



LEMBAGA KAJIAN MANAJEMEN
INSTITUTE STUDY OF MANAGEMENT

Sertifikat

Diberikan Kepada :

Odhie Ivan Pradipta
UIN Salatiga

Telah Mengikuti dengan baik

BIMBINGAN TEKNIS PERPAJAKAN

TEMA :

**"IMPLEMENTASI PMK-81 TAHUN 2024 SEBAGAI DASAR HUKUM PEMBERLAKUKAN
CORETAX SYSTEM, STRATEGI PENGISIAN SPT TAHUNAN PPh DAN REKONSILIASI FISKAL
TAHUN 2024 SERTA MANAJEMEN PEMOTONGAN/PEMUNGUTAN PPh BERDASARKAN
KETENTUAN DAN APLIKASI PERPAJAKAN TERBARU TAHUN 2025"**

Dilaksanakan Pada Hari :
Sabtu, 22 Februari 2025
Di – Pandanaran Hotel Semarang
Semarang, 22 Februari 2025

Hormat Kami,

(**Dedi Kurnia**)
Ketua Pelaksana

WAKTU	MATERI	DURASI
08.00-12.00	1. Implementasi PMK-81 Tahun 2024 tentang Ketentuan Perpajakan dalam rangka Pelaksanaan Sistem Inti Administrasi Perpajakan (Coretax System) a. Overview ketentuan perpajakan dalam PMK-81 tahun 2024 yang mulai berlaku Januari 2025 b. Pengaturan hak dan kewajiban perpajakan secara elektronik yang mulai berlaku tahun 2025 c. Ketentuan terkait pembayaran dan penyetoran pajak terbaru mulai berlaku Januari 2025 d. Mekanisme penyampaian dan pengolahan SPT, pemungutan PPN, pengkreditan PPN Masukan yang mulai berlaku Januari 2025 Ketentuan implementasi <i>coretax system</i> dalam pelaksanaan hak dan kewajiban perpajakan yang mulai berlaku tahun 2025	4 JAM
	2. Strategi Pengisian SPT Tahunan PPh berdasarkan aplikasi dan ketentuan perpajakan terbaru dan aplikasi coretax system yang mulai berlaku tahun 2025 a. Overview ketentuan pelaporan SPT Tahunan PPh sesuai dengan PMK-81 tahun 2024 yang mulai berlaku Januari 2025 b. Implementasi rekonsiliasi fiskal dalam pengisian SPT Tahunan PPh Tahun 2024 c. Ragam Biaya yang Dapat Dikurangkan (<i>Deductible Expenses</i>) dan Biaya yang Tidak Dapat Dikurangkan (<i>Non Deductible Expenses</i>) berdasarkan peraturan perpajakan terbaru tahun 2024 d. Konsep dan penerapan penghitungan penyusutan fiskal berdasarkan peraturan perpajakan terbaru Tahun 2024 e. Implementasi Kertas Kerja Rekonsiliasi Fiskal dalam Pengisian SPT Tahunan PPh Tahun 2024 f. Tata cara penghitungan PPh Badan berdasarkan ketentuan terbaru Tahun 2024 g. Praktik pengisian Induk dan Lampiran SPT Tahunan PPh berdasarkan aplikasi dan peraturan perpajakan terbaru tahun 2025	
13.00 - 17.00	3. Manajemen Pemotongan/Pemungutan PPh berdasarkan ketentuan perpajakan terbaru dan aplikasi coretax system tahun 2025 a. Overview objek pemotongan PPh Pasal 21 berdasarkan peraturan perpajakan terbaru tahun 2025 b. Mekanisme penghitungan PPh Pasal 21 per masa pajak dan tahunan berdasarkan peraturan perpajakan dan aplikasi terbaru tahun 2025 c. Objek pemotongan PPh Pasal 23 atas biaya yang dikeluarkan oleh Wajib Pajak berdasarkan ketentuan perpajakan terbaru d. Tarif dan mekanisme pemotongan PPh Pasal 23 berdasarkan ketentuan perpajakan dan aplikasi terbaru tahun 2025 e. Objek dan mekanisme pemotongan PPh Pasal 4 ayat (2) berdasarkan ketentuan perpajakan terbaru tahun 2025	4 JAM
JUMLAH JAM BIMBINGAN TEKNIS		8 JAM