

## **Pelatihan Perpajakan: UPDATE PPN, PPh & SP2DK**

(Sesuai PP 44, 49, dan 55 Tahun 2022)

**Dan Pembahasan SP2DK dalam rangka Pengujian Kepatuhan Pajak  
Four Points Embong Malang – Senin Selasa / 12-13 Juni 2023**

**KEPADA YTH.  
TAX DIVISION / HR  
MANAGER**

Setiap Tahun Pemerintah terus melakukan perubahan ketentuan peraturan perpajakan. Perubahan ketentuan peraturan perpajakan bertujuan memberikan kemudahan, keadilan, dan kepastian hukum dalam pemungutan pajak. Wajib Pajak perlu melakukan update ketentuan tersebut guna mengetahui jenis-jenis perubahan aturan perpajakan yang pasti berdampak dalam pemenuhan kewajiban perpajakan. Pembahasan seperti tanggung renteng, saat dan tempat terutang, jenis-jenis BKP/JKP yang dibebaskan, Kuasa Wajib Pajak, Pembetulan SPT, Basis data Perpajakan, Objek Pajak atas Natura dan/atau Kenikmatan akan dikupas secara komprehensif.

Dalam pelatihan ini selain membahas PPN dan PPh, juga akan mengupas mengenai SP2DK mengingat DJP setiap saat mempunyai tugas mengumpulkan penerimaan pajak. Salah satu strategi yang dilakukan DJP adalah melakukan penelitian melalui Surat Permintaan Penjelasan atas Data dan/atau Keterangan yang biasa disebut SP2DK

Daftar Pembahasan Materi:

1. PP Nomor 44 Tahun 2022 Tentang Penerapan Terhadap PPN Barang dan Jasa dan PPh Atas Barang Mewah.
2. PP Nomor 49 Tahun 2022 Tentang PPN Dibebaskan dan PPh atau PPh dan Pajak Penjualan atas Barang Mewah Tidak Dipungut atas Impor dan/atau Penyerahan Barang Kena Pajak tertentu dan/atau Jasa Kena Pajak Tertentu dan/atau Pemanfaatan Jasa Kena Pajak Tertentu dari Luar Daerah Pabean.Penerapan Terhadap PPN Barang dan Jasa dan PPh Atas Barang Mewah.
3. PP Nomor 55 Tahun 2022 Tentang Penyesuaian Pengaturan Di Bidang Pajak Penghasilan.
4. Konsep dasar Analisis Laporan Keuangan dalam SP2DK
5. Penggunaan Ratio Dalam dalam SP2DK
6. Analisis Ratio
7. Teknik Equalisasi Pembelian dan Penjualan, Kasus Equalisasi dan Arus Piutang

**Investasi : Rp 3.000.000,- (untuk 1 peserta)**

**Pembicara: Dhiky Kurniawan, SE, MM (Managing Director di Gerai Pajak Parahyangan)  
(Beliau Pernah sebagai Auditor DJP ±10 Tahun)**

## Rundown Acara:

<p><b>Hari ke-1:</b></p> <p>A. Pembahasan PP 44 Tahun 2022:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>Pengukuhan PKP</b></li> <li>2. <b>Tanggung Jawab Renteng</b></li> <li>3. Penunjukkan Pihak Lain untuk Melakukan Kewajiban PPN</li> <li>4. <b>Perlakuan PPN atas Pemakaian Sendiri dan/atau Pemberian Cuma-Cuma BKP</b></li> <li>5. Penyerahan JKP yang Terutang PPN dan Persyaratannya</li> <li>6. Perlakuan PPN atas Penyerahan BKP Melalui Penyelenggara Lelang, Penyerahan Hak atas BKP, Pengalihan BKP untuk Tujuan Setoran Modal Pengganti Saham, Penyerahan BKP untuk Jaminan Utang-Piutang</li> <li>7. Jenis Non BKP &amp; Non JKP</li> <li>8. DPP PPN, Besaran Tertentu, Penghitungan PPN, Konversi Kurs Mata Uang Asing</li> <li>9. Tempat Pajak Masukan Dikreditkan</li> <li>10. <b>Saat Terutang, Saat Penyerahan, Tempat Terutang</b></li> <li>11. <b>Faktur Pajak</b></li> </ol> <p>B. Pembahasan PP 49 Tahun 2022:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>Impor dan/Atau BKP/JKP Tertentu yang Dibebaskan dari Pengenaan PPN</b></li> <li>2. <b>Impor dan/Atau BKP Tertentu Yang Bersifat Strategis Yang Dibebaskan dari Pengenaan PPN</b></li> <li>3. <b>Peyerahan JKP Tertentu yang Bersifat Strategis Dibebaskan dari Pengenaan PPN</b></li> <li>4. <b>Jenis- Jenis JKP Tertentu yang Bersifat Strategis Dibebaskan dari Pengenaan PPN</b></li> <li>5. <b>BKP/JKP Tertentu Bersifat Strategis yang Dibebaskan dari Pengenaan PPN atau Tidak Dipungut PPN</b></li> <li>6. Impor BKP yang Dibebaskan dari Pungutan Bea Masuk Tidak Dipungut PPN</li> <li>7. Pengkreditan Pajak Masukan</li> <li>8. Evaluasi Pemberian Fasilitas PPN</li> <li>9. PPN atas Penyerahan/Impor yang Mendapat Fasilitas Terlanjut Dipungut</li> <li>10. Pembayaran PPN yang Terutang atas Penyerahan/Impor yang Mendapat Fasilitas</li> <li>11. Ketentuan Peralihan dan Penutup</li> </ol> <p>C. Pembahasan PP 55 Tahun 2022:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Objek PPh</li> <li>2. Penghasilan untuk WNA Tertentu</li> <li>3. Pengecualian Objek PPh</li> <li>4. Biaya Yang Dapat Dikurangkan Dari Penghasilan Bruto</li> <li>5. <b>Perlakuan Perpajakan Atas Penggantian atau Imbalan dalam Bentuk Natura dan/atau Kenikmatan</b></li> <li>6. Instrumen Pencegahan Praktik Penghindaran Pajak</li> <li>7. Non Objek PPh: Bantuan Atau Sumbangan</li> </ol>	<p><b>Hari ke-2:</b></p> <p>A. Pembahasan SP2DK:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Konsep dasar Analisis Laporan Keuangan Perpajakan</li> <li>2. Cost Driver</li> <li>3. Analisis Ratio</li> <li>4. Equalisasi Pembelian</li> <li>5. Equalisasi Penjualan</li> <li>6. Contoh Kasus Equalisasi</li> <li>7. Contoh Kasus Arus Piutang</li> </ol>
--	--

FORMULIR REGISTRASI

Nama :.....

.....

.....

.....

Nama Perusahaan.....

.....

.....

.....

Alamat Perusahaan.....

.....

.....

.....

Transfer BCA 603-057-1507 an Gerai Pajak Parahyangan

NARA HUBUNG ;

0819 3811 7553 – TYA

0813 3180 1839 – DODIK

0899 335 1430 – OFFICE

**Investasi : Rp 3.000.000,- (untuk 1 peserta)**

**Pembicara: Dhiky Kurniawan, SE, MM (Managing Director di Gerai Pajak Parahyangan)**  
**(Beliau Pernah sebagai Auditor DJP ±10 Tahun)**

**Pembatalan dilakukan dalam 3 hari sebelum pelaksanaan dikenakan *cancellation fee* sebesar Rp. 500.000,-**