

**PENEGAKAN HUKUM TERHADAP TINDAK PIDANA
PENYELUNDUPAN BARANG EKSPOR
BERDASARKAN UNDANG-UNDANG NOMOR 17
TAHUN 2006 TENTANG KEPABEANAN
(Studi Putusan Pengadilan Tinggi DKI Jakarta Nomor
266/PID.SUS/2022/PT.DKI)**

TESIS

*Diajukan Untuk Memenuhi Salah Satu Syarat Memperoleh Gelar Magister
Hukum (M.H.) Pada Program Studi (S2) Magister Ilmu Hukum
Fakultas Hukum Universitas Islam Sumatera Utara*

Oleh:

CHANDRA S. SITUMORANG
NPM: 71230123106

PROGRAM STUDI/BAGIAN: HUKUM/HUKUM PIDANA



**PROGRAM STUDI (S2) MAGISTER ILMU HUKUM
FAKULTAS HUKUM
UNIVERSITAS ISLAM SUMATERA UTARA
MEDAN
2025**

LEMBAR PERSETUJUAN PEMBIMBING

Nama : Chandra S. Situmorang
N.P.M : 71230123106
Prodi/Konsentrasi : Hukum/Hukum Pidana
Judul : **PENEGAKAN HUKUM TERHADAP TINDAK
PIDANA PENYELUNDUPAN BARANG
EKSPOR BERDASARKAN UNDANG-
UNDANG NOMOR 17 TAHUN 2006
TENTANG KEPABEANAN (Studi Putusan
Pengadilan Tinggi DKI Jakarta Nomor
266/PID.SUS/2022/PT.DKI)**

Disetujui untuk diuji oleh

Panitia Ujian Tesis

Medan, Juni 2025

Komisi Pembimbing

Pembimbing I

Pembimbing II

(Dr. Indra Gunawan purba, S.H. M.H)

(Dr. Cut Nurita, SH, M.H)

KATA PENGANTAR

Dengan segala kerendahan hati, penulis panjatkan puji dan syukur kehadiran Tuhan Yang Maha Esa atas segala rahmat dan karunia-Nya penulis dapat menyelesaikan tesis ini.

Tesis ini yang berjudul **“PENEGAKAN HUKUM TERHADAP TINDAK PIDANA PENYELUNDUPAN BARANG EKSPOR BERDASARKAN UNDANG-UNDANG NOMOR 17 TAHUN 2006 TENTANG KEPABEANAN (Studi Putusan Pengadilan Tinggi DKI Jakarta Nomor 266/PID.SUS/2022/PT.DKI)”**. Adapun tesis ini dimaksudkan untuk menyelesaikan tugas akhir sebagai seorang mahasiswa dan syarat untuk mencapai gelar Magister Hukum pada Fakultas Hukum Universitas Islam Sumatera Utara.

Dengan selesainya tesis ini, penulis ucapkan terimakasih yang sebesar-besarnya kepada pihak-pihak yang sudah membantu dalam menyelesaikan skripsi ini, Karena penulis sadar tanpa bantuan dari mereka semua, maka skripsi ini tidak dapat diselesaikan dengan baik. Oleh karena itu sudah sewajarnya penulis menyampaikan terima kasih kepada:

1. Ucapan terimakasih yang tak terhingga kepada Ibu dan Ayah tercinta yang senantiasa telah memberikan do'a dan mencurahkan kasih

sayangnya, mengajarkan untuk selalu kuat dan menanamkan prinsip untuk selalu menghargai serta saling membantu kepada sesama dalam mengarungi kehidupan serta selalu memberikan support penuh dan menjadi penyemangat terbesar dalam penulisan tesis ini.

2. Ibu Prof. Dr. Safrida, SE, M.Si selaku Rektor Universitas Islam Sumatera Utara.
3. Bapak Dr. H. Danialsyah, S.H., M.H sebagai Dekan Fakultas Hukum Universitas Islam Sumatera Utara. Bapak Dr. Panca Sarjana Putra S.H., M.H sebagai wakil dekan bidang akademik dan dakwah islamiyah, Ibu Nurasih Harahap S.H., M. Hum sebagai Wakil Dekan Bidang Sumber Daya dan Tata Kelola, Bapak M. Rahendra Lubis, S.H., M.H sebagai Wakil Dekan Bidang Kemahasiswaan Fakultas Hukum Universitas Islam Sumatera Utara.
4. Bapak Dr. Indra Gunawan purba, S.H. M.H selaku Dosen Pembimbing I dan Ibu Dr. Cut Nurita, SH, M.H selaku Dosen Pembimbing II yang telah memberikan bimbingan, arahan dan nasihat yang sangat berarti dalam penulisan tesis ini.
5. Kepada Bapak Prof. Drs. Mustamam, M. Ag selaku Ketua Program Studi S2 Magister Hukum di Fakultas Hukum Universitas Islam Sumatera Utara.
6. Kepada seluruh Dosen Fakultas Hukum Universitas Islam Sumatra Utara yang sudah memberikan ilmu pada saat penulis menempuh

pendidikan Sarjana Hukum, beserta Staf dan Jajaran di Fakultas Hukum UISU.

7. Kepada rekan-rekan lainnya di Fakultas Hukum UISU yang telah memberikan pengalaman selama diperkuliahan. Penulis mengucapkan banyak terimakasih atas segala bantuan yang diberikan kepada penulis. Semoga amal baik semua itu mendapat balasan yang setimpal dari Tuhan Yang Maha Esa.

Penulis menyadari bahwa penulisan Tesis ini belum mencapai hasil yang sebagaimana yang diharapkan, yaitu kesempurnaan baik dari segi isi, bahasa maupun dari segi analisa dan sistematika pembahasannya. Karenanya penulis sangat mengharapkan kritik dan saran yang konstruktif dari pembaca demi perbaikan tesis. Semoga tesis ini dapat bermanfaat dan berguna bagi penulis dan para pembaca.

Medan, Juni 2025

Penulis

Chandra S. Situmorang

DAFTAR ISI

Halaman

LEMBAR PETRSETUJUAN PEMBIMBING	
ABSTRAK	
ABSTRACT	
KATA PENGANTAR	
DAFTAR ISI.....	iii
BAB I : PENDAHULUAN	1
A. Latar Belakang.....	1
B. Rumusan Masalah	11
C. Tujuan Penelitian	11
D. Manfaat Penelitian	12
E. Kerangka Teori dan Kerangka Konsep	12
1. Kerangka Teori.....	12
2. Kerangka Konsep	23
F. Keaslian Penelitian.....	25
G. Metode penelitian.....	27
1. Sifat Penelitian	27
2. Metode pendekatan.....	29
3. Sumber Data.....	30
4. Teknik dan Alat Pengumpulan Data	31
5. Analisis Data.....	32
6. Sistematika Penulisan	33
BAB II : PENGATURAN HUKUM TENTANG TINDAK PIDANA PENYELUNDUPAN BARANG EKSPOR MENURUT HUKUM POSITIF DI INDONESIA.....	34
A. Tinjauan Hukum Tentang Tindak Pidana.....	34
1. Pengertian Tindak Pidana Penyelundupan.....	34
2. Bentuk-Bentuk Tindak Pidana Penyelundupan.....	36
3. Unsur-Unsur Tindak Pidana Penyelundupan.....	42
B. Tinjauan Umum Tentang Barang Ekspor.....	46
1. Pengertian Ekspor.....	46
2. Ruang Lingkup Dan Tujuan Kegiatan Ekspor.....	48
3. Prosedur Kepabeanaan Ekspor.....	49
4. Jenis-Jenis Dokumen Ekspor.....	50
C. Pengaturan Hukum Tentang Tindak Pidana Penyelundupan Barang Ekspor Menurut Hukum Positif	

Di Indonesia	52
BAB III : PENEGAKAN HUKUM TERHADAP TINDAK PIDANA PENYELUNDUPAN BARANG EKSPOR DALAM UNDANG - UNDANG NOMOR 17 TAHUN 2006 TENTANG KEPABEANAN	58
A. Tinjauan Umum Tentang Penegakan Hukum	58
1. Pengertian Penegakan Hukum.....	58
2. Aparat Penegak Hukum.....	61
3. Faktor-Faktor Yang Mempengaruhi Penegakan Hukum	63
B. Penegakan Hukum Terhadap Tindak Pidana Penyelundupan Barang Ekspor Dalam Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2006 Tentang Kepabeanan	73
BAB IV : PERTIMBANGAN HUKUM HAKIM TERHADAP TINDAK PIDANA PENYELUNDUPAN BARANG EKSPOR DALAM PUTUSAN NOMOR 266/PID.SUS/2022/PT.DKI	86
A. Posisi Kasus.....	86
1. Dakwaan Penuntut Umum	87
2. Tuntutan Penuntut Umum	95
3. Amar Putusan Hakim Tingkat Pertama	105
B. Pertimbangan Hukum Majelis Hakim Terhadap Putusan Nomor 266/PID.SUS/2022/PT.DKI.....	106
C. Amar Putusan Hakim	109
D. Analisa Penulis Terhadap Putusan Nomor 266/PID.SUS/2022/PT.DKI.....	110
BAB V : KESIMPULAN DAN SARAN	119
A. Kesimpulan	119
B. Saran	121

DAFTAR PUSTAKA
LAMPIRAN

DAFTAR PUSTAKA

A. Buku.

- Achmad Ali, *Menguak Tabir Hukum (Suatu Kajian Filosofis dan Sosiologis)*, Jakarta, Toko Gunung Agung, 2002.
- Adrian Sutedi, *Hukum Ekspor-Impor, Raih Asa Sukses*, Jakarta, 2014.
- Amir Ms, *Ekspor Impor Teori Dan Penerapannya*, Ppm, Jakarta, 2004.
- Barda Nawawi Arief, *Aspek Kebijakan Penegakan Dan pengembangan Hukum Pidana*, Citra Aditya Bakti, Bandung, 1998.
- Dellyana Shant, *Konsep Penegakan Hukum*, Jogjakarta, Liberty, 1988.
- Ediwarman, *Tindak Pidana Pencurian Ikan di Kawasan Selat Malaka Dalam Perspektif Kriminologi*, Genta Publishing, Yogyakarta, 2020.
- Edwin H. Sutherland, *Asas-Asas Kriminologi*, Bandung; Alumni, 1969.
- Gunawan Widjaja & Ahmad Yani, *Transaksi Bisnis Internasional Ekspor-Impor*, Raja Grafindo Persada, 2001.
- Hamdani, *Manajemen perdagangan impor*, In Media, Jakarta, 2014.
- , *Seluk Beluk Perdagangan Ekspor Impor*, Yayasan Bina. Usaha Niaga Indonesia, Jakarta, 2003.
- H. Salim HS, *Perkembangan Teori Dalam Ilmu Hukum*, Jakarta, PT Raja Grafindo Persada, 2010.
- Harun M.Husen, *Kejahatan dan Penegakan Hukum Di Indonesia*, Jakarta Rineka Cipta, 1990.
- Ilhami Bisri, *Sistem Hukum Indonesia, Prinsip-prinsip dan implementasi Hukum di Indonesia*, Jakarta, PT. Raja Grafindo persada, 2004.
- Johnny Ibrahim, *Teori dan Metodologi Penelitian Hukum Normatif*, Bayumedia Publishing, Malang, 2018.
- Kontjaraningrat, *Metode-Metode Penelitian Masyarakat*, Gramedia, Jakarta, 2007.
- Leden Marpaung, *Tindak Pidana Penyelundupan*, Jakarta; Gramedia Pustaka, 1991.

- , *Pemberantasan dan Pencegahan Tindak Pidana Ekonomi*, Jakarta; Sinar Grafika, 2016
- , *Tindak Pidana Penyelundupan Masalah dan Pemecahan*, Jakarta; Gramedia Pustaka Utama, 1991
- Moeljatno, *Asas-asas Hukum Pidana*, Surabaya: Putra Harsa, 1993.
- Munir Fuady, *Teori Hukum Pembuktian Pidana Dan Perdata*, Bandung, Citra Aditya Bakti, 2020.
- M. Solly Lubis, *Filsafat Ilmu Dan Penelitian*, Mandar Maju, Bandung, 2004.
- Peter Mahmud Marzuki, *Metode Penelitian Hukum*, Prenada Kencana Prenada Media Group, Jakarta, 2018.
- , *Pengantar Ilmu Hukum*, Jakarta, Kencana Pradana Media Grup, 2008.
- Redaksi Sinar Grafika, *KUHAP LENGKAP*, Jakarta, Sinar Grafika, 2014.
- Riduan Syahrani, *Rangkuman Intisari Ilmu Hukum*, Citra Aditya Bakti, Bandung, 1999.
- Ridwan H.R, *Hukum Administrasi Negara*, Raja Grafindo Persada, Jakarta, 2006.
- Roni Hantijo Soemitro, *Metodologi Penelitian Hukum Dan Jurimetri*, Ghalia Indonesia, Jakarta 2018.
- Satjipto Rahardjo, *Ilmu Hukum*, Citra Aditya Bakti, Bandung 2012.
- , *Masalah Penegakan Hukum*, Bandung, Sinar Baru, 2004.
- Soedikno Mertokusumo, *Mengenal Hukum Suatu Pengantar*, Yogyakarta Liberty, 2002.
- Soerjono Soekanto, *Faktor-faktor Yang Mempengaruhi Penegakan Hukum*, Jakarta UI Pres, 2014.
- dan Sri Mamudji, *Penelitian Hukum Normatif, Suatu Tinjauan Singkat*, Raja Grafindo Persada, Jakarta, 2015.
- , *Pengantar Penelitian Hukum*, Jakarta, Universitas Indonesia, 1989.
- , *Faktor-Faktor yang Mempengaruhi Penegakan Hukum*, Jakarta, PT.Raja Grafindo Persada, 2014.

- Soufnir Chibro, *Pengaruh Tindak Pidana Penyelundupan terhadap Pembangunan*, Sinar Grafika, Bandung, 1998.
- Sudikno Mertokusumo, *Mengenal Hukum Suatu Pengantar*, Yogyakarta, Liberty, 2005.
- Sukarton Marmoesudjono, *Penegakan Hukum di Negara Pancasila*, Jakarta, Pustaka Kartini, 1989.
- S.R Sianturi, *Asas-Asas Hukum Pidana dan Penerapannya di Indonesia Cetakan Ke-2*, Jakarta, Alumni AHAEM PTHAEM, 1998.
- Sulaeman Jajuli, *Kepastian Hukum Gadai Tanah dalam Islam*, Yogyakarta Depublish, 2015.
- Yudi Wibowo, *Tindak Pidana Penyelundupan di Indonesia, Kebijakan Formulasi Sanksi Pidana*, Jakarta; Sinar Grafika, 2013.
- Yusuf Iswandi, *Peran Kejaksaan Dalam Menanggulangi Tindak Pidana Penyelundupan*, Universitas Sam Ratulangi, Manado, 2016.
- W. J. S. Poerwadarminta, 1993, *Kamus Umum Bahasa Indonesia*, Jakarta; Balai Pustaka

B. Perundang-Undangan

- Republik Indonesia Undang-Undang Dasar Tahun 1945.
- Republik Indonesia Kitab Undang-Undang Hukum Pidana Nomor 1 Tahun 2023
- Republik Indonesia Undang-Undang No.17 Tahun 2006 Tentang Perubahan Atas Undang-Undang No.10 Tahun 1995 Tentang Kepabeanan.
- Putusan Hakim Pengadilan Tinggi DKI Jakarta Nomor 266/PID.SUS/2022/PT.DKI.

C. Jurnal.

- Ashadi L. Diab, *Peranan Hukum Sebagai Social Control, Social Engineering Dan Social Welfare*, (Jurnal Al-Adl Institut Agama Islam Negeri Kendari, Vol. 7 No. 2, 2014).
- Chandro Panjaitan dan Firman Wijaya, *Penyebab Terjadinya Tindakan Main Hakim Sendiri Atau Eigenrichting Yang Mengakibatkan*

Kematian (Contoh Kasus Pembakaran Pelaku Pencurian Motor Dengan Kekerasan Di Pondok Aren Tangerang), (Jurnal Hukum Adigama Fakultas Hukum Universitas Tarumanegara, Vol.1 No.1, 2018).

Jimly Asshiddiqie, *Pembangunan Hukum dan Penegakan Hukum di Indonesia. Disampaikan pada acara seminar "Menyoal Moral Penegak Hukum"* Jurnal Hukum, Universitas Gajah Mada, 2006.

Kartonegoro, 2017, *Diktat Kuliah Hukum Pidana*, Jakarta; Balai Lektur Mahasiswa.

Maya Rahmatika Wardhani dan Edy Yuhermansyah, 2018, *Tindak Pidana Penyelundupan Gula Impor (Studi Kasus Impor Gula Dari Kawasan Bebas Sabang ke Pelabuhan Ulee Lheue Banda Aceh)*, Jurnal Justisia, Vol 3, No 2 (2018).

Mario Julyano, Aditya Yuli Sulistyawan, "*Pemahaman Terhadap Asas Kepastian Hukum Melalui Konstruksi Penalaran Positivisme Hukum*", Jurnal Crepido, Vol. 1, No. 1, 2019.

Mohamad Jafar, *Mengurai Benang Kusut Penerapan Nilai Pabean Berdasarkan Nilai Transaksi*, Jakarta, Badan Pendidikan dan Pelatihan Keuangan Pusdiklat Bea dan Cukai, 2011.

Pakaya Ilham, *Tindak Pidana Pemberantasan Penyelundupan Dalam Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2006 Tentang Perubahan Atas Undang-Undang Nomor 10 Tahun 1995 Tentang Kepabeanan*, Lex Crimen, Volume VIII No. 1, Universitas Sam Ratulangi, Manado, 2018

Purwito M, Ali, *Kepabencanaan dan Cukai Lalu Lintas Barang, Konsep dan Aplikasinya*, Cetakan Keempat, Kajian Hukum Fiskal FHUI, 2010.

Pratama, Rico Nandra, *Peranan Penyidik Pegawai Negeri Sipil Bea Cukai Dalam Pencegahan Tindak Pidana Penyelundupan Rokok Via Tol Laut*, Fakultas Hukum Universitas Lampung Bandar Lampung, 2018.

Ridho Aprison dkk, *Peranan Pejabat Pegawai Negeri Sipil Bea dan Cukai Sebagai Penyidik dalam Menangani Tindak Pidana Penyelundupan Barang Elektronik Tanpa Izin Di Kepulauan Riau*". Jurnal Online Mahasiswa Fakultas Hukum Universitas Riau. JOM Fakultas Hukum Volume 2 Nomor 2, 2015.

Selly Masdalia Pertiwi, Tesis: *Tanggung Jawab Notaris Terhadap Akta Otentik Yang Berakibat Batal Demi Hukum Pada Saat Berakhir Masa Jabatannya*, Program Studi Kenotariatan Pascasarjana Universitas Udayana Denpasar, 2014.

W.Sommermeijer, *Tanggung Jawab Hukum*, Pusat Studi Hukum Universitas Parahyangan, Bandung, 2002.

D. Internet.

<https://www.cnbcindonesia.com/mymoney/20220511125907-72-338113/mengenal-apa-itu-ekspor-impor-pengertian-tujuan-contohnya>, Diakses Pada Tanggal 08 Januari 2024 Pukul 20.36 Wib

<https://ditjenpen.kemendag.go.id/> Diakses Pada Tanggal 01 Mei 2025 Pukul 18.00 Wib.

<https://kepaniteraan.mahkamahagung.go.id/artikel-hukum/122-mewujudkan-putusan-berkualitas-yang-mencerminkan-rasa-keadilan-prof-dr-paulus-e-lotulung-sh> diakses pada tanggal 29 April 2025, Pukul 16.00 Wib.