat Produk/Manfaat pentun lainnya/Manfaat lain	Metode Pencatatan	Pengelolaan		Keterangan
								Awal	Akhir			Nilai	%				Swadibla/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t
1																			
2																			
3																			
4																			
5																			
6																			
7																			
8																			
9																			
10																			
Total																			

RINCIAN SUKUK KORPORASI YANG TERCATAT DI BURSA EFEK DI INDONESIA

No	Nama Penerbit	Kode Sukuk	Nama Sukuk	Tanggal Pendirian	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Manfaat Pension/Manfaat Pension Lainnya/Manfaat Lain	Metode Pencatatan	Pengelolaan		Keterangan
								Awal	Akhir			Nilai	%				Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t
1																			
2																			
3																			
4																			
5																			
6																			
7																			
8																			
9																			
10																			
...																			
Total																			

RINCIAN OBLIGASI/SUKUK DAERAH

No	Nama Pemerintah	Kode Obligasi/ Sukuk Daerah	Nama Obligasi/ Sukuk Daerah	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Manfaat Pendiri/Manfaat Penerima Lainnya/Manfaat	Metode Pencatatan	Pengelolaan		Keterangan
								Awal	Akhir			Nilai	%				Swakelola/ APBD	Nama Manajer	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t
1																			
2																			
3																			
4																			
5																			
6																			
7																			
8																			
9																			
10																			
...																			
Total																			

RINCIAN REKSA DANA

No	Kode	Nama Produk	Jenis Reksa Dana (*)	Manajer Investasi	Tanggal Perolehan	Jumlah Unit	Nilai Perolehan	Nilai wajar	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Pensium/Manfaat Pensium Lainnya/Manfaat Lain	Pengelolaan		Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h	i	Nilai	%	l	Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	o
1									j	k		m	n	
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														
...														
Total														

*) huruf d:
Disi dengan jenis Reksa Dana adalah Reksa Dana Pasar Uang/Reksa Dana Pendapatan Tetap/Reksa Dana Campuran/Reksa Dana Saham/Reksa Dana Terproteksi/Reksa Dana dengan Penjaminan/Reksa Dana Indeks/Reksa Dana Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif Penyertaan Terbatas/ dan Reksa Dana yang Saham/Unit Penyerdaannya Diperdagangkan di Bursa Efek

RINGKASAN MEDIUM TERM NOTE (MTN)

No	Kode	Nama Produk	Nama Penerbit	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Sedikit Perbaikan Investasi		Sektor Ekonomi	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Pengelolaan		Keterangan
								Awal	Akhir			Nilai	%			Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s
1																		
2																		
3																		
4																		
5																		
6																		
7																		
8																		
9																		
10																		
...																		
Total																		

RINCIAN EFEK BERAGUN ASET

No	Kode	Nama Produk	Nama Penerbit	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat			Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Morfasi Pensiun/Morfasi Pensiun Lainnya/Morfasi Lain	Pengelolaan		Keterangan
								Awal	Akhir			Nilai	%			Swakelola/ RPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s
1																		
2																		
3																		
4																		
5																		
6																		
7																		
8																		
9																		
10																		
...																		
Total																		

RINCIAN DANA INVESTASI REAL ESTAT BERBENTUK KONTRAK INVESTASI KOLEKTIF

No	Kode	Nama Produk	Manajer Investasi	Tanggal Perolehan	Jumlah Unit	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Pengelolaan		Keterangan
								Nilai	%		Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
...													
Total													

RINCIAN DANA INVESTASI INFRASTRUKTUR BERBENTUK KONTRAK INVESTASI KOLEKTIF

No	Kode	Nama Produk	Manajer Investasi	Tanggal Perolehan	Jumlah Unit	Nilai Perolehan	Nilai Aktiva Bersih	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Pengelolaan		Keterangan
								Nilai	%		Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
...													
Total													

RINCIAN KONTRAK OPSI DAN KONTRAK BERJANGKA EFEK YANG DIPERDAGANGKAN DI BURSA EFEK DI INDONESIA

No	Nama Emiten	Nama Pembeli	Tanggal Perolehan	Jangka Waktu	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Pensun/Manfaat Pensun Lainnya/Manfaat Lain	Pengelolaan		Keterangan
							Nilai	%		Swakelola/ KPD	Nama Manajer	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
...												
Total												

RINCIAN REPO

No	Counterparty	Jenis Jaminan (SBM/SBI/CBL)	Tanggal Perolehan	Nilai Jaminan	Peringkat		Jangka Waktu	Kategori (KSE/RI/SA)	Nilai Perolehan	Margin		Amortized Cost		Selisih Penilaian Investasi		Mandat Penjual/Mandatkan Penjualan Lainnya/Mandatkan Lain	Pengadaan		Keterangan	
					Awal	Akhir				Nominal	%	m	n	Nilai	%		r	s		
1	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t
2																				
3																				
4																				
5																				
6																				
7																				
8																				
9																				
10																				
Total																				

RINCIAN TANAH, BANGUNAN, ATAU TANAHAN BANGUNAN DI INDONESIA

No	Jenis Objek (Tanah/Bangunan/Tanah&Bangunan)	Alamat Lengkap	Luas	Jenis Bukti Kepemilikan	Nomor/Surat Kepemilikan	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Nilai Appraisal/ Nilai wajar	Tanggal Appraisal	Nama Perilai Publik/Independent	Nama K/P/P	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Pendapatan Sewa	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s
1																		
2																		
3																		
4																		
5																		
6																		
7																		
8																		
9																		
10																		
Total																		

RINCIAN KAS DAN BANK

No	Kas>Nama Bank	Cabang	Kode Bank	No Rekening	Nominal	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan (Tujuan penggunaan)
a	b	c	d	e	f	g	h
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
...							
Total							

RINCIAN PIUTANG IURAN

No	Nama Pemberi Kerja (Pendiri/Mitra Pendiri)	Piutang Iuran Pemberi Kerja			Piutang Iuran Peserta			Piutang Iuran Sukarela Peserta	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
		Usia Piutang <=1	Usia Piutang >1	Total	Usia Piutang <=1	Usia Piutang >1	Total			
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
...										
Total										

RINCIAN PIUTANG BUNGA KETERLAMBATAN IURAN

No	Nama Pemberi Kerja (Pendiri/Mitra Mandiri)	Piutang Bunga Iuran Peserta	Piutang Bunga Iuran Pemberi Kerja	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN BEBAN DIBAYAR DI MUKA

No	Jenis Beban	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN PIUTANG INVESTASI

No	Jenis Piutang Investasi	Pihak	Nominal	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN PIUTANG HASIL INVESTASI

No	Jenis Piutang Hasil Investasi	Pihak	Nominal	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN PIUTANG LAIN-LAIN

No	Jenis Piutang Lain	Pihak	Nominal	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN TANAH DAN BANGUNAN

No	Jenis Objek	Nomor Sertipikat	Alamat Lokasi	Tanggal	Nilai Perolehan	Akumulasi	Nilai Buku	Nilai Perolehan Pada	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
...									
Total									

RINCIAN KENDARAAN

No	No Plat Kendaraan	Jenis Kendaraan	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
...							
Total							

RINCIAN PERALATAN KOMPUTER

No	Jenis Peralatan	Tanggal	Nilai Perolehan	Akumulasi	Nilai Buku	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						

RINCIAN PERALATAN KANTOR

No	Jenis Peralatan	Tanggal	Nilai Perolehan	Akumulasi	Nilai Buku	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						

RINCIAN ASET OPERASIONAL LAIN

No	Jenis Aset Operasional Lain	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						

RINCIAN ASET LAIN-LAIN

No	Jenis Aset Lain	Tanggal Perolehan	Tanggal Reklasifikasi menjadi Aset Lain	Nilai Aset	Pencatatan Menjadi Aset Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						

Keterangan:

- 1. Rincian Aset Lain-lain termasuk Dana Tidak Aktif

RINCIAN UTANG MANFAAT Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo

No	Jumlah			Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
	<= 1 tahun	>1 tahun	Total		
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN UTANG MANFAAT SUKARELA

No	Jumlah			Keterangan
	<= 1 tahun	>1 tahun	Total	
a	b	c	d	e
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN UTANG INVESTASI

No	Jenis Investasi	Pihak	Nilai	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN PENDAPATAN DITERIMA DI MUKA

No	Rincian Pendapatan Diterima Di Muka	Pihak	Nilai	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN BEBAN YANG MASIH HARUS DIBAYAR

No	Rincian Beban Yang Masih Harus Dibayar	Pihak	Nilai	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN UTANG LAIN-LAIN

No	Jenis Utang Lain	Pihak	Nilai	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN PENINGKATAN/PENURUNAN NILAI INVESTASI

No.	Jenis Investasi	Selisih Penilaian Investasi	Peningkatan/ Penurunan	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN IURAN

No.	Nama Pendi- Mitra Pendi	PHDP	Iuran Jatuh Tempo			Penerimaan Iuran			Kurang/lebih bayar			Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
			Iuran Normal Peserta	Iuran Normal Peserta	Iuran Normal Peserta	Iuran Normal Peserta	Iuran Normal Peserta	Iuran Normal Peserta	Iuran Normal Peserta	Iuran Normal Peserta	Iuran Normal Peserta		
a	b	c	%	Jumlah	%	Jumlah	%	Jumlah	%	Jumlah	%	m	n
1			d	e	f	g	h	i	j	k	l		
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
...													
Total													

RINCIAN PENDAPATAN DI LUAR INVESTASI

No.	Jenis Pendapatan Investasi Lain	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN PENGALIHAN DARI DANA PENSIUN LAIN

No.	Nama Dana Pensiun yang Mengalihkan	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Rincian Manfaat Lain *)	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

*) huruf e:

Diisi dengan Dana Pendidikan/Dana Perumahan/Dana Ibadah Keagamaan/Santunan Cacat/Santunan Kematian/Santunan Kesehatan/Dana Pesangon/Dana Manfaat Tambahan

RINCIAN BEBAN INVESTASI

No.	Jenis Beban	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN BEBAN OPERASIONAL

No.	Jenis Beban	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN BEBAN DI LUAR INVESTASI DAN OPERASIONAL

No.	Jenis Beban	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN PAJAK PENGHASILAN

No.	Jenis Pajak Penghasilan	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN PENGALIHAN DANA KE DANA PENSIUN LAIN

No.	Dana Pensiun yang menerima Pengalihan	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Rincian Manfaat Lain *)	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

*) huruf e:

Diisi dengan Dana Pendidikan/Dana Perumahan/Dana Ibadah Keagamaan/Santunan Cacat/Santunan Kematian/Santunan Kesehatan/Dana Pesangon/Dana Manfaat Tambahan

Ditetapkan di Jakarta
pada tanggal 11 Juni 2025

KEPALA EKSEKUTIF PENGAWAS
PERASURANSIAN, PENJAMINAN, DAN DANA
PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
REPUBLIK INDONESIA,

ttd

OGI PRASTOMIYONO

Salinan ini sesuai dengan aslinya
Direktur Pengembangan Hukum
Departemen Hukum

ttd

Aat Windradi

LAMPIRAN II

SURAT EDARAN OTORITAS JASA KEUANGAN

REPUBLIK INDONESIA

NOMOR 11/SEOJK.05/2025

TENTANG

BENTUK DAN SUSUNAN LAPORAN BERKALA DANA Pensiun

BENTUK DAN SUSUNAN LAPORAN TAHUNAN
LAPORAN TEKNIS DANA PENSIUN PEMBERI KERJA

I. Profil Dana Pensiun

A. Profil Umum

Nama Dana Pensiun	:	
Nomor Buku Daftar Umum (NBDU)	:	
Nomor <i>Single Investor Identification</i> (SID)	:	
Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP)	:	
Alamat	:	
a. Gedung/Lantai/Ruang/Jalan	:	
b. Kota	:	
Kode Pos	:	
c. Provinsi	:	
d. Telepon 1 (kode area-telepon)	:	
e. Telepon 2 (kode area-telepon)	:	
f. Telepon 3 (kode area-telepon)	:	
g. <i>E-mail</i>	:	
h. <i>Website</i>	:	

B. Pendiri

Nama Pendiri	:	
Alamat	:	
a. Gedung/Lantai/Ruang/Jalan	:	
b. Kota	:	
Kode Pos	:	
c. Provinsi	:	
d. Telepon 1 (kode area-telepon)	:	
e. Telepon 2 (kode area-telepon)	:	
f. Telepon 3 (kode area-telepon)	:	
g. <i>E-mail</i>	:	
h. <i>Website</i>	:	
i. Bidang Usaha Pendiri	:	
j. Status Kepemilikan Pendiri (BUMN/Non BUMN)	:	
k. Mitra Pendiri (Ada/Tidak)	:	1.

2.

Dst.

C. Penyelenggaraan

1. Kepengurusan

- a. Apakah terdapat perubahan Pengurus atau perpanjangan masa jabatan Pengurus selama periode kegiatan?

Jika Ya, apakah hal tersebut sudah dilaporkan kepada OJK?

- b. Apakah Pengurus telah mempunyai sertifikat pengetahuan dasar di bidang Dana Pensiun?

- c. Apakah Pengurus atau pegawai yang membidangi investasi telah memiliki sertifikasi profesi di bidang pasar modal?

- d. Apakah Pengurus telah mempunyai sertifikasi bidang investasi dan/atau manajemen risiko?

- e. Apakah pegawai yang membidangi investasi telah mempunyai sertifikasi bidang investasi dan/atau manajemen risiko?

- f. Apakah terdapat perubahan Dewan Pengawas atau perpanjangan masa jabatan Dewan Pengawas selama periode kegiatan?

Jika Ya, apakah hal tersebut sudah dilaporkan kepada OJK?

g. Apakah jumlah dan komposisi Pengurus dan Dewan Pengawas sudah sesuai dengan PDP dan peraturan perundang-undangan di bidang Dana Pensiun?

2. Jumlah Pegawai Dana Pensiun Berdasarkan Tingkat Pendidikan

SD :
SMP :
SMA :
Diploma :
S1 :
S2 :
S3 :
Total :

3. Daftar Nama dan Jabatan Pegawai Dana Pensiun yang Berada di bawah Struktur Organisasi Pengurus

No.	Nama	Jabatan

4. Pengguna Jasa Pihak Ketiga:

a. Apakah Dana Pensiun menggunakan jasa pihak lain untuk mengelola administrasi dana pensiun?

Jika Ya, isi informasi terkait nama administrator dan ruang lingkup pengelolaan administrasi yang dilakukan:

1

2

3

4

5 dst.

b. Apakah Dana Pensiun menggunakan jasa pihak

lain untuk menitipkan
dokumen kepemilikan
kekayaan

Jika Ya, isi informasi nama
bank kustodian yang
digunakan

1

2

3

4

5 dst.

- c. Apakah Dana Pensiun
menggunakan jasa Manajer
Investasi?

Jika Ya, isi daftar nama
Manajer Investasi yang
digunakan (urutkan
berdasarkan porsi asset yang
dikelola)

1

2

3

4

5 dst.

- d. Apakah Dana Pensiun
menggunakan jasa Penilai
Independen?

Jika Ya, isi informasi daftar
Penilai Independen yang
digunakan:

1

2

3

4

5 dst.

5. Iuran

a. Apakah Pemberi Kerja membayar iuran tepat jumlah?	
b. Apakah Pemberi Kerja membayar iuran tepat waktu?	
c. Apakah terdapat Iuran Sukarela Peserta?	
6. Manfaat Lain	
Apakah Dana Pensiun menyelenggarakan program Manfaat Lain bagi Peserta?	
Jika Ya, isi nama jenis program	Manfaat Pensiun lainnya: 1. 2. Dst
	Manfaat lain: 1. 2. Dst.
7. Investasi	
a. Apakah kegiatan investasi selama periode laporan sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan?	
b. Apakah arahan investasi telah dilakukan evaluasi oleh Pendiri?	
c. Ringkasan hasil evaluasi terakhir atas arahan investasi oleh Pendiri	
d. Informasi nomor dan tanggal/bulan/tahun penetapan arahan investasi terakhir	

- | | | | |
|---|--|-----------------------------|-----------------------------------|
| e. Informasi nomor dan tanggal/bulan/tahun penetapan arahan investasi yang berlaku | <hr/> | | |
| 8. Tata Kelola | <hr/> | | |
| a. Apakah Dana Pensiun mempunyai Pedoman Tata Kelola Dana Pensiun? | <hr/> | | |
| b. Apakah Dana Pensiun telah menerapkan Tata Kelola Dana Pensiun? | <hr/> | | |
| c. Informasi Nomor dan Tanggal/Bulan/Tahun Penetapan Pedoman Tata Kelola | <hr/> | | |
| 9. Apakah Dana Pensiun telah menyampaikan laporan <i>self assessment</i> tingkat kesehatan kepada Dewan Pengawas? | <table border="0"><tr><td>1. Tanggal Penyampaian: ...</td></tr><tr><td>2. Bukti Penyampaian Laporan: ...</td></tr></table> <hr/> | 1. Tanggal Penyampaian: ... | 2. Bukti Penyampaian Laporan: ... |
| 1. Tanggal Penyampaian: ... | | | |
| 2. Bukti Penyampaian Laporan: ... | | | |

D. Kepesertaan Dana Pensiun

- | | |
|--|---|
| 1. Jumlah karyawan Peserta Aktif Dana Pensiun pada akhir periode kegiatan: | |
| Pendiri (orang) | : |
| a. Program Pensiun | : |
| b. Manfaat Pensiun lainnya | : |
| c. manfaat lain | : |
| Mitra Pendiri (orang) | : |
| a. Program Pensiun | : |
| b. Manfaat Pensiun lainnya | : |
| c. manfaat lain | : |
| Total (orang) | : |
| a. Program Pensiun | : |
| b. Manfaat Pensiun lainnya | : |
| c. manfaat lain | : |

2. Jumlah seluruh peserta yang berhak atas pensiun ditunda program pensiun pada akhir periode kegiatan

3. Struktur Usia Peserta Aktif program pensiun

a. Jumlah Peserta Aktif

s.d 20

:

20 s.d 30

:

30 s.d 40

:

40 s.d 50

:

di atas 50

:

b. Jumlah Peserta yang berhak atas pensiun ditunda program pensiun

s.d 20

:

20 s.d 30

:

30 s.d 40

:

40 s.d 50

:

di atas 50

:

Estimasi jumlah peserta program pensiun yang memasuki usia pensiun normal pada satu periode kegiatan berikutnya

:

4. Jumlah Mitra Pendiri

:

B. Pensiunan dan Pihak Yang Berhak Program Pensiun

Uraian	Jumlah	≤ Rp	> Rp	≤ Rp	> Rp
		1.600.000,00	1.600.000,00	500.000.000,00	500.000.000,00
DPPK PPMP					
1. Jumlah Penerima Manfaat					

a. Jumlah Penerima Manfaat Pensiun secara bulanan pada akhir periode kegiatan (termasuk yang memilih pembayaran pertama maksimum 20%)					
i. Pensiunan					
ii. Janda/Duda					
iii. Anak					
iv. Pihak yang ditunjuk oleh Peserta atau pensiunan apabila Peserta atau pensiunan tidak menikah dan tidak mempunyai anak					
b. Jumlah Penerima Manfaat Pensiun yang menerima pembayaran secara sekaligus selama periode kegiatan dengan sebab:					

i. Manfaat Pensiun per bulannya di bawah batas ketentuan peraturan perundanga n-undangan di bidang Dana Pensiun					
ii. Alasan selain butir b (i)					
c. Jumlah Penerima Manfaat Pensiun melalui pembelian anuitas selama periode					
DPPK PPiP					
2. Pembayaran Manfaat Pensiun berkala					
i. Manfaat Pensiun berkala dibayarkan oleh DPPK					
ii. Manfaat Pensiun berkala dibelikan anuitas/anuita s syariah Perusahaan Asuransi Jiwa: (<i>diisi dengan nama</i>					

<i>perusahaan asuransi jiwa)</i>					
DPPK PPMP dan DPPK PPIP					
3. Pembayaran Manfaat Pensiun lainnya dan/atau manfaat lain*					
i. Jenis Manfaat Pensiun lainnya dan/atau manfaat lain					
1. (<i>nama manfaat lainnya dan/atau manfaat lain</i>)					
2. dst.					
ii. Jumlah penerima Manfaat Pensiun lainnya dan/atau manfaat lain					
1. (<i>nama manfaat lainnya dan/atau manfaat lain</i>)					
2. dst.					

Keterangan:

** Dalam hal jenis Manfaat Pensiun lainnya dan/atau manfaat lain lebih dari 1 (satu), rincian disusun per jenis Manfaat Pensiun lainnya dan/atau manfaat lain*

Pernyataan Pengurus

Kami Pengurus Dana Pensiun menyatakan bahwa seluruh data keterangan yang kami sampaikan dalam laporan teknis ini adalah data yang sebenarnya dan sesuai dengan kondisi yang sebenarnya pada Dana Pensiun. Apabila dikemudian hari diketahui bahwa terdapat data/keterangan yang tidak sesuai dengan kondisi yang sebenarnya, maka kami bersedia mempertanggungjawabkannya sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan.

Tempat, Tanggal
(tanggal/bulan/tahun)

(tanda tangan)

Nama Jelas

Jabatan

II. Penerapan Tata Kelola Perusahaan yang Baik bagi DPPK

1. Transparansi Penerapan Tata Kelola Perusahaan yang Baik bagi DPPK

a. Pengurus DPPK

- 1) Jumlah, nama, jabatan, kriteria, nomor dan tanggal surat keputusan penetapan Pendiri, periode jabatan, kewarganegaraan, dan domisili anggota Pengurus DPPK

No.	Nama	Jabatan	Kriteria		Nomor dan Tanggal Surat Keputusan Penetapan Pendiri	Periode Jabatan	Kewarga-negaraan	Domisi li
			Pendidikan Formal Terakhir dan Gelar profesi	Nomor dan Tanggal SK Uji Kemampuan dan Kepatutan				
1.						... s.d. ...		
2.						... s.d. ...		
Dst.								

- 2) Rangkap jabatan Pengurus DPPK

No.	Nama	Posisi di Dana Pensiun	Posisi di Dana Pensiun Lain	Posisi di Pendiri, Badan Usaha dan/atau Lembaga Lain
1.			1.	
			2.	
			Dst.	
2.			1.	
			2.	
			Dst.	
Dst.				

- 3) Frekuensi rapat Pengurus DPPK

Bulan	Nama	Jabatan	Jumlah Rapat Pengurus	Jumlah Kehadiran		
				Fisik	Telekonferensi/Video Konferensi/Sarana Media Elektronik Lainnya	Tidak Hadir
Januari	1...		 kali	 kali	 kali	 kali
	2...			 kali	 kali	 kali
Februari	1...		 kali	 kali	 kali	 kali
	2...			 kali	 kali	 kali
Dst.						
Desember						

- 4) Hubungan keluarga anggota Pengurus DPPK dengan sesama anggota Pengurus, anggota Dewan Pengawas, dan/atau

anggota Dewan Pengawas Syariah di Dana Pensiun tempat anggota Pengurus DPPK dimaksud menjabat

No.	Nama	Hubungan Keluarga Dengan								
		Sesama Pengurus Lainnya			Dewan Pengawas			Dewan Pengawas Syariah		
		Ya	Tidak	Ket*	Ya	Tidak	Ket*	Ya	Tidak	Ket*
1.										
2.										
Dst.										

Keterangan:

* Bentuk hubungan keluarga sampai derajat kedua: suami/istri/anak/orang tua/saudara kandung/ipar, dsb.

b. Dewan Pengawas

- 1) Jumlah, nama jabatan, kriteria, nomor dan tanggal surat keputusan penetapan Pendiri, periode jabatan, kewarganegaraan, dan domisili anggota Dewan Pengawas

No	Nama	Jabatan	Kriteria		Nomor dan Tanggal Surat Keputusan Penetapan Pendiri	Periode Jabatan	Kewarganegaraan	Domisili
			Pendidikan Formal Terakhir dan gelar profesi	Nomor dan Tanggal SK Uji Kemampuan dan Kepatutan				
1.						... s.d. ...		
2.						... s.d. ...		
Dst.								

- 2) Rangkap jabatan Dewan Pengawas

No.	Nama	Posisi di Dana Pensiun	Posisi di Dana Pensiun Lain	Posisi di Pendiri, Perusahaan dan/atau Lembaga lain
1.			1.	
			2.	
			Dst.	
2.			1.	
			2.	
			Dst.	
Dst.				

- 3) Frekuensi rapat Dewan Pengawas yang diselenggarakan dalam 1 (satu) tahun.

Nama	Jabatan	Triwulan	Jumlah Rapat Dewan Pengawas	Jumlah Kehadiran		
				Fisik	Telekonferensi/ Video Konferensi/ Sarana Media Elektronik Lainnya	Tidak Hadir
		I	 kali	 kali	 kali	 kali
		II	 kali	 kali	 kali	 kali
		III	 kali	 kali	 kali	 kali
		IV	 kali	 kali	 kali	 kali
		I	 kali	 kali	 kali	 kali
		II	 kali	 kali	 kali	 kali
		III	 kali	 kali	 kali	 kali
		IV	 kali	 kali	 kali	 kali
Dst						

Nama	Jabatan	Jumlah Rapat Dewan Pengawas 1 (satu) Tahun	Jumlah Kehadiran	% Kehadiran
Dst				

Rapat Triwulan	Tanggal Pelaksanaan Rapat Dewan Pengawas dengan mengundang Pengurus
I	
II	
III	
IV	

4) Frekuensi rapat Dewan Pengawas Syariah yang diselenggarakan dalam 1 (satu) tahun (*dalam hal Dana Pensiun memiliki Dewan Pengawas Syariah*).

Nama	Jabatan	Triwulan	Jumlah Rapat Dewan Pengawas Syariah	Jumlah Kehadiran		
				Fisik	Telekonferensi/ Video Konferensi/ Sarana Media Elektronik Lainnya	Tidak Hadir
		I	 kali	 kali	 kali	 kali
		II	 kali	 kali	 kali	 kali
		III	 kali	 kali	 kali	 kali
		IV	 kali	 kali	 kali	 kali
		I	 kali	 kali	 kali	 kali
		II	 kali	 kali	 kali	 kali
		III	 kali	 kali	 kali	 kali
		IV	 kali	 kali	 kali	 kali
Dst.						

Nama	Jabatan	Jumlah Rapat Dewan Pengawas Syariah1 (satu) Tahun	Jumlah Kehadiran	% Kehadiran
Dst.				

Rapat Triwulan	Tanggal Pelaksanaan Rapat Dewan Pengawas Syariah dengan mengundang Pengurus
I	
II	
III	
IV	

5) Hubungan keluarga anggota Dewan Pengawas dengan sesama anggota Dewan Pengawas lain, anggota Pengurus DPPK, dan/atau anggota Dewan Pengawas Syariah, tempat anggota Dewan Pengawas dimaksud menjabat.

No.	Nama	Hubungan Keluarga Dengan								
		Sesama Dewan Pengawas Lainnya			Pengurus			Dewan Pengawas Syariah		
		Ya	Tidak	Ket*	Ya	Tidak	Ket*	Ya	Tidak	Ket*

No.	Nama Fungsi	PIC Pengurus	Nama Anggota	Jabatan	Masa kerja	SK Pengang- katan	Jumlah Rapat dalam Setahun
3.	Fungsi Pelayanan (antara lain fungsi kepesertaan dan fungsi pelayanan pengaduan)		1.				
			2.				
			Dst.				
	Ringkasan hasil pelaksanaan tugas fungsi pelayanan ...						
4.	Fungsi Audit Internal		1.				
			2.				
			Dst.				
	Ringkasan hasil pelaksanaan tugas fungsi audit internal ...						
5.	Fungsi Kepatuhan		1.				
			2.				
			Dst.				
	Ringkasan hasil pelaksanaan tugas fungsi kepatuhan ...						
Dst.							

2) Komite di bawah Pengurus

No.	Nama Komite	Pengurus/ Pihak Lain	Nama Anggota	Jabatan	Masa kerja	SK Pengang- katan	Jumlah Rapat dalam Setahun
1.	Komite Investasi		1.				
			2.				
			Dst.				
	Ringkasan hasil pelaksanaan tugas komite investasi ...						
2.	Komite Pengaruh Teknologi Informasi		1.				
			2.				
			Dst.				
	Ringkasan hasil pelaksanaan tugas komite pengaruh teknologi informasi ...						
Dst.							

3) Komite di bawah Dewan Pengawas

No.	Nama Komite	Dewan Pengawas/ Pihak Lain	Nama Anggota	Jabatan	Masa kerja	SK Pengang- katan	Jumlah Rapat dalam Setahun
1.	Komite Audit		1.				
			2.				
			Dst.				
	Ringkasan Hasil Pelaksanaan tugas komite audit ...						
2.			1.				

No.	Nama Komite	Dewan Pengawas/ Pihak Lain	Nama Anggota	Jabatan	Masa kerja	SK Pengang- katan	Jumlah Rapat dalam Setahun
	Komite Pemantau Risiko		2.				
			Dst.				
	Ringkasan Hasil Pelaksanaan tugas komite pemantau risiko ...						
Dst.							

e. Penerapan fungsi audit eksternal

No.	Uraian	Tahun n-4	Tahun n-3	Tahun n-2	Tahun n-1	Tahun n
1.	Nama Kantor Akuntan Publik					
2.	Nama Akuntan Publik					
3.	Periode Audit					
4.	Penunjukan Dewan Pengawas *)					

Keterangan:

* Tanggal Penunjukkan oleh Dewan Pengawas

f. Rencana dan realisasi pelaksanaan fungsi di bawah Pengurus DPPK

No.	Nama Fungsi	Rencana Pelaksanaan Fungsi	Realisasi Pelaksanaan Fungsi
1.	Fungsi Manajemen Risiko		
2.	Fungsi Keuangan dan Investasi		
3.	Fungsi Pelayanan		
4.	Fungsi Audit Internal		
5.	Fungsi Kepatuhan		

Dst.			
------	--	--	--

- g. Penerapan kebijakan remunerasi dan fasilitas lain bagi anggota Pengurus DPPK, Dewan Pengawas, Dewan Pengawas Syariah, dan Pegawai.

Jumlah anggota Pengurus DPPK, Dewan Pengawas, Dewan Pengawas Syariah dan Pegawai yang menerima paket Remunerasi dalam 1 (satu) tahun yang dikelompokkan sesuai tingkat penghasilan sebagai berikut:

Jumlah Remunerasi per orang dalam 1 (satu) tahun*	Jumlah Pengurus DPPK	Jumlah Dewan Pengawas	Jumlah Dewan Pengawas Syariah	Pegawai
Di atas Rp2 miliar				
Di atas Rp1 miliar s.d Rp2 miliar				
Di atas Rp500 juta s.d Rp1 miliar				
Rp500 juta ke bawah				

Keterangan:

* yang diterima secara tunai

- h. Alih Daya Pengelolaan Investasi*

No.	Jenis Investasi	Nama Perusahaan Alih Daya	Nilai Investasi	No. Perjanjian	% dari total Portofolio Investasi
1.					
2.					
Dst.					

Keterangan:

* Dana Pensiun hanya melakukan Alih Daya Pengelolaan Investasi dalam bentuk KPD

- i. Alih Daya Pengelolaan Administrasi *)

No.	Nama Perusahaan Alih Daya	Nomor Izin Usaha	No. Perjanjian	Jenis Pengelolaan **)	Jumlah dan Kompetensi SDM yang digunakan	Sarana dan Prasarana
1.						
2.						
Dst.						

Keterangan:

- * DPPK dapat mengalihkan pengelolaan administrasi DPPK kepada pihak ketiga dengan perjanjian alih daya*
- ** Jenis pengelolaan terkait iuran, kepesertaan, kegiatan investasi, pembayaran manfaat, dan/atau pelaporan*

j. Pengungkapan hal-hal penting lainnya

No.	Uraian	Ceklis *)		Jika Ya, Jelaskan
		Ya	Tidak	
1.	Pengunduran diri atau pemberhentian audit eksternal			
2.	Transaksi material dengan pihak terkait**			
3.	Benturan Kepentingan yang sedang berlangsung			
4.	Informasi material lain mengenai Dana Pensiun			
5.	Dana Pensiun memiliki fungsi kepatuhan			
6.	Dana Pensiun memiliki audit internal			
7.	Dana Pensiun memiliki fungsi manajemen risiko			
8.	Dana Pensiun memiliki fungsi/satuan kerja pengelolaan investasi			

** pilih salah satu jawaban dengan membubuhkan tanda “√”.*

*** Pihak Terkait adalah perseorangan atau perusahaan/badan yang mempunyai hubungan pengendalian dengan Dana Pensiun, baik secara langsung maupun tidak langsung, melalui hubungan kepemilikan, kepengurusan, dan atau keuangan.*

2. Penilaian Sendiri (Self Assessment) atas Penerapan Tata Kelola Perusahaan Yang Baik bagi DPPK

Pengisian kuesioner Penerapan Tata Kelola Perusahaan Yang Baik bagi Dana Pensiun dilakukan oleh Dana Pensiun yang bersangkutan. Pengisian kuesioner ini dilakukan dengan cara memberikan jawaban atas pertanyaan/ Pernyataan dalam kuesioner dimaksud.

Cara Pengisian:

Secara Umum jawaban atas Pertanyaan/Pernyataan yang dimaksud terdiri dari 5 kriteria sebagai berikut (kecuali untuk jawaban yang membutuhkan kriteria berbeda):

A= Dana Pensiun yang bersangkutan TIDAK MEMILIKI kebijakan tertulis mengenai Pertanyaan/Pernyataan yang dimaksud.

- B= Dana Pensiun yang bersangkutan MEMILIKI kebijakan tertulis mengenai Pertanyaan/Pernyataan yang dimaksud, namun kebijakan tersebut BELUM dilaksanakan.
- C= Dana Pensiun yang bersangkutan MEMILIKI kebijakan tertulis mengenai Pertanyaan/Pernyataan yang dimaksud, namun kebijakan tersebut BELUM dilaksanakan secara KONSISTEN.
- D= Dana Pensiun yang bersangkutan MEMILIKI kebijakan tertulis mengenai Pertanyaan/Pernyataan yang dimaksud, kebijakan tersebut DILAKSANAKAN secara KONSISTEN namun BELUM DIPERBARUI secara berkala.
- E= Dana Pensiun yang bersangkutan MEMILIKI kebijakan tertulis mengenai Pertanyaan/Pernyataan yang dimaksud dan kebijakan tersebut DILAKSANAKAN secara KONSISTEN serta DIPERBARUI secara berkala.

Penafsiran Hasil

Suatu penilaian diperlukan untuk menafsirkan angka yang diperoleh dalam menjawab pertanyaan-pertanyaan Kuesioner ini, yang sebagian besar jawabannya adalah terdiri dari 5 (lima) skala mulai dari penilaian terendah (A/ Tidak), sampai dengan penilaian tertinggi (E/ Ya).

Khusus untuk jawaban "A/Tidak" pada kriteria penilaian yang telah dipersyaratkan dalam ketentuan peraturan perundang-undangan (bersifat wajib), diberikan angka minus.

Untuk kelompok Pertanyaan/Pernyataan yang dilewatkan karena "Tidak ada" dan yang bukan bersifat "tidak *applicable*", dalam penafsiran hasil harus tetap diperhitungkan dengan memberikan *score* yang sama dengan jawaban "A/Tidak".

A. ETIKA BISNIS DAN PEDOMAN PERILAKU

1. Dana Pensiun memiliki Visi, Misi dan Nilai-nilai.

A B C D E
2. Dana Pensiun memiliki Kebijakan Etika Bisnis yang antara lain:

2.1. Kebijakan umum yang mengarah kepada ketentuan peraturan perundang-undangan dan kode etik yang berlaku

A B C D E

2.2. Kebijakan bagi organ Dana Pensiun

A B C D E

2.3. Kebijakan bagi pegawai	A	B	C	D	E
2.4. Kebijakan bagi Peserta dan/atau pihak yang berhak memperoleh manfaat pensiun	A	B	C	D	E
2.5. Kebijakan bagi pihak ketiga	A	B	C	D	E
3. Dana Pensiun memiliki Pedoman Perilaku yang merupakan penjabaran Nilai-nilai dan Etika Bisnis.	A	B	C	D	E
4. Pedoman Perilaku mencakup panduan tentang:					
4.1. Benturan kepentingan	A	B	C	D	E
4.2. Pemberian hadiah dan donasi	A	B	C	D	E
4.3. Kepatuhan terhadap peraturan	A	B	C	D	E
4.4. Kerahasiaan informasi	A	B	C	D	E
4.5. Pelaporan atas pelanggaran dan perlindungan bagi pelapor	A	B	C	D	E
5. Dalam menjalankan tugasnya, Pengurus, Dewan Pengawas, Dewan Pengawas Syariah, dan pegawai dana pensiun:					
5.1. Membuat pernyataan "tidak memiliki benturan kepentingan" terhadap setiap keputusan yang diambil oleh pihak yang berwenang mengambil keputusan	Tidak				Ya
5.2. Membuat pernyataan setiap tahun mengenai pelaksanaan pedoman perilaku yang ditetapkan Dana Pensiun	Tidak				Ya
5.3. Membuat pernyataan setiap tahunnya untuk tidak menerima dan atau memberikan sesuatu yang dapat memengaruhi pengambilan keputusan	Tidak				Ya
6. Dana Pensiun melakukan pencatatan atas aset dan liabilitas secara benar dengan prinsip akuntansi yang berlaku umum maupun prinsip akuntansi yang berlaku khusus bagi dana pensiun.	Tidak				Ya

7. Mempunyai sistem mekanisme pengaduan dan penyelesaian sengketa tentang pelanggaran terhadap pedoman perilaku, peraturan Dana Pensiun dan ketentuan peraturan perundang-undangan serta hal-hal yang berkaitan dengan Peserta yang menjamin perlindungan bagi Pelapor.
- | | A | B | C | D | E |
|--|---|---|---|---|---|
|--|---|---|---|---|---|

B. ORGAN DANA PENSIUN

a. Pendiri dan Mitra Pendiri

Pendiri dan Mitra Pendiri sesuai dengan fungsinya masing-masing telah melaksanakan hal-hal di bawah ini:

- | | | | | | |
|--|---|---|---|---|---|
| 1.1. Mendukung implementasi GCG. | A | B | C | D | E |
| 1.2. Menindaklanjuti temuan audit dan rekomendasi dari satuan kerja yang melakukan fungsi audit internal Dana Pensiun, audit eksternal Dana Pensiun, dan/atau hasil pengawasan Otoritas Jasa Keuangan. | A | B | C | D | E |

b. Pengurus

1. Komposisi Pengangkatan dan Pemberhentian Pengurus

- | | | |
|--|-------|----|
| 1.1. Jumlah anggota Pengurus telah disesuaikan dengan kompleksitas Dana Pensiun namun tetap memperhatikan efektivitas pengambilan keputusan. | Tidak | Ya |
| 1.2. Pengurus terdiri dari anggota-anggota yang secara keseluruhan memiliki kompetensi*) seperti: | | |
| 1.2.a Bidang Investasi | Tidak | Ya |
| 1.2.b Bidang Manajemen risiko | Tidak | Ya |

2. Persyaratan Pengurus

- | | | |
|---|-------|----|
| 2.1. Pengurus memenuhi ketentuan Peraturan Dana Pensiun. | Tidak | Ya |
| 2.2. Pengurus memenuhi ketentuan dan persyaratan kemampuan yang ditetapkan oleh Otoritas Jasa Keuangan. | Tidak | Ya |

2.3. Pengurus harus memahami dan melaksanakan tata kelola perusahaan yang baik bagi Dana Pensiun.	A	B	C	D	E
2.4. Pengurus dilarang memanfaatkan Dana Pensiun untuk kepentingan pribadi, keluarga, kelompok usaha dan atau pihak lain yang merugikan kepentingan Dana Pensiun.	Tidak			Ya	
2.5. Tidak merangkap sebagai anggota Dewan Pengawas atau DPS pada Dana Pensiun yang sama.	Tidak			Ya	
2.6. Tidak merangkap jabatan direksi atau jabatan eksekutif pada badan usaha lain.	Tidak			Ya	
2.7. Pengurus tidak merangkap jabatan sebagai anggota Pengurus, Dewan Pengawas, atau DPS pada Dana Pensiun lain.	Tidak			Ya	

3. Fungsi Pengurus

3.1. Kepengurusan					
3.1.1. Pengurus bertanggung jawab penuh atas pengelolaan Dana Pensiun.	A	B	C	D	E
3.1.2. Pengurus mengelola sumber daya yang dimiliki, secara efektif dan efisien, termasuk memastikan dimilikinya sumber daya manusia yang memenuhi kualifikasi tertentu untuk menjalankan fungsinya.	A	B	C	D	E
3.1.3. Pengurus memperhatikan kepentingan yang wajar dari pemangku kepentingan.	A	B	C	D	E

3.1.4. Pengurus memiliki dan mematuhi tata tertib dan pedoman kerja (<i>charter</i>) yang diatur dalam Peraturan Dana Pensiun (PDP) dan ketentuan peraturan perundang-undangan di bidang Dana Pensiun.	A	B	C	D	E
3.1.5. Pengurus yang membawahkan fungsi manajemen risiko tidak dapat dirangkap oleh Pengurus yang membawahkan fungsi keuangan dan investasi.	Tidak			Ya	
3.2. Manajemen Risiko					
3.2.1 Pengurus menyusun dan melaksanakan Sistem Manajemen Risiko yang mencakup seluruh aspek kegiatan Dana Pensiun.	A	B	C	D	E
3.2.2 Dana Pensiun memiliki Fungsi Manajemen Risiko dan Komite Pemantau Risiko.	Tidak			Ya	
3.3. Pengendalian Internal					
3.3.1. Dana Pensiun memiliki fungsi pengawasan internal.	Tidak			Ya	
3.3.2. Bertanggung jawab atas pelaksanaan tugasnya kepada Pendiri dan Mitra Pendiri.	Tidak			Ya	
3.4. Teknologi Informasi					
3.4.1 Dana Pensiun memiliki sistem komputerisasi	A	B	C	D	E

administrasi secara terpadu.

3.4.2 Dana Pensiun memiliki <i>Standard Operating Procedures</i> untuk bagian Teknologi Informasi.	A	B	C	D	E
--	----------	----------	----------	----------	----------

4. Pertanggungjawaban Pengurus

4.1. Pengurus menyusun laporan pertanggungjawaban pengelolaan Dana Pensiun dalam bentuk Laporan Tahunan.	Tidak				Ya
--	--------------	--	--	--	-----------

4.2. Kriteria Laporan Tahunan antara lain:

4.2.1 Memuat sekurang-kurangnya:					
a. Laporan keuangan	Tidak				Ya
b. Laporan teknis	Tidak				Ya
c. Laporan publikasi	Tidak				Ya

4.3. Rapat Pengurus

4.3.1 Setiap kebijakan dan keputusan strategis wajib diputuskan melalui rapat Pengurus dengan memperhatikan tugas dan wewenang masing-masing Pengurus.	Tidak				Ya
--	--------------	--	--	--	-----------

4.3.2 Pengurus mengadakan rapat secara berkala paling sedikit 1 (satu) kali dalam 1 (satu) bulan.	Tidak				Ya
---	--------------	--	--	--	-----------

4.3.3 Pengurus menetapkan tata tertib rapat.	Tidak				Ya
--	--------------	--	--	--	-----------

4.3.4 Setiap rapat Pengurus dibuat risalah rapat.	Tidak				Ya
---	--------------	--	--	--	-----------

4.3.5 Risalah rapat mencantumkan pendapat yang berbeda (<i>dissenting opinion</i>) dengan keputusan	A	B	C	D	E
---	----------	----------	----------	----------	----------

yang diambil dalam rapat
(bila ada).

- | | | |
|--|--------------|-----------|
| 4.3.6 Setiap anggota Pengurus baik yang menghadiri rapat atau tidak menghadiri rapat berhak menerima salinan Risalah Rapat Pengurus. | Tidak | Ya |
|--|--------------|-----------|

c. Dewan Pengawas

1. Komposisi, Pengangkatan dan Pemberhentian Dewan Pengawas

- | | | |
|---|--------------|-----------|
| 1.1. Jumlah anggota Dewan Pengawas telah disesuaikan dengan kompleksitas Dana Pensiun namun tetap memperhatikan efektivitas pengambilan keputusan. | Tidak | Ya |
| 1.2. Seluruh Dewan Pengawas terdiri dari anggota yang secara keseluruhan memiliki kompetensi dan pengalaman yang relevan terkait bidang yang menjadi tanggung jawabnya. | Tidak | Ya |
| 1.3. Tidak merangkap jabatan sebagai Pengurus atau DPS pada Dana Pensiun yang sama, atau Dewan pengawas, Pengurus, atau DPS pada Dana Pensiun yang lain. | Tidak | Ya |

2. Kemampuan dan Integritas Dewan Pengawas

- | | | | | | |
|--|--------------|-----------|----------|----------|-----------|
| 2.1. Memenuhi ketentuan dan persyaratan kemampuan yang ditetapkan oleh Otoritas Jasa Keuangan. | Tidak | Ya | | | |
| 2.2. Memantau efektivitas penerapan tata kelola perusahaan yang baik bagi Dana Pensiun. | A | B | C | D | E |
| 2.3. Tidak memanfaatkan Dana Pensiun untuk kepentingan | Tidak | | | | Ya |

pribadi, keluarga, kelompok usahanya, atau pihak lain yang dapat merugikan Dana Pensiun.

3. Fungsi Pengawasan Dewan Pengawas

3.1. Bertanggung jawab penuh atas pengawasan Dana Pensiun.	A	B	C	D	E
3.2. Melaksanakan tugas dan tanggung jawab Dewan Pengawas sebagaimana diatur dalam PDP dan ketentuan peraturan perundang-undangan di bidang Dana Pensiun secara independen.	Tidak			Ya	
3.3. Dewan Pengawas mengadakan rapat secara berkala paling sedikit 1 (satu) kali dalam 3 (tiga) bulan.	Tidak			Ya	
3.4. Setiap rapat Dewan Pengawas dibuat risalah rapat.	Tidak			Ya	
3.5. Risalah rapat mencantumkan pendapat yang berbeda (<i>dissenting opinion</i>) dengan keputusan yang diambil dalam rapat (bila ada).	A	B	C	D	E
3.6. Setiap anggota Dewan Pengawas baik yang menghadiri rapat atau tidak menghadiri rapat berhak menerima salinan risalah rapat Dewan Pengawas.	Tidak			Ya	

4. Komite-Komite Dewan Pengawas

	Tidak	lanjutkan
4.1. Komite Audit	Ada	ke 4.1.7.
Komite Audit bertugas sebagai fasilitator bagi Dewan Pengawas untuk memastikan hal-hal berikut ini:		
4.1.1. Struktur pengendalian internal Dana Pensiun dilaksanakan dengan baik.	A	B C D E

- 4.1.2. Audit internal dilaksanakan sesuai dengan standar audit yang berlaku. **A B C D E**
- 4.1.3. Tindak lanjut temuan hasil audit internal dilaksanakan oleh Pengurus. **A B C D E**
- 4.1.4. Pelaksanaan audit eksternal telah dilaksanakan sesuai dengan standar audit yang berlaku. **Tidak Ya**
- 4.1.5. Tindak lanjut temuan hasil audit eksternal dilaksanakan oleh Pengurus. **A B C D E**
- 4.1.6. Anggota Komite Audit terdiri dari:
- a. anggota Dewan Pengawas. **Tidak Ya**
- b. pihak lain di luar Dana Pensiun yang memiliki kompetensi di bidang audit dan tidak memiliki hubungan keuangan, kepengurusan, dan/atau hubungan keluarga dengan Dewan Pengawas, Pengurus, dan/atau hubungan lain yang dapat memengaruhi kemampuannya untuk bertindak independen. **Tidak Ya**
- 4.1.7. Bagi Dana Pensiun yang tidak memiliki Komite Audit, maka terdapat anggota Dewan Pengawas yang secara khusus bertugas untuk memastikan hal-hal sebagai berikut:

a. Struktur pengendalian internal Dana Pensiun telah dapat dilaksanakan dengan baik.	A	B	C	D	E
b. Pelaksanaan audit internal dilaksanakan sesuai dengan standar audit yang berlaku.	A	B	C	D	E
c. Tindak lanjut temuan hasil audit internal dilaksanakan oleh Pengurus.	A	B	C	D	E
d. Pelaksanaan audit eksternal telah dilaksanakan sesuai dengan standar audit yang berlaku.	Tidak				
e. Tindak lanjut temuan hasil audit eksternal dilaksanakan oleh Pengurus.	A	B	C	D	E
4.2. Komite Pemantau Risiko	Tidak				
	Ada				
	lanjutkan ke 4.2.5.				

Komite Pemantau Risiko bertugas sebagai fasilitator bagi Dewan Pengawas untuk hal-hal berikut ini:

4.2.1. Memantau pelaksanaan manajemen risiko yang disusun oleh Pengurus.	Tidak	Ya			
4.2.2. Menilai kualitas kebijakan manajemen risiko.	A	B	C	D	E
4.2.3. Menilai efektivitas manajemen risiko yang diterapkan Dana Pensiun, termasuk menilai toleransi risiko yang diambil oleh Pengurus.	A	B	C	D	E

4.2.4. Anggota Komite Pemantau Risiko terdiri dari:

- | | | | |
|----|---|--------------|-----------|
| a. | anggota Dewan Pengawas. | Tidak | Ya |
| b. | pihak lain di luar Dana Pensiun yang memiliki kompetensi di bidang pemantauan risiko dan tidak memiliki hubungan keuangan, kepengurusan, dan/atau hubungan keluarga dengan Dewan Pengawas, Pengurus, dan/atau hubungan lain yang dapat memengaruhi kemampuannya untuk bertindak independen. | Tidak | Ya |

4.2.5. Bagi Dana Pensiun yang tidak memiliki Komite Pemantau Risiko, terdapat anggota Dewan Pengawas yang secara khusus bertugas untuk hal-hal sebagai berikut:

- | | | | | | | |
|----|--|--------------|-----------|----------|----------|----------|
| a. | Memantau pelaksanaan manajemen risiko yang disusun oleh Pengurus. | Tidak | Ya | | | |
| b. | menilai kualitas kebijakan manajemen risiko. | A | B | C | D | E |
| c. | menilai efektivitas manajemen risiko yang diterapkan Dana Pensiun, termasuk menilai toleransi risiko yang diambil oleh Pengurus. | A | B | C | D | E |

d. Dewan Pengawas Syariah (dijawab jika ada)

1. Komposisi, Pengangkatan dan Pemberhentian Dewan Pengawas Syariah

- | | | |
|--|--------------|-----------|
| 1.1. Jumlah anggota Dewan Pengawas Syariah merupakan ahli syariah yang ditunjuk oleh Pendiri atas rekomendasi lembaga yang memiliki kewenangan dalam penetapan fatwa di bidang syariah. | Tidak | Ya |
| 1.2. Pengangkatan Dewan Pengawas Syariah dinyatakan dalam surat keputusan Pendiri. | Tidak | Ya |
| 1.3. Isi surat keputusan Pendiri paling sedikit memuat nama Dewan Pengawas Syariah dan masa jabatan Dewan Pengawas Syariah. | Tidak | Ya |
| 1.4. Tidak merangkap jabatan sebagai Pengurus atau Dewan Pengawas pada Dana Pensiun yang sama, atau menjadi anggota Dewan Pengawas Syariah pada lebih dari 4 (empat) lembaga keuangan lainnya. | Tidak | Ya |

2. Kemampuan dan Integritas Dewan Pengawas Syariah

- | | | | | | |
|--|--------------|-----------|----------|----------|----------|
| 2.1. Memenuhi ketentuan dan persyaratan kemampuan yang ditetapkan oleh Otoritas Jasa Keuangan. | Tidak | Ya | | | |
| 2.2. Melaksanakan tugas pengawasan, pemberian nasihat dan saran kepada Pengurus agar kegiatan usaha sesuai dengan Prinsip Syariah. | A | B | C | D | E |
| 2.3. Tidak memanfaatkan Dana Pensiun untuk kepentingan pribadi, keluarga, kelompok | Tidak | Ya | | | |

usahanya, atau pihak lain yang dapat merugikan Dana Pensiun.

3. Fungsi Pengawasan Dewan Pengawas Syariah

3.1. Menyampaikan temuan pelanggaran yang terkait dengan penerapan Prinsip Syariah pada Dana Pensiun yang diawasi kepada Pengurus.	Tidak	Ya			
3.2. Menyusun laporan yang paling sedikit memuat kepatuhan penyelenggaraan Program Pensiun Berdasarkan Prinsip Syariah terhadap Prinsip Syariah.	Tidak	Ya			
3.3. Melaksanakan tugas dan tanggung jawab Dewan Pengawas Syariah sesuai dengan ketentuan dalam PDP dan ketentuan peraturan perundang-undangan di bidang Dana Pensiun.	Tidak	Ya			
3.4. Dewan Pengawas Syariah mengadakan rapat secara berkala paling sedikit 1 (satu) kali dalam 3 (tiga) bulan dan apabila jumlah Dewan Pengawas Syariah 1 (satu) orang maka dilakukan bersamaan dengan rapat Dewan Pengawas.	Tidak	Ya			
3.5. Setiap rapat Dewan Pengawas Syariah dibuat risalah rapat.	Tidak	Ya			
3.6. Risalah rapat mencantumkan pendapat yang berbeda (<i>dissenting opinion</i>) dengan keputusan yang diambil dalam rapat (bila ada).	A	B	C	D	E

3.7. Setiap anggota Dewan Pengawas baik yang menghadiri rapat atau tidak menghadiri rapat berhak menerima salinan risalah rapat Dewan Pengawas. **Tidak Ya**

C. PRAKTIK-PRAKTIK USAHA YANG SEHAT

Auditor Eksternal

- 1. Auditor Eksternal (kantor akuntan publik) melakukan pemeriksaan secara independen terhadap kebenaran laporan keuangan Dana Pensiun. **Tidak Ya**
- 2. Kantor akuntan publik (KAP) yang ditunjuk terdaftar di Otoritas Jasa Keuangan. **Tidak Ya**

3. Rencana Tindak (*Action Plan*)

No.	Tindakan korektif	Target Penyelesaian	Kendala Penyelesaian	Keterangan
1.				
2.				
Dst.				

III. Evaluasi Kinerja Investasi Dana Pensiun Oleh Dewan Pengawas

I.	Semester I
	<i>(substansi laporan diisi dan ditandatangani oleh Dewan Pengawas dengan mempertimbangkan kewajaran alasan Pengurus dalam menjelaskan ketidaksesuaian kinerja investasi Dana Pensiun dengan arahan investasi dan rencana investasi tahunan)</i>
II.	Semester II
	<i>(substansi laporan diisi dan ditandatangani oleh Dewan Pengawas dengan mempertimbangkan kewajaran alasan Pengurus dalam menjelaskan ketidaksesuaian kinerja investasi Dana Pensiun dengan arahan investasi dan rencana investasi tahunan)</i>

Mengetahui,

(Tanda Tangan)

(Nama)

(Jabatan Dewan Pengawas)

IV. Hasil Pengawasan Dewan Pengawas Syariah

(substansi laporan diisi dan ditandatangani oleh Dewan Pengawas Syariah yang paling sedikit memuat kepatuhan penyelenggaraan Program Pensiun Berdasarkan Prinsip Syariah terhadap Prinsip Syariah)

Mengetahui,

(Tanda Tangan)

(Nama)

(Jabatan Dewan Pengawas Syariah)

V. Bukti Pemenuhan Syarat Keberlanjutan atau Pemeliharaan Kompetensi

FORM :



OTORITAS
JASA
KEUANGAN

FORM SELF ASSESSMENT

BUKTI PEMENUHAN SYARAT KEBERLANJUTAN ATAU PEMELIHARAAN KOMPETENSI PIHAK UTAMA DAN PEGAWAI YANG MEMBIDANGI INVESTASI

No	Nama	Jenis Pihak *)	Nomor dan Tanggal SK FPT Pihak Utama atau SK Pengangkatan Pegawai	Judul Kegiatan	Nama Penyelenggara	Tanggal Pelaksanaan	Bukti pemenuhan *)
1.		• Pengurus • Dewan Pengawas • Dewan Pengawas Syariah • Pegawai yang Membidangi Investasi					• sertifikat (nomor dan tanggal) • bukti hadir • lainnya, yaitu
Dst.							

Keterangan:

- *) Pilih salah satu
- Form Self Assessment ini disusun berdasarkan ketentuan Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 34/POJK.05/2024 tentang Pengembangan Kualitas Sumber Daya Manusia bagi Perusahaan Perasuransian, Lembaga Penjamin, Dana Pensiun, serta Lembaga Khusus Bidang Perasuransian, Penjaminan, dan Dana Pensiun.
- Jenis pemenuhan syarat keberlanjutan atau pemeliharaan kompetensi diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 34/POJK.05/2024 tentang Pengembangan Kualitas Sumber Daya Manusia bagi Perusahaan Perasuransian, Lembaga Penjamin, Dana Pensiun, serta Lembaga Khusus Bidang Perasuransian, Penjaminan, dan Dana Pensiun.

Ditetapkan di Jakarta
pada tanggal 11 Juni 2025

KEPALA EKSEKUTIF PENGAWAS
PERASURANSIAN, PENJAMINAN, DAN DANA
PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
REPUBLIK INDONESIA,

ttd

OGI PRASTOMIYONO

Salinan ini sesuai dengan aslinya
Direktur Pengembangan Hukum
Departemen Hukum

ttd

Aat Windradi

LAMPIRAN III

SURAT EDARAN OTORITAS JASA KEUANGAN

REPUBLIK INDONESIA

NOMOR 11/SEOJK.05/2025

TENTANG

BENTUK DAN SUSUNAN LAPORAN BERKALA DANA Pensiun

A. INFORMASI MENGENAI KONDISI KEUANGAN

Laporan Aset Neto Per Desember 20XX			
(dalam jutaan rupiah)			
	Kode Akun	20XX	20XX
ASET			
Investasi			
Deposito <i>on call</i> pada Bank			
Deposito Berjangka pada Bank			
Deposito Jangka Pendek pada Bank			
Deposito Jangka Panjang pada Bank			
Sertifikat Deposito pada Bank			
Surat Berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia			
Surat Berharga Negara			
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia			
Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia			
Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia			
Obligasi/Sukuk Daerah			
Reksa Dana			
Reksa Dana pasar uang, Reksa Dana pendapatan tetap, Reksa Dana campuran, dan Reksa Dana saham			
Reksa Dana terproteksi, Reksa Dana dengan penjaminan dan Reksa Dana indeks			
Reksa Dana berbentuk kontrak investasi kolektif penyertaan terbatas			
Reksa Dana yang saham atau unit penyertaannya diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia			
MTN			
Efek Beragun Aset			
Dana Investasi Real Estate berbentuk Kontrak Investasi Kolektif			
Dana Investasi Infrastruktur berbentuk Kontrak Investasi Kolektif			
Kontrak Opsi dan Kontrak Berjangka Efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia			
REPO			
Penyertaan Langsung di Indonesia			
Tanah di Indonesia			
Bangunan di Indonesia			
Tanah dan/atau Bangunan di Indonesia			
Aset Lancar di Luar Investasi			
Kas dan Bank			

Piutang Iuran			
Iuran Normal Pemberi Kerja			
Iuran Normal Peserta			
Iuran Sukarela Peserta			
Iuran Tambahan			
Piutang Bunga Keterlambatan Iuran			
Beban dibayar di Muka			
Piutang Investasi			
Piutang Hasil Investasi			
Piutang Lain-lain			
Aset Operasional			
Tanah dan Bangunan			
Kendaraan			
Peralatan Komputer			
Peralatan Kantor			
Aset Operasional Lain			
Aset Lain-Lain			
ASET TERSEDIA			
LIABILITAS			
Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial (PPMP)			
Liabilitas di Luar Liabilitas Manfaat Pensiun (PPIP)			
Utang Manfaat Sukarela			
Utang Investasi			
Pendapatan Diterima di Muka			
Beban yang Masih Harus Dibayar			
Utang Lain-Lain			
Utang Dana <i>Ta'zir</i> (bagi syariah)			
TOTAL LIABILITAS			
ASET NETO			
Surplus			
Akumulasi Keuntungan atas Penilaian Efek Investasi			
Perubahan Lain pada Aset Neto			
TOTAL ASET NETO			

B. PERHITUNGAN HASIL USAHA

Laporan Perubahan Aset Neto untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 20XX (dalam jutaan rupiah)			
	Kode Akun	20XX	20XX
PENAMBAHAN			
Pendapatan Investasi			
Bunga/Bagi Hasil			
Dividen			
Sewa			
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi			
Pendapatan Investasi Lain			
Total Pendapatan Investasi			
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi			
Iuran			
Iuran Normal Pemberi Kerja			
Iuran Normal Peserta			
Iuran Sukarela Peserta			
Iuran Tambahan			
Pendapatan di Luar Investasi			
Pengalihan Dana dari Dana Pensiun Lain			
TOTAL PENAMBAHAN			
PENGURANGAN			
Beban Investasi			
Beban Operasional			
Beban di Luar Investasi dan Operasional			
Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain			
Pajak Penghasilan			
Pengalihan Dana dari Dana Pensiun Lain			
Pengalihan Dana ke Balai Harta Peninggalan			
TOTAL PENGURANGAN			
PENINGKATAN (PENURUNAN) ASET NETO			
ASET NETO AWAL PERIODE			
ASET NETO AKHIR PERIODE			

(Logo)

(Nama DPPK)

31 Desember 20XX

Informasi Paket Investasi*

Profil DPPK

(diisi dengan profil singkat DPPK)

Paket Investasi

1. Nama Paket Investasi
2. Tanggal Pengambilan Paket Investasi
3. Jenis Paket Investasi (Pendapatan Tetap/Pasar Uang/Saham/Campuran)
4. Mata Uang
5. Harga Unit (diisi apabila DPPK telah melakukan perhitungan secara *unit price*)
6. Jenis Akad (khusus paket investasi syariah)

Kebijakan Investasi

(diisi dengan alokasi paket investasi)

Profil Risiko Paket Investasi

Total Nilai Aset Neto

Risiko Utama:

Klasifikasi Risiko

1....

2....

Dst.

10 Efek dengan Nilai Terbesar

(nilai paling besar dalam portofolio paket investasi, beserta dengan persentasenya dibandingkan dengan total nilai aset paket investasi)

Kinerja Paket Investasi Per 31 Desember 20XX

(paling kurang sampai dengan 3 (tiga) tahun ke belakang, kecuali paket investasi tersebut baru terbentuk)

Disclaimer

.....

Informasi Lain yang terkait dengan Paket Investasi

.....

**diisi apabila DPPK PPIP mengelola investasi dengan membentuk paket-paket investasi*

Ditetapkan di Jakarta
pada tanggal 11 Juni 2025

KEPALA EKSEKUTIF PENGAWAS
PERASURANSIAN, PENJAMINAN, DAN DANA
PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
REPUBLIK INDONESIA,

ttd

Salinan ini sesuai dengan aslinya
Direktur Pengembangan Hukum
Departemen Hukum

OGI PRASTOMIYONO

ttd

Aat Windradi

LAMPIRAN IV

SURAT EDARAN OTORITAS JASA KEUANGAN

REPUBLIK INDONESIA

NOMOR 11/SEOJK.05/2025

TENTANG

BENTUK DAN SUSUNAN LAPORAN BERKALA DANA PENSIUN

A. Rencana Bisnis Dana Pensiun

Laporan Rencana Bisnis sesuai dengan ketentuan pasal 3 ayat (1) POJK Nomor 24/POJK.05/2019 tentang Rencana Bisnis Lembaga Jasa Keuangan Non-Bank dengan batas waktu penyampaian paling lambat 30 November sebelum tahun Rencana Bisnis dimulai.

LAPORAN RENCANA BISNIS

Tahun

(diisi nama dan alamat Dana Pensiun)

Disetujui,

Dewan Pengawas

(Cap Dana Pensiun)

Nama Jelas

Jabatan

_____20xx

Pengurus,

(Cap Dana Pensiun)

Nama Jelas

Jabatan

DAFTAR ISI
FORMAT RENCANA BISNIS DANA PENSIUN PEMBERI KERJA

Format 1	:	Profil Dana Pensiun
Format 2	:	Ringkasan Eksekutif
Format 3	:	Evaluasi atas Pelaksanaan Rencana Bisnis Periode Sebelumnya
Format 4	:	Visi, Misi, dan Strategi Bisnis
Format 5	:	Rencana Kegiatan Usaha
Format 6	:	Rencana Pengembangan atau Perluasan Kegiatan Usaha
Format 7	:	Rencana Investasi
Format 8	:	Rencana Pendanaan
Format 9	:	Rencana Pengembangan dan/atau Perubahan Jaringan Kantor atau Saluran Distribusi
Format 10	:	Rencana Pengembangan Organisasi, Sumber Daya Manusia, dan/atau Teknologi Informasi serta Dukungan Pendiri
Format 11	:	Proyeksi Laporan Keuangan
Format 12	:	Proyeksi Rasio-Rasio dan Pos tertentu lainnya, serta Asumsi Yang Digunakan
Format 13	:	Informasi Lainnya

Format 1 : Profil Dana Pensiun

1. Informasi Umum Dana Pensiun

- 1) Nama Dana Pensiun
- 2) Kode Dana Pensiun
- 3) SK Pengesahan Terakhir
- 4) Program
- 5) Pengurus
- 6) Dewan Pengawas
- 7) Alamat Kantor
- 8) Tahun Rencana Bisnis

2. Struktur Organisasi Dana Pensiun

(Diisi dengan bagan struktur organisasi Dana Pensiun)

3. Informasi Umum Pendiri

- 1) Nama Pendiri
- 2) Alamat
- 3) Direksi
- 4) Dewan Komisaris
- 5) Bergerak di bidang

4. Informasi Mitra Pendiri

No.	Nama Mitra Pendiri	Status Kepesertaan (Ditanggunghkan/Tidak)
1.		
2.		
Dst.		

Format 2 : Ringkasan Eksekutif

1. Rencana dan Langkah-Langkah Strategis Periode 1 (Satu) Tahun ¹⁾

.....
.....
.....

2. Rencana dan Langkah–Langkah Strategis Periode 3 (Tiga) sampai dengan 5 (lima) Tahun ¹⁾

.....
.....
.....

3. Rencana dan Langkah–Langkah Strategis Periode di atas 5 (Lima) Tahun ¹⁾

.....
.....
.....

Keterangan:

¹⁾ antara lain meliputi penguatan pendanaan, penerapan tata kelola perusahaan yang baik bagi Dana Pensiun, penerapan manajemen risiko, dan peningkatan hasil investasi Dana Pensiun, penurunan piutang Dana Pensiun, peningkatan manfaat pensiun, manfaat pensiun lainnya dan/atau manfaat lain, dan peningkatan efisiensi Dana Pensiun.

4. Indikator Keuangan

(dalam satuan penuh
rupiah)

No	Uraian	Kinerja Sept X-1	Proyeksi		
			Des X-1	Juni X	Des X
1.	Aset Neto				
2.	Investasi				
3.	Pendapatan Investasi				
4.	Beban Investasi				
5.	Beban Operasional				

Keterangan:

X-1 : tahun penyusunan laporan.

X : tahun posisi rencana bisnis.

5. Uraian Mengenai Kondisi Keuangan Dana Pensiun

.....
.....
.....

* Uraian mengenai kondisi keuangan Dana Pensiun yang tercermin dari indikator keuangan dan rasio keuangan termasuk alasan peningkatan/penurunannya.

6. Rasio Keuangan

No	Uraian	Kinerja Sept X-1 (%)	Proyeksi (%)		
			Des X-1	Juni X	Des X
1.	Rasio Pendapatan Investasi (ROI)				
2.	Rasio Pendapatan Investasi terhadap Aset (ROA)				
3.	Rasio Beban Rasio Beban Operasional terhadap Pendapatan (BOPO)				
4.	Rasio Beban Operasional terhadap Total Aset Tersedia				
5.	Rasio Umur Piutang Iuran (RUPI)				
6.	Rasio Pendanaan (Khusus PPMP)				
7.	Rasio Solvabilitas (Khusus PPMP)				

Keterangan:

X-1 : tahun penyusunan laporan.

X : tahun posisi rencana bisnis.

Format 3 : Evaluasi atas Pelaksanaan Rencana Bisnis Periode Sebelumnya

1. Perbandingan Antara Rencana Bisnis dengan Realisasi Rencana Bisnis Setiap Tahun

(Abaikan jika Dana Pensiun anda Dana Pensiun baru dan/atau pertama kali dalam penyampaian laporan rencana bisnis.)

(Jabarkan secara detil rencana bisnis saat ini dan bagaimana realisasinya dengan rencana bisnis setiap tahun. Pada bagian ini, Dana Pensiun dapat melihat kinerja Dana Pensiun pada periode tersebut dengan membandingkan antara rencana bisnis dengan realisasi rencana bisnis. Contoh tabel di bawah dapat dimodifikasi lebih detil sesuai kebutuhan Dana Pensiun.)

Indikator	20XX-1		
	Rencana Bisnis	Realisasi	% Pencapaian
	(1)	(2)	(2 / 1)
Aset Neto			
Investasi			
Iuran: a. Iuran Normal Peserta b. Iuran Sukarela Peserta c. Iuran Normal Pemberi Kerja d. Iuran Tambahan			
Pembayaran Manfaat Pensiun			
Pendapatan Investasi			
Beban Investasi			
Beban Operasional			
Rasio Pendapatan Investasi (ROI)			
Rasio Pendapatan Investasi terhadap Aset (ROA)			
Rasio Beban Rasio Beban Operasional terhadap Pendapatan (BOPO)			
Rasio Beban Operasional terhadap Total Aset Tersedia			
Rasio Umur Piutang Iuran (RUPI)			
Rasio Pendanaan (khusus PPMP)			
Rasio Solvabilitas (khusus PPMP)			

2. Kendala yang Dihadapi dan Upaya Pemecahan Masalah*

.....
.....
.....

** Nyatakan secara jelas kendala yang dihadapi dalam melaksanakan rencana yang telah ditetapkan dan solusi dari pemecahan masalah tersebut.*

3. Upaya Pemecahan Masalah*

.....
.....
.....

** Nyatakan secara jelas solusi dari pemecahan masalah.*

Format 4 : Visi, Misi, dan Strategi Bisnis

1. Visi Dana Pensiun*

.....

.....

.....

* Visi merupakan gambaran kondisi Dana Pensiun di masa yang akan datang dan merupakan cita-cita Dana Pensiun. Visi merupakan suatu pernyataan untuk menjawab pertanyaan arah Dana Pensiun ke depan.

2. Misi Dana Pensiun*

.....

.....

.....

* Misi merupakan penjabaran dari visi, dimana misi menjabarkan analisis yang cermat tentang manfaat yang diinginkan oleh Peserta. Misi juga menjabarkan kondisi lingkungan dan kondisi pasar yang ada serta antisipasi Dana Pensiun ke depan.

3. Strategi Bisnis Dana Pensiun

No.	Target	Kebijakan	Strategi
1.		a)	1)
			2)
			Dst.
		b)	1)
			2)
			Dst.
		Dst.	
2.		a)	1)
			2)
			Dst.
		b)	1)
			2)
			Dst.
		Dst.	
Dst			
.			

Format 5 : Rencana Kegiatan Usaha

.....

.....

.....

.....

.....

(Rencana mengenai pelaksanaan kegiatan usaha yang pernah dilaksanakan sebelumnya oleh Dana Pensiun dengan mengacu pada ketentuan perundang-undangan mengenai Penyelenggaraan Usaha Dana Pensiun. Dapat ditambahkan dengan alasan dan pertimbangan dalam menyusun rencana dimaksud dan strategi untuk merealisasikan rencana dimaksud.)

Format 6: Rencana Pengembangan atau Perluasan Kegiatan Usaha (Penambahan Manfaat Selain Manfaat Pensiun)

No.	Jenis Manfaat Lain	Deskripsi Umum Manfaat Lain	Waktu Pelaksanaan Manfaat Lain	Tujuan Manfaat Lain	Risiko atas Pelaksanaan Manfaat Lain	Mitigasi Risiko atas Pelaksanaan Manfaat Lain	Alasan dan Pertimbangan	Strategi
1.								
2.								
Dst.								

Keterangan:

a. *Rencana Penambahan Manfaat Lain meliputi rencana pelaksanaan Manfaat Lain berdasarkan persetujuan Otoritas Jasa Keuangan.*

b. *Sesuai dengan POJK mengenai Penyelenggaraan Usaha Dana Pensiun, dapat diisi mengenai manfaat lain.*

Kegiatan usaha Dana Pensiun yang dikategorikan sebagai suatu bentuk pengembangan atau perluasan kegiatan usaha adalah kegiatan usaha yang:

a. *tidak pernah dilakukan sebelumnya oleh Dana Pensiun, seperti penyelenggaraan program manfaat lain bagi Dana Pensiun yang belum menyelenggarakan program manfaat lain atau pembayaran manfaat pensiun secara berkala oleh Dana Pensiun yang menyelenggarakan program pensiun iuran pasti; atau*

b. *telah dilaksanakan sebelumnya oleh Dana Pensiun, namun dilakukan pengembangan yang mengubah atau meningkatkan eksposur Risiko tertentu pada Dana Pensiun, seperti perubahan program pensiun bagi DPPK.*

Format 7 : Rencana Investasi

1. Komposisi Investasi

1) Berdasarkan Nilai Perolehan

No	Jenis Investasi	Aktual		Proyeksi					
		Per 30 Sept 20XX-1		Per 31 Des 20XX-1		Per 30 Jun 20XX		Per 31 Des 20XX	
		Nomi nal	%	Nomi nal	%	Nomi nal	%	Nomi nal	%
1.	Deposito <i>on call</i> pada Bank								
2.	Deposito Berjangka pada Bank								
3.	Sertifikat Deposito pada Bank								
4.	Surat Berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia								
5.	Surat Berharga Negara								
6.	Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia								
7.	Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia								
8.	Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia								
9.	Obligasi/Sukuk Daerah								
10.	Reksa Dana								
11.	MTN								
12.	Efek Beragun Aset								
13.	Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif								
14.	Dana investasi infrastruktur								

No	Jenis Investasi	Aktual Per 30 Sept 20XX-1		Proyeksi					
				Per 31 Des 20XX-1		Per 30 Jun 20XX		Per 31 Des 20XX	
		Nomi nal	%	Nomi nal	%	Nomi nal	%	Nomi nal	%
	berbentuk kontrak investasi kolektif								
15.	Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia								
16.	REPO								
17.	Penyertaan langsung di Indonesia								
18.	Tanah di Indonesia								
19.	Bangunan di Indonesia								
20.	Tanah dan Bangunan di Indonesia								

2) Berdasarkan Nilai Wajar

No	Jenis investasi	Aktual Per 30 Sept 20XX-1		Proyeksi					
				Per 31 Des 20XX-1		Per 30 Jun 20XX		Per 31 Des 20XX	
		Nomi nal	%	Nomi nal	%	Nomi nal	%	Nomi nal	%
1.	Deposito <i>on call</i> pada Bank								
2.	Deposito Berjangka pada Bank								
3.	Sertifikat Deposito pada Bank								
4.	Surat Berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia								

No	Jenis investasi	Aktual Per 30 Sept 20XX-1		Proyeksi					
				Per 31 Des 20XX-1		Per 30 Jun 20XX		Per 31 Des 20XX	
		Nomi nal	%	Nomi nal	%	Nomi nal	%	Nomi nal	%
5.	Surat Berharga Negara								
6.	Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia								
7.	Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia								
8.	Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia								
9.	Obligasi/Sukuk Daerah								
10.	Reksa Dana								
11.	MTN								
12.	Efek Beragun Aset								
13.	Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif								
14.	Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif								
15.	Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia								
16.	REPO								

No	Jenis investasi	Aktual Per 30 Sept 20XX-1		Proyeksi					
				Per 31 Des 20XX-1		Per 30 Jun 20XX		Per 31 Des 20XX	
		Nomi nal	%	Nomi nal	%	Nomi nal	%	Nomi nal	%
17.	Penyertaan langsung di Indonesia								
18.	Tanah di Indonesia								
19.	Bangunan di Indonesia								
20.	Tanah dan Bangunan di Indonesia								

2. Rencana Hasil Investasi

No.	Jenis investasi	Aktual				Proyeksi											
		Per 30 Sept 20XX-1				Per 31 Des 20XX-1				Per 30 Jun 20XX				Per 31 Des 20XX			
		Hasil Investasi <i>Real</i>	Hasil Investasi <i>Unreal</i>	Beban Investasi	Hasil Investasi Bersih	Hasil Investasi <i>Real</i>	Hasil Investasi <i>Unreal</i>	Beban Investasi	Hasil Investasi Bersih	Hasil Investasi <i>Real</i>	Hasil Investasi <i>Unreal</i>	Beban Investasi	Hasil Investasi Bersih	Hasil Investasi <i>Real</i>	Hasil Investasi <i>Unreal</i>	Beban Investasi	Hasil Investasi Bersih
		a	b	c	d=(a +b)- c	a	b	c	d=(a +b)- c	a	b	c	d=(a +b)- c	a	b	c	d=(a +b)- c
1.	Deposito <i>on call</i> pada Bank																
2.	Deposito Berjangka pada Bank																
3.	Sertifikat Deposito pada Bank																
4.	Surat Berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia																
5.	Surat Berharga Negara																
6.	Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia																
7.	Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia																
8.	Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia																
9.	Obligasi/Sukuk Daerah																
10.	Reksa Dana																
11.	MTN																
12.	Efek Beragun Aset																
13.	Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif																

14.	Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif															
15.	Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia															
16.	REPO															
17.	Penyertaan langsung di Indonesia															
18.	Tanah di Indonesia															
19.	Bangunan di Indonesia															
20.	Tanah dan Bangunan di Indonesia															

3. Pertimbangan yang Mendasari Rencana Investasi

.....

.....

.....

(Diisi dengan pertimbangan atau asumsi yang digunakan Pengurus sebagai dasar dalam menentukan rencana investasi sesuai dengan yang diatur dalam POJK tentang Penyelenggaraan Usaha Dana Pensiun.)

Format 8: Rencana Pendanaan

Rencana Pendanaan bagi Dana Pensiun bermitra, perlu untuk diperinci hingga pada masing-masing mitra.

(Rencana pendanaan yang umumnya berasal dari iuran maupun hasil pengembangannya. Iuran tersebut dapat dilakukan oleh pemberi kerja sendiri atau bersama-sama antara pemberi kerja dan pekerja (peserta).)

1. Rencana Pemenuhan Rasio Pendanaan

- 1) Tabel Rencana Pemenuhan Rasio Pendanaan (Khusus PPMP)

Keterangan	Aktual Per 30 Sept 20XX-1	Proyeksi		
		Per 31 Des 20XX-1	Per 30 Jun 20XX	Per 31 Des 20XX
Kekayaan Untuk Pendanaan				
Nilai Kini Aktuaria				
Liabilitas Solvabilitas				
Surplus / Defisit				
Rasio Pendanaan (%)				
Rasio Solvabilitas (%)				
Kualitas Pendanaan*				

Keterangan:

X-1 : tahun penyusunan laporan.

X : tahun posisi rencana bisnis.

* yang dimaksud dengan Kualitas Pendanaan adalah Kualitas pendanaan sebagaimana POJK 27/POJK.05/2023 pasal 91 ayat (2) meliputi keadaan sebagai berikut:

- (a). tingkat pertama, yaitu jika DPPK yang menyelenggarakan PPMP berada dalam keadaan Dana Terpenuhi;
- (b). tingkat kedua, yaitu jika Kekayaan untuk Pendanaan kurang dari Nilai Kini Aktuarial dan tidak kurang dari Liabilitas Solvabilitas; dan
- (c). tingkat ketiga, yaitu jika Kekayaan untuk Pendanaan kurang dari Liabilitas Solvabilitas.

2) Alasan dan Pertimbangan*

.....
.....
.....

* Diisi dengan alasan/pertimbangan dalam menyusun rencana pemenuhan Rasio Pendanaan.

3) Strategi*

.....
.....
.....

* Diisi dengan strategi untuk merealisasikan rencana pemenuhan Rasio Pendanaan.

2. Proyeksi Pendanaan

Uraian	Aktual Per 30 Sept 20XX-1	Proyeksi		
		Per 31 Des 20XX-1	Per 30 Jun 20XX	Per 31 Des 20XX
Iuran Normal Peserta				
Iuran Sukarela Peserta				
Iuran Normal Pemberi kerja				
Iuran Tambahan Pemberi kerja				
Iuran Manfaat Pensiun Lainnya				
Iuran Manfaat Lain				
Total Dana Iuran				

Keterangan:

X-1 : tahun penyusunan laporan.

X : tahun posisi rencana bisnis

Format 9 : Rencana Pengembangan dan/atau Perubahan Jaringan Kantor atau Saluran Distribusi

(Rencana pengembangan dan/atau perubahan jaringan kantor atau saluran distribusi paling sedikit meliputi rencana pembukaan dan penggabungan kantor di luar kantor pusat.)

No	Perubahan Jaringan Kantor	Waktu pelaksanaan ¹	Lokasi ²	Keterangan ³
A. Pembukaan				
1.				
2.				
Dst.				
B. Penggabungan				
1.				
2.				
Dst.				
C. Perubahan Alamat				
1.				
2.				
Dst.				
D. Penutupan Kantor				
1.				
2.				
Dst.				

Keterangan:

¹ Diisi dengan bulan rencana waktu pelaksanaan

- ² Untuk lokasi di wilayah DKI Jakarta paling kurang menyebutkan nama provinsi DKI Jakarta. Untuk lokasi di luar wilayah DKI Jakarta, paling kurang mencantumkan nama Kabupaten/Kotamadya
- ³ Keterangan detail dapat dilampirkan dalam lembaran terpisah

Format 10 : Rencana Pengembangan Organisasi, Sumber Daya Manusia, dan/atau Teknologi Informasi serta Dukungan Pendiri

1. Rencana Pengembangan Organisasi

1) Uraian Mengenai Rencana Pengembangan Organisasi*

.....
.....
.....

* Diisi dengan penjelasan mengenai rencana pengembangan organisasi, antara lain rencana pembentukan satuan kerja/divisi, rencana perubahan satuan kerja/divisi, dan rencana pembentukan komite, yang disesuaikan dengan ukuran dan kompleksitas usaha Dana Pensiun.

2) Alasan dan Pertimbangan*

.....
.....
.....

* Diisi dengan alasan/pertimbangan dalam menyusun rencana pengembangan organisasi.

3) Strategi*

.....
.....
.....

* Diisi dengan strategi untuk merealisasikan rencana pengembangan organisasi.

2. Rencana Pemenuhan Sumber Daya Manusia

1) Uraian Mengenai Rencana Pemenuhan Sumber Daya Manusia

No	Level Jabatan	Jumlah SDM per 30 Sept 20XX-1	Semester II 20XX-1		Semester I 20XX		Semester II 20XX	
			(+)*	(-)*	(+)	(-)	(+)	(-)
1.								
2.								
Dst.								

Total							
-------	--	--	--	--	--	--	--

* Diisi penambahan dan pengurangan jumlah pegawai.

2) Alasan dan Pertimbangan*

.....

.....

.....

* Diisi dengan alasan/pertimbangan dalam menyusun rencana pemenuhan sumber daya manusia.

3) Strategi*

.....

.....

.....

* Diisi dengan strategi untuk merealisasikan rencana pemenuhan sumber daya manusia.

3. Rencana Pelaksanaan Pendidikan dan Pelatihan SDM untuk Pengurus, Dewan Pengawas, Dewan Pengawas Syariah, dan Pegawai

1) Tabel Rencana Pengembangan Sumber Daya Manusia

No	Materi/Topik	Nama Peserta	Jabatan	Sertifikasi yang telah dimiliki	Waktu Pelatihan
1.					
2.					
Dst.					

No.	Level jabatan/kompetensi	Biaya Diklat
1.	Diklat Pegawai	
2.	Diklat Pengurus	
3.	Diklat Dewan Pengawas	
4.	Diklat Dewan Pengawas Syariah (jika ada)	
Total		
Kewajiban Rasio Diklat (3,5% dari total realisasi biaya Pegawai, Pengurus, Dewan Pengawas dan/atau Dewan Pengawas Syariah tahun sebelumnya)		

2) Alasan dan Pertimbangan*

.....
.....
.....

* *Diisi dengan alasan/pertimbangan dalam menyusun rencana pengembangan sumber daya manusia.*

3) Strategi*

.....
.....
.....

* *Diisi dengan strategi untuk merealisasikan rencana pengembangan sumber daya manusia.*

4. Rencana Pengembangan Kualitas Sumber Daya Manusia

1) Rencana Program atau Kegiatan Pengembangan Kualitas SDM

No	Kompetensi	Jenis Kompetensi	Rencana jumlah SDM yang diikutsertakan	Rasio SDM*	Nominal Dana	Rasio Dana*
1.	Teknis					
2.	Non Teknis					
3.	Kepemimpinan					

* *Rasio SDM adalah perbandingan antara jumlah sumber daya manusia yang diikutsertakan dengan total jumlah sumber daya manusia yang ada di Dana Pensiun.*

* *Rasio Dana adalah perbandingan antara nominal dana untuk pengembangan sumber daya manusia dengan total realisasi beban tahun sebelumnya.*

2) Alasan dan Pertimbangan*

.....
.....
.....

* *Diisi dengan alasan/pertimbangan dalam menyusun rencana pengembangan kualitas sumber daya manusia.*

3) Strategi*

.....
.....
.....

* *Diisi dengan strategi untuk merealisasikan rencana pengembangan kualitas sumber daya manusia*

5. Rencana Pemanfaatan Tenaga Kerja Alih Daya

1) Tabel Rencana Pemanfaatan Tenaga Kerja Alih Daya

No.	Bidang Tugas	Alasan Pemanfaatan Tenaga Alih Daya	Jumlah Tenaga Kerja Alih Daya	Nama Perusahaan Penyedia Tenaga Kerja Alih Daya (apabila ada)	Jangka Waktu Perjanjian dengan Perusahaan Tenaga Kerja Alih Daya
1.					
2.					
3.					
Dst.					

2) Alasan dan Pertimbangan*

.....
.....
.....

* *Diisi dengan alasan/pertimbangan dalam menyusun rencana pemanfaatan tenaga kerja alih daya.*

3) Strategi*

.....
.....
.....

* *Diisi dengan strategi untuk merealisasikan rencana pemanfaatan tenaga kerja alih daya*

6. Rencana Pengembangan Sistem Teknologi Informasi

1) Tabel Rencana Pemanfaatan Sistem Teknologi Informasi

No	Jenis/Nama Aplikasi	Kepemilikan (Inhouse/ Vendor)	Nama Vendor	Fungsi Aplikasi
1.				
2.				
Dst.				

.....
.....
.....

* *Diisi dengan rencana pengembangan dan pengadaan teknologi informasi yang bersifat mendasar, antara lain: perubahan secara signifikan terhadap konfigurasi teknologi informasi atau aplikasi inti, pengadaan aplikasi inti baru, kerja sama dengan penyedia jasa teknologi informasi, dan/atau pengembangan dan pengadaan teknologi informasi mendasar lainnya yang dapat menambah dan/atau meningkatkan risiko Dana Pensiun. Selain itu, perlu diisi informasi mengenai biaya pengembangan dan pemeliharaan teknologi informasi.*

2) Alasan dan Pertimbangan*

.....
.....
.....

* *Diisi dengan alasan/pertimbangan dalam menyusun rencana pengembangan dan pengadaan teknologi informasi yang bersifat mendasar.*

3) Strategi*

.....
.....
.....

* *Diisi dengan strategi untuk merealisasikan rencana pengembangan dan pengadaan teknologi informasi yang bersifat mendasar.*

7. Rencana Dukungan Pendanaan dan/atau Dukungan Infrastruktur dari Pendiri

1) Uraian Mengenai Rencana Dukungan Pendanaan dan/atau Dukungan Infrastruktur dari Pendiri*

Bentuk Dukungan Pendiri	Proyeksi Biaya	Keterangan
Ruangan atau Gedung		
Remunerasi Pengurus, Dewan Pengawas, dan Dewan Pengawas Syariah		
Dukungan pendanaan dan/atau infrastruktur lainnya		

Total Biaya	
-------------	--

* Diisi dengan penjelasan mengenai dukungan ruangan atau gedung, remunerasi organ dan pensiun termasuk proyeksi biaya yang diperlukan Pendiri untuk memberikan dukungan pengelolaan DPPK.

Contoh:

Bentuk Dukungan Pendiri	Proyeksi Biaya		Keterangan
	Bulanan	Tahunan	
Remunerasi Pengurus, Dewan Pengawas, dan Dewan Pengawas Syariah			
Biaya Gaji Pengurus	Rp10.000.000,00	Rp10.000.000,00 x 12 (dua belas) bulan = Rp120.000.000,00	Pendiri membayarkan gaji pengurus, dewan pengawas, dan dewan pengawas syariah
Biaya Gaji Dewan Pengawas	Rp10.000.000,00	Rp10.000.000,00 x 12 (dua belas) bulan = Rp120.000.000,00	
Biaya Gaji Dewan Pengawas Syariah	Rp10.000.000,00	Rp10.000.000,00 x 12 (dua belas) bulan = Rp120.000.000,00	
Gedung			
Ruangan atau Gedung	Rp150.000.000,00/tahun		Pendiri meminjamkan gedung berupa ruko
Total Biaya	Rp510.000.000,00		

2) Alasan dan Pertimbangan*

.....
.....
.....

* Diisi dengan alasan/pertimbangan dalam menyusun rencana dukungan pendanaan dan/atau dukungan infrastruktur dari Pendiri.

3) Strategi*

.....
.....
.....

* Diisi dengan strategi untuk merealisasikan rencana dukungan pendanaan dan/atau dukungan infrastruktur dari Pendiri.

1. Proyeksi Laporan Aset Neto untuk Dana Pensiun

(dalam satuan penuh rupiah)

URAIAN	Aktual Per 30 Sep 20XX-1	Proyeksi		
		Per 31 Desember 20XX-1	Per 30 Jun 20XX	Per 31 Des 20XX
ASET				
INVESTASI				
Deposito <i>on call</i> pada Bank				
Deposito Berjangka pada Bank				
Sertifikat Deposito pada Bank				
Surat Berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia				
Surat Berharga Negara				
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia				
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia				
Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia				
Obligasi/Sukuk Daerah				
Reksa Dana				
MTN				
Efek Beragun Aset				
Dana investasi real estat berbentuk				

URAIAN	Aktual Per 30 Sep 20XX-1	Proyeksi		
		Per 31 Desember 20XX-1	Per 30 Jun 20XX	Per 31 Des 20XX
kontrak investasi kolektif				
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif				
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia				
REPO				
Penyertaan langsung di Indonesia				
Tanah di Indonesia				
Bangunan di Indonesia				
Tanah dan Bangunan di Indonesia				
TOTAL INVESTASI				
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI				
Kas dan Bank				
Piutang Iuran				
- Iuran Normal Pemberi Kerja				
- Iuran Normal Peserta				
- Iuran Sukarela Peserta				
- Iuran Tambahan				

URAIAN	Aktual Per 30 Sep 20XX-1	Proyeksi		
		Per 31 Desember 20XX-1	Per 30 Jun 20XX	Per 31 Des 20XX
Piutang Bunga Keterlambatan Iuran				
Beban Dibayar di Muka				
Piutang Investasi				
Piutang Hasil Investasi				
Piutang Lain-Lain				
TOTAL ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI				
ASET OPERASIONAL				
Tanah dan Bangunan				
Kendaraan				
Peralatan Komputer				
Peralatan Kantor				
Aset Operasional Lain				
TOTAL ASET OPERASIONAL				
ASET LAIN-LAIN				
ASET TERSEDIA				
LIABILITAS				
Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial (PPMP)				
Liabilitas di Luar Liabilitas Manfaat Pensiun (PPIP)				
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo				
Utang Manfaat Sukarela				
Utang Investasi				

URAIAN	Aktual Per 30 Sep 20XX-1	Proyeksi		
		Per 31 Desember 20XX-1	Per 30 Jun 20XX	Per 31 Des 20XX
Pendapatan Diterima di Muka				
Beban yang Masih Harus di Bayar				
Utang Lain-Lain				
Utang Dana <i>Ta'zir</i> (bagi syariah)				
Total Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial/Liabilitas Manfaat Pensiun				
TOTAL LIABILITAS				
ASET NETO				

Keterangan:

- * Apabila penyampaian rencana bisnis adalah untuk tahun 2020, maka 20XX-1 adalah tahun 2019 (tahun berjalan), 20XX adalah tahun 2020 dst.
- * Nominal Aset Neto sama dengan nominal Aset Neto Akhir Periode pada Proyeksi Laporan Perubahan Aset Neto

2. Proyeksi Laporan Perubahan Aset Neto

(dalam satuan penuh rupiah)

Uraian	Aktual Per 30 Sept 20XX-1	Proyeksi		
		Per 31 Des 20XX-1	Per 30 Jun 20XX	Per 31 Des 20XX
PENAMBAHAN				
Pendapatan Investasi				
Bunga/Bagi Hasil				
Dividen				
Sewa				
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi				

Uraian	Aktual Per 30 Sept 20XX-1	Proyeksi		
		Per 31 Des 20XX-1	Per 30 Jun 20XX	Per 31 Des 20XX
Pendapatan Investasi Lain				
Total Pendapatan Investasi				
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi				
Iuran:				
- Iuran Normal Pemberi Kerja				
- Iuran Normal Peserta				
- Iuran Sukarela Peserta				
- Iuran Tambahan				
Pendapatan di Luar Investasi				
Pengalihan Dana Dari Dana Pensiun Lain				
Jumlah Penambahan				
PENGURANGAN				
Beban Investasi				
Beban Operasional				
Beban di Luar Investasi dan Operasional				
Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain				
Pajak Penghasilan				
Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain				
Pengalihan Dana ke Balai Harta Peninggalan				
Jumlah Pengurangan				

Uraian	Aktual Per 30 Sept 20XX-1	Proyeksi		
		Per 31 Des 20XX-1	Per 30 Jun 20XX	Per 31 Des 20XX
KENAIKAN (PENURUNAN) ASET NETO				
ASET NETO AWAL PERIODE				
ASET NETO AKHIR PERIODE				

Keterangan:

- * Apabila penyampaian rencana bisnis adalah untuk tahun 2020, maka 20XX-1 adalah tahun 2019 (tahun berjalan), 20XX adalah tahun 2020 dst.
- * Nominal Aset Neto Akhir Periode sama dengan Aset Neto pada Proyeksi Laporan Aset Neto.

Format 12 : Proyeksi Rasio-Rasio dan Pos tertentu lainnya, serta Asumsi yang Digunakan

1. Rasio-rasio dan pos-pos tertentu lainnya

(rasio dalam persentase)

URAIAN	Aktual Per 30 Sept 20XX-1	Proyeksi		
		Per 31 Des 20XX-1	Per 30 Jun 20XX	Per 31 Des 20XX
Rasio Pendapatan investasi (ROI)				
Rasio Pendapatan investasi terhadap Aset (ROA)				
Rasio Beban Rasio Beban Operasional terhadap Pendapatan (BOPO)				
Rasio Beban Operasional terhadap Total Aset Tersedia				
Rasio Umur Piutang Iuran (RUPI)				

URAIAN	Aktual Per 30 Sept 20XX-1	Proyeksi		
		Per 31 Des 20XX-1	Per 30 Jun 20XX	Per 31 Des 20XX
Rasio Pendanaan (Khusus PPMP)				
Rasio Solvabilitas (Khusus PPMP)				

Keterangan:

* Apabila penyampaian rencana bisnis adalah untuk tahun 2020, maka 20XX-1 adalah tahun 2019 (tahun berjalan), 20XX adalah tahun 2020 dst.

2. Asumsi yang Digunakan

No.	URAIAN	Aktual Per 30 Sept 20XX	Proyeksi		
			Per 31 Des 20XX	Per 30 Jun 20XX+1	Per 31 Des 20XX+1
1.	Pertumbuhan Ekonomi				
2.	Suku Bunga Acuan				
3.	Tingkat inflasi				
4.	Proyeksi IHSG				
5.	Yield SBN 10 tahun				
6.	Asumsi Tingkat Bunga Aktuaria (khusus PPMP) (%)				
7.	Asumsi Metode Perhitungan Aktuaria				
8.	Asumsi Tingkat Mortalita				
9.	Target tingkat hasil investasi dalam Arah Investasi (%)				
10.	dst (asumsi lain yang relevan)				

Keterangan:

- * Apabila penyampaian rencana bisnis adalah untuk tahun 2020, maka 20XX-1 adalah tahun 2019 (tahun berjalan), 20XX adalah tahun 2020 dst.

Format 13 : Informasi Lainnya

Informasi lainnya paling sedikit meliputi informasi yang perlu disampaikan karena memengaruhi kegiatan usaha Dana Pensiun, yang tidak disebutkan dalam cakupan Rencana Bisnis.

Contoh:

- a. rencana pembubaran;*
- b. rencana pembubaran mitra pendiri;*
- c. rencana pengalihan kepesertaan;*
- d. rencana perubahan kegiatan usaha tidak berdasarkan prinsip syariah menjadi berdasarkan prinsip syariah; dan*
- e. Rencana Aksi Keuangan Berkelanjutan berdasarkan POJK mengenai Penerapan Keuangan Berkelanjutan bagi Lembaga Jasa Keuangan, Emiten, dan Perusahaan Publik paling sedikit memuat:*
 - 1) ringkasan eksekutif yang terdiri dari:*
 - a. pencapaian;*
 - b. visi dan misi;*
 - c. tujuan;*
 - d. program yang akan dilaksanakan dalam RAKB termasuk target waktu (timeline) pelaksanaan dalam jangka waktu satu tahun dan lima tahun. RAKB dengan jangka waktu sampai dengan lima tahun disampaikan sekali dalam lima tahun;*
 - e. alokasi sumber daya (dana, manusia dan mitra kerja sama) untuk melaksanakan RAKB; dan*
 - f. pegawai, pejabat atau unit kerja yang menjadi penanggung jawab pelaksanaan RAKB.*
 - 2) proses penyusunan RAKB diisi dengan pernyataan yang paling sedikit memuat pihak yang terlibat dalam menyusun RAKB dan rujukan penyusunan RAKB;*
 - 3) faktor penentu RAKB yang mencakup uraian singkat faktor internal dan eksternal yang menjadi pengaruh utama dalam penyusunan dan pengesahan RAKB;*
 - 4) rencana aksi terperinci merupakan penjelasan rinci tentang program, proyek dan kegiatan yang direncanakan oleh Dana Pensiun untuk menerapkan Keuangan Berkelanjutan, dengan cara yang wajar; dan*

- 5) *tindak lanjut RAKB ditujukan untuk memonitor kemajuan kegiatan RAKB dan melaporkannya kepada Pendiri dan Dewan Pengawas.*

B. Laporan Realisasi Rencana Bisnis Dana Pensiun

Laporan Realisasi Rencana Bisnis sesuai dengan ketentuan pasal 14 ayat (5) POJK Nomor 24/POJK.05/2019 tentang Rencana Bisnis Lembaga Jasa Keuangan Non-Bank dengan batas waktu penyampaian paling lambat 1 (satu) bulan setelah semester yang bersangkutan berakhir

LAPORAN REALISASI RENCANA BISNIS

Tahun

(diisi nama dan alamat Dana Pensiun)

20xx

Pengurus,

(Cap Dana Pensiun)

N a m a J e l a s

Jabatan

1. Penjelasan Mengenai Pencapaian Rencana Bisnis

Diisi penjelasan mengenai pencapaian Rencana Bisnis, meliputi pencapaian Rencana Bisnis serta perbandingan rencana dan realisasinya yang paling sedikit meliputi:

1. realisasi atas rencana kegiatan usaha sebagaimana dimaksud pada Format 5 dalam rencana bisnis dana pensiun;

2. realisasi atas rencana pengembangan atau perluasan kegiatan usaha sebagaimana dimaksud pada Format 6 dalam rencana bisnis dana pensiun;

3. realisasi atas rencana investasi sebagaimana dimaksud pada Format 7 dalam rencana bisnis dana pensiun;

4. realisasi atas rencana pendanaan sebagaimana dimaksud pada Format 8 dalam rencana bisnis dana pensiun;

5. realisasi atas rencana pengembangan dan/atau perubahan jaringan kantor atau saluran distribusi sebagaimana dimaksud pada Format 9 dalam rencana bisnis dana pensiun;

6. realisasi atas rencana pengembangan organisasi, sumber daya manusia, dan/atau teknologi informasi serta dukungan pendiri sebagaimana dimaksud pada Format 10 dalam rencana bisnis dana pensiun;

7. realisasi atas proyeksi laporan keuangan, sebagaimana dimaksud pada Format 11 dalam rencana bisnis dana pensiun;

8. realisasi atas proyeksi rasio-rasio dan pos tertentu lainnya, serta asumsi yang digunakan sebagaimana dimaksud pada Format 12 dalam rencana bisnis dana pensiun; dan

9. pengisian rencana bisnis berdasarkan laporan rencana bisnis yang disampaikan kepada OJK paling terakhir

2. Penjelasan Mengenai Deviasi atas Realisasi Rencana Bisnis

1) Realisasi Laporan Aset Neto Untuk Dana Pensiun

(dalam satuan penuh rupiah)

URAIAN	Rencana Bisnis (1)	Realisasi (2)	Pencapaian
			% (2)/(1)
ASET			
INVESTASI			

(dalam satuan penuh rupiah)

URAIAN	Rencana Bisnis (1)	Realisasi (2)	Pencapaian
			% (2)/(1)
Deposito <i>on call</i> pada Bank			
Deposito Berjangka pada Bank			
Sertifikat Deposito pada Bank			
Surat Berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia			
Surat Berharga Negara			
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia			
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia			
Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia			
Obligasi/Sukuk Daerah			
Reksa Dana			
MTN			
Efek Beragun Aset			
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif			
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif			
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek			

(dalam satuan penuh rupiah)

URAIAN	Rencana Bisnis (1)	Realisasi (2)	Pencapaian
			% (2)/(1)
yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia			
REPO			
Penyertaan langsung di Indonesia			
Tanah di Indonesia			
Bangunan di Indonesia			
Tanah dan Bangunan di Indonesia			
TOTAL INVESTASI			
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI			
Kas dan Bank			
Piutang Iuran			
- Iuran Normal Pemberi Kerja			
- Iuran Normal Peserta			
- Iuran Sukarela Peserta			
- Iuran Tambahan			
Piutang Bunga Keterlambatan Iuran			
Beban Dibayar di Muka			
Piutang Investasi			
Piutang Hasil Investasi			
Piutang Lain-lain			
TOTAL ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI			
ASET OPERASIONAL			
Tanah dan Bangunan			
Kendaraan			

(dalam satuan penuh rupiah)

URAIAN	Rencana Bisnis (1)	Realisasi (2)	Pencapaian
			% (2)/(1)
Peralatan Komputer			
Peralatan Kantor			
Aset Operasional Lain			
TOTAL ASET OPERASIONAL			
ASET LAIN-LAIN			
ASET TERSEDIA			
LIABILITAS			
Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial (PPMP)			
Liabilitas di luar Liabilitas Manfaat Pensiun (PPIP)			
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo			
Utang Manfaat Sukarela			
Utang Investasi			
Pendapatan Diterima di Muka			
Beban yang Masih Harus di Bayar			
Utang Lain-Lain			
Utang Dana <i>Ta'zir</i> (bagi syariah)			
Total Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial/ Liabilitas Manfaat Pensiun			
TOTAL LIABILITAS			
ASET NETO			

2) Realisasi Laporan Perubahan Aset Neto

(dalam satuan penuh rupiah)

URAIAN	Rencana Bisnis (1)	Realisasi (2)	Pencapaian
			% (2)/(1)
PENAMBAHAN			
Pendapatan Investasi			
Bunga/Bagi Hasil			
Dividen			
Sewa			
Laba (Rugi)			
Pelepasan Investasi			
Pendapatan Investasi Lain			
Total Pendapatan Investasi			
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi			
Iuran:			
- Iuran Normal Pemberi Kerja			
- Iuran Normal Peserta			
- Iuran Sukarela Peserta			
- Iuran Tambahan			
Pendapatan di Luar Investasi			
Pengalihan Dana Dari Dana Pensiun Lain			
Jumlah Penambahan			
PENGURANGAN			
Beban Investasi			
Beban Operasional			
Beban di Luar Investasi dan Operasional			

(dalam satuan penuh rupiah)

URAIAN	Rencana Bisnis (1)	Realisasi (2)	Pencapaian
			% (2)/(1)
Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain			
Pajak Penghasilan			
Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain			
Pengalihan Dana ke Balai Harta Peninggalan			
Jumlah Pengurangan			
KENAIKAN (PENURUNAN) ASET NETO			
ASET NETO AWAL PERIODE			
ASET NETO AKHIR PERIODE			

3) Realisasi Rasio-Rasio dan Pos-Pos Tertentu Lainnya

URAIAN	Rencana Bisnis (1)	Realisasi (2)	Pencapaian
			% (2)/(1)
Rasio Pendapatan investasi (ROI)			
Rasio Pendapatan investasi terhadap Aset (ROA)			
Rasio Beban Rasio Beban Operasional terhadap Pendapatan (BOPO)			
Rasio Beban Operasional terhadap Total Aset Tersedia			
Rasio Umur Piutang Iuran (RUPI)			
Rasio Pendanaan (Khusus PPMP)			
Rasio Solvabilitas (Khusus PPMP)			

4) Realisasi Asumsi Yang Digunakan

No	URAIAN	Rencana Bisnis (1)	Realisasi (2)	Deviasi
				(2)-(1)
1.	Pertumbuhan Ekonomi			
2.	Suku Bunga Acuan			
3.	Tingkat inflasi			
4.	Proyeksi IHSG			
5.	Yield SBN 10 tahun			
6.	Asumsi Tingkat Bunga Aktuaria (khusus PPMP) (%)			
7.	Asumsi Metode Perhitungan Aktuaria			
8.	Asumsi Tingkat Mortalita			
9.	Target tingkat hasil investasi dalam Arahan Investasi (%)			
10.	dst (asumsi lain yang relevan)			

5) Realisasi Biaya Diklat

No	URAIAN	Rencana Bisnis (1)	Realisasi (2)	Deviasi
				(2)-(1)
1.	Diklat Pegawai			
2.	Diklat Pengurus			
3.	Diklat Dewan Pengawas			
4.	Diklat Dewan Pengawas Syariah (jika ada)			
Kewajiban Rasio Diklat (3,5% dari total realisasi biaya Pegawai, Pengurus, Dewan Pengawas				

No	URAIAN	Rencana Bisnis (1)	Realisasi (2)	Deviasi
				(2)-(1)
dan/atau Dewan Pengawas Syariah tahun sebelumnya)				

3. Informasi Lainnya

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

* *Diisi dengan penjelasan mengenai pencapaian informasi lainnya dalam Rencana Bisnis serta perbandingan rencana dan realisasinya.*

4. Tindak Lanjut atas Pencapaian Rencana Bisnis

.....

.....

.....

C. Laporan Pengawasan Rencana Bisnis

Laporan Pengawasan Rencana Bisnis sesuai dengan ketentuan pasal 15 ayat (1) POJK Nomor 24/POJK.05/2019 tentang Rencana Bisnis Lembaga Jasa Keuangan Non-Bank dengan batas waktu penyampaian paling lambat 1 (satu) bulan setelah semester yang bersangkutan berakhir

LAPORAN PENGAWASAN RENCANA BISNIS

Tahun

(diisi nama dan alamat Dana Pensiun)

_____, _____ 20xx

Dewan Pengawas

(Cap Dana Pensiun)

Nama Jelas

Jabatan

(diisi penilaian Dewan Pengawas tentang pelaksanaan Rencana Bisnis berupa penilaian aspek kuantitatif maupun kualitatif terhadap realisasi Rencana Bisnis, termasuk penilaian terhadap faktor tata kelola perusahaan yang baik bagi Dana Pensiun, profil risiko, rentabilitas, dan pendanaan, serta upaya untuk memperbaiki kinerja Dana Pensiun, apabila menurut penilaian yang bersangkutan kinerja Dana Pensiun terdapat penurunan kinerja).

D. Penilaian Tingkat Kesehatan DPPK

1. Laporan Hasil Penilaian Tingkat Kesehatan DPPK

No	Faktor Penilaian	Peringkat	
		Individu	Konsolidasi*)
1	Tata kelola perusahaan yang baik bagi DPPK		
2	Profil Risiko		
3	Rentabilitas		
4	Pendanaan		
Peringkat Tingkat Kesehatan DPPK			

*) Dalam hal DPPK memiliki perusahaan yang dikonsolidasikan

Analisis	
Analisis mengenai kondisi DPPK secara keseluruhan tercermin dari keempat faktor penilaian Tingkat Kesehatan DPPK sebagai berikut: 1. analisis penerapan tata kelola perusahaan yang baik bagi DPPK; 2. analisis profil risiko yang mencakup risiko inheren, kualitas penerapan manajemen risiko, dan tingkat risiko untuk masing-masing risiko serta tingkat peringkat risiko; 3. analisis rentabilitas; dan 4. analisis pendanaan. Dalam hal DPPK memiliki perusahaan anak yang dikonsolidasikan, DPPK memperhatikan: a. signifikansi atau materialitas pangsa Perusahaan Anak terhadap DPPK secara konsolidasi; dan b. permasalahan perusahaan anak terhadap tata kelola perusahaan yang baik bagi DPPK, profil risiko, rentabilitas, dan pendanaan yang berpengaruh secara signifikan terhadap DPPK secara konsolidasi.	
Tanggal :	Tanggal :
Disiapkan oleh:	Disetujui oleh:
Ditembuskan kepada Dewan Pengawas.	

2. Penilaian Faktor Tata Kelola Perusahaan yang Baik bagi DPPK

Peringkat Tata Kelola Perusahaan yang Baik Bagi DPPK	Individual	Konsolidasi
Analisis		

Uraian mengenai kesimpulan atas kinerja tata kelola perusahaan yang baik bagi DPPK dengan mempertimbangkan faktor penilaian tata kelola perusahaan yang baik bagi DPPK secara komprehensif dan terstruktur, mencakup baik struktur (*structure*), proses (*process*), maupun hasil (*outcome*) dari tata kelola perusahaan yang baik bagi DPPK. Dalam hal DPPK memiliki perusahaan anak yang dikonsolidasikan, DPPK memperhatikan:

- a. signifikansi atau materialitas pangsa Perusahaan Anak terhadap DPPK secara konsolidasi; dan
- b. permasalahan perusahaan anak terhadap tata kelola perusahaan yang baik bagi DPPK, profil risiko, rentabilitas, dan pendanaan yang berpengaruh secara signifikan terhadap DPPK secara konsolidasi.

Analisis faktor penilaian tata kelola perusahaan yang baik bagi DPPK disertai dengan faktor positif dan faktor negatif yang mempengaruhi penilaian.

Faktor Positif	Faktor Negatif

3. Penilaian Faktor Profil Risiko bagi DPPK dan DPPK yang Menyelenggarakan Sebagian Usahanya dengan Prinsip Syariah

- a. Penilaian Faktor Profil Risiko bagi DPPK

Profil Risiko	Individu			Konsolidasi		
	Peringkat Risiko Inheren	Peringkat Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	Peringkat Tingkat Risiko	Peringkat Risiko Inheren	Peringkat Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	Peringkat Tingkat Risiko
Risiko Strategis						
Risiko Operasional						
Risiko Kredit						
Risiko Pasar						
Risiko Likuiditas						
Risiko Hukum						
Risiko Kepatuhan						
Risiko Reputasi						

	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
4) Analisis Risiko Pasar		
	Risiko Inheren	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
	Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
5) Analisis Risiko Likuiditas		
	Risiko Inheren	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
	Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
6) Analisis Risiko Hukum		
	Risiko Inheren	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
	Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
7) Analisis Risiko Kepatuhan		
	Risiko Inheren	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
	Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
8) Analisis Risiko Reputasi		
	Risiko Inheren	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
	Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
	Faktor Positif	

	Faktor Negatif	
--	----------------	--

b. Penilaian Faktor Profil Risiko bagi DPPK yang Menyelenggarakan Sebagian Usahanya dengan Prinsip Syariah

Profil Risiko	DPPK yang Menyelenggarakan Sebagian Usahanya dengan Prinsip Syariah		
	Peringkat Risiko Inheren	Peringkat Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	Peringkat Tingkat Risiko
Risiko Strategis			
Risiko Operasional			
Risiko Kredit			
Risiko Pasar			
Risiko Likuiditas			
Risiko Hukum			
Risiko Kepatuhan			
Risiko Reputasi			
Peringkat Komposit			Peringkat Profil Risiko
Uraian mengenai kesimpulan profil risiko DPPK yang menyelenggarakan sebagian usahanya dengan prinsip syariah secara keseluruhan meliputi penilaian atas risiko inheren dan kualitas penerapan manajemen risiko, dengan fokus analisis pada eksposur risiko yang signifikan pada DPPK yang menyelenggarakan sebagian usahanya dengan prinsip syariah.			

Analisis faktor penilaian profil risiko disertai dengan faktor positif dan faktor negatif yang mempengaruhi penilaian dengan rincian sebagai berikut:

1) Analisis Risiko Strategi

Risiko Inheren	
Faktor Positif	
Faktor Negatif	
Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
Faktor Positif	
Faktor Negatif	

2) Analisis Risiko Operasional

Risiko Inheren	
Faktor Positif	
Faktor Negatif	
Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
Faktor Positif	
Faktor Negatif	

3) Analisis Risiko Kredit

Risiko Inheren	
Faktor Positif	
Faktor Negatif	
Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
Faktor Positif	
Faktor Negatif	

4) Analisis Risiko Pasar

Risiko Inheren	
Faktor Positif	
Faktor Negatif	
Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
Faktor Positif	
Faktor Negatif	

5) Analisis Risiko Likuiditas

Risiko Inheren	
Faktor Positif	
Faktor Negatif	
Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	

	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
6)	Analisis Risiko Hukum	
	Risiko Inheren	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
	Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
7)	Analisis Risiko Kepatuhan	
	Risiko Inheren	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
	Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
8)	Analisis Risiko Reputasi	
	Risiko Inheren	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
	Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	

4. Penilaian Faktor Rentabilitas

Peringkat Rentabilitas	Individu	Konsolidasi
Analisis		
Kesimpulan akhir mengenai kinerja rentabilitas DPPK dengan mempertimbangkan faktor penilaian rentabilitas. Dalam hal DPPK memiliki perusahaan anak yang dikonsolidasikan, DPPK memperhitungkan dampak kinerja rentabilitas perusahaan anak pada rentabilitas DPPK secara keseluruhan dengan mempertimbangkan signifikansi dan materialitas perusahaan anak. Analisis faktor penilaian rentabilitas disertai dengan faktor positif dan faktor negatif yang mempengaruhi penilaian.		

E. Laporan Aktuaris Berkala

untuk Laporan Aktuaris Berkala sebagaimana dimaksud dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai Penyelenggaraan Usaha Dana Pensiun

- a. Laporan Aktuaris Dana Pensiun Pemberi Kerja yang Menyelenggarakan Program Pensiun Manfaat Pasti

Data Umum	
Nomor Laporan	
Tanggal Laporan Aktuaris	
NBDU	
Nama Dana Pensiun	
Alamat Dana Pensiun	
Jumlah Program Pensiun	
Tanggal Valuasi Aktuaria	
Tanggal Valuasi Aktuaria Sebelumnya	
Nama Aktuaris	
Nama Kantor Konsultan Aktuaria	
Alamat Kantor Konsultan Aktuaria	
NPWP Aktuaris	
Jenis Periode Pelaporan	Laporan Tahunan
Nama Pengurus	
Jabatan Pengurus	

1. Pernyataan Aktuaris

1.1 Informasi Aktuaris Dana Pensiun: - Nama Aktuaris; - Nama Kantor Aktuaris; - Alamat Kantor dan Nomor Telepon; - No. STTD Konsultan Aktuaria (yang masih berlaku izinnya di IKNB); 1.2 Penegasan mengenai Nilai Kini Aktuarial, Liabilitas
--

Solvabilitas, Kekayaan untuk Pendanaan, Surplus atau Defisit, Rasio Solvabilitas, Rasio Pendanaan, dan kualitas pendanaan.

1.3 Penegasan mengenai:

1. besar Iuran Normal yang harus dibayarkan sampai akhir tahun buku pertama setelah tanggal valuasi aktuarial serta diperinci untuk bagian yang harus dibayarkan Peserta dan Pemberi Kerja;
2. persentase Iuran Normal terhadap penghasilan dasar pensiun untuk tahun sesudah tahun buku sebagaimana dimaksud pada angka 1, sampai saat penyampaian Laporan Aktuaris berikutnya;
3. bagian dari Iuran Normal yang pemenuhannya menjadi tanggung jawab Pemberi Kerja yang dapat dibayar dari Surplus yang terjadi beserta periode penggunaannya; dan

1.4 Penegasan mengenai besar Iuran Tambahan bulanan beserta periode pembayarannya.

1.5 *Pension Cost Sharing/non cost sharing (Pilih salah satu)*

Saya yang bertanda tangan di bawah ini menyatakan bahwa:

1. Seluruh data yang diterima telah lengkap, dan dapat dipertanggung jawabkan untuk maksud penyusunan Laporan Aktuaris sepanjang pengetahuan aktuaris, dan untuk itu telah dilakukan pengujian guna menilai keandalannya.
2. Laporan telah memenuhi ketentuan peraturan perundang-undangan di bidang Dana Pensiun.
3. Laporan telah memenuhi ketentuan Pemberi Kerja.
4. Laporan telah disusun berdasarkan PDP; dan
5. Laporan telah disusun berdasarkan standar praktik aktuarial untuk Dana Pensiun yang berlaku di Indonesia;

Tempat, tanggal pembuatan

Ttd.

Nama

No. Register Persatuan Aktuaris Indonesia (PAI)

No. Izin Aktuaris Publik:

2. Pernyataan Pendiri dan Mitra Pendiri

Kami yang bertanda tangan di bawah ini menyatakan bahwa: 1. data dan PDP yang disampaikan lengkap dan benar; 2. sanggup membayar iuran sesuai dengan pendanaan minimum yang dituangkan dalam pernyataan Aktuaris; dan 3. dalam hal terdapat surplus digunakan untuk mengurangi Iuran Normal Pemberi Kerja, termasuk yang mewakili pernyataan seluruh pemberi kerja dalam hal <i>sharing/non-sharing pension cost</i>; Tempat, tanggal pembuatan Jabatan*) Ttd. Nama

3. Tanggal Valuasi Aktuaria

Tanggal valuasi aktuaria yang dilaporkan	Tanggal valuasi aktuaria periode sebelumnya

4. Tujuan Penyusunan

--

5. Ringkasan PDP dan Perubahan yang terjadi pada PDP sejak tanggal valuasi aktuaria sebelumnya

--

6. Ringkasan jumlah Peserta dan jumlah pihak yang berhak beserta perubahan yang terjadi sejak tanggal valuasi aktuaria sebelumnya

Uraian	DD-MM-YYYY (periode pelaporan)	DD-MM-YYYY (periode sebelumnya)
Peserta Aktif		
Peserta Pasif		
- Pensiunan		
- Pensiun ditunda		
- Janda/duda		
- Anak		

- Pihak yang ditunjuk		
-----------------------	--	--

7. Metode Valuasi Aktuaria dan Asumsi Aktuaria yang Digunakan

Uraian	DD-MM-YYY (periode pelaporan)	DD-MM-YYY (periode sebelumnya)
Metode Perhitungan Aktuaria		
Metode Perhitungan Nilai Kini Aktuarial		
Metode Perhitungan Liabilitas Solvabilitas		
Asumsi Ekonomis		
Tingkat Inflasi		
Tingkat Bunga		
Tingkat kenaikan penghasilan dasar pensiun		
Tingkat kenaikan manfaat pensiun		
Asumsi Demografis		
Tingkat mortalitas masa aktif		
Tingkat mortalitas masa pensiun		
Tingkat kecacatan		
Tingkat pengunduran diri		
Asumsi Lain-lain		
Pajak (dalam hal pajak atas manfaat pensiun ditanggung oleh Dana Pensiun)		
Selisih usia suami istri		
Biaya pengelolaan program pensiun		

Alasan pemilihan metode valuasi aktuarial dan asumsi aktuarial

Alasan jika terdapat perubahan dari yang digunakan dalam valuasi aktuarial sebelumnya

8. Hasil Valuasi Aktuarial secara Keseluruhan

Hasil Perhitungan Aktuarial

Uraian	DD-MM- YYYY (periode pelaporan)	DD-MM- YYYY (periode sebelumnya)
a. Nilai Kekayaan Untuk Pendanaan		
Kekayaan		
Kekayaan untuk pendanaan		
Liabilitas		
Liabilitas Solvabilitas		
Nilai Kini Aktuarial		
b. Analisis Perubahan Surplus Atau Defisit		
Posisi Pendanaan		
Surplus		
Kelebihan surplus		
Periode penggunaan surplus		
Total Defisit		
Defisit pra undang-undang		
Defisit yang dikategorikan sebagai kekurangan solvabilitas		
Defisit luar yang dikategorikan sebagai kekurangan solvabilitas		
Analisis:		
Tingkat kualitas Pendanaan		
Rasio Pendanaan		
Rasio Solvabilitas		

Iuran		
Iuran Normal		
Tahun Pertama (Rp)		
Tahun-tahun selanjutnya		
Iuran Normal Peserta (%)		
Iuran Normal Pemberi Kerja (%)		
Total		
Iuran Tambahan		
Iuran Per bulan		
Masa angsuran (bulan)		
c. Hasil Valuasi Aktuaria secara keseluruhan		

9. Proyeksi Nilai Kini Aktuarial bulanan paling singkat 3 (tiga) tahun pertama

10. Proyeksi Liabilitas Solvabilitas bulanan paling singkat 3 (tiga) tahun pertama

11. Alokasi Nilai Kini Aktuarial berdasarkan durasi jatuh tempo

12. Skenario sensitivitas pemburukan kondisi pendanaan

13. Nama, alamat, dan penjelasan Aktuaris apakah Aktuaris yang bersangkutan juga menandatangani pernyataan Aktuaris dalam Laporan Aktuaris sebelumnya

14. Rincian hak Peserta dalam hal terdapat perubahan program atau pemisahan DPPK yang menyelenggarakan PPMP menyebabkan terbentuknya DPPK yang menyelenggarakan PPIP

15. Informasi lainnya

- b. Laporan Aktuaris bagi Dana Pensiun Pemberi Kerja yang Menyelenggarakan Program Pensiun Iuran Pasti dan Melakukan Pembayaran Manfaat Pensiun secara Berkala

Data Umum	
Nomor Laporan	
Tanggal Laporan Aktuaris	
NBDU	
Nama Dana Pensiun	
Alamat Dana Pensiun	
Jumlah Program Pensiun	
Tanggal Valuasi Aktuaria	
Tanggal Valuasi Aktuaria Sebelumnya	
Nama Aktuaris	
Nama Kantor Konsultan Aktuaria	
Alamat Kantor Konsultan Aktuaria	
NPWP Aktuaris	
Jenis Periode Pelaporan	Laporan Tahunan
Nama Pengurus	
Jabatan Pengurus	

1. Pernyataan Aktuaris

1.1 Informasi Aktuaris Dana Pensiun: - Nama Aktuaris; - Nama Kantor Aktuaris; - Alamat Kantor dan Nomor Telepon; - Nomor STTD Konsultan Aktuaria (yang masih berlaku izinnya di IKNB); Saya yang bertanda tangan di bawah ini menyatakan bahwa: 1. Seluruh data yang diterima telah lengkap, dan dapat dipertanggung jawabkan untuk maksud penyusunan Laporan
--

Aktuaris sepanjang pengetahuan aktuaris, dan untuk itu telah dilakukan pengujian guna menilai keandalannya.

2. Laporan telah memenuhi ketentuan peraturan perundang-undangan di bidang Dana Pensiun.

3. Laporan telah memenuhi ketentuan Pemberi Kerja.

4. Laporan telah disusun berdasarkan PDP; dan

5. Laporan telah disusun berdasarkan standar praktik aktuaria untuk Dana Pensiun yang berlaku di Indonesia;

Tempat, tanggal pembuatan

Ttd.

Nama

No. Register Persatuan Aktuaris Indonesia (PAI)

No. Izin Aktuaris Publik:

2. Tanggal Valuasi Aktuaria

Tanggal valuasi aktuaria yang dilaporkan	Tanggal valuasi aktuaria periode sebelumnya

3. Tujuan Penyusunan

4. Ringkasan PDP termasuk pola pembayaran dan usia pensiun normal

5. Ringkasan jumlah Peserta, janda/duda, dan anak yang memilih pembayaran Manfaat Pensiun berkala

Uraian	DD-MM-YYY (periode pelaporan)	DD-MM-YYYY (periode sebelumnya)
Peserta Aktif		
Peserta Pasif		
- Pensiunan		
- Pensiunan ditunda		
- Janda/duda		
- Anak		

- Pihak yang ditunjuk		
-----------------------	--	--

6. Tingkat bunga yang digunakan

--

7. Proyeksi *Cash Flow*

--

8. Analisis *Actuarial Gain or Loss*

--

9. Analisis Hasil Investasi dan Biaya

--

10. Tabel Konversi

--

11. Informasi lainnya

--

12. Kesimpulan dan Saran

--

c. Laporan Aktuaris bagi Dana Pensiun Pemberi Kerja yang Menyelenggarakan Program Manfaat Lain Manfaat Pasti

Data Umum	
Nomor Laporan	
Tanggal Laporan Aktuaris	
NBDU	
Nama Dana Pensiun	
Alamat Dana Pensiun	
Jumlah Program Pensiun	
Tanggal Valuasi Aktuarial	
Tanggal Valuasi Aktuarial Sebelumnya	
Nama Aktuaris	
Nama Kantor Konsultan Aktuarial	

Alamat Kantor Konsultan Aktuaria	
NPWP Aktuaris	
Jenis Periode Pelaporan	Laporan Tahunan
Nama Pengurus	
Jabatan Pengurus	

1. Pernyataan Aktuaris

1.1 Informasi Aktuaris Dana Pensiun:

- Nama Aktuaris;
- Nama Kantor Aktuaris;
- Alamat Kantor dan Nomor Telepon;
- Nomor STTD Konsultan Aktuaria (yang masih berlaku izinnya di IKNB);

1.2 Penegasan mengenai nilai aset program dari PMLMP, nilai sekarang potensi pembayaran Manfaat Lain, dan kecukupan dana PMLMP.

1.3 Penegasan mengenai besar pendanaan yang dibutuhkan dalam penyelenggaraan PMLMP.

1.4 *Pension cost sharing/ non cost sharing (Pilih salah satu)*

Saya yang bertanda tangan di bawah ini menyatakan bahwa:

- 1. Seluruh data yang diterima telah lengkap, dan dapat dipertanggung jawabkan untuk maksud penyusunan Laporan Aktuaris sepanjang pengetahuan aktuaris, dan untuk itu telah dilakukan pengujian guna menilai keandalannya.
- 2. Laporan telah memenuhi ketentuan peraturan perundang-undangan di bidang Dana Pensiun.
- 3. Laporan telah memenuhi ketentuan Pemberi Kerja.
- 4. Laporan telah disusun berdasarkan PDP;
- 5. Laporan telah disusun berdasarkan standar praktik aktuaria untuk Dana Pensiun yang berlaku di Indonesia;
- 6. Nilai Aset program dari PMLMP, nilai sekarang potensi pembayaran Manfaat lain, dan kecukupan dana PMLMP; dan

7. Besar pendanaan yang dibutuhkan dalam penyelenggaraan PMLMP untuk masing-masing pemberi kerja.

Tempat, tanggal pembuatan

Ttd.

Nama

No. Register Persatuan Aktuaris Indonesia (PAI)

No. Izin Aktuaris Publik:

2. Pernyataan Pendiri/Mitra Pendiri

Kami yang bertanda tangan di bawah ini menyatakan bahwa:

1. Data dan PDP yang disampaikan lengkap dan benar;

2. Sanggup membayar iuran sesuai dengan pendanaan minimum yang dituangkan dalam pernyataan Aktuaris; dan

3. Dalam hal terdapat kelebihan pendanaan PMLMP digunakan untuk mengurangi iuran PMLMP, termasuk yang mewakili pernyataan seluruh pemberi kerja dalam hal *sharing/non-sharing pension cost*.

Tempat, tanggal pembuatan Jabatan*)

Ttd.

Nama

3. Tanggal Valuasi Aktuaria

Tanggal valuasi aktuaria yang dilaporkan	Tanggal valuasi aktuaria periode sebelumnya

4. Tujuan Penyusunan

5. Ringkasan PDP dan Perubahan yang terjadi pada PDP sejak tanggal valuasi aktuaria sebelumnya

6. Ringkasan Jumlah Peserta dan jumlah pihak yang berhak atas Manfaat Lain beserta perubahan yang terjadi sejak tanggal valuasi aktuaria sebelumnya

Uraian	DD-MM-YYY (periode	DD-MM-YYYY (periode sebelumnya)
--------	-----------------------	------------------------------------

	pelaporan)	
Peserta Aktif		
Peserta Pasif		
- Pensiunan		
- Pensiunan ditunda		
- Janda/duda		
- Anak		
- Pihak yang ditunjuk		

7. Metode Valuasi Aktuaria Dan Asumsi Aktuaria Yang Digunakan

Uraian	DD-MM-YYY (periode pelaporan)	DD-MM-YYY (periode sebelumnya)
Metode Perhitungan Aktuaria		
Metode Perhitungan Nilai Kini Aktuarial		
Metode Perhitungan Liabilitas Solvabilitas		
Asumsi Ekonomis		
Tingkat Inflasi		
Tingkat Bunga		
Tingkat kenaikan penghasilan dasar pensiun		
Tingkat kenaikan manfaat pensiun		
Asumsi Demografis		
Tingkat mortalitas masa aktif		
Tingkat mortalitas masa pensiun		
Tingkat kecacatan		
Tingkat pengunduran diri		
Asumsi Lain-lain		

Pajak (dalam hal pajak atas manfaat pensiun ditanggung oleh Dana Pensiun)		
Selisih usia suami istri		
Biaya pengelolaan program pensiun		

Alasan pemilihan metode valuasi aktuarial dan asumsi aktuarial

Alasan jika terdapat perubahan dari yang digunakan dalam valuasi aktuarial sebelumnya

8. Hasil Valuasi Aktuarial secara Keseluruhan

Hasil Perhitungan Aktuarial

Uraian	DD-MM- YYYY (periode pelaporan)	DD-MM- YYYY (periode sebelumnya)
a. Nilai Kekayaan Untuk Pendanaan		
Kekayaan		
Kekayaan untuk pendanaan		
Liabilitas		
Liabilitas Solvabilitas		
Nilai Kini Aktuarial		
b. Analisis Perubahan Surplus Atau Defisit		
Posisi Pendanaan		
Surplus		
Kelebihan surplus		
Periode penggunaan surplus		
Total Defisit		
Defisit pra undang-undang		
Defisit yang dikategorikan sebagai kekurangan solvabilitas		

Defisit luar yang dikategorikan sebagai kekurangan solvabilitas		
Analisis:		
Tingkat kualitas Pendanaan		
Rasio Pendanaan		
Rasio Solvabilitas		
Iuran		
Iuran Normal		
Tahun Pertama (Rp)		
Tahun-tahun selanjutnya		
Iuran Normal Peserta (%)		
Iuran Normal Pemberi Kerja (%)		
Total		
Iuran Tambahan		
Iuran Per bulan		
Masa angsuran (bulan)		
c. Hasil Valuasi Aktuaria secara keseluruhan		

9. Nilai aset program dari PMLMP

10. Uraian penetapan nilai aset program PMLMP

11. Analisis perubahan kecukupan dana PMLMP

12. Proyeksi nilai sekarang potensi pembayaran Program Manfaat Lain bulanan paling singkat 3 (tiga) tahun pertama

13. Besar pendanaan yang dibutuhkan dalam penyelenggaraan PMLMP

14. Informasi lainnya

F. Laporan Evaluasi Arahkan Investasi

(substansi laporan diisi dan ditandatangani oleh pendiri dan/ atau dewan pengawas dengan menyampaikan alasan perubahan arahan investasi untuk setiap jenis investasi)

Mengetahui,

(Tanda Tangan)

(Tanda Tangan)

(Nama)

(Nama)

(Jabatan Pendiri)

(Jabatan Dewan Pengawas)

G. Bukti Pengumuman dari Laporan Publikasi

Bukti pengumuman antara lain tangkapan layar pada situs web yang memuat laporan publikasi atau halaman media massa yang memuat laporan publikasi

Ditetapkan di Jakarta
pada tanggal 11 Juni 2025

KEPALA EKSEKUTIF PENGAWAS
PERASURANSIAN, PENJAMINAN, DAN DANA
PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
REPUBLIK INDONESIA,

ttd

OGI PRASTOMIYONO

Salinan ini sesuai dengan aslinya
Direktur Pengembangan Hukum
Departemen Hukum

ttd

Aat Windradi

LAMPIRAN V
SURAT EDARAN OTORITAS JASA KEUANGAN
REPUBLIK INDONESIA
NOMOR 11/SEOJK.05/2025
TENTANG
BENTUK DAN SUSUNAN LAPORAN BERKALA DANA Pensiun

K e p a d a

Yth. Direktur Pengawasan Dana Pensiun
Otoritas Jasa Keuangan

**LAPORAN BULANAN / LAPORAN KEUANGAN TAHUNAN DATA ELEKTRONIK
DANA PENSIUN PEMBERI KERJA
PENYELENGGARAAN 2 (DUA) PROGRAM PENSIUN**
Per DD-MM-YYYY

Pernyataan Pengurus

Kami Pengurus Dana Pensiun menyatakan bahwa seluruh data keterangan yang kami sampaikan dalam laporan ini adalah data yang sebenar-benarnya dan sesuai dengan kondisi yang sebenarnya pada Dana Pensiun. Apabila dikemudian hari diketahui bahwa terdapat data/keterangan yang tidak sesuai dengan kondisi yang sebenarnya, maka kami bersedia mempertanggungjawabkannya sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan.

Tempat, Tanggal (tanggal/bulan/tahun)

tanda tangan

Nama Jelas

Pengurus

Data Umum

Tanggal Pelaporan	
Kode Dana Pensiun	
Nama Dana Pensiun	
Alamat Dana Pensiun	
Jumlah Program Pensiun	1 atau 2 program
Periode Pelaporan	
Bulan Pelaporan	
Tahun Fiskal	
Jenis Periode Pelaporan	Laporan Tahunan/Laporan Bulanan
Nama Pengurus	
Jabatan Pengurus	
Nomor SID	

Data Audit

SK Izin Auditor	
Jenis Audit	
Kode Auditor	
Nama Auditor	
Opini	
Pelaksana Audit	
Tanggal Audit	

Penyusun Laporan

Nama Petugas	
Divisi	
Telepon	
Fax	
E-mail	

Penanggung Jawab Pengurus

Nama Penanggung Jawab	
Jabatan	
Telepon	
Fax	
E-mail	
Susunan Pengurus	1. ... 2. ... 3. Dst.

Dewan Pengawas

Susunan Dewan Pengawas	1. ... 2. ... 3. Dst.
------------------------	-----------------------------

Dewan Pengawas Syariah

Susunan Dewan Pengawas Syariah	1. ... 2. ... 3. Dst.
--------------------------------	-----------------------------

DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN
2. DANA PROGRAM PENSUN
Per 30-06-2022

Uraian	PNSP				PMP						UGS	
	Markat Penjualan	Markat Tambahan	Komponen Penjualan	Lainnya	Komponen Penjualan	Markat Tambahan	Komponen Penjualan	Lainnya	Komponen Penjualan	Markat Tambahan	Markat Penjualan	Markat Penjualan Lainnya
1. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
2. DANA PROGRAM PENSUN												
3. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
4. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
5. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
6. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
7. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
8. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
9. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
10. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
11. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
12. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
13. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
14. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
15. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
16. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
17. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
18. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
19. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
20. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
21. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
22. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
23. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
24. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
25. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
26. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
27. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
28. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
29. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
30. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
31. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
32. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
33. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
34. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
35. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
36. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
37. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
38. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
39. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
40. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
41. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
42. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
43. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
44. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
45. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
46. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
47. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
48. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
49. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
50. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
51. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
52. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
53. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
54. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
55. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
56. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
57. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
58. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
59. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
60. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
61. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
62. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
63. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
64. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
65. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
66. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
67. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
68. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
69. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
70. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
71. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
72. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
73. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
74. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
75. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
76. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
77. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
78. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
79. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
80. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
81. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
82. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
83. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
84. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
85. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
86. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
87. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
88. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
89. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
90. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
91. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
92. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
93. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
94. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
95. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
96. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
97. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
98. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
99. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
100. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN												
TOTAL LAMBATAN												

Keterangan:
1. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN adalah dana yang digunakan untuk membiayai kegiatan yang berkaitan dengan kegiatan perusahaan.
2. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN adalah dana yang digunakan untuk membiayai kegiatan yang berkaitan dengan kegiatan perusahaan.
3. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN adalah dana yang digunakan untuk membiayai kegiatan yang berkaitan dengan kegiatan perusahaan.
4. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN adalah dana yang digunakan untuk membiayai kegiatan yang berkaitan dengan kegiatan perusahaan.
5. DANA PENSUNYAN PERUSAHAAN adalah dana yang digunakan untuk membiayai kegiatan yang berkaitan dengan kegiatan perusahaan.

Urutan	Akumulasi s.d. DD-MMM-YYYY									
	PPSP					PPSP				
	Merkat Perseus	Merkat Perseus Lainnya	Lainnya	Komponen	Lainnya	Merkat Perseus	Merkat Perseus Lainnya	Lainnya	Komponen	Lainnya
1	PRINCE OF THE SUN									
2	PRINCE OF THE SUN									
3	PRINCE OF THE SUN									
4	PRINCE OF THE SUN									
5	PRINCE OF THE SUN									
6	PRINCE OF THE SUN									
7	PRINCE OF THE SUN									
8	PRINCE OF THE SUN									
9	PRINCE OF THE SUN									
10	PRINCE OF THE SUN									
11	PRINCE OF THE SUN									
12	PRINCE OF THE SUN									
13	PRINCE OF THE SUN									
14	PRINCE OF THE SUN									
15	PRINCE OF THE SUN									
16	PRINCE OF THE SUN									
17	PRINCE OF THE SUN									
18	PRINCE OF THE SUN									
19	PRINCE OF THE SUN									
20	PRINCE OF THE SUN									
21	PRINCE OF THE SUN									
22	PRINCE OF THE SUN									
23	PRINCE OF THE SUN									
24	PRINCE OF THE SUN									
25	PRINCE OF THE SUN									
26	PRINCE OF THE SUN									
27	PRINCE OF THE SUN									
28	PRINCE OF THE SUN									
29	PRINCE OF THE SUN									
30	PRINCE OF THE SUN									
31	PRINCE OF THE SUN									
32	PRINCE OF THE SUN									
33	PRINCE OF THE SUN									
34	PRINCE OF THE SUN									
35	PRINCE OF THE SUN									
36	PRINCE OF THE SUN									
37	PRINCE OF THE SUN									
38	PRINCE OF THE SUN									
39	PRINCE OF THE SUN									
40	PRINCE OF THE SUN									
41	PRINCE OF THE SUN									
42	PRINCE OF THE SUN									
43	PRINCE OF THE SUN									
44	PRINCE OF THE SUN									
45	PRINCE OF THE SUN									
46	PRINCE OF THE SUN									
47	PRINCE OF THE SUN									
48	PRINCE OF THE SUN									
49	PRINCE OF THE SUN									
50	PRINCE OF THE SUN									
51	PRINCE OF THE SUN									
52	PRINCE OF THE SUN									
53	PRINCE OF THE SUN									
54	PRINCE OF THE SUN									
55	PRINCE OF THE SUN									
56	PRINCE OF THE SUN									
57	PRINCE OF THE SUN									
58	PRINCE OF THE SUN									
59	PRINCE OF THE SUN									
60	PRINCE OF THE SUN									
61	PRINCE OF THE SUN									
62	PRINCE OF THE SUN									
63	PRINCE OF THE SUN									
64	PRINCE OF THE SUN									
65	PRINCE OF THE SUN									
66	PRINCE OF THE SUN									
67	PRINCE OF THE SUN									
68	PRINCE OF THE SUN									
69	PRINCE OF THE SUN									
70	PRINCE OF THE SUN									
71	PRINCE OF THE SUN									
72	PRINCE OF THE SUN									
73	PRINCE OF THE SUN									
74	PRINCE OF THE SUN									
75	PRINCE OF THE SUN									
76	PRINCE OF THE SUN									
77	PRINCE OF THE SUN									
78	PRINCE OF THE SUN									
79	PRINCE OF THE SUN									
80	PRINCE OF THE SUN									
81	PRINCE OF THE SUN									
82	PRINCE OF THE SUN									
83	PRINCE OF THE SUN									
84	PRINCE OF THE SUN									
85	PRINCE OF THE SUN									
86	PRINCE OF THE SUN									
87	PRINCE OF THE SUN									
88	PRINCE OF THE SUN									
89	PRINCE OF THE SUN									
90	PRINCE OF THE SUN									
91	PRINCE OF THE SUN									
92	PRINCE OF THE SUN									
93	PRINCE OF THE SUN									
94	PRINCE OF THE SUN									
95	PRINCE OF THE SUN									
96	PRINCE OF THE SUN									
97	PRINCE OF THE SUN									
98	PRINCE OF THE SUN									
99	PRINCE OF THE SUN									
100	PRINCE OF THE SUN									

1. Bagi dana Perseus yang merupakan bagian dari Program Perseus, pembayarnya, penerima, pengelolaan, dan lain-lain yang berkaitan dengan dana tersebut, harus mematuhi ketentuan-ketentuan yang berlaku dalam peraturan keuangan dan lain-lain yang berlaku.

2. Bagi dana Perseus yang merupakan bagian dari Program Perseus, pembayarnya, penerima, pengelolaan, dan lain-lain yang berkaitan dengan dana tersebut, harus mematuhi ketentuan-ketentuan yang berlaku dalam peraturan keuangan dan lain-lain yang berlaku.

3. Bagi dana Perseus yang merupakan bagian dari Program Perseus, pembayarnya, penerima, pengelolaan, dan lain-lain yang berkaitan dengan dana tersebut, harus mematuhi ketentuan-ketentuan yang berlaku dalam peraturan keuangan dan lain-lain yang berlaku.

4. Bagi dana Perseus yang merupakan bagian dari Program Perseus, pembayarnya, penerima, pengelolaan, dan lain-lain yang berkaitan dengan dana tersebut, harus mematuhi ketentuan-ketentuan yang berlaku dalam peraturan keuangan dan lain-lain yang berlaku.

KEPESERTAAN DANA PENSIUN
2 (DUA) PROGRAM PENSIUN
Per DD-MM-YYYY

Uraian	PPMP		PPIP			Jumlah
	Manfaat Pensiun	Manfaat Pensiun Lainnya	Manfaat Lain	Manfaat Pensiun	Manfaat Pensiun Lainnya	
(1) Peserta Aktif						
a. Mandiri						
b. Mitra Mandiri						
(2) Peserta Pasif						
a. Mandiri						
- Pensiunan						
- Janda/Duda						
- Anak						
- Pensiun Ditunda						
b. Mitra Mandiri						
- Pensiunan						
- Janda/Duda						
- Anak						
- Pensiun Ditunda						
(3) Peserta Dana Tidak Aktif						
a. Mandiri						
b. Mitra Mandiri						
(4) Jumlah Peserta DPPK (1) + (2) + (3)						
(5) Jumlah Perusahaan Mitra Mandiri Dana Pensiun						

Status Kepesertaan PPMP *) (Open / Close)	
Tanggal Efektif	DD/MM/YYYY

Status Kepesertaan PPIP *) (Open / Close)	
Tanggal Efektif	DD/MM/YYYY

*) pilih salah satu

Kekayaan Untuk Pendanaan Program Pensiun Manfaat Pasti
Per DD-MM-YYYY

Uraian		Nilai Program Manfaat Pensiun	Nilai Program Manfaat Lain
Tingkat bunga aktuaria%			
Nilai Aset Neto berdasarkan laporan keuangan audited*			
Pengurang			
1 Kekayaan dalam sengketa di pengadilan, atau yang dikuasai atau disita oleh pihak yang berwenang			
a.			
b.			
c. dst.			
Total			
2 Iuran, yang pada tanggal valuasi aktuaria belum disetor lebih dari 3 (tiga) bulan sejak tanggal jatuh temponya			
a.	Iuran Peserta		
b.	Iuran Pemberi Kerja		
c.	Iuran Tambahan		
Total			
3 Piutang Lain-Lain			
a.			
b.			
c. dst.			
Total			
4 Aset Lain-Lain			
a.			
b.			
c. dst.			
5 Investasi yang tidak sesuai dengan ketentuan mengenai investasi Dana Pensiun			
a.			
b.			
c. dst.			
Total			
6 Tingkat bunga aktuaria			
Total			
7 Liabilitas Solvabilitas			
Total			
8 Nilai Kini Aktuaria			
Total			
9 Proyeksi Tingkat Pendanaan			
Keterangan:			
10 Metode Pendanaan			
Keterangan: <i>cost sharing /noncost sharing</i>			
Total Pengurang			
Nilai Kekayaan Untuk Pendanaan			

*: laporan keuangan audited hanya untuk tahunan

DANA FENSIUM PEMERIK KESA
2 IDUAI PROGRAM FENSIUM
REKAP INVESTASI
Per DDMM-YYY

Uraian	Jan		Feb		Mar		Apr		Mei		Jun		Jul		Agu		Sep		Okt		Nov		Des	
	PIRAP	PIIP	PIRAP	PIIP	PIRAP	PIIP	PIRAP	PIIP	PIRAP	PIIP	PIRAP	PIIP	PIRAP	PIIP	PIRAP	PIIP	PIRAP	PIIP	PIRAP	PIIP	PIRAP	PIIP	PIRAP	PIIP
Deposito on call pada Bank																								
Deposito berjangka pada Bank																								
Sertifikat deposito pada Bank																								
Surat berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia																								
Surat Berharga Negara																								
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia																								
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia																								
Obligasi pemerintah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia																								
Reksa Dana																								
MTN																								
Efektif beragun aset																								
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif																								
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif																								
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia																								
Reksa Dana																								
Pertanian langsung di Indonesia																								
Tanah di Indonesia																								
Barang di Indonesia																								
Tanah dan Bangunan di Indonesia																								
TOTAL INVESTASI																								

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA
PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI
LIFE CYCLE FUND
Per DD-MM-YYYY

Jumlah Peserta							
Jenis Investasi	Hasil investasi yang terealisasi	Hasil Investasi yang Belum Terealisasi	Beban Investasi	Hasil investasi bersih	Rata-rata Investasi	ROI	
Deposito <i>on call</i> pada Bank							
Deposito berjangka pada Bank							
Sertifikat deposito pada Bank							
Surat berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia							
Surat Berharga Negara							
Total							

Keterangan:
Kolom Hasil Investasi yang Belum Terealisasi menggunakan data sesuai akun Peningkatan/Penurunan Nilai Investasi pada sheet LPAN

DANA PENSUN PENYERJAN
2 (DUA) PROGRAM PENSUN
LAPORAN HASIL INVESTASI
Per DD-MM-YYYY

Jenis Investasi PMP	Hasil Investasi yang terealisasi				Hasil Investasi yang Belum Terealisasi	Beban Investasi	Hasil Investasi bersih	Rata-rata Investasi	ROI
	Bunga/Bagi Hasil	Dividen	Sewa	Labai/Rugi Pelepasan					
Deposito on call pada Bank									
Deposito berjangka pada Bank									
Sertifikat deposito pada Bank									
Surat berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia									
Surat Berharga Negara									
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Obligasi/Sukuk Daerah									
Reksa Dana									
MTN									
Efek beragun aset									
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif									
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif									
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia									
REPO									
Penyertaan langsung di Indonesia									
Tanah di Indonesia									
Bangunan di Indonesia									
Tanah dan Bangunan di Indonesia									
Total									

Jenis Investasi PMP	Hasil Investasi yang terealisasi				Hasil Investasi yang Belum Terealisasi	Beban Investasi	Hasil Investasi bersih	Rata-rata Investasi	ROI
	Bunga/Bagi Hasil	Dividen	Sewa	Labai/Rugi Pelepasan					
Deposito on call pada Bank									
Deposito berjangka pada Bank									
Sertifikat deposito pada Bank									
Surat berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia									
Surat Berharga Negara									
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Obligasi/Sukuk Daerah									
Reksa Dana									
MTN									
Efek beragun aset									
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif									
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif									
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia									
REPO									
Penyertaan langsung di Indonesia									
Tanah di Indonesia									
Bangunan di Indonesia									
Tanah dan Bangunan di Indonesia									
Total									

Keterangan:
kolom Hasil Investasi yang Belum Terealisasi menggunakan data sesuai akun Peningkatan/Penurunan Nilai Investasi pada sheet LPAN

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA
2 (DUA) PROGRAM PENSIUN
LAPORAN HASIL INVESTASI MANPAAT LAIN
Per DD-MM-YYYY

Jenis Investasi PPMP	Hasil Investasi yang Terealisasi				Hasil Investasi yang Belum Terealisasi	Beban Investasi	Hasil Investasi Bersih	Rata-rata Investasi	ROI
	Bunga/Bagi Hasil	Dividen	Sewa	Laba/Rugi Pelepasan					
Deposito on call pada Bank									
Deposito berjangka pada Bank									
Sertifikat deposito pada Bank									
Surat berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia									
Surat Berharga Negara									
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Suuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Obligasi/Suuk Daerah									
Reksa Dana									
MTN									
Efek beragun aset									
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif									
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif									
Kontrak ops dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia									
REPO									
Penyertaan langsung di Indonesia									
Tanah di Indonesia									
Bangunan di Indonesia									
Tanah dan Bangunan di Indonesia									
Total									

Jenis Investasi PPMP	Hasil Investasi yang Terealisasi				Hasil Investasi yang Belum Terealisasi	Beban Investasi	Hasil Investasi Bersih	Rata-rata Investasi	ROI
	Bunga/Bagi Hasil	Dividen	Sewa	Laba/Rugi Pelepasan					
Deposito on call pada Bank									
Deposito berjangka pada Bank									
Sertifikat deposito pada Bank									
Surat berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia									
Surat Berharga Negara									
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Suuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Obligasi/Suuk Daerah									
Reksa Dana									
MTN									
Efek beragun aset									
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif									
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif									
Kontrak ops dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia									
REPO									
Penyertaan langsung di Indonesia									
Tanah di Indonesia									
Bangunan di Indonesia									
Tanah dan Bangunan di Indonesia									
Total									

Keterangan:
Kobom Hasil Investasi yang Belum Terealisasi menggunakan data sesuai akun Peningkatay/Penurunan Nilai Investasi pada sheet LPAN

DANA PENSUN PEMBERI KERJA
2 (DUA) PROGRAM PENSUN
LAPORAN HASIL INVESTASI IURAN SUKARELA
Per DD-MM-YYYY

Jenis Investasi PPMP	Hasil Investasi yang terealisasi				Hasil Investasi yang Belum Terealisasi	Beban Investasi	Hasil Investasi bersih	Rata-rata Investasi	ROI
	Bunga/Bagi Hasil	Dividen	Sewa	Laba/Rugi Pelepasan					
Deposito on call pada Bank									
Deposito berjangka pada Bank									
Sertifikat deposito pada Bank									
Surat berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia									
Surat Berharga Negara									
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Obligasi/Sukuk Daerah									
Reksa Dana									
MTN									
Efek beragun aset									
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif									
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif									
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia									
REPO									
Penyertaan langsung di Indonesia									
Tanah di Indonesia									
Barang di Indonesia									
Tanah dan Bangunan di Indonesia									
Total									

Jenis Investasi ppp	Hasil Investasi yang terealisasi				Hasil Investasi yang Belum Terealisasi	Beban Investasi	Hasil Investasi bersih	Rata-rata Investasi	ROI
	Bunga/Bagi Hasil	Dividen	Sewa	Laba/Rugi Pelepasan					
Deposito on call pada Bank									
Deposito berjangka pada Bank									
Sertifikat deposito pada Bank									
Surat berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia									
Surat Berharga Negara									
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Obligasi/Sukuk Daerah									
Reksa Dana									
MTN									
Efek beragun aset									
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif									
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif									
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia									
REPO									
Penyertaan langsung di Indonesia									
Tanah di Indonesia									
Barang di Indonesia									
Tanah dan Bangunan di Indonesia									
Total									

Keterangan:
kolom Hasil Investasi yang Belum Terealisasi menggunakan data sesuai akun Peningkatan/Penurunan Nilai Investasi pada sheet LPAN

RINCIAN INVESTASI PADA SATU PIHAK
Per DD-MM-YYYY

No	PPMP/PPIP	Nama Pihak	Investasi			Batasan Dalam Arahan Investasi	Batasan Investasi Sesuai Ketentuan
			Jenis	Jumlah	Persentase Terhadap Total Investasi		
a	b	c	d	e	f	g	h
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
...							

RINCIAN INVESTASI PADA PIHAK TERAFILIASI
Per DD-MM-YYYY

No	PPMP/ppip	Nama Pihak	Jenis	Investasi		Hubungan Afiliasi	Keterangan
				Jumlah	Persentase Terhadap Total Investasi		
a	b	c	d	e	f	g	h
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
...							

RINCIAN INVESTASI YANG TERINDIKASI BERMASALAH
Per DD-MM-YYYY

No	PPMP/ppip	Nama Pihak	Investasi		Persentase Terhadap Total Investasi	Kategori Bermasalah	Keterangan
			Jenis	Jumlah			
a	b	c	d	e	f	g	h
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
...							

Keterangan:

Investasi yang teridentifikasi bermasalah dapat diperoleh dari saldo investasi pada pihak yang teridentifikasi bermasalah dari Laporan Keuangan Dana Pensiun. Informasi *investee* yang mengalami masalah (*default risk*) dapat diperoleh diantaranya dari laporan keuangan *investee* , pengungkapan di media massa, dan/atau dari lembaga pemeringkat. Contoh kondisi atau pihak yang teridentifikasi bermasalah antara lain:

- a. Saham tercatat dalam papan pemantauan khusus
- b. Reksa Dana yang dipasarkan oleh MI yang terindikasi bermasalah/berpotensi tidak dapat dicairkan
- c. Emiten surat utang atau bank penerbit deposito yang membukukan rugi
- d. Terdapat penurunan *rating* instrumen surat utang dibawah *investment grade*
- e. Terdapat keterlambatan pembayaran kupon Obligasi ataupun bunga Deposito
- f. Emiten surat utang atau deposito terlibat kasus hukum atau terindikasi *fraud*
- g. Surat utang yang direstrukturisasi
- h. Kepemilikan Tanah dan/atau Bangunan belum atas nama Dana Pensiun

DANA PENSIUN
PENGLOLAAN MANFAAT PENSIUN BERKALA

Jumlah Peserta MP Berkala	Jumlah Pembayaran Manfaat Berkala Bulan Berjalan	Akumulasi Dana Manfaat Berkala			Keterangan
		Saldo Peserta	Hasil Pengembangan	Total	

(dalam jutaan rupiah)

DANA PENSIUN
PENGELOLAAN MANFAAT PENSIUN BERKALA

PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI				(dalam jutaan rupiah)
	Jumlah Peserta MP Berkala	Saldo Akumulasi Dana Manfaat Berkala	Jumlah MP Sekaligus	Keterangan
Total				

PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI				(dalam jutaan rupiah)
	Jumlah Peserta MP Berkala	Saldo Akumulasi Dana Manfaat Berkala	Jumlah MP Sekaligus	Keterangan
Total				

- 1) Aset lancar adalah aset yang memiliki jatuh tempo kurang dari 1 tahun (tidak termasuk aset operasional dan aset lain-lain) sebagaimana disajikan dalam Laporan Keuangan Dana Pensiun.
- 2) Total aset adalah aset tersedia sebagaimana disajikan dalam Laporan Keuangan Dana Pensiun
- 3) Kewajiban lancar adalah kewajiban yang memiliki jatuh tempo kurang dari 1 tahun sebagaimana disajikan dalam Laporan Keuangan Dana Pensiun.
- 4) Total Liabilitas adalah Nilai Kiri Aktuarial untuk PPPM dan Kewajiban Manfaat Pensiun untuk PPP.
- 5) Beban operasional adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto
- 6) Beban investasi adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto
- 7) Pendapatan investasi adalah termasuk pendapatan investasi terrealisasi dan belum terrealisasi sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto.

RASIO PENDIDIKAN DAN PELATIHAN
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Realisasi tahun sebelumnya	Anggaran	Realisasi
Biaya Pegawai, Pengurus, Dewan Pengawas,			
Biaya Pendidikan dan Latihan (Diklat)			
a. Diklat Pegawai			
b. Diklat Pengurus			
c. Diklat Dewan Pengawas			
d. Diklat Dewan Pengawas Syariah (jika ada)			
Total Biaya Diklat			
Rasio Biaya Diklat			
Kewajiban Rasio Diklat (3,5% dari total realisasi biaya Pegawai, Pengurus, Dewan Pengawas dan/atau Dewan Pengawas Syariah tahun sebelumnya)			

DANA Pensiun Pemberi Kerja
Laporan Paket Investasi
Per DD-MM-YYYY

Nama Akun	Paket Konvensional				
	Paket A	Paket B	Paket C	Paket D	dst
Aset					
Investasi					
a. Deposito <i>on call</i> pada Bank					
b. Deposito Berjangka pada Bank					
c. Sertifikat Deposito pada Bank					
d. Surat Berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia					
e. Surat Berharga Negara					
f. Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia					
g. Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia					
h. Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia					
i. Obligasi/Sukuk Daerah					
j. Reksa Dana					
k. MTN					
l. Efek Beragun Aset					
m. Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif					
n. Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif					
o. Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia					
p. REPO					
q. Penyertaan langsung di Indonesia					
r. Tanah di Indonesia					
s. Bangunan di Indonesia					
t. Tanah dan Bangunan di Indonesia					
Aset Lancar					
a. Kas dan Bank					
b. Beban Dibayar di Muka					
c. Piutang Investasi					
d. Piutang Hasil Investasi					
e. Piutang Lain-Lain					
Liabilitas di Luar Kewajiban Manfaat Pensiun					
a. Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo					
b. Utang Manfaat Sukarela					
c. Utang Investasi					
d. Pendapatan Diterima di Muka					
e. Beban yang Masih Harus Dibayar					
f. Utang Lain-Lain					
g. Utang Dana <i>Ta'zir</i> (bagi syariah)					
Aset Neto					
Hasil Usaha Investasi					
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi					
ROI					
Jumlah peserta					

DANA Pensiun Pemberi Kerja
Laporan Paket Investasi
Per DD-MM-YYYY

Nama Akun	Paket Syariah				
	Paket A	Paket B	Paket C	Paket D	dst
Aset					
Investasi					
a. Deposito on call pada Bank					
b. Deposito Berjangka pada Bank					
c. Sertifikat Deposito pada Bank					
d. Surat Berharga Syariah yang diterbitkan oleh Bank Indonesia					
e. Surat Berharga Syariah Negara					
f. Saham Syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia					
g. Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia					
h. Sukuk Daerah					
i. Reksa Dana Syariah					
j. MTN Syariah					
k. Efek Beragun Aset Syariah					
l. Dana investasi real estat syariah berbentuk kontrak investasi kolektif					
m. Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif					
n. Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek syariah yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia					
o. REPO					
p. Penyertaan langsung di Indonesia					
q. Tanah di Indonesia					
r. Bangunan di Indonesia					
s. Tanah dan Bangunan di Indonesia					
Aset Lancar					
a. Kas dan Bank					
b. Beban Dibayar di Muka					
c. Piutang Investasi					
d. Piutang Hasil Investasi					
e. Piutang Lain-Lain					
Liabilitas Di Luar Kewajiban Manfaat Pensiun					
a. Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo					
b. Utang Manfaat Sukarela					
c. Utang Investasi					
d. Pendapatan Diterima di Muka					
e. Beban yang Masih Harus Dibayar					
f. Utang Lain-Lain					
g. Utang Dana Ta'zir					
Aset Neto					
Hasil Usaha Investasi					
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi					
ROI					
Jumlah peserta					

FORMAT KONTRAK PENGELOLAAN DANA (KPD) OLEH MANAJER INVESTASI*
DASAR HUKUM PERUBAHAN
PENGUNCIAN MANAJER INVESTASI
PER DD-MM-YYYY

No.	PPMP/PPP	Nama Manajer Investasi	Nomor Kontrak	Tanggal Kontrak	Masa Perjanjian	Jenis Investasi	Jumlah Nilai Wajar Dana Kelolaan (Rp)	Nilai Perolehan (yang diterima Manajer Investasi)	Selisih Penilaian Investasi	Return (%)	Tingkat Hasil Investasi Bersih (Rp)	Jumlah Biaya Pengelolaan yang dibebankan (Rp)	Terafiliasi dengan Dana Pensiun (Ya/Tidak)
1						1.							
						2.							
						3. dst							
2						1.							
						2.							
						3. dst							
dst.						1.							
						2.							
						3. dst							
Total													

*: apabila menggunakan jasa Manajer Investasi

RINCIAN DANA YANG TIDAK BOLEH DIAKUI SEBAGAI PENDAPATAN

Rincian		PPMP	PPIP	Keterangan
A. Saldo Awal				
B. Penambahan Tahun Berjalan				
1	Transaksi tidak sesuai dengan prinsip syariah yang tidak dapat dihindarkan, termasuk pendapatan bunga (<i>riba</i>)			
2	Dana sanksi (dana <i>ta'zir</i>)			
	1. Mitra Pemberi Kerja 1			
	2. Mitra Pemberi Kerja 2			
	Dst.			
3	Transaksi syariah yang tidak terpenuhi ketentuan dan batasannya			
4	Dana yang tidak diketahui pemiliknya, diketahui pemiliknya tetapi tidak ditemukan, atau diketahui pemiliknya tetapi biaya pengembaliannya lebih besar dari jumlah dana tersebut			
5	Transaksi lainnya yang tidak sesuai dengan Prinsip Syariah			
C. Penggunaan Tahun Berjalan				
1	Nama Penerima 1			
2	Nama Penerima 2			
3	Dst.			
D. Saldo Akhir (A+B-C)				

- Keterangan:
- 1 Dana *ta'zir* adalah dana yang dibayarkan pemberi kerja kepada Dana Pensiun yang menyelenggarakan Program Pensiun Berdasarkan Prinsip Syariah sebagai
 - 2 Transaksi yang diungkapkan pada rincian di atas mengacu pada ketentuan syariah yang ditetapkan oleh lembaga yang memiliki kewenangan dalam penetapan

RINCIAN DEPOSITO ON CALL PADA BANK

No	Nama Bank	Cabang	Kode Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Jangka Waktu	Tingkat Bunga/Nisbah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain/LCF	Pengelolaan		Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
PROGRAM PENSUN MANFAAT PASTI											
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
...											
Total											
PROGRAM PENSUN IURAN PASTI											
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
...											
Total											

RINCIAN DEPOSITO BERJANGKA PADA BANK

No	Nama Bank	Cabang	Kode Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Jangka Waktu	Tingkat Bunga/Nisbah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain/LCF	Pengelobaaan		Keterangan
									Swakelola/ KPD	Nama Manajer	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
PROGRAM Pensiun Manfaat Pasti											
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
...											
Total											
PROGRAM Pensiun Iuran Pasti											
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
...											
Total											

RINCIAN DEPOSITO BERJANGKA VALAS PADA BANK

No	Nama Bank	Cabang	Kode Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Jangka Waktu	Tingkat Bunga/Nisbah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain/LCF	Pengelolaan		Jenis Mata Uang	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p
PROGRAM PENSUN MANFAAT PASTI															
1															
2															
3															
4															
5															
6															
7															
8															
9															
10															
...															
Total															
PROGRAM PENSUN IURAN PASTI															
1															
2															
3															
4															
5															
6															
7															
8															
9															
10															
...															
Total															

RINCIAN SERTIFIKAT DEPOSITO PADA BANK

No	Nama Bank	Cabang	Kode Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Jangka Waktu	Tingkat Bunga/Nisbah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain/LCF	Pengelolaan		Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
PROGRAM Pensiun Manfaat Pasti											
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
...											
Total											
PROGRAM Pensiun Iuran Pasti											
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
...											
Total											

RINCIAN SURAT BERHARGA YANG DITERBITKAN OLEH BANK INDONESIA

No	Kode Surat Berharga	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain/LCF	Pengelolaan		Keterangan
								Nilai	%		Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
PROGRAM PENSUN MANFAAT PASTI													
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
...													
Total													
PROGRAM PENSUN IURAN PASTI													
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
...													
Total													

RINCIAN SURAT BERHARGA NEGARA

No	Kode Surat Berharga	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain/LCF	Metode Pencatatan	Pengelolaan		Keterangan
								Nilai	%			Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
PROGRAM PENSUN MANFAAT PASTI														
1														
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														
...														
Total														
PROGRAM PENSUN TURAN PASTI														
1														
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														
...														
Total														

RINCIAN SAHAM YANG TERCATAT DI BURSA EFEK DI INDONESIA

No	Kode Saham	Nama Emiten /Penerbit	Tanggal Perolehan	Jumlah Saham	Nilai Perolehan	Nilai Pasar	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun	Pengelolaan		Keterangan
							Nilai	%			Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
PROGRAM PENSUN MANFAAT PASTI													
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
...													
Total													
PROGRAM PENSUN IURAN PASTI													
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
...													
Total													

RINCIAN OBLIGASI KORPORASI YANG TERCATAT DI BURSA EFEK DI INDONESIA

No	Name Penerbit	Kode Obligasi	Nama Obligasi	Tanggal Penlibahan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perdehan	Nilai Wajar	Sedikit Perkiraan Investasi		Sektor Ekonomi	Manfaat Penjualan/Manfaat Pensiun	Metode pencatatan	Pengelolaan		Keterangan
								Awal	Akhir			Nilai	%				Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t
PROGRAM PENSUN MANFAAT PASTI																			
1																			
2																			
3																			
4																			
5																			
6																			
7																			
8																			
9																			
10																			
Total																			
PROGRAM PENSUN IURAN PASTI																			
1																			
2																			
3																			
4																			
5																			
6																			
7																			
8																			
9																			
10																			
Total																			

RINCIAN SUKUK KORPORASI YANG TERCATAT DI BURSA EFEK DI INDONESIA

No	Nama Pemisbit	Kode Sukuk	Nama Sukuk	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Seluruh Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Manfaat Penjualan/Manfaat Pensiun	Metode pencatatan	Pengelolaan		Keterangan
								Awal	Akhir			Nilai	%				Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t
PROGRAM PENSUN MANFAAT PASTI																			
1																			
2																			
3																			
4																			
5																			
6																			
7																			
8																			
9																			
20																			
Total																			
PROGRAM PENSUN LURAN PASTI																			
1																			
2																			
3																			
4																			
5																			
6																			
7																			
8																			
9																			
20																			
Total																			

RINCIAN OBLIGASI/SUKUK DAERAH

No	Nama Pemilik	Kode Obligasi/Sukuk Daerah	Nama Obligasi/Sukuk Daerah	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Nilai Nial	Selisih Penilaian Investasi %	Sektor Ekonomi	Manfaat Potensial/Manfaat	Metode pencatatan	Pengelolaan		Keterangan
								Awal	Akhir								Swakelola/KPD	Nm3 Manajer	
PROGRAM PERSIUN MANFAAT PASTI																			
1																			
2																			
3																			
4																			
5																			
6																			
7																			
8																			
9																			
10																			
...																			
Total																			
PROGRAM PERSIUN LUBAN PASTI																			
1																			
2																			
3																			
4																			
5																			
6																			
7																			
8																			
9																			
10																			
...																			
Total																			

RINCIAN REKSA DANA

No	Kode	Nama Produk	Jenis Reksa Dana *)	Manajer Investasi	Tanggal Perolehan	Jumlah Unit	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun	Pengelolaan		Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h	i	Nilai	%	l	Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	o
PROGRAM Pensiun Manfaat Pasti														
1														
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														
...														
Total														
PROGRAM Pensiun Iuran Pasti														
1														
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														
...														
Total														

*) huruf d:
Disis dengan Jenis Reksa Dana adalah Reksa Dana Pasar Uang/Reksa Dana Pendapatan Tetap/Reksa Dana Campuran/Reksa Dana Saham/Reksa Dana Terproteksi/Reksa Dana dengan Penjaminan/Reksa Dana Indeks/Reksa Dana Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif Penyertaan Terbatas/Reksa Dana yang Saham/Unit Penyertaannya Diperdagangkan di Bursa Efek

RINCIAN MEDIUM TERM NOTE (MTN)

No	Kode	Nama Produk	Nama Penerbit	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun	Pengelolaan		Keterangan
								Awal	Akhir			Nilai	%			Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s
PROGRAM PENSUN MANFAAT PASTI																		
1																		
2																		
3																		
4																		
5																		
6																		
7																		
8																		
9																		
10																		
Total																		
PROGRAM PENSUN LURAN PASTI																		
1																		
2																		
3																		
4																		
5																		
6																		
7																		
8																		
9																		
10																		
...																		
Total																		

RINCIAN EFEK BERAGUN ASET

No	Kode	Nama Produk	Nama Penerbit	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun	Pengelolaan		Keterangan
								Awal	Akhir			Nilai	%			Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s
PROGRAM PENSUN MANFAAT PASTI																		
1																		
2																		
3																		
4																		
5																		
6																		
7																		
8																		
9																		
10																		
Total																		
PROGRAM PENSUN LURAN PASTI																		
1																		
2																		
3																		
4																		
5																		
6																		
7																		
8																		
9																		
10																		
...																		
Total																		

RINCIAN DANA INVESTASI REAL ESTAT BERBENTUK KONTRAK INVESTASI KOLEKTIF

No	Kode	Nama Produk	Manajer Investasi	Tanggal Perolehan	Jumlah Unit	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat	Pengelolaan		Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h	Nilai	%	Pensiun/Manfaat Pensiun	Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	n
PROGRAM PENSUN MANFAAT PASTI													
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
...													
Total													
PROGRAM PENSUN IURAN PASTI													
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
...													
Total													

RINCIAN DANA INVESTASI INFRASTRUKTUR BERBENTUK KONTRAK INVESTASI KOLEKTIF

No	Kode	Nama Produk	Manajer Investasi	Tanggal Perolehan	Jumlah Unit	Nilai Perolehan	Nilai Aktiva Bersih	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun	Pengelolaan		Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h	Nilai	%	k	Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	n
PROGRAM PENSUN MANFAAT PASTI													
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
...													
Total													
PROGRAM PENSUN IURAN PASTI													
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
...													
Total													

RINCIAN KONTRAK OPSI DAN KONTRAK BERJANGKA EFEK YANG DIPERDAGANGKAN DI BURSA EFEK DI INDONESIA

No	Nama Emiten	Nama Pembeli	Tanggal Perolehan	Jangka Waktu	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Pensiun/Manfaat	Pengelolaan		Keterangan
							Nilai	%		Swakelola/ KPD	Nama Manajer	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
PROGRAM PENSUN MANFAAT PASTI												
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
...												
Total												
PROGRAM PENSUN IURAN PASTI												
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
...												
Total												

RINCIAN REPO

No	Counterparty	Jenis Jamihan (SHU/SH/GBK)	Tanggal Perolehan	Nilai Jamihan	Peringkat		Jangka Waktu	Kategori (K30/BSA)	Nilai Perolehan	Margin		Amortized Cost	Nilai Jual	Selisih Pembelian Investasi		Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun	Pengelolaan		Keterangan
					Awal	Akhir				Nominal	%			Nilai	%		Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t
PROGRAM PENSUN MANFAAT PASTI																			
1																			
2																			
3																			
4																			
5																			
6																			
7																			
8																			
9																			
10																			
...																			
Total																			
PROGRAM PENSUN KURAN PASTI																			
1																			
2																			
3																			
4																			
5																			
6																			
7																			
8																			
9																			
10																			
...																			
Total																			

[illegible]

RINCIAN TANAH, BANGUNAN, KATU TANAH DAN BANGUNAN DI INDONESIA

No	Jenis Objek (Tanah/Bangunan/Tanah&Bangunan)	Alamat Lengkap	c	Luas	d	Jenis Bukti Kepemilikan	e	Nomor Sert Kepemilikan	f	Tanggal Perolehan	g	Nilai Perolehan	h	Akumulasi Penyusutan	i	Nilai Buku	j	Nilai Appraisal/ Nilai Wajar	k	Tanggal Appraisal	l	Nama Penilai Publik/Independ	m	Nama KPP	n	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Perolehan/Manfaat	q	Pendapatan Sewa	r	s	Keterangan	
																										Nilai	%							p
PROGRAM PENSUN MANFAAT PASTI																																		
1																																		
2																																		
3																																		
4																																		
5																																		
6																																		
7																																		
8																																		
9																																		
10																																		
Total																																		
PROGRAM PENSUN LURAN PASTI																																		
1																																		
2																																		
3																																		
4																																		
5																																		
6																																		
7																																		
8																																		
9																																		
10																																		
Total																																		

RINCIAN KAS DAN BANK

No	Kas>Nama Bank	Cabang	Kode Bank	No Rekening	Nominal	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan (Tujuan penggunaan)
a	b	c	d	e	f	g	h
PROGRAM Pensiun Manfaat Pasti							
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
...							
Total							
PROGRAM Pensiun Iuran Pasti							
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
...							
Total							

RINCIAN PIUTANG IURAN

No	Nama Pemberi Kerja (Pendiri/Mitra Pendiri)	Piutang Iuran Pemberi Kerja		Piutang Iuran Peserta		Piutang Iuran Tambahan			Piutang Iuran Sukarela Peserta	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat	Keterangan
		Usia Piutang ≤ 1	Usia Piutang > 1	Total	Usia Piutang ≤ 1	Usia Piutang > 1	Usia Piutang ≤ 1	Usia Piutang > 1			
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	n
PROGRAM PENSUN MANFAAT PASTI											
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
...											
Total											
PROGRAM PENSUN IURAN PASTI											
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
...											
Total											

RINCIAN PIUTANG BUNGA KETERLAMBATAN IURAN

No	Nama Pemberi Kerja (Pendiri/Mitra Pendiri)	Piutang Bunga Iuran Peserta	Piutang Bunga Iuran Pemberi Kerja	Piutang Bunga Iuran Tambahan	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI						
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						
PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI						
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						

RINCIAN BEBAN DIBAYAR DI MUKA

No	Jenis Beban	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				
PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN PIUTANG INVESTASI

No	Jenis Piutang Investasi	Pihak	Nominal	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
PROGRAM Pensiun Manfaat Pasti					
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					
PROGRAM Pensiun Iuran Pasti					
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN PIUTANG HASIL INVESTASI

No	Jenis Piutang Hasil Investasi	Pihak	Nominal	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
PROGRAM Pensiun Manfaat Pasti					
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					
PROGRAM Pensiun Iuran Pasti					
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN PIUTANG LAIN-LAIN

No	Jenis Piutang Lain	Pihak	Nominal	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI					
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					
PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI					
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN TANAH DAN BANGUNAN

No	Jenis Objek (Tanah/Bangunan/Tanah &Bangunan)	Nomor Sertifikat	Alamat Lokasi	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Nilai Perolehan Pada Tanggal Laporan	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
PROGRAM PENSIIUN MANFAAT PASTI									
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
...									
Total									
PROGRAM PENSIIUN IURAN PASTI									
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
...									
Total									

RINCIAN KENDARAAN

No	No Plat Kendaraan	Jenis Kendaraan	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI							
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
...							
Total							
PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI							
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
...							
Total							

RINCIAN PERALATAN KOMPUTER

No	Jenis Peralatan	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan	Akumulasi	Nilai Buku	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI						
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						
PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI						
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						

RINCIAN PERALATAN KANTOR

No	Jenis Peralatan	Tanggal	Nilai Perolehan	Akumulasi	Nilai Buku	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g
PROGRAM Pensiun Manfaat Pasti						
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						
PROGRAM Pensiun Iuran Pasti						
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						

RINCIAN ASET OPERASIONAL LAIN

No	Jenis Aset Operasional Lain	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI						
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						
PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI						
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						

RINCIAN ASET LAIN-LAIN

No	Jenis Aset Lain	Tanggal Perolehan	Tanggal Reklasifikasi Menjadi Aset Lain	Nilai Aset	Pencatatan Sebelum Menjadi Aset Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g
PROGRAM Pensiun Manfaat Pasti						
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						
PROGRAM Pensiun Iuran Pasti						
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						

Keterangan:

1. Rincian Aset Lain-lain termasuk Dana Tidak Aktif

RINCIAN UTANG MANFAAT Pensiun dan Manfaat lain Jatuh Tempo

No	Jumlah		Total	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
	≤ 1 tahun b	>1 tahun c			
a			d	e	f
PROGRAM Pensiun Manfaat Pasti					
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					
PROGRAM Pensiun Iuran Pasti					
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN UTANG MANFAAT SUKARELA

No	Jumlah			Keterangan
	≤ 1 tahun b	>1 tahun c	Total d	
a	e			
PROGRAM Pensiun Manfaat Pasti				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				
PROGRAM Pensiun Iuran Pasti				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN UTANG INVESTASI

No	Jenis Investasi	Pihak	Nilai	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
PROGRAM Pensiun Manfaat Pasti					
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					
PROGRAM Pensiun Iuran Pasti					
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN PENDAPATAN DITERIMA DI MUKA

No	Rincian Pendapatan Diterima di Muka	Pihak	Nilai	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
PROGRAM Pensiun Manfaat Pasti					
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					
PROGRAM Pensiun Iuran Pasti					
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN BEBAN YANG MASIH HARUS DIBAYAR

No	Rincian Beban yang Masih Harus Dibayar	Pihak	Nilai	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
PROGRAM PENSIIUN MANFAAT PASTI					
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					
PROGRAM PENSIIUN IURAN PASTI					
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN UTANG LAIN-LAIN

No	Jenis Utang Lain-Lain	Pihak	Nilai	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
PROGRAM Pensiun MANFAAT PASTI					
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					
PROGRAM Pensiun IURAN PASTI					
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN PENINGKATAN/PENURUNAN NILAI INVESTASI

No.	Jenis Investasi	Selisih Penilaian Investasi	Peningkatan/ Penurunan	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
PROGRAM Pensiun Manfaat Pasti					
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					
PROGRAM Pensiun Iuran Pasti					
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN PENDAPATAN DI LUAR INVESTASI

No.	Jenis Pendapatan di Luar Investasi	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e
PROGRAM PENSIIUN MANFAAT PASTI				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				
PROGRAM PENSIIUN IURAN PASTI				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN PENGALIHAN DARI DANA PENSIUN LAIN

No.	Nama Dana Pensiun yang Mengalihkan	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Rincian Manfaat Lain *)	Keterangan
a	b	c	d	e	f
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI					
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI					
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

*) huruf e:
Diisi dengan Dana Pendidikan/Dana Perumahan/Dana Ibadah Keagamaan/Santunan Cacat/Santunan Kematian/Santunan Kesehatan/Dana Pesangon/Dana Manfaat Tambahan

RINCIAN BEBAN INVESTASI

No.	Jenis Beban	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e
PROGRAM Pensiun Manfaat Pasti				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				
PROGRAM Pensiun Iuran Pasti				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN BEBAN OPERASIONAL

No.	Jenis Beban	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				
PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN BEBAN DI LUAR INVESTASI DAN OPERASIONAL

No.	Jenis Beban	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e
PROGRAM PENSIIUN MANFAAT PASTI				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				
PROGRAM PENSIIUN IURAN PASTI				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN PAJAK PENGHASILAN

No.	Jenis Pajak Penghasilan	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e
PROGRAM Pensiun Manfaat Pasti				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				
PROGRAM Pensiun Iuran Pasti				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN PENGALIHAN DANA KE DANA Pensiun LAIN

No.	Dana Pensiun yang menerima Pengalihan		Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Rincian Manfaat Lain *)	Keterangan
a	b	c	d	e	f	
PROGRAM Pensiun MANFAAT PASTI						
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						
PROGRAM Pensiun IURAN PASTI						
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						

*) huruf e: Diisi dengan Dana Pendidikan/Dana Perumahan/Dana Ibadah Keagamaan/Santunan Cacat/Santunan Kematian/Santunan Kesehatan/Dana Pesangon/Dana Manfaat Tambahan

Ditetapkan di Jakarta
pada tanggal 11 Juni 2025

KEPALA EKSEKUTIF PENGAWAS
PERASURANSIAN, PENJAMINAN, DAN DANA
PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
REPUBLIK INDONESIA,

ttd

OGI PRASTOMIYONO

Salinan ini sesuai dengan aslinya
Direktur Pengembangan Hukum
Departemen Hukum

ttd

Aat Windradi

LAMPIRAN VI
SURAT EDARAN OTORITAS JASA KEUANGAN
REPUBLIK INDONESIA
NOMOR 11/SEOJK.05/2025
TENTANG
BENTUK DAN SUSUNAN LAPORAN BERKALA DANA PENSIUN

K e p a d a

Yth. Direktur Pengawasan Dana Pensiun
Otoritas Jasa Keuangan

LAPORAN BULANAN/LAPORAN KEUANGAN TAHUNAN DATA ELETRONIK
DANA PENSIUN LEMBAGA KEUANGAN
Per DD-MM-YYYY

Pernyataan Pengurus

Kami Pengurus Dana Pensiun menyatakan bahwa seluruh data keterangan yang kami sampaikan dalam laporan ini adalah data yang sebenar-benarnya dan sesuai dengan kondisi yang sebenarnya pada Dana Pensiun. Apabila dikemudian hari diketahui bahwa terdapat data/keterangan yang tidak sesuai dengan kondisi yang sebenarnya, maka kami bersedia mempertanggungjawabkannya sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan.

Tempat, Tanggal (tanggal/bulan/tahun)

tanda tangan

Nama Jelas

Pengurus

Data Umum

Tanggal Pelaporan	
Kode Dana Pensiun	
Nama Dana Pensiun	
Alamat Dana Pensiun	
Periode Pelaporan	
Bulan Pelaporan	
Tahun Fiskal	
Jenis Periode Pelaporan	Laporan Tahunan/Laporan Bulanan
Nama Pengurus	
Jabatan Pengurus	
Nomor SID	

Data Audit

SK Izin Auditor	
Jenis Audit	
Kode Auditor	
Nama Auditor	
Opini	
Pelaksana Audit	
Tanggal Audit	

Penyusun Laporan

Nama Petugas	
Divisi	
Telepon	
Fax	
E-mail	
Susunan Pengurus	1. ... 2. ... 3. Dst

Penanggung Jawab Pengurus

Nama Penanggung Jawab	
Jabatan	
Telepon	
Fax	
E-mail	

Dewan Pengawas

Susunan Dewan Pengawas	1. ... 2. ... 3. Dst
------------------------	----------------------------

Dewan Pengawas Syariah

Susunan Dewan Pengawas Syariah	1. ... 2. ... 3. Dst
--------------------------------	----------------------------

PROGRAM PENSUN URAAN PASTI
LAPORAN TAHUNAN 2020
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Rincian Kode	Persentase Investasi	Manfaat Pensiun	Manfaat Pensiun Lainnya			Manfaat Lain					Gabungan
				Manfaat Tambahan	Kompensasi Pascakerja	Lainnya	Kompensasi Pascakerja	Kesehatan	Santunan Kematian	Ibadah Keagamaan	Pendidikan	
ASET												
INVESTASI												
Deposito on call pada Bank	1101											
Deposito Berjangka pada Bank	1102											
Sertifikat Deposito pada Bank	1103											
Surat Berjangka yang diterbitkan oleh Bank Indonesia	1104											
Surat Berjangka Negara	1105											
Saluran yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia	1106											
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia	1107											
Suuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia	1108											
Obligasi/Sukuk Daerah	1109											
Reksa Dana	1110											
MTN	1111											
Efek Berjangk Aset	1112											
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif	1113											
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif	1114											
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia	1115											
REPO	1116											
Penyerahan langsung di Indonesia	1117											
Temah di Indonesia												
Bagunan di Indonesia	1118											
Temah dan Bagunan di Indonesia												
TOTAL INVESTASI												
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI												
Kas dan Bank	1201											
Beban Dibayar di Muka	1204											
Piutang Investasi	1205											
Piutang Hasil Investasi	1206											
Piutang Lain-lain	1207											
TOTAL ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI												
ASET LAIN-LAIN	1401											
ASET TERSEDIA												
LIABILITAS												
Liabilitas di luar Liabilitas Manfaat Pensiun												
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo	1501											
Utang Manfaat Sukarela	1502											
Utang Investasi	1503											
Pendapatan Diterima di Muka	1504											
Beban yang Masih Harus Dibayar	1505											
Utang dan Liabilitas Lainnya	1506											
TOTAL LIABILITAS DI LUAR LIABILITAS MANFAAT PENSUN												
TOTAL LIABILITAS												
ASET NETO												

- Keterangan:
- Jenis investasi Dana Pensiun termasuk juga jenis investasi yang menggunakan Prinsip Syariah jika terdapat jenis investasi yang menggunakan Prinsip Syariah.
 - Bag Dana Pensiun yang menyelenggarakan Program Pensiun berdasarkan Prinsip Syariah, pembayaran iuran, Manfaat Pensiun, pengelolaan kekayaan sesuai dengan Prinsip Syariah.
 - OK mengikut seluruh fawa yang ditradakan oleh lembaga yang memiliki kewenangan dalam penetapan fawa di bidang syariah.
 - Keseluruhan laporan mengikut fawa yang ditetapkan oleh lembaga yang memiliki kewenangan dalam penetapan fawa di bidang syariah.
 - Dalam hal terdapat dana yang tidak boleh diaku sebagai pendapatan harus dilakukan pengungkapan pada sheet Dana TBOSP.

PROGRAM PENSUN IURAN PASTI
LAPORAN PERUBAHAN ASET NETO
Akumulasi s.d DD-MM-YYYY

Uraian	Rincian Kode	Manfaat Pensiun	Manfaat Pensiun Lainnya			Akumulasi s.d DD-MM-YYYY					Manfaat Lain			Gabungan
			Manfaat Tambahan	Kompensasi Pascakerja	Lainnya	Kompensasi Pascakerja	Kesehatan	Santunan Kematian	Ibadah Keagamaan	Pendidikan	Lainnya			
PENAMBAHAN														
Pendapatan investasi														
Bunga/Bagi Hasil														
Dividen														
Sewa														
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi														
Pendapatan Investasi Lain														
Total Pendapatan Investasi														
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi	401													
Iuran	402													
Pendapatan di Luar Investasi	403													
Pengalihan Dana Dari Dana Pensiun Lain	404													
Jumlah Penambahan														
PENGURANGAN														
Beban investasi	405													
Beban Operasional														
Beban di Luar Investasi dan Operasional	407													
Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain														
Pajak Penghasilan	408													
Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain	409													
Penarikan Iuran														
Pengalihan Dana ke Balai Harta Peninggalan														
Jumlah Pengurangan														
KENAIKAN (PENURUNAN) ASET NETO														
ASET NETO AWAL PERIODE														
ASET NETO AKHIR PERIODE														

Keterangan:

1. Bagi Dana Pensiun yang menyelenggarakan Program Pensiun berdasarkan Prinsip Syariah, pembayaran iuran, Manfaat Pensiun, pengelolaan kekayaan wajib dilakukan sesuai dengan Prinsip Syariah.
2. OJK mengikuti seluruh fatwa yang ditetapkan oleh lembaga yang memiliki kewenangan dalam penetapan fatwa di bidang syariah.
3. Keseluruhan laporan mengikuti fatwa yang ditetapkan oleh lembaga yang memiliki kewenangan dalam penetapan fatwa di bidang syariah.
4. Dalam hal terdapat dana yang tidak boleh diakui sebagai pendapatan harus dilakukan pengungkapan pada sheet Dana TBS3P.

PROGRAM PENSUN LUNAS PASTI
NERACA
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Manfaat Pensiun	Manfaat Pensiun Lainnya		Manfaat Lain				Lainnya	Gabungan
		Manfaat Tambahan	Kompensasi Pascakerja	Lainnya	Kompensasi Pascakerja	Kesehatan	Santunan Kematian	Isi dari Kogamaan	
ASET									
INVESTASI (Nilai Historis)									
Deposito on call pada Bank									
Deposito Berjangka pada Bank									
Deposito pada Bank									
Surat Berharga Negara									
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia									
Obligasi/Sukuk Daerah									
Kekasid Dana									
Ekuitas									
Ekuitas Bersih Aset									
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif									
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif									
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia									
REPO									
Penyerahan langsung di Indonesia									
Tanah di Indonesia									
Bangunan di Indonesia									
Peralatan transportasi di Indonesia									
Akumulasi Perbaikan Benakren									
TOTAL INVESTASI									
SELISIH PENILAIAN INVESTASI									
ASET LANGKAR DI LUAR INVESTASI									
Kas dan Bank									
Beban Dibayar di Muka									
Pinjaman Investasi									
Pinjaman Investasi									
Pinjaman Investasi									
TOTAL ASET LANGKAR DI LUAR INVESTASI									
ASET LAIN-LAIN									
TOTAL ASET									
LIABILITAS									
LIABILITAS MANFAAT PENSUN									
Akumulasi Iuran									
Hasil Usaha									
Saldo utang piutang dan Dana Bersih Lain									
TOTAL LIABILITAS MANFAAT PENSUN									
LIABILITAS DI LUAR LIABILITAS MANFAAT PENSUN									
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jauh Tempo									
Utang Manfaat Sukarela									
Utang Investasi									
Pendapatan Diterima di Muka									
Utang yang Masih Harus Dibayar									
Utang Lain-lain									
TOTAL LIABILITAS DI LUAR LIABILITAS MANFAAT PENSUN									
TOTAL LIABILITAS									

Keterangan:

- Jenis Investasi Dana Pensiun termasuk juga jenis investasi yang menggunakan Prinsip Syariah jika terdapat jenis investasi yang menggunakan Prinsip Syariah.
- Bagi Dana Pensiun yang menyelenggarakan Program Pensiun berdasarkan Prinsip Syariah, pembayaran iuran, Manfaat Pensiun, pengelolaan kekayaan wajib dilakukan sesuai dengan Prinsip Syariah.
- OK mengikut seluruh fatwa yang ditetapkan oleh lembaga yang memiliki kewenangan dalam penetapan fatwa di bidang syariah.
- Keseluruhan laporan mengikut fatwa yang ditetapkan oleh lembaga yang memiliki kewenangan dalam penetapan fatwa di bidang syariah.
- Dalam hal terdapat dana yang tidak boleh dikuti sebagai pendapatan harus dilakukan pengungkapan pada sheet Dana TBO5P.

PROGRAM PENSUN IURAN PASTI
LAPORAN PERHITUNGAN HASIL USAHA
Akumulasi s.d DD-MM-YYYY

Uraian	Akumulasi s.d DD-MM-YYYY										Gabungan
	Manfaat Pensiun	Manfaat Pensiun Lainnya			Manfaat Lain					Lainnya	
		Manfaat Tambahan	Kompensasi Pascakerja	Lainnya	Kompensasi Pascakerja	Kesehatan	Santunan Kematian	Ibadah Keagamaan	Pendidikan		
PENDAPATAN INVESTASI											
Bunga/Bagi Hasil											
Dividen											
Sewa											
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi											
Pendapatan Investasi Lain											
Total Pendapatan Investasi											
BEBAN INVESTASI											
Beban Transaksi											
Beban Pemeliharaan Tanah dan Bangunan											
Beban Penyusutan Bangunan											
Beban Manajer Investasi											
Beban Kustodi											
Beban Investasi Lain											
Total Beban Investasi											
HASIL USAHA INVESTASI											
BEBAN OPERASIONAL											
Fee Kepada Mandiri											
Total Beban Operasional											
PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN-LAIN											
Pendapatan Lain di Luar Investasi											
Beban Lain di Luar Investasi dan Operasional											
Total Pendapatan dan Beban Lain-Lain											
HASIL USAHA SEBELUM PAJAK											
PAJAK PENGHASILAN											
HASIL USAHA SETELAH PAJAK											

Keterangan:

1. Bagi Dana Pensiun yang menyelenggarakan Program Pensiun berdasarkan Prinsip Syariah, pembayaran iuran, Manfaat Pensiun, pengelolaan kekayaan wajib dilakukan sesuai dengan Prinsip Syariah.
2. OJK mengikuti seluruh faiva yang ditetapkan oleh lembaga yang memiliki kewenangan dalam penetapan faiva di bidang syariah.
3. Keseluruhan laporan mengikuti faiva yang ditetapkan oleh lembaga yang memiliki kewenangan dalam penetapan faiva di bidang syariah.
4. Dalam hal terdapat dana yang tidak boleh diikuti sebagai pendapatan harus dilakukan pengungkapan pada sheet Dana TDOSP.

PROGRAM PENSUN LURAN PASTI
LAPORAN ARUS KAS
Akumulasi s.d DD-MM-YYYY

Uraian	Manfaat Pensiun	Manfaat Pensiun Lainnya		Akumulasi s.d DD-MM-YYYY				Manfaat Lain			Gabungan
		Manfaat Tambahan	Kompensasi	Manfaat Pensiun Lainnya	Lainnya	Kompensasi	Kesehatan	Santunan Kematian	Ibadah Keagamaan	Pendidikan	
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI											
Penerimaan Bunga/Bagi Hasil											
Penerimaan Dividen											
Penerimaan Sewa											
Pendapatan Investasi Lain											
Pelapasan Investasi											
Pemempatan Investasi											
Pembayaran Beban Investasi											
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi											
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL											
Pembayaran Beban Operasional											
Pendapatan di Luar Investasi											
Beban Lain di Luar Investasi dan Operasional											
Pajak Penghasilan											
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasional											
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN											
Penerimaan Iuran											
Penerimaan Pengalihan Dana dari Dana Pensiun Lain											
Pembayaran Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain											
Pembayaran Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain											
Pembayaran Iuran											
Pembayaran Pengalihan Dana ke Balai Harta Peninggalan											
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan											
REKAPITULASI (PENURUNAN) KAS BERSIH											
KAS PADA AWAL PERIODE											
KAS PADA AKHIR PERIODE											

Keterangan:

1. Bagi Dana Pensiun yang menyelenggarakan Program Pensiun berdasarkan Prinsip Syariah, pembayaran iuran, Manfaat Pensiun, pengelolaan kekayaan wajib dilakukan sesuai dengan Prinsip Syariah.
2. OJK mengikuti seluruh fatwa yang ditetapkan oleh lembaga yang memiliki kewenangan dalam penetapan fatwa di bidang syariah.
3. Keseluruhan laporan mengenai fatwa yang ditetapkan oleh lembaga yang memiliki kewenangan dalam penetapan fatwa di bidang syariah.
4. Dalam hal terdapat dana yang tidak boleh diakui sebagai pendapatan harus dilakukan pengungkapan pada sheet Dana TDSF.

KEPESERTAAN DANA PENSIUN
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Manfaat Pensiun	Manfaat Pensiun Lainnya	Manfaat lain	Jumlah
(1) Peserta Aktif				
a. Perorangan				
b. Kelompok				
(2) Peserta Pasif (Yang Berhak Atas Manfaat Pensiun Ditunda)				
a. Perorangan				
b. Kelompok				
(3) Peserta Pasif (Pensiunan dalam hal pembayaran manfaat berkala)				
a. Perorangan				
b. Kelompok				
(4) Peserta Dana Tidak Aktif				
a. Perorangan				
b. Kelompok				
(5) Jumlah Peserta DPLK (1) + (2) + (3) + (4)				
(6) Jumlah seluruh pemberi kerja (perusahaan) yang mengikutsertakan karyawannya pada DPLK				
Status Kepesertaan *) (masih menerima peserta baru/tidak menerima peserta baru)				
Tanggal Efektif	DD/MM/YYYY			

*) pilih salah satu

PROGRAM PENSUNJUN IURAN PASTI
REKAP INVESTASI
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Jan	Feb	Mar	Apr	Mei	Jun	Jul	Agu	Sep	Okt	Nov	Des
Deposito on call pada Bank												
Deposito berjangka pada Bank												
Sertifikat deposito pada Bank												
Surat berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia												
Surat Berharga Negara												
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia												
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia												
Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia												
Obligasi/Sukuk Daerah												
Reksa Dana												
MTN												
Efek beragun aset												
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif												
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif												
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia												
REPO												
Penyertaan langsung di Indonesia												
Tanah di Indonesia												
Bangunan di Indonesia												
Tanah dan Bangunan di Indonesia												
TOTAL INVESTASI												

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA
PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI
LIFE CYCLE FUND
Per DD-MM-YYYY

Jumlah Peserta								
Jenis Investasi		Hasil investasi yang terealisasi	Hasil Investasi yang Belum Terealisasi	Beban Investasi	Hasil investasi bersih	Rata-rata Investasi	ROI	
Deposito on call pada Bank								
Deposito berjangka pada Bank								
Sertifikat deposito pada Bank								
Surat berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia								
Surat Berharga Negara								
Total								

Keterangan:
kolom Hasil Investasi yang Belum Terealisasi menggunakan data sesuai akun Peningkatan/Penurunan Nilai Investasi pada sheet IPAN

PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI
LAPORAN HASIL INVESTASI
Per DD-MM-YYYY

Jenis Investasi	Bunga/Bagi Hasil	Hasil investasi yang terealisasi				Hasil investasi yang Belum	Beban Investasi	Hasil investasi bersih	Rata-rata Investasi	ROI
		Dividen	Sewa	Lab a/Rugi	Lainnya					
Deposito on call/ pada Bank										
Deposito berjangka pada Bank										
Sertifikat deposito pada Bank										
Surat berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia										
Surat Berharga Negara										
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia										
Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia										
Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia										
Obligasi/Sukuk Daerah										
Reksa Dana										
MTN										
Efak beragun aset										
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif										
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif										
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia										
REPO										
Penyertaan langsung di Indonesia										
Tanah di Indonesia										
Bangunan di Indonesia										
Tanah dan Bangunan di Indonesia										
Total										

Keterangan:
kolom Hasil Investasi yang Belum Terealisasi menggunakan data sesuai akun Peningkatan/Penurunan Nilai Investasi pada sheet LPAN

PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI
LAPORAN HASIL INVESTASI MANFAAT LAIN
Per DD-MM-YYYY

Jenis Investasi	Bunga/bagi Hasil	Hasil investasi yang terealisasi				Hasil investasi yang Belum	Beban Investasi	Hasil investasi bersih	Rata-rata Investasi	ROI
		Dividen	Sewa	Lab a/Rugi	Lainnya					
Deposito on call/ pada Bank										
Deposito berjangka pada Bank										
Sertifikat deposito pada Bank										
Surat berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia										
Surat Berharga Negara										
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia										
Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia										
Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia										
Obligasi/Sukuk Daerah										
Reksa Dana										
MTN										
Efak beragun aset										
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif										
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif										
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia										
REPO										
Penyertaan langsung di Indonesia										
Tanah di Indonesia										
Bangunan di Indonesia										
Tanah dan Bangunan di Indonesia										
Total										

Keterangan:
kolom Hasil Investasi yang Belum Terealisasi menggunakan data sesuai akun Peningkatan/Penurunan Nilai Investasi pada sheet LPAN

PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI
LAPORAN HASIL INVESTASI IURAN SUKARELA
Per DD-MM-YYYY

Jenis Investasi	Bunga/Bagi Hasil	Hasil investasi yang terealisasi				Hasil investasi yang Belum	Beban Investasi	Hasil investasi bersih	Rata-rata Investasi	ROI
		Dividen	Sewa	Laba/Rugi	Lainnya					
Deposito on call pada Bank										
Deposito berjangka pada Bank										
Sertifikat deposito pada Bank										
Surat berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia										
Surat Berharga Negara										
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia										
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia										
Sukuk korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia										
Obligasi/Sukuk Daerah										
Reksa Dana										
MTN										
Efek beragun aset										
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif										
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif										
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia										
REPO										
Penyertaan langsung di Indonesia										
Tanah di Indonesia										
Bangunan di Indonesia										
Tanah dan Bangunan di Indonesia										
Total										

Keterangan:
kolom Hasil Investasi yang Belum Terealisasi menggunakan data sesuai akun

RINCIAN INVESTASI PADA SATU PIHAK
Per DD-MM-YYYY

No	Nama Pihak	Investasi			Batasan Dalam Arahkan Investasi	Batasan Investasi Sesuai Ketentuan
		Jenis	Jumlah	Persentase Terhadap Total		
a	b	c	d	e	f	g
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						

RINCIAN INVESTASI PADA PIHAK TERAFILIASI
Per DD-MM-YYYY

No	Nama Pihak	Investasi			Hubungan Afiliasi	Keterangan
		Jenis c	Jumlah d	Persentase Terhadap Total Investasi e		
a	b	c	d	e	f	g
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						

RINCIAN INVESTASI YANG TERINDIKASI BERMASALAH
Per DD-MM-YYYY

No	Nama Pihak	Investasi			Kategori Bermasalah	Keterangan
		Jenis	Jumlah	Persentase Terhadap Total Investasi		
a	b	c	d	e	f	g
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						

Keterangan:

Investasi yang teridentifikasi bermasalah dapat diperoleh dari saldo investasi pada pihak yang teridentifikasi bermasalah dari Laporan Keuangan Dana Pensiun. Informasi *investee* yang mengalami masalah (*default risk*) dapat diperoleh diantaranya dari laporan keuangan *investee*, pengungkapan di media massa, dan/atau dari lembaga pemeringkat. Contoh kondisi atau pihak yang teridentifikasi bermasalah antara lain:

- a. Saham tercatat dalam papan pemantauan khusus
- b. Reksa Dana yang dipasarkan oleh MI yang terindikasi bermasalah/berpotensi tidak dapat dicairkan
- c. Emiten surat utang atau bank penerbit deposito yang membukukan rugi
- d. Terdapat penurunan *rating* instrumen surat utang di bawah *investment grade*
- e. Terdapat keterlambatan pembayaran kupon Obligasi ataupun bunga Deposito
- f. Emiten surat utang atau deposito terlibat kasus hukum atau terindikasi *fraud*
- g. Surat utang yang direstrukturisasi
- h. Kepemilikan Tanah dan/atau Bangunan belum atas nama Dana Pensiun

RASIO KEUANGAN Per DD-MM-YYYY					
Uraian	Manfaat Pensiun	Manfaat Pensiun Lainnya	Manfaat Lain	Total	Keterangan
Rasio Pendapatan Investasi (ROI)					1) Total Pendapatan Investasi adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto. 2) Beban investasi adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto. 3) Untuk perhitungan rata-rata investasi menggunakan rata-rata aset investasi sepanjang tahun.
A. Total Pendapatan Investasi – Beban Investasi					
B. Rata-rata Investasi					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Pendapatan investasi terhadap Aset (ROA)					1) Total Pendapatan investasi adalah Pendapatan yang sudah terealisasi dan belum terealisasi. Total Pendapatan Investasi adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto. 2) Pendapatan di luar Investasi adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto. 3) Investasi adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Aset Neto. 4) Untuk perhitungan beban operasional Beban Operasional adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto. 5) Untuk perhitungan total aset tersedia menggunakan rata-rata aset sepanjang tahun. Total Aset Tersedia adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Aset Neto.
A. (Total Pendapatan Investasi+Pendapaatan diluar investasi)-(Beban investasi+Beban Operasional+Beban diluar Investasi dan operasional)					
B. Rata-rata aset tersedia					
C. Rasio (A:B)					
Rasio beban operasional (BOPO)					1) Beban operasional sebagaimana tercantum dalam laporan perubahan aset neto 2) Pendapatan Investasi merupakan pendapatan realized sebagaimana tercantum dalam laporan perubahan aset neto 3) Pendapatan di luar Investasi sebagaimana tercantum dalam laporan perubahan aset neto
A. Beban Operasional					
B. Pendapatan Investasi + Pendapatan di luar Investasi					
C. Rasio (A:B)					
Rasio beban operasional terhadap aset tersedia					
A. Beban Operasional					
B. Total Aset Tersedia					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Umur Piutang luran (RUP)					
A. Piutang luran (LAN) x Jumlah Bulan Berjalan					
B. luran Jatuh Tempo (LPAN)					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Investasi terhadap Aset Neto (RITA)					
A. Total Investasi x 100%					
B. Total Aset Neto					
C. Rasio (A:B)					
Piutang Investasi dan Piutang Hasil Investasi terhadap Total Investasi					
A. Piutang Investasi + Piutang Hasil Investasi					
B. Total Investasi					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Pertumbuhan Investasi					
A. (Total Investasi t1 - Total Investasi t0) x 100%					
B. Total Investasi t0					
C. Rasio (A:B)					
Perubahan harga pasar atas total pendapatan					
A. $(SPI_t - SPI_{t-1}) \times 100\%$					
B. Total Pendapatan					
C. Rasio (A:B)					
SPI dibandingkan dengan aset neto					1) SPI adalah Selisih Penilaian Investasi instrumen yang terpapar risiko pasar yang dipergadangkan secara aktif. Contoh: Investasi pada pasar modal dan deposito berdenominasi mata uang asing 2) Total Pendapatan adalah total pendapatan realized dan unrealized pada laporan perubahan aset neto
A. SPI					
B. Aset Neto					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Likuiditas minimum/cash ratio					
A. Aset lancar atau investasi untuk pemenuhan likuidasi minimum					
B. Biaya Operasional + Biaya Investasi + Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo setahun					
C. Rasio (A:B)					
Arus Kas Masuk dibandingkan dengan Arus Kas Keluar					1) Arus Kas dari aktivitas investasi adalah seluruh aktivitas investasi kecuali penempatan dan pelepasan investasi sebagaimana disajikan dalam laporan keuangan. 2) Arus Kas dari aktivitas operasional adalah seluruh aktivitas operasional kecuali penempatan dan pelepasan aset operasional dan aset lain-lain sebagaimana disajikan dalam laporan keuangan. 3) Arus Kas dari aktivitas pendanaan adalah sebagaimana disajikan dalam laporan keuangan.
A. Arus Kas Masuk dari Aktivitas Investasi, Operasional, dan Pendanaan					
B. Arus Kas Keluar dari Aktivitas Investasi, Operasional, dan Pendanaan					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Piutang luran terhadap Aset Neto					
A. Piutang luran					
B. Aset Neto					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Pertumbuhan Piutang luran Pendiri (Piutang luran Pemberi Kerja + luran Tambahan)					
A. (Total Piutang luran Pendiri t1 - total Piutang luran Pendiri t0) X 100%					
B. total Piutang luran Pendiri t0					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Total Aset Jangka Panjang terhadap Total Liabilitas Jangka Panjang					1) Perbandingan antara aset jangka panjang dan liabilitas jangka panjang didapatkan dari Laporan Keuangan Dana Pensiun 2) Aset dengan umur > 1 tahun sesuai dengan informasi sebagaimana tertera dalam Laporan Keuangan Dana Pensiun 3) Liabilitas dengan umur > 1 tahun sesuai dengan informasi sebagaimana tertera dalam Laporan Keuangan Dana Pensiun
A. Total Aset jangka Panjang x 100%					
B. Total Liabilitas Jangka Panjang					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Pendapatan terhadap Pengeluaran					
A. Beban Operasional + Beban Investasi + Pembayaran Manfaat Pensiun					
B. Total Pendapatan					
C. Rasio (A:B)					
Interest rate spread					
A. Rasio Pendapatan Investasi (ROI)					
B. Tingkat Bunga Aktuaria					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Aset Lancar terhadap Total Aset					1) Aset lancar adalah aset yang memiliki jatuh tempo kurang dari 1 tahun (tidak termasuk aset operasional dan aset lain-lain) sebagaimana disajikan dalam Laporan Keuangan Dana Pensiun. 2) Total aset adalah aset tersedia sebagaimana disajikan dalam Laporan Keuangan Dana Pensiun
A. Aset Lancar					
B. Total Aset					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Kewajiban Lancar terhadap Total Liabilitas					1) Kewajiban lancar adalah kewajiban yang memiliki jatuh tempo kurang dari 1 tahun sebagaimana disajikan dalam Laporan Keuangan Dana Pensiun. 2) Total Liabilitas adalah Nilai Kini Aktuariai untuk PPMP dan Kewajiban Manfaat Pensiun untuk PPIP.
A. Kewajiban Lancar					
B. Total Liabilitas					
C. Rasio (A:B)					
Rasio Beban Usaha					1) Beban operasional adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto 2) Beban investasi adalah sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto 3) Pendapatan investasi adalah termasuk pendapatan investasi terealisasi dan belum terealisasi sebagaimana disajikan dalam Laporan Perubahan Aset Neto.
A. Beban Operasional + Beban Investasi					
B. Pendapatan Investasi					
C. Rasio (A:B)					

RASIO PENDIDIKAN DAN PELATIHAN
Per DD-MM-YYYY

dalam jutaan rupiah			
Uraian	Realisasi tahun sebelumnya	Anggaran	Realisasi
Biaya Pegawai, Pengurus, Dewan Pengawas, Biaya Pendidikan dan Latihan (Diklat)			
a. Diklat Pegawai			
b. Diklat Pengurus			
c. Diklat Dewan Pengawas			
d. Diklat Dewan Pengawas Syariah (jika ada)			
Total Biaya Diklat			
Rasio Biaya Diklat			
Kewajiban Rasio Diklat (3,5% dari total realisasi biaya Pegawai, Pengurus, Dewan Pengawas dan/atau Dewan Pengawas Syariah tahun sebelumnya)			

DANA PENSIUN
LAPORAN PAKET INVESTASI
Per DD-MM-YYYY

Nama Akun		Paket Konvensional			
Aset		Paket A	Paket B	Paket C	Paket D
Investasi					dst
a. Deposito on call pada Bank					
b. Deposito Berjangka pada Bank					
c. Sertifikat Deposito pada Bank					
d. Surat Berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia					
e. Surat Berharga Negara					
f. Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia					
g. Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia					
h. Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia					
i. Obligasi/Sukuk Daerah					
j. Reksa Dana					
k. MTN					
l. Efek Beragun Aset					
m. Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif					
n. Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif					
o. Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia					
p. REPO					
q. Penyertaan langsung di Indonesia					
r. Tanah di Indonesia					
s. Bangunan di Indonesia					
t. Tanah dan Bangunan di Indonesia					
Aset Lancar					
a. Kas dan Bank					
b. Beban Dibayar di Muka					
c. Piutang Investasi					
d. Piutang Hasil Investasi					
e. Piutang Lain-Lain					
Liabilitas di Luar Kewajiban Manfaat Pensiun					
a. Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo					
b. Utang Manfaat Sukarela					
c. Utang Investasi					
d. Pendapatan Diterima di Muka					
e. Beban yang Masih Harus Dibayar					
f. Utang Lain-Lain					
Aset Neto					
Hasil Usaha Investasi					
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi					
ROI					
Jumlah peserta					

DANA PENSIUN
LAPORAN PAKET INVESTASI
Per DD-MM-YYYY

Aset	Nama Akun	Paket Syariah				dst
		Paket A	Paket B	Paket C	Paket D	
Investasi						
a. Deposito on call pada Bank						
b. Deposito Berjangka pada Bank						
c. Sertifikat Deposito pada Bank						
d. Surat Berharga Syariah yang diterbitkan oleh Bank Indonesia						
e. Surat Berharga Syariah Negara						
f. Saham Syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia						
g. Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia						
h. Sukuk Daerah						
i. Reksa Dana Syariah						
j. MTN Syariah						
k. Efek Beragun Aset Syariah						
l. Dana investasi real estat syariah berbentuk kontrak investasi kolektif						
m. Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif						
n. Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek syariah yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia						
o. REPO						
p. Penyeranaan langsung di Indonesia						
q. Tanah di Indonesia						
r. Bangunan di Indonesia						
s. Tanah dan Bangunan di Indonesia						
Aset Lancar						
a. Kas dan Bank						
b. Beban Dibayar di Muka						
c. Piutang Investasi						
d. Piutang Hasil Investasi						
e. Piutang Lain-Lain						
Liabilitas Di Luar Kewajiban Manfaat Pensiun						
a. Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo						
b. Utang Manfaat Sukarela						
c. Utang Investasi						
d. Pendapatan Diterima di Muka						
e. Beban yang Masih Harus Dibayar						
f. Utang Lain-Lain						
Aset Neto						
Hasil Usaha Investasi						
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi						
ROI						
Jumlah peserta						

[illegible]

DANA PENSIUN
PENGELOLAAN MANFAAT PENSIUN BERKALA

	Jumlah Peserta MP Berkala	Saldo Akumulasi Dana Manfaat Berkala	Jumlah MP Sekaligus	Keterangan
Total				

(dalam jutaan rupiah)

FORMAT KONTRAK PENGELOLAAN DANA (KPD) OLEH MANAJER INVESTASI*
DANA PENSUN
PENGGUNAAN MANAJER INVESTASI
PER DD-MM-YYYY

No.	Nama Manajer Investasi	Nomor Kontrak	Tanggal Kontrak	Masa Perjanjian	Jenis Investasi	Jumlah Nilai Wajar	Nilai Perolehan	Selisin Penilaian	Return	Tingkat Hasil Investasi	Jumlah Biaya	Terafiliasi dengan Dana	
1					1.								
					2.								
					3. dst								
2					1.								
					2.								
					3. dst								
dst.					1.								
					2.								
					3. dst								
Total													

*: berlaku sampai dengan tanggal 12 Januari 2028 bagi DPLK yang telah melakukan perjanjian kerja sama pengelolaan aset dengan manajer investasi

RINCIAN DANA YANG TIDAK BOLEH DIAKUI SEBAGAI PENDAPATAN

Rincian		Jumlah	Keterangan
A. Saldo Awal			
B. Penambahan Tahun Berjalan			
1	Transaksi tidak sesuai dengan prinsip syariah yang tidak dapat dihindarkan, termasuk pendapatan bunga (<i>riba</i>)		
2	Transaksi syariah yang tidak terpenuhi ketentuan dan batasannya		
3	Dana yang tidak diketahui pemiliknya, diketahui pemiliknya tetapi tidak ditemukan, atau diketahui pemiliknya tetapi biaya pengembaliannya lebih besar dari jumlah dana tersebut		
4	Transaksi lainnya yang tidak sesuai dengan Prinsip Syariah		
C. Penggunaan Tahun Berjalan			
1	Nama Penerima 1		
2	Nama Penerima 2		
3	Dst.		
D. Saldo Akhir (A+B-C)			

- Keterangan:
- 1 Transaksi yang diungkapkan pada rincian di atas mengacu pada ketentuan syariah yang ditetapkan oleh lembaga yang memiliki kewenangan dalam penetapan fatwa di bidang syariah.

RINCIAN DEPOSITO ON CALL PADA BANK

No	Nama Bank	Cabang	Kode Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Jangka Waktu	Tingkat Bunga/Nisbah	Manfaat Pensiun/Manfaat Lainnya/Manfaat Lain/LCF	Pengelolaan		Keterangan
									Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
...											
Total											

RINCIAN DEPOSITO BERJANGKA PADA BANK

No	Nama Bank	Cabang	Kode Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Jangka Waktu	Tingkat Bunga/Nisbah	Manfaat Pensiun/Manfaat	Pengelolaan		Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h	i	Swakelola/ KPD	Nama Manajer	l
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
...											
Total											

RINCIAN DEPOSITO BERJANGKA VALAS PADA BANK

No	Nama Bank	Cabang	Kode Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Jangka Waktu	Tingkat Bunga/Nilisah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain/LCF	Pengelolaan		Jenis Mata Uang	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p
1															
2															
3															
4															
5															
6															
7															
8															
9															
10															
...															
Total															

RINCIAN SERTIFIKAT DEPOSITO PADA BANK

No	Nama Bank	Cabang	Kode Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Jangka Waktu	Tingkat Bunga/Nisbah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun	Pengelolaan		Keterangan
									Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
...											
Total											

RINCIAN SURAT BERHARGA YANG DITERBITKAN OLEH BANK INDONESIA

No	Kode Surat Berharga	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Pensiun/Manfaat	Pengelolaan		Keterangan
								Nilai	%		Swakelola/ KPD	Nama Manajer	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
...													
Total													

RINCIAN SURAT BERHARGA NEGARA

No	Kode Surat Berharga	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Pensium/Manfaat Pensium Lainnya/Manfaat	Metode Pencatatan	Pengelolaan		Keterangan
								Nilai	%			Swakelola/ KPD	Nama Manajer	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
1														
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														
...														
Total														

RINCIAN SAHAM YANG TERCATAT DI BURSA EFEK DI INDONESIA

No	Kode Saham	Nama Emiten/ Penerbit	Tanggal Perolehan	Jumlah Saham	Nilai Perolehan	Nilai Pasar	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun	Pengelolaan		Keterangan
							Nilai	%			Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
...													
Total													

RINCIAN OBLIGASI KORPORASI YANG TERCATAT DI BURSA EFEK DI INDONESIA

No	Nama Penerbit	Kode Obligasi	Nama Obligasi	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajib	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Manfaat Pension/Manfaat Pamksun	Metode Perhitungan	Pengelolaan		Keterangan
								Awal	Akhir			Nilai	%				Swakelola/ KPO	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t
1																			
2																			
3																			
4																			
5																			
6																			
7																			
8																			
9																			
10																			
...																			
Total																			

RINGKAS SUKUK KORPORASI YANG TERCATAT DI BURSA EFEK DI INDONESIA

No	Nama Pemegang	Kode Sukuk	Nama Sukuk	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Manfaat Pengaruh/Manfaat Peningkatan	Metode Pencatatan	Pengelolaan		Keterangan
								Awal	Akhir			Nilai	%				Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t
1																			
2																			
3																			
4																			
5																			
6																			
7																			
8																			
9																			
10																			
Total																			

RINCIAN OBLIGASI/SUKUK DAERAH

No	Nama Penerbit	Kode Obligasi/ Sukuk Daerah	Nama Obligasi/ Sukuk Daerah	Tanggal perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatu h Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Manfaat Penerun/Manfaat	Metode pencatatan	Penggunaan		Keterangan
								Awal	Akhir			Nilai	%				Swakelola/ KPD	Nama Manajer	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t
1																			
2																			
3																			
4																			
5																			
6																			
7																			
8																			
9																			
10																			
Total																			

RINCIAN REKSA DANA

No	Kode	Nama Produk	Jenis Reksa Dana *)	Manajer Investasi	Tanggal Perolehan	Jumlah Unit	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun	Pengelolaan		Keterangan
									Nilai	%		Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
1														
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														
...														
Total														

*) Huruf d:
Disisi dengan Jenis Reksa Dana adalah Reksa Dana Pasar Uang/Reksa Dana Pendapatan Tetap/Reksa Dana Campuran/Reksa Dana Saham/Reksa Dana Terproteksi/Reksa Dana dengan Penjaminan/Reksa Dana Indeks/Reksa Dana Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif Penyertaan Terbatas/ dan Reksa Dana yang Saham/Unit Penyertaannya Diperdagangkan di Bursa Efek

RINCIAN MEDIUM TERM NOTE (MTN)

No	Kode	Nama Produk	Nama Penerbit	Tanggal perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Manfaat Pensiun/Manfaat	Pengelidaan		Keterangan
								Awal	Akhir			Nilai	%			Swakelola/ KPD	Nama Manajer	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s
1																		
2																		
3																		
4																		
5																		
6																		
7																		
8																		
9																		
10																		
...																		
Total																		

RINCIAN EFEK BERAGUN ASET

No	Kode	Nama Produk	Nama Penerbit	Tanggal perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun	Pengelolaan		Keterangan
								Awal	Akhir			Nilai	%			Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s
1																		
2																		
3																		
4																		
5																		
6																		
7																		
8																		
9																		
10																		
...																		
Total																		

RINCIAN DANA INVESTASI REAL ESTAT BERBENTUK KONTRAK INVESTASI KOLEKTIF

No	Kode	Nama Produk	Manajer Investasi	Tanggal perolehan	Jumlah Unit	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun	Pengelolaan		Keterangan
								Nilai	%		Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
...													
Total													

RINCIAN DANA INVESTASI INFRASTRUKTUR BERBENTUK KONTRAK INVESTASI KOLEKTIF

No	Kode	Nama Produk	Manajer Investasi	Tanggal Perolehan	Jumlah Unit	Nilai Perolehan	Nilai Aktiva Bersih	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun	Pengelolaan		Keterangan
								Nilai	%		Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
...													
Total													

RINCIAN KONTRAK OPSI DAN KONTRAK BERJANGKA EFEK YANG DIPERDAGANGKAN DI BURSA EFEK DI INDONESIA

No	Nama Emiten	Nama Pembeli	Tanggal Perolehan	Jangka Waktu	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Manfaat Pensiun/Manfaat	Pengelolaan		Keterangan
							Nilai	%		Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
...												
Total												

RINCIAN RPPO

No	Counterparty	Jatid Jaminan (SM/SLU/DBL)	Tanggal Perolehan	Nilai Jaminan	Peringkat		Notepad (Kotif/Ref)	Nilai Perolehan	Margin		Amortized Cost	Nilai Jual	Selisih Penilaian Investasi			Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun	Pengelolaan		Keterangan
					Awal	Akhir			Nominal	%			Nilai	%			Swakelola / RPPO	Nama Manajer Investasi	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t
1																			
2																			
3																			
4																			
5																			
6																			
7																			
8																			
9																			
10																			
Total																			

RINCIAN TANAH, BANGUNAN, ATAU TANAH DAN BANGUNAN DI INDONESIA

No	Jenis Objek (Tanah/Bangunan/Tanah&Bangunan)	Alamat Lengkap	Luas	Jenis Bukti Kepemilikan	Nomor Surat Kepemilikan	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Nilai Appraisal/ Nilai Wajar	Tanggal Appraisal	Nama Penilai Publik/Independent	Norma KIPP	Selilih Penilaian Investasi		Manfaat Pendun/Manfaat	Keterangan
														o	p		
1																	
2																	
3																	
4																	
5																	
6																	
7																	
8																	
9																	
10																	
Total																	

RINCIAN KAS DAN BANK

No	Kas>Nama Bank	Cabang	Kode Bank	No Rekening	Nominal	Manfaat Pensiun/Manfaat	Keterangan (Tujuan penggunaan)
a	b	c	d	e	f	g	h
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
...							
Total							

RINCIAN BEBAN DIBAYAR DI MUKA

No	Jenis Beban	Jumlah	Manfaat	Keterangan
a	b	c	d	e
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN PIUTANG INVESTASI

No	Jenis Piutang Investasi	Pihak	Nominal	Manfaat Pensiun/Manfaat Pascakarya	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN PIUTANG HASIL INVESTASI

No	Jenis Piutang Hasil Investasi	Pihak	Nominal	Pensiun/Manfaat	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN PIUTANG LAIN-LAIN

No	Jenis Piutang Lain	Pihak	Nominal	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN ASET LAIN-LAIN

No	Jenis Aset Lain	Tanggal Perolehan	Tanggal Reklasifikasi Menjadi Aset Lain	Nilai Aset	Pencatatan Sebelum Menjadi Aset Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						

- Keterangan:
1. Rincian Aset Lain-lain termasuk Dana Tidak Aktif

RINCIAN LIABILITAS MANFAAT Pensiun JATUH TEMPO

No	Jumlah			Manfaat Pensiun/Manfaat	Keterangan
	<= 1 tahun	>1 tahun	Total		
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN UTANG MANFAAT SUKARELA

No	Jumlah			Keterangan
	<= 1 tahun	>1 tahun	Total	
a	b	c	d	e
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN UTANG INVESTASI

No	Jenis Investasi	Pihak	Nilai	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN PENDAPATAN DITERIMA DI MUKA

No	Rincian Pendapatan Diterima Di Muka	Pihak	Nilai	Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN BEBAN YANG MASIH HARUS DIBAYAR

No	Rincian Beban Yang Masih Harus Dibayar	Pihak	Nilai	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN UTANG LAIN-LAIN

No	Jenis Utang Lain	Pihak	Nilai	Manfaat Pensiun/Manfaat Docius	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN PENINGKATAN/PENURUNAN NILAI INVESTASI

No.	Jenis Investasi	Selisih Penilaian Investasi	Peningkatan/ Penurunan	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

RINCIAN IURAN

No.	Nama Kelompok/ Individu	PhDP	Penerimaan Iuran			Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
			Iuran Normal Peserta	Iuran Normal Pemberi Kerja	Iuran Sukarela Peserta		
a	b	c	d	e	f	g	h
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
...							
Total							

RINCIAN PENDAPATAN DI LUAR INVESTASI

No.	Jenis Pendapatan Diluar Investasi	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN PENGALIHAN DARI DANA PENSIUN LAIN

No.	Nama Dana Pensiun	Jumlah	Manfaat	Rincian Manfaat Lain *)	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

*)

huruf e:

Diisi dengan Dana Pendidikan/Dana Perumahan/Dana Ibadah Keagamaan/Santunan Cacat/Santunan Kematian/Santunan Kesehatan/Dana Pesangon/Dana Manfaat Tambahan

RINCIAN BEBAN INVESTASI

No.	Jenis Beban	Jumlah	Manfaat	Keterangan
a	b	c	d	e
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN BEBAN DI LUAR INVESTASI DAN OPERASIONAL

No.	Jenis Beban	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN PAJAK PENGHASILAN

No.	Jenis Pajak Penghasilan	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
Total				

RINCIAN PENGALIHAN DANA KE DANA PENSIUN LAIN

No.	Nama Dana Pensiun yang dialihkan	Jumlah	Manfaat Pensiun/Manfaat Pensiun Lainnya/Manfaat Lain	Rincian Manfaat Lain *)	Keterangan
a	b	c	d	e	f
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
Total					

*) huruf e:

Diisi dengan Dana Pendidikan/Dana Perumahan/Dana Ibadah Keagamaan/Santunan Cacat/Santunan Kematian/Santunan Kesehatan/Dana Pesangon/Dana Manfaat Tambahan

Ditetapkan di Jakarta
pada tanggal 11 Juni 2025

KEPALA EKSEKUTIF PENGAWAS
PERASURANSIAN, PENJAMINAN, DAN DANA
PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
REPUBLIK INDONESIA,

ttd

OGI PRASTOMIYONO

Salinan ini sesuai dengan aslinya
Direktur Pengembangan Hukum
Departemen Hukum

ttd

Aat Windradi

LAMPIRAN VII

SURAT EDARAN OTORITAS JASA KEUANGAN

REPUBLIK INDONESIA

NOMOR 11/SEOJK.05/2025

TENTANG

BENTUK DAN SUSUNAN LAPORAN BERKALA DANA PENSIUN

BENTUK DAN SUSUNAN LAPORAN TAHUNAN
LAPORAN TEKNIS DANA PENSIUN LEMBAGA KEUANGAN

I. Profil Dana Pensiun

A. Profil Umum

Nama Dana Pensiun	:	
Nomor Buku Daftar Umum	:	
(NBDU)		
Nomor <i>Single Investor Identification</i>	:	
(SID)		
Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP)	:	
Alamat	:	
a. Gedung/Lantai/Ruang/Jalan	:	
b. Kota	:	
Kode Pos	:	
c. Provinsi	:	
d. Telepon 1 (kode area-telepon)	:	
e. Telepon 2 (kode area-telepon)	:	
f. Telepon 3 (kode area-telepon)	:	
g. <i>E-mail</i>	:	
h. <i>Website</i>	:	

B. Pendiri

Nama Pendiri	:	
Alamat	:	
a. Gedung/Lantai/Ruang/Jalan	:	
b. Kota	:	
Kode Pos	:	
c. Provinsi	:	
d. Telepon 1 (kode area-telepon)	:	
e. Telepon 2 (kode area-telepon)	:	
f. Telepon 3 (kode area-telepon)	:	
g. <i>E-mail</i>	:	
h. <i>Website</i>	:	
i. Bidang Usaha Pendiri	:	
j. Status Kepemilikan Pendiri	:	
(BUMN/Non BUMN)		

C. Penyelenggaraan

1. Kepengurusan

- a. Apakah terdapat perubahan
Pengurus atau
perpanjangan masa jabatan
Pengurus selama periode
kegiatan?

Jika Ya, apakah hal tersebut
sudah dilaporkan kepada
OJK?

- b. Apakah Pengurus telah
mempunyai sertifikat
pengetahuan dasar di
bidang Dana Pensiun?

- c. Apakah Pengurus atau
pegawai yang membidangi
investasi telah memiliki
sertifikasi profesi di bidang
pasar modal?

- d. Apakah Pengurus telah
mempunyai sertifikasi
bidang investasi dan/atau
manajemen risiko?

- e. Apakah pegawai yang
membidangi investasi telah
mempunyai sertifikasi
bidang investasi dan/atau
manajemen risiko?

- f. Apakah terdapat perubahan
Dewan Pengawas atau
perpanjangan masa jabatan
Dewan Pengawas selama
periode kegiatan?

Jika Ya, apakah hal tersebut
sudah dilaporkan kepada
OJK?

- g. Apakah jumlah dan
komposisi Pengurus dan

Dewan Pengawas sudah sesuai dengan PDP dan peraturan perundang-undangan di bidang Dana Pensiun?

2. Jumlah Pegawai Dana Pensiun Berdasarkan Tingkat Pendidikan

SD :
SMP :
SMA :
Diploma :
S1 :
S2 :
S3 :
Total :

3. Daftar Nama dan Jabatan Pegawai Dana Pensiun yang Berada di bawah Struktur Organisasi Pengurus

No.	Nama	Jabatan

4. Pengguna Jasa Pihak Ketiga:

a. Apakah Dana Pensiun menggunakan jasa pihak lain untuk mengelola administrasi kepesertaan?

Jika Ya, isi informasi nama Pengelola administrasi kepesertaan:

1
2
3
4
5 dst.

b. Apakah Dana Pensiun menggunakan jasa pihak lain untuk menipkan

dokumen kepemilikan
kekayaan

Jika Ya, isi informasi nama
bank kustodian yang
digunakan

1

2

3

4

5 dst.

- c. Apakah Dana Pensiun
menggunakan jasa Manajer
Investasi?*

Jika Ya, isi daftar nama
Manajer Investasi yang
digunakan (urutkan
berdasarkan porsi aset yang
dikelola)

1

2

3

4

5 dst.

**berlaku sampai dengan tanggal 12 Januari 2028 bagi DPLK yang telah
melakukan perjanjian kerja sama pengelolaan aset dengan manajer
investasi*

- d. Apakah Dana Pensiun
menggunakan jasa Penilai
Independen?

Jika Ya, isi informasi daftar
Penilai Independen yang
digunakan:

1

2

3

4

5 dst.

5. Iuran

- a. Apakah Pemberi Kerja membayar iuran tepat jumlah?
- b. Apakah Pemberi Kerja membayar iuran tepat waktu?
- c. Apakah terdapat Iuran Sukarela Peserta?

6. Manfaat Lain

Apakah Dana Pensiun menyelenggarakan program Manfaat Lain bagi Peserta?

Jika Ya, isi nama jenis program

Manfaat Pensiun lainnya:

1.

2.

Dst

Manfaat lain:

1.

2.

Dst.

7. Investasi

- a. Apakah kegiatan investasi selama periode laporan sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan?
- b. Apakah informasi mengenai investasi telah disampaikan kepada peserta?

8. Tata Kelola

- a. Apakah Dana Pensiun mempunyai Pedoman Tata Kelola Dana Pensiun?

- b. Apakah Dana Pensiun telah menerapkan Tata Kelola Dana Pensiun?
- c. Informasi Nomor dan Tanggal/Bulan/Tahun Penetapan Pedoman Tata Kelola
9. Apakah Dana Pensiun telah menyampaikan laporan *self assessment* tingkat kesehatan kepada Dewan Pengawas?

1. Tanggal Penyampaian: ...
2. Bukti Penyampaian Laporan: ...

D. Kepesertaan Dana Pensiun

1. Jumlah karyawan Peserta Aktif Dana Pensiun pada akhir periode kegiatan:
- Peserta Kumpulan/ dari :
Pemberi Kerja (orang)
- a. Program Pensiun :
b. Manfaat Pensiun lainnya :
c. manfaat lain
- Peserta Mandiri (orang) :
Total (orang) :
- a. Program Pensiun :
b. Manfaat Pensiun lainnya :
c. manfaat lain
2. Jumlah seluruh peserta yang berhak atas pensiun ditunda program pensiun pada akhir periode kegiatan
3. Struktur Usia Peserta Aktif program pensiun
- a. Jumlah Peserta Aktif
- s.d 20 :
20 s.d 30 :
30 s.d 40 :
40 s.d 50 :
di atas 50 :

- b. Jumlah Peserta yang berhak
atas pensiun ditunda
program pensiun
s.d 20 :
20 s.d 30 :
30 s.d 40 :
40 s.d 50 :
di atas 50 :
Estimasi jumlah peserta :
program pensiun yang
memasuki usia pensiun
normal pada satu periode
kegiatan berikutnya
4. Jumlah seluruh pemberi kerja :
yang mengikutsertakan
karyawannya pada DPLK pada
akhir periode kegiatan

E. Pensiunan dan Pihak Yang Berhak Program Pensiun

Uraian	Jumlah	≤ Rp	> Rp	≤ Rp	> Rp
		1.600.000,00	1.600.000,00	500.000.000,00	500.000.000,00
1. Pembayaran manfaat pensiun berkala					
i. Manfaat Pensiun berkala dibayarkan oleh DPLK					
ii. Manfaat Pensiun berkala dibelikan anuitas/anuitas syariah Perusahaan Asuransi Jiwa:					

..... (diisi dengan nama perusahaan asuransi jiwa)					
2. Pembayaran Manfaat Pensiun lainnya dan/atau manfaat lain*					
i. Jenis Manfaat Pensiun lainnya dan/atau manfaat lain					
1. (nama manfaat lainnya dan/atau manfaat lain)					
2. dst.					
ii. Jumlah penerima Manfaat Pensiun lainnya dan/atau manfaat lain					
1. (nama manfaat lainnya dan/atau manfaat lain)					
2. dst.					

Keterangan:

* Dalam hal jenis Manfaat Pensiun lainnya dan/atau manfaat lain lebih dari 1 (satu), rincian disusun per jenis Manfaat Pensiun lainnya dan/atau manfaat lain

Pernyataan Pengurus

Kami Pengurus Dana Pensiun menyatakan bahwa seluruh data keterangan yang kami sampaikan dalam laporan teknis ini adalah data yang sebenar-benarnya dan sesuai dengan kondisi yang sebenarnya pada Dana Pensiun. Apabila dikemudian hari diketahui bahwa terdapat data/keterangan yang tidak sesuai dengan kondisi yang sebenarnya, maka kami bersedia mempertanggungjawabkannya sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan.

Tempat, Tanggal
(tanggal/bulan/tahun)

(tanda tangan)

Nama Jelas

Jabatan

II. Penerapan Tata Kelola Perusahaan yang Baik bagi DPLK

1. Transparansi Penerapan Tata Kelola Perusahaan Yang Baik bagi DPLK

a. Pengurus DPLK

- 1) Jumlah, nama, jabatan, kriteria, nomor dan tanggal surat keputusan penetapan Pendiri, periode jabatan, kewarganegaraan, dan domisili anggota Pengurus DPLK

No.	Nama	Jabatan	Kriteria		Nomor dan Tanggal Surat Keputusan Penetapan Pendiri	Periode Jabatan	Kewarga-negaraan	Domisi li
			Pendidikan Formal Terakhir dan Gelar profesi	Nomor dan Tanggal SK Uji Kemampuan dan Keputusan				
1.						... s.d. ...		
2.						... s.d. ...		
Dst.								

- 2) Rangkap jabatan Pengurus DPLK

No.	Nama	Posisi di Dana Pensiun	Posisi di Dana Pensiun Lain	Posisi di Pendiri, Badan Usaha dan/atau Lembaga Lain
1.			1.	
			2.	
			Dst.	
2.			1.	
			2.	
			Dst.	
Dst.				

- 3) Frekuensi rapat Pengurus DPLK

Bulan	Nama	Jabatan	Jumlah Rapat Pengurus	Jumlah Kehadiran		
				Fisik	Telekonferensi/Video Konferensi/Sarana Media Elektronik Lainnya	Tidak Hadir
Januari	1...		 kali	 kali	 kali	 kali
	2...			 kali	 kali	 kali
Februari	1...		 kali	 kali	 kali	 kali
	2...			 kali	 kali	 kali
Dst.						
Desember						

- 4) Hubungan keluarga anggota Pengurus DPLK dengan sesama anggota Pengurus, anggota Dewan Pengawas, dan/atau

anggota Dewan Pengawas Syariah di Dana Pensiun tempat anggota Pengurus DPLK dimaksud menjabat

No.	Nama	Hubungan Keluarga Dengan								
		Sesama Pengurus Lainnya			Dewan Pengawas			Dewan Pengawas Syariah		
		Ya	Tidak	Ket*	Ya	Tidak	Ket*	Ya	Tidak	Ket*
1.										
2.										
Dst.										

Keterangan:

* Bentuk hubungan keluarga sampai derajat kedua: suami/istri/anak/orang tua/saudara kandung/ ipar, dsb.

b. Dewan Pengawas

- 1) Jumlah, nama jabatan, kriteria, nomor dan tanggal surat keputusan penetapan Pendiri, periode jabatan, kewarganegaraan, dan domisili anggota Dewan Pengawas

No	Nama	Jabatan	Kriteria		Nomor dan Tanggal Surat Keputusan Penetapan Pendiri	Periode Jabatan	Kewarga-negaraan	Domi sili	Pihak Independen (Ya/Tidak)
			Pendidikan Formal Terakhir dan gelar profesi	Nomor dan Tanggal SK Uji Kemampuan dan Kepatutan					
1.						... s.d. ...			
2.						... s.d. ...			
Dst.									

- 2) Rangkap jabatan Dewan Pengawas

No.	Nama	Posisi di Dana Pensiun	Posisi di Dana Pensiun Lain	Posisi di Pendiri, Perusahaan dan/atau lembaga lain
1.			1.	
			2.	
			Dst.	
2.			1.	
			2.	
			Dst.	
Dst.				

- 3) Frekuensi rapat Dewan Pengawas yang diselenggarakan dalam 1 (satu) tahun

Nama	Jabatan	Triwulan	Jumlah Rapat	Jumlah Kehadiran		
				Fisik	Telekonferensi/ Video Konferensi/	Tidak Hadir

			Dewan Pengawas		Sarana Media Elektronik Lainnya	
		I	 kali	 kali	 kali	 kali
		II	 kali	 kali	 kali	 kali
		III	 kali	 kali	 kali	 kali
		IV	 kali	 kali	 kali	 kali
		I	 kali	 kali	 kali	 kali
		II	 kali	 kali	 kali	 kali
		III	 kali	 kali	 kali	 kali
		IV	 kali	 kali	 kali	 kali
Dst.						

Nama	Jabatan	Jumlah Rapat Dewan Pengawas 1 (satu) Tahun	Jumlah Kehadiran	% Kehadiran
Dst.				

Rapat Triwulan	Tanggal Pelaksanaan Rapat Dewan Pengawas dengan mengundang Pengurus
I	
II	
III	
IV	

4) Frekuensi rapat Dewan Pengawas Syariah yang diselenggarakan dalam 1 (satu) tahun (*dalam hal Dana Pensiun memiliki Dewan Pengawas Syariah*)

Nama	Jabatan	Triwulan	Jumlah Rapat Dewan Pengawas Syariah	Jumlah Kehadiran		
				Fisik	Telekonferensi/ Video Konferensi/ Sarana Media Elektronik Lainnya	Tidak Hadir
		I	 kali	 kali	 kali	 kali
		II	 kali	 kali	 kali	 kali
		III	 kali	 kali	 kali	 kali
		IV	 kali	 kali	 kali	 kali
		I	 kali	 kali	 kali	 kali
		II	 kali	 kali	 kali	 kali
		III	 kali	 kali	 kali	 kali
		IV	 kali	 kali	 kali	 kali
Dst.						

Nama	Jabatan	Jumlah Rapat Dewan Pengawas Syariah 1 (satu) Tahun	Jumlah Kehadiran	% Kehadiran
Dst.				

Rapat Triwulan	Tanggal Pelaksanaan Rapat Dewan Pengawas Syariah dengan mengundang Pengurus
I	
II	
III	
IV	

5) Hubungan keluarga anggota Dewan Pengawas dengan sesama anggota Dewan Pengawas lain, anggota Pengurus DPPK, dan/atau anggota Dewan Pengawas Syariah, tempat anggota Dewan Pengawas dimaksud menjabat.

No.	Nama	Hubungan Keluarga Dengan								
		Sesama Dewan Pengawas Lainnya			Pengurus			Dewan Pengawas Syariah		
		Ya	Tidak	Ket*	Ya	Tidak	Ket*	Ya	Tidak	Ket*

No.	Nama Fungsi	PIC Pengurus	Nama Anggota	Jabatan	Masa kerja	SK Pengang- katan	Jumlah Rapat dalam Setahun
3.	Fungsi Pelayanan (antara lain fungsi kepesertaan, fungsi pelayanan pengaduan, dan fungsi pemasaran)		1.				
			2.				
			Dst.				
	Ringkasan hasil pelaksanaan tugas fungsi pelayanan ...						
4.	Fungsi Audit Internal		1.				
			2.				
			Dst.				
	Ringkasan hasil pelaksanaan tugas fungsi audit internal ...						
5.	Fungsi Kepatuhan		1.				
			2.				
			Dst.				
	Ringkasan hasil pelaksanaan tugas fungsi kepatuhan ...						
Dst.							

2) Komite di bawah Pengurus

No.	Nama Komite	Pengurus/ Pihak Lain	Nama Anggota	Jabatan	Masa kerja	SK Pengangkatan	Jumlah Rapat dalam Setahun
1.	Komite Investasi		1.				
			2.				
			Dst.				
	Ringkasan hasil pelaksanaan tugas komite investasi ...						
2.	Komite Pengarah Teknologi Informasi		1.				
			2.				
			Dst.				
	Ringkasan hasil pelaksanaan tugas komite pengarah teknologi informasi ...						
Dst.							

3) Komite di bawah Dewan Pengawas

No.	Nama Komite	Dewan Pengawas/ Pihak Lain	Nama Anggota	Jabatan	Masa kerja	SK Pengangkatan	Jumlah Rapat dalam Setahun
1.	Komite Audit		1.				
			2.				
			Dst.				
	Ringkasan hasil pelaksanaan tugas komite audit						

No.	Nama Komite	Dewan Pengawas/ Pihak Lain	Nama Anggota	Jabatan	Masa kerja	SK Pengang- katan	Jumlah Rapat dalam Setahun
2.	Komite Pemantau Risiko		1.				
			2.				
			Dst.				
	Ringkasan hasil pelaksanaan tugas komite pemantau risiko ...						
Dst.							

e. Penerapan fungsi audit eksternal

No.	Uraian	Tahun n-4	Tahun n-3	Tahun n-2	Tahun n-1	Tahun n
1.	Nama Kantor Akuntan Publik					
2.	Nama Akuntan Publik					
3.	Periode Audit					
4.	Penunjukan Dewan Pengawas *)					

Keterangan:

* Tanggal Penunjukkan oleh Dewan Pengawas

f. Rencana dan realisasi pelaksanaan fungsi di bawah Pengurus DPLK

No.	Nama Fungsi	Rencana Pelaksanaan Fungsi	Realisasi Pelaksanaan Fungsi
1.	Fungsi Manajemen Risiko		
2.	Fungsi Keuangan dan Investasi		
3.	Fungsi Pelayanan		
4.	Fungsi Audit Internal		
5.	Fungsi Kepatuhan		

Dst.			
------	--	--	--

- g. Penerapan kebijakan remunerasi dan fasilitas lain bagi anggota Pengurus DPLK, Dewan Pengawas, Dewan Pengawas Syariah, dan Pegawai.

Jumlah anggota Pengurus DPLK, Dewan Pengawas, Dewan Pengawas Syariah, dan Pegawai yang menerima paket remunerasi dalam 1 (satu) tahun yang dikelompokkan sesuai tingkat penghasilan sebagai berikut:

Jumlah Remunerasi per orang dalam 1 (satu) tahun*	Jumlah Pengurus DPPK	Jumlah Dewan Pengawas	Jumlah Dewan Pengawas Syariah	Pegawai
Di atas Rp2 miliar				
Di atas Rp1 miliar s.d Rp2 miliar				
Di atas Rp500 juta s.d Rp1 miliar				
Rp500 juta ke bawah				

Keterangan:

* yang diterima secara tunai

- h. Alih Daya Pengelolaan Investasi*

No.	Jenis Investasi	Nama Perusahaan Alih Daya	Nilai Investasi	No. Perjanjian	% dari total Portofolio Investasi
1.					
2.					
Dst.					

Keterangan:

* Dana Pensiun hanya melakukan Alih Daya Pengelolaan Investasi dalam bentuk KPD dan berlaku sampai dengan tanggal 12 Januari 2028 bagi DPLK yang telah melakukan perjanjian kerja sama pengelolaan aset dengan manajer investasi

- i. Pengungkapan hal-hal penting lainnya

No.	Uraian	Ceklis *)		Jika Ya, Jelaskan
		Ya	Tidak	
1.	Pengunduran diri atau pemberhentian audit eksternal			

No.	Uraian	Ceklis *)		Jika Ya, Jelaskan
		Ya	Tidak	
2.	Transaksi material dengan pihak terkait**			
3.	Benturan Kepentingan yang sedang berlangsung			
4.	Informasi material lain mengenai Dana Pensiun			
5.	Dana Pensiun memiliki fungsi kepatuhan			
6.	Dana Pensiun memiliki audit internal			
7.	Dana Pensiun memiliki fungsi manajemen risiko			
8.	Dana Pensiun memiliki fungsi/satuan kerja pengelolaan investasi			
9.	Dana Pensiun memiliki unit kerja khusus dan/atau menunjuk pejabat penyedia jasa keuangan yang bertanggung jawab atas penerapan program APU dan PPT ***)			

* pilih salah satu jawaban dengan membubuhkan tanda “√”.

** Pihak Terkait adalah perseorangan atau perusahaan/badan yang mempunyai hubungan pengendalian dengan Dana Pensiun, baik secara langsung maupun tidak langsung, melalui hubungan kepemilikan, kepengurusan, dan atau keuangan.

*** Jelaskan dan cantumkan informasi Nomor dan Tanggal/Bulan/Tahun Penetapan Pedoman APU PPT.

2. Penilaian Sendiri (Self Assessment) atas Penerapan Tata Kelola Perusahaan yang Baik bagi DPLK

Pengisian kuesioner Penerapan Tata Kelola Perusahaan yang Baik bagi Dana Pensiun dilakukan oleh Dana Pensiun yang bersangkutan. Pengisian kuesioner ini dilakukan dengan cara memberikan jawaban atas pertanyaan/ Pernyataan dalam kuesioner dimaksud.

Cara Pengisian:

Secara Umum jawaban atas Pertanyaan/Pernyataan yang dimaksud terdiri dari 5 kriteria sebagai berikut (kecuali untuk jawaban yang membutuhkan kriteria berbeda):

A= Dana Pensiun yang bersangkutan TIDAK MEMILIKI kebijakan tertulis mengenai Pertanyaan/Pernyataan yang dimaksud.

B= Dana Pensiun yang bersangkutan MEMILIKI kebijakan tertulis mengenai Pertanyaan/Pernyataan yang dimaksud, namun kebijakan tersebut BELUM dilaksanakan.

C= Dana Pensiun yang bersangkutan MEMILIKI kebijakan tertulis mengenai Pertanyaan/Pernyataan yang dimaksud, namun kebijakan tersebut BELUM dilaksanakan secara KONSISTEN.

D= Dana Pensiun yang bersangkutan MEMILIKI kebijakan tertulis mengenai Pertanyaan/Pernyataan yang dimaksud, kebijakan tersebut DILAKSANAKAN secara KONSISTEN namun BELUM DIPERBARUI secara berkala.

E= Dana Pensiun yang bersangkutan MEMILIKI kebijakan tertulis mengenai Pertanyaan/Pernyataan yang dimaksud dan kebijakan tersebut DILAKSANAKAN secara KONSISTEN serta DIPERBARUI secara berkala.

Penafsiran Hasil

Suatu penilaian diperlukan untuk menafsirkan angka yang diperoleh dalam menjawab pertanyaan-pertanyaan Kuesioner ini, yang sebagian besar jawabannya adalah terdiri dari 5 (lima) skala mulai dari penilaian terendah (A/ Tidak), sampai dengan penilaian tertinggi (E/ Ya).

Khusus untuk jawaban " A/Tidak" pada kriteria penilaian yang telah dipersyaratkan dalam ketentuan peraturan perundang-undangan (bersifat wajib), diberikan angka minus.

Untuk kelompok Pertanyaan/Pernyataan yang dilewatkan karena "Tidak ada" dan yang bukan bersifat "tidak *applicable*", dalam penafsiran hasil harus tetap diperhitungkan dengan memberikan *score* yang sama dengan jawaban " A/Tidak ".

A. ETIKA BISNIS DAN PEDOMAN PERILAKU

1. Dana Pensiun memiliki Visi, Misi dan Nilai-nilai.

A B C D E
2. Dana Pensiun memiliki Kebijakan Etika Bisnis yang antara lain:

2.1. Kebijakan umum yang mengarah kepada ketentuan peraturan perundang-undangan dan kode etik yang berlaku.

A B C D E

2.2. Kebijakan bagi organ Dana Pensiun.

A B C D E

2.3. Kebijakan bagi pegawai.

A B C D E

- 2.4. Kebijakan bagi Peserta dan/atau pihak yang berhak memperoleh manfaat pensiun. **A B C D E**
- 2.5. Kebijakan bagi pihak ketiga. **A B C D E**
3. Dana Pensiun memiliki Pedoman Perilaku yang merupakan penjabaran Nilai-nilai dan Etika Bisnis. **A B C D E**
4. Pedoman Perilaku mencakup panduan tentang:
- 4.1. Benturan kepentingan **A B C D E**
- 4.2. Pemberian hadiah dan donasi **A B C D E**
- 4.3. Kepatuhan terhadap peraturan **A B C D E**
- 4.4. Kerahasiaan informasi **A B C D E**
- 4.5. Pelaporan atas pelanggaran dan perlindungan bagi pelapor **A B C D E**
5. Dalam menjalankan tugasnya, Pengurus, Dewan Pengawas, Dewan Pengawas Syariah, dan pegawai dana pensiun:
- 5.1. Membuat pernyataan "tidak memiliki benturan kepentingan" terhadap setiap keputusan yang diambil oleh pihak yang berwenang mengambil keputusan **Tidak Ya**
- 5.2. Membuat pernyataan setiap tahun mengenai pelaksanaan pedoman perilaku yang ditetapkan Dana Pensiun **Tidak Ya**
- 5.3. Membuat pernyataan setiap tahunnya untuk tidak menerima dan atau memberikan sesuatu yang dapat mempengaruhi pengambilan keputusan **Tidak Ya**
6. Dana Pensiun melakukan pencatatan atas aset dan liabilitas secara benar dengan prinsip akuntansi yang berlaku umum maupun prinsip akuntansi yang berlaku khusus bagi dana pensiun. **Tidak Ya**
7. Mempunyai sistem mekanisme pengaduan dan penyelesaian sengketa **A B C D E**

tentang pelanggaran terhadap pedoman perilaku, peraturan Dana Pensiun dan ketentuan peraturan perundang-undangan serta hal-hal yang berkaitan dengan Peserta yang menjamin perlindungan bagi Pelapor.

B. ORGAN DANA PENSIUN

a. Pendiri

Pendiri sesuai dengan fungsinya telah melaksanakan hal-hal di bawah ini:

1.1. Mendukung implementasi GCG.	A	B	C	D	E
1.2. Menindaklanjuti temuan audit dan rekomendasi dari satuan kerja yang melakukan fungsi audit internal Dana Pensiun, audit eksternal Dana Pensiun, dan/atau hasil pengawasan Otoritas Jasa Keuangan.	A	B	C	D	E

b. Pengurus

1. Komposisi Pengangkatan dan Pemberhentian Pengurus

1.1. Jumlah anggota Pengurus telah disesuaikan dengan kompleksitas Dana Pensiun namun tetap memperhatikan efektivitas pengambilan keputusan.	Tidak	Ya
1.2. Pengurus terdiri dari anggota-anggota yang secara keseluruhan memiliki kompetensi*) seperti:		
1.2.a Bidang investasi	Tidak	Ya
1.2.b Bidang Manajemen risiko	Tidak	Ya

2. Persyaratan Pengurus

2.1. Pengurus memenuhi ketentuan Peraturan Dana Pensiun.	Tidak	Ya
2.2. Pengurus memenuhi ketentuan dan persyaratan kemampuan yang ditetapkan oleh Otoritas Jasa Keuangan.	Tidak	Ya

2.3. Pengurus harus memahami dan melaksanakan tata kelola perusahaan yang baik bagi Dana Pensiun.	A	B	C	D	E
2.4. Pengurus dilarang memanfaatkan Dana Pensiun untuk kepentingan pribadi, keluarga, kelompok usaha dan atau pihak lain yang merugikan kepentingan Dana Pensiun.	Tidak			Ya	
2.5. Tidak merangkap sebagai anggota Dewan Pengawas atau DPS pada Dana Pensiun yang sama.	Tidak			Ya	
2.6. Tidak merangkap jabatan direksi atau jabatan eksekutif pada badan usaha lain.	Tidak			Ya	
2.7. Pengurus tidak merangkap jabatan sebagai anggota Pengurus, Dewan Pengawas, atau DPS pada Dana Pensiun lain.	Tidak			Ya	

3. Fungsi Pengurus

3.1. Kepengurusan					
3.1.1. Pengurus bertanggung jawab penuh atas pengelolaan Dana Pensiun.	A	B	C	D	E
3.1.2. Pengurus mengelola sumber daya yang dimiliki, secara efektif dan efisien, termasuk memastikan dimilikinya sumber daya manusia yang memenuhi kualifikasi tertentu untuk menjalankan fungsinya.	A	B	C	D	E
3.1.3. Pengurus memperhatikan kepentingan yang wajar	A	B	C	D	E

dari pemangku kepentingan.

3.1.4. Pengurus memiliki dan mematuhi tata tertib dan pedoman kerja (<i>charter</i>) yang diatur dalam Peraturan Dana Pensiun (PDP) dan ketentuan peraturan perundang-undangan di bidang Dana Pensiun.	A	B	C	D	E
--	----------	----------	----------	----------	----------

3.1.5. Pengurus yang membawahkan fungsi manajemen risiko tidak dapat dirangkap oleh Pengurus yang membawahkan fungsi keuangan dan investasi.	Tidak				Ya
--	--------------	--	--	--	-----------

3.2. Manajemen Risiko

3.2.1. Pengurus menyusun dan melaksanakan Sistem Manajemen Risiko yang mencakup seluruh aspek kegiatan Dana Pensiun.	A	B	C	D	E
--	----------	----------	----------	----------	----------

3.2.2. Dana Pensiun memiliki Fungsi Manajemen Risiko dan Komite Pemantau Risiko.	Tidak				Ya
--	--------------	--	--	--	-----------

3.3. Pengendalian Internal

3.3.1. Dana Pensiun memiliki fungsi pengawasan internal.	Tidak				Ya
--	--------------	--	--	--	-----------

3.3.2. Bertanggung jawab atas pelaksanaan tugasnya kepada Pendi.	Tidak				Ya
--	--------------	--	--	--	-----------

3.4. Teknologi Informasi

3.4.1. Dana Pensiun memiliki sistem komputerisasi administrasi secara terpadu.	A	B	C	D	E
3.4.2. Dana Pensiun memiliki <i>Standard Operating Procedures</i> untuk bagian Teknologi Informasi.	A	B	C	D	E

4. Pertanggungjawaban Pengurus

4.1. Pengurus menyusun laporan pertanggungjawaban pengelolaan Dana Pensiun dalam bentuk Laporan Tahunan.	Tidak				Ya
4.2. Kriteria Laporan Tahunan antara lain:					
4.2.1. Memuat sekurang-kurangnya:					
a. Laporan keuangan	Tidak				Ya
b. Laporan teknis	Tidak				Ya
c. Laporan publikasi	Tidak				Ya
4.3. Rapat Pengurus					
4.3.1 Setiap kebijakan dan keputusan strategis wajib diputuskan melalui rapat Pengurus dengan memperhatikan tugas dan wewenang masing-masing Pengurus.	Tidak				Ya
4.3.2 Pengurus mengadakan rapat secara berkala paling sedikit 1 (satu) kali dalam 1 (satu) bulan.	Tidak				Ya
4.3.3 Pengurus menetapkan tata tertib rapat.	Tidak				Ya
4.3.4 Setiap rapat Pengurus dibuat risalah rapat.	Tidak				Ya
4.3.5 Risalah rapat mencantumkan pendapat	A	B	C	D	E

yang berbeda (*dissenting opinion*) dengan keputusan yang diambil dalam rapat (bila ada).

4.3.6 Setiap anggota Pengurus baik yang menghadiri rapat atau tidak menghadiri rapat berhak menerima salinan Risalah Rapat Pengurus.	Tidak	Ya
--	--------------	-----------

c. Dewan Pengawas

1. Komposisi, Pengangkatan dan Pemberhentian Dewan Pengawas

1.1. Jumlah anggota Dewan Pengawas telah disesuaikan dengan kompleksitas Dana Pensiun namun tetap memperhatikan efektivitas pengambilan keputusan.	Tidak	Ya
1.2. Seluruh Dewan Pengawas terdiri dari anggota yang secara keseluruhan memiliki kompetensi dan pengalaman yang relevan terkait bidang yang menjadi tanggung jawabnya.	Tidak	Ya
1.3. Tidak merangkap jabatan sebagai Pengurus atau DPS pada Dana Pensiun yang sama, atau Dewan Pengawas, Pengurus, atau DPS pada Dana Pensiun yang lain.	Tidak	Ya

2. Kemampuan dan Integritas Dewan Pengawas

2.1. Memenuhi ketentuan dan persyaratan kemampuan yang ditetapkan oleh Otoritas Jasa Keuangan.	Tidak	Ya
--	--------------	-----------

2.2. Memantau efektivitas penerapan tata kelola perusahaan yang baik bagi Dana Pensiun. **A B C D E**

2.3. Tidak memanfaatkan Dana Pensiun untuk kepentingan pribadi, keluarga, kelompok usahanya atau pihak lain, yang dapat merugikan Dana Pensiun. **Tidak Ya**

3. Fungsi Pengawasan Dewan Pengawas

3.1. Bertanggung jawab penuh atas pengawasan Dana Pensiun. **A B C D E**

3.2. Melaksanakan tugas dan tanggung jawab Dewan Pengawas sebagaimana diatur dalam PDP dan ketentuan peraturan perundang-undangan di bidang Dana Pensiun secara independen. **Tidak Ya**

3.3. Dewan Pengawas mengadakan rapat secara berkala paling sedikit 1 (satu) kali dalam 3 (tiga) bulan. **Tidak Ya**

3.4. Setiap rapat Dewan Pengawas dibuat risalah rapat. **Tidak Ya**

3.5. Risalah rapat mencantumkan pendapat yang berbeda (*dissenting opinion*) dengan keputusan yang diambil dalam rapat (bila ada). **A B C D E**

3.6. Setiap anggota Dewan Pengawas baik yang menghadiri rapat atau tidak menghadiri rapat berhak menerima salinan risalah rapat Dewan Pengawas. **Tidak Ya**

4. Komite-Komite Dewan Pengawas

4.1. Komite Audit **Tidak Ada** **lanjutkan ke 4.1.7.**

Komite Audit bertugas sebagai fasilitator bagi Dewan Pengawas untuk memastikan hal-hal berikut ini:

- 4.1.1. Struktur pengendalian internal Dana Pensiun dilaksanakan dengan baik. **A B C D E**
- 4.1.2. Audit internal dilaksanakan sesuai dengan standar audit yang berlaku. **A B C D E**
- 4.1.3. Tindak lanjut temuan hasil audit internal dilaksanakan oleh Pengurus. **A B C D E**
- 4.1.4. Pelaksanaan audit eksternal telah dilaksanakan sesuai dengan standar audit yang berlaku. **Tidak Ya**
- 4.1.5. Tindak lanjut temuan hasil audit eksternal dilaksanakan oleh Pengurus. **A B C D E**
- 4.1.6. Anggota Komite Audit terdiri dari:
- a. anggota Dewan Pengawas. **Tidak Ya**
- b. pihak lain di luar Dana Pensiun yang memiliki kompetensi di bidang audit dan tidak memiliki hubungan keuangan, kepengurusan, dan/atau hubungan keluarga dengan Dewan Pengawas, Pengurus, **Tidak Ya**

dan/atau hubungan lain yang dapat memengaruhi kemampuannya untuk bertindak independen.

4.1.7. Bagi Dana Pensiun yang tidak memiliki Komite Audit, maka terdapat anggota Dewan Pengawas yang secara khusus bertugas untuk memastikan hal-hal sebagai berikut:

- a. Struktur pengendalian internal Dana Pensiun telah dapat **A B C D E** dilaksanakan dengan baik.
- b. Pelaksanaan audit internal dilaksanakan sesuai dengan standar audit yang berlaku. **A B C D E**
- c. Tindak lanjut temuan hasil audit internal dilaksanakan oleh **A B C D E** Pengurus.
- d. Pelaksanaan audit eksternal telah dilaksanakan sesuai **Tidak Ya** dengan standar audit yang berlaku.
- e. Tindak lanjut temuan hasil audit eksternal dilaksanakan oleh **A B C D E** Pengurus.

4.2. Komite Pemantau Risiko

**Tidak lanjutkan
Ada ke 4.2.5.**

Komite Pemantau Risiko bertugas sebagai fasilitator bagi Dewan Pengawas untuk hal-hal berikut ini:

- 4.2.1. Memantau pelaksanaan manajemen risiko yang disusun oleh Pengurus. **Tidak** **Ya**
- 4.2.2. Menilai kualitas kebijakan manajemen risiko. **A B C D E**
- 4.2.3. Menilai efektivitas manajemen risiko yang diterapkan Dana Pensiun, termasuk menilai toleransi risiko yang diambil oleh Pengurus. **A B C D E**
- 4.2.4. Anggota Komite Pemantau Risiko terdiri dari:
- a. anggota Dewan Pengawas. **Tidak** **Ya**
- b. pihak lain di luar Dana Pensiun yang memiliki kompetensi di bidang pemantauan risiko dan tidak memiliki hubungan keuangan, kepengurusan, dan/atau hubungan keluarga dengan Dewan Pengawas, Pengurus, dan/atau hubungan lain yang dapat memengaruhi kemampuannya untuk bertindak independen. **Tidak** **Ya**
- 4.2.5. Bagi Dana Pensiun yang tidak memiliki Komite Pemantau Risiko, terdapat anggota Dewan Pengawas yang secara khusus bertugas untuk hal-hal sebagai berikut:
- a. Memantau pelaksanaan manajemen risiko yang **Tidak** **Ya**

disusun oleh
Pengurus.

b. menilai kualitas
kebijakan manajemen risiko. **A B C D E**

c. menilai efektivitas
manajemen risiko yang
diterapkan Dana
Pensiun, termasuk menilai toleransi risiko
yang diambil oleh
Pengurus. **A B C D E**

d. Dewan Pengawas Syariah (dijawab jika ada)

**1. Komposisi, Pengangkatan dan Pemberhentian Dewan
Pengawas Syariah**

1.1. Jumlah anggota Dewan
Pengawas Syariah merupakan
ahli syariah yang ditunjuk oleh
Pendiri atas rekomendasi lembaga yang memiliki
kewenangan dalam penetapan
fatwa di bidang syariah. **Tidak Ya**

1.2. Pengangkatan Dewan Pengawas
Syariah dinyatakan dalam surat
keputusan Pendiri. **Tidak Ya**

1.3. Isi surat keputusan Pendiri
paling sedikit memuat nama
Dewan Pengawas Syariah dan
masa jabatan Dewan Pengawas
Syariah. **Tidak Ya**

1.4. Tidak merangkap jabatan
sebagai Pengurus atau Dewan
Pengawas pada Dana Pensiun
yang sama, atau menjadi
anggota Dewan Pengawas
Syariah pada lebih dari 4 (empat)
lembaga keuangan lainnya. **Tidak Ya**

2. Kemampuan dan Integritas Dewan Pengawas Syariah

- | | | |
|---|--------------------------|-----------|
| 2.1. Memenuhi ketentuan dan persyaratan kemampuan yang ditetapkan oleh Otoritas Jasa Keuangan. | Tidak | Ya |
| 2.2. Melaksanakan tugas pengawasan, pemberian nasihat dan saran kepada Pengurus agar kegiatan usaha sesuai dengan Prinsip Syariah. | A B C D E | |
| 2.3. Tidak memanfaatkan Dana Pensiun untuk kepentingan pribadi, keluarga, kelompok usahanya, atau pihak lain yang dapat merugikan Dana Pensiun. | Tidak | Ya |

3. Fungsi Pengawasan Dewan Pengawas Syariah

- | | | |
|--|--------------|-----------|
| 3.1. Menyampaikan temuan pelanggaran yang terkait dengan penerapan Prinsip Syariah pada Dana Pensiun yang diawasi kepada Pengurus. | Tidak | Ya |
| 3.2. Menyusun laporan yang paling sedikit memuat kepatuhan penyelenggaraan Program Pensiun Berdasarkan Prinsip Syariah terhadap Prinsip Syariah. | Tidak | Ya |
| 3.3. Melaksanakan tugas dan tanggung jawab Dewan Pengawas Syariah sesuai dengan ketentuan dalam PDP dan ketentuan peraturan perundang-undangan di bidang Dana Pensiun. | Tidak | Ya |
| 3.4. Dewan Pengawas Syariah mengadakan rapat secara berkala paling sedikit 1 (satu) | Tidak | Ya |

kali dalam 3 (tiga) bulan dan apabila jumlah Dewan Pengawas Syariah 1 (satu) orang maka dilakukan bersamaan dengan rapat Dewan Pengawas.

3.5. Setiap rapat Dewan Pengawas Syariah dibuat risalah rapat. **Tidak** **Ya**

3.6. Risalah rapat mencantumkan pendapat yang berbeda (*dissenting opinion*) dengan keputusan yang diambil dalam rapat (bila ada). **A B C D E**

3.7. Setiap anggota Dewan Pengawas baik yang menghadiri rapat atau tidak menghadiri rapat berhak menerima salinan risalah rapat Dewan Pengawas. **Tidak** **Ya**

C. PRAKTIK-PRAKTIK USAHA YANG SEHAT

Auditor Eksternal

1. Auditor Eksternal (kantor akuntan publik) melakukan pemeriksaan secara independen terhadap kebenaran laporan keuangan Dana Pensiun. **Tidak** **Ya**

2. Kantor akuntan publik (KAP) yang ditunjuk terdaftar di Otoritas Jasa Keuangan. **Tidak** **Ya**

3. Rencana Tindak (*Action Plan*)

No.	Tindakan korektif	Target Penyelesaian	Kendala Penyelesaian	Keterangan
1.				
2.				
Dst.				

III. Evaluasi Kinerja Investasi Dana Pensiun Oleh Dewan Pengawas

I.	Semester I
	<i>(substansi laporan diisi dan ditandatangani oleh Dewan Pengawas dengan mempertimbangkan kewajaran alasan Pengurus dalam menjelaskan ketidaksesuaian kinerja investasi Dana Pensiun dengan arahan investasi dan rencana investasi tahunan)</i>
II.	Semester II
	<i>(substansi laporan diisi dan ditandatangani oleh Dewan Pengawas dengan mempertimbangkan kewajaran alasan Pengurus dalam menjelaskan ketidaksesuaian kinerja investasi Dana Pensiun dengan arahan investasi dan rencana investasi tahunan)</i>

Mengetahui,

(Tanda Tangan)

(Nama)

(Jabatan Dewan Pengawas)

IV. Hasil Pengawasan Dewan Pengawas Syariah

(substansi laporan diisi dan ditandatangani oleh Dewan Pengawas Syariah yang paling sedikit memuat kepatuhan penyelenggaraan Program Pensiun Berdasarkan Prinsip Syariah terhadap Prinsip Syariah)

Mengetahui,

(Tanda Tangan)

(Nama)

(Jabatan Dewan Pengawas Syariah)

V. **Bukti Pemenuhan Syarat Keberlanjutan atau Pemeliharaan Kompetensi**

FORM :							
			FORM SELF ASSESSMENT BUKTI PEMENUHAN SYARAT KEBERLANJUTAN ATAU PEMELIHARAAN KOMPETENSI PIHAK UTAMA DAN PEGAWAI YANG MEMBIDANGI INVESTASI				
No	Nama	Jenis Pihak *)	Nomor dan Tanggal SK FPT Pihak Utama atau SK Pengangkatan Pegawai	Judul Kegiatan	Nama Penyelenggara	Tanggal Pelaksanaan	Bukti pemenuhan *)
1.		• Pengurus • Dewan Pengawas • Dewan Pengawas Syariah • Pegawai yang Membidangi Investasi					• sertifikat (nomor dan tanggal) • bukti hadir • lainnya, yaitu
Dst.							

Keterangan:

1. *) Pilih salah satu
2. *Form Self Assessment* ini disusun berdasarkan ketentuan Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 34/POJK.05/2024 tentang Pengembangan Kualitas Sumber Daya Manusia bagi Perusahaan Perasuransian, Lembaga Penjamin, Dana Pensiun, serta Lembaga Khusus Bidang Perasuransian, Penjaminan, dan Dana Pensiun.
3. Jenis pemenuhan syarat keberlanjutan atau pemeliharaan kompetensi diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 34/POJK.05/2024 tentang Pengembangan Kualitas Sumber Daya Manusia bagi Perusahaan Perasuransian, Lembaga Penjamin, Dana Pensiun, serta Lembaga Khusus Bidang Perasuransian, Penjaminan, dan Dana Pensiun.

Ditetapkan di Jakarta
pada tanggal 11 Juni 2025

KEPALA EKSEKUTIF PENGAWAS
PERASURANSIAN, PENJAMINAN, DAN DANA
PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
REPUBLIK INDONESIA,

ttd

OGI PRASTOMIYONO

Salinan ini sesuai dengan aslinya
Direktur Pengembangan Hukum
Departemen Hukum

ttd

Aat Windradi

LAMPIRAN VIII

SURAT EDARAN OTORITAS JASA KEUANGAN

REPUBLIK INDONESIA

NOMOR 11/SEOJK.05/2025

TENTANG

BENTUK DAN SUSUNAN LAPORAN BERKALA DANA Pensiun

A. INFORMASI MENGENAI KONDISI KEUANGAN

Laporan Aset Neto Per Desember 20XX			
(dalam jutaan rupiah)			
	Kode Akun	20XX	20XX
ASET			
Investasi			
Deposito <i>on call</i> pada Bank			
Deposito Berjangka pada Bank			
Deposito Jangka Pendek pada Bank			
Deposito Jangka Panjang pada Bank			
Sertifikat Deposito pada Bank			
Surat Berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia			
Surat Berharga Negara			
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia			
Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia			
Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia			
Obligasi/Sukuk Daerah			
Reksa Dana			
Reksa Dana pasar uang, Reksa Dana pendapatan tetap, Reksa Dana campuran, dan Reksa Dana saham			
Reksa Dana terproteksi, Reksa Dana dengan penjaminan dan Reksa Dana indeks			
Reksa Dana berbentuk kontrak investasi kolektif penyertaan terbatas			
Reksa Dana yang saham atau unit penyertaannya diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia			
MTN			
Efek Beragun Aset			
Dana Investasi Real Estate berbentuk Kontrak Investasi Kolektif			
Dana Investasi Infrastruktur berbentuk Kontrak Investasi Kolektif			
Kontrak Opsi dan Kontrak Berjangka Efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia			
REPO			
Penyertaan Langsung di Indonesia			
Tanah di Indonesia			
Bangunan di Indonesia			
Tanah dan/atau Bangunan di Indonesia			
Aset Lancar di Luar Investasi			
Kas dan Bank			
Beban dibayar di Muka			

Piutang Investasi			
Piutang Hasil Investasi			
Piutang Lain-lain			
Aset Lain-lain			
ASET TERSEDIA			
LIABILITAS			
Liabilitas di Luar Liabilitas Manfaat Pensiun			
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo			
Utang Manfaat Sukarela			
Utang Investasi			
Pendapatan Diterima di Muka			
Beban yang Masih Harus Dibayar			
Utang Lain-Lain			
TOTAL LIABILITAS			
ASET NETO			
Surplus			
Akumulasi Keuntungan atas Penilaian Efek Investasi			
Perubahan Lain pada Aset Neto			
TOTAL ASET NETO			

B. PERHITUNGAN HASIL USAHA

Laporan Perubahan Aset Neto untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 20XX (dalam jutaan rupiah)			
	Kode Akun	20XX	20XX
PENAMBAHAN			
Pendapatan Investasi			
Bunga/Bagi Hasil			
Dividen			
Sewa			
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi			
Pendapatan Investasi Lain			
Total Pendapatan Investasi			
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi			
Iuran			
Pendapatan di Luar Investasi			
Pengalihan Dana dari Dana Pensiun Lain			
TOTAL PENAMBAHAN			
PENGURANGAN			
Beban Investasi			
Beban Operasional			
Beban di Luar Investasi dan Operasional			
Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain			
Pajak Penghasilan			
Pengalihan Dana dari Dana Pensiun Lain			
Penarikan Iuran			
Pengalihan Dana ke Balai Harta Peninggalan			
TOTAL PENGURANGAN			
PENINGKATAN (PENURUNAN) ASET NETO			
ASET NETO AWAL PERIODE			
ASET NETO AKHIR PERIODE			

(Logo)

(Nama DPLK)

31 Desember 20XX

Informasi Paket Investasi

Profil DPLK

Paket Investasi

(diisi dengan profil singkat DPLK)

1. Nama Paket Investasi

2. Tanggal Pengambilan Paket Investasi

3. Jenis Paket Investasi (Pendapatan Tetap/Pasar Uang/Saham/Campuran)

4. Mata Uang

5. Harga Unit *(diisi apabila DPLK telah melakukan perhitungan secara unit price)*

6. Jenis Akad *(khusus paket investasi syariah)*

Kebijakan Investasi

Biaya yang Dibebankan kepada Peserta

(diisi dengan alokasi paket investasi)

(diisi rincian biaya yang dibebankan kepada Peserta)

Profil Risiko Paket Investasi

Total Nilai Aset Neto

Risiko Utama:
Klasifikasi Risiko
1....
2....
Dst.

10 Efek dengan Nilai Terbesar

(nilai paling besar dalam portofolio paket investasi, beserta dengan persentasenya dibandingkan dengan total nilai aset paket investasi)

Kinerja Paket Investasi Per 31 Desember 20XX

(paling kurang sampai dengan 3 (tiga) tahun ke belakang, kecuali paket investasi tersebut baru terbentuk)

Disclaimer

.....

Informasi Lain yang terkait dengan Paket Investasi

.....

Ditetapkan di Jakarta
pada tanggal 11 Juni 2025

KEPALA EKSEKUTIF PENGAWAS
PERASURANSIAN, PENJAMINAN, DAN DANA
PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
REPUBLIK INDONESIA,

ttd

Salinan ini sesuai dengan aslinya
Direktur Pengembangan Hukum
Departemen Hukum

OGI PRASTOMIYONO

ttd

Aat Windradi

LAMPIRAN IX

SURAT EDARAN OTORITAS JASA KEUANGAN

REPUBLIK INDONESIA

NOMOR 11/SEOJK.05/2025

TENTANG

BENTUK DAN SUSUNAN LAPORAN BERKALA DANA PENSIUN

A. Laporan Rencana Pengkinian Data

B. Laporan Realisasi Pengkinian Data

C. Rencana Bisnis Dana Pensiun

Laporan Rencana Bisnis sesuai dengan ketentuan pasal 3 ayat (1) POJK Nomor 24/POJK.05/2019 tentang Rencana Bisnis Lembaga Jasa Keuangan Non-Bank dengan batas waktu penyampaian paling lambat 30 November sebelum tahun Rencana Bisnis dimulai.

LAPORAN RENCANA BISNIS

Tahun

(diisi nama dan alamat Dana Pensiun)

	_____20xx
Disetujui,	
Dewan Pengawas	Pengurus,
(Cap Dana Pensiun)	(Cap Dana Pensiun)
<u>Nama Jelas</u>	<u>Nama Jelas</u>
Jabatan	Jabatan

DAFTAR ISI

FORMAT RENCANA BISNIS DANA PENSIUN LEMBAGA KEUANGAN

- Format 1 : Profil Dana Pensiun
- Format 2 : Ringkasan Eksekutif
- Format 3 : Evaluasi atas Pelaksanaan Rencana Bisnis Periode Sebelumnya
- Format 4 : Visi, Misi, dan Strategi Bisnis
- Format 5 : Rencana Kegiatan Usaha
- Format 6 : Rencana Pengembangan atau Perluasan Kegiatan Usaha
- Format 7 : Rencana Investasi
- Format 8 : Rencana Pendanaan
- Format 9 : Rencana Pengembangan dan/atau Perubahan Jaringan Kantor atau Saluran Distribusi
- Format 10 : Rencana Pengembangan Organisasi, Sumber Daya Manusia, dan/atau Teknologi Informasi serta Dukungan Pendiri
- Format 11 : Proyeksi Laporan Keuangan
- Format 12 : Proyeksi Rasio-Rasio dan Pos tertentu lainnya, serta Asumsi Yang Digunakan
- Format 13 : Informasi Lainnya

Format 1 : Profil Dana Pensiun

1. Informasi Umum Dana Pensiun

- 1) Nama Dana Pensiun
- 2) Kode Dana Pensiun
- 3) SK Pengesahan Terakhir
- 4) Program
- 5) Pengurus
- 6) Dewan Pengawas
- 7) Alamat Kantor
- 8) Tahun Rencana Bisnis

2. Struktur Organisasi Dana Pensiun

(Diisi dengan bagan struktur organisasi Dana Pensiun)

3. Informasi Umum Pendiri

- 1) Nama Pendiri
- 2) Alamat
- 3) Direksi
- 4) Dewan Komisaris
- 5) Bergerak di bidang

Format 2 : Ringkasan Eksekutif

1. Rencana dan Langkah–Langkah Strategis Periode 1 (Satu) Tahun ¹⁾

.....
.....
.....

2. Rencana dan Langkah–Langkah Strategis Periode 3 (Tiga) Tahun sampai dengan 5 (lima) Tahun ¹⁾

.....
.....
.....

3. Rencana dan Langkah–Langkah Strategis Periode di atas 5 (Lima) Tahun ¹⁾

.....
.....
.....

Keterangan:

1) antara lain meliputi penerapan tata kelola perusahaan yang baik bagi Dana Pensiun, penerapan manajemen risiko, dan peningkatan hasil investasi Dana Pensiun, peningkatan manfaat pensiun, manfaat pensiun lainnya dan/atau manfaat lain, dan peningkatan efisiensi Dana Pensiun.

4. Indikator Keuangan

(dalam satuan penuh rupiah)

No	Uraian	Kinerja Sept X-1	Proyeksi		
			Des X-1	Juni X	Des X
1.	Aset Neto				
2.	Aset Investasi				
3.	Pendapatan Investasi				
4.	Beban Investasi				
5.	Fee kepada Pendiri				

Keterangan:

X-1 : tahun penyusunan laporan.

X : tahun posisi rencana bisnis.

5. Uraian Mengenai Kondisi Keuangan Dana Pensiun

.....
.....
.....

* Uraian mengenai kondisi keuangan Dana Pensiun yang tercermin dari indikator keuangan dan rasio keuangan termasuk alasan peningkatan/penurunannya.

6. Rasio Keuangan

No	Uraian	Kinerja Sept X-1 (%)	Proyeksi (%)		
			Des X-1 1	Juni X	Des X
1.	Rasio Pendapatan Investasi (ROI)				
2.	Rasio Pendapatan Investasi terhadap Aset (ROA)				
3.	Rasio Beban Operasional terhadap Total Aset Tersedia				

Keterangan:

X-1 : tahun penyusunan laporan.

X : tahun posisi rencana bisnis.

Format 3 : Evaluasi atas Pelaksanaan Rencana Bisnis Periode Sebelumnya

1. Perbandingan Antara Rencana Bisnis dengan Realisasi Rencana Bisnis Setiap Tahun

(Abaikan jika Dana Pensiun anda Dana Pensiun baru dan/atau pertama kali dalam penyampaian laporan rencana bisnis.)

(Jabarkan secara detil rencana bisnis saat ini dan bagaimana realisasinya dengan rencana bisnis setiap tahun. Pada bagian ini, Dana Pensiun dapat melihat kinerja Dana Pensiun pada periode tersebut dengan membandingkan antara rencana bisnis dengan realisasi rencana bisnis. Contoh tabel di bawah dapat dimodifikasi lebih detil sesuai kebutuhan Dana Pensiun.)

Indikator	20XX-1		
	Rencana Bisnis	Realisasi	Pencapaian %
	(1)	(2)	(2/1)
Aset Neto			
Aset Investasi			
Pendapatan Investasi			
Beban Investasi			
Beban Operasional			
Rasio Pendapatan Investasi (ROI)			
Rasio Pendapatan Investasi terhadap Aset (ROA)			
Rasio Beban Operasional terhadap Total Aset Tersedia			

2. Kendala yang Dihadapi dan Upaya Pemecahan Masalah*

.....
.....
.....

** Nyatakan secara jelas kendala yang dihadapi dalam melaksanakan rencana yang telah ditetapkan dan solusi dari pemecahan masalah tersebut.*

3. Upaya Pemecahan Masalah*

.....
.....
.....

** Nyatakan secara jelas solusi dari pemecahan masalah.*

Format 4 : Visi, Misi, dan Strategi Bisnis

1. Visi Dana Pensiun*

.....

.....

.....

* Visi merupakan gambaran kondisi Dana Pensiun di masa yang akan datang dan merupakan cita-cita Dana Pensiun. Visi merupakan suatu pernyataan untuk menjawab pertanyaan arah Dana Pensiun ke depan.

2. Misi Dana Pensiun*

.....

.....

.....

* Misi merupakan penjabaran dari visi, dimana misi menjabarkan analisis yang cermat tentang manfaat yang diinginkan oleh Peserta. Misi juga menjabarkan kondisi lingkungan dan kondisi pasar yang ada serta antisipasi Dana Pensiun ke depan.

3. Strategi Bisnis Dana Pensiun

No	Target	Kebijakan	Strategi
1.		a)	1)
			2)
			Dst.
		b)	1)
			2)
			Dst.
		Dst.	
2.		a)	1)
			2)
			Dst.
		b)	1)
			2)
			Dst.
		Dst.	
Dst.			

Format 5 : Rencana Kegiatan Usaha

.....

.....

.....

.....

.....

(Rencana mengenai pelaksanaan kegiatan usaha yang pernah dilaksanakan sebelumnya oleh Dana Pensiun dengan mengacu pada ketentuan perundang-undangan mengenai Penyelenggaraan Usaha Dana Pensiun. Dapat ditambahkan dengan alasan dan pertimbangan dalam menyusun rencana dimaksud dan strategi untuk merealisasikan rencana dimaksud.)

Format 6 : Rencana Pengembangan atau Perluasan Kegiatan Usaha

No	Jenis Kegiatan Usaha	Deskripsi Umum Kegiatan Usaha	Waktu Pelaksanaan Kegiatan Usaha	Tujuan Kegiatan Usaha Baru	Keterkaitan Kegiatan Usaha Baru dengan Strategi Bisnis Perusahaan	Risiko atas Pelaksanaan Kegiatan Usaha Baru	Mitigasi Risiko atas Pelaksanaan Kegiatan Usaha Baru	Alasan dan Pertimbangan	Strategi
1.									
2.									
Dst.									

- Keterangan:*
- a. Rencana Pengembangan Atau Perluasan Kegiatan Usaha meliputi rencana pelaksanaan kegiatan usaha Dana Pensiun, paket investasi, manfaat pensiun lainnya dan/atau manfaat lain berdasarkan persetujuan Otoritas Jasa Keuangan dan rencana pelaksanaan kegiatan usaha yang wajib dilaporkan kepada Otoritas Jasa Keuangan.*
 - b. Sesuai dengan POJK mengenai Penyelenggaraan Usaha Dana Pensiun, dapat diisi mengenai manfaat pensiun lainnya dan/atau manfaat lain.*
- Kegiatan usaha Dana Pensiun yang dikategorikan sebagai suatu bentuk pengembangan atau perluasan kegiatan usaha adalah kegiatan usaha yang:*
- a. tidak pernah dilakukan sebelumnya oleh Dana Pensiun, seperti penyelenggaraan program manfaat lain bagi Dana Pensiun yang belum menyelenggarakan program manfaat lain atau pembayaran manfaat pensiun secara berkala oleh Dana Pensiun yang menyelenggarakan program pensiun iuran pasti; atau*

b. telah dilaksanakan sebelumnya oleh Dana Pensiun, namun dilakukan pengembangan yang mengubah atau meningkatkan eksposur Risiko tertentu pada Dana Pensiun, seperti perubahan penawaran paket investasi bagi DPLK.

Format 7 : Rencana Investasi

- 1. Komposisi Investasi
 - 1) Berdasarkan Nilai Perolehan

No	Jenis investasi	Aktual Per 30 Sept 20XX-1		Proyeksi					
				Per 31 Des 20XX-1		Per 30 Jun 20XX		Per 31 Des 20XX	
		Nomi nal	%	Nomi nal	%	Nomi nal	%	Nomi nal	%
1.	Deposito <i>on call</i> pada Bank								
2.	Deposito Berjangka pada Bank								
3.	Sertifikat Deposito pada Bank								
4.	Surat Berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia								
5.	Surat Berharga Negara								
6.	Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia								
7.	Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di indonesia								
8.	Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia								
9.	Obligasi/Sukuk Daerah								
10.	Reksa Dana								
11.	MTN								

No	Jenis investasi	Aktual Per 30 Sept 20XX-1		Proyeksi					
				Per 31 Des 20XX-1		Per 30 Jun 20XX		Per 31 Des 20XX	
		Nomi nal	%	Nomi nal	%	Nomi nal	%	Nomi nal	%
12.	Efek Beragun Aset								
13.	Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif								
14.	Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif								
15.	Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia								
16.	REPO								
17.	Penyertaan langsung di Indonesia								
18.	Tanah di Indonesia								
19.	Bangunan di Indonesia								
20.	Tanah dan Bangunan di Indonesia								

2) Berdasarkan Nilai Wajar

No	Jenis investasi	Aktual Per 30 Sept 20XX-1		Proyeksi					
				Per 31 Des 20XX-1		Per 30 Jun 20XX		Per 31 Des 20XX	
		Nomi nal	%	Nomi nal	%	Nomi nal	%	Nomi nal	%
1.	Deposito <i>on call</i> pada Bank								

2.	Deposito Berjangka pada Bank								
3.	Sertifikat Deposito pada Bank								
4.	Surat Berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia								
5.	Surat Berharga Negara								
6.	Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia								
7.	Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia								
8.	Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia								
9.	Obligasi/Sukuk Daerah								
10.	Reksa Dana								
11.	MTN								
12.	Efek Beragun Aset								
13.	Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif								
14.	Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif								
15.	Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia								

16.	REPO								
17.	Penyertaan langsung di Indonesia								
18.	Tanah di Indonesia								
19.	Bangunan di Indonesia								
20.	Tanah dan Bangunan di Indonesia								

2. Rencana Hasil Investasi

[illegible]

8.	Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia																
9.	Obligasi/Suku k Daerah																
10.	Reksa Dana																
11.	MTN																
12.	Efek Beragun Aset																
13.	Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif																
14.	Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif																
15.	Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangka n di Bursa Efek di Indonesia																
16.	REPO																
17.	Penyertaan langsung di Indonesia																
18.	Tanah di Indonesia																
19.	Bangunan di Indonesia																
20.	Tanah dan Bangunan di Indonesia																

3. Pertimbangan yang mendasari rencana investasi

.....
.....
.....

(Diisi dengan pertimbangan atau asumsi yang digunakan Pengurus sebagai dasar dalam menentukan rencana investasi)

(Rencana pendanaan yang umumnya berasal dari iuran maupun hasil pengembangannya. Iuran tersebut dapat dilakukan oleh pemberi kerja sendiri bersama-sama antara pemberi kerja dan pekerja (peserta).)

1. Proyeksi Iuran

Iuran Pemberi Kerja

Uraian	Aktual Per 30 Sept 20XX-1	Proyeksi		
		Per 31 Des 20XX-1	Per 30 Jun 20XX	Per 31 Des 20XX
Iuran Program Pensiun				
Iuran Manfaat Pensiun Lainnya				
Iuran Manfaat Lain				
Total Dana Iuran				

Keterangan:

X-1 : tahun penyusunan laporan.

X : tahun posisi rencana bisnis.

Iuran Peserta

Uraian	Aktual Per 30 Sept 20XX- 1	Proyeksi		
		Per 31 Des 20XX-1	Per 30 Jun 20XX	Per 31 Des 20XX
Iuran Program Pensiun				
Iuran Manfaat Lain (jika ada)				
Total Dana Iuran				

Keterangan:

X-1 : tahun penyusunan laporan.

X : tahun posisi rencana bisnis.

2. Proyeksi Jumlah Peserta

1) Tabel Jumlah Peserta

Uraian	Aktual Per 30 Sept 20XX-1	Proyeksi		
		Per 31 Des 20XX-1	Per 30 Jun 20XX	Per 31 Des 20XX
Peserta Program Pensiun				
Peserta Manfaat Pensiun Lainnya				
Peserta Manfaat Lain				
Total Peserta				

Keterangan:

X-1 : tahun penyusunan laporan.

X : tahun posisi rencana bisnis

2) Alasan dan Pertimbangan*

.....
.....
.....

* Diisi dengan penjelasan peserta yang menjadi target, apakah peserta individu atau kelompok, serta sebaran wilayah yang dituju.

3) Strategi*

.....
.....
.....

* Diisi dengan strategi untuk mencapai jumlah target kepesertaan tersebut.

Format 9 : Rencana Pengembangan dan/atau Perubahan Jaringan Kantor atau Saluran Distribusi

(Rencana pengembangan dan/atau perubahan jaringan kantor atau saluran distribusi paling sedikit meliputi rencana pembukaan dan penggabungan kantor di luar kantor pusat.)

No	Perubahan Jaringan Kantor	Waktu pelaksanaan ¹	Lokasi ²	Keterangan ³
A. Pembukaan				
1.				
2.				
Dst.				
B. Penggabungan				
1.				
2.				

No	Perubahan Jaringan Kantor	Waktu pelaksanaan ¹	Lokasi ²	Keterangan ³
Dst.				
C. Perubahan Alamat				
1.				
2.				
Dst.				
D. Penutupan Kantor				
1.				
2.				
Dst.				

Keterangan:

- ¹ Diisi dengan bulan rencana waktu pelaksanaan.
- ² Untuk lokasi di wilayah DKI Jakarta paling kurang menyebutkan nama provinsi DKI Jakarta. Untuk lokasi di luar wilayah DKI Jakarta, paling kurang mencantumkan nama Kabupaten/Kota Madya.
- ³ Keterangan detail dapat dilampirkan dalam lembaran terpisah.

Format 10 : Rencana Pengembangan Organisasi, Sumber Daya Manusia, dan/atau Teknologi Informasi, serta Dukungan Pendiri

1. Rencana Pengembangan Organisasi

1) Uraian Mengenai Rencana Pengembangan Organisasi*

.....
.....
.....

* Diisi dengan penjelasan mengenai rencana pengembangan organisasi, antara lain rencana pembentukan satuan kerja/divisi, rencana perubahan satuan kerja/divisi, dan rencana pembentukan komite, yang disesuaikan dengan ukuran dan kompleksitas usaha Dana Pensiun.

2) Alasan dan Pertimbangan*

.....
.....
.....

* Diisi dengan alasan/pertimbangan dalam menyusun rencana pengembangan organisasi.

3) Strategi*

.....
.....
.....

* *Diisi dengan strategi untuk merealisasikan rencana pengembangan organisasi.*

2. Rencana Pemenuhan Sumber Daya Manusia

1) Uraian Mengenai Rencana Pemenuhan Sumber Daya Manusia

No	Level Jaba tan	Jumlah SDM per 30 Sept 20XX-1	Triwulan IV 20XX-1		Triwulan I 20XX		Triwulan II 20XX		Triwulan III 20XX		Triwulan IV 20XX	
			(+)*	(-)*	(+)	(-)	(+)	(-)	(+)	(-)	(+)	(-)
1.												
2.												
Dst.												
Total												

* *Diisi penambahan dan pengurangan jumlah pegawai.*

2) Alasan dan Pertimbangan*

.....
.....
.....

* *Diisi dengan alasan/pertimbangan dalam menyusun rencana pemenuhan sumber daya manusia.*

3) Strategi*

.....
.....
.....

* *Diisi dengan stategi untuk merealisasikan rencana pemenuhan sumber daya manusia.*

3. Rencana Pelaksanaan Pendidikan dan Pelatihan SDM untuk Pengurus, Dewan Pengawas, Dewan Pengawas Syariah, dan Pegawai

1) Tabel Rencana Pengembangan Sumber Daya Manusia

No	Materi/Topik	Nama Peserta	Jabatan	Sertifikasi yang telah dimiliki	Waktu Pelatihan
1.					
2.					
Dst.					

No.	Level jabatan/kompetensi	Biaya Diklat
1.	Diklat Pegawai	
2.	Diklat Pengurus	
3.	Diklat Dewan Pengawas	
4.	Diklat Dewan Pengawas Syariah (jika ada)	
Total		
Kewajiban Rasio Diklat (3,5% dari total realisasi biaya Pegawai, Pengurus, Dewan Pengawas dan/atau Dewan Pengawas Syariah tahun sebelumnya)		

2) Alasan dan Pertimbangan*

.....
.....
.....

* Diisi dengan alasan/pertimbangan dalam menyusun rencana pengembangan sumber daya manusia.

3) Strategi*

.....
.....
.....

* Diisi dengan strategi untuk merealisasikan rencana pengembangan sumber daya manusia.

4. Rencana Pengembangan Kualitas Sumber Daya Manusia

1) Rencana Program atau Kegiatan Pengembangan Kualitas SDM

No	Kompetensi	Jenis Kompetensi	Rencana jumlah SDM yang diikutsertakan	Rasio SDM*	Nominal Dana	Rasio Dana*
1.	Teknis					
2.	Non Teknis					

3.	Kepemimpinan					
----	--------------	--	--	--	--	--

- * *Rasio SDM adalah perbandingan antara jumlah sumber daya manusia yang diikutsertakan dengan total jumlah sumber daya manusia yang ada di Dana Pensiun.*
- * *Rasio Dana adalah perbandingan antara nominal dana untuk pengembangan sumber daya manusia dengan total realisasi beban tahun sebelumnya.*

2) Alasan dan Pertimbangan*

.....

.....

.....

- * *Diisi dengan alasan/pertimbangan dalam menyusun rencana pengembangan kualitas sumber daya manusia.*

3) Strategi*

.....

.....

.....

- * *Diisi dengan strategi untuk merealisasikan rencana pengembangan kualitas sumber daya manusia*

5. Rencana Pengembangan Sistem Teknologi Informasi

1) Tabel Rencana Pemanfaatan Sistem Teknologi Informasi*

No	Jenis/Nama Aplikasi	Kepemilikan (Inhouse/Vendor)	Nama Vendor	Fungsi Aplikasi
1.				
2.				
Dst.				

.....

.....

.....

- * *Diisi dengan rencana pengembangan dan pengadaan teknologi informasi yang bersifat mendasar, antara lain: perubahan secara signifikan terhadap konfigurasi teknologi informasi atau aplikasi inti, pengadaan aplikasi inti baru, kerja sama dengan penyedia jasa teknologi informasi, dan/atau pengembangan dan pengadaan teknologi informasi mendasar lainnya yang dapat menambah dan/atau meningkatkan risiko Dana*

Pensiun. Selain itu, perlu diisi informasi mengenai biaya pengembangan dan pemeliharaan teknologi informasi.

2) Alasan dan Pertimbangan*

.....

.....

.....

** Diisi dengan alasan/pertimbangan dalam menyusun rencana pengembangan dan pengadaan teknologi informasi yang bersifat mendasar.*

3) Strategi*

.....

.....

.....

** Diisi dengan strategi untuk merealisasikan rencana pengembangan dan pengadaan teknologi informasi yang bersifat mendasar.*

6. Rencana Dukungan Pendanaan dan/atau Dukungan Infrastruktur dari Pendiri

1) Uraian Mengenai Rencana Dukungan Pendanaan dan/atau Dukungan Infrastruktur dari Pendiri*

Bentuk Dukungan Pendiri	Proyeksi Biaya	Keterangan
Sumber Daya Manusia		
Pengembangan Sistem Informasi		
Pemasaran		
Dukungan pendanaan dan/atau infrastruktur lainnya		
Total Biaya		

** Diisi dengan penjelasan mengenai dukungan sumber daya manusia dan dukungan pengembangan sistem informasi termasuk proyeksi biaya yang diperlukan Pendiri untuk memberikan dukungan pengelolaan DPLK.*

Contoh:

Bentuk Dukungan Pendiri	Proyeksi Biaya		Keterangan
	Bulanan	Tahunan	
Sumber Daya Manusia			
Pegawai yang diperbantukan	Rp5.000.000,00 x 4 (empat) orang = Rp20.000.000,00	Rp20.000.000,00 x 12 (dua belas) bulan = Rp240.000.000,00	Pegawai yang diperbantukan untuk membantu Pengurus dalam mengelola DPLK
Pengembangan Sistem Informasi			
Pengadaan <i>software</i>	Rp100.000.000,00		<i>Software</i> yang dapat digunakan oleh peserta untuk mengakses saldo manfaat pensiun dan/atau iuran peserta
Pemasaran			
Biaya Pemasaran	Rp10.000.000,00/tahun		Biaya yang dikeluarkan pendiri untuk <i>fee</i> agen pemasaran produk DPLK
Total Biaya	Rp350.000.000,00		

2) Alasan dan Pertimbangan*

.....
.....
.....

* Diisi dengan alasan/pertimbangan dalam menyusun rencana dukungan pendanaan dan/atau dukungan infrastruktur dari Pendiri.

3) Strategi*

.....
.....
.....

* Diisi dengan strategi untuk merealisasikan rencana dukungan pendanaan dan/atau dukungan infrastruktur dari Pendiri.

Format 11 : Proyeksi Laporan Keuangan

1. Proyeksi Laporan Aset Neto untuk Dana Pensiun

(dalam satuan penuh rupiah)

URAIAN	Aktual Per 30 Sep 20XX-1	Proyeksi		
		Per 31 Des 20XX-1	Per 30 Jun 20XX	Per 31 Des 20XX
ASET				
INVESTASI				
Deposito <i>on call</i> pada Bank				
Deposito Berjangka pada Bank				
Sertifikat Deposito pada Bank				
Surat Berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia				
Surat Berharga Negara				
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia				
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia				
Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia				
Obligasi/Sukuk Daerah				
Reksa Dana				
MTN				
Efek Beragun Aset				

URAIAN	Aktual Per 30 Sep 20XX-1	Proyeksi		
		Per 31 Des 20XX-1	Per 30 Jun 20XX	Per 31 Des 20XX
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif				
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif				
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia				
REPO				
Penyertaan langsung di Indonesia				
Tanah di Indonesia				
Bangunan di Indonesia				
Tanah dan Bangunan di Indonesia				
TOTAL INVESTASI				
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI				
Kas dan Bank				
Beban Dibayar di Muka				
Piutang Investasi				
Piutang Hasil Investasi				

URAIAN	Aktual Per 30 Sep 20XX-1	Proyeksi		
		Per 31 Des 20XX-1	Per 30 Jun 20XX	Per 31 Des 20XX
Piutang Lain-Lain				
TOTAL ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI				
ASET LAIN-LAIN				
ASET TERSEDIA				
LIABILITAS				
Liabilitas di luar Liabilitas Manfaat Pensiun				
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo				
Utang Manfaat Sukarela				
Utang Investasi				
Pendapatan Diterima di Muka				
Beban yang Masih Harus di Bayar				
Utang Lain-Lain				
Total Liabilitas di luar Liabilitas Manfaat Pensiun	-	-		
TOTAL LIABILITAS	-	-		
ASET NETO				

Keterangan:

- * Apabila penyampaian rencana bisnis adalah untuk tahun 2020, maka 20XX-1 adalah tahun 2019 (tahun berjalan), 20XX adalah tahun 2020 dst*
- * Nominal Aset Neto sama dengan nominal Aset Neto Akhir Periode pada Proyeksi Laporan Perubahan Aset Neto.*
- * Nominal Aset Neto Akhir Periode sama dengan Aset Neto pada Proyeksi Laporan Aset Neto.*

2. Proyeksi Laporan Perubahan Aset Neto

(dalam satuan penuh rupiah)

URAIAN	Aktual Per 30 Sept 20XX-1	Proyeksi		
		Per 31 Des 20XX-1	Per 30 Jun 20XX	Per 31 Des 20XX
PENAMBAHAN				
Pendapatan Investasi				
Bunga/Bagi Hasil				
Dividen				
Sewa				
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi				
Pendapatan Investasi Lain				
Total Pendapatan Investasi				
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi				
Iuran				
Pendapatan di Luar Investasi				
Pengalihan Dana Dari Dana Pensiun Lain				
Jumlah Penambahan				
PENGURANGAN				
Beban Investasi				
Beban Operasional				
Beban di Luar Investasi dan Operasional				
Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain				
Pajak Penghasilan				
Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain				

URAIAN	Aktual Per 30 Sept 20XX-1	Proyeksi		
		Per 31 Des 20XX-1	Per 30 Jun 20XX	Per 31 Des 20XX
Penarikan Iuran				
Pengalihan Dana ke Balai Harta Peninggalan				
Jumlah Pengurangan				
KENAIKAN (PENURUNAN) ASET NETO				
ASET NETO AWAL PERIODE				
ASET NETO AKHIR PERIODE				

Keterangan:

- * Apabila penyampaian rencana bisnis adalah untuk tahun 2020, maka 20XX-1 adalah tahun 2019 (tahun berjalan), 20XX adalah tahun 2020 dst.*
- * Nominal Aset Neto Akhir Periode sama dengan Aset Neto pada Proyeksi Laporan Aset Neto.*

Format 12 : Proyeksi Rasio-Rasio dan Pos tertentu lainnya, serta Asumsi yang Digunakan

1. Rasio-rasio dan pos-pos tertentu lainnya

(rasio dalam persentase)

URAIAN	Aktual Per 30 Sept 20XX-1	Proyeksi		
		Per 31 Des 20XX-1	Per 30 Jun 20XX	Per 31 Des 20XX
Rasio Pendapatan Investasi (ROI)				
Rasio Pendapatan Investasi terhadap Aset (ROA)				
Rasio Beban Operasional terhadap Total Aset Tersedia				

Keterangan:

* *Apabila penyampaian rencana bisnis adalah untuk tahun 2020, maka 20XX-1 adalah tahun 2019 (tahun berjalan), 20XX adalah tahun 2020 dst.*

2. Asumsi yang Digunakan

No	URAIAN	Aktual Per 30 Sept 20XX-1	Proyeksi		
			Per 31 Des 20XX-1	Per 30 Jun 20XX	Per 31 Des 20XX
1.	Pertumbuhan Ekonomi				
2.	Suku Bunga Acuan				
3.	Nilai tukar rupiah				
4.	Tingkat inflasi				
5.	Tingkat hasil investasi				
6.	Proyeksi IHSG				
7.	Yield SBN 10 tahun				

No	URAIAN	Aktual Per 30 Sept 20XX-1	Proyeksi		
			Per 31 Des 20XX-1	Per 30 Jun 20XX	Per 31 Des 20XX
8.	dst (asumsi lain yang relevan)				

Keterangan:

* Apabila penyampaian rencana bisnis adalah untuk tahun 2020, maka 20XX-1 adalah tahun 2019 (tahun berjalan), 20XX adalah tahun 2020 dst.

Format 13 : Informasi Lainnya

Informasi lainnya paling sedikit meliputi informasi yang perlu disampaikan karena memengaruhi kegiatan usaha Dana Pensiun, yang tidak disebutkan dalam cakupan Rencana Bisnis.

Contoh:

- a. rencana pembubaran;
- b. rencana pengalihan kepesertaan;
- c. rencana perubahan kegiatan usaha tidak berdasarkan prinsip syariah menjadi berdasarkan prinsip syariah; dan
- d. Rencana Aksi Keuangan Berkelanjutan (RAKB) berdasarkan POJK mengenai Penerapan Keuangan Berkelanjutan bagi Lembaga Jasa Keuangan, Emiten, dan Perusahaan Publik paling sedikit memuat:
 - 1) ringkasan eksekutif yang terdiri dari:
 - a. pencapaian;
 - b. visi dan misi;
 - c. tujuan;
 - d. program yang akan dilaksanakan dalam RAKB termasuk target waktu (timeline) pelaksanaan dalam jangka waktu satu tahun dan lima tahun. RAKB dengan jangka waktu sampai dengan lima tahun disampaikan sekali dalam lima tahun;
 - e. alokasi sumber daya (dana, manusia dan mitra kerja sama) untuk melaksanakan RAKB; dan
 - f. pegawai, pejabat atau unit kerja yang menjadi penanggung jawab pelaksanaan RAKB.
 - 2) proses penyusunan RAKB diisi dengan pernyataan yang paling sedikit memuat pihak yang terlibat dalam menyusun RAKB dan rujukan penyusunan RAKB.

- 3) *faktor penentu RAKB yang mencakup uraian singkat faktor internal dan eksternal yang menjadi pengaruh utama dalam penyusunan dan pengesahan RAKB;*
- 4) *rencana aksi terperinci merupakan penjelasan rinci tentang program, proyek dan kegiatan yang direncanakan oleh Dana Pensiun untuk menerapkan Keuangan Berkelanjutan, dengan cara yang wajar; dan*
- 5) *tindak lanjut RAKB ditujukan untuk memonitor kemajuan kegiatan RAKB dan melaporkannya kepada Pendiri dan Dewan Pengawas.*

D. Laporan Realisasi Rencana Bisnis Dana Pensiun

Laporan Realisasi Rencana Bisnis sesuai dengan ketentuan pasal 14 ayat (5) POJK Nomor 24/POJK.05/2019 tentang Rencana Bisnis Lembaga Jasa Keuangan Non-Bank dengan batas waktu penyampaian paling lambat 1 (satu) bulan setelah semester yang bersangkutan berakhir.

LAPORAN REALISASI RENCANA BISNIS

Tahun

(diisi nama dan alamat Dana Pensiun)

20xx

Pengurus,

(Cap Dana Pensiun)

N a m a J e l a s

Jabatan

1. Penjelasan Mengenai Pencapaian Rencana Bisnis

Diisi penjelasan mengenai pencapaian Rencana Bisnis, meliputi pencapaian Rencana Bisnis serta perbandingan rencana dan realisasinya yang paling sedikit meliputi:

1. realisasi atas rencana kegiatan usaha sebagaimana dimaksud pada Format 5 dalam rencana bisnis dana pensiun;
2. realisasi atas rencana pengembangan atau perluasan kegiatan usaha sebagaimana dimaksud pada Format 6 dalam rencana bisnis dana pensiun;
3. realisasi atas rencana investasi sebagaimana dimaksud pada Format 7 dalam rencana bisnis dana pensiun;
4. realisasi atas rencana pendanaan sebagaimana dimaksud pada Format 8 dalam rencana bisnis dana pensiun;
5. realisasi atas rencana pengembangan dan/atau perubahan jaringan kantor atau saluran distribusi sebagaimana dimaksud pada Format 9 dalam rencana bisnis dana pensiun;
6. realisasi atas rencana pengembangan organisasi, sumber daya manusia, dan/atau teknologi informasi serta dukungan pendiri sebagaimana dimaksud pada Format 10 dalam rencana bisnis dana pensiun;
7. realisasi atas proyeksi laporan keuangan, sebagaimana dimaksud pada Format 11 dalam rencana bisnis dana pensiun;
8. realisasi atas proyeksi rasio-rasio dan pos tertentu lainnya, serta asumsi yang digunakan sebagaimana dimaksud pada Format 12 dalam rencana bisnis dana pensiun; dan
9. pengisian rencana bisnis berdasarkan laporan rencana bisnis yang disampaikan kepada OJK paling terakhir.

2. Penjelasan Mengenai Deviasi atas Realisasi Rencana Bisnis

1) Realisasi Laporan Aset Neto Untuk Dana Pensiun

(dalam satuan penuh rupiah)

URAIAN	Rencana Bisnis (1)	Realisasi (2)	Pencapaian
			% (2)/(1)
ASET			
INVESTASI			
Deposito <i>on call</i> pada Bank			
Deposito Berjangka pada Bank			
Sertifikat Deposito pada Bank			
Surat Berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia			
Surat Berharga Negara			
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia			
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia			
Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia			
Obligasi/Sukuk Daerah			
Reksa Dana			
MTN			
Efek Beragun Aset			
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif			

(dalam satuan penuh rupiah)

URAIAN	Rencana Bisnis (1)	Realisasi (2)	Pencapaian
			% (2)/(1)
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif			
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia			
REPO			
Penyertaan langsung di Indonesia			
Tanah di Indonesia			
Bangunan di Indonesia			
Tanah dan Bangunan di Indonesia			
TOTAL INVESTASI			
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI			
Kas dan Bank			
Beban Dibayar di Muka			
Tagihan Investasi			
Tagihan Hasil Investasi			
Tagihan Lain-lain			
TOTAL ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI			
ASET LAIN-LAIN			
ASET TERSEDIA			
LIABILITAS			

(dalam satuan penuh rupiah)

URAIAN	Rencana Bisnis (1)	Realisasi (2)	Pencapaian
			% (2)/(1)
Liabilitas Di Luar Liabilitas Manfaat Pensiun			
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo			
Utang Manfaat Sukarela			
Utang Investasi			
Pendapatan Diterima di Muka			
Beban yang Masih Harus di Bayar			
Utang Lain-Lain			
Total Liabilitas di Luar Liabilitas Manfaat Pensiun			
TOTAL LIABILITAS			
ASET NETO			

2) Realisasi Laporan Perubahan Aset Neto Untuk Dana Pensiun

(dalam satuan penuh rupiah)

URAIAN	Rencana Bisnis (1)	Realisasi (2)	Pencapaian
			% (2)/(1)
PENAMBAHAN			
Pendapatan Investasi			
Bunga/Bagi Hasil			
Dividen			
Sewa			
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi			

(dalam satuan penuh rupiah)

URAIAN	Rencana Bisnis (1)	Realisasi (2)	Pencapaian
			% (2)/(1)
Pendapatan Investasi Lain			
Total Pendapatan Investasi			
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi			
Iuran			
Pendapatan di Luar Investasi			
Pengalihan Dana Dari Dana Pensiun Lain			
Jumlah Penambahan			
PENGURANGAN			
Beban Investasi			
Beban Operasional			
Beban di Luar Investasi dan Operasional			
Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain			
Pajak Penghasilan			
Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain			
Penarikan Iuran			
Pengalihan Dana ke Balai Harta Peninggalan			
Jumlah Pengurangan			
KENAIKAN (PENURUNAN) ASET NETO			
ASET NETO AWAL PERIODE			
ASET NETO AKHIR PERIODE			

3) Realisasi Rasio-Rasio dan Pos-Pos Tertentu Lainnya

URAIAN	Rencana Bisnis (1)	Realisasi (2)	Pencapaian %
			(2)/(1)
Rasio Pendapatan investasi (ROI)			
Rasio Pendapatan investasi terhadap Aset (ROA)			
Rasio Beban Operasional terhadap Total Aset Tersedia			

4) Realisasi Asumsi Yang Digunakan

No	URAIAN	Rencana Bisnis (1)	Realisasi (2)	Deviasi
				(2)-(1)
1.	Pertumbuhan Ekonomi			
2.	Suku Bunga Acuan			
3.	Nilai tukar rupiah			
4.	Tingkat inflasi			
5.	Tingkat hasil investasi			
6.	Proyeksi IHSG			
7.	Yield SBN 10 tahun			
8.	dst (asumsi lain yang relevan)			

5) Realisasi Biaya Diklat

No	URAIAN	Rencana Bisnis (1)	Realisasi (2)	Deviasi
				(2)-(1)
1.	Diklat Pegawai			
2.	Diklat Pengurus			
3.	Diklat Dewan Pengawas			

No	URAIAN	Rencana Bisnis (1)	Realisasi (2)	Deviasi
				(2)-(1)
4.	Diklat Dewan Pengawas Syariah (jika ada)			
Kewajiban Rasio Diklat (3,5% dari total realisasi biaya Pegawai, Pengurus, Dewan Pengawas dan/atau Dewan Pengawas Syariah tahun sebelumnya)				

3. Informasi Lainnya

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

** Diisi dengan penjelasan mengenai pencapaian informasi lainnya dalam Rencana Bisnis serta perbandingan rencana dan realisasinya.*

4. Tindak Lanjut atas Pencapaian Rencana Bisnis

.....

.....

.....

E. Laporan Pengawasan Rencana Bisnis

Laporan Pengawasan Rencana Bisnis sesuai dengan ketentuan pasal 15 ayat (1) POJK Nomor 24/POJK.05/2019 tentang Rencana Bisnis Lembaga Jasa Keuangan Non-Bank dengan batas waktu penyampaian paling lambat 1 (satu) bulan setelah semester yang bersangkutan berakhir

LAPORAN PENGAWASAN RENCANA BISNIS

Tahun

(diisi nama dan alamat Dana Pensiun)

_____, _____ 20xx

Dewan Pengawas

(Cap Dana Pensiun)

Nama Jelas

Jabatan

(diisi penilaian Dewan Pengawas tentang pelaksanaan Rencana Bisnis berupa penilaian aspek kuantitatif maupun kualitatif terhadap realisasi Rencana Bisnis, termasuk penilaian terhadap faktor tata kelola perusahaan yang baik bagi Dana Pensiun, profil risiko, rentabilitas, dan pendanaan, serta upaya untuk memperbaiki kinerja Dana Pensiun, apabila menurut penilaian yang bersangkutan kinerja Dana Pensiun terdapat penurunan kinerja.

F. Penilaian Tingkat Kesehatan DPLK

1. Laporan Hasil Penilaian Tingkat Kesehatan DPLK

No	Faktor Penilaian	Peringkat	
		Individu	Konsolidasi*)
1	Tata kelola perusahaan yang baik bagi DPLK		
2	Profil Risiko		
3	Rentabilitas		
Peringkat Tingkat Kesehatan DPLK			

*) Dalam hal DPLK memiliki perusahaan anak yang dikonsolidasikan

Analisis	
Analisis mengenai kondisi DPLK secara keseluruhan tercermin dari keempat faktor penilaian Tingkat Kesehatan DPLK sebagai berikut: 1. analisis penerapan tata kelola perusahaan yang baik bagi DPLK; 2. analisis profil risiko yang mencakup risiko inheren, kualitas penerapan manajemen risiko, dan tingkat risiko untuk masing-masing risiko serta tingkat peringkat risiko; dan 3. analisis rentabilitas. Dalam hal DPLK memiliki perusahaan anak yang dikonsolidasikan, DPLK memperhatikan: a. signifikansi atau materialitas pangsa perusahaan anak terhadap DPLK secara konsolidasi; dan b. permasalahan Perusahaan Anak terhadap tata kelola perusahaan yang baik bagi DPLK, profil risiko, dan rentabilitas yang berpengaruh secara signifikan terhadap DPLK secara konsolidasi.	
Tanggal :	Tanggal :
Disiapkan oleh:	Disetujui oleh:
<i>Ditembuskan kepada Dewan Pengawas.</i>	

2. Penilaian Faktor Tata Kelola Perusahaan yang Baik bagi DPLK

Peringkat Tata Kelola Perusahaan yang Baik Bagi DPLK	Individual	Konsolidasi
Analisis		
Uraian mengenai kesimpulan atas kinerja tata kelola perusahaan yang baik bagi DPLK dengan mempertimbangkan faktor penilaian tata kelola perusahaan yang baik bagi DPLK secara komprehensif dan terstruktur,		

Uraian mengenai kesimpulan profil risiko DPLK secara keseluruhan meliputi penilaian atas risiko inheren dan kualitas penerapan manajemen risiko, dengan fokus analisis pada eksposur risiko yang signifikan pada DPLK. Dalam hal DPLK memiliki perusahaan anak yang dikonsolidasikan, DPLK memperhatikan:

- a. signifikansi atau materialitas pangsa perusahaan anak terhadap DPLK secara konsolidasi; dan
- b. permasalahan perusahaan anak terhadap tata kelola perusahaan yang baik bagi DPLK, profil risiko, dan rentabilitas yang berpengaruh secara signifikan terhadap DPLK secara konsolidasi.

Analisis faktor penilaian profil risiko disertai dengan faktor positif dan faktor negatif yang mempengaruhi penilaian dengan rincian sebagai berikut:

1) Analisis Risiko Strategi

Risiko Inheren	
Faktor Positif	
Faktor Negatif	
Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
Faktor Positif	
Faktor Negatif	

2) Analisis Risiko Operasional

Risiko Inheren	
Faktor Positif	
Faktor Negatif	
Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
Faktor Positif	
Faktor Negatif	

3) Analisis Risiko Kredit

Risiko Inheren	
Faktor Positif	
Faktor Negatif	
Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
Faktor Positif	
Faktor Negatif	

4) Analisis Risiko Pasar

Risiko Inheren	
----------------	--

Faktor Positif	
Faktor Negatif	
Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
Faktor Positif	
Faktor Negatif	

5) Analisis Risiko Likuiditas

Risiko Inheren	
Faktor Positif	
Faktor Negatif	
Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
Faktor Positif	
Faktor Negatif	

6) Analisis Risiko Hukum

Risiko Inheren	
Faktor Positif	
Faktor Negatif	
Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
Faktor Positif	
Faktor Negatif	

7) Analisis Risiko Kepatuhan

Risiko Inheren	
Faktor Positif	
Faktor Negatif	
Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
Faktor Positif	
Faktor Negatif	

8) Analisis Risiko Reputasi

Risiko Inheren	
Faktor Positif	
Faktor Negatif	
Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
Faktor Positif	
Faktor Negatif	

b. Penilaian Faktor Profil Risiko bagi DPLK yang Menyelenggarakan Sebagian Usahanya dengan Prinsip Syariah

Profil Risiko	DPLK yang Menyelenggarakan Sebagian Usahanya dengan Prinsip Syariah						
	Peringkat Risiko Inheren	Peringkat Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	Peringkat Tingkat Risiko				
Risiko Strategis							
Risiko Operasional							
Risiko Kredit							
Risiko Pasar							
Risiko Likuiditas							
Risiko Hukum							
Risiko Kepatuhan							
Risiko Reputasi							
Peringkat Komposit			Peringkat Profil Risiko				
Uraian mengenai kesimpulan profil risiko DPLK yang menyelenggarakan sebagian usahanya dengan prinsip syariah secara keseluruhan meliputi penilaian atas risiko inheren dan kualitas penerapan manajemen risiko, dengan fokus analisis pada eksposur risiko yang signifikan pada DPLK yang menyelenggarakan sebagian usahanya dengan prinsip syariah. Analisis faktor penilaian profil risiko disertai dengan faktor positif dan faktor negatif yang mempengaruhi penilaian dengan rincian sebagai berikut: 1) Analisis Risiko Strategi <table><tr><th colspan="2">Risiko Inheren</th></tr><tr><td>Faktor Positif</td><td></td></tr></table>				Risiko Inheren		Faktor Positif	
Risiko Inheren							
Faktor Positif							

	Faktor Negatif	
	Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
2) Analisis Risiko Operasional		
	Risiko Inheren	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
	Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
3) Analisis Risiko Kredit		
	Risiko Inheren	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
	Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
4) Analisis Risiko Pasar		
	Risiko Inheren	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
	Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
5) Analisis Risiko Likuiditas		
	Risiko Inheren	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
	Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
6) Analisis Risiko Hukum		
	Risiko Inheren	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	

	Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
	7) Analisis Risiko Kepatuhan	
	Risiko Inheren	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
	Kualitas Penerapan Manajemen Risiko	
	Faktor Positif	
	Faktor Negatif	
	8) Analisis Risiko Reputasi	
	Risiko Inheren	
Faktor Positif		
Faktor Negatif		
Kualitas Penerapan Manajemen Risiko		
Faktor Positif		
Faktor Negatif		

4. Penilaian Faktor Rentabilitas

Peringkat Rentabilitas	Individu	Konsolidasi
Analisis		
Kesimpulan akhir mengenai kinerja rentabilitas DPLK dengan mempertimbangkan faktor penilaian rentabilitas. Dalam hal DPLK memiliki perusahaan anak yang dikonsolidasikan, DPLK memperhitungkan dampak kinerja rentabilitas perusahaan anak pada rentabilitas DPLK secara keseluruhan dengan mempertimbangkan signifikansi dan materialitas perusahaan anak. Analisis faktor penilaian rentabilitas disertai dengan faktor positif dan faktor negatif yang mempengaruhi penilaian.		
Faktor Positif	Faktor Negatif	

G. Bukti Pengumuman dari Laporan Publikasi

Bukti pengumuman antara lain tangkapan layar pada situs web yang memuat laporan publikasi atau halaman media massa yang memuat laporan publikasi

Ditetapkan di Jakarta
pada tanggal 11 Juni 2025

KEPALA EKSEKUTIF PENGAWAS
PERASURANSIAN, PENJAMINAN, DAN DANA
PANSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
REPUBLIK INDONESIA,

ttd

OGI PRASTOMIYONO

Salinan ini sesuai dengan aslinya
Direktur Pengembangan Hukum
Departemen Hukum

ttd

Aat Windradi