

DAFTAR PUSTAKA

Buku :

Adami Hazawi, *Kejahatan Terhadap Harta Benda*, Bayumedia, Malang, 2003.

Bambang Sunggono, *Metodologi Penelitian Hukum*, Raja Grafindo Persada, Jakarta, 2003.

Departemen Pendidikan Nasional, *Kamus Besar Bahasa Indonesia*, PN. Balai Pustaka, Jakarta, 2003.

Hilman Hadikusuma, *Bahasa Hukum Indonesia*, Alumni, Bandung, 1992.

Koerniatmanto Soetoprawiro, *Hukum Kewarganagaraan dan Keimigrasian Indonesia*, Gramedia Pustaka Utama, Jakarta, 1996.

Munir Fuady, *Pengantar Hukum Bisnis, Menata Bisnis Modern di Era Global*, Citra Aditya Bakti, Bandung, 2002.

Pipin Syafirin, *Hukum Pidana Indonesia*, Penerbit Pustaka Setia, Bandung, 2000.

R. Soesilo, *Kitab Undang-Undang Hukum Pidana (KUHP), serta Komentar-Komentarnya Lengkap Pasal Demi Pasal*, Politeia, Bogor, 1994.

Wirjono Prodjodikoro, *Tindak-Tindak Pidana Tertentu di Indonesia*, Eresco, Bandung, 1986.

Internet :

DetikInet, *10 Pabrik rokok diduga palsukan pita cukai*, Kamis , 02/09/2004 08:33 WIB, Diakses tanggal 2 Januari 2007.

Kompas, *Cukai Rokok dan Minuman Keras Mudah Diselewengkan*, Jumat, 22 September 2006, Diakses tanggal 2 Januari 2007.

Sinar Harapan, *Cukai Rokok Palsu Rugikan Rp 7 Triliun*, Copyright © Sinar Harapan 2003, Diakses tanggal 2 Januari 2007.

Tempo Interaktif, *Negara Rugi Rp 150 Miliar Akibat Cukai Rokok Palsu Sabtu*, 05 Maret 2005 | 18:52 WIB, Diakses tanggal 2 Januari 2007.

Yazid Bindar, *Ekonomi, Rokok dan Konsekuensinya*, Jurusan Teknik Kimia ITB, www.google.com.cukairokok, Diakses tanggal 2 Januari 2007.

Undang-Undang:

Undang-Undang No. 11 Tahun 1995 telah diubah sebagaimana dengan Undang-

Undang No. 39 Tahun 2007 tentang cukai .

Undang-Undang No. 8 Tahun 1999 tentang Perlindungan Konsumen.



DEPARTEMEN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL BEA DAN CUKAI
KANTOR WILAYAH I TIPE A MEDAN
KANTOR PELAYANAN TIPE A MEDAN



UNTUK KEADILAN

BERKAS PERKARA

TINDAK PIDANA DI BIDANG CUKAI YAKNI, MEMBELI, MENYIMPAN, MEMPERGUNAKAN....DST, PITA CUKAI YANG PALSU ATAU DIPALSUKAN ATAU DIBUAT SECARA MELAWAN HUKUM DAN /ATAU MENIMBUN, MENYIMPAN, MEMILIKI, MENJUAL....DST, BARANG KENA CUKAI YANG BERASAL DARI TINDAK PIDANA, MELANGGAR PASAL 55 HURUF b DAN PASAL 56 UNDANG-UNDANG NOMOR 11 TAHUN 1995 TENTANG CUKAI JO. PASAL 55 AYAT 1 KESATU KUH.PIDANA.

ATAS NAMA TERSANGKA

D.JOHAN ALIAS ACIN

MEDAN, APRIL 2005
SEKSI PENCEGAHAN DAN PENYIDIKAN

"UNTUK KEADILAN"



SAMPUL BERKAS PERKARA

Nomor : BP-02/WBC.01/KP.02/2005

MAKSUD PERKARA :

- Kejadian perkara pada tanggal 09 Maret 2005 pukul 12.00 WIB di Komplek Perumahan Taman Setia Budi Indah Blok-A No. 5 Kelurahan Tanjung Rejo Medan.
- Dasar : Laporan Kejadian Nomor LK-01/WBC.01/KP.0202/2005 tanggal 10 Maret 2005

URAIAN SINGKAT TINDAK PIDANA.

Pada tanggal 09 Maret 2005 dengan Surat Perintah Direktur Jenderal Bea dan Cukai Nomor Print-02/BC/2005 tanggal 6 Januari 2005 telah dilakukan penindakan di rumah yang dihuni Saudara Simon dengan alamat Komplek Perumahan Taman Setia Budi Indah Blok-A No.5 Kelurahan Tanjung Rejo Medan ditemukan rokok-rokok Marlboro, Lucky Strike, Ardath, Djie Sam Soe, Galan, Lembo. Etiket Merek Djie Sam Soe yang diduga palsu dan Pita Cukai HJE Rp 7.800 dan HJE Rp 6.500 diduga palsu bersama-sama Saudara Djohan alias Acin.

Berdasarkan kenyataan tersebut, Saudara Djohan dkk. telah melanggar pasal 55 huruf (b) dan pasal 56 Undang-Undang Nomor 11 Tahun 1995 tentang Cukai Jo. Pasal 55 ayat 1 kesatu KUHP Pidana.

NO.	IDENTITAS TERSANGKA	KETERANGAN
Satu	Nama : Djohan Tempat/Tanggal Lahir : Medan, 4 Nopember 1971 Jenis Kelamin : Laki-laki Agama : Budha Kewarganegaraan : Indonesia Pekerjaan : Wiraswasta Alamat : Perumahan Graha Sunggal Blok-A.9 Medan	Tersangka Ditahan

Medan, 06 April 2005
Kepala Kantor
Selaku Penyidik

EDY SETYO
NIP. 060035997

“UNTUK KEADILAN “

DAFTAR ISI BERKAS

NO URUT	NAMA/NOMOR/ TANGGAL SURAT	JUMLAH LEMBAR	DIBUAT OLEH
(1)	(2)	(3)	(4)
Satu.	Sampul Berkas Perkara Nomor : BP-02/WBC.01/ KP.02/2005 tanggal 06 April 2005	1 Lembar	Kepala kantor selaku Penyidik
02.	Resume tanggal 15 April 2005	18 Lembar	Penyidik PNS
03.	Laporan Kejadian Tindak Pidana Nomor : LK-01/ WBC.01/KP.0202/2005 tanggal 10 Maret 2005.	1 Lembar	Penyidik PNS
04.	Surat Perintah Tugas Penyidikan Nomor : SPTP-01/ WBC.01/KP.02/2005 tanggal 10 Maret 2005	2 Lembar	Kepala Kantor Selaku Penyidik
05.	Pemberitahuan Dimulainya Penyidikan Nomor : PDP-01/WBC.01/KP.02/2005 tanggal 10 Maret 2005	1 Lembar	Kepala Kantor selaku Penyidik
06.	Surat Panggilan atas nama : 1. Udi Irwanda 2. Dedek Kurniawan 3. He.i 4. Nugroho Arif Darmawan 5. Mardiyono 6.Ir.Mathias Buluama,MA	2 lembar 2 lembar 6 lembar 2 lembar 2 lembar 2 lembar	Kepala Kantor selaku Penyidik -sda- -sda- -sda- -sda- -sda-
07.	Berita Acara Pemeriksaan Saksi atas nama : 1. Sumini 2. Dewi Sariwulan 3. Udi Irwanda 4. Dedek Kurniawan 5. Nugroho Arif Darmawan 6. Simon	3 lembar 3 lembar 3 lembar 3 lembar 3 lembar 2 lembar	Penyidik PNS -sda- -sda- -sda- -sda- -sda-
08.	Berita Acara Pengambilan Sumpah atas nama : 1. Sumini 2. Dewi Sariwulan 3. Udi Irwanda 4. Dedek Kurniawan 5. Nugroho Arif Darmawan	2 lembar 2 lembar 2 lembar 2 lembar 2 lembar	Saksi/PPNS Saksi/PPNS Saksi/PPNS Saksi/PPNS Saksi/PPNS
09.	Surat Pernyataan atas nama : 1. Sumini 2. Dewi Sariwulan 3. Udi Irwanda 4. Dedek Kurniawan	1 lembar 1 lembar 1 lembar 1 lembar	Saksi Saksi Saksi Saksi
10.	Surat Permohonan saksi ahli 1. Mardiyono 2. Ir.Mathias Buluama,MA	1 lembar 1 lembar	Dirktur P2 Kepala Kantor selaku penyidik

1. Mardiyono, Nomor : 430A/2005 tanggal 05 April 2005	1 lembar	Direktur Perum Peruri
12. Berita Acara Pemeriksaan saksi ahli atas nama : 1. Mardiyono 2. Ir.Mathias Buluama,MA	4 lembar 3 lembar	Penyidik PNS Penyidik PNS
13. Berita Acara Pengambilan Sumpah : 1. Mardiyono 2. Ir.Mathias Buluama,MA	2 lembar 2 lembar	Penyidik PNS Penyidik PNS
14. Berita Acara Penolakan Bantuan Hukum atau Penasehat Hukum atas nama tersangka : - Djohan alias Acin	1 lembar	Tsk/PPNS
15. Berita Acara Pemeriksaan Tersangka atas nama : - Djohan alias Acin	3 lembar	Penyidik PNS
16. Berita Acara Pemeriksaan Lanjutan Tersangka : - Djohan alias Acin	3 lembar	Penyidik PNS
17. Surat Perintah Penangkapan Atas nama : - Djohan alias Acin	1 lembar	Kepala Kantor selaku Penyidik
18. Berita Acara Penangkapan Atas nama : - Djohan alias Acin	1 lembar	Tsk/PPNS
19. Surat Perintah Penahanan Atas nama : - Djohan alias Acin	2 lembar	Kepala Kantor selaku Penyidik
20. Berita Acara Penahanan Atas nama : - Djohan alias Acin	1 lembar	Tsk/PPNS dan Ka. Rutan
21. Surat Penitipan Tersangka Atas nama : - Djohan alias Acin	1 lembar	Kepala Kantor selaku Penyidik
22. Berita Acara Serah Terima Penitipan Tersangka Atas nama : - Djohan alias Acin	1 lembar	Tsk/PPNS dan Ka. Rutan
23. Surat Perintah Pencacahan Barang Bukti (Uang) Nomor : PRINT- 01/WBC.01/KP.0202/2005 tanggal 10 Maret 2005	1 lembar	Penyidik PNS
24. Berita Acara Pencacahan Barang Bukti (Uang)	1 lembar	Petugas/Pengua sa Barang Bukti / Saksi
25. Surat Perintah Pencacahan Barang Bukti (Barang) Nomor : PRINT- 01/WBC.01/KP.0202/2005 tanggal 12 Maret 2005	1 lembar	Penyidik PNS
26. Berita Acara Pencacahan Barang Bukti (Barang)	2 lembar	Petugas/Pengua sa Barang Bukti / Saksi
27. Surat Perintah Pengambilan Barang Bukti PRINT- 01/WBC.01/KP.0202/2005 tanggal 12 Maret 2005	1 lembar	Penyidik PNS

			sa barang bukti / Saksi
29.	Surat Perintah Penyitaan (Uang) SPP-01/WBC.01/KP.02/2005 tanggal 10 Maret 2005	1 lembar	Kepala Kantor selaku Penyidik
30.	Berita Acara Penyitaan (Uang)	2 lembar	Penyidik /Penguasa Barang Bukti /Saksi
31.	Surat Tanda Penerimaan Barang Bukti (Uang) STP.BB-01 /WBC.01/KP.0202/ 2005 tanggal 10 Maret 2005	1 lembar	Penyidik /Penguasa Barang Bukti/Saksi
32.	Surat Perintah Penyitaan (Barang) SPP-02/WBC.01/KP.02/2005 tanggal 14 Maret 2005	1 lembar	Kepala Kantor selaku Penyidik
33.	Berita Acara Penyitaan (Barang)	2 lembar	Penyidik /Penguasa Barang Bukti /Saksi
34.	Surat Tanda Penerimaan Barang Bukti (Barang) STP.BB-02 /WBC.01 /KP.0202/ 2005 tanggal 14 Maret 2005	2 lembar	Penyidik /Penguasa Barang Bukti/Saksi
35.	Laporan Telah Dilakukannya Penyitaan Barang Bukti Uang dan Barang tanggal 15 Maret 2005	2 lembar	Kepala Kantor selaku Penyidik
36.	Permintaan Ijin/Ijin khusus Penyitaan Barang Bukti Nomor : S- 068 /WBC.01/KP.0202/2005 tanggal 31 Maret 2005	1 lembar	Penyidik PNS
37.	Surat Izin Khusus / Penetapan Penyitaan Barang Bukti Nomor : 880 /SIT/PID/2005/PN.MDN tanggal 04 April 2005	1 lembar	Ketua Pengadilan Negeri Medan
38.	Surat Perintah Pengambilan Barang Sampel PRINT-01/WBC.01 /KP.0202 / 2005 tanggal 14 Maret 2005	1 lembar	Penyidik PNS
39.	Berita Acara Pengambilan Barang Sampel Nomor: BA-056A/WBC.01/KP.0202/2005 tanggal 14 Maret 2005	1 lembar	Petugas/Pengua sa Barang Bukti / Saksi
40.	Surat Permintaan Perpanjangan Penahanan Tersangka atas nama : - Djohan alias Acin		
41.	Surat Perpanjangan Penahanan tersangka ; - Djohan alias Acin, Nomor : 647/RT-2/Epp.2/Mdn/03/2005 tanggal 28 Maret 2005	1 lembar	selaku Penyidik Kejaksaan Negeri Medan

	- Djohan alias Acin	1 lembar	Tsk/PPNS dan Ka. Rutan
43.	Surat Permohonan DPO Atas nama : Heri	2 lembar	Kepala kantor selaku Penyidik
44.	Daftar Saksi – Saksi	1 lembar	Penyidik PNS
45.	Daftar Tersangka	1 lembar	Penyidik PNS
46.	Daftar Barang Bukti	1 lembar	Penyidik PNS
47.	Foto-foto Barang Bukti	5 lembar	Penyidik PNS
48.	Surat Bukti Penindakan Nomor : SBP-17/PRINT-02/BC/2005 tanggal 09 Maret 2005	1 lembar	Petugas/Pemilik barang
49.	Berita Acara Penyegelan Nomor : BA-17/PRINT-02/BC /2005 tanggal 09 Maret 2005	1 lembar	Petugas/Pemilik barang
50.	Bukti Serah Terima Barang Nomor: BSTB-17/PRINT-02/BC/2005 tanggal 09 Maret 2005	1 lembar	Petugas/Pemilik barang
51.	Berita Acara Pembukaan Segel Nomor : BA- 024/WBC.01/KP.0202/2005 tanggal 12 Maret 2005	1 lembar	Petugas/saksi
52.	Surat Permintaan Pengujian Keaslian Pita Cukai Nomor : SR- 05 /WBC.01/KP.02/2005 tanggal 15 Maret 2005	1 lembar	Kepala kantor selaku Penyidik
53.	Surat Konfirmasi Keaslian Pita Cukai Nomor : 1235 /IV/2005 tanggal 12 April 2005	6 lembar	Direktur Perum Peruri

Medan, 18 April 2005
Penyidik Pegawai Negeri Sipil


ANDI BACHTIAR
NIP. 060049087