

## DAFTAR PUSTAKA

### A. Buku

- Abidin, Andi Zainal, *Asas-Asas Hukum Pidana Bagian Pertama*, Bandung: Alumni, 1987
- Ali, Zainuddin, *Metode Penelitian Hukum*, Jakarta: Sinar Grafika, 2017
- Arifin, Zainal, *Penelitian Pendidikan Metode dan Paradigma Baru*, Bandung: PT. Remaja Rosdakarya, 2012
- Arikunto, Suharsimi, *Prosedur Penelitian: Suatu Pendekatan Praktik*, Jakarta: Rineka Cipta, 2002
- Atmadja, I Dewa Gede, *Filsafat Hukum*, Malang: Setara Press, 2013
- Fuady, Munir, *Dinamika Teori Hukum*, Bogor: Ghalia Indonesia, 2007
- Hamzah, Andi, *Asas-Asas Hukum Pidana*, Jakarta: Rineka Cipta, 1997
- Hiariej, Eddy O.S., *Hukum Acara Pidana*. In: *Pengantar Hukum Acara Pidana*, Jakarta: Universitas Terbuka, 2015, pp. 1-52. ISBN 9786023920099
- Hirman, et.al., *Hukum Perseroan Terbatas (Prinsip Good Corporate Governance dan Doktrin Piercing The Corporate Veil)*, Solo: Pustaka Iltizam, 2017
- Huda, Chairul, *Dari Tiada Pidana Tanpa Kesalahan Menuju Kepada Tiada Pertanggungjawaban Pidana Tanpa Kesalahan*, Jakarta: Kencana Prenada Media, 2006
- Loeqman, Lobby, *Percobaan Penyertaan, dan Gabungan Tindak Pidana*, Jakarta: Universitas Tarumanegara-UPT Penerbitan 1996
- Marzuki, Peter Mahmud, *Penelitian Hukum*, Jakarta: Prenadamedia Group, 2014
- Mc Keon, Richard, *The Basic Works of Aristotle*, New York: Random House Inc
- Michael Nugroho W, *Peran Notaris Dalam Penerapan Prinsip Mengenali Pemilik Manfaat Dalam Pendirian Korporasi*, Universitas Indonesia
- Prasetyo, Teguh, *Hukum Pidana*, Depok: Raja Grafindo Persada, 2010

Roberts R.C., *Rectificatory Justice*, In: Chatterjee D.K. (eds) *Encyclopedia of Global Justice*. Springer, Dordrecht, 2011, [https://doi.org/10.1007/978-1-4020-9160-5\\_375](https://doi.org/10.1007/978-1-4020-9160-5_375)

Sahetapy, J. E., *Business Uang Haram*, Jakarta: Komisi Hukum Nasional, 2003

Saleh, Roeslan, *Perbuatan Pidana dan Pertanggungjawaban Pidana*, Jakarta: Aksara Baru, 1990

Siawie, Hasbullah F., *Pertanggungjawaban Pidana Korporasi Pada Tindak Pidana Korupsi*, Jakarta: Prenada Media Group, 2015

Soehartono, Irawan, *Metode Penelitian Sosial: Suatu Teknik Penelitian Bidang Kesejahteraan Sosial dan Ilmu Sosial lainnya*, Bandung: Remaja Rosa Karya, 2003

Soerjono Sukanto, Mukti Fajar, dan Achmad Yulianto, *Dualisme Penelitian Hukum Normatif dan Empiris*, Yogyakarta, Pustaka Pelajar, 2015

W. Friendmann, *Teori dan Filsafat Hukum*, Jakarta: PT. Rajawali Press, 1990

## **B. Peraturan**

Undang Undang Nomor 8 Tahun 2010 Tentang Pencegahan dan Pemberantasan Tindak Pidana Pencucian Uang

Undang-Undang Hukum Pidana

Undang-Undang Nomor 40 Tahun 2007 Tentang Perseroan Terbatas

Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 23/POJK.01/2019 Tentang Perubahan Atas Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 12/POJK.01/2017 Tentang Penerapan Program Anti Pencucian Uang dan Pencegahan Pendanaan Terorisme di Sektor Jasa Keuangan

Peraturan Presiden Nomor 13 Tahun 2018 tentang Penerapan Prinsip Mengenali Pemilik Manfaat Dari Korporasi Dalam Rangka Pencegahan dan

Pemberantasan Tindak Pidana Pencucian Uang dan Tindak Pidana Pendanaan Terorisme

### C. Jurnal

Dewi, Lidya Permata, *Implementasi Peraturan Presiden Nomor 13 Tahun 2018 dalam Pendirian Perseroan Terbatas*, dalam *Acta Comitatus: Jurnal Hukum Kenotariatan* Vol. 4 No.1 April, 2019

Hibnu, Budiyo Nugroho, dkk., *Penyidikan Tindak Pidana Pencucian Uang dalam Upaya Penarikan Asset*, *Jurnal Penelitian Hukum DE JURE*: Vol. 16 No. 1, Maret 2016

Husein, Yunus, *Upaya Indonesia Untuk Keluar dari NCCTs: Kerja Keras yang Berkelanjutan*, *Jurnal Buletin Hukum Perbankan dan Kebanksentralan*, Vol. 3, no. 2, Agustus, 2005

Nasution, Bahder Johan. *Kajian Filosofis Tentang Konsep Keadilan dari Pemikiran Klasik Sampai Pemikiran Modern*, *Jurnal YUSTISIA*, Vol. 3 No.2, Mei-Agustus, 2014

Omar, Normah B., *FATF Recommendations Related to DNFPBs On Anti Money Laundering Assesment*, *Journal Economics, Business and Management*, Vol. 3, No. 2, Februari, 2015

Purwijanti, Kusri, *Pengaturan Karakteristik Beneficiary Owner di Indonesia*, *Notaire*: Vol. 01, No. 1, Juni, 2018

Tiono, Anthony dan R. Arja Sadjiarto, *Penentuan Beneficial Owner untuk Mencegah Penyalahgunaan Perjanjian Penghindaran Pajak Berganda*, *Tax and Accounting Review* Vol. 3 No. 2

Warhi, Anjari., *Pertanggungjawaban Korporasi sebagai Pelaku Tindak Pidana*, *Jurnal Ilmiah WIDYA Yustisia* 1 No. 2

### D. Hasil Wawancara

Budianto, Rifki Arif. 2020. Hasil Wawancara Pribadi dengan *Junior Analyst* APU-PPT Otoritas Jasa Keuangan: 24 November 2020 melalui *Webex Teams Video Call*.

NN, PT. MBS. 2020. Hasil Wawancara Pribadi dengan Pemilik Manfaat PT. MBS: 1 Desember 2020, Menara Bidakara 1.

## E. Internet

Abdullah, Maryawati, *Menguak Beneficial Ownership, Membongkar Kamuflase Ekonomi*, <https://pwyp-indonesia.org/id/155817/menguak-beneficial-ownership-membongkar> diakses pada 15 November 2020

Adryan Adisaputra, dkk., *Pertanggungjawaban Beneficial Owner Dalam Praktik Tindak Pidana Pencucian Uang di Pasar Modal*, [https://hkhpm.com/wp-content/uploads/2019/03AILRC\\_.pdf](https://hkhpm.com/wp-content/uploads/2019/03AILRC_.pdf), diakses pada 24 Juli 2020

Aggas, Chris, *Beneficial Ownership in the UK*, British Embassy Jakarta, <https://jdih.ppatk.go.id/wp-content/uploads/2019/12/Materi-Diseminasi-BO.pdf> diakses pada 5 Desember 2020

Andre, Abraham, *Implikasi Disparitas Pemidanaan Terhadap Kepastian Hukum Dalam Putusan Perkara Tindak Pidana Korupsi*, Disertasi: Universitas Andalas, 2018, <http://scholar.unand.ac.id/42880/>, di akses pada 15 November 2020

Anti-Corruption Clearing House, *UU No. 08 Tahun 2010 tentang Pencegahan dan Pemberantasan Tindak Pidana Pencucian Uang*, <https://acch.kpk.go.id/id/jejak-pemberantasan/uu-08-tahun-2010-tindak-pidana-pencucian-uang>, diakses pada 24 Juli 2020

Dutilh, Nautah, *Status Overview UBO Register Europe*, Nautah Dutilh International Firm. [https://www.cobalt.legal/files/bundleNewsPost/2990/Overview\\_status\\_implementation\\_UBO\\_register\\_-\\_survey\\_NautaDutilh\\_31\\_August\\_2017.PDF](https://www.cobalt.legal/files/bundleNewsPost/2990/Overview_status_implementation_UBO_register_-_survey_NautaDutilh_31_August_2017.PDF), diakses pada 3 Desember 2020

Emirzon, Joni, *Bentuk Prkatik dan Modus Tindak Pidana Pencucian Uang*, Jurnal KPK, 2017, <https://jurnal.kpk.go.id/Dokumen/Bentuk-praktik-dan-modus-tpu-Joni-Emirzon.pdf>

FATF, *For Assessing Technical Compliance with The FATF Recommendations and the Effectiveness of AML/CFT Systems*, FATF (Financial Action Task

Force) Methodology, Oktober 2019, <http://www.fatf-gafi.org/media/fatf/documents/methodology/.pdf>

FATF, *International Standards on Combating Money Laundering and the Financing of Terrorism & Proliferation*, FATF, Paris, France, 2012-2020, [www.fatf-gafi.org/recommendations.html](http://www.fatf-gafi.org/recommendations.html)

Financial Action Task Force, *Anti Money Laundering and counter-terrorist financing measures United Kingdom, Mutual Evaluation Report 2018*, Desember 2018, <https://www.fatf-gafi.org/media/fatf/documents/reports/mer4/MER-United-Kingdom-2018.pdf>, diakses 5 Desember 2020

Financial Action Task Force, *Methodology for Assessing Technical Compliance with The FATF Recommendations and The Effectiveness of AML/CFT Systems*, <http://www.fatf-gafi.org/media/fatf/documents/methodology/fatf%20methodology%2022%20feb%202013.pdf>, diakses pada 1 Desember 2020

Financial Action Task Force, *Mutual Evaluations*, [https://www.fatf-gafi.org/publications/mutualevaluations/more/more-about-mutual-evaluations.html?hf=10&b=0&s=desc\(fatf\\_releasedate\)](https://www.fatf-gafi.org/publications/mutualevaluations/more/more-about-mutual-evaluations.html?hf=10&b=0&s=desc(fatf_releasedate)), diakses pada 1 Desember 2020

Financial Action Task Force, *The FATF Recommendations 2012*, <http://www.fatf-gafi.org/publications/fatfrecommendations/documents/fatf-recommendations.html>, diakses pada 18 Januari 2020

Gov. UK, *Beneficial Ownership Guide in UK*, [https://assets.publishing.service.gov.uk/government/uploads/system/uploads/attachment\\_data/file/894512/UK-EITI-Beneficial-Ownership-Guide-June-2019.pdf](https://assets.publishing.service.gov.uk/government/uploads/system/uploads/attachment_data/file/894512/UK-EITI-Beneficial-Ownership-Guide-June-2019.pdf), diakses pada 3 Desember 2020.

Hubungan Masyarakat Pusat Pelaporan Dan Analisis Transaksi Keuangan. *Perpres Beneficial Owner (BO), Upaya Cegah Korporasi Digunakan Oleh Pelaku Tindak Pidana*, Beranda - Pusat Pelaporan Dan Analisis Transaksi Keuangan, diakses pada 1 Desember 2020

Ki Agus Ahmad Badaruddin, *Indonesia Resmi Menjadi Observer Financial Action Task Force*, [http://www.ppatk.go.id/siaran\\_pers/read/808/indonesia-resmi-menjadi-observer-financial-](http://www.ppatk.go.id/siaran_pers/read/808/indonesia-resmi-menjadi-observer-financial-), diakses pada 4 November 2020



Multi Utama Consultindo, *Aturan Beneficial Owner Terbit, Korporasi Wajib Ungkap Penerima Manfaat Usaha*, [https://mucglobal.com/publication/newsletter/read/482/Aturan\\_Beneficial\\_Owner\\_Terbit\\_Korporasi\\_Wajib\\_Ungkap\\_Penerima\\_Manfaat\\_Usaha](https://mucglobal.com/publication/newsletter/read/482/Aturan_Beneficial_Owner_Terbit_Korporasi_Wajib_Ungkap_Penerima_Manfaat_Usaha), diakses pada 1 Desember 2020

Nindyo, Pramono., *Perbandingan Perseroan Terbatas di Beberapa Negara*, Pusat Penelitian Dan Pengembangan Sistem Hukum Nasional Badan Pembinaan Hukum Nasional Badan Pembinaan Hukum Nasional Kementerian Hukum Dan Hak Asasi Manusia RI, 2012, <https://www.bphn.go.id/data/documents/pk-2012-1.pdf>

NN, *Metodologi Penelitian*, <http://e-journal.uajy.ac.id/11868/4/MIH022543.pdf>, diakses 13 November 2020

NN, *Pengenalan Anti Pencucian Uang dan Pendanaan Terorisme*, [http://elearning.ppatk.go.id/pluginfile.php/269/mod\\_page/content/5/Mod%201%20%20Bag%20%20-%20Tipologi%20Pencucian%20Uang.pdf](http://elearning.ppatk.go.id/pluginfile.php/269/mod_page/content/5/Mod%201%20%20Bag%20%20-%20Tipologi%20Pencucian%20Uang.pdf) diakses pada 3 November 2020

NN, *Teori Metodologi Penelitian*, <http://staff.uny.ac.id/sites/default/fu-mpd/metodologi-penelitian.pdf>, diakses pada tanggal 5 November 2020

Otoritas Jasa Keuangan, *FAQ-Otoritas Jasa Keuangan*, <https://www.ojk.go.id/id/Pages/FAQ-Otoritas-Jasa-Kuangan.aspx>, diakses pada 1 Desember 2020

Pusat Pelaporan dan Analisis Transaksi Keuangan, *Diseminasi Peraturan Presiden Nomor 13 Tahun 2018 Tentang Penerapan Prinsip Mengenali Pemilik Manfaat Dari Korporasi Dalam Rangka Pencegahan dan Pemberantasan Tindak Pidana Pencucian Uang dan Tindak Pidana Pendanaan Terorisme*, [https://jdih.ppatk.go.id/wp-content/uploads/2018/03/Materi-Narsum\\_all-1.pdf](https://jdih.ppatk.go.id/wp-content/uploads/2018/03/Materi-Narsum_all-1.pdf), diakses pada 1 Desember 2020

Puspapertiwi, Sheiffi, *Rasionalitas Indonesia dalam Pengimplementasian "40 = Rekomendasi FATF"*, <http://dx.doi.org/10.18196/hi.2016.0089.100-112> diakses pada tanggal 1 Desember 2020

Rini, Rizky Ananda Wulan Septa, *Pengungkapan Beneficial Ownership di Indonesia*, Publish What You Pay, 2018, <https://pwpypindonesia.org/id/pengungkapan-beneficial-ownership-di->

indonesia-menutup-celah-korupsi-untuk-perbaiki-tata-kelola/, di akses pada 15 November 2020

S, Al Hilal, Penerapan Etika Komunikasi Islam Dalam Pembinaan Akhlak Anak Pada Keluarga Muslim Di Kecamatan Datuk Bandar Kota Tanjung Balai. Masters thesis, Pascasarjana IAIN Sumatera Utara, 2011, <http://repository.uinsu.ac.id/145/> di akses pada 15 November 2020

*Sanctions and Anti-Money Laundering Bill*, <https://publications.parliament.uk/pa/cm201719/cmpublic/sanctions/memo/SAMLB04.htm>, diakses pada 5 Desember 2020

Tim Penulis Financial Action Task Force, *History of the FATF*, [www.fatf-gafi.org/about/historyofthefatf/](http://www.fatf-gafi.org/about/historyofthefatf/) diakses pada 5 November 2020

Tim Penulis Financial Action Task Force, *What We Do*, <https://www.fatf-gafi.org/about/whatwedo/#d.en.3146>, diakses pada 28 Oktober 2020

Tim Penulis Hukum Online, *4 Urgensi Indonesia Menjadi Anggota FATF*, <https://www.hukumonline.com/berita/baca/lt58d4cb040d555/4-urgensi-indonesia-menjadi-anggota-fatf/>, diakses pada 2 Desember 2020

Tim Penulis Hukumonline, *Yuk Pahami Pemilik Manfaat Suatu Korporasi dari Tindak Pidana*, <https://www.hukumonline.com/berita/baca/yuk-pahami-pemilik-manfaat-suatu-korporasi-untuk-hindari-tindak-pidana/>, diakses tanggal 26 April 2020

Tim Penyusun Modul Badan Diklat Kejaksaan Republik Indonesia, *Modul Tindak Pidana Pencucian Uang (TPPU)*, Pendidikan dan Pelatihan Pembentukan Jaksa 2019, Mei 2019, <http://webcache.googleusercontent.com/search?q=cache:e7BaxGYPIXAJ:badiklat.kejaksaan.go.id/e-akademik/uploads/modul/ddfa26ccba560b042bef5fbd46028369.pdf+&cd=1&hl=en&ct=clnk&gl=id>, di akses pada 15 November 2020

Travers Smith, *The PSC Regime - a guide for UK Companies on their obligations*, Legal Briefing Corporate and M&A Private Equity and Financial Sponsors, Juni 2018, <https://www.traverssmith.com/knowledge-container/the-psc-regime-a-guide-for-uk-companies-/>, diakses 3 Desember 2020.

*United Kingdom Beneficial Ownership Transparency*,  
[https://www.transparency.org/files/content/publication/2015\\_BOCountryR  
eport\\_United\\_Kingdom.pdf](https://www.transparency.org/files/content/publication/2015_BOCountryReport_United_Kingdom.pdf), diakses pada 3 Desember 2020

Widyaiswara, Muhammad Fuat, *Mengenal Proses Pencucian Uang (Money  
Laundering) Dari Hasil Tindak Pidana*, Pusat Pendidikan dan Pelatihan  
Pengawasan BPKP, 2014,  
<https://pusdiklatwas.bpkp.go.id/konten/show/1013>, di akses pada 15  
November 2020

