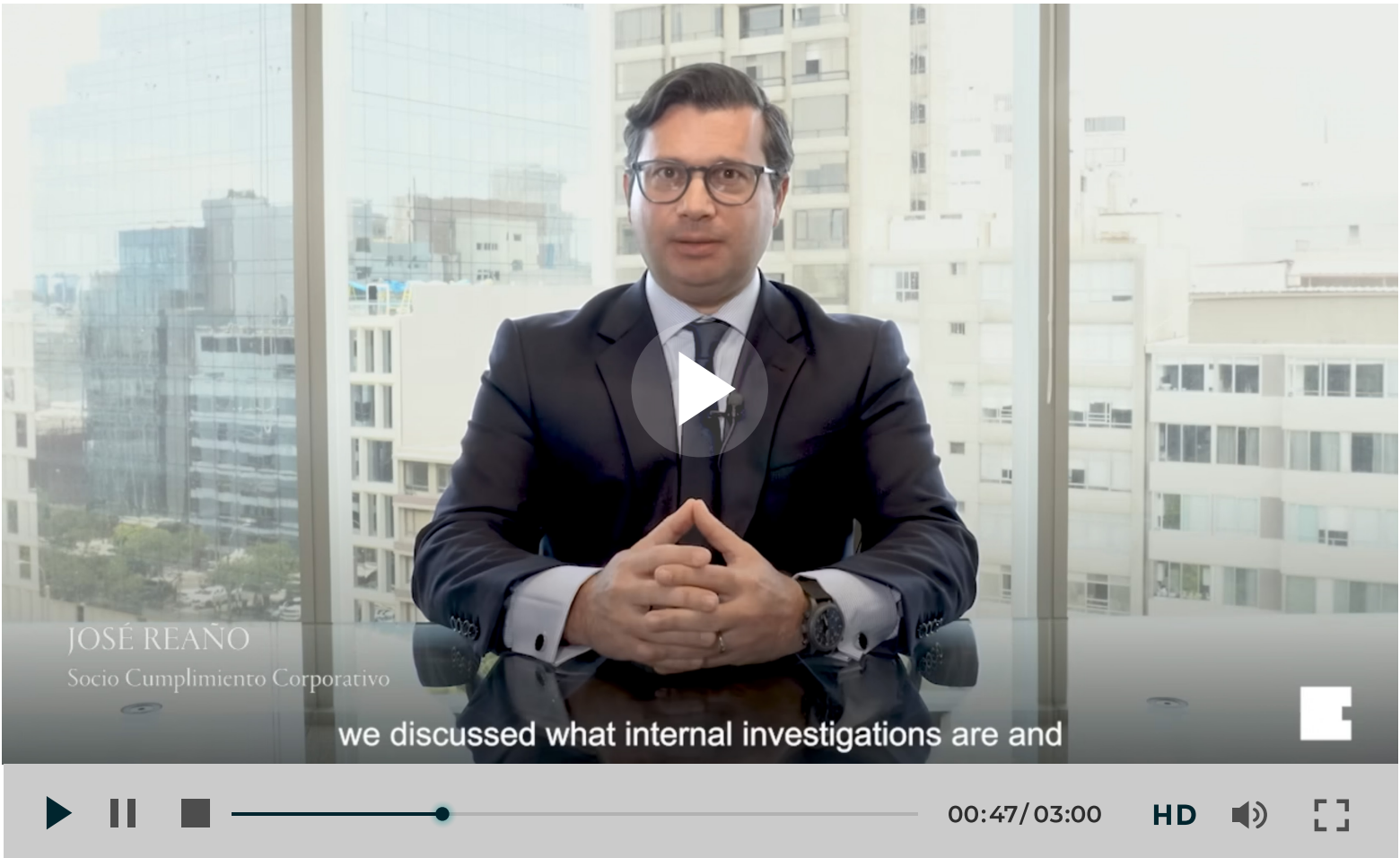


Investigaciones internas: fases para su correcta ejecución en las empresas

EDITORIAL



JOSÉ REANO
Socio Cumplimiento Corporativo

we discussed what internal investigations are and

00:47 / 03:00 HD

NOTICIAS

El 4 de febrero se publicó el Decreto Legislativo No. 1716, que incorporó el artículo 5-E y modificó el artículo 5-A de la Ley Penal Tributaria, sancionando la falsificación y presentación ante SUNAT de constancias de depósito del SPOT y la inclusión de información falsa en el RUC para la emisión de comprobantes de pago, guías de remisión y notas de crédito y/o débito.

Fuente: Diario Oficial El Peruano

LEER MÁS

El 5 de febrero de 2026 se publicó en el Diario Oficial El Peruano el Acuerdo ProInversión No.164-1-2026-CD, que incorporó en los contratos de asociaciones público-privadas la Cláusula Anticorrupción, cuyo incumplimiento ocasionará la resolución contractual y dará derecho al pago de una penalidad.

Fuente: Diario Oficial El Peruano

LEER MÁS

La UIF-Perú llevará a cabo el curso virtual gratuito “Misión Antilavado”, una capacitación orientada a fortalecer el conocimiento de la ciudadanía sobre el delito de lavado de activos y el rol de los sujetos obligados y de la UIF.

Fuente: SBS

LEER MÁS

La UIF-Perú puso a disposición de los oficiales de cumplimiento y del personal de apoyo de los sujetos obligados un nuevo curso virtual gratuito denominado “Nociones generales sobre el financiamiento del terrorismo”, en el que se abordará la definición de dicho delito, principales características, tipologías y técnicas más empleadas.

Fuente: SBS

LEER MÁS

NOTICIAS

La Superintendencia de Banca, Seguros y AFP (SBS) anunció el nuevo Sistema GERILAFT, el cual es una herramienta que le permite a los oficiales de cumplimiento facilitar la identificación y evaluación de los riesgos de LA/FT a través de una matriz de riesgos.

Fuente: SBS

LEER MÁS

Según el Boletín Oficial del Ministerio Público No. 5-2026, publicado el 9 de febrero de 2026, en el año 2025 se condenó a 1994 personas por la comisión de delitos de corrupción de funcionarios, dentro de los cuales se incluyó a 506 particulares, y se ordenó el pago de S/ 83,438,222.14 por concepto de reparación civil a favor del Estado.

Fuente: Ministerio Público

LEER MÁS

El 24 de febrero de 2026 se publicó en el Diario Oficial de Chile la Ley No. 21.800, que modificó el régimen de responsabilidad penal corporativa al incorporar los delitos de falsificación de documentación de trazabilidad y de extracción ilegal de áridos a la Ley No. 21.595 sobre Delitos Económicos, formando parte del catálogo de delitos que pueden generar responsabilidad penal para las personas jurídicas.

Fuente: Biblioteca del Congreso Nacional de Chile

LEER MÁS

El 12 de febrero de 2026 la UAF de Panamá participó en la capacitación “Los Fundamentos de Criptomonedas y Herramientas desde la perspectiva del investigador”, desarrollada en coordinación con la Embajada de la República Federal de Alemania en Panamá e impartida por el equipo BKA de dicho país, para fortalecer sus competencias técnicas en el análisis de activos virtuales y el uso de herramientas especializadas.

Fuente: UAF de Panamá

LEER MÁS

NOTICIAS

El 13 de febrero de 2026 concluyó la Quinta Reunión Plenaria del Grupo de Acción Financiera Internacional (GAFI), celebrada en Ciudad de México, donde el Pleno adoptó informes de evaluación de Austria, Italia y Singapur y se acordó designar al Sr. Giles Thomson como Presidente del GAFI para el periodo julio 2026-junio 2028.

Fuente: GAFI

LEER MÁS

El 13 de febrero de 2026 el Grupo de Acción Financiera Internacional (GAFI) actualizó su lista gris, incluyendo a Kuwait y Papúa Nueva Guinea, y se pronunció sobre los avances de los países previamente incluidos en dicha lista.

Fuente: GAFI

LEER MÁS

El 13 de febrero de 2026 el Grupo de Acción Financiera Internacional (GAFI) informó que Irán continuará en la lista negra, al no haber adoptado cambios sustanciales en su plan de acción, y expresó su preocupación por las deficiencias del sistema contra el LA/FT de Corea del Norte y por sus actividades relacionadas con la proliferación de armas de destrucción masiva.

Fuente: GAFI

LEER MÁS

HERRAMIENTAS

La Superintendencia del Mercado de Valores (SMV), publicó la edición No. 42 del Boletín Modelo de Prevención de Delitos, relativo al mes de enero de 2026, que difunde consultas de la sociedad civil, jurisprudencia, actualidad normativa, noticias y buenas prácticas, entre otros, vinculadas con la Ley No. 30424, Ley que regula la responsabilidad administrativa de las personas jurídicas en el proceso penal.

Fuente: SMV

[LEER MÁS](#)

La Superintendencia de Banca, Seguros y AFP (SBS) publicó el Boletín Informativo No. 157 –relativo al mes de enero de 2026– que contiene avisos importantes, herramientas y novedades normativas en materia de prevención de LA/FT.

Fuente: SBS

[LEER MÁS](#)

La Superintendencia de Banca, Seguros y AFP (SBS) publicó el Resumen de Información Estadística de la Unidad de Inteligencia Financiera del Perú, relativo al periodo enero 2016-enero 2026, el cual contiene información y estadísticas sobre operaciones sospechosas, comunicaciones elaboradas, congelamiento de fondos, procesos de supervisión y capacitaciones, entre otros.

Fuente: SBS

[LEER MÁS](#)

El 15 de febrero de 2026 la Presidencia del Consejo de Ministros publicó el Reporte Nacional de la implementación del Modelo de Integridad 2025, que presenta los resultados de la aplicación del Índice de Capacidad Preventiva frente a la Corrupción (ICP) en 568 entidades evaluadas, según el cual hay un avance no homogéneo en la consolidación del Modelo de Integridad.

Fuente: Presidencia del Consejo de Ministros

[LEER MÁS](#)

HERRAMIENTAS

El 5 de febrero de 2026 la Unidad de Análisis Financiero de Chile publicó el informe “Caracterización de las personas condenadas por lavado de activos en Chile, 2007-2024, elaborado a partir de 383 sentencias condenatorias definitivas, que resalta el vínculo de dicho delito con delitos precedentes de corrupción y con delitos económicos y tributarios.

Fuente: UAF de Chile

LEER MÁS

El 5 de febrero de 2026 la Unidad de Análisis Financiero de Chile publicó el documento “Casos: Sentencias Condenatorias por lavado de activos en Chile 2020-2024”, el cual recopila el detalle de 103 casos de lavado de activos vinculados con delitos económicos, delitos financieros, corrupción, estafa, entre otros.

Fuente: UAF de Chile

LEER MÁS

El 5 de febrero de 2026 la Unidad de Análisis Financiero de Chile publicó el Resumen Ejecutivo del XI Informe de Tipologías y Señales de Alerta de Lavado de Activos en Chile, que analiza las sentencias condenatorias definitivas por lavado de activos dictadas en Chile entre el 2020 y 2024, las tendencias identificadas y las estadísticas derivadas de dichos casos.

Fuente: UAF de Chile

LEER MÁS

El 10 de febrero de 2026 Transparencia Internacional publicó el Índice de Percepción de la Corrupción (IPC) relativo al 2025, que evaluó el nivel de corrupción pública percibido en 182 países y que concluyó que la media mundial del IPC cayó este año a 42 puntos sobre 100.

Fuente: Transparencia Internacional

LEER MÁS

HERRAMIENTAS

En febrero de 2026 el GAFI publicó el Reporte de la Sexta Ronda de Evaluaciones Mutuas relativo a Letonia, elaborado por MONEYVAL, que resume las medidas contra el LA/FT adoptadas en noviembre de 2024 y analiza el nivel de cumplimiento de las 40 Recomendaciones del GAFI y el nivel de eficacia de su sistema contra el LA/FT.

Fuente: GAFI

LEER MÁS

El 24 de febrero de 2026 el Grupo de Acción Financiera Internacional (GAFI) publicó el artículo “Fraude cibernético: digitalización y riesgos de lavado de activos, financiamiento del terrorismo y financiamiento de la proliferación”, que incluye recomendaciones para combatir dicho delito y el LA/FT derivado del mismo.

Fuente: GAFI

LEER MÁS

En febrero de 2026 el Grupo de Acción Financiera Internacional (GAFI) publicó el Reporte Anual 2024-2025, que detalla las acciones adoptadas por dicho organismo durante el primer año bajo la presidencia de Elisa de Anda Madrazo.

Fuente: GAFI

LEER MÁS

Para mayor información, ponte en contacto
con nuestros abogados:



JOSÉ REAÑO

SOCIO

JLREANO@ESTUDIORODRIGO.COM



JOSÉ LUIS MEDINA

SOCIO

JMEDINA@ESTUDIORODRIGO.COM



ARIANA LA ROSA

ASOCIADA

ALAROSA@ESTUDIORODRIGO.COM



BRUNO CATACTORA

ASOCIADO

BCATACTORA@ESTUDIORODRIGO.COM