

DAFTAR PUSTAKA

A. Buku

- Aaron, Thomas J., 1960, *Control of Police Discretion*, Charles C. Thomas, Spring-field.
- Amiruddin dan Zainal Asikin, 2003, *Pengantar Metode Penelitian Hukum*, Raja Grafindo Persada, Jakarta.
- Amrullah, M. Arif, 2004, *Tindak Pidana Pencucian Uang (Money Laundering)*, Banyu Media Publising, Malang.
- Brotodihardjo, R. Santoso, 2013, *Pengantar Ilmu Hukum Pajak*, cetakan kedua puluh tiga, Refika Aditama, Bandung.
- Burrows, Alvina Trend, 1966, *The Basic Dictionary of American English*, Rinchart and Winston Inc, New York.
- Devano Sony dan Siti Kurnia Rahayu, 2006, *Perpajakan, Konsep, Teori, dan Isu*, Kencana Prenada Media Group, Jakarta,
- E. Utrecht, 1960, *Hukum Pidana I*. Penerbit Universitas.
- Fajar, Mukti, *et al.*, 2010, *Dualisme Penelitian Hukum Normatif dan Empiris*, Pustaka Pelajar, Yogyakarta.
- Garnasih, Yanti, 2003, *Kriminalisasi Pencucian Uang*, Universitas Indonesia, Jakarta.
- Hadjon, Philipus M., 1987, *Perlindungan Hukum Bagi Rakyat di Indonesia*, PT Bina Ilmu, Surabaya.
- Hamzah, Andi, 2008, *Hukum Acara Pidana Indonesia*, Sinar Grafika, Jakarta.
- Harmadi, 2011, *Kejahatan Pencucian Uang*, Setara Pers, Malang.
- Heveman, H Roelof, 2002, *The legality of Adat Criminal Law in Modern Indonesia*, Tata Nusa, Jakarta.
- Hiariej, Eddy O.S., 2012, *Teori dan hukum Pembuktian*, Penerbit Erlangga, Jakarta.

_____, 2016, *Prinsip-prinsip Hukum Pidana*, edisi revisi, Cahaya Atma Pustaka, Yogyakarta.

HS, Salim dan Erlis Septiana Nurbani, 2013, *Penerapan Teori Hukum Pada Penelitian Tesis Dan Disertasi*, Raja Grafindo Persada, Jakarta.

Huda, Chairul, 2006, *Tiada Pertanggungjawaban Pidana Tanpa Kesalahan*, Kencana Media, Jakarta.

Istanto, Sugeng F, 2007, *Penelitian Hukum*, Ganda, Yogyakarta.

Krisnawati, Deni, dkk, 2006, *Bunga Rampai Hukum Pidana Khusus*, Pena Pundi Aksara, Jakarta.

Lamintang, P.A.F., 1996, *Dasar-Dasar Hukum Pidana Indonesia*, PT. Citra Aditya Bakti, Bandung.

Marzuki, Peter Mahmud, 2008, *Pengantar Ilmu Hukum*, Kencana, Jakarta.

Moeljatno, 1995, *Perbuatan Pidana dan Pertanggungjawaban Dalam Hukum Pidana*, Rineka Cipta, Jakarta.

Mardiasmo, 2011, *Perpajakan Edisi Revisi*, Penerbit Andi, Yogyakarta

Pudyatmoko Sri, 2007, *Penegakan dan Perlindungan Hukum di Bidang Pajak*, Salemba Empat, Jakarta,

R. Achmad Soema Dipradja, 1982, *Asas-Asas Hukum Pidana*, Alumni, Bandung

Rato, Dominikus, 2010, *Filsafat Hukum: Mencari dan Memahami Hukum*, Laksbang Pressindo, Yogyakarta.

Riddall, J.G., 2005, *Jurisprudence*, Oxford University Press.

Sadjijono, 2008, *Bab-Bab Pokok Hukum Administrasi*, LaksBang, Yogyakarta.

Sahetapy, J., 2003, *Bisnis Uang Haram*, KHN, Jakarta.

Saidi, Muhammad, 2011, *Kejahatan di Bidang Perpajakan*, Rajawali Pers, Jakarta.

Siahaan, N.H., 2000, *Pencucian Uang Dan Kejahatan Perbankan*, Sinar Harapan, Jakarta.

Sjahdeini, Sutan Remy, 2004, *Seluk Beluk Tindak Pidana Pencucian Uang*, Pustaka Utama, Jakarta.

_____, 2004, *Seluk Beluk Pencucian Uang dan Pembiayaan Terorisme*, Pustaka Utama Grafiti, Jakarta,

Soekanto, Soerjono, dan Sri Mamudji, 2006, *Penelitian Hukum Normatif Suatu Tinjauan Singkat*, Cet.15, Rajawali Pers, Jakarta

_____, 2015, *Pengantar Penelitian Hukum*, UI-Press, Jakarta.

Soemitro, Rochmat, 1988, *Pengantar Singkat Hukum Pajak*, cetakan kedua, PT. Eresco, Bandung.

_____, 1990, *Dasar-dasar Hukum Pajak dan Pajak Pendapatan*, PT. Eresco, Bandung.

_____, 1991, *Asas-asas Hukum Perpajakan*, Badan Pembinaan Hukum Nasional, Jakarta.

Sudarto, 1981, *Hukum dan Hukum Pidana*, Alumni, Bandung.

Sumardjono, Maria SW., 2014, *Bahan Kuliah Metodologi Penelitian Ilmu Hukum*, Universitas Gadjah Mada, Yogyakarta.

Sunaryo, Sidik, 2004, *Kapita Selekta Sistem Peradilan Pidana*, Universitas Muhammadiyah Malang, Malang.

Syahrani, Riduan, 1999, *Rangkuman Intisari Ilmu Hukum*, Penerbit Citra Aditya Bakti, Bandung.

Wirawan, 2011, *Hukum Pajak*, Salemba Empat, Jakarta.

Zulfahmi, 2008, *Penyidikan Kembali Perkara Yang Pernah Dihentikan Penyidikannya Oleh Kejaksaan Selaku Penyidik Tindak Pidana Korupsi*, Universitas Indonesia, Jakarta.

B. Peraturan Perundang-undangan

Undang-Undang Dasar Negara Republik Indonesia Tahun 1945

Undang-Undang Nomor 8 Tahun 1981 tentang Hukum Acara Pidana (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 1981 Nomor 76, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 3258).

Undang-Undang Nomor 2 Tahun 2002 tentang Kepolisian (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2002 Nomor 2, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4168).

Undang-Undang Nomor 25 Tahun 2003 tentang Perubahan Atas Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2002 Tindak Pidana Pencucian Uang (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2003 Nomor 108, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4324)

Undang-Undang Republik Indonesia Nomor 28 Tahun 2007 Tentang Perubahan Ketiga Atas Undang-Undang Nomor 6 Tahun 1983 Tentang Ketentuan Umum Dan Tata Cara Perpajakan (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2007 Nomor 85, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4740).

Undang-Undang Republik Indonesia Nomor 8 Tahun 2010 Tentang Pencegahan dan Pemberantasan Tindak Pidana Pencucian Uang. (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2010 Nomor 122, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5164)

Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2017 tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara Tahun Anggaran 2018, (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2017 Nomor 233, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6138)

Peraturan Kapolri Nomor 14 tahun 2012 tentang Manajemen Penyidikan Tindak Pidana (Perkap 14/2012) (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2012 Nomor 686)

Salinan Peraturan Kepala Badan Reserse Kriminal Kepolisian Negara Republik Indonesia Nomor 2 Tahun 2014 tentang Standar Operasional Prosedur Pengorganisasian Penyidikan Tindak Pidana (Perkaba 2/2014).

Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 55/PMK.03/2016 Tentang Tata Cara Permintaan Penghentian Penyidikan Tindak Pidana Di Bidang Perpajakan untuk Kepentingan Penerimaan Negara. (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2016 Nomor 538)

Salinan Surat Edaran Direktur Jenderal Pajak Nomor SE-06/PJ/2014 tentang Petunjuk Pelaksanaan Penyidikan Tindak Pidana Di Bidang Perpajakan.

Salinan Surat Edaran Direktur Jenderal Pajak Nomor SE-32/PJ/2017 tentang Petunjuk Pelaksanaan Penyidikan Tindak Pidana Di Bidang

Perpajakan yang ditindaklanjuti dengan Penyidikan Tindak Pidana Pencucian Uang.

C. Karya Ilmiah

- Achnyar, Adardam, 2018, "Kedudukan Tindak Pidana Asal (Predicate Crime) Dalam Tindak Pidana Pencucian Uang (Money Laundering) Perspektif Pembaharuan Hukum Pidana", *Disertasi*, Universitas Pasundan.
- Agusta, Mikhael, 2017, "Analisis Kebijakan Pengampunan Pajak Dalam Korelasinya Dengan Tindak Pidana Pencucian Uang di Bidang Perpajakan", *Skripsi*, Departemen Hukum Pidana Fakultas Hukum Universitas Gadjah Mada, Yogyakarta.
- Aryanto, Narotama, 2010, "Analisis Dampak Reformasi Perpajakan Terkait Pelaksanaan Good Government Governance Terhadap Kepatuhan Wajib Pajak (Studi Kasus Pada Kantor Pelayanan Pajak Badan dan Orang Asing Satu)", *Tesis*, Universitas Indonesia.
- Khairoza, Onneri, 2012, "Perampasan Harta Kekayaan Terdakwa Tindak Pidana Pencucian Uang Yang Meninggal Dunia Berdasarkan Pasal 79 Ayat (4) Undang-Undang Nomor 8 Tahun 2010", *Tesis*, Fakultas Hukum Program Pascasarjana, Universitas Indonesia.
- Pujiastuti, Atin, 2013, "Implementasi Undang-Undang Tindak Pidana Pencucian Uang", *Tesis*, Fakultas Hukum Universitas Indonesia, Jakarta.
- Silitonga, Martua Raja Taripar Laut, 2018, "Penggunaan Asas Pembuktian Terbalik Dalam Tindak Pidana Pencucian Uang", *Disertasi*, Fakultas Hukum Universitas Gadjah Mada, Yogyakarta.
- Simorangkir, Ari Mangiring, 2011, "Upaya Hukum Wajib Pajak atas Ketetapan Pajak", *Tesis*, Program Studi Pasca Sarjana Kekhususan Hukum Ekonomi Universitas Indonesia, Jakarta.

D. Jurnal Hukum

- Arsyad, Aprillani, 2014, *Analisis Yuridis Penegakan Hukum Tindak Pidana Pencucian Uang*, Jurnal Ilmu Hukum, Fakultas Hukum Universitas Jambi, Jambi
- Garnasih, Yenti, 2006, *Anti Pencucian Uang Sebagai Strategi Untuk memberantas Kejahatan Keuangan (profit Oriented Crimes)*, Jurnal Hukum Progresif, Program Doktor Ilmu Hukum Universitas Diponegoro, Semarang.
- Sjahdeini, Sutan Remy, 2003, *Pencucian Uang: Sejarah, Pengertian dan Dampaknya Bagi Masyarakat*, Jurnal Hukum Bisnis Vol. 22 No. 3, Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya, Jakarta
- Wijayanta, Tata, 2014, *Asas Kepastian Hukum, Keadilan dan Kemanfaatan Dalam Kaitannya dengan Putusan Kepailitan Pengadilan Niaga*, Jurnal Dinamika Hukum Fakultas Hukum Vol.14 No. 02, Universitas Gadjah Mada Yogyakarta.
- Zeldin, Michad, dalam Yenti Garnasih, 2006, *Anti Pencucian Uang di Indonesia dan Kelemahan Dalam Implementasinya*, Jurnal Legislasi Indonesia Vol. 3 No. 4, Direktorat Jenderal Perundang-undangan, Jakarta.

E. Internet

- Barda Nawawi Arief, “*Mediasi Penal: Penyelesaian Perkara Pidana di Luar Pengadilan*”, <http://berdanawawi.wordpress.com/2009/12/27/mediasi-penal-penyelesaian-perkara-di-luar-pengadilan/2009>.
- Direktorat Jenderal Pajak, “*Penerbit Faktur Pajak Fiktif Divonis Pidana TPPU 4 Tahun 6 Bulan, Aset Rp27 Miliar Dirampas Untuk Negara*”, <http://www.pajak.go.id/penerbit-faktur-pajak-fiktif-divonis-pidana-tppu-4-tahun-6-bulan-aset-rp27-miliar-dirampas-untuk>
- Kementerian Keuangan Republik Indonesia, “*Ini Capaian APBN 2018*”, <https://www.kemenkeu.go.id/publikasi/berita/ini-capaian-apbn-2018/>