

**PENERAPAN PEMBALIKAN BEBAN PEMBUKTIAN DALAM
TINDAK PIDANA PENIPUAN DAN PENCUCIAN UANG
(Studi Putusan Pengadilan Negeri Depok Nomor:
83/Pid.B/2018/PN.Dpk.)**

SKRIPSI

Oleh

Yosua Lamsar

2140050105



**PROGRAM STUDI HUKUM
PROGRAM SARJANA
FAKULTAS HUKUM
UNIVERSITAS KRISTEN INDONESIA
JAKARTA
2025**

**PENERAPAN PEMBALIKAN BEBAN PEMBUKTIAN DALAM
TINDAK PIDANA PENIPUAN DAN PENCUCIAN UANG
(Studi Putusan Pengadilan Negeri Depok Nomor:
83/Pid.B/2018/PN.Dpk.)**

SKRIPSI

**Diajukan untuk memenuhi persyaratan akademik guna memperoleh gelar
Sarjana Hukum (S.H) Pada Program Studi Hukum Fakultas Hukum
Universitas Kristen Indonesia**

Oleh

Yosua Lamsar

2140050105



**PROGRAM STUDI HUKUM
PROGRAM SARJANA
FAKULTAS HUKUM
UNIVERSITAS KRISTEN INDONESIA
JAKARTA
2025**

VISI MISI
FAKULTAS HUKUM
UNIVERSITAS KRISTEN INDONESIA

VISI

Menjadi Fakultas Hukum yang bermutu, mandiri dan inovatif di kawasan Asia pada tahun 2030 dalam bidang pendidikan, penelitian dan pengabdian kepada masyarakat di bidang hukum yang antisipatif terhadap perubahan dan kemajuan ilmu pengetahuan dan teknologi di era globalisasi yang sesuai dengan nilai-nilai Kristiani dan Pancasila.

MISI

1. Mempersiapkan sarjana hukum yang mampu menggunakan dan mengembangkan ilmu dan teknologi dibidang perkembangan ilmu hukum melalui pendekatan ilmiah, interdisipliner dan transnasional sesuai dengan tuntutan perkembangan zaman agar mampu bersaing di era global.
2. Mempersiapkan sarjana hukum yang menguasai ilmu dan senantiasa menegakkan nilai moral, etika serta rasa cinta kepada Negara, berperilaku yang demokratis dan menjunjung tinggi nilai-nilai agama.
3. Mengembangkan pengetahuan hukum, yang berwawasan nasional dan internasional.
4. Mengembangkan dan meningkatkan penelitian serta profesionalisme dalam ilmu pengetahuan hukum dan bidang ilmu pengetahuan lainnya.
5. Menyelenggarakan jenjang pendidikan akademik berkelanjutan profesi dalam bidang hukum.
6. Mendorong penelitian dan pengabdian masyarakat yang dapat meningkatkan kesadaran hak dan kesadaran hukum serta kesejahteraan rakyat Indonesia.
7. Membina hubungan kerjasama dengan praktisi hukum dan instansi penegakan hukum serta instansi-instansi lainnya baik negeri maupun swasta, lembaga-lembaga gerejawi dalam pengembangan dan implelementasi ilmu hukum dan bidang ilmu pengetahuan lainnya.



PERNYATAAN KEASLIAN SKRIPSI

Saya yang bertandatangan di bawah ini dengan;

Nama : Yosua Lamsar
NIM : 2140050105
Program Studi : Hukum
Fakultas : Hukum

Dengan ini menyatakan bahwa karya tulis akhir yang berjudul "**PENERAPAN PEMBALIKAN BEBAN PEMBUKTIAN DALAM TINDAK PIDANA PENIPUAN DAN PENCUCIAN UANG (STUDI PUTUSAN PENGADILAN NEGERI DEPOK NOMOR: 83/PID.B/2018/PN.DPK.)**" adalah:

1. Dibuat dan diselesaikan sendiri dengan menggunakan hasil kuliah, tinjauan lapangan, buku-buku dan jurnal acuan yang tertera di dalam referensi pada karya tugas akhir saya.
2. Bukan merupakan duplikasi karya tulis yang sudah dipublikasikan atau yang pernah dipakai untuk mendapatkan gelar sarjana hukum di universitas lain, kecuali pada bagian-bagian sumber informasi yang dicantumkan dengan cara referensi yang semestinya.
3. Bukan merupakan karya terjemahan dari kumpulan buku atau jurnal acuan yang tertera di dalam referensi pada tugas.

Kalau terbukti saya tidak memenuhi apa yang dinyatakan di atas, maka karya tulis akhir ini dianggap batal.

Jakarta, 6 Februari 2025

Yang membuat pernyataan,



Yosua Lamsar

NIM : 2140050105



**UNIVERSITAS KRISTEN INDONESIA
FAKULTAS HUKUM**

PERSETUJUAN DOSEN PEMBIMBING SKRIPSI

**PENERAPAN PEMBALIKAN BEBAN PEMBUKTIAN DALAM TINDAK PIDANA
PENIPUAN DAN PENCUCIAN UANG (Studi Putusan Pengadilan Negeri Depok
Nomor: 83/Pid.B/2018/PN. Dpk)**

Oleh:

Nama : Yosua Lamsar
NIM : 2140050105
Program Studi : Hukum
Peminatan : Hukum Pidana

telah diperiksa dan disetujui untuk diajukan dan dipertahankan dalam Sidang Tugas Akhir guna mencapai gelar Sarjana Hukum pada Program Studi Hukum, Fakultas Hukum, Universitas Kristen Indonesia,

Jakarta, 3 Februari 2025
Menyetujui:

Pembimbing I

(T. Vaison Siahaan, S.H., M.H.)
(NIDN: 8868280018)

Pembimbing II

(Haposan Sahala Raja Sinaga, S.H., M.H.)
(NIDN: 0314049005)

Ketua Program Studi Hukum

(Dr. Rr. Ani Wiyayati, S.H., M.HUM.)
(NIDN: 0327046303)



(Dr. Hendri Jayadi, S.H., M.H.)
(NIDN: 0302117904)



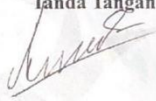
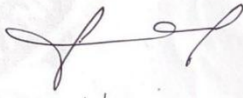
**UNIVERSITAS KRISTEN INDONESIA
FAKULTAS HUKUM**

PERSETUJUAN TIM PENGUJI SKRIPSI

Pada tanggal 3 Februari 2025 telah diselenggarakan Sidang Skripsi untuk memenuhi sebagian persyaratan akademik guna memperoleh gelar Sarjana Hukum pada Program Studi Hukum, Fakultas Hukum, Universitas Kristen Indonesia, atas nama:

Nama : Yosua Lamsar
NIM : 2140050105
Program Studi : Hukum
Fakultas : Hukum

termasuk ujian Tugas Akhir yang berjudul: **"PENERAPAN PEMBALIKAN BEBAN PEMBUKTIAN DALAM TINDAK PIDANA PENIPUAN DAN PENCUCIAN UANG (STUDI PUTUSAN PENGADILAN NEGERI DEPOK NOMOR: 83/PID.B/2018/PN.DPK.)"** oleh tim penguji yang terdiri dari:

Nama Penguji	Jabatan dalam Tim Penguji	Tanda Tangan
1. T. Vaison Siahaan, S.H., M.H.	Ketua	
2. Haposan Sahala Raja Sinaga, S.H., M.H.	Anggota	
3. Adrianus Herman Henok, S.H., M.H.	Anggota	



**UNIVERSITAS KRISTEN INDONESIA
FAKULTAS HUKUM**

HALAMAN PENGESAHAN

**PENERAPAN PEMBALIKAN BEBAN PEMBUKTIAN DALAM TINDAK PIDANA
PENIPUAN DAN PENCUCIAN UANG (STUDI PUTUSAN PENGADILAN NEGERI
DEPOK NOMOR: 83/PID.B/2018/PN.DPK.)**

SKRIPSI

Untuk memenuhi persyaratan dalam mencapai derajat strata satu pada Fakultas Hukum
Universitas Kristen Indonesia

Nama : Yosua Lamsar
NIM : 2140050105
Program Kekhususan : Hukum Pidana

Telah dipertahankan dihadapan Tim Penguji Skripsi Pada Tanggal 3 Februari 2025 dan
dinyatakan memenuhi syarat

Susunan tim penguji,

Pembimbing Utama,

(T. Vaison Siahaan, S.H., M.H.)
(NIDN: 8868280018)

Pembimbing Pendamping,

(Haposan Sahala Raja Sinaga, S.H., M.H.)
(NIDN: 0314049005)

Anggota Penguji

Adrianus Herman Henok, S.H., M.H
(NIDN: 0306048112)



**UNIVERSITAS KRISTEN INDONESIA
FAKULTAS HUKUM**

PERNYATAAN DAN PERSETUJUAN PUBLIKASI SKRIPSI

Saya yang bertanda tangan di bawah ini:

Nama : Yosua Lamsar
NIM : 2140050105
Fakultas : Hukum
Program Studi : Hukum
Jenis Tugas Akhir : Skripsi
Judul : Penerapan Pembalikan Beban Pembuktian Dalam Tindak Pidana Penipuan Dan Pencucian Uang (Studi Putusan Pengadilan Negeri Depok Nomor: 83/Pid.B/2018/PN.Dpk.)

Menyatakan bahwa :

1. Tugas akhir tersebut adalah benar karya saya dengan arahan dari dosen pembimbing dan bukan merupakan duplikasi karya tulis yang sudah dipublikasikan atau yang pernah dipakai untuk mendapatkan gelar akademik di perguruan tinggi manapun;
2. Tugas akhir tersebut bukan merupakan plagiat dari hasil karya pihak lain, dan apabila saya/kami mengutip dari karya orang lain maka akan dicantumkan sebagai referensi sesuai dengan ketentuan yang berlaku;
3. Saya memberikan Hak Non Eksklusif Tanpa Royalti kepada Universitas Kristen Indonesia yang berhak menyimpan, mengalih media/format-kan, mengelola dalam bentuk pangkalan data (database), merawat dan mempublikasikan tugas akhir saya selama tetap mencantumkan nama saya sebagai penulis/pencipta dan sebagai pemilik hak cipta.

Apabila di kemudian hari ditemukan pelanggaran Hak Cipta dan Kekayaan Intelektual atau Peraturan Perundang-Undangan Republik Indonesia lainnya dan integritas akademik dalam karya saya tersebut, maka saya bersedia menanggung secara pribadi segala bentuk tuntutan hukum dan sanksi akademis yang timbul serta membebaskan Universitas Kristen Indonesia dari segala tuntutan hukum yang berlaku.

Jakarta, 6 Februari 2025



Yosua Lamsar
NIM: 2140050105

KATA PENGANTAR

Puji Syukur kepada Tuhan Yesus karena atas berkat dan karunia-Nya, penulis dapat menyelesaikan skripsi dengan judul PENERAPAN PEMBALIKAN BEBAN PEMBUKTIAN DALAM TINDAK PIDANA PENIPUAN DAN PENCUCIAN UANG (Studi Putusan Pengadilan Negeri Depok Nomor: 83/Pid.B/2018/PN.Dpk.). Skripsi ini disusun dengan tujuan untuk memenuhi persyaratan untuk memperoleh Gelar Sarjana Hukum dari Fakultas Hukum Universitas Kristen Indonesia.

Penulis menyusun skripsi ini dengan maksud untuk meneliti pengaturan pembalikan beban pembuktian yang ideal dalam tindak pidana pencucian uang dan juga di sisi lain melihat dalam studi putusan bagaimana pembalikan beban pembuktian ini dijalankan dalam tahap pemeriksaan di persidangan. Metode penelitian yang penulis terapkan adalah metode yuridis normatif, dengan mengumpulkan data sekunder dari peraturan perundang-undangan, peraturan tertulis lainnya, buku-buku karya sarjana hukum, literatur hasil penelitian yang telah dipublikasikan, jurnal-jurnal hukum, artikel, makalah, situs internet, dan sumber informasi lainnya.

Terwujudnya skripsi ini tidak terlepas dari bantuan dan bimbingan serta petunjuk dari yang terhormat Bapak Toba Vaison Siahaan, S.H., M.H. dan Bapak Haposan Sahala Raja Sinaga, S.H M.H. selaku dosen pembimbing penulis. Kepada beliau penulis memberikan rasa hormat dan terima kasih yang mendalam, karena beliau bersedia meluangkan waktu, tenaga, pikirannya untuk memberikan bimbingannya kepada penulis dengan sikap yang penuh rendah hati sehingga penulis dapat menyelesaikan penulisan skripsi ini dengan tepat waktu.

Dalam penyusunan skripsi ini, penulis juga menyadari bahwa tentunya ada beberapa kendala dan halangan yang dihadapi penulis. Penulis juga menyadari bahwa skripsi ini masih jauh dari kata sempurna dan masih terdapat kekurangan yang disebabkan keterbatasan kemampuan yang dimiliki oleh penulis. Namun

berkat bantuan dan kontribusi dari berbagai pihak maka penulis dan penyusunan skripsi ini dapat terselesaikan dengan baik dan tepat sesuai target. Selama menimba ilmu di program studi Ilmu Hukum Universitas Kristen Indonesia, penulis mendapat banyak ilmu dan nilai-nilai kehidupan yang tentunya bermanfaat bagi kehidupan serta wawasan penulis di masa yang akan datang.

Dalam pengantar ini, penulis mengucapkan terima kasih kepada nama-nama yang penulis sebutkan di bawah ini:

1. Bapak Prof. Dr. Dhaniswara K. Harjono, S.H., M.H., MBA, selaku Rektor Universitas Kristen Indonesia.
2. Bapak Dr. Hulman Panjaitan, S.H., M.H, selaku Wakil Rektor Universitas Kristen Indonesia.
3. Bapak Dr. Hendri Jayadi Pandiangan, S.H., M.H., selaku Dekan Fakultas Hukum Universitas Kristen Indonesia.
4. Bapak Dr. Tomson Situmeang, S.H., M.H., selaku Wakil Dekan Fakultas Hukum Universitas Kristen Indonesia.
5. Ibu Dr. Rr. Ani Wijayati, S.H., M.Hum, selaku Kepala Program Studi Hukum Fakultas Hukum Universitas Kristen Indonesia.
6. Bapak Toba Vaison Siahaan, S.H., M.H. selaku Dosen Pembimbing I penulis, yang telah membimbing dan memberikan arahan, dorongan, serta semangat kepada penulis agar dapat menyelesaikan penulisan skripsi ini dengan baik dan tepat pada waktunya.
7. Bapak Haposan Sahala Raja Sinaga, S.H, M.H. selaku Dosen Pembimbingan II penulis, yang telah membimbing dan memberikan arahan, dorongan serta semangat kepada penulis agar dapat menyelesaikan penulisan skripsi ini dengan baik dan tepat pada waktunya.
8. Segenap Civitas Akademik Fakultas Hukum Universitas Kristen Indonesia atas ilmu yang telah diberikan, dukungan dan bantuan yang tak ternilai, serta

kesediaannya berperan menjadi saksi dalam perjalanan penulis selama bertumbuh dan menimba ilmu sebagai mahasiswi di Fakultas Hukum Universitas Kristen Indonesia.

9. Terima kasih dan rasa hormat yang begitu besar secara khusus kepada kedua orangtua saya yaitu Bapak Ependi Simanjuntak dan Ibu Hertati Sitorus. Terima kasih terhadap seluruh perjuangan yang diberikan sampai saya ada saat ini dan menjadikan saya prioritas utama di dalam kehidupan kalian. Saya sangat merasakan perjuangan kalian sehingga memberikan saya doa, nasihat, motivasi, dan apapun yang baik tanpa henti. Terima kasih atas perjuangan melewati rasa sakit untuk membesarkan saya sebagai anak tunggal dari keluarga ini. Saya sangat mengingat nasihat yang diberikan kepada saya yaitu “Jadilah manusia yang dijadikan contoh bagi lingkungan sekitar yaitu bermanfaat dan membawa perubahan yang positif.”
10. Winda Hana Lestari Sinaga, A.M.d. Ak. sebagai pacar penulis saat ini yang selalu memberikan dukungan, motivasi dan mendengarkan seluruh keluh kesah penulis saat dalam masa perkuliahan ini.
11. Seluruh rekan Hukum Corner yaitu Raienheart Boas dan Crisyantiara sebagai teman baik penulis selama penulis menempuh perkuliahan di Universitas Kristen Indonesia ini, kiranya kita bertemu kembali dalam acara persidangan.
12. Rekan Tolu Bobang yaitu Abel Gultom dan Jimmy Lumbantoruan yang menjadi teman kuliah seperti saudara penulis yang sudah mengenal lama. Kiranya kita bertemu kembali dalam acara persidangan.
13. Seluruh tim HPS Lawyers, khususnya Bapak Dr. Posko Simbolon, S.H., M.H. yang memberikan penulis banyak ilmu serta pengalaman untuk diberi kesempatan magang selama penulis menyusun skripsi pada semester 7 (tujuh) ini.
14. Segenap Bapak & Ibu seluruh personil di Direktorat Tindak Pidana Orang Harta dan Benda Kejaksaan Agung RI, khususnya Bapak Paris Manalu,

S.H.,M.H. yang memberikan saya banyak ilmu khususnya dalam Tindak Pidana Pencucian Uang

15. Seluruh teman terkhusus Elsa Lisa Tolambu, Deswita Abellia, dan Wenny Nainggolan selaku teman penulis yang telah banyak membantu dan mendukung selama perkuliahan sampai penulisan skripsi ini selesai.
16. Keluarga Besar Op. Ria Simanjuntak & Op. Ika Sitorus, atas doa dan nasihat yang diberikan kepada penulis.
17. Segenap Sahabat Penulis & Teman FH UKI.

Jakarta, 20 Januari 2025

Penulis

Yosua Lamsar



DAFTAR ISI

COVER	i
VISI MISI.....	ii
KATA PENGANTAR.....	viii
DAFTAR ISI	xii
ABSTRAK.....	xv
ABSTRACT.....	xvi
BAB I.....	1
PENDAHULUAN	1
A. Latar Belakang Permasalahan	1
B. Rumusan Masalah	10
C. Ruang Lingkup Penelitian.....	10
D. Tujuan dan Kegunaan Penelitian	11
1. Tujuan Penelitian.....	11
2. Kegunaan Penelitian	11
E. Kerangka Teori dan Kerangka Konsep	12
1. Kerangka Teori	12
2. Kerangka Konsep	14
F. Metode Penelitian	15
1. Jenis data dan Sumber Hukum.....	16
2. Teknik Pengumpulan Data.....	17
3. Teknik Pengolahan Data	18
4. Analisis Data	18
G. Sistematika Penulisan	19
BAB II	21
TINJAUAN PUSTAKA	21
A. Tinjauan Umum Tindak Pidana	21
1. Pengertian Tindak Pidana	21
2. Unsur-unsur Tindak Pidana.....	22
3. Stelsel Pidana	23

B. Tinjauan umum Tindak Pidana Penipuan.....	24
1. Pengertian penipuan	24
2. Unsur-unsur Tindak Pidana Penipuan	25
3. Tindak Pidana Penipuan Sebagai <i>Predicate Crime</i> Tindak Pidana Pencucian Uang	27
C. Tinjauan Umum Tindak Pidana Pencucian Uang	28
1. Sejarah Tindak Pidana Pencucian Uang	28
2. Pengertian Tindak Pidana Pencucian Uang	29
3. Jenis-jenis Tindak Pidana Pencucian Uang	30
D. Tinjauan Umum Pembuktian.....	31
1. Teori Pembuktian	31
2. Pembuktian dalam KUHAP.....	36
E. Tinjauan Umum Pembalikan Beban Pembuktian.....	37
F. Teori penegakan hukum	39
1. Teori penegakan hukum menurut Lawrence Meir Freidman.....	39
2. Teori Penegakan Hukum Menurut Joseph Goldstein	42
BAB III.....	45
PENGATURAN PEMBALIKAN BEBAN PEMBUKTIAN DALAM TINDAK PIDANA PENIPUAN DAN PENCUCIAN UANG.....	45
A. Pengaturan Pembalikan Beban Pembuktian Dalam UU Pemberantasan Tindak Pidana Korupsi (Tipikor).....	45
B. Pengaturan Pembalikan Beban Pembuktian Dalam Undang-Undang Pencegahan dan Pemberantasan Tindak Pidana Pencucian Uang.....	50
C. Analisis Pengaturan Pembalikan Beban Pembuktian.....	54
D. Pembaharuan Pengaturan Pembalikan Beban Pembuktian yang Ideal 57	
BAB IV	59
PENERAPAN PEMBALIKAN BEBAN PEMBUKTIAN BERDASARKAN PUTUSAN PENGADILAN NO. 83/Pid.B/2018/PN. Dpk.....	59
A. Posisi Kasus.....	59
B. Analisis Kasus (Putusan Pengadilan Negeri Depok Nomor 83/Pid. B/2018/PN.Dpk Atas Nama Terdakwa ANDIKA SURACHMAN sebagai Terdakwa I dan ANNIESA DESVITASARI HASIBUAN sebagai Terdakwa II).....	63

1. Keterangan Para Saksi Yang Dihadirkan Penuntut Umum Dalam Persidangan yang Dapat Membuktikan Perbuatan Terdakwa	64
2. Keterangan Terdakwa yang Menyangkal Dakwaan Penuntut Umum...	67
BAB V	82
PENUTUP	82
A. Kesimpulan	82
B. Saran	83
DAFTAR PUSTAKA	85



ABSTRAK

- A. NAMA : Yosua Lamsar
B. NIM : 2140050105
C. Bagian : Praktisi Hukum
D. Judul : Penerapan Pembalikan Beban Pembuktian Dalam Tindak Pidana Penipuan Dan Pencucian Uang (Studi Putusan Pengadilan Negeri Depok Nomor 83/Pid.B/2018/PN.Dpk.)
E. Halaman : i-ix 84 halaman + Daftar Pustaka + Lampiran
F. Kata Kunci : Pembalikan Beban Pembuktian, Pencucian Uang
G. Ringkasan isi :

Terdapat suatu metode pembuktian yang tidak lazim pada perkara pidana yaitu pembalikan beban pembuktian sehingga perlu adanya pengaturan khusus. Dalam pelaksanaan hukum acara TPPU, pembuktian ini diatur dalam pasal 77 dan pasal 78 UU PP TPPU. Rumusan masalah pada skripsi ini adalah bagaimana pengaturan pembalikan beban pembuktian yang ideal dalam tindak pidana penipuan dan pencucian uang kemudian bagaimana penerapan pembalikan beban pembuktian dalam tindak pidana penipuan dan pencucian uang dalam putusan pengadilan.

Penelitian dengan jenis normatif ini dengan pendekatan perundang-undangan, sejarah, serta kasus. Penulis menggunakan data sekunder berupa bahan hukum primer: UU PP TPPU, KUHP, "Putusan Pengadilan Negeri Depok Nomor: 83/Pid.B/2018/PN.Dpk" lalu penulis menggunakan bahan-bahan hukum dari buku serta jurnal.

Hasil penelitian ini menunjukkan bahwa pengaturan pembalikan beban pembuktian dalam UU PP TPPU tidak ideal karena pengaturannya sangat sederhana dibanding dengan pengaturan dalam Undang-Undang Tipikor. Selain itu pelaksanaan pembalikan beban pembuktian dalam kasus tidak berjalan baik. Penelitian ini diharapkan memberikan pemahaman dasar terkait mekanisme pembalikan beban pembuktian dalam TPPU.

- H. Daftar Acuan : 49 buku + 8 peraturan perundang-undangan
I. Dosen Pembimbing I : T. Vaison Siahaan, S.H., M.H.
Dosen Pembimbing II : Haposan Sahala Raja Sinaga, S.H., M.H.

Jakarta, 20 Januari 2024
Penulis

Yosua Lamsar

ABSTRACT

- A. *NAME* : Yosua Lamsar
B. *NIM* : 2140050105
C. *Section* : Legal Practitioner
D. *Title* : *Application of Reversal of the Burden of Proof in Fraud and Money Laundering Crimes (Study of the Depok District Court Decision Number 83/Pid.B/2018/PN.Dpk.*
E. *Pages* : i-ix 84 pages + Bibliography + Appendices
F. *Keywords* : *Reversal of the burden of proof, Money Laundering*
G. *Summary of contents* :

Reversing the burden of proof is one of the methods of proof that is unusual in criminal cases so that special arrangements are needed. In the implementation of the procedural law for the crime of money laundering, the reversal of the burden of proof is regulated in articles 77 and 78 of "Law Number 8 of 2010 (TPPU Law)" regarding the Prevention and Elimination of Crimes Associated with Money Laundering. The formulation of the problem in this thesis is how to regulate the ideal reversal of the burden of proof in the crime of fraud and money laundering and how to apply the reversal of the burden of proof in the crime of fraud and money laundering in the Court Decision.

The researcher conducted research with a normative type with a legal, historical, and case approach. The data used by the author is secondary data in the form of primary legal materials: TPPU Law, Criminal Procedure Code, "Depok District Court Decision Number: 83/Pid.B/2018/PN.Dpk" then the author uses legal materials from books and journals

The results of this study show that the regulation of reversal of the burden of proof in the TPPU Law is not ideal because the regulation is very simple, different from the regulation in the Corruption Crimina Law. In addition, the application of reversal of the burden of proof in cases did not go well. This research is expected to provide a basic understanding of the mechanism of reversing the burden of proof in money laundering cases.

- H. *Reference List* : 49 books + 8 rule of law
I. *Supervisor I* : T. Vaison Siahaan, S.H., M.H.
Supervisor II : Haposan Sahala Raja Sinaga, S.H., M.H.

Jakarta, 20 January 2024
Author

Yosua Lamsar