

Yth.

1. Pengurus Dana Pensiun Pemberi Kerja berdasarkan Prinsip Syariah;
 2. Pengurus Dana Pensiun Lembaga Keuangan berdasarkan Prinsip Syariah;
 3. Pengurus Dana Pensiun Pemberi Kerja yang memiliki Unit Syariah; dan
 4. Pengurus Dana Pensiun Lembaga Keuangan yang menjual paket investasi syariah,
- di tempat.

SALINAN
SURAT EDARAN OTORITAS JASA KEUANGAN
NOMOR 4 /SEOJK.05/2019
TENTANG
BENTUK DAN SUSUNAN LAPORAN BERKALA DANA PENSIUN
YANG MENYELENGGARAKAN PROGRAM PENSIUN
BERDASARKAN PRINSIP SYARIAH

Sehubungan dengan amanat ketentuan Pasal 13 dan Pasal 14 ayat (3) Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 5/POJK.05/2018 tentang Laporan Berkala Dana Pensiun (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2018 Nomor 45, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6195), perlu untuk mengatur ketentuan bentuk, susunan, dan tata cara penyampaian laporan berkala dana pensiun yang menyelenggarakan program pensiun berdasarkan prinsip syariah 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, termasuk Dana Pensiun yang menyelenggarakan seluruh atau sebagian usahanya dengan prinsip syariah.
2. Prinsip Syariah adalah ketentuan hukum Islam berdasarkan fatwa dan/atau pernyataan kesesuaian syariah dari Dewan Syariah Nasional Majelis Ulama Indonesia.
3. Program Pensiun Berdasarkan Prinsip Syariah adalah Program Pensiun yang diselenggarakan berdasarkan Prinsip Syariah.

4. Dana Pensiun Berdasarkan Prinsip Syariah yang selanjutnya disebut Dana Pensiun Syariah adalah Dana Pensiun yang seluruh kegiatannya diselenggarakan berdasarkan Prinsip Syariah.
5. Dana Pensiun Pemberi Kerja yang selanjutnya disingkat DPPK adalah Dana Pensiun yang dibentuk oleh orang atau badan yang mempekerjakan karyawan, selaku pendiri, untuk menyelenggarakan program pensiun manfaat pasti atau program pensiun iuran pasti, bagi kepentingan sebagian atau seluruh karyawannya sebagai peserta, dan yang menimbulkan kewajiban terhadap pemberi kerja.
6. Dana Pensiun Lembaga Keuangan yang selanjutnya disingkat DPLK adalah Dana Pensiun yang dibentuk oleh bank atau perusahaan asuransi jiwa untuk menyelenggarakan program pensiun iuran pasti bagi perorangan, baik karyawan maupun pekerja mandiri yang terpisah dari DPPK bagi karyawan bank atau perusahaan asuransi jiwa yang bersangkutan.
7. Unit Syariah adalah unit yang dibentuk DPPK untuk menyelenggarakan Program Pensiun Berdasarkan Prinsip Syariah.
8. Dewan Pengawas Syariah yang selanjutnya disingkat DPS adalah dewan yang bertanggung jawab memberikan nasihat dan saran serta mengawasi pemenuhan Prinsip Syariah dalam penyelenggaraan Program Pensiun Berdasarkan Prinsip Syariah.
9. Paket Investasi Syariah adalah sekumpulan jenis investasi berdasarkan Prinsip Syariah yang ditawarkan oleh DPLK.
10. Laporan Berkala adalah laporan yang disusun oleh Dana Pensiun untuk kepentingan Otoritas Jasa Keuangan dalam periode tertentu.
11. Laporan Bulanan adalah laporan yang disusun oleh Dana Pensiun untuk kepentingan Otoritas Jasa Keuangan, yang meliputi periode tanggal 1 Januari sampai dengan akhir bulan yang bersangkutan.
12. Laporan Tahunan adalah laporan yang disusun oleh Dana Pensiun untuk kepentingan Otoritas Jasa Keuangan, yang meliputi periode tanggal 1 Januari sampai dengan akhir tahun yang bersangkutan.

13. Laporan Lain adalah laporan yang disusun oleh Dana Pensiun untuk kepentingan Otoritas Jasa Keuangan selain Laporan Bulanan dan Laporan Tahunan, yang disampaikan dalam periode tertentu.

II. BENTUK DAN SUSUNAN LAPORAN BERKALA BAGI DANA PENSIUN YANG MENYELENGGARAKAN PROGRAM DANA PENSIUN BERDASARKAN PRINSIP SYARIAH

1. Laporan Berkala Dana Pensiun terdiri atas:
 - a. Laporan Bulanan;
 - b. Laporan Tahunan; dan
 - c. Laporan Lain.
2. Laporan Tahunan sebagaimana dimaksud pada angka 1 huruf b terdiri atas:
 - a. laporan keuangan tahunan; dan
 - b. laporan teknis.
3. Laporan keuangan tahunan sebagaimana dimaksud pada angka 2 huruf a terdiri atas:
 - a. laporan keuangan tahunan yang telah diaudit oleh akuntan publik; dan
 - b. data elektronik.
4. Laporan Berkala bagi Dana Pensiun Syariah terdiri atas Laporan Berkala sebagaimana dimaksud pada angka 1.
5. Laporan Berkala bagi Unit Syariah terdiri dari Laporan Bulanan sebagaimana dimaksud pada angka 1 huruf a dan Laporan Tahunan berupa laporan keuangan tahunan sebagaimana dimaksud pada angka 2 huruf a.
6. Laporan keuangan tahunan yang telah diaudit oleh akuntan publik sebagaimana dimaksud pada angka 3 huruf a mengikuti standar akuntansi keuangan yang berlaku di Indonesia.
7. Bagi DPPK berdasarkan Prinsip Syariah termasuk Unit Syariah, bentuk dan susunan Laporan Berkala sebagaimana dimaksud pada angka 1 adalah sebagaimana tercantum dalam Lampiran I yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan ini, dengan ketentuan sebagai berikut:
 - a. bentuk dan susunan Laporan Bulanan sebagaimana dimaksud pada angka 1 huruf a dan laporan keuangan tahunan dalam

- bentuk data elektronik sebagaimana dimaksud pada angka 3 huruf b, bagi DPPK berdasarkan Prinsip Syariah termasuk Unit Syariah, yang menyelenggarakan program pensiun manfaat pasti adalah sebagaimana tercantum dalam format IA;
- b. bentuk dan susunan Laporan Bulanan sebagaimana dimaksud pada angka 1 huruf a dan laporan keuangan tahunan dalam bentuk data elektronik sebagaimana dimaksud pada angka 3 huruf b, bagi DPPK berdasarkan Prinsip Syariah termasuk Unit Syariah, yang menyelenggarakan program pensiun iuran pasti adalah sebagaimana tercantum dalam format IB;
 - c. bentuk dan susunan laporan teknis bagaimana dimaksud pada angka 2 huruf b adalah sebagaimana tercantum dalam format IC; dan
 - d. bentuk dan susunan Laporan Lain sebagaimana dimaksud pada angka 1 huruf c adalah sebagaimana tercantum dalam format ID.
8. Bagi DPLK berdasarkan Prinsip Syariah, bentuk dan susunan Laporan Berkala sebagaimana dimaksud pada angka 1 adalah sebagaimana tercantum dalam Lampiran II yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan ini, dengan ketentuan sebagai berikut:
- a. bentuk dan susunan Laporan Bulanan sebagaimana dimaksud pada angka 1 huruf a dan laporan keuangan tahunan dalam bentuk data elektronik sebagaimana dimaksud pada angka 3 huruf b adalah sebagaimana tercantum dalam format IIA;
 - b. bentuk dan susunan laporan teknis sebagaimana dimaksud pada angka 2 huruf b adalah sebagaimana tercantum dalam format IIB; dan
 - c. bentuk dan susunan Laporan Lain sebagaimana dimaksud pada angka 1 huruf c adalah sebagaimana tercantum dalam format IIC.
9. Bagi DPLK yang menjual Paket Investasi Syariah, bentuk dan susunan Laporan Berkala sebagaimana dimaksud pada angka 1 mengikuti ketentuan dalam Surat Edaran OJK mengenai bentuk dan susunan Laporan Berkala Dana Pensiun, dengan penambahan informasi mengenai Paket Investasi Syariah dalam Laporan Bulanan dan Laporan Tahunan yang disampaikan, sebagaimana tercantum

dalam Lampiran III yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan ini.

III. TATA CARA PENYAMPAIAN LAPORAN BERKALA

1. Penyampaian Laporan Berkala dilakukan secara dalam jaringan (*online*) melalui sistem jaringan komunikasi data Otoritas Jasa Keuangan.
2. Dalam hal sistem jaringan komunikasi data Otoritas Jasa Keuangan sebagaimana dimaksud pada angka 1 belum tersedia, mengalami permasalahan teknis, atau mengalami keadaan kahar (*force majeure*), Dana Pensiun Syariah dan Unit Syariah harus menyampaikan Laporan Berkala secara dalam jaringan (*online*) melalui surat elektronik kepada Otoritas Jasa Keuangan.
3. Dalam rangka penyampaian secara dalam jaringan (*online*) melalui surat elektronik sebagaimana dimaksud pada angka 2, Dana Pensiun Syariah dan Unit Syariah harus menyampaikan secara tertulis kepada Otoritas Jasa Keuangan alamat surat elektronik Dana Pensiun Syariah dan Unit Syariah yang digunakan untuk penyampaian Laporan Berkala kepada Otoritas Jasa Keuangan.
4. Dana Pensiun Syariah dan Unit Syariah menyampaikan Laporan Berkala secara luar jaringan (*offline*), dalam hal penyampaian secara dalam jaringan (*online*) melalui surat elektronik sebagaimana dimaksud pada angka 2 tidak dapat dilakukan akibat adanya permasalahan teknis atau keadaan kahar (*force majeure*).
5. Penyampaian Laporan Berkala secara luar jaringan (*offline*) dilakukan dengan pemberitahuan secara tertulis disertai dokumen pendukung berupa Laporan Berkala baik dengan menggunakan media berupa *compact disc* (CD) atau media penyimpanan data elektronik lainnya, dan dikirimkan kepada Otoritas Jasa Keuangan melalui surat yang ditandatangani oleh pengurus, dan ditujukan kepada:

Otoritas Jasa Keuangan

u.p. Direktur IKNB Syariah

Gedung Wisma Mulia 2 Lantai 15

Jalan Jenderal Gatot Subroto Nomor 42

Jakarta 12710.

6. Penyampaian Laporan Berkala secara luar jaringan (*offline*) sebagaimana dimaksud pada angka 5, dilakukan dengan salah satu cara sebagai berikut:
 - a. diserahkan langsung; atau
 - b. dikirim melalui perusahaan jasa pengiriman.
7. Dana Pensiun Syariah dan Unit Syariah dinyatakan telah menyampaikan Laporan Berkala dengan ketentuan sebagai berikut:
 - a. untuk penyampaian secara dalam jaringan (*online*) melalui:
 - 1) sistem jaringan komunikasi data Otoritas Jasa Keuangan dibuktikan dengan tanda terima dari sistem jaringan komunikasi data Otoritas Jasa Keuangan; atau
 - 2) bukti pengiriman surat elektronik terhadap laporan yang dikirimkan ke alamat surat elektronik Otoritas Jasa Keuangan, dalam hal pengiriman melalui jaringan komunikasi data tidak dapat dilakukan; atau
 - b. untuk penyampaian secara luar jaringan (*offline*), dibuktikan dengan:
 - 1) surat tanda terima dari Otoritas Jasa Keuangan, apabila laporan diserahkan langsung; atau
 - 2) tanda terima pengiriman dari perusahaan jasa pengiriman, apabila laporan dikirim melalui perusahaan jasa pengiriman.

IV. KETENTUAN PENUTUP

1. Ketentuan dalam Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan ini mulai berlaku pada tanggal 1 Mei 2019.
2. Pada saat Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan ini mulai berlaku:
 - a. Lampiran dalam Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan Nomor 5/SEOJK.05/2018 tentang Laporan Hasil Pengawasan Dewan Pengawas Syariah pada Dana Pensiun yang Menyelenggarakan Program Pensiun Berdasarkan Prinsip Syariah dicabut dan dinyatakan tidak berlaku; dan

- b. Lampiran X dalam Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan Nomor 10/SEOJK.05/2016 tentang Pedoman Penerapan Manajemen Risiko dan Laporan Hasil Penilaian Sendiri Penerapan Manajemen Risiko bagi Lembaga Jasa Keuangan Non-Bank dinyatakan tidak berlaku bagi Dana Pensiun yang menyelenggarakan seluruh atau sebagian usahanya berdasarkan prinsip syariah.

Ditetapkan di Jakarta
pada tanggal 5 Maret 2019

KEPALA EKSEKUTIF PENGAWAS
PERASURANSIAN, DANA PENSIUN,
LEMBAGA PEMBIAYAAN, DAN
LEMBAGA JASA KEUANGAN LAINNYA
OTORITAS JASA KEUANGAN,

ttd

RISWINANDI

Salinan ini sesuai dengan aslinya
Direktur Hukum 1
Departemen Hukum

ttd

Yuliana

LAMPIRAN I

SURAT EDARAN OTORITAS JASA KEUANGAN

NOMOR 4 /SEOJK.05/2019

TENTANG

BENTUK DAN SUSUNAN LAPORAN BERKALA DANA PENSIUN YANG
MENYELENGGARAKAN PROGRAM PENSIUN BERDASARKAN PRINSIP
SYARIAH

K e p a d a

Yth. Direktorat Statistik dan Informasi IKNB
Otoritas Jasa Keuangan

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

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	
Email	

Penanggung Jawab Pengurus

Nama Penanggung Jawab	
Jabatan	
Telepon	
Fax	
E-mail	

PROGRAM PENSUN MANFAAT PASTI
LAPORAN ASET NETTO
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Rincian Kode	Persentase Investasi	Program Pensiun	Manfaat Lain	Gabungan
ASET					
INVESTASI SYARIAH					
Tabungan pada Bank	1101				
Deposito on call pada Bank	1102				
Deposito Berjangka pada Bank	1103				
Sertifikat Deposito pada Bank	1104				
Surat Berharga Berdasarkan Prinsip Syariah yang diterbitkan oleh Bank Indonesia	1105				
Surat Berharga Syariah Negara	1106				
Saham syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia	1107				
Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	1109				
Sukuk Daerah	1110				
Reksa Dana Syariah	1111				
MTN Syariah	1112				
Efek Beragun Aset Syariah	1113				
Dana investasi real estat syariah berbentuk kontrak investasi kolektif	1114				
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif	1115				
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia	1116				
REPO	1117				
Penyertaan langsung	1118				
Tanah di Indonesia					
Bangunan di Indonesia	1119				
Tanah dan Bangunan di Indonesia					
TOTAL INVESTASI					
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI					
Kas dan Bank	1201				
Piutang luran	1202				
- luran Normal Pemberi Kerja					
- luran Normal Peserta					
- luran Sukarela Peserta					
- luran Tambahan					
Beban Dibayar Di Muka	1204				
Piutang Investasi	1205				
Piutang Hasil Investasi	1206				
Piutang Lain-lain	1207				
TOTAL ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI					
ASET OPERASIONAL					
Tanah dan Bangunan	1301				
Kendaraan	1302				
Peralatan Komputer	1303				
Peralatan Kantor	1304				
Aset Operasional Lain	1305				
TOTAL ASET OPERASIONAL					
ASET LAIN-LAIN	1401				
ASET TERSEDIA					
LIABILITAS					
Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial					
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo	1501				
Utang Manfaat Sukarela	1502				
Utang Dana Tazir	1507				
Utang Investasi	1503				
Pendapatan Diterima di Muka	1504				
Beban Yang Masih Harus Di Bayar	1505				
Utang Lain	1506				
Total Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial					
TOTAL LIABILITAS					
ASET NETO					

PROGRAM Pensiun Manfaat Pasti
LAPORAN PERUBAHAN ASET NETO
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Rincian Kode	Akumulasi s.d DD-MM-YYYY		
		Program Pensiun	Manfaat Lain	Gabungan
PENAMBAHAN				
Pendapatan Investasi				
Bagi Hasil				
Dividen				
Sewa				
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi				
Pendapatan Investasi Lain				
Total Pendapatan Investasi				
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi	401			
Iuran Jatuh Tempo:	402			
- Iuran Normal Pemberi Kerja				
- Iuran Normal Peserta				
- Iuran Sukarela Peserta				
- Iuran Tambahan				
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			
Jumlah Pengurangan				
KENAIKAN (PENURUNAN) ASET NETO				
ASET NETO AWAL PERIODE				
ASET NETO AKHIR PERIODE				

PROGRAM Pensiun MANFAAT PASTI
NERACA
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Akumulasi s.d DD-MM-YYYY		
	Program Pensiun	Manfaat Lain	Gabungan
ASET			
INVESTASI (Nilai Historis)			
Tabungan pada Bank			
Deposito on call pada Bank			
Deposito Berjangka pada Bank			
Sertifikat Deposito pada Bank			
Surat Berharga Berdasarkan Prinsip Syariah yang diterbitkan oleh Bank Indonesia			
Surat Berharga Syariah Negara			
Saham syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia			
Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia			
Sukuk Daerah			
Reksa Dana Syariah			
MTN Syariah			
Efek Beragun Aset Syariah			
Dana investasi real estat syariah berbentuk kontrak investasi kolektif			
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif			
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia			
REPO			
Penyertaan langsung			
Tanah di Indonesia			
Bangunan di Indonesia			
Tanah dan Bangunan di Indonesia			
Akumulasi Penyusutan Bangunan			
TOTAL INVESTASI			
SELISIH PENILAIAN INVESTASI			
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI			
Kas dan Bank			
Piutang Iuran			
- Iuran Normal Pemberi Kerja			
- Iuran Normal Peserta			
- Iuran Sukarela Peserta			
- Iuran Tambahan			
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			
Akumulasi Penyusutan			
TOTAL ASET OPERASIONAL			
ASET LAIN-LAIN			
TOTAL ASET			
LIABILITAS			
NILAI KINI AKTUARIAL			
SELISIH NILAI KINI AKTUARIAL			
LIABILITAS DI LUAR NILAI KINI AKTUARIAL			
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo			
Utang Manfaat Sukarela			
Utang Dana Tazir			
Utang Investasi			
Pendapatan Diterima di Muka			
Beban yang Masih Harus Dibayar			
Utang Lain			
TOTAL LIABILITAS DI LUAR NILAI KINI AKTUARIAL			
TOTAL LIABILITAS			

PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
 LAPORAN PERHITUNGAN HASIL USAHA
 Per DD-MM-YYYY

Uraian	Akumulasi s.d DD-MM-YYYY		
	Program Pensiun	Manfaat Lain	Gabungan
PENDAPATAN INVESTASI			
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			
Gaji/Honor Karyawan, Pengurus, Dewan Pengawas, dan DPS			
Beban Kantor			
Beban Pemeliharaan			
Beban Penyusutan			
Beban Jasa Pihak Ketiga			
Beban Operasional Lain			
Total Beban Operasional			
PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN-LAIN			
Laba (Rugi) Penjualan Aset Operasional			
Laba (Rugi) 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			

PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN ARUS KAS
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Akumulasi s.d DD-MM-YYYY		
	Program Pensiun	Manfaat Lain	Gabungan
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI			
Penerimaan Bagi Hasil			
Penerimaan Dividen			
Penerimaan Sewa			
Pendapatan Investasi Lain			
Pelepasan Investasi			
Penanaman Investasi			
Pembayaran Beban Investasi			
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi			
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL			
Pembayaran Beban Operasional			
Penjualan Aset Operasional			
Pembelian Aset Operasional			
Penjualan Aset Lain-Lain			
Pembelian Aset Lain-Lain			
Penerimaan Dana Ta'zir			
Pengeluaran Dana Ta'zir			
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 Iuran Tambahan			
Penerimaan Pengalihan Dana dari Dana Pensiun Lain			
Pembayaran Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain			
Pembayaran Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain			
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan			
KENAIKAN (PENURUNAN) KAS BERSIH			
KAS PADA AWAL PERIODE			
KAS PADA AKHIR PERIODE			

KEPESERTAAN DANA PENSIUN
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Program Pensiun	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) Jumlah Peserta (1) + (2)			

Kekayaan Untuk Pendanaan
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Nilai
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 aktuarial 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.	
Total	
Total Pengurang	
Nilai Kekayaan Untuk Pendanaan	

*: laporan keuangan audited hanya untuk tahunan

PROGRAM PENJULIN MANFAAT PASTI
 REKAP INVESTASI
 Per DD-MM-YYYY

Uraian	Jan	Feb	Mar	Apr	Mei	Jun	Jul	Agus	Sep	Okt	Nov	Des
Tabungan pada Bank												
Deposito on call pada Bank												
Deposito berjangka pada Bank												
Sertifikat deposito pada Bank												
Surat Berharga Berdasarkan Prinsip Syariah yang diterbitkan oleh Bank Indonesia												
Saham syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia												
Surat Berharga Syariah Negara												
Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia												
Sukuk Daerah												
Reksa Dana Syariah												
MTN Syariah												
Efek Beragun Aset Syariah												
Dana investasi real estat syariah berbentuk kontrak investasi kolektif												
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif												
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia												
REPO												
Penyertaan langsung												
Tanah di Indonesia												
Bangunan di Indonesia												
Tanah dan Bangunan di Indonesia												
TOTAL INVESTASI												

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

Jenis investasi	Hasil investasi yang terealisasi						ROI
	Bagi Hasil	Dividen	Sewa	Labba/Rugi Pelepasan	Lainnya	Hasil investasi yang Belum Terealisasi	
Tabungan pada Bank							
Deposito on call pada Bank							
Deposito berjangka pada Bank							
Sertifikat deposito pada Bank							
Surat Berharga Berdasarkan Prinsip Syariah yang diterbitkan oleh Bank Indonesia							
Surat Berharga Syariah Negara							
Saham syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia							
Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia							
Sukuk Daerah							
Reksa Dana Syariah							
MTN Syariah							
Efek Beragun Aset Syariah							
Dana investasi real estat syariah berbentuk kontrak investasi kolektif							
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif							
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia							
REPO							
Penyertaan langsung							
Tanah di Indonesia							
Bangunan di Indonesia							
Tanah dan Bangunan di Indonesia							
Total							

PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
 REKAPITULASI ASET DAN LIABILITAS
 Per DD-MM-YYYY

	jatuh tempo < 1 tahun		1 tahun <= jatuh tempo < 5 tahun		5 tahun <= jatuh tempo < 10 tahun		jatuh tempo >= 10 tahun		Total	
	Rupiah	Non Rupiah	Rupiah	Non Rupiah	Rupiah	Non Rupiah	Rupiah	Non Rupiah	Rupiah	Non Rupiah
	Total		Total		Total		Total		Total	
A. Aset Investasi										
Tabungan pada Bank										
Deposito on call pada Bank										
Deposito berjangka pada Bank										
Sertifikat deposito pada Bank										
Surat Berharga Berdasarkan Prinsip Syariah yang diterbitkan oleh Bank Indonesia										
Surat Berharga Syariah Negara										
Saham syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia										
Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia										
Sukuk Daerah										
Reksa Dana Syariah										
MTN Syariah										
Efek Beragun Aset Syariah										
Dana investasi real esat syariah berbentuk kontrak investasi kolektif										
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif										
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia										
REPO										
Penyertaan langsung										
Tanah di Indonesia										
Bangunan di Indonesia										
Tanah dan Bangunan di Indonesia										
Total Investasi										
B. Aset Lancar Diluar Investasi										
Kas dan Bank										
Pinjaman										
Pinang luran										
Surat Normal Pemberi Kerja										
Surat Normal Peserta										
Surat Sukarela Peserta										
Surat Tambahan										
Beban Dibayar Dimuka										
Pinang Investasi										
Pinang Hasil Investasi										
Pinang Lain-lain										
Total Aset Lancar Diluar Investasi										
C. Aset Operasional										
Tanah dan bangunan										
Kendaraan										
Peralatan Komputer										
Peralatan Kantor										
Aset Operasional Lain										
Total Aset Operasional										
D. Aset Lain-Lain										
E. total Aset (A+B+C+D)										
F. Nilai Kini Aktuarial										
G. Liabilitas diluar Nilai Kini Aktuarial										
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain jatuh Tempo										
Utang Dana Ta'ir										
Utang Investasi										
Pendapatan Diterima di Muka										
Beban yang Masih Harus Dibayar										
Utang Lain										
Total Liabilitas diluar Nilai Kini Aktuarial										
H. total Liabilitas (F+G)										
I. Selisih Total Aset dan Total Liabilitas (E-H)										
J. Persentase (%) Rasio Kecukupan Dana										

(dalam rupiah)

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						
...						

RASIO KEUANGAN
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Program Pensiun	Manfaat Lain	Total
Rasio Pendapatan investasi (ROI)			
A. Pendapatan investasi setelah dikurangi beban operasional investasi			
B. Rata-rata investasi			
C. Rasio (a:b)			
Rasio Pendapatan investasi terhadap Aset (ROA)			
A. Pendapatan investasi + pendapatan lain - beban investasi dan non investasi			
B. Total Aset tersedia			
C. Rasio (a:b)			
Rasio beban operasional (BOPO)			
A. Beban Operasional			
B. Total Aset tersedia			
C. Rasio (a:b)			

Format Pengungkapan Manajer Investasi*
 Dana Pensiun
 Penggunaan Manajer Investasi
 Per DD-MM-YYYY

No.	Nama Manajer Investasi	Nomor Kontrak	Tanggal Kontrak	Masa Perjanjian	Jenis Investasi	Jumlah Dana Kelolaan (Rp)	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 TABUNGAN

No	Nama Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Jangka Waktu	Imbal Hasil	Program Pensiun/ Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
...							
Total							

RINCIAN DEPOSITO ON CALL

No	Nama Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Jangka Waktu	Imbal Hasil	Program Pensiun/ Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
...							
Total							

RINCIAN DEPOSITO BERJANGKA

No	Nama Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Jangka Waktu	Imbal Hasil	Program Pensiun/ Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
...							
Total							

RINCIAN SERTIFIKAT DEPOSITO

No	Nama Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Jangka Waktu	Imbal Hasil	Program Pensiun/ Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
...							
Total							

RINCIAN SERTIFIKAT BANK INDONESIA SYARIAH

No	Kode Surat Berharga	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Program Pensiun/ Manfaat Lain	Keterangan
								Nilai	%		
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 BERTAGAS SYARIAH NEGARA

No	Kode Surat Berharga	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Program Pensiun/ Manfaat Lain	Metode Pencatatan	Keterangan
								Nilai	%			
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 SAHAM SYARIAH

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

RINCIAN REKSA DANA SYARIAH

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

*) Huruf d:

Diisi dengan Jenis Reksa Dana Syariah adalah Reksa Dana Pasar Uang/Reksa Dana Pendapatan Tetap/Reksa Dana Campuran/Reksa Dana Saham/Reksa Dana Terproteksi/Reksa Dana Dana Indeks/Reksa Dana Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif Penyerahan Terbatas/Reksa Dana yang Saham/Unit Penyerahannya Diperdagangkan di Bursa Efek

RINCIAN DANA INVESTASI REAL ESTAT SYARIAH BERBENTUK KONTRAK INVESTASI KOLEKTIF

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

RINCIAN KONTRAK OPSI DAN KONTRAK BERJANGKA EFEK SYARIAH YANG TERCATAT DI BURSA EFEK DI INDONESIA

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

RINCIAN PENYERTAAN LANGSUNG

No	Nama Perusahaan	Perwakilan Dana Pensiun		Kategori Penyerahan *)	Tanggal Perolehan		Peremajaan Awal		Nilai Perolehan Per tanggal laporan		Nilai Appraisal/Awajar		Salah Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Program Pensiun/ Manfaat Lain	Keterangan	
		Nama	Jabatan		Tanggal	% Kepemilikan	Total	% Kepemilikan	Tanggal	% Kepemilikan	Total	%	Nilai	%				
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																		

*) huruf e :
 Disisi dengan LK Dalam Negeri/Non LK Dalam Negeri/LK Luar Negeri/Non LK Luar Negeri

RINCIAN KAS DAN BANK

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

RINCIAN PIUTANG HASIL INVESTASI

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

RINCIAN PIUTANG LAIN-LAIN

No	Jenis Piutang Lain-Lain *)	Nominal	Program Pensiun/ Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

*) Termasuk di dalamnya Piutang Dana Ta'zir

RINCIAN TANAH DAN BANGUNAN

No	Nama Tanah dan/atau Bangunan	Nomor Sertipikat	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 Komputer	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 PERALATAN KANTOR

No	Jenis Peralatan Kantor	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 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

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

RINCIAN UTANG MANFAAT PENSIIUN JATUH TEMPO

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

RINCIAN UTANG MANFAAT PENSUN SUKARELA JATUH TEMPO

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

RINCIAN UTANG DANA TA'ZIR

Rincian	Jumlah	Keterangan
A. Saldo Awal		
B. Penambahan Tahun Berjalan		
C. Penggunaan Tahun Berjalan		
1 Nama Penerima 1		
2 Nama Penerima 2		
3 ... dst.		
D. Saldo Akhir (A+B-C)		

RINCIAN UTANG INVESTASI

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

RINCIAN PENDAPATAN DITERIMA DI MUKA

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

RINCIAN BEBAN YG MASIH HARUS DIBAYAR

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

RINCIAN UTANG LAIN

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

Rincian Peningkatan/Penurunan Investasi

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

Rincian Pendapatan Diluar Investasi

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

Rincian Pengalihan ke Dana Pensiun Lain

No.	Dana Pensiun yang menerima Pengalihan	Jumlah	Program Pensiun/ 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.Direktorat Statistik dan Informasi IKNB
Otoritas Jasa Keuangan

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

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	
Email	

Penanggung Jawab Pengurus

Nama Penanggung Jawab	
Jabatan	
Telepon	
Fax	
E-mail	

PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI
LAPORAN ASET NETTO
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Rincian Kode	Persentase Investasi	Program Pensiun	Manfaat Lain	Gabungan
ASET					
INVESTASI SYARIAH					
Tabungan pada Bank	1101				
Deposito on call pada Bank	1102				
Deposito Berjangka pada Bank	1103				
Sertifikat Deposito pada Bank	1104				
Surat Berharga Berdasarkan Prinsip Syariah yang diterbitkan oleh Bank Indonesia	1105				
Surat Berharga Syariah Negara	1106				
Saham syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia	1107				
Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	1109				
Sukuk Daerah	1110				
Reksa Dana Syariah	1111				
MTN Syariah	1112				
Efek Beragun Aset Syariah	1113				
Dana investasi real estat syariah berbentuk kontrak investasi kolektif	1114				
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif	1115				
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia	1116				
REPO	1117				
Penyertaan langsung	1118				
Tanah di Indonesia					
Bangunan di Indonesia	1119				
Tanah dan Bangunan di Indonesia					
TOTAL INVESTASI					
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI					
Kas dan Bank	1201				
Piutang Iuran	1202				
- Iuran Normal Pemberi Kerja					
- Iuran Normal Peserta					
- Iuran Sukarela Peserta					
Beban Dibayar Di Muka	1204				
Piutang Investasi	1205				
Piutang Hasil Investasi	1206				
Piutang Lain-lain	1207				
TOTAL ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI					
ASET OPERASIONAL					
Tanah dan Bangunan	1301				
Kendaraan	1302				
Peralatan Komputer	1303				
Peralatan Kantor	1304				
Aset Operasional Lain	1305				
TOTAL ASET OPERASIONAL					
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 Dana Ta'zir	1507				
Utang Investasi	1503				
Pendapatan Diterima di Muka	1504				
Beban yang Masih Harus Dibayar	1505				
Utang Lain	1506				
Total Liabilitas di luar Liabilitas Manfaat Pensiun					
TOTAL LIABILITAS					
ASET NETO					

PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI
 LAPORAN PERUBAHAN ASET NETO
 Per DD-MM-YYYY

Uraian	Rincian Kode	Akumulasi s.d DD-MM-YYYY		
		Program Pensiun	Manfaat Lain	Gabungan
PENAMBAHAN				
Pendapatan Investasi				
Bagi Hasil				
Dividen				
Sewa				
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi				
Pendapatan Investasi Lain				
Total Pendapatan Investasi				
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi	401			
Iuran Jatuh Tempo:	402			
- 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			
Jumlah Pengurangan				
KENAIKAN (PENURUNAN) ASET NETO				
ASET NETO AWAL PERIODE				
ASET NETO AKHIR PERIODE				

PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI
NERACA
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Akumulasi s.d DD-MM-YYYY		
	Program Pensiun	Manfaat Lain	Gabungan
ASET			
INVESTASI (Nilai Historis)			
Tabungan pada Bank			
Deposito on call pada Bank			
Deposito Berjangka pada Bank			
Sertifikat Deposito pada Bank			
Surat berharga berdasarkan prinsip syariah yang diterbitkan oleh Bank Indonesia			
Surat Berharga Syariah Negara			
Saham syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia			
Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia			
Sukuk Daerah			
Reksa Dana Syariah			
MTN Syariah			
Efek Beragun Aset Syariah			
Dana investasi real estat syariah berbentuk kontrak investasi kolektif			
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif			
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia			
REPO			
Penyertaan langsung			
Tanah di Indonesia			
Bangunan di Indonesia			
Tanah dan Bangunan di Indonesia			
Akumulasi Penyusutan Bangunan			
TOTAL INVESTASI			
SELISIH PENILAIAN INVESTASI			
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI			
Kas dan Bank			
Piutang iuran			
- Iuran Normal Pemberi Kerja			
- Iuran Normal Peserta			
- Iuran Sukarela Peserta			
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			
Akumulasi Penyusutan			
TOTAL ASET OPERASIONAL			
ASET LAIN-LAIN			
TOTAL ASET			
LIABILITAS			
LIABILITAS MANFAAT PENSIUN			
LIABILITAS DI LUAR LIABILITAS MANFAAT PENSIUN			
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo			
Utang Manfaat Sukarela			
Utang Dana Ta'zir			
Utang Investasi			
Pendapatan Diterima di Muka			
Beban yang Masih Harus Dibayar			
Utang Lain			
TOTAL LIABILITAS DI LUAR LIABILITAS MANFAAT PENSIUN			
TOTAL LIABILITAS			

PROGRAM Pensiun Iuran Pasti
LAPORAN PERHITUNGAN HASIL USAHA
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Akumulasi s.d DD-MM-YYYY		
	Program Pensiun	Manfaat Lain	Gabungan
PENDAPATAN INVESTASI			
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			
Gaji/Honor Karyawan, Pengurus, Dewan Pengawas, dan DPS			
Beban Kantor			
Beban Pemeliharaan			
Beban Penyusutan			
Beban Jasa Pihak Ketiga			
Beban Operasional Lain			
Total Beban Operasional			
PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN-LAIN			
Laba (Rugi) Penjualan Aset Operasional			
Laba (Rugi) 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			

PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI
LAPORAN ARUS KAS
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Akumulasi s.d DD-MM-YYYY		
	Program Pensiun	Manfaat Lain	Gabungan
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI			
Penerimaan Bagi Hasil			
Penerimaan Dividen			
Penerimaan Sewa			
Pendapatan Investasi Lain			
Pelepasan Investasi			
Penanaman Investasi			
Pembayaran Beban Investasi			
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi			
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL			
Pembayaran Beban Operasional			
Penjualan Aset Operasional			
Pembelian Aset Operasional			
Penjualan Aset Lain-Lain			
Pembelian Aset Lain-Lain			
Penerimaan Dana Ta'zir			
Pengeluaran Dana Ta'zir			
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 Pengalihan Dana dari Dana Pensiun Lain			
Pembayaran Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain			
Pembayaran Manfaat Pensiun & Manfaat Lain			
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan			
KENAIKAN (PENURUNAN) KAS BERSIH			
KAS PADA AWAL PERIODE			
KAS PADA AKHIR PERIODE			

KEPESEERTAAN DANA PENSIUN
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Program Pensiun	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) Jumlah Peserta DPPK (1) + (2)			

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

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

PROGRAM PENSUNJUN LURAN PASTI
 REKAPITULASI ASET DAN LIABILITAS
 Per DD-MM-YYYY

Urutan	jatuh tempo < 1 tahun		1 tahun <= jatuh tempo < 5 tahun		5 tahun <= jatuh tempo < 10 tahun		jatuh tempo >= 10 Tahun		Total	
	Rupiah	Non Rupiah	Rupiah	Non Rupiah	Rupiah	Non Rupiah	Rupiah	Non Rupiah	Rupiah	Non Rupiah
	Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total
A. Aset Investasi										
Rebungan pada Bank										
Deposito on call pada Bank										
Deposito berjangka pada Bank										
Sertifikat deposito pada Bank										
Surat berharga berdasarkan prinsip syariah yang diterbitkan oleh Bank Indonesia										
Surat Berharga Syariah Negara										
Saham syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia										
Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia										
Sukuk Daerah										
Reksa Dana Syariah										
MTN Syariah										
Efekt Beragun Aset Syariah										
Dana investasi real estat syariah berbentuk kontrak investasi kolektif										
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif										
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia										
REPO										
Penyetoran langsung										
reana di Indonesia										
Bangunan di Indonesia										
Tanah dan Bangunan di Indonesia										
Total Investasi										
B. Aset Lancar Diluar Investasi										
Kas & Bank										
Piutang luran										
luran Normal Pemberi Kerja										
luran Normal Peserta										
luran Sukarela Peserta										
Beban Dibayar Dimuka										
Piutang Investasi										
Piutang Hasil Investasi										
Piutang Lain-lain										
Total Aset Lancar Diluar Investasi										
C. Aset Operasional										
tanah dan Bangunan										
Kendaraan										
Peralatan Komputer										
Peralatan Kantor										
Aset Operasional Lain										
Total Aset Operasional										
D. Aset Lain-Lain										
E. Total Aset (A+B+C+D)										
F. Liabilitas Manfaat Pensiun										
G. Liabilitas di Luar Liabilitas Manfaat Pensiun										
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo										
Utang Manfaat Sukarela										
Utang Dana Ta'zir										
Utang Investasi										
Pendapatan diterima dimuka										
Beban yang masih harus dibayar										
Utang lain										
Total Liabilitas diluar Liabilitas Manfaat Pensiun										
H. Total Liabilitas (F+G)										
I. Selisih Total Aset dan Total Liabilitas (E-H)										
J. Persentase (%) Basis Kecukupan Dana										

(dalam rupiah)

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						
...						

RASIO KEUANGAN
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Program Pensiun	Manfaat Lain	Total
Rasio Pendapatan investasi (ROI)			
A. Pendapatan investasi setelah dikurangi beban operasional investasi			
B. Rata-rata investasi			
C. Rasio (a:b)			
Rasio Pendapatan investasi terhadap Aset (ROA)			
A. Pendapatan investasi + pendapatan lain - beban investasi dan non investasi			
B. Total Aset tersedia			
C. Rasio (a:b)			
Rasio beban operasional (BOPO)			
A. Beban Operasional			
B. Total Aset tersedia			
C. Rasio (a:b)			

Format Pengungkapan Manajer Investasi*
Dana Pensiun
Penggunaan Manajer Investasi
Per DD-MM-YYYY

No.	Nama Manajer Investasi	Nomor Kontrak	Tanggal Kontrak	Masa Perjanjian	Jenis Investasi	Jumlah Dana Kelolaan (Rp)	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 TABUNGAN

No	Nama Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Imbal Hasil	Program Pensiun/ Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						

RINCIAN DEPOSITO ON CALL

No	Nama Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Jangka Waktu	Imbal Hasil	Program Pensiun/ Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
...							
Total							

RINCIAN DEPOSITO BERJANGKA

No	Nama Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Jangka Waktu	Imbal Hasil	Program Pensiun/ Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
...							
Total							

RINCIAN SERTIFIKAT BANK INDONESIA SYARIAH

No	Kode Surat Berharga	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon %	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Program Pensiun/ Manfaat Lain	Keterangan
								Nilai	%		
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 SYARIAH NEGARA

No	Kode Surat Berharga	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Program Pensiun/ Manfaat Lain	Metode Pencatatan	Keterangan
								Nilai	%			
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 SAHAM SYARIAH

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

RINCIAN REKSA DANA SYARIAH

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

*) huruf d:

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/ dan Reksa Dana Yang Saham/Unit Penyertaannya Diperdagangkan di Bursa Efek

RINCIAN DANA INVESTASI REAL ESTAT SYARIAH BERBENTUK KONTRAK INVESTASI KOLEKTIF

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

RINCIAN KONTRAK OPSI DAN KONTRAK BERJANGKA EFEK SYARIAH YANG TERCATAT DI BURSA EFEK DI INDONESIA

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

RINCIAN PENYERTAAN LANGSUNG

No	Nama Perusahaan	Perwakilan Dana Pensiun		Kategori Penyerahan ^{*)}	Tanggal Perolehan	Penempatan Awal		Total	Nilai Perolehan Per tanggal Laporan Total	Tanggal	Nilai Appraisal/wajar		Total	Selisih Penilaian Investasi Nilai	Sektor Ekonomi	Program Pensiun/ Manfaat Lain	Keterangan
		Nama	Jabatan			% Kepemilikan	Tanggal				% Kepemilikan	Tanggal					
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	q	r	s
1																	
2																	
3																	
4																	
5																	
6																	
7																	
8																	
9																	
10																	
...																	
Total																	

*) huruf e: Disisi dengan LJK Dalam Negeri/Non LJK Luar Negeri/LJK Luar Negeri/Non LJK Luar Negeri

RINCIAN KAS DAN BANK

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

RINCIAN PIUTANG HASIL INVESTASI

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

RINCIAN PIUTANG LAIN-LAIN

No	Jenis Piutang Lain-Lain *)	Nominal	Program Pensiun/ Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

*) Termasuk di dalamnya Piutang Dana Ta'zir

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 Komputer	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 PERALATAN KANTOR

No	Jenis Peralatan Kantor	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 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

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

RINCIAN UTANG MANFAAT PENSIIUN JATUH TEMPO

No	Jumlah			Program Pensiun/ 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 PENSUN SUKARELA JATUH TEMPO

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

RINCIAN UTANG DANA TA'ZIR

Rincian	Jumlah	Keterangan
A. Saldo Awal		
B. Penambahan Tahun Berjalan		
C. Penggunaan Tahun Berjalan		
1 Nama Penerima 1		
2 Nama Penerima 2		
3 ... dst.		
D. Saldo Akhir (A+B-C)		

RINCIAN UTANG INVESTASI

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

RINCIAN PENDAPATAN DITERIMA DI MUKA

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

RINCIAN UTANG LAIN

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

Rincian Peningkatan/Penurunan Investasi

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

Rincian Pendapatan Diluar Investasi

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

Rincian Beban diluar Investasi dan Operasional

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

Rincian Pengalihan ke Dana Pensiun Lain

No.	Dana Pensiun yang menerima Pengalihan	Jumlah	Program Pensiun/ 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

FORMAT I C

BENTUK DAN SUSUNAN LAPORAN TAHUNAN UNTUK LAPORAN TEKNIS DANA Pensiun Pemberi Kerja Yang Menjalankan Program Pensiun Berdasarkan Prinsip Syariah

I. Profil Dana Pensiun

A. Profil Umum

- Nama Dana Pensiun : _____
- Nomor Buku Daftar Umum (NBDU) : _____
- Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP) : _____
- Alamat : _____
- a. Gedung/Lantai/Ruang/Jalan : _____
- b. Kota : _____
- Kode Pos : _____
- c. Propinsi : _____
- d. Telepon 1 (kode area-telepon) : _____
- e. Telepon 2 (kode area-telepon) : _____
- f. Telepon 3 (kode area-telepon) : _____
- g. Faksimili (kode area - faksimili) : _____
- h. Email : _____
- i. Website : _____

B. Pendiri

- Nama Pendiri : _____
- Alamat : _____
- a. Gedung/Lantai/Ruang/Jalan : _____
- b. Kota : _____
- Kode Pos : _____
- c. Propinsi : _____
- d. Telepon 1 (kode area-telepon) : _____
- e. Telepon 2 (kode area-telepon) : _____
- f. Telepon 3 (kode area-telepon) : _____
- g. Faksimili (kode area - faksimili) : _____
- h. Email : _____
- i. Website : _____

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 yang telah mempunyai sertifikat pengetahuan dasar di bidang Dana Pensiun telah memenuhi poin minimum pendidikan berkelanjutan? _____

- d. Apakah Pengurus memiliki bukti keahlian di bidang keuangan syariah? _____
 - e. Apakah terdapat perubahan Dewan Pengawas Syariah atau perpanjangan masa jabatan Dewan Pengawas Syariah selama periode kegiatan? _____
Jika Ya, apakah hal tersebut sudah dilaporkan kepada OJK? _____
 - f. Apakah Dewan Pengawas Syariah memiliki surat rekomendasi dari DSN-MUI? _____
 - g. Apakah Dewan Pengawas Syariah memiliki surat Keputusan Pendiri atas penunjukan? _____
2. Jumlah Karyawan Dana Pensiun Berdasarkan Tingkat Pendidikan
- SD : _____
 - SMP : _____
 - SMU : _____
 - Diploma : _____
 - S1 : _____
 - S2 : _____
 - S3 : _____
 - Total : _____
3. 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 menitipkan dokumen kepemilikan kekayaan? _____
Jika YA, isi informasi nama penerima titipan 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?

Jika YA, isi informasi daftar Penilai yang digunakan:

1

2

3

4

5 dst

4. Iuran

a. Apakah Pemberi Kerja membayar iuran tepat jumlah?

b. Apakah Pemberi Kerja membayar iuran tepat waktu?

5. Investasi

a. Apakah kegiatan investasi selama periode laporan sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan?

b. Apakah informasi mengenai investasi telah disampaikan kepada peserta?

6. Tata Kelola

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

b. Apakah Dana Pensiun telah menerapkan Tata Kelola Dana Pensiun?

D. Kepesertaan Dana Pensiun

1. Jumlah karyawan Peserta Aktif Dana Pensiun pada akhir periode kegiatan:

Pendiri (orang) :

Mitra Pendiri(orang) :

Total (orang) :

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

3. Struktur Usia Peserta Aktif dan

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

s.d 20 :

20 s.d 30	:	_____
30 s.d 40	:	_____
40 s.d 50	:	_____
di atas 50	:	_____
Estimasi jumlah peserta 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

Uraian	Jumlah	< Rp. 750.000,00	Rp. 750.000,00 - Rp. < 2.000.000,00	Rp. 2.000.000,00 - Rp. 5.000.000,00	> Rp. 5.000.000, 00
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					
b. Jumlah Penerima Manfaat Pensiun yang menerima pembayaran secara sekaligus selama periode kegiatan dengan sebab:					
i. Manfaat pensiun perbulannya di bawah batas ketentuan menteri					
ii. Alasan selain butir b (i)					
c. Jumlah Penerima Manfaat Pensiun melalui pembelian anuitas selama periode					

2. Sebaran jumlah penerima manfaat pensiun berdasarkan kategori besar manfaat pensiun yang diterimanya setiap bulan pada akhir periode kegiatan					
i. Pensiunan (orang)					
ii. Janda/Duda					
iii. Anak					

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. Laporan Evaluasi Kinerja Oleh Dewan Pengawas

(substansi laporan diisi oleh dewan pengawas dengan mempertimbangkan Kewajaran Alasan Pengurus dalam menjelaskan ketidaksesuaian Kinerja Investasi Dana Pensiun dengan Arahan Investasi dan Rencana Investasi Tahunan)

III. Laporan Hasil Penilaian Tingkat Risiko Dana Pensiun

Nama Dana Pensiun :
 Jenis : (1) DPPK PPMP (2) DPPK PPIP (3) DPLK
 Tanggal Penilaian :
 Tanggal Laporan :

A. Informasi Umum

Pendiri dan Mitra Pendiri :

Nama	Keterangan	Jumlah Peserta

Pengurus :

Nama	Jabatan	Masa Jabatan

Dewan Pengawas:

Nama	Jabatan/Perwakilan	Masa Jabatan

Informasi Keuangan Per Tanggal Penilaian

Uraian	Nilai (Rupiah)	Rasio per Aset Neto
Aset Neto		
Investasi		
Piutang Iuran Normal		
Piutang Iuran Tambahan		
Piutang Lainnya		
Aset Lain-lain		
Hasil Usaha*		
Rasio Pendanaan (PPMP)		
Rasio Solvabilitas (PPMP)		
<i>Return on Investment (ROI)*</i>		
Jumlah Peserta		

*Untuk periode satu tahun terakhir sejak tanggal penilaian

B. Ikhtisar Penilaian Tingkat Risiko

Jenis Risiko	Nilai Risiko	Bobot	Risiko Bersih
1. Kepengurusan			
2. Tata Kelola			
3. Strategi			
3.1 Risiko Bawaan			
3.2 Manajemen dan Pengendalian			
4. Operasional			
4.1 Risiko Bawaan			

4.2 Manajemen dan Pengendalian			
5. Aset dan Liabilitas			
5.1 Risiko Bawaan			
5.2 Manajemen dan Pengendalian			
Total Nilai Risiko Bersih			
1. Kemampuan Pendanaan			
2. Tambahan Pendanaan			
Total Nilai Risiko Dukungan Dana			
1. Total Nilai Risiko Bersih			
2. Total Nilai Pemodalán			
Nilai Risiko			
Tingkat Risiko			

C. Deskripsi Risiko

Deskripsi Umum

--

Deskripsi per Jenis Risiko

Risiko Kepengurusan	Nilai Risiko:.... Tingkat Risiko: ...
Keterangan:	
Risiko Tata Kelola	Nilai Risiko:.... Tingkat Risiko: ...
Keterangan:	
Risiko Strategi	Nilai Risiko:.... Tingkat Risiko: ...
Risiko Bawaan	Nilai:
Keterangan:	
Manajemen dan Pengendalian	Nilai:
Keterangan:	
Risiko Operasional	Nilai Risiko:.... Tingkat Risiko: ...
Risiko Bawaan	Nilai:
Keterangan:	
Manajemen dan Pengendalian	Nilai:
Keterangan:	

Risiko Aset dan Liabilitas	Nilai Risiko:.... Tingkat Risiko: ...
Risiko Bawaan	Nilai:
Keterangan:	
Manajemen dan Pengendalian	Nilai:
Keterangan:	
Risiko Dukungan Dana	Nilai Risiko:.... Tingkat Risiko: ...
Kemampuan Pendanaan	Nilai:
Keterangan:	
Tambahan Pendanaan	Nilai:
Keterangan:	
Mengetahui, Nama: Jabatan:	Disusun oleh: Nama: Jabatan:

IV. Rencana Tindak Lanjut Atas Penilaian Tingkat Risiko Dana Pensiun

1. Nama :				
2. Jenis : (1) DPPK PPMP (2) DPPK PPIP (3) DPLK				
3. Tanggal Penilaian Tingkat Risiko :				
4. Tanggal Laporan :				
5. Tingkat Risiko :			6. Nilai Risiko :	
7. Jenis Risiko	8. Penyebab Risiko	9. Rencana Tindak Lanjut	10. Target Waktu	11. PIC
Disusun oleh				
12. Nama :			13. Tanda Tangan	
14. Jabatan :				
Mengetahui				
15. Nama :			16. Tanda Tangan	
17. Jabatan :				

Pedoman Pengisian:

1. Diisi nama Dana Pensiun.
2. Diisi jenis Dana Pensiun dengan memilih salah satu dari daftar yang ada.
3. Diisi tanggal penilaian tingkat risiko yang menjadi dasar rencana tindak lanjut.
4. Diisi tanggal laporan penilaian tingkat risiko ditandatangani.
5. Diisi tingkat risiko Dana Pensiun sesuai hasil penilaian tingkat risiko sebagaimana dimaksud pada angka 3.
6. Diisi nilai risiko Dana Pensiun sesuai hasil penilaian tingkat risiko sebagaimana dimaksud pada angka 3.
7. Diisi jenis risiko sebagaimana dimaksud dalam POJK nomor 10/POJK.05/2014 tentang Penilaian Tingkat Risiko Lembaga Jasa Keuangan Non-Bank.
8. Diisi penyebab risiko.
9. Diisi rencana berbagai langkah tindak lanjut yang akan dilakukan untuk menurunkan tingkat risiko untuk setiap jenis area risiko.
10. Diisi target waktu pelaksanaan tindak lanjut yang akan dilakukan untuk setiap langkah tindak lanjut, dapat berupa tanggal penyelesaian tindak lanjut atau tanggal dimulai dan selesainya tindak lanjut apabila target waktu dimulainya tindak lanjut tidak segera setelah rencana tindak lanjut disusun.
11. Diisi unit yang bertanggung jawab untuk melaksanakan tindak lanjut.
12. Diisi nama pejabat yang menyusun rencana tindak lanjut penilaian tingkat risiko Dana Pensiun.
13. Diisi tanda tangan pejabat yang menyusun rencana tindak lanjut penilaian tingkat risiko Dana Pensiun.

14. Diisi nama jabatan dari pejabat yang menyusun rencana tindak lanjut penilaian tingkat risiko Dana Pensiun.
15. Diisi nama pengurus Dana Pensiun yang menangani manajemen risiko Dana Pensiun.
16. Diisi tanda tangan pengurus Dana Pensiun yang menangani manajemen risiko Dana Pensiun.
17. Diisi nama jabatan dari pengurus Dana Pensiun yang menangani manajemen risiko Dana Pensiun.

V. Laporan Hasil Penilaian Sendiri Atas Penerapan Manajemen Risiko Dana Pensiun Yang Menyelenggarakan Seluruh Atau Sebagian Usahanya Berdasarkan Prinsip Syariah

**LAPORAN HASIL PENILAIAN SENDIRI
ATAS PENERAPAN MANAJEMEN RISIKO
DANA PENSIUN TAHUN ...**

DANA PENSIUN XYZ
(Alamat Dana Pensiun)

**LAPORAN HASIL PENILAIAN SENDIRI
ATAS PENERAPAN MANAJEMEN RISIKO DANA PENSIUN**

Nama Dana Pensiun :
Jenis Dana Pensiun : (1) DPPK PPMP (2) DPPK PPIP (3) DPLK
Usaha Syariah : (1) *Full fledged* (2) Unit Usaha Syariah(UUS)
(3) Paket Investasi Syariah
Tanggal Posisi Penilaian :

A. INFORMASI UMUM

Pendiri dan Mitra
Pendiri:

No.	Nama	Keterangan	Jumlah Peserta
1.			
2.			
dst.			

Pengurus:

No.	Nama	Jabatan	Masa Jabatan
1.			
2.			
3.			
dst.			

Dewan Pengawas:

No.	Nama	Jabatan	Masa Jabatan
1.			
2.			
3.			
dst.			

Dewan Pengawas Syariah:

No.	Nama	Jabatan	Tanggal Pengangkatan
1.			
2.			
3.			
dst.			

B. INFORMASI KEUANGAN DANA PENSIUN SYARIAH

Uraian	Nilai (Rupiah)*	Rasio per Aset Neto
Aset Neto		
Investasi		
Piutang Iuran Normal		
Piutang Iuran Tambahan		
Piutang Lainnya		
Aset Lain-lain		
Hasil Usaha**		
Rasio Pendanaan (PPMP)		
Rasio Solvabilitas (PPMP)		
Return on Investment (ROI)*		
Jumlah Peserta		

* Kecuali untuk rasio keuangan dan jumlah peserta

** Untuk periode satu tahun terakhir sejak tanggal penilaian

C. IKHTISAR PENERAPAN MANAJEMEN RISIKO SECARA UMUM

1. Pengawasan Aktif Direksi dan Dewan Komisaris

..... (Diisi dengan uraian peran **Direksi dan Dewan Komisaris** dalam Manajemen Risiko dan struktur organisasi Manajemen Risiko)

2. Kecukupan Kebijakan, Prosedur, dan Penetapan Limit Risiko

..... (Diisi dengan uraian *risk appetite*, *risk tolerance*, dan penetapan limit Risiko)

3. Kecukupan Proses Identifikasi, Pengukuran, Pemantauan, dan Pengendalian Risiko

..... (Diisi dengan uraian proses identifikasi, pengukuran, pemantauan, dan pengendalian Risiko)

4. Sistem Informasi Manajemen Risiko

..... (Diisi dengan uraian bagaimana sistem informasi dana pensiun mendukung penerapan Manajemen Risiko)

5. Sistem Pengendalian Intern Yang Menyeluruh

.....(Diisi dengan uraian bagaimana pengendalian internal termasuk fungsi kepatuhan dilakukan dana pensiun)

D.PENERAPAN MANAJEMEN RISIKO UNTUK SETIAP JENIS RISIKO

1. Risiko Strategi

Cakupan Penerapan Manajemen Risiko	Uraian
Pengawasan Aktif Direksi dan Dewan Komisaris	..... (Diisi dengan uraian pengawasan aktif Direksi dan Dewan Komisaris atas Risiko Strategi)
Kecukupan Kebijakan, Prosedur, dan Penetapan Limit Risiko	..... (Diisi dengan uraian <i>risk appetite</i> , <i>risk tolerance</i> , dan penetapan limit atas Risiko Strategi)
Kecukupan Proses Identifikasi, Pengukuran, Pemantauan, dan Pengendalian Risiko	..... (Diisi dengan uraian proses identifikasi, pengukuran, pemantauan, dan pengendalian atas Risiko Strategi)
Sistem Informasi Manajemen Risiko Strategi	..... (Diisi dengan uraian bagaimana sistem informasi dana pensiun mendukung penerapan Manajemen Risiko atas Risiko Strategi)
Sistem Pengendalian Intern yang menyeluruh	..... (Diisi dengan uraian bagaimana pengendalian internal termasuk fungsi kepatuhan dilakukan dana pensiun untuk Risiko Strategi)

2. Risiko Operasional

Cakupan Penerapan Manajemen Risiko	Uraian
Pengawasan Aktif Direksi dan Dewan Komisaris	..... (Diisi dengan uraian pengawasan aktif Direksi dan Dewan Komisaris atas Risiko Operasional)
Kecukupan Kebijakan, Prosedur, dan Penetapan Limit Risiko	..... (Diisi dengan uraian <i>risk appetite</i> , <i>risk tolerance</i> , dan penetapan limit atas Risiko Operasional)
Kecukupan Proses Identifikasi, Pengukuran, Pemantauan, dan Pengendalian Risiko	..... (Diisi dengan uraian proses identifikasi, pengukuran, pemantauan, dan pengendalian atas Risiko Operasional)
Sistem Informasi Manajemen Risiko Operasional	..... (Diisi dengan uraian bagaimana sistem informasi dana pensiun mendukung penerapan Manajemen Risiko atas Risiko Operasional)
Sistem Pengendalian Intern yang menyeluruh	..... (Diisi dengan uraian bagaimana pengendalian internal termasuk fungsi kepatuhan dilakukan dana pensiun untuk Risiko Operasional)

3. Risiko Aset dan Liabilitas

Cakupan Penerapan Manajemen Risiko	Uraian
Pengawasan Aktif Direksi dan Dewan Komisaris	..... (Diisi dengan uraian pengawasan aktif Direksi dan Dewan Komisaris atas Risiko Aset dan Liabilitas)
Kecukupan Kebijakan, Prosedur, dan Penetapan Limit Risiko	..... (Diisi dengan uraian <i>risk appetite</i> , <i>risk tolerance</i> , dan penetapan limit atas Risiko Aset dan Liabilitas)
Kecukupan Proses Identifikasi, Pengukuran, Pemantauan, dan Pengendalian Risiko	..... (Diisi dengan uraian proses identifikasi, pengukuran, pemantauan, dan pengendalian atas Risiko Aset dan Liabilitas)
Sistem Informasi Manajemen Risiko	..... (Diisi dengan uraian bagaimana sistem informasi dana pensiun mendukung penerapan Manajemen Risiko atas Risiko Aset dan Liabilitas)
Sistem Pengendalian Intern yang Menyeluruh	..... (Diisi dengan uraian bagaimana pengendalian internal termasuk fungsi kepatuhan dilakukan dana pensiun untuk Risiko Aset dan Liabilitas)

4. Risiko Kepengurusan

Cakupan Penerapan Manajemen Risiko	Uraian
Pengawasan Aktif Direksi dan Dewan Komisaris	..... (Diisi dengan uraian pengawasan aktif Direksi dan Dewan Komisaris atas Risiko Kepengurusan)
Kecukupan Kebijakan, Prosedur, dan Penetapan Limit Risiko	..... (Diisi dengan uraian <i>risk appetite</i> , <i>risk tolerance</i> , dan penetapan limit atas Risiko Kepengurusan)
Kecukupan Proses Identifikasi, Pengukuran, Pemantauan, dan Pengendalian Risiko	..... (Diisi dengan uraian proses identifikasi, pengukuran, pemantauan, dan pengendalian atas Risiko Kepengurusan)
Sistem Informasi Manajemen Risiko	..... (Diisi dengan uraian bagaimana sistem informasi dana pensiun mendukung penerapan Manajemen Risiko atas Risiko Kepengurusan)

Sistem Pengendalian Intern yang Menyeluruh (Diisi dengan uraian bagaimana pengendalian internal termasuk fungsi kepatuhan dilakukan dana pensiun untuk Risiko Kepengurusan)
--	--

5. Risiko Tata Kelola

Cakupan Penerapan Manajemen Risiko	Uraian
Pengawasan Aktif Direksi dan Dewan Komisaris	..... (Diisi dengan uraian pengawasan aktif Direksi dan Dewan Komisaris atas Risiko Tata Kelola)
Kecukupan Kebijakan, Prosedur, dan Penetapan Limit Risiko	..... (Diisi dengan uraian <i>risk appetite</i> , <i>risk tolerance</i> , dan penetapan limit atas Risiko Tata Kelola)
Kecukupan Proses Identifikasi, Pengukuran, Pemantauan, dan Pengendalian Risiko	..... (Diisi dengan uraian proses identifikasi, pengukuran, pemantauan, dan pengendalian atas Risiko Tata Kelola)
Sistem Informasi Manajemen Risiko	..... (Diisi dengan uraian bagaimana sistem informasi dana pensiun mendukung penerapan Manajemen Risiko atas Risiko Tata Kelola)
Sistem Pengendalian Intern yang Menyeluruh	..... (Diisi dengan uraian bagaimana pengendalian internal termasuk fungsi kepatuhan dilakukan dana pensiun untuk Risiko Tata Kelola)

6. Risiko Dukungan Dana

Cakupan Penerapan Manajemen Risiko	Uraian
Pengawasan Aktif Direksi dan Dewan Komisaris	..... (Diisi dengan uraian pengawasan aktif Direksi dan Dewan Komisaris atas Risiko Dukungan Dana)
Kecukupan Kebijakan, Prosedur, dan Penetapan Limit Risiko	..... (Diisi dengan uraian <i>risk appetite</i> , <i>risk tolerance</i> , dan penetapan limit atas Risiko Dukungan Dana)
Kecukupan Proses Identifikasi, Pengukuran, Pemantauan, dan Pengendalian Risiko	..... (Diisi dengan uraian proses identifikasi, pengukuran, pemantauan, dan pengendalian atas Risiko Dukungan Dana)

Sistem Informasi Manajemen Risiko	..... (Diisi dengan uraian bagaimana sistem informasi dana pensiun mendukung penerapan Manajemen Risiko atas Risiko Dukungan Dana)
Sistem Pengendalian Intern yang Menyeluruh	..... (Diisi dengan uraian bagaimana pengendalian internal termasuk fungsi kepatuhan dilakukan dana pensiun untuk Risiko Dukungan Dana)

Disusun oleh,

Mengetahui,

(Tanda Tangan)

(Tanda Tangan)

(Nama)

(Jabatan)

(Nama)

(Jabatan)

VI. Laporan Penerapan Tata Kelola Dana Pensiun Yang Menyelenggarakan Seluruh Atau Sebagian Usahanya Berdasarkan Prinsip Syariah

1. Transparansi Penerapan Tata Kelola Yang Baik bagi Dana Pensiun

a. Pengurus DPPK

- 1) Jumlah, nama, jabatan, kriteria, tanggal pengangkatan, masa jabatan, kewarganegaraan, dan domisili anggota Pengurus DPPK

No	Nama	Jabatan	Kriteria		Tanggal Pengangkatan	Masa Jabatan	Kewarganegaraan	Domisili
			Pendidikan Formal Terakhir Dan Gelar profesi	Uji Kemampuan Dan Kepatutan				
1.								
2.								
Dst.								

- 2) Rangkap jabatan Pengurus DPPK

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

- 3) Frekuensi rapat Pengurus DPPK yang diselenggarakan dalam 1 (satu) bulan.

No	Nama	Jabatan	Jumlah Rapat Pengurus (... kali rapat)		% Kehadiran
			Jumlah Kehadiran		
			Fisik	Telekonferensi/Video/ Konferensi/Sarana Media Elektronik Lainnya	
1.					
2.					
Dst					

- 4) Hubungan keluarga anggota Pengurus DPPK dengan anggota Dewan Pengawas DPPK dan/atau Dewan Pengawas Syariah di Dana Pensiun tempat anggota Pengurus DPPK dimaksud menjabat.

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

Keterangan:

*) Bentuk hubungan keluarga: suami/istri/anak/orang tua/saudara kandung/ipar,dsb

c. Dewan Pengawas Syariah

1) Jumlah, nama jabatan, kriteria, tanggal pengangkatan, masa jabatan, kewarganegaraan, dan domisili anggota Dewan Pengawas Syariah

No	Nama	Jabatan	Kriteria		Tanggal Pengangkatan	Masa Jabatan	Kewarganegaraan	Domisili
			Pendidikan Formal Terakhir dan gelar profesi	Uji Kemampuan dan Kepatutan				
1.								
2.								
Dst.								

2) Rangkap jabatan Dewan Pengawas Syariah

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

3) Frekuensi rapat Dewan Pengawas Syariah yang diselenggarakan dalam 1 (satu) bulan.

No	Nama	Jabatan	Jumlah Rapat Dewan Pengawas Syariah (... kali rapat)		% Kehadiran
			Jumlah Kehadiran		
			Fisik	Telekonferensi/Video/Konferensi/Sarana Media Elektronik Lainnya	
1.					
2.					
Dst					

4) Hubungan keluarga anggota Dewan Pengawas Syariah dengan anggota Dewan Pengawas Syariah lain, anggota Pengurus DPPK, dan/atau anggota Pelaksana Tugas Pengurus tempat anggota Dewan Pengawas Syariah dimaksud menjabat.

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

Keterangan:

*) Bentuk hubungan keluarga: suami/istri/anak/orang tua/saudara kandung/ipar,dsb

d. Laporan Hasil Pengawasan Dewan Pengawas

1) Laporan kegiatan Dewan Pengawas atas penerapan Tata Kelola Dana Pensiun

Ringkasan Hasil Pengawasan	Rekomendasi

e. Komite-Komite

1) Fungsi di bawah Pengurus DPPK

No.	Nama Fungsi	Nama Anggota	Jabatan*	Masa kerja	SK Pengangkatan	Jumlah Rapat dalam Setahun
1.	Fungsi auditor internal	1.				
		2.				
		Dst				
2.	Fungsi Manajemen Risiko	1.				
		2.				
		Dst				
3.	Fungsi Kepatuhan	1.				
		2.				
		Dst				
Dst						

2) Komite di bawah Dewan Pengawas

No.	Nama Komite	Nama Anggota	Jabatan*	Masa kerja	SK Pengangkatan	Jumlah Rapat dalam Setahun
1.	Komite audit	1.				
		2.				
		Dst				
2.	Komite Pemantau Risiko	1.				
		2.				
		Dst				
3.	Komite Nominasi dan Remunerasi	1.				
		2.				
		Dst				
Dst						

f. Penerapan fungsi auditor eksternal.

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

g. Penerapan kebijakan remunerasi dan fasilitas lain bagi anggota Pengurus DPPK, Dewan Pengawas Syariah, dan Karyawan. Jumlah anggota Pengurus DPPK, Dewan Pengawas Syariah, dan Karyawan yang menerima paket remunerasi dalam 1 (satu) tahun yang dikelompokkan sesuai tingkat penghasilan sebagai berikut:

Jumlah Remunerasi perorang dalam 1 tahun *)	Jumlah Pengurus DPPK	Jumlah Dewan Pengawas Syariah	Pegawai
Di atas Rp2 miliar			
Di atas Rp1 miliar s.d Rp2 miliar			
Di atas Rp500juta s.d Rp1 miliar			
Rp500juta ke bawah			

Keterangan: *) yang diminta 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					

i. Pengungkapan hal-hal penting lainnya Pengungkapan hal-hal penting lainnya

No.	Uraian	Ceklis *)		Jika Ya, Jelaskan
		Ya	Tidak	
1.	Pengunduran diri atau pemberhentian auditor eksternal			
2.	Transaksi material dengan pihak terkait**			
4.	Benturan Kepentingan yang sedang berlangsung dan/atau yang mungkin akan terjadi			
5.	Informasi material lain mengenai Dana Pensiun			
6.	Dana Pensiun memiliki fungsi kepatuhan			
7.	Dana Pensiun memiliki auditor internal			

No.	Uraian	Ceklis *)		Jika Ya, Jelaskan
		Ya	Tidak	
8.	Dana Pensiun memiliki fungsi manajemen risiko			
9.	Perusahaan memiliki fungsi/satuan kerja pengelolaan investasi			
10.	Perusahaan memiliki unit kerja khusus dan/atau menunjuk pejabat PJK 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

2. Penilaian Sendiri (*Self Assessment*) atas Penerapan Tata Kelola Dana Pensiun Yang Baik

Pengisian kuesioner Penerapan Tata Kelola Dana Pensiun Yang Baik 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 DIUPDATE secara berkala.
- E= Dana Pensiun yang bersangkutan MEMILIKI kebijakan tertulis mengenai Pertanyaan/Pernyataan yang dimaksud dan kebijakan tersebut DILAKSANAKAN secara KONSISTEN serta DIUPDATE 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 ".

I. 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 meliputi :					
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 mitra usaha	A	B	C	D	E
2.6. Kebijakan bagi sesama dana pensiun	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 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 perusahaan	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 harta, utang dan modal sendiri (ekuitas) secara benar dengan prinsip akuntansi yang berlaku umum maupun prinsip akuntansi yang berlaku khusus bagi dana pensiun | Tidak | Ya |
| 7. Mempunyai sistem pengaduan 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 | |

II. ORGAN DANA PENSIUN

A. Pendiri dan Mitra Pendiri

- | | | | | | |
|---|----------|----------|----------|----------|----------|
| 1. Pendiri dan Mitra Pendiri sesuai dengan fungsinya masing-masing telah melaksanakan hal-hal di bawah ini: | | | | | |
| 1.1. internal kontrol | A | B | C | D | E |
| 1.2. manajemen risiko. | A | B | C | D | E |
| 1.3. implementasi GCG. | A | B | C | D | E |
| 1.4. Menindaklanjuti temuan audit dan rekomendasi dari satuan kerja yang melakukan fungsi auditor internal Dana Pensiun, auditor 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 perusahaan 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. Anggota Pengurus memenuhi ketentuan anggaran dasar | Tidak | Ya |
| 2.2. Anggota Pengurus memenuhi persyaratan kemampuan dan kepatutan sesuai peraturan otoritas pembina dan pengawas | Tidak | Ya |
| 2.3. Anggota Pengurus harus memahami dan melaksanakan GCG | A B C D E | |

- | | | |
|--|--------------|-----------|
| 2.4. Anggota 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 dewan komisaris atau yang setara pada perusahaan dan/atau lembaga lain | Tidak | Ya |
| 2.7. Pengurus tidak merangkap jabatan sebagai anggota Pengurus, Pelaksana tugas Pengurus, Dewan Pengawas, atau DPS pada Dana Pensiun lain. | Tidak | Ya |

3. Fungsi Pengurus

3.1. Kepengurusan

- | | | | | | |
|--|--------------|----------|----------|----------|-----------|
| 3.1.1. Pengurus bertanggungjawab 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 (charter) yang diatur dalam PDP dan ketentuan peraturan perundang-undangan di bidang Dana Pensiun | A | B | C | D | E |
| 3.1.5. Pengurus yang membawahkan fungsi kepatuhan tidak dapat dirangkap oleh Pengurus yang membawahkan fungsi pendanaan, fungsi keuangan, atau fungsi investasi, kecuali jumlah Pengurus adalah 2 (dua) orang, fungsi kepatuhan dapat dirangkap oleh Pengurus yang membawahkan fungsi keuangan | Tidak | | | | Ya |

3.2. Manajemen Risiko

- | | | | | | |
|---|----------|----------|----------|----------|----------|
| 3.3.1. Pengurus menyusun dan melaksanakan Sistem Manajemen Risiko yang mencakup seluruh aspek kegiatan Dana Pensiun | A | B | C | D | E |
|---|----------|----------|----------|----------|----------|

3.3.2. Dana Pensiun memiliki Komite Pemantau Risiko dan Satuan Kerja Manajemen Risiko	Tidak	Ya
---	--------------	-----------

3.3. Pengendalian Internal

3.3.3. Dana Pensiun memiliki fungsi pengawasan internal	Tidak	Ya
---	--------------	-----------

3.3.4. Bertanggung jawab atas pelaksanaan tugasnya kepada Pendiri dan Mitra Pendiri	Tidak	Ya
---	--------------	-----------

3.4. Teknologi Informasi

3.3.5. Perusahaan memiliki sistem komputerisasi administrasi secara terpadu

3.3.6. Perusahaan memiliki *Standard Operating Procedures* untuk bagian Teknologi Informasi

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 kegiatan Dana Pensiun	Tidak	Ya
c. Laporan pelaksanaan GCG	Tidak	Ya

4.2.2. Mendapat persetujuan Pendiri dan Mitra Pendiri	Tidak	Ya
---	--------------	-----------

4.2.3. Khusus laporan keuangan harus mendapat pengesahan Pendiri dan Mitra Pendiri	Tidak	Ya
--	--------------	-----------

4.3. Rapat Pengurus

4.3.1. Setiap kebijakan dan keputusan strategis wajib diputuskan melalui rapat Pengurus DPPK dengan memperhatikan pengawasan sesuai tugas dan tanggung jawab Dewan Pengawas Syariah	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 (dissenting opinion) dengan keputusan yang diambil dalam rapat (bila ada) | A | B | C | D | E |
| 4.3.6. Setiap anggota Pengurus baik yang menghadiri rapat atau tidak berhak menerima Risalah Rapat Pengurus | Tidak | | | | Ya |

C. Dewan Pengawas Syariah

1. Komposisi, Pengangkatan dan Pemberhentian Dewan Pengawas Syariah

- | | | | | | |
|---|--------------|--|--|--|-----------|
| 1.1. Jumlah anggota Dewan Pengawas Syariah telah disesuaikan dengan kompleksitas Perusahaan namun tetap memperhatikan efektivitas pengambilan keputusan | Tidak | | | | Ya |
| 1.2. merupakan ahli syariah yang ditunjuk oleh Pendiri atas rekomendasi Dewan Syariah Nasional Majelis Ulama Indonesia dan pengangkatannya harus dinyatakan secara jelas dalam surat keputusan Pendiri. | Tidak | | | | Ya |
| 1.3. Seluruh Dewan Pengawas Syariah terdiri dari anggota-anggota yang secara keseluruhan memiliki kompetensi yang relevan dengan jabatannya | Tidak | | | | Ya |
| 1.4. Tidak merangkap jabatan sebagai DPS dan Pengurus DPPK pada Dana Pensiun yang sama | Tidak | | | | Ya |

2. Kemampuan dan Integritas Dewan Pengawas Syariah

- | | | | | | |
|---|--------------|----------|----------|----------|-----------|
| 2.1. Memenuhi persyaratan <i>Fit and Proper Test</i> | Tidak | | | | Ya |
| 2.2. Memantau efektivitas penerapan tata kelola Dana Pensiun GCG | 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. Bertanggung jawab penuh atas pengawasan DPPK | A | B | C | D | E |
| 3.2. Melaksanakan tugas dan tanggung jawab Dewan Pengawas Syariah sebagaimana diatur dalam PDP dan ketentuan peraturan perundang-undangan di bidang Dana Pensiun secara independen | A | B | C | D | E |
| 3.3. Dewan Pengawas Syariah mengadakan rapat secara berkala | Tidak | | | | Ya |

- | | | | | | |
|---|--------------|-----------|----------|----------|----------|
| 3.4. Setiap rapat Dewan Pengawas Syariah dibuat risalah rapat | Tidak | Ya | | | |
| 3.5. Risalah rapat mencantumkan pendapat yang berbeda (dissenting opinion) dengan keputusan yang diambil dalam rapat | A | B | C | D | E |
| 3.6. Setiap anggota Dewan Pengawas Syariah baik yang menghadiri rapat atau tidak berhak menerima risalah rapat Dewan Pengawas Syariah | Tidak | Ya | | | |

4. Komite-Komite Dewan Pengawas (dijawab jika ada)

- | | | | | | |
|---|--------------|------------------|----------|----------|----------|
| 4.1. Komite Audit | Tidak | lanjutkan | | | |
| Komite Audit bertugas sebagai fasilitator bagi Dewan Pengawas untuk memastikan hal-hal berikut ini: | Ada | ke 4.1.7. | | | |
| 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 manajemen. | A | B | C | D | E |
| 4.1.4. Pelaksanaan audit eksternal telah dilaksanakan sesuai dengan standar auditing yang berlaku | Tidak | Ya | | | |
| 4.1.5. Tindak lanjut temuan hasil audit eksternal dilaksanakan oleh manajemen. | A | B | C | D | E |
| 4.1.6. Anggota Komite Audit terdiri dari : | Tidak | Ya | | | |
| a. anggota Dewan Pengawas | Tidak | Ya | | | |
| b. pihak lain di luar Dana Pensiun yang tidak memiliki hubungan keuangan, kepengurusan, dan/atau hubungan keluarga dengan Dewan Pengawas, Pengurus DPPK, dan/atau Pendiri atau hubungan lain yang dapat mempengaruhi 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 auditing yang berlaku | A | B | C | D | E |
| c. Tindak lanjut temuan hasil audit internal dilaksanakan oleh manajemen. | A | B | C | D | E |
| d. Pelaksanaan audit eksternal telah dilaksanakan sesuai dengan standar auditing yang berlaku | Tidak | | Ya | | |
| e. Tindak lanjut temuan hasil audit eksternal dilaksanakan oleh manajemen. | A | B | C | D | E |

4.2. Komite Pemantau Risiko

**Tidak lanjutkan
Ada ke 4.2.4.**

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

- | | | | | | |
|---|--------------|----------|-----------|----------|----------|
| 4.2.1. Menilai kualitas kebijakan manajemen risiko | A | B | C | D | E |
| 4.2.2. Menilai efektivitas manajemen risiko yang diterapkan Dana Pensiun, termasuk menilai toleransi risiko yang diambil oleh Pengurus. | A | B | C | D | E |
| 4.2.3. Anggota Komite Pemantau Risiko terdiri dari: | | | | | |
| a. anggota Dewan Pengawas yang mewakili Peserta | Tidak | | Ya | | |
| b. pihak lain | Tidak | | Ya | | |
| 4.2.4. Bagi Perusahaan yang tidak memiliki Komite Pemantau Risiko, terdapat anggota Dewan Pengawas yang secara khusus bertugas untuk hal-hal sebagai berikut: | | | | | |
| a. Menilai kualitas kebijakan manajemen risiko | A | B | C | D | E |
| b. Menilai efektivitas manajemen risiko yang diterapkan Dana Pensiun, termasuk menilai toleransi risiko yang diambil oleh Pengurus. | A | B | C | D | E |

4.3. Komite Nominasi dan Remunerasi

**Tidak lanjutkan
Ada ke 4.3.4.**

Komite Nominasi dan remunerasi bertugas sebagai fasilitator bagi Dewan Pengawas Syariah untuk hal-hal berikut ini:

- | | | | | | |
|--|----------|----------|----------|----------|----------|
| 4.3.1. fasilitator bagi Dewan Pengawas Syariah dalam membantu pendiri menetapkan kriteria dan memilih calon Dewan Pengawas Syariah dan Pengurus Dana Pensiun | A | B | C | D | E |
|--|----------|----------|----------|----------|----------|

		nya <i>Fraud</i>			rupia h c)	haan d)	ya <i>Fraud e)</i>		g)

b. Perkembangan Pelaksanaan Penerapan Strategi Anti *Fraud*

1) Pencegahan:

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

2) Deteksi:

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

3) Investigasi, Pelaporan, dan Sanksi:

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

4) Pemantauan, Evaluasi, dan Tindak Lanjut:

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

VII. Laporan Hasil Pengawasan Dewan Pengawas Syariah

**LAPORAN HASIL PENGAWASAN
DEWAN PENGAWAS SYARIAH**

Nama Dana Pensiun :
Skema Penyelenggaraan : [1] Syariah Penuh (*Full Fledged*)
PPBS [2] Unit Syariah DPPK
[3] Paket Investasi Syariah DPLK
Periode Laporan : s.d.
Tanggal Laporan :

INFORMASI UMUM

1. Nama Dana Pensiun :
2. Jenis Dana Pensiun : (1) DPPK PPMP
(2) DPPK PPIP
(3) DPLK
3. Skema Penyelenggaraan : (1) Syariah Penuh (*Full Fledged*)
PPBS (2) Unit Syariah DPPK
(3) Paket Investasi Syariah DPLK
4. Alamat Dana Pensiun :
5. Susunan DPS :

No	Nama Lengkap	Jabatan	Surat Keputusan Penunjukan DPS	
			Nomor	Tanggal
1.				
2.				
dst				

6. Ringkasan korespondensi dan/atau notulen rapat terkait hasil pelaksanaan pengawasan DPS

No	Korespondensi dan/atau notulen rapat			Ringkasan Substansi
	Nomor	Tanggal	Hal	
1.				
2.				
dst				

7. Informasi mengenai penyusun laporan (*contact person*):
 - a. Nama :
 - b. Jabatan :
 - c. Nomor Telepon :
 - d. Alamat *E-mail* :

PERNYATAAN DPS

A. APABILA TIDAK DITEMUKAN PRAKTIK YANG MELANGGAR

PERNYATAAN DEWAN PENGAWAS SYARIAH

Bismillahirrahmanirrahim

Kami telah melakukan pengawasan terhadap penerapan prinsip dasar penyelenggaraan PPBS yang dilakukan oleh Dana Pensiun Syariah.../Unit Syariah DPPK.../Paket Investasi Syariah DPLK selama periode tanggal sampai dengan tanggal, sebagaimana diamanatkan dalam Pasal 22 Peraturan OJK Nomor 33/POJK.05/2016 tentang Penyelenggaraan Program Pensiun Berdasarkan Prinsip Syariah. Dalam rangka melaksanakan pengawasan tersebut, kami melaksanakan penilaian atas penyelenggaraan Program Pensiun Berdasarkan Prinsip Syariah dimaksud yang meliputi aspek Akad yang digunakan, aspek pengelolaan iuran, aspek penempatan investasi, aspek Manfaat Pensiun, aspek Manfaat Lain dan kegiatan lainnya.

Dari hasil pengawasan tidak ditemukan adanya praktik pengelolaan yang melanggar Prinsip Syariah. Dengan demikian, berdasarkan hasil penilaian atas aspek-aspek pada paragraf 1 di atas, menurut kami pelaksanaan hal tersebut oleh Dana Pensiun Syariah.../Unit Syariah DPPK.../Paket Investasi Syariah DPLK ... telah sesuai dengan Prinsip Syariah.

.....(Nama Kota),.....(tanggal-bulan-tahun)

Dewan Pengawas Syariah

No	Nama	Tanda Tangan

B. APABILA DITEMUKAN PRAKTIK YANG BELUM SESUAI DENGAN PRINSIP SYARIAH

PERNYATAAN DEWAN PENGAWAS SYARIAH

Bismillahirrahmanirrahim

Kami telah melakukan pengawasan terhadap penerapan prinsip dasar penyelenggaraan PPBS yang dilakukan oleh Dana Pensiun Syariah.../Unit Syariah DPPK.../Paket Investasi Syariah DPLK ... selama periode tanggal sampai dengan tanggal, sebagaimana diamanatkan dalam Pasal 22 Peraturan OJK Nomor 33/POJK.05/2016 tentang Penyelenggaraan Program Pensiun Berdasarkan Prinsip Syariah. Dalam rangka melaksanakan pengawasan tersebut, kami melaksanakan penilaian atas penyelenggaraan Program Pensiun Berdasarkan Prinsip Syariah dimaksud yang meliputi aspek Akad yang digunakan, aspek pengelolaan iuran, aspek penempatan investasi, aspek Manfaat Pensiun, aspek Manfaat Lain dan kegiatan lainnya.

Dari hasil pengawasan, diketahui Dana Pensiun Syariah.../Unit Syariah DPPK.../Paket Investasi Syariah DPLK... telah melakukan praktik pengelolaan yang belum sesuai Prinsip Syariah. Dengan demikian, berdasarkan hasil penilaian atas aspek pada paragraf 1 di atas, menurut kami pelaksanaan hal tersebut oleh Dana Pensiun Syariah.../Unit Syariah DPPK.../Paket Investasi Syariah DPLK... belum sesuai dengan Prinsip Syariah.

Ringkasan Praktik yang Belum Sesuai dengan Prinsip Syariah

No.	Praktik	Periode Kejadian	Faktor Penyebab	Keterangan

.....(Nama Kota),.....(tanggal-bulan-tahun)

Dewan Pengawas Syariah

No	Nama	Jabatan	Tanda Tangan

RINGKASAN HASIL PENGAWASAN DAN REKOMENDASI

Ringkasan Hasil Pengawasan dan Rekomendasi

Berdasarkan hasil pengawasan dan penilaian kami terhadap penerapan Prinsip Syariah dalam operasional penyelenggaraan PPBS pada Dana Pensiun Syariah..../Unit Syariah DPPK.../Paket Investasi Syariah DPLK... selama periode tanggal.....sampai dengan....., dapat disampaikan ringkasan hasil pengawasan dan rekomendasi sebagai berikut:

A. Akad yang Digunakan

<u>Pokok Materi 1:</u> Kesesuaian Akad yang digunakan dengan kegiatan PPBS	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 2:</u> Penerapan sistem dan prosedur penggunaan Akad dalam kegiatan PPBS	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 3:</u> Penetapan <i>ujrah</i> /nisbah yang wajar dan transparan dalam kegiatan PPBS	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

B. Pengelolaan Iuran

<u>Pokok Materi 1:</u> Penerapan sistem dan prosedur kepesertaan pada PPBS	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 2:</u> Penerapan sistem dan prosedur penerimaan dan pengelolaan iuran PPBS	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 3:</u> Penerapan sistem dan prosedur pengenaan sanksi (<i>ta'zir</i>) dan penggunaan Dana <i>Ta'zir</i> .	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

C. Penempatan Investasi

<u>Pokok Materi 1:</u> Penerapan sistem dan prosedur penempatan investasi PPBS	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 2:</u> Pengadministrasian bukti kepemilikan kekayaan investasi PPBS	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 3:</u> Pengelolaan investasi PPBS dalam hal terdapat investasi PPBS yang tidak sesuai dengan Prinsip Syariah	
Keterangan:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 4:</u> Pencatatan investasi PPBS	
Keterangan:	
Rekomendasi:	

D. Pembayaran Manfaat Pensiun

<u>Pokok Materi 1:</u> Penerapan sistem dan prosedur pembayaran Manfaat Pensiun	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi	

<u>Pokok Materi 2 :</u> Penghitungan dan pembayaran Manfaat Pensiun telah dilakukan sesuai dengan janji dari pemberi kerja, atau sudah sesuai dengan hak milik Peserta, dan tidak bertentangan dengan Prinsip Syariah.	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi	

E. Manfaat Lain (jika ada)

<u>Pokok Materi 1:</u> Penerapan sistem dan prosedur pengelolaan dana iuran atas Manfaat Lain	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 2:</u> Penerapan sistem dan prosedur penempatan investasi atas Manfaat Lain	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 3:</u> Penerapan sistem dan prosedur pembayaran Manfaat Lain	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	

Rekomendasi:

<u>Pokok Materi 4:</u> Penghitungan dan pembayaran Manfaat Lain telah dilakukan sesuai dengan janji dari pemberi kerja, atau telah sesuai dengan hak milik Peserta, dan tidak bertentangan dengan Prinsip Syariah dan ketentuan peraturan perundang-undangan di bidang Dana Pensiun	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi	

F. Kegiatan Lainnya

<u>Pokok Materi 1:</u> Penerapan sistem dan prosedur penempatan kekayaan PPBS selain investasi	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 2:</u> Pengadministrasian bukti kepemilikan kekayaan lain	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 3:</u> Pencatatan dan pengadministrasian rekening Peserta PPBS	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 4:</u> penerapan kegiatan-kegiatan lainnya yang belum diatur dalam ketentuan peraturan perundang-undangan di bidang Dana Pensiun, termasuk fatwa-fatwa DSN MUI	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

VIII. Bukti Pemenuhan Syarat Keberlanjutan Pengurus Dan Pegawai Yang Membidangi Investasi

FORM :										
		<p>FORM SELF ASSESSMENT LAPORAN PEMENUHAN SYARAT KEBERLANJUTAN PENGURUS DAN PEGAWAI YANG MEMBIDANGI INVESTASI</p>								
Nama Dana Pensiun		:								
Nomor Surat Pelaporan		:								
Tanggal Surat Pelaporan		:								
Contact Person (Nama, Telp/ e-mail)		:								
NO	URAIAN				DASAR HUKUM		YA	TIDAK	KETERANGAN	
1.	Laporan pemenuhan syarat keberlanjutan disampaikan oleh Pengurus Dana Pensiun kepada OJK paling lambat 1 (satu) bulan setelah periode tahunan berakhir.				o POJK 3/POJK.05/2015 o POJK 5/POJK.05/2018		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
2.	Bukti pemenuhan syarat keberlanjutan						<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
Keterangan tambahan (bila diperlukan):										
No	Nama	Jenis Pihak Utama *)	No dan tanggal SK FPT	Jenis Pemenuhan *)	Judul Kegiatan	Penyelenggara Kegiatan *)	Nama Penyelenggara	Tanggal Pelaksanaan	Pemenuhan Tahun	Bukti pemenuhan *)
	.....	oPengurus oPegawai	.....	o mengikuti seminar, workshop, atau kegiatan lain yang sejenis o mengikuti kursus, pelatihan, atau program pendidikan sejenis o menulis makalah, artikel, atau karya tulis lain yang dipublikasikan o menjadi pembicara dalam kegiatan seminar, workshop, atau kegiatan lain yang sejenis, menjadi pengajar atau menjadi instruktur dalam kegiatan kursus, pelatihan, atau program pendidikan sejenis	.....	o lembaga pengawas jasa keuangan di dalam dan luar negeri o asosiasi lembaga jasa keuangan di dalam dan luar negeri o perguruan tinggi di dalam dan luar negeri o lembaga pelatihan yang memperoleh izin dari instansi berwenang	.....	.....	.....	sertifikat (nomor dan tanggal) bukti hadir lainnya, yaitu

Keterangan:

1. Cara pengisian : klik sebanyak dua kali pada kotak, kemudian pilih "Checked"
2. *) pilih salah satu
3. Form Self Assessment ini disusun berdasarkan ketentuan Peraturan OJK No. 3/POJK.05/2015 Tentang Investasi Dana Pensiun
4. Jenis pemenuhan syarat keberlanjutan yang berkaitan dengan pengetahuan di bidang investasi dan/atau manajemen risiko sebagaimana diatur dalam Peraturan OJK No. 3/POJK.05/2015 Tentang Investasi Dana Pensiun

FORMAT I D

A. Laporan Pelayanan dan Penyelesaian Pengaduan Konsumen Pada Pelaku Usaha Jasa Keuangan

Bentuk dan susunan laporan pengaduan konsumen dan tindak lanjut pelayanan dan penyelesaian konsumen sebagaimana dimaksud dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai Layanan Pengaduan Konsumen di Sektor Jasa Keuangan mengacu pada bentuk dan susunan sebagaimana tercantum dalam Lampiran Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan mengenai Pelayanan dan Penyelesaian Pengaduan Konsumen pada Pelaku Usaha Jasa Keuangan.

B. Laporan Penunjukan Akuntan Publik Dan/Atau Kantor Akuntan Publik Dalam Rangka Audit Atas Informasi Keuangan Historis Tahunan

Bentuk dan susunan laporan penunjukan akuntan publik dan/atau kantor akuntan publik dalam rangka audit atas informasi keuangan historis tahunan sebagaimana dimaksud dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai Penggunaan Jasa Akuntan Publik dan Kantor Akuntan Publik dalam Kegiatan Jasa Keuangan mengacu pada bentuk dan susunan sebagaimana tercantum dalam Lampiran Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan mengenai Tata Cara Penggunaan Jasa Akuntan Publik dan Kantor Akuntan Publik dalam Kegiatan Jasa Keuangan.

C. Laporan Hasil Evaluasi Komite Audit Terhadap Pelaksanaan Pemberian Jasa Audit Atas Informasi Keuangan Historis Tahunan Oleh Akuntan Publik Dan/Atau Kantor Akuntan Publik

Bentuk dan susunan laporan hasil evaluasi komite audit terhadap pelaksanaan pemberian jasa audit atas informasi keuangan historis tahunan oleh akuntan publik dan/atau kantor akuntan publik sebagaimana dimaksud dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai Penggunaan Jasa Akuntan Publik dan Kantor Akuntan Publik dalam Kegiatan Jasa Keuangan mengacu pada bentuk dan susunan sebagaimana tercantum dalam Lampiran Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan mengenai Tata Cara Penggunaan Jasa Akuntan Publik dan Kantor Akuntan Publik dalam Kegiatan Jasa Keuangan.

D. Laporan Aktuaris Berkala

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

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

Data Umum	
Nomor laporan	
Tanggal Pelaporan	
Kode Perusahaan	
Nama Perusahaan	
Alamat Perusahaan	
Periode Pelaporan	
Bulan Pelaporan	
Tahun Fiskal	
Jenis Periode Pelaporan	Laporan Tahunan
Nama Direksi	
Jabatan Direksi	

1. Pernyataan Aktuaris

- 1.1 Informasi Aktuaris Perusahaan:
 - Nama Aktuaris;
 - Alamat Kantor dan Nomor Telepon;
- 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*

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/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 *sharing/non-sharing pension cost*

Tempat, tanggal pembuatan Jabatan*)

Ttd.

Nama

3. Tanggal Valuasi Aktuarial

Tanggal valuasi aktuarial yang dilaporkan	Tanggal valuasi aktuarial periode sebelumnya

4. Tujuan Penyusunan

--

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

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

7. Metode Valuasi Aktuarial Dan Asumsi Aktuarial Yang Digunakan
Metode valuasi aktuarial dan asumsi aktuarial yang digunakan

Uraian	Data
Metode Perhitungan Aktuarial	
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 kecatatan	
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 Aktuaria secara Keseluruhan

Hasil Perhitungan Aktuaria

Uraian	Data
a. Nilai Kekayaan Untuk Pendanaan	
Kekayaan	-
Kekayaan untuk pendanaan	
Kewajiban	-
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	0,00%
Iuran Normal Peserta (%)	
Iuran Normal Pemberi Kerja (%)	
Total	
Iuran Tambahan	-
Iuran Per bulan	
Masa angsuran (bulan)	
c. Hasil Valuasi Aktuaria secara keseluruhan	
Tanggal valuasi aktuaria yang dilaporkan:	
Tanggal valuasi aktuaria sebelumnya:	

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

--

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

--

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

Data Umum	
Nomor laporan	
Tanggal Pelaporan	
Kode Perusahaan	
Nama Perusahaan	
Alamat Perusahaan	
Periode Pelaporan	
Bulan Pelaporan	
Tahun Fiskal	
Jenis Periode Pelaporan	Laporan Tahunan
Nama Direksi	
Jabatan Direksi	

1. Pernyataan Aktuaris

<p>1.1 Informasi Aktuaris Perusahaan:</p> <ul style="list-style-type: none">- Nama Aktuaris;- Alamat Kantor dan Nomor Telepon; <p>Saya yang bertanda tangan di bawah ini menyatakan bahwa:</p> <ol style="list-style-type: none">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; dan5. Laporan telah disusun berdasarkan standar praktik aktuaria untuk Dana Pensiun yang berlaku di Indonesia; <p>Tempat, tanggal pembuatan Ttd.</p>

Nama
No. Register Persatuan Aktuaris Indonesia (PAI)
No. Izin Aktuaris Publik:

2. Tanggal Valuasi Aktuarial

Tanggal valuasi aktuarial yang dilaporkan	Tanggal valuasi aktuarial 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

--

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. Kesimpulan dan Saran

--

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

Data Umum	
Nomor laporan	
Tanggal Pelaporan	
Kode Perusahaan	
Nama Perusahaan	
Alamat Perusahaan	
Periode Pelaporan	
Bulan Pelaporan	
Tahun Fiskal	
Jenis Periode Pelaporan	Laporan Tahunan
Nama Direksi	
Jabatan Direksi	

1. Pernyataan Aktuaris

1.1 Informasi Aktuaris Perusahaan:

- Nama Aktuaris;
- Alamat Kantor dan Nomor Telepon;

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*

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/Mitra Pendiri

<p>Kami yang bertanda tangan di bawah ini menyatakan bahwa:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Data dan PDP yang disampaikan lengkap dan benar;2. Sanggup membayar iuran sesuai dengan pendanaan minimum yang dituangkan dalam pernyataan Aktuaris; dan3. Dalam hal terdapat kelebihan pendanaan PMLMP digunakan untuk mengurangi iuran PMLMP, termasuk yang mewakili pernyataan seluruh pemberi kerja dalam hal <i>sharing/non-sharing pension cost</i>. <p>Tempat, tanggal pembuatan Jabatan*) Ttd. Nama</p>
--

3. Tanggal Valuasi Aktuarial

Tanggal valuasi aktuarial yang dilaporkan	Tanggal valuasi aktuarial periode sebelumnya

4. Tujuan Penyusunan

--

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

--

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

--

7. Metode Valuasi Aktuarial Dan Asumsi Aktuarial Yang Digunakan

Metode valuasi aktuarial dan asumsi aktuarial yang digunakan

Uraian	Data
Metode Perhitungan Aktuarial	
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 kecatatan	
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	Data
a. Nilai Kekayaan Untuk Pendanaan	
Kekayaan	-
Kekayaan untuk pendanaan	
Kewajiban	-
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	
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 Aktuarial secara keseluruhan	
Tanggal valuasi aktuarial yang dilaporkan:	
Tanggal valuasi aktuarial sebelumnya:	

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 Manfaat Lain semesteran paling singkat 3 (tiga) tahun pertama

E. Rencana Bisnis Dana Pensiun

untuk rencana bisnis Dana Pensiun sebagaimana dimaksud dalam peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai tata kelola yang baik bagi Dana Pensiun

A. Ringkasan Eksekutif

1. Indikator Keuangan

No.	Uraian	Proyeksi	
		Jutaan Rupiah	% Pertumbuhan
1	Aset		
2	Investasi		
3	Liabilitas		
4	Pendapatan Investasi		

C. Visi, Misi, Strategi Bisnis, dan Kebijakan Manajemen

Dilengkapi dengan target yang akan dicapai 1 (satu) hingga 3 (tiga) tahun kedepan disertai dengan kebijakan dan strategi yang akan dijalankan.

1) Visi dan misi

--

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

D. Penerapan Manajemen Risiko dan Kepatuhan

Cakupan Penerapan Manajemen Risiko	Uraian
Pengawasan Aktif Pengurus, Pelaksana Tugas Pengurus, dan Dewan Pengawas Syariah	..... (Diisi dengan uraian peran Pengurus, Pelaksana Tugas Pengurus, dan Dewan Pengawas Syariah dalam Manajemen Risiko dan struktur organisasi Manajemen Risiko)
Kecukupan Kebijakan, Prosedur, dan Penetapan Limit Risiko	..... (Diisi dengan uraian <i>risk appetite</i> , <i>risk tolerance</i> , dan penetapan limit Risiko)

Kecukupan Proses Identifikasi, Pengukuran, Pemantauan, dan Pengendalian Risiko	..... (Diisi dengan uraian proses identifikasi, pengukuran, pemantauan, dan pengendalian Risiko)
Sistem Informasi Manajemen Risiko	..... (Diisi dengan uraian bagaimana sistem informasi dana pensiun mendukung penerapan Manajemen Risiko)
Sistem Pengendalian Intern Yang Menyeluruh	..... (Diisi dengan uraian bagaimana pengendalian internal termasuk fungsi kepatuhan dilakukan dana pensiun)

E. Penerapan Tata Kelola Dana Pensiun

1. Rencana Penerapan Tata Kelola Dana Pensiun

--

2. Rencana Tindak (*Action Plan*)

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

3. Rencana Penerapan Strategi Anti *Fraud*

--

F. Kinerja Keuangan Dana Pensiun Saat Ini dan Periode Sebelumnya

1. Pendapatan Investasi

No.	RKAP Tahun n-1	RKAP Tahun n	Aktual per 30 September Tahun n	% Pencapaian	% Kenaikan (Penurunan) terhadap RKAP Tahun n-1
1	2	3	4	$5=4/3$	$6=(5-4)/4$

2. Hasil Usaha Investasi

No.	Jenis Investasi	Hasil Usaha Investasi				
		RKAP Tahun n-1	RKAP Tahun n	Aktual per 30 September Tahun n	% Pencapaian	% Kenaikan (Penurunan) terhadap RKAP Tahun n-1
1	2	3	4	5	$6=5/4$	$7=(4-3)/3$

3. Hasil Usaha

No.	Laba	RKAP Tahun n-1	RKAP Tahun n	Aktual per 30 September Tahun n	% Pencapaian	% Kenaikan (Penurunan) terhadap RKAP Tahun n-1
1	2	3	4	5	$6=5/4$	$7=(4-3)/3$
1	Hasil Usaha Sebelum Pajak					
2	Hasil Usaha Setelah Pajak					

G. Proyeksi Laporan Keuangan Dan Asumsi Yang Digunakan

1. Proyeksi Posisi Keuangan Untuk Dana Pensiun

(dalam jutaan rupiah)

URAIAN	Aktual per 30 Sept 20XX- 1*	Proyeksi per 31 Des 20XX-1*	Proyeksi Tahun ke-1				Proyeksi	
			per 31 Mar 20XX*	per 30 Jun 20XX*	per 30 Sep 20XX*	per 31 Des 20XX*	per 31 Des 20XX +1*	per 31 Des 20XX+ 2*
ASET								
INVESTASI								
Tabungan pada Bank								
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	-	-	-					-

URAIAN	Aktual per 30 Sept 20XX- 1*	Proyeksi per 31 Des 20XX-1*	Proyeksi Tahun ke-1				Proyeksi	
			per 31 Mar 20XX*	per 30 Jun 20XX*	per 30 Sep 20XX*	per 31 Des 20XX*	per 31 Des 20XX +1*	per 31 Des 20XX+ 2*
Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	-	-	-					-
Obligasi/Su kuk Daerah								
Reksa Dana	-	-	-					-
MTN	-	-	-					-
Efek Beragun Aset	-	-	-					-
Dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif	-	-	-					-
Dana investasi infrastrukturu berbentuk kontrak investasi kolektif								
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia	-	-	-					-
REPO	-	-	-					-

URAIAN	Aktual per 30 Sept 20XX- 1*	Proyeksi per 31 Des 20XX-1*	Proyeksi Tahun ke-1				Proyeksi	
			per 31 Mar 20XX*	per 30 Jun 20XX*	per 30 Sep 20XX*	per 31 Des 20XX*	per 31 Des 20XX +1*	per 31 Des 20XX+ 2*
Penyertaan langsung	-	-	-					-
Tanah di Indonesia	-	-	-					-
Bangunan di Indonesia	-	-	-					-
Tanah dan Bangunan di Indonesia	-	-	-					-
TOTAL INVESTASI								-
SELISIH PENILAIAN INVESTASI								
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI	-	-	-					-
Kas dan Bank	-	-	-					-
Piutang Iuran	-	-	-					-
Piutang Bunga Keterlambat an Iuran	-	-	-					-
Beban Dibayar di Muka	-	-	-					-
Piutang Investasi	-	-	-					-
Piutang Hasil Investasi	-	-	-					-
Piutang Lain-lain	-	-	-					-

URAIAN	Aktual per 30 Sept 20XX- 1*	Proyeksi per 31 Des 20XX-1*	Proyeksi Tahun ke-1				Proyeksi	
			per 31 Mar 20XX*	per 30 Jun 20XX*	per 30 Sep 20XX*	per 31 Des 20XX*	per 31 Des 20XX +1*	per 31 Des 20XX+ 2*
LIABILITAS NILAI KINI								
Liabilitas Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo	-	-	-					-
Liabilitas Investasi	-	-	-					-
Pendapatan Diterima di Muka	-	-	-					-
Beban yang Masih Harus Dibayar	-	-	-					-
Liabilitas lain								
Liabilitas Manfaat Sukarela								
TOTAL LIABILITAS DI LUAR LIABILITAS NILAI KINI AKTUARIAL								
TOTAL LIABILITAS								

Keterangan:

*Apabila penyampaian rencana bisnis adalah untuk tahun 2015 - 2017, maka 20XX-1 adalah tahun 2014 (tahun berjalan), 20XX adalah tahun 2015 dst.

** Jika uraian di bawah ini tidak ada angka yang terkait SAP maka di rasio dimasukkan secara manual:

URAIAN	Aktual	Aktual	Proyeksi				Proyeksi	
			Tahun ke-1					
	Jan- Sept	Jan- Des	Jan- Mar	Jan- Jun	Jan- Sep	Jan- Des	Jan- Des	Jan-31 Des
20XX- 1*	20XX- 1*	20XX*	20XX*	20XX*	20XX*	20XX +1*	20XX+ 2*	
Beban Operasional Lain								
Total Beban Operasional								
PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN-LAIN	-							-
Bunga Keterlambatan Iuran								
Laba (Rugi) Penjualan Aset Operasional	-							-
Laba (Rugi) 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:

* Apabila penyampaian rencana bisnis adalah untuk tahun 2015 - 2017, maka 20XX-1 adalah tahun 2014 (tahun berjalan), 20XX adalah tahun 2015 dst.

b. Hasil Investasi

No.	Jenis investasi	Aktual	Proyeksi	Proyeksi				Proyeksi	
		Per 30 sept 20xx-1	Per 31 des 20xx-1	Tahun ke-1				Per 31 des 20xx+1	Per 31 des 20xx+2
				Per 31 mar 20xx	Per 30 jun 20xx	Per 30 sep 20xx*	Per 31 des 20xx		
1									
2									
Dst.									

3. Rencana Pengembangan Organisasi dan SDM

a. Rencana kebutuhan jumlah SDM

No	Level Jabatan	Jumlah SDM per 30 Sept 20XX-1	Rekrutmen Yang Akan Dilaksanakan									
			Triwulan IV 20XX-1		Triwulan I 20XX		Triwulan II 20XX		Triwulan III 20XX		Triwulan IV 20XX	
			Pena mbah an	Pengu rangan	Pena mbah an	Pengu rangan	Pena mbah an	Pengu rangan	Pena mbah an	Pengu rangan	Pena mbah an	Peng uran gan
1												
2												
Dst												
Total												

b. Rencana Pelaksanaan Pendidikan dan Pelatihan SDM untuk Pengurus, Pelaksana Tugas Pengurus, dan Dewan Pengawas

No	Materi/Topik	Peserta	Waktu Pelatihan
1			
2			
Dst			

4. Rencana Pengembangan dan/atau Perubahan Jaringan Kantor

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

No	Jenis kantor	Waktu pelaksanaan ¹	Lokasi ²	Keterangan ³
A. Pembukaan				
1				
2				
B. Perubahan Status				
1				
2				
C. Penggabungan				
1				
2				
D. Pemindahan Alamat				
1				
2				
Dst				
E. 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

I. Rencana Pengembangan Sistem Teknologi Informasi

Jabarkan rencana penggunaan teknologi informasi yang digunakan perusahaan untuk menunjang kegiatan usaha.

No	Jenis>Nama Aplikasi	Kepemilikan (Inhouse/vendor)	Nama Vendor	Fungsi Aplikasi

J. Informasi Lainnya

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

Contoh:

- 1. rencana penggabungan dan pemisahan;*
- 2. rencana pengalihan portofolio pertanggung;*

3. rencana perubahan kegiatan usaha tidak berdasarkan prinsip syariah menjadi berdasarkan prinsip syariah.

Ditetapkan di Jakarta
pada tanggal 5 Maret 2019

KEPALA EKSEKUTIF PENGAWAS
PERASURANSIAN, DANA PENSIUN,
LEMBAGA PEMBIAYAAN, DAN
LEMBAGA JASA KEUANGAN LAINNYA
OTORITAS JASA KEUANGAN,

ttd

RISWINANDI

Salinan ini sesuai dengan aslinya
Direktur Hukum 1
Departemen Hukum

ttd

Yuliana

LAMPIRAN II

SURAT EDARAN OTORITAS JASA KEUANGAN

NOMOR 4 /SEOJK.05/2019

TENTANG

BENTUK DAN SUSUNAN LAPORAN BERKALA DANA Pensiun YANG
MENYELENGGARAKAN PROGRAM Pensiun BERDASARKAN PRINSIP
SYARIAH

K e p a d a

Yth.Direktorat Statistik dan Informasi IKNB
Otoritas Jasa Keuangan

**LAPORAN BULANAN/LAPORAN KEUANGAN TAHUNAN DATA ELEKTRONIK
DANA PENSIUN LEMBAGA KEUANGAN BERDASARKAN PRINSIP SYARIAH/
UNIT SYARIAH**
Per DD-MM-YYYY

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	
Email	

Penanggung Jawab Pengurus

Nama Penanggung Jawab	
Jabatan	
Telepon	
Fax	
E-mail	

PROGRAM PENSUN IURAN PASTI
LAPORAN ASET NETTO
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Rincian Kode	Persentase Investasi	Program Pensiun	Manfaat Lain	Gabungan
ASET					
INVESTASI SYARIAH					
Tabungan pada Bank	1101				
Deposito on call pada Bank	1102				
Deposito Berjangka pada Bank	1103				
Sertifikat Deposito pada Bank	1104				
Surat Berharga Berdasarkan Prinsip Syariah yang diterbitkan oleh Bank Indonesia	1105				
Surat Berharga Syariah Negara	1106				
Saham syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia	1107				
Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	1109				
Sukuk Daerah	1110				
Reksa Dana Syariah	1111				
MTN Syariah	1112				
Efek Beragun Aset Syariah	1113				
Dana investasi real estat syariah berbentuk kontrak investasi kolektif	1114				
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif	1115				
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia	1116				
REPO	1117				
Penyertaan langsung	1118				
Tanah di Indonesia	1119				
Bangunan di Indonesia					
Tanah dan Bangunan 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 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 Lain	1506				
Total Liabilitas di luar Liabilitas Manfaat Pensiun					
TOTAL LIABILITAS					
ASET NETO					

PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI
LAPORAN PERUBAHAN ASET NETO
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Rincian Kode	Akumulasi s.d DD-MM-YYYY		
		Program Pensiun	Manfaat Lain	Gabungan
PENAMBAHAN				
Pendapatan Investasi				
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	406			
Beban di Luar Investasi dan Operasional	407			
Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain				
Pajak Penghasilan	408			
Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain	409			
Penarikan Iuran				
Jumlah Pengurangan				
KENAIKAN (PENURUNAN) ASET NETO				
ASET NETO AWAL PERIODE				
ASET NETO AKHIR PERIODE				

PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI
NERACA
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Akumulasi s.d DD-MM-YYYY		
	Program Pensiun	Manfaat Lain	Gabungan
ASET			
INVESTASI (Nilai Historis)			
Tabungan pada Bank			
Deposito on call pada Bank			
Deposito Berjangka pada Bank			
Sertifikat Deposito pada Bank			
Surat Berharga Berdasarkan Prinsip Syariah yang diterbitkan oleh Bank Indonesia			
Surat Berharga Syariah Negara			
Saham syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia			
Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia			
Sukuk Daerah			
Reksa Dana Syariah			
MTN Syariah			
Efek Beragun Aset Syariah			
Dana investasi real estat syariah berbentuk kontrak investasi kolektif			
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif			
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia			
REPO			
Penyertaan langsung			
Tanah di Indonesia			
Bangunan di Indonesia			
Tanah dan Bangunan di Indonesia			
Akumulasi Penyusutan Bangunan			
TOTAL INVESTASI			
SELISIH PENILAIAN INVESTASI			
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI			
Kas dan Bank			
Beban Dibayar Di Muka			
Piutang Investasi			
Piutang Hasil Investasi			
Piutang Lain-lain			
TOTAL ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI			
TOTAL ASET			
LIABILITAS			
LIABILITAS MANFAAT PENSIUN			
Akumulasi Iuran			
Hasil Usaha			
Pengalihan Dana dari Dana Pensiun Lain			
TOTAL LIABILITAS MANFAAT PENSIUN			
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			
TOTAL LIABILITAS DI LUAR LIABILITAS MANFAAT PENSIUN			
TOTAL LIABILITAS			

PROGRAM Pensiun Iuran Pasti
LAPORAN PERHITUNGAN HASIL USAHA
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Akumulasi s.d DD-MM-YYYY		
	Program Pensiun	Manfaat Lain	Gabungan
PENDAPATAN INVESTASI			
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 Pendiri			
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			

PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI
 LAPORAN ARUS KAS
 Per DD-MM-YYYY

Uraian	Akumulasi s.d DD-MM-YYYY		
	Program Pensiun	Manfaat Lain	Gabungan
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI			
Penerimaan Bagi Hasil			
Penerimaan Dividen			
Penerimaan Sewa			
Pendapatan Investasi Lain			
Pelepasan Investasi			
Penanaman Investasi			
Pembayaran Beban Investasi			
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi			
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL			
Pembayaran Beban Operasional			
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			
Penerimaan Pengalihan Dana dari Dana Pensiun Lain			
Pembayaran Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain			
Pembayaran Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain			
Penarikan Iuran			
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan			
KENAIKAN (PENURUNAN) KAS BERSIH			
KAS PADA AWAL PERIODE			
KAS PADA AKHIR PERIODE			

KEPESERTAAN DANA PENSIUN
Per DD-MM-YYYY

Uraian	Program Pensiun	Manfaat lain	Jumlah
(1) Peserta Aktif			
a. Perorangan			
b. Kelompok			
(2) Peserta Pasif (Yang Berhak Atas Manfaat Pensiun)			
a. Perorangan			
b. Kelompok			
(3) Jumlah Peserta DPLK (1) + (2)			

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

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

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

Jenis Investasi	Hasil investasi yang terealisasi					Hasil Investasi yang Belum Terealisasi	Beban Investasi	Hasil investasi bersih	Rata-rata Investasi	ROI
	Bagi Hasil	Dividen	Sewa	Laba/Rugi Pelepasan	Lainnya					
Tabungan pada Bank										
Deposito on call pada Bank										
Deposito berjangka pada Bank										
Sertifikat deposito pada Bank										
Surat Berharga Berdasarkan Prinsip Syariah yang diterbitkan oleh Bank Indonesia										
Surat Berharga Syariah Negara										
Saham syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia										
Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia										
Sukuk Daerah										
Reksa Dana Syariah										
MTN Syariah										
Efekt Beragun Aset Syariah										
Dana investasi real estat syariah berbentuk kontrak investasi kolektif										
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif										
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia										
REPO										
Penyertaan langsung										
Tanah di Indonesia										
Bangunan di Indonesia										
Tanah dan Bangunan di Indonesia										
Total										

PROGRAM PENSUN IURAN PASTI
REKAPITULASI ASET DAN LIABILITAS
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	
	Rupiah	Non Rupiah	Rupiah	Non Rupiah	Rupiah	Non Rupiah	Rupiah	Non Rupiah	Rupiah	Non Rupiah
	Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total
A. Aset Investasi										
Tabungana pada Bank										
Deposit on call pada Bank										
Depositto berjangka pada Bank										
Sertifikat deposito pada Bank										
Surat Berharga Berdasarkan Prinsip Syariah yang diterbitkan oleh Bank Indonesia										
Surat Berharga Syariah Negara										
Surat syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia										
Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia										
Sukuk Daerah										
Reksa Dana Syariah										
MTN Syariah										
Efek Beragun Aset Syariah										
Dana investasi real estat syariah berbentuk kontrak investasi kolektif										
Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif										
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia										
REPO										
Penyerahan langsung										
Tanah di Indonesia										
Bangunan di Indonesia										
Tanah dan Bangunan di Indonesia										
Total Investasi										
B. Aset Lancar Diluar Investasi										
Kas & Bank										
Beban Dibayar Dimuka										
Piutang Investasi										
Piutang Hasil Investasi										
Piutang Lain-lain										
Total Aset Lancar Diluar Investasi										
C. Total Aset (A+B)										
D. Liabilitas Manfaat Pensiun										
Akumulasi Iuran										
Hasil Usaha										
Pengalihan Dana dari Dana Pensiun Lain										
E. Liabilitas diluar 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										
Total Liabilitas diluar Liabilitas Manfaat Pensiun										
F. Total Liabilitas (D+E)										
G. Selisih Total Aset dan Total Liabilitas (E-H)										
H. Persentase (%) Rasio Kecukupan Dana										

(dalam rupiah)

Rincian Investasi Pada Satu Pihak

No	Nama Pihak	Investasi			Batasan Dalam Arahannya 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						
...						

RASIO KEUANGAN

Uraian	Program Pensiun	Manfaat Lain	Total
Rasio Pendapatan investasi (ROI)			
A. Pendapatan investasi setelah dikurangi beban operasional investasi			
B. Rata-rata investasi			
C. Rasio (a:b)			
Rasio Pendapatan investasi terhadap Aset (ROA)			
A. Pendapatan investasi + pendapatan lain - beban investasi dan non investasi			
B. Total Aset			
C. Rasio (a:b)			
Rasio beban operasional (BOPO)			
A. Beban Operasional			
B. Total Aset tersedia			
C. Rasio (a:b)			

Format Pengungkapan Manajer Investasi*
Dana Pensiun
Penggunaan Manajer Investasi
Per DD-MM-YYYY

No.	Nama Manajer Investasi	Nomor Kontrak	Tanggal Kontrak	Masa Perjanjian	Jenis Investasi	Jumlah Dana Kelolaan (Rp)	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 TABUNGAN

No	Nama Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Imbal Hasil	Program Pensiun/ Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						

RINCIAN DEPOSITO ON CALL

No	Nama Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Jangka Waktu	Imbal Hasil	Program Pensiun/ Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
...							
Total							

RINCIAN DEPOSITO BERJANGKA

No	Nama Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Jangka Waktu	Imbal Hasil	Program Pensiun/ Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
...							
Total							

RINCIAN SERTIFIKAT BANK INDONESIA SYARIAH

No	Kode Surat Berharga	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Program Pensiun/ Manfaat Lain	Keterangan
								Nilai	%		
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 BERTAGAS SYARIAH NEGARA

No	Kode Surat Berharga	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Program Pensiun/ Manfaat Lain	Metode Pencatatan	Keterangan
								Nilai	%			
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 SAHAM SYARIAH

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

RINCIAN REKSA DANA SYARIAH

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

*) huruf d:

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/ dan Reksa Dana yang Saham/Unit Penyertaannya Diperdagangkan di Bursa Efek

RINCIAN DANA INVESTASI REAL ESTAT SYARIAH BERBENTUK KONTRAK INVESTASI KOLEKTIF

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

RINCIAN KONTRAK OPSI DAN KONTRAK BERJANGKA EFEK SYARIAH YANG TERCATAT DI BURSA EFEK DI INDONESIA

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

RINCIAN PENYERTAAN LANGSUNG

No	Nama Perusahaan	Perwakilan Dana Penstun Nama	Jabatan	Kategori Penyertaan*)	Tanggal Perolehan	Tanggal	Penempatan Awal % Kepemilikan	Total	Nilai Perolehan Per tanggal laporan % Kepemilikan	Total	Tanggal	Nilai Appraisal/wajar % Kepemilikan	Total	Selish Perilhan Investasi Nilai	%	Sektor Ekonomi	Program Persiun/ Manfaat Lain	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																		

*) huruf e :
Disisi dengan LUK Dalam Negeri/Non LUK Dalam Negeri/LUK Luar Negeri/Non LUK Luar Negeri

RINCIAN KAS DAN BANK

No	Kas>Nama Bank	No Rekening	Nominal	Program Pensiun/ Manfaat Lain	Keterangan (Tujuan penggunaan)
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	Program Pensiun/ 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	Tanggal Perolehan	Nominal	Program Pensiun/ 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	Nominal	Program Pensiun/ Manfaat Lain	Keterangan
a	b	c	d	e
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
...				
Total				

RINCIAN PIUTANG LAIN-LAIN

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

RINCIAN LIABILITAS MANFAAT PENSUN JATUH TEMPO

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

RINCIAN UTANG MANFAAT PENSUN SUKARELA JATUH TEMPO

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

RINCIAN UTANG INVESTASI

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

RINCIAN PENDAPATAN DITERIMA DI MUKA

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

RINCIAN BEBAN YG MASIH HARUS DIBAYAR

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

RINCIAN UTANG LAIN

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

Rincian Peningkatan/Penurunan Investasi

No.	Jenis Investasi	Selisih Penilaian Investasi	Peningkatan/ Penurunan	Program Pensiun/ 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		Program Pensiun/ Manfaat Lain	Keterangan
			Iuran Normal Peserta	Iuran Normal Pemberi Kerja		
a	b	c	d	e	f	g
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
...						
Total						

Rincian Pendapatan Diluar Investasi

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

Rincian Beban diluar Investasi dan Operasional

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

Rincian Pengalihan ke Dana Pensiun Lain

No.	Dana Pensiun yang menerima Pengalihan	Jumlah	Program Pensiun/ 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

FORMAT II B

BENTUK DAN SUSUNAN LAPORAN TAHUNAN UNTUK LAPORAN TEKNIS DANA Pensiun LEMBAGA KEUANGAN YANG MENJALANKAN PROGRAM Pensiun BERDASARKAN PRINSIP SYARIAH

I. Profil Dana Pensiun

A. Profil Umum

- Nama Dana Pensiun : _____
- Nomor Buku Daftar Umum (NBDU) : _____
- Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP) : _____
- Alamat : _____
- a. Gedung/Lantai/Ruang/Jalan : _____
- b. Kota : _____
- Kode Pos : _____
- c. Propinsi : _____
- d. Telepon 1 (kode area-telepon) : _____
- e. Telepon 2 (kode area-telepon) : _____
- f. Telepon 3 (kode area-telepon) : _____
- g. Faksimili (kode area - faksimili) : _____
- h. Email : _____
- i. Website : _____

B. Pendiri

- Nama Pendiri : _____
- Alamat : _____
- a. Gedung/Lantai/Ruang/Jalan : _____
- b. Kota : _____
- Kode Pos : _____
- c. Propinsi : _____
- d. Telepon 1 (kode area-telepon) : _____
- e. Telepon 2 (kode area-telepon) : _____
- f. Telepon 3 (kode area-telepon) : _____
- g. Faksimili (kode area - faksimili) : _____
- h. Email : _____
- i. Website : _____

C. Penyelenggaraan

- 1. Kepengurusan
 - a. Apakah terdapat perubahan Pelaksana Tugas Pengurus atau perpanjangan masa jabatan Pelaksana Tugas Pengurus selama periode kegiatan? _____
Jika Ya, apakah hal tersebut sudah dilaporkan kepada OJK? _____
 - b. Apakah Pelaksana Tugas Pengurus telah mempunyai sertifikat pengetahuan dasar di bidang Dana Pensiun _____
 - c. Apakah Pelaksana Tugas Pengurus yang telah mempunyai sertifikat pengetahuan dasar di bidang Dana Pensiun telah memenuhi poin _____

- minimum pendidikan
berkelanjutan? _____
- d. Apakah Pelaksana Tugas Pengurus
memiliki bukti keahlian di bidang
keuangan syariah?? _____
- e. Apakah terdapat perubahan Dewan
Pengawas Syariah atau
perpanjangan masa jabatan Dewan
Pengawas syariah selama periode
kegiatan
Jika Ya, apakah hal tersebut sudah
dilaporkan kepada OJK? _____
- f. Apakah Dewan Pengawas Syariah
memiliki surat rekomendasi dari
DSN-MUI? _____
- g. Apakah Dewan Pengawas Syariah
memiliki surat Keputusan Pendiri
atas penunjukan? _____
- 2. Jumlah Karyawan Dana Pensiun
Berdasarkan Tingkat Pendidikan
- SD : _____
- SMP : _____
- SMU : _____
- Diploma : _____
- S1 : _____
- S2 : _____
- S3 : _____
- Total : _____
- 3. 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 _____
- b. Apakah Dana Pensiun
menggunakan jasa pihak lain
untuk menitipkan dokumen
kepemilikan kekayaan
Jika YA, isi informasi nama
penerima titipan yang digunakan
1 _____
- 2 _____
- 3 _____
- 4 _____
- 5 _____
- c. Apakah Dana Pensiun
menggunakan jasa Manajer
Investasi? _____

- | | | |
|---|---|-------|
| b. Jumlah Peserta yang berhak atas pensiun ditunda | | _____ |
| s.d 20 | : | _____ |
| 20 s.d 30 | : | _____ |
| 30 s.d 40 | : | _____ |
| 40 s.d 50 | : | _____ |
| di atas 50 | : | _____ |
| Estimasi jumlah peserta 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

Uraian	Jumlah	< Rp. 750.000,00	Rp. 750.000,00 < Rp. 2.000.000,00	Rp. 2.000.000,00 - Rp. 5.000.000,00	> Rp. 5.000.000, 00
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					
b. Jumlah Penerima Manfaat Pensiun yang menerima pembayaran secara sekaligus selama periode kegiatan dengan sebab:					
i. Manfaat pensiun perbulannya di bawah batas ketentuan menteri					
ii. Alasan selain butir b (i)					
c. Jumlah Penerima Manfaat Pensiun melalui pembelian anuitas selama periode					
2. Sebaran jumlah penerima manfaat pensiun berdasarkan kategori besar manfaat pensiun yang diterimanya setiap bulan pada akhir periode kegiatan					
i. Pensiunan (orang)					
ii. Janda/Duda					
iii. Anak					

Pernyataan Pengurus

Kami Pelaksana Tugas 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. Laporan Hasil Penilaian Tingkat Risiko Dana Pensiun

Nama Dana Pensiun :
 Jenis : (1) DPPK PPMP (2) DPPK PPIP (3) DPLK
 Tanggal Penilaian :
 Tanggal Laporan :

A. Informasi Umum

Pendiri dan Mitra Pendiri :

Nama	Keterangan	Jumlah Peserta

Pengurus :

Nama	Jabatan	Masa Jabatan

Dewan Pengawas:

Nama	Jabatan/Perwakilan	Masa Jabatan

Informasi Keuangan Per Tanggal Penilaian

Uraian	Nilai (Rupiah)	Rasio per Aset Neto
Aset Neto		
Investasi		
Piutang Iuran Normal		
Piutang Iuran Tambahan		
Piutang Lainnya		
Aset Lain-lain		
Hasil Usaha*		
Rasio Pendanaan (PPMP)		
Rasio Solvabilitas (PPMP)		
Return on Investment (ROI)*		
Jumlah Peserta		

*Untuk periode satu tahun terakhir sejak tanggal penilaian

B. Ikhtisar Penilaian Tingkat Risiko

Jenis Risiko	Nilai Risiko	Bobot	Risiko Bersih
1. Kepengurusan			
2. Tata Kelola			
3. Strategi			
3.1 Risiko Bawaan			
3.2 Manajemen dan Pengendalian			
4. Operasional			
4.1 Risiko Bawaan			

4.2 Manajemen dan Pengendalian			
5. Aset dan Liabilitas			
5.1 Risiko Bawaan			
5.2 Manajemen dan Pengendalian			
Total Nilai Risiko Bersih			
1. Kemampuan Pendanaan			
2. Tambahan Pendanaan			
Total Nilai Risiko Dukungan Dana			
1. Total Nilai Risiko Bersih			
2. Total Nilai Pemodalan			
Nilai Risiko			
Tingkat Risiko			

C. Deskripsi Risiko

Deskripsi Umum

--

Deskripsi per Jenis Risiko

Risiko Kepengurusan	Nilai Risiko:.... Tingkat Risiko: ...
Keterangan:	
Risiko Tata Kelola	Nilai Risiko:.... Tingkat Risiko: ...
Keterangan:	
Risiko Strategi	Nilai Risiko:.... Tingkat Risiko: ...
Risiko Bawaan	Nilai:
Keterangan:	
Manajemen dan Pengendalian	Nilai:
Keterangan:	
Risiko Operasional	Nilai Risiko:.... Tingkat Risiko: ...
Risiko Bawaan	Nilai:
Keterangan:	
Manajemen dan Pengendalian	Nilai:
Keterangan:	

Risiko Aset dan Liabilitas	Nilai Risiko:.... Tingkat Risiko: ...
Risiko Bawaan	Nilai:
Keterangan:	
Manajemen dan Pengendalian	Nilai:
Keterangan:	
Risiko Dukungan Dana	Nilai Risiko:.... Tingkat Risiko: ...
Kemampuan Pendanaan	Nilai:
Keterangan:	
Tambahan Pendanaan	Nilai:
Keterangan:	
Mengetahui, Nama: Jabatan:	Disusun oleh: Nama: Jabatan:

III. Rencana Tindak Lanjut Atas Penilaian Tingkat Risiko Dana Pensiun

1. Nama :				
2. Jenis : (1) DPPK PPMP (2) DPPK PPIP (3) DPLK				
3. Tanggal Penilaian Tingkat Risiko :				
4. Tanggal Laporan :				
5. Tingkat Risiko:			6. Nilai Risiko :	
7. Jenis Risiko	8. Penyebab Risiko	9. Rencana Tindak Lanjut	10. Target Waktu	11. PIC
Disusun oleh				
12. Nama :			13. Tanda Tangan	
14. Jabatan :				

Mengetahui	
15. Nama :	16. Tanda Tangan
17. Jabatan :	

Pedoman Pengisian:

1. Diisi nama Dana Pensiun.
2. Diisi jenis Dana Pensiun dengan memilih salah satu dari daftar yang ada.
3. Diisi tanggal penilaian tingkat risiko yang menjadi dasar rencana tindak lanjut.
4. Diisi tanggal laporan penilaian tingkat risiko ditandatangani.
5. Diisi tingkat risiko Dana Pensiun sesuai hasil penilaian tingkat risiko sebagaimana dimaksud pada angka 3.
6. Diisi nilai risiko Dana Pensiun sesuai hasil penilaian tingkat risiko sebagaimana dimaksud pada angka 3.
7. Diisi jenis risiko sebagaimana dimaksud dalam POJK nomor 10/POJK.05/2014 tentang Penilaian Tingkat Risiko Lembaga Jasa Keuangan Non-Bank.
8. Diisi penyebab risiko.
9. Diisi rencana berbagai langkah tindak lanjut yang akan dilakukan untuk menurunkan tingkat risiko untuk setiap jenis area risiko.
10. Diisi target waktu pelaksanaan tindak lanjut yang akan dilakukan untuk setiap langkah tindak lanjut, dapat berupa tanggal penyelesaian tindak lanjut atau tanggal dimulai dan selesainya tindak lanjut apabila target waktu dimulainya tindak lanjut tidak segera setelah rencana tindak lanjut disusun.
11. Diisi unit yang bertanggung jawab untuk melaksanakan tindak lanjut.
12. Diisi nama pejabat yang menyusun rencana tindak lanjut penilaian tingkat risiko Dana Pensiun.
13. Diisi tanda tangan pejabat yang menyusun rencana tindak lanjut penilaian tingkat risiko Dana Pensiun.
14. Diisi nama jabatan dari pejabat yang menyusun rencana tindak lanjut penilaian tingkat risiko Dana Pensiun.
15. Diisi nama pengurus Dana Pensiun yang menangani manajemen risiko Dana Pensiun.
16. Diisi tanda tangan pengurus Dana Pensiun yang menangani manajemen risiko Dana Pensiun.
17. Diisi nama jabatan dari pengurus Dana Pensiun yang menangani manajemen risiko Dana Pensiun.

IV. Hasil Penilaian Sendiri (*Self Assessment*) Penerapan Manajemen Risiko

**LAPORAN HASIL PENILAIAN SENDIRI
ATAS PENERAPAN MANAJEMEN RISIKO YANG
MENYELENGGARAKAN SELURUH ATAU SEBAGIAN
USAHANYA BERDASARKAN PRINSIP SYARIAH**

TAHUN ...

PT XYZ

(Alamat Perusahaan)

**LAPORAN HASIL PENILAIAN SENDIRI
ATAS PENERAPAN MANAJEMEN RISIKO DANA PENSIUN
YANG MENYELENGGARAKAN SELURUH ATAU SEBAGIAN
USAHANYA BERDASARKAN PRINSIP SYARIAH**

Nama Dana Pensiun :
Jenis Dana Pensiun : (1) DPPK PPMP (2) DPPK PPIP (3) DPLK
Usaha Syariah : (1) *Full fledged* (2) Unit Usaha Syariah (UUS)
(3) Paket Investasi Syariah
Tanggal Posisi Penilaian :

A. INFORMASI UMUM

Pendiri dan Mitra
Pendiri:

No.	Nama	Keterangan	Jumlah Peserta
1.			
2.			
dst.			

Pengurus:

No.	Nama	Jabatan	Masa Jabatan
1.			
2.			
3.			
dst.			

Dewan Pengawas:

No.	Nama	Jabatan	Masa Jabatan
1.			
2.			
3.			
dst.			

Dewan Pengawas Syariah:

No.	Nama	Jabatan	Masa Jabatan
1.			
2.			
3.			
dst.			

B. INFORMASI KEUANGAN DANA PENSIUN SYARIAH

Uraian	Nilai (Rupiah)*	Rasio per Aset Neto
Aset Neto		
Investasi		
Piutang Iuran Normal		
Piutang Iuran Tambahan		
Piutang Lainnya		
Aset Lain-lain		
Hasil Usaha**		
Rasio Pendanaan (PPMP)		
Rasio Solvabilitas (PPMP)		
Return on Investment (ROI)*		
Jumlah Peserta		

* Kecuali untuk rasio keuangan dan jumlah peserta

** Untuk periode satu tahun terakhir sejak tanggal penilaian

C. IKHTISAR PENERAPAN MANAJEMEN RISIKO SECARA UMUM

1. Pengawasan Aktif Direksi dan Dewan Komisaris

..... (Diisi dengan uraian peran Direksi dan Dewan Komisaris dalam Manajemen Risiko dan struktur organisasi Manajemen Risiko)

2. Kecukupan Kebijakan, Prosedur, dan Penetapan Limit Risiko

..... (Diisi dengan uraian *risk appetite*, *risk tolerance*, dan penetapan limit Risiko)

3. Kecukupan Proses Identifikasi, Pengukuran, Pemantauan, dan Pengendalian Risiko

..... (Diisi dengan uraian proses identifikasi, pengukuran, pemantauan, dan pengendalian Risiko)

4. Sistem Informasi Manajemen Risiko

..... (Diisi dengan uraian bagaimana sistem informasi dana pensiun mendukung penerapan Manajemen Risiko)

5. Sistem Pengendalian Intern Yang Menyeluruh

..... (Diisi dengan uraian bagaimana pengendalian internal termasuk fungsi kepatuhan dilakukan perusahaan)

D. PENERAPAN MANAJEMEN RISIKO UNTUK SETIAP JENIS RISIKO

1. Risiko Strategi

Cakupan Penerapan Manajemen Risiko	Uraian
Pengawasan Aktif Direksi dan Dewan Komisaris	..... (Diisi dengan uraian pengawasan aktif Direksi dan Dewan Komisaris atas Risiko Strategi)
Kecukupan Kebijakan, Prosedur, dan Penetapan Limit Risiko	..... (Diisi dengan uraian <i>risk appetite</i> , <i>risk tolerance</i> , dan penetapan limit atas Risiko Strategi)
Kecukupan Proses Identifikasi, Pengukuran, Pemantauan, dan Pengendalian Risiko	..... (Diisi dengan uraian proses identifikasi, pengukuran, pemantauan, dan pengendalian atas Risiko Strategi)
Sistem Informasi Manajemen Risiko Strategi	..... (Diisi dengan uraian bagaimana sistem informasi dana pensiun mendukung penerapan Manajemen Risiko atas Risiko Strategi)
Sistem Pengendalian Intern yang menyeluruh	..... (Diisi dengan uraian bagaimana pengendalian internal termasuk fungsi kepatuhan dilakukan dana pensiun untuk Risiko Strategi)

2. Risiko Operasional

Cakupan Penerapan Manajemen Risiko	Uraian
Pengawasan Aktif Direksi dan Dewan Komisaris	..... (Diisi dengan uraian pengawasan aktif Direksi dan Dewan Komisaris atas Risiko Operasional)
Kecukupan Kebijakan, Prosedur, dan Penetapan Limit Risiko	..... (Diisi dengan uraian <i>risk appetite</i> , <i>risk tolerance</i> , dan penetapan limit atas Risiko Operasional)
Kecukupan Proses Identifikasi, Pengukuran, Pemantauan, dan Pengendalian Risiko	..... (Diisi dengan uraian proses identifikasi, pengukuran, pemantauan, dan pengendalian atas Risiko Operasional)
Sistem Informasi Manajemen Risiko Operasional	..... (Diisi dengan uraian bagaimana sistem informasi dana pensiun mendukung penerapan Manajemen Risiko atas Risiko Operasional)
Sistem Pengendalian Intern yang menyeluruh	..... (Diisi dengan uraian bagaimana pengendalian internal termasuk fungsi kepatuhan dilakukan dana pensiun untuk Risiko Operasional)

3. Risiko Aset dan Liabilitas

Cakupan Penerapan Manajemen Risiko	Uraian
Pengawasan Aktif Direksi dan Dewan Komisaris	..... (Diisi dengan uraian pengawasan aktif Direksi dan Dewan Komisaris atas Risiko Aset dan Liabilitas)
Kecukupan Kebijakan, Prosedur, dan Penetapan Limit Risiko	..... (Diisi dengan uraian <i>risk appetite</i> , <i>risk tolerance</i> , dan penetapan limit atas Risiko Aset dan Liabilitas)
Kecukupan Proses Identifikasi, Pengukuran, Pemantauan, dan Pengendalian Risiko	..... (Diisi dengan uraian proses identifikasi, pengukuran, pemantauan, dan pengendalian atas Risiko Aset dan Liabilitas)
Sistem Informasi Manajemen Risiko	..... (Diisi dengan uraian bagaimana sistem informasi dana pensiun mendukung penerapan Manajemen Risiko atas Risiko Aset dan Liabilitas)
Sistem Pengendalian Intern yang Menyeluruh	..... (Diisi dengan uraian bagaimana pengendalian internal termasuk fungsi kepatuhan dilakukan dana pensiun untuk Risiko Aset dan Liabilitas)

4. Risiko Kepengurusan

Cakupan Penerapan Manajemen Risiko	Uraian
Pengawasan Aktif Direksi dan Dewan Komisaris	..... (Diisi dengan uraian pengawasan aktif Direksi dan Dewan Komisaris atas Risiko Kepengurusan)
Kecukupan Kebijakan, Prosedur, dan Penetapan Limit Risiko	..... (Diisi dengan uraian <i>risk appetite</i> , <i>risk tolerance</i> , dan penetapan limit atas Risiko Kepengurusan)
Kecukupan Proses Identifikasi, Pengukuran, Pemantauan, dan Pengendalian Risiko	..... (Diisi dengan uraian proses identifikasi, pengukuran, pemantauan, dan pengendalian atas Risiko Kepengurusan)
Sistem Informasi Manajemen Risiko	..... (Diisi dengan uraian bagaimana sistem informasi dana pensiun mendukung penerapan Manajemen Risiko atas Risiko Kepengurusan)

Sistem Pengendalian Intern yang Menyeluruh (Diisi dengan uraian bagaimana pengendalian internal termasuk fungsi kepatuhan dilakukan dana pensiun untuk Risiko Kepengurusan)
--	--

5. Risiko Tata Kelola

Cakupan Penerapan Manajemen Risiko	Uraian
Pengawasan Aktif Direksi dan Dewan Komisaris	..... (Diisi dengan uraian pengawasan aktif Direksi dan Dewan Komisaris atas Risiko Tata Kelola)
Kecukupan Kebijakan, Prosedur, dan Penetapan Limit Risiko	..... (Diisi dengan uraian <i>risk appetite</i> , <i>risk tolerance</i> , dan penetapan limit atas Risiko Tata Kelola)
Kecukupan Proses Identifikasi, Pengukuran, Pemantauan, dan Pengendalian Risiko	..... (Diisi dengan uraian proses identifikasi, pengukuran, pemantauan, dan pengendalian atas Risiko Tata Kelola)
Sistem Informasi Manajemen Risiko	..... (Diisi dengan uraian bagaimana sistem informasi dana pensiun mendukung penerapan Manajemen Risiko atas Risiko Tata Kelola)
Sistem Pengendalian Intern yang Menyeluruh	..... (Diisi dengan uraian bagaimana pengendalian internal termasuk fungsi kepatuhan dilakukan dana pensiun untuk Risiko Tata Kelola)

6. Risiko Dukungan Dana

Cakupan Penerapan Manajemen Risiko	Uraian
Pengawasan Aktif Direksi dan Dewan Komisaris	..... (Diisi dengan uraian pengawasan aktif Direksi dan Dewan Komisaris atas Risiko Dukungan Dana)
Kecukupan Kebijakan, Prosedur, dan Penetapan Limit Risiko	..... (Diisi dengan uraian <i>risk appetite</i> , <i>risk tolerance</i> , dan penetapan limit atas Risiko Dukungan Dana)
Kecukupan Proses Identifikasi, Pengukuran, Pemantauan, dan Pengendalian Risiko	..... (Diisi dengan uraian proses identifikasi, pengukuran, pemantauan, dan pengendalian atas Risiko Dukungan Dana)

Sistem Informasi Manajemen Risiko	..... (Diisi dengan uraian bagaimana sistem informasi dana pensiun mendukung penerapan Manajemen Risiko atas Risiko Dukungan Dana)
Sistem Pengendalian Intern yang Menyeluruh	..... (Diisi dengan uraian bagaimana pengendalian internal termasuk fungsi kepatuhan dilakukan dana pensiun untuk Risiko Dukungan Dana)

Disusun oleh,

Mengetahui,

(Tanda Tangan)

(Tanda Tangan)

(Nama)

(Jabatan)

(Nama)

(Jabatan)

2.										
Dst										

Keterangan:

*) Bentuk hubungan keluarga: suami/istri/anak/orang tua/saudara kandung/ipar,dsb

c. Dewan Pengawas Syariah

1) Jumlah, nama jabatan, kriteria, tanggal pengangkatan, masa jabatan, kewarganegaraan, dan domisili anggota Dewan Pengawas Syariah

No	Nama	Jabatan	Kriteria		Tanggal Pengangkatan	Masa Jabatan	Kewarganegaraan	Domisili
			Pendidikan Formal Terakhir dan gelar profesi	Uji Kemampuan dan Kepatutan				
1.								
2.								
Dst.								

2) Rangkap jabatan Dewan Pengawas Syariah

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

3) Frekuensi rapat Dewan Pengawas Syariah yang diselenggarakan dalam 3 (tiga) bulan.

No	Nama	Jabatan	Jumlah Rapat Dewan Pengawas Syariah (... kali rapat)		% Kehadiran
			Jumlah Kehadiran		
			Fisik	Telekonferensi/Video/Konferensi/Sarana Media Elektronik Lainnya	
1.					
2.					
Dst					

- 4) Hubungan keluarga anggota Dewan Pengawas Syariah dengan anggota Dewan Pengawas Syariah lain, anggota Dewan Pengawas, anggota Pengurus DPLK, dan/atau anggota Pelaksana Tugas Pengurus tempat anggota Dewan Pengawas Syariah dimaksud menjabat.

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

Keterangan:

*) Bentuk hubungan keluarga: suami/istri/anak/orang tua/saudara kandung/ipar,dsb

d. Laporan Hasil Pengawasan Dewan Pengawas

- 1) Laporan kegiatan Dewan Pengawas atas penerapan Tata Kelola Dana Pensiun

Ringkasan Hasil Pengawasan	Rekomendasi

e. Komite-Komite

- 1) Fungsi di bawah Pelaksana Tugas Pengurus

No.	Nama Fungsi	Nama Anggota	Jabatan	Masa kerja	SK Pengangkatan	Jumlah Rapat dalam Setahun
1.	Fungsi auditor internal	1.				
		2.				
		Dst				
2.	Fungsi Manajemen Risiko	1.				
		2.				
		Dst				
3.	Fungsi Kepatuhan	1.				
		2.				
		Dst				
Dst						

2) Komite di bawah Dewan Pengawas Syariah

No.	Nama Komite	Nama Anggota	Jabatan	Masa kerja	SK Pengangkatan	Jumlah Rapat dalam Setahun
1.	Komite audit	1.				
		2.				
		Dst				
2.	Komite Pemantau Risiko	1.				
		2.				
		Dst				
3.	Komite Nominasi dan Remunerasi	1.				
		2.				
		Dst				
Dst						

f. Penerapan fungsi auditor eksternal.

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

g. Penerapan kebijakan remunerasi dan fasilitas lain bagi anggota Pelaksana Tugas Pengurus, Dewan Pengawas Syariah, dan Karyawan Jumlah anggota Pengurus DPLK, Pelaksana Tugas Pengurus, Dewan Pengawas, dan Karyawan yang menerima paket remunerasi dalam 1 (satu) tahun yang dikelompokkan sesuai tingkat penghasilan sebagai berikut:

Jumlah Remunerasi perorang dalam 1 tahun *)	Jumlah Pelaksana Tugas Pengurus	Jumlah Dewan Pengawas Syariah	Pegawai
Di atas Rp2 miliar			
Di atas Rp1 miliar s.d Rp2 miliar			
Di atas Rp500juta s.d Rp1 miliar			
Rp500juta ke bawah			

Keterangan: *) yang diminta 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					

i. Pengungkapan hal-hal penting lainnya Pengungkapan hal-hal penting lainnya

No.	Uraian	Ceklis *)		Jika Ya, Jelaskan
		Ya	Tidak	
1.	Pengunduran diri atau pemberhentian auditor eksternal			
2.	Transaksi material dengan pihak terkait**			
4.	Benturan Kepentingan yang sedang berlangsung dan/atau yang mungkin akan terjadi			
5.	Informasi material lain mengenai Dana Pensiun			
6.	Dana Pensiun memiliki fungsi kepatuhan			
7.	Dana Pensiun memiliki auditor internal			
8.	Dana Pensiun memiliki fungsi manajemen risiko			
9.	Perusahaan memiliki fungsi/satuan kerja pengelolaan investasi			
10.	Perusahaan memiliki unit kerja khusus dan/atau menunjuk pejabat PJK 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 Perusahaan, baik secara langsung maupun tidak langsung, melalui hubungan kepemilikan, kepengurusan, dan atau keuangan

2. Penilaian Sendiri (Self Assessment) atas Penerapan Tata Kelola Dana Pensiun Yang Baik

Pengisian kuesioner Penerapan Tata Kelola Dana Pensiun Yang Baik 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 DIUPDATE secara berkala.
- E= Dana Pensiun yang bersangkutan MEMILIKI kebijakan tertulis mengenai Pertanyaan/ Pernyataan yang dimaksud dan kebijakan tersebut DILAKSANAKAN secara KONSISTEN serta DIUPDATE 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 ".

I. 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 meliputi :					
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 mitra usaha	A	B	C	D	E
2.6. Kebijakan bagi sesama dana pensiun	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, Pelaksana Tugas Pengurus, 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 perusahaan	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 harta, utang dan modal sendiri (ekuitas) secara benar dengan prinsip akuntansi yang berlaku umum maupun prinsip akuntansi yang berlaku khusus bagi dana pensiun	Tidak				Ya
7. Mempunyai sistem pengaduan 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

II. ORGAN PERUSAHAAN

A. Pendiri dan Mitra Pendiri

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

1.1. internal kontrol	A	B	C	D	E
1.2. manajemen risiko.	A	B	C	D	E
1.3. implementasi GCG.	A	B	C	D	E
1.4. menindaklanjuti temuan audit dan rekomendasi dari satuan kerja yang melakukan fungsi auditor internal Dana Pensiun, auditor eksternal Dana Pensiun, dan/atau hasil pengawasan Otoritas Jasa Keuangan	A	B	C	D	E

B. Pelaksana Tugas Pengurus

1. Komposisi Pengangkatan dan Pemberhentian Pelaksana Tugas Pengurus

1.1. Pelaksana Tugas Pengurus terdiri dari anggota-anggota yang secara keseluruhan memiliki kompetensi*) seperti :

1.1.a Bidang investasi	Tidak	Ya
1.1.b Bidang Manajemen risiko.	Tidak	Ya

2. Persyaratan Pelaksana Tugas Pengurus

2.1. Anggota Pelaksana Tugas Pengurus memenuhi ketentuan anggaran dasar	Tidak	Ya			
2.2. Anggota Pelaksana Tugas Pengurus memenuhi persyaratan kemampuan dan kepatutan sesuai peraturan otoritas pembina dan pengawas	Tidak	Ya			
2.3. Anggota Pelaksana Tugas Pengurus harus memahami dan melaksanakan GCG	A	B	C	D	E
2.4. Anggota Pelaksana Tugas 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 dewan komisaris atau yang setara pada perusahaan dan/atau lembaga lain	Tidak	Ya			
2.7. Pengurus dan Pelaksana Tugas Pengurus tidak merangkap jabatan sebagai anggota Pengurus, Pelaksana tugas Pengurus, Dewan Pengawas Syariah, atau DPS pada Dana Pensiun lain.	Tidak	Ya			

3. Fungsi Pelaksana Tugas Pengurus

3.1. Kepengurusan

- | | | | | | |
|--|--------------|----------|----------|-----------|----------|
| 3.1.1. Pelaksana Tugas Pengurus bertanggungjawab penuh atas pengelolaan Dana Pensiun | A | B | C | D | E |
| 3.1.2. Pelaksana Tugas 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. Pelaksana Tugas Pengurus memperhatikan kepentingan yang wajar dari pemangku kepentingan | A | B | C | D | E |
| 3.1.4. Pelaksana Tugas Pengurus memiliki dan mematuhi tata tertib dan pedoman kerja (<i>charter</i>) yang diatur dalam PDP dan ketentuan peraturan perundang-undangan di bidang Dana Pensiun | A | B | C | D | E |
| 3.1.5. Pengurus yang membawahkan fungsi kepatuhan tidak dapat dirangkap oleh Pengurus yang membawahkan fungsi pendanaan, fungsi keuangan, atau fungsi investasi, kecuali jumlah Pengurus adalah 2 (dua) orang, fungsi kepatuhan dapat dirangkap oleh Pengurus yang membawahkan fungsi keuangan | Tidak | | | Ya | |

3.2. Manajemen Risiko

- | | | | | | |
|---|--------------|----------|----------|-----------|----------|
| 3.2.1. Pelaksana Tugas 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 Komite Pemantau Risiko dan Satuan Kerja Manajemen 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. Perusahaan memiliki sistem komputerisasi administrasi secara terpadu | A | B | C | D | E |
| 3.4.2. Perusahaan memiliki <i>Standard Operating Procedures</i> untuk bagian Teknologi Informasi | A | B | C | D | E |

4. Pertanggungjawaban Pelaksana Tugas Pengurus

4.1. Pelaksana Tugas 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 kegiatan Dana Pensiun	Tidak	Ya			
c. Laporan pelaksanaan GCG	Tidak	Ya			
4.2.2. Mendapat persetujuan Pendiri dan Mitra Pendiri	Tidak	Ya			
4.2.3. Khusus laporan keuangan harus mendapat pengesahan Pendiri dan Mitra Pendiri	Tidak	Ya			
4.3. Rapat Pelaksana Tugas Pengurus					
4.3.1. Setiap kebijakan dan keputusan strategis wajib diputuskan melalui rapat Pengurus DPLK dengan memperhatikan pengawasan sesuai tugas dan tanggung jawab Dewan Pengawas Syariah	Tidak	Ya			
4.3.2. Pelaksana Tugas Pengurus mengadakan rapat secara berkala paling sedikit 1 (satu) kali dalam 1 (satu) bulan	Tidak	Ya			
4.3.3. Direksi Pelaksana Tugas Pengurus menetapkan tata tertib rapat	Tidak	Ya			
4.3.4. Setiap rapat Pengurus dan Pelaksana Tugas Pengurus dibuat risalah rapat	Tidak	Ya			
4.3.5. Risalah rapat mencantumkan pendapat yang berbeda (<i>dissenting opinion</i>) dengan keputusan yang diambil dalam rapat (bila ada)	A	B	C	D	E
4.3.6. Setiap anggota Pelaksana Tugas Pengurus baik yang menghadiri rapat atau tidak berhak menerima Risalah Rapat Pelaksana Tugas Pengurus	Tidak	Ya			

C. Dewan Pengawas Syariah

1. Komposisi, Pengangkatan dan Pemberhentian Dewan Pengawas Syariah

1.1. Jumlah anggota Dewan Pengawas Syariah telah disesuaikan dengan kompleksitas Perusahaan namun tetap memperhatikan efektivitas pengambilan keputusan.	Tidak	Ya
1.2. merupakan ahli syariah yang ditunjuk oleh Pendiri atas rekomendasi Dewan Syariah Nasional Majelis Ulama Indonesia dan pengangkatannya harus	Tidak	Ya

dinyatakan secara jelas dalam surat keputusan Pendiri.

1.3. Seluruh Dewan Pengawas Syariah terdiri dari anggota-anggota yang secara keseluruhan memiliki kompetensi yang relevan dengan jabatannya **Tidak** **Ya**

1.4. Tidak merangkap jabatan sebagai Pelaksana Tugas Pengurus atau DPS pada Dana Pensiun yang sama **Tidak** **Ya**

2. Kemampuan dan Integritas Dewan Pengawas Syariah

2.1. Memenuhi persyaratan *Fit and Proper Test* **Tidak** **Ya**

2.2. Memantau efektivitas penerapan tata kelola Dana Pensiun GCG **A** **B** **C** **D** **E**

2.3. Tidak memanfaatkan Dana Pensiun untuk kepentingan pribadi, keluarga, kelompok usahanya atau pihak lain, yang dapat merugikan perusahaan. **Tidak** **Ya**

3. Fungsi Pengawasan Dewan Pengawas Syariah

3.1. Bertanggung jawab penuh atas pengawasan DPLK **A** **B** **C** **D** **E**

3.2. Melaksanakan tugas dan tanggung jawab Dewan Pengawas Syariah sebagaimana diatur dalam PDP dan ketentuan peraturan perundang-undangan di bidang Dana Pensiun secara independen **A** **B** **C** **D** **E**

3.3. Dewan Pengawas Syariah mengadakan rapat secara berkala **Tidak** **Ya**

3.4. Setiap rapat Dewan Pengawas Syariah dibuat risalah rapat **Tidak** **Ya**

3.5. Risalah rapat mencantumkan pendapat yang berbeda (*dissenting opinion*) dengan keputusan yang diambil dalam rapat **A** **B** **C** **D** **E**

3.6. Setiap anggota Dewan Pengawas Syariah baik yang menghadiri rapat atau tidak berhak menerima risalah rapat Dewan Komisaris **Tidak** **Ya**

4. Komite-Komite Dewan Pengawas (dijawab jika ada)

Tidak **lanjutkan ke**
Ada **4.1.7.**

4.1. Komite Audit

Komite Audit bertugas sebagai fasilitator bagi Dewan Pengawas Syariah 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 manajemen.	A	B	C	D	E
4.1.4. Pelaksanaan audit eksternal telah dilaksanakan sesuai dengan standar auditing yang berlaku	Tidak			Ya	
4.1.5. Tindak lanjut temuan hasil audit eksternal dilaksanakan oleh manajemen.	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 tidak memiliki hubungan keuangan, kepengurusan, dan/atau hubungan keluarga dengan Dewan Pengawas, Pengurus DPLK, Pelaksana Tugas Pengurus, dan/atau Pendiri atau hubungan lain yang dapat mempengaruhi 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 Perusahaan telah dapat dilaksanakan dengan baik	A	B	C	D	E
b. Pelaksanaan audit internal dilaksanakan sesuai dengan standar auditing yang berlaku	A	B	C	D	E
c. Tindak lanjut temuan hasil audit internal dilaksanakan oleh manajemen.	A	B	C	D	E
d. Pelaksanaan audit eksternal telah dilaksanakan sesuai dengan standar auditing yang berlaku	Tidak			Ya	
e. Tindak lanjut temuan hasil audit eksternal dilaksanakan oleh manajemen.	A	B	C	D	E

4.2. Komite Pemantau Risiko

Tidak lanjutkan ke Ada 4.2.4.

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

4.2.1. Menilai kualitas kebijakan manajemen risiko	A	B	C	D	E
4.2.2. Menilai efektivitas manajemen risiko yang diterapkan Perusahaan, termasuk menilai toleransi risiko yang diambil oleh Direksi.	A	B	C	D	E
4.2.3. Anggota Komite Pemantau Risiko terdiri dari:					
a. anggota Dewan Pengawas Syariah yang mewakili Peserta	Tidak			Ya	

- b. pihak lain **Tidak** **Ya**
- 4.2.4. Bagi Perusahaan yang tidak memiliki Komite Pemantau Risiko, terdapat anggota Dewan Pengawas Syariah yang secara khusus bertugas untuk hal-hal sebagai berikut:
- a. menilai kualitas kebijakan manajemen risiko **A B C D E**
- b. menilai efektivitas manajemen risiko yang diterapkan perusahaan, termasuk menilai toleransi risiko yang diambil oleh Pengurus. **A B C D E**

4.3. Komite Nominasi dan Remunerasi **Tidak lanjutkan**
Ada ke 4.3.4.

Komite Nominasi dan remunerasi bertugas sebagai fasilitator bagi Dewan Pengawas untuk hal-hal berikut ini:

- 4.3.1. fasilitator bagi Dewan Pengawas Syariah dalam membantu pendiri menetapkan kriteria dan memilih calon Dewan Pengawas Syariah dan Pengurus Dana Pensiun atau Pelaksana Tugas Pengurus **A B C D E**
- 4.3.2. Fasilitator bagi Dewan Pengawas Syariah dalam membantu Pendiri untuk menetapkan sistem remunerasi **A B C D E**
- 4.3.3. Anggota Komite Nominasi dan Remunerasi terdiri dari:
- a. anggota Dewan Pengawas Syariah **Tidak** **Ya**
- b. pihak lain **Tidak** **Ya**
- 4.3.4. Bagi Dana Pensiun yang tidak memiliki Komite Nominasi dan remunerasi, terdapat anggota Dewan Pengawas Syariah yang secara khusus bertugas untuk hal-hal sebagai berikut :
- a. Membantu Pendiri menetapkan kriteria dan memilih calon Dewan Pengawas Syariah dan Pengurus Dana Pensiun atau Pelaksana Tugas Pengurus **A B C D E**
- b. Membantu Pendiri untuk menetapkan sistem remunerasi **A B C D E**

III. 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				

4. Penerapan Strategi Anti Fraud

Nama Perusahaan).....

LAPORAN PENGENDALIAN FRAUD DAN PENERAPAN STRATEGI ANTI FRAUD

TAHUN

a. Inventarisasi Kejadian *Fraud* dan Tindak Lanjut

Jenis <i>Fraud</i> a)	Tanggal terjadinya <i>Fraud</i>	Divisi/ Bagian Terjadi nya <i>Fraud</i>	Pihak yang terlibat b)	Jabatan	Kerugian dalam rupiah c)	Tindakan Perusahaan d)	Kelemahan /Penyebab Terjadinya <i>Fraud</i> e)	Tindak Lanjut/ Perbaikan f)	Kronologis kejadian <i>Fraud</i> g)

b. Perkembangan Pelaksanaan Penerapan Strategi Anti *Fraud*

1) Pencegahan:

.....

2) Deteksi:

.....

3) Investigasi, Pelaporan, dan Sanksi:

.....

4) Pemantauan, Evaluasi, dan Tindak Lanjut:

.....

VI. Laporan Hasil Pengawasan Dewan Pengawas Syariah

**LAPORAN HASIL PENGAWASAN
DEWAN PENGAWAS SYARIAH**

Nama Dana Pensiun :
Skema Penyelenggaraan : [1] Syariah Penuh (*Full Fledged*)
PPBS [2] Unit Syariah DPPK
[3] Paket Investasi Syariah DPLK
Periode Laporan : s.d.
Tanggal Laporan :

INFORMASI UMUM

1. Nama Dana Pensiun :
2. Jenis Dana Pensiun : (1) DPPK PPMP
(2) DPPK PPIP
(3) DPLK
3. Skema Penyelenggaraan : (1) Syariah Penuh (*Full Fledged*)
PPBS (2) Unit Syariah DPPK
(3) Paket Investasi Syariah DPLK
4. Alamat Dana Pensiun :
5. Susunan DPS :

No	Nama Lengkap	Jabatan	Surat Keputusan Penunjukan DPS	
			Nomor	Tanggal
1.				
2.				
dst				

6. Ringkasan korespondensi dan/atau notulen rapat terkait hasil pelaksanaan pengawasan DPS

No	Korespondensi dan/atau notulen rapat			Ringkasan Substansi
	Nomor	Tanggal	Hal	
1.				
2.				
dst				

7. Informasi mengenai penyusun laporan (*contact person*):
 - a. Nama :
 - b. Jabatan :
 - c. Nomor Telepon :
 - d. Alamat *E-mail* :

PERNYATAAN DPS

A. APABILA TIDAK DITEMUKAN PRAKTIK YANG MELANGGAR

PERNYATAAN DEWAN PENGAWAS SYARIAH

Bismillahirrahmanirrahim

Kami telah melakukan pengawasan terhadap penerapan prinsip dasar penyelenggaraan PPBS yang dilakukan oleh Dana Pensiun Syariah..../Unit Syariah DPPK..../Paket Investasi Syariah DPLK selama periode tanggal sampai dengan tanggal, sebagaimana diamanatkan dalam Pasal 22 Peraturan OJK Nomor 33/POJK.05/2016 tentang Penyelenggaraan Program Pensiun Berdasarkan Prinsip Syariah. Dalam rangka melaksanakan pengawasan tersebut, kami melaksanakan penilaian atas penyelenggaraan Program Pensiun Berdasarkan Prinsip Syariah dimaksud yang meliputi aspek Akad yang digunakan, aspek pengelolaan iuran, aspek penempatan investasi, aspek Manfaat Pensiun, aspek Manfaat Lain dan kegiatan lainnya.

Dari hasil pengawasan tidak ditemukan adanya praktik pengelolaan yang melanggar Prinsip Syariah. Dengan demikian, berdasarkan hasil penilaian atas aspek-aspek pada paragraf 1 di atas, menurut kami pelaksanaan hal tersebut oleh Dana Pensiun Syariah..../Unit Syariah DPPK..../Paket Investasi Syariah DPLK ... telah sesuai dengan Prinsip Syariah.

.....(Nama Kota),.....(tanggal-bulan-tahun)

Dewan Pengawas Syariah

No	Nama	Tanda Tangan

B. APABILA DITEMUKAN PRAKTIK YANG BELUM SESUAI DENGAN PRINSIP SYARIAH

PERNYATAAN DEWAN PENGAWAS SYARIAH

Bismillahirrahmanirrahim

Kami telah melakukan pengawasan terhadap penerapan prinsip dasar penyelenggaraan PPBS yang dilakukan oleh Dana Pensiun Syariah.../Unit Syariah DPPK.../Paket Investasi Syariah DPLK ... selama periode tanggal sampai dengan tanggal, sebagaimana diamanatkan dalam Pasal 22 Peraturan OJK Nomor 33/POJK.05/2016 tentang Penyelenggaraan Program Pensiun Berdasarkan Prinsip Syariah. Dalam rangka melaksanakan pengawasan tersebut, kami melaksanakan penilaian atas penyelenggaraan Program Pensiun Berdasarkan Prinsip Syariah dimaksud yang meliputi aspek Akad yang digunakan, aspek pengelolaan iuran, aspek penempatan investasi, aspek Manfaat Pensiun, aspek Manfaat Lain dan kegiatan lainnya.

Dari hasil pengawasan, diketahui Dana Pensiun Syariah.../Unit Syariah DPPK.../Paket Investasi Syariah DPLK... telah melakukan praktik pengelolaan yang belum sesuai Prinsip Syariah. Dengan demikian, berdasarkan hasil penilaian atas aspek pada paragraf 1 di atas, menurut kami pelaksanaan hal tersebut oleh Dana Pensiun Syariah.../Unit Syariah DPPK.../Paket Investasi Syariah DPLK... belum sesuai dengan Prinsip Syariah.

Ringkasan Praktik yang Belum Sesuai dengan Prinsip Syariah

No.	Praktik	Periode Kejadian	Faktor Penyebab	Keterangan

.....(Nama Kota),.....(tanggal-bulan-tahun)

Dewan Pengawas Syariah

No	Nama	Jabatan	Tanda Tangan

RINGKASAN HASIL PENGAWASAN DAN REKOMENDASI

Ringkasan Hasil Pengawasan dan Rekomendasi

Berdasarkan hasil pengawasan dan penilaian kami terhadap penerapan Prinsip Syariah dalam operasional penyelenggaraan PPBS pada Dana Pensiun Syariah..../Unit Syariah DPPK.../Paket Investasi Syariah DPLK... selama periode tanggal.....sampai dengan....., dapat disampaikan ringkasan hasil pengawasan dan rekomendasi sebagai berikut:

A. Akad yang Digunakan

<u>Pokok Materi 1:</u> Kesesuaian Akad yang digunakan dengan kegiatan PPBS	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 2:</u> Penerapan sistem dan prosedur penggunaan Akad dalam kegiatan PPBS	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 3:</u> Penetapan <i>ujrah</i> /nisbah yang wajar dan transparan dalam kegiatan PPBS	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

B. Pengelolaan Iuran

<u>Pokok Materi 1:</u> Penerapan sistem dan prosedur kepesertaan pada PPBS	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 2:</u> Penerapan sistem dan prosedur penerimaan dan pengelolaan iuran PPBS	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 3:</u> Penerapan sistem dan prosedur pengenaan sanksi (<i>ta'zir</i>) dan penggunaan Dana <i>Ta'zir</i> .	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

C. Penempatan Investasi

<u>Pokok Materi 1:</u> Penerapan sistem dan prosedur penempatan investasi PPBS	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 2:</u> Pengadministrasian bukti kepemilikan kekayaan investasi PPBS	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 3:</u> Pengelolaan investasi PPBS dalam hal terdapat investasi PPBS yang tidak sesuai dengan Prinsip Syariah	
Keterangan:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 4:</u> Pencatatan investasi PPBS	
Keterangan:	
Rekomendasi:	

D. Pembayaran Manfaat Pensiun

<u>Pokok Materi 1:</u> Penerapan sistem dan prosedur pembayaran Manfaat Pensiun	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi	

<u>Pokok Materi 2 :</u> Penghitungan dan pembayaran Manfaat Pensiun telah dilakukan sesuai dengan janji dari pemberi kerja, atau sudah sesuai dengan hak milik Peserta, dan tidak bertentangan dengan Prinsip Syariah.	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi	

E. Manfaat Lain (jika ada)

<u>Pokok Materi 1:</u> Penerapan sistem dan prosedur pengelolaan dana iuran atas Manfaat Lain	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 2:</u> Penerapan sistem dan prosedur penempatan investasi atas Manfaat Lain	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 3:</u> Penerapan sistem dan prosedur pembayaran Manfaat Lain	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 4:</u> Penghitungan dan pembayaran Manfaat Lain telah dilakukan sesuai dengan janji dari pemberi kerja, atau telah sesuai dengan hak milik Peserta, dan tidak bertentangan dengan Prinsip Syariah dan ketentuan peraturan perundang-undangan di bidang Dana Pensiun	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi	

F. Kegiatan Lainnya

<u>Pokok Materi 1:</u> Penerapan sistem dan prosedur penempatan kekayaan PPBS selain investasi	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 2:</u> Pengadministrasian bukti kepemilikan kekayaan lain	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 3:</u> Pencatatan dan pengadministrasian rekening Peserta PPBS	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

<u>Pokok Materi 4:</u> penerapan kegiatan-kegiatan lainnya yang belum diatur dalam ketentuan peraturan perundang-undangan di bidang Dana Pensiun, termasuk fatwa-fatwa DSN MUI	<u>Status Kesesuaian:</u>
Keterangan Status:	
Rekomendasi:	

VII. Bukti Pemenuhan Syarat Keberlanjutan Pelaksana Tugas Pengurus Dan Pegawai Yang Membidangi Investasi

FORM :										
		<p>FORM SELF ASSESSMENT LAPORAN PEMENUHAN SYARAT KEBERLANJUTAN PELAKSANA TUGAS PENGURUS DAN PEGAWAI YANG MEMBIDANGI INVESTASI</p>								
Nama Dana Pensiun		:								
Nomor Surat Pelaporan		:								
Tanggal Surat Pelaporan		:								
Contact Person (Nama, Telp/ e-mail)		:								
NO	URAIAN				DASAR HUKUM	YA	TIDAK	KETERANGAN		
1.	Laporan pemenuhan syarat keberlanjutan disampaikan oleh Pengurus Dana Pensiun kepada OJK paling lambat 1 (satu) bulan setelah periode tahunan berakhir.				o POJK 3/POJK.05/2015 o POJK 5/POJK.05/2018	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
2.	Bukti pemenuhan syarat keberlanjutan					<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
Keterangan tambahan (bila diperlukan):										
No	Nama	Jenis Pihak Utama *)	No dan tanggal SK FPT	Jenis Pemenuhan *)	Judul Kegiatan	Penyelenggara Kegiatan *)	Nama Penyelenggara	Tanggal Pelaksanaan	Pemenuhan Tahun	Bukti pemenuhan *)
	.....	o Pelaksana Tugas Pengurus o Pegawai	.....	o mengikuti seminar, workshop, atau kegiatan lain yang sejenis o mengikuti kursus, pelatihan, atau program pendidikan sejenis o menulis makalah, artikel, atau karya tulis lain yang dipublikasikan o menjadi pembicara dalam kegiatan seminar, workshop, atau kegiatan lain yang sejenis, menjadi pengajar atau menjadi instruktur dalam kegiatan kursus, pelatihan, atau program pendidikan sejenis	.....	o lembaga pengawas jasa keuangan di dalam dan luar negeri o asosiasi lembaga jasa keuangan di dalam dan luar negeri o perguruan tinggi di dalam dan luar negeri o lembaga pelatihan yang memperoleh izin dari instansi berwenang	.....	.....	.....	o sertifikat (nomor dan tanggal) o bukti hadir o lainnya, yaitu

Keterangan:

1. Cara pengisian : klik sebanyak dua kali pada kotak, kemudian pilih "Checked"
2. *) pilih salah satu
3. Form Self Assessment ini disusun berdasarkan ketentuan Peraturan OJK No. 3/POJK.05/2015 Tentang Investasi Dana Pensiun
4. Jenis pemenuhan syarat keberlanjutan yang berkaitan dengan pengetahuan di bidang investasi dan/atau manajemen risiko sebagaimana diatur dalam Peraturan OJK No. 3/POJK.05/2015 Tentang Investasi Dana Pensiun

FORMAT II C

A. Laporan Pelayanan dan Penyelesaian Pengaduan Konsumen Pada Pelaku Usaha Jasa Keuangan

Bentuk dan susunan laporan pengaduan konsumen dan tindak lanjut pelayanan dan penyelesaian konsumen sebagaimana dimaksud dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai Layanan Pengaduan Konsumen di Sektor Jasa Keuangan mengacu pada bentuk dan susunan sebagaimana tercantum dalam Lampiran Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan mengenai Pelayanan dan Penyelesaian Pengaduan Konsumen pada Pelaku Usaha Jasa Keuangan.

B. Laporan Penunjukan Akuntan Publik Dan/Atau Kantor Akuntan Publik Dalam Rangka Audit Atas Informasi Keuangan Historis Tahunan

Bentuk dan susunan laporan penunjukan akuntan publik dan/atau kantor akuntan publik dalam rangka audit atas informasi keuangan historis tahunan sebagaimana dimaksud dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai Penggunaan Jasa Akuntan Publik dan Kantor Akuntan Publik dalam Kegiatan Jasa Keuangan mengacu pada bentuk dan susunan sebagaimana tercantum dalam Lampiran Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan mengenai Tata Cara Penggunaan Jasa Akuntan Publik dan Kantor Akuntan Publik dalam Kegiatan Jasa Keuangan.

C. Laporan Hasil Evaluasi Komite Audit Terhadap Pelaksanaan Pemberian Jasa Audit Atas Informasi Keuangan Historis Tahunan Oleh Akuntan Publik Dan/Atau Kantor Akuntan Publik

Bentuk dan susunan laporan hasil evaluasi komite audit terhadap pelaksanaan pemberian jasa audit atas informasi keuangan historis tahunan oleh akuntan publik dan/atau kantor akuntan publik sebagaimana dimaksud dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai Penggunaan Jasa Akuntan Publik dan Kantor Akuntan Publik dalam Kegiatan Jasa Keuangan mengacu pada bentuk dan susunan sebagaimana tercantum dalam Lampiran Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan mengenai Tata Cara Penggunaan Jasa Akuntan Publik dan Kantor Akuntan Publik dalam Kegiatan Jasa Keuangan.

D. Laporan Aktuaris Berkala

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

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

Data Umum	
Nomor laporan	
Tanggal Pelaporan	
Kode Perusahaan	
Nama Perusahaan	
Alamat Perusahaan	
Periode Pelaporan	
Bulan Pelaporan	
Tahun Fiskal	
Jenis Periode Pelaporan	Laporan Tahunan
Nama Direksi	
Jabatan Direksi	

1. Pernyataan Aktuaris

1.1 Informasi Aktuaris Perusahaan:

- Nama Aktuaris;
- Alamat Kantor dan Nomor Telepon;

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. Tanggal Valuasi Aktuarial

Tanggal valuasi aktuarial yang dilaporkan	Tanggal valuasi aktuarial 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

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. Kesimpulan dan Saran

Indikator	20XX-1			20XX-2			20XX-3		
	Rencana	Realisasi	%	Rencana	Realisasi	%	Rencana	Realisasi	%
	(1)	(2)	(1/2)	(1)	(2)	(1/2)	(1)	(2)	(1/2)
investasi (ROI)									
Rasio Pendapatan investasi terhadap Aset (ROA)									
Rasio beban operasional (BOPO)									
Rasio Kecukupan Dana									

C. Visi, Misi, Strategi Bisnis, dan Kebijakan Manajemen

Dilengkapi dengan target yang akan dicapai 1 (satu) hingga 3 (tiga) tahun kedepan disertai dengan kebijakan dan strategi yang akan dijalankan.

1) Visi dan misi

--

2) Strategi Bisnis dan Kebijakan Manajemen

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

No	Target	Kebijakan	Strategi
		Dst	
Dst			

D. Penerapan Manajemen Risiko dan Kepatuhan

Cakupan Penerapan Manajemen Risiko	Uraian
Pengawasan Aktif Pengurus, Pelaksana Tugas Pengurus, dan Dewan Pengawas Syariah	..... (Diisi dengan uraian peran Pengurus, Pelaksana Tugas Pengurus, dan Dewan Pengawas Syariah dalam Manajemen Risiko dan struktur organisasi Manajemen Risiko)
Kecukupan Kebijakan, Prosedur, dan Penetapan Limit Risiko	..... (Diisi dengan uraian <i>risk appetite, risk tolerance</i> , dan penetapan limit Risiko)
Kecukupan Proses Identifikasi, Pengukuran, Pemantauan, dan Pengendalian Risiko	..... (Diisi dengan uraian proses identifikasi, pengukuran, pemantauan, dan pengendalian Risiko)
Sistem Informasi Manajemen Risiko	..... (Diisi dengan uraian bagaimana sistem informasi dana pensiun mendukung penerapan Manajemen Risiko)
Sistem Pengendalian Intern Yang Menyeluruh	..... (Diisi dengan uraian bagaimana pengendalian internal termasuk fungsi kepatuhan dilakukan dana pensiun)

E. Penerapan Tata Kelola Dana Pensiun

1. Rencana Penerapan Tata Kelola Dana Pensiun

--

2. Rencana Tindak (*Action Plan*)

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

3. Rencana Penerapan Strategi Anti *Fraud*

--

F. Kinerja Keuangan Dana Pensiun Saat Ini dan Periode Sebelumnya

1. Pendapatan Investasi

No.	RKAP Tahun n-1	RKAP Tahun n	Aktual per 30 September Tahun n	% Pencapaian	% Kenaikan (Penurunan) terhadap RKAP Tahun n-1
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	$5=4/3$	$6=(5-4)/4$

2. Hasil Usaha Investasi

No.	Jenis Investasi	Hasil Usaha Investasi				
		RKAP Tahun n-1	RKAP Tahun n	Aktual per 30 September Tahun n	% Pencapaian	% Kenaikan (Penurunan) terhadap RKAP Tahun n-1
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	$6=5/4$	$7=(4-3)/3$

URAIAN	Aktual per 30 Sept 20XX- 1*	Proyeksi per 31 Des 20XX-1*	Proyeksi Tahun ke-1				Proyeksi	
			per 31 Mar 20XX*	per 30 Jun 20XX*	per 30 Sep 20XX*	per 31 Des 20XX*	per 31 Des 20XX +1*	per 31 Des 20XX+ 2*
oleh Bank Indonesia								
Surat Berharga Syariah Negara								
Saham Syariah 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	-	-	-					-
Sukuk Daerah								
Reksa Dana Syariah	-	-	-					-
MTN Syariah	-	-	-					-
Efek Beragun Aset Syariah	-	-	-					-
Dana investasi real estat	-	-	-					-

URAIAN	Aktual per 30 Sept 20XX- 1*	Proyeksi per 31 Des 20XX-1*	Proyeksi Tahun ke-1				Proyeksi	
			per 31 Mar 20XX*	per 30 Jun 20XX*	per 30 Sep 20XX*	per 31 Des 20XX*	per 31 Des 20XX +1*	per 31 Des 20XX+ 2*
Syariah berbetuk kontrak investasi kolektif								
Dana investasi infrastrukt r berbentuk kontrak investasi kolektif								
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia	-	-	-					-
REPO	-	-	-					-
Penyertaan langsung	-	-	-					-
Tanah di Indonesia	-	-	-					-
Bangunan di Indonesia	-	-	-					-
Tanah dan Bangunan di Indonesia	-	-	-					-
TOTAL INVESTASI								-
SELISIH PENILAIAN INVESTASI								
ASET LANCAR DI	-	-	-					-

URAIAN	Aktual per 30 Sept 20XX- 1*	Proyeksi per 31 Des 20XX-1*	Proyeksi Tahun ke-1				Proyeksi	
			per 31 Mar 20XX*	per 30 Jun 20XX*	per 30 Sep 20XX*	per 31 Des 20XX*	per 31 Des 20XX +1*	per 31 Des 20XX+ 2*
LUAR INVESTASI								
Kas dan Bank	-	-	-					-
Beban Dibayar di Muka	-	-	-					-
Piutang Investasi	-	-	-					-
Piutang Hasil Investasi	-	-	-					-
Piutang Lain-lain	-	-	-					-
TOTAL ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI	-	-	-					-
TOTAL ASET	-	-	-					-
LIABILITAS	-	-	-					-
LIABILITAS MANFAAT PENSIUN								
Akumulasi Iuran	-	-	-					-
Hasil Usaha	-	-	-					-
Pengalihan Dana dari Dana Pensiun Lain	-	-	-					-
TOTAL LIABILITAS MANFAAT PENSIUN	-	-	-					-

URAIAN	Aktual per 30 Sept 20XX- 1*	Proyeksi per 31 Des 20XX-1*	Proyeksi Tahun ke-1				Proyeksi	
			per 31 Mar 20XX*	per 30 Jun 20XX*	per 30 Sep 20XX*	per 31 Des 20XX*	per 31 Des 20XX +1*	per 31 Des 20XX+ 2*
LIABILITAS DI LUAR LIABILITAS MANFAAT PENSIUN	-	-	-					-
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain	-	-	-					-
Utang manfaat sukarela	-	-	-					-
Utang Investasi Pendapatan Diterima di Muka	-	-	-					-
Beban yang Masih Harus Dibayar	-	-	-					-
Utang lain	-	-	-					-
TOTAL LIABILITAS DI LUAR LIABILITAS MANFAAT PENSIUN	-	-	-					-
TOTAL LIABILITAS	-	-	-					-

Keterangan:

*Apabila penyampaian rencana bisnis adalah untuk tahun 2015 - 2017, maka 20XX-1 adalah tahun 2014 (tahun berjalan), 20XX adalah tahun 2015 dst.

** Jika uraian di bawah ini tidak ada angka yang terkait SAP maka di rasio dimasukkan secara manual:

URAIAN	Aktual	Aktual	Proyeksi				Proyeksi	
			Tahun ke-1				Jan-Des 20XX +1*	Jan-31 Des 20XX+ 2*
	Jan-Sept 20XX-1*	Jan-Des 20XX-1*	Jan-Mar 20XX*	Jan-Jun 20XX*	Jan-Sep 20XX*	Jan-Des 20XX*		
Total Pendapatan dan Beban Lain-lain								
HASIL USAHA SEBELUM PAJAK								
PAJAK PENGHASILAN								
HASIL USAHA SETELAH PAJAK								

Keterangan:

* Apabila penyampaian rencana bisnis adalah untuk tahun 2015 - 2017, maka 20XX-1 adalah tahun 2014 (tahun berjalan), 20XX adalah tahun 2015 dst.

3. Proyeksi Rasio-Rasio dan Pos-Pos Tertentu Lainnya Untuk Dana Pensiun

(dalam jutaan rupiah)

(rasio dalam persentase)

URAIAN	Aktual	Proyeksi	Proyeksi				Proyeksi	
			Tahun ke-1				Jan-Des 20XX +1*	Jan-Des 20XX +2*
	Jan-Sept 20XX-1*	Jan-Des 20XX-1*	Jan-Mar 20XX*	Jan-Jun 20XX*	Jan-Sep 20XX*	Jan-Des 20XX*		
Rasio Pendapatan investasi (ROI)								
Rasio Pendapatan investasi terhadap Aset (ROA)								
Rasio beban operasional (BOPO)								
Rasio Pendanaan								
Rasio Solvabilitas								
Rasio Kecukupan Dana								
ALM								

Keterangan:

*Apabila penyampaian rencana bisnis adalah untuk tahun 2015 - 2017, maka 20XX-1 adalah tahun 2014 (tahun berjalan), 20XX adalah tahun 2015 dst.

**Jika ada akun yang harus diisi dari perhitungan akumulasi, misal dari laporan laba rugi, maka diisi dengan nilai akumulasi.

4. Asumsi Yang Digunakan

No.	URAIAN	Aktual	Proyeksi	Proyeksi				Proyeksi	
				Tahun ke-1				Jan-Des 20XX +1 ³	Jan-Des 20XX +2 ³
		Jan-Sept 20XX-1 ¹	Jan-Des 20X X-1 ¹	Jan-Mar 20X X ²	Jan-Jun 20X X ²	Jan-Sep 20X X ²	Jan-Des 20X X ²		
1	Asumsi Tingkat Bunga								
2	Asumsi Metode Perhitungan Aktuaria								
3	Asumsi Tingkat Mortalita								
4	Tingkat hasil investasi								
5	dst (asumsi lain yang relevan)								

H. Rencana Dana Pensiun

1. Rencana Pendanaan

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).

URAIAN	Aktual	Proyeksi	Proyeksi				Proyeksi	
			Tahun ke-1				Per 31 Des 20XX+ 1	Per 31 Des 20XX+ 2
	Per 30 Sept 20XX-1	Per 31 Des 20XX-1	Per 31 Mar 20XX	Per 30 Jun 20XX	Per 30 Sep 20XX*	Per 31 Des 20XX		
DANA IURAN								
Pemberi kerja	<i>(diisi dgn nominal)</i>							
Peserta								
Total Dana Iuran								

Keterangan:

* Apabila penyampaian rencana bisnis adalah untuk tahun 2015 - 2017, maka 20XX-1 adalah tahun 2014 (tahun berjalan), 20XX adalah tahun 2015 dst.

b. Rencana Pelaksanaan Pendidikan dan Pelatihan SDM untuk
Pengurus, Pelaksana Tugas Pengurus, dan Dewan Pengawas

No	Materi/Topik	Peserta	Waktu Pelatihan
1			
2			
Dst			

4. Rencana Pengembangan dan/atau Perubahan Jaringan Kantor

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

No	Jenis kantor	Waktu pelaksanaan ¹	Lokasi ²	Keterangan ³
A. Pembukaan				
1				
2				
B. Perubahan Status				
1				
2				
C. Penggabungan				
1				
2				
D. Pemindahan Alamat				
1				
2				
Dst				
E. 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

I. Kebijakan dan Rencana Pemasaran (Khusus DPLK)

No	Nama Paket Investasi Baru	Saluran Pemasaran	Rencana penerbitan/pelaksanaan
1			
2			
Dst.			

J. Laporan Rencana dan Realisasi Kegiatan Dalam Rangka Meningkatkan Literasi Keuangan Bagi Konsumen Dan/Atau Masyarakat

Bentuk laporan Rencana dan Realisasi Kegiatan dalam rangka Meningkatkan Literasi Keuangan bagi Konsumen dan/atau Masyarakat sebagaimana dimaksud dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai Peningkatan Literasi dan Inklusi Keuangan di Sektor Jasa Keuangan bagi Konsumen dan/atau Masyarakat mengacu pada bentuk sebagaimana tercantum dalam Lampiran Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan mengenai Pelaksanaan Kegiatan dalam rangka Meningkatkan Literasi Keuangan di Sektor Jasa Keuangan.

K. Laporan Rencana Dan Realisasi Kegiatan Dalam Rangka Meningkatkan Inklusi Keuangan Bagi Konsumen Dan/Atau Masyarakat

Bentuk laporan Rencana dan Realisasi Kegiatan dalam rangka Meningkatkan Inklusi Keuangan bagi Konsumen dan/atau Masyarakat sebagaimana dimaksud dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai Peningkatan Literasi dan Inklusi Keuangan di Sektor Jasa Keuangan bagi Konsumen dan/atau Masyarakat mengacu pada bentuk sebagaimana tercantum dalam Lampiran Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan mengenai Pelaksanaan Kegiatan dalam rangka Meningkatkan Inklusi Keuangan di Sektor Jasa Keuangan.

L. Rencana Pengembangan Sistem Teknologi Informasi

Jabarkan rencana penggunaan teknologi informasi yang digunakan perusahaan untuk menunjang kegiatan usaha.

No	Jenis>Nama Aplikasi	Kepemilikan (Inhouse/vendor)	Nama Vendor	Fungsi Aplikasi

M. Informasi Lainnya

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

Contoh:

1. rencana penggabungan dan pemisahan;
2. rencana pengalihan portofolio pertanggung;
3. rencana perubahan kegiatan usaha tidak berdasarkan prinsip syariah menjadi berdasarkan prinsip syariah.

F. Laporan Rencana Kegiatan Pengkinian Data dan Laporan Realisasi Pengkinian Data Nasabah Sebagaimana Dimaksud Dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Mengenai Penerapan Program Anti Pencucian Uang Dan Pencegahan Pendanaan Terorisme Di Sektor Jasa Keuangan

G. Bukti pengumuman laporan keuangan tahunan yang telah diaudit oleh akuntan publik pada situs web DPLK dan/atau surat kabar harian berbahasa Indonesia yang beredar secara nasional

Ditetapkan di Jakarta
pada tanggal 5 Maret 2019

KEPALA EKSEKUTIF PENGAWAS
PERASURANSIAN, DANA PENSIUN,
LEMBAGA PEMBIAYAAN, DAN
LEMBAGA JASA KEUANGAN LAINNYA
OTORITAS JASA KEUANGAN,

ttd

RISWINANDI

Salinan ini sesuai dengan aslinya
Direktur Hukum 1
Departemen Hukum

ttd

Yuliana

LAMPIRAN III

SURAT EDARAN OTORITAS JASA KEUANGAN

NOMOR 4 /SEOJK.05/2019

TENTANG

BENTUK DAN SUSUNAN LAPORAN BERKALA DANA PENSIUN YANG
MENYELENGGARAKAN PROGRAM PENSIUN BERDASARKAN PRINSIP
SYARIAH

Dana Pensiun
Laporan Paket Investasi
Per DD-MM-YYYY

Nama Akun	Paket Syariah				
	Paket A	Paket B	Paket C	Paket D	dst
Aset					
Aset Bersih					
Investasi					
a. Tabungan pada Bank					
b. Deposito on call pada Bank					
c. Deposito Berjangka pada Bank					
d. Sertifikat Deposito pada Bank					
e. Surat Berharga Syariah yang diterbitkan oleh Bank Indonesia					
f. Surat Berharga Syariah Negara					
g. Saham Syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia					
h. Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia					
i. Sukuk Daerah					
j. Reksa Dana Syariah					
k. MTN Syariah					
l. Efek Beragun Aset Syariah					
m. Dana investasi real estat syariah berbentuk kontrak investasi kolektif					
n. Dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif					
o. Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek syariah yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia					
p. REPO					
q. Penyertaan langsung					
r. Tanah di Indonesia					
s. Bangunan di Indonesia					
t. Tanah dan Bangunan di Indonesia					
Aset Lancar					
a. Kas dan Bank					
b. Beban Dibayar Dimuka					
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					
Hasil Usaha Investasi					
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi					
Jumlah peserta					

Ditetapkan di Jakarta
pada tanggal 5 Maret 2019

KEPALA EKSEKUTIF PENGAWAS
PERASURANSIAN, DANA PENSIUN,
LEMBAGA PEMBIAYAAN, DAN LEMBAGA
JASA KEUANGAN LAINNYA OTORITAS
JASA KEUANGAN,

ttd

RISWINANDI

Salinan ini sesuai dengan aslinya
Direktur Hukum 1
Departemen Hukum

ttd

Yuliana