

**RODRIGO,  
ELIAS  
& MEDRANO**  
ABOGADOS

EDITORIAL

# Responsabilidad Penal de Directivos y Gerentes en la Actividad Empresarial

Nuestros socios José Reaño Peschiera y José Antonio Caro John impartieron la conferencia virtual titulada "Responsabilidad penal de directivos y gerentes en la actividad empresarial", organizada por la Cámara de Comercio Canadá-Perú, en la que trataron sobre las condiciones y presupuestos bajo los cuales puede configurarse este tipo de responsabilidad penal, y explicaron cuál debe ser el enfoque que debe considerarse al diseñar e implementar estrategias para prevenir que directores y gerentes incurran en responsabilidad penal. En esta edición de nuestro Boletín de Cumplimiento Corporativo compartimos el video de dicha sesión. Esperemos sea de su interés.



## Noticias (1/2)

El 03 de diciembre, mediante el Decreto Supremo No. 278-2022-EF, se modificó el Reglamento de la Ley de los Delitos Aduaneros, con la finalidad de adecuarlo a las modificaciones realizadas en la Ley No. 28008, Ley de los Delitos Aduaneros.

Fuente: Diario Oficial El Peruano



El 14 de diciembre, la Superintendencia de Banca, Seguros y Administradoras Privadas de Fondos de Pensiones (SBS) publicó un listado de esquemas de actividades financieras no registradas o sin contar con autorización, así como de empresas que ofrecerían préstamos fraudulentos.

Fuente: SBS



El 12 de diciembre se inició en la ciudad de Buenos Aires - Argentina el 46° Plenario del Grupo de Acción Financiera de Latinoamérica (GAFILAT), con la presencia de las delegaciones de los dieciocho países miembros, entre otros países y observadores.

Fuente: Gobierno de Argentina



Mediante Resolución No. 808/2022 de fecha 7 de diciembre, la Superintendencia de Seguros de la Nación del Gobierno de Argentina puso en funcionamiento el Sistema Integral de Prevención del Lavado de Activos (SIPLA).

Fuente: Boletín Oficial de la República Argentina



La Superintendencia de Bancos de la República Dominicana inició un programa de certificación dirigido a su personal en materia de prevención de lavado de activos y otros delitos financieros.

Fuente: Presidencia de la República Dominicana



El 15 de diciembre, la Secretaría Nacional para la Lucha contra el Lavado de Activos y el Financiamiento del Terrorismo del Gobierno de Uruguay (SENACLAFT) emitió un comunicado mediante el cual informa que Uruguay asumió la presidencia del Grupo de Acción Financiera de Latinoamérica (GAFILAT) por el año 2023.

Fuente: SENACLAFT



## Noticias (2/2)

El 15 de diciembre, la Unidad de Información y Análisis Financiero del Gobierno de Colombia (UIAF) publicó que habría logrado que el XLVI Pleno del Grupo de Acción Financiera de Latinoamérica (GAFILAT) elevara la calificación de las Recomendaciones 10 (relativa a la debida diligencia del cliente) y 12 (relativa a Personas Expuestas Políticamente) de "parcialmente cumplidas" a "mayoritariamente cumplidas".

Fuente: UIAF



El 16 de diciembre, la Unidad de Inteligencia Financiera de México (UIF-México) publicó su Informe de Actividades 2022 dirigido a coadyuvar la prevención y lucha contra los delitos de lavado de activos y financiamiento del terrorismo.

Fuente: UIF-México



El 15 de diciembre, la Red de Ejecución de Delitos Financieros ("FinCEN" por su acrónimo en inglés) emitió un Aviso de Propuesta de Reglamentación, el cual implementaría las disposiciones de la Ley de Transparencia Corporativa vinculadas al acceso a la información sobre beneficiarios reales y garantías.

Fuente: FinCEN



El 16 de diciembre, el Comité de Supervisión Bancaria de Basilea aprobó el marco regulatorio que reglamenta la exposición de las instituciones financieras a Bitcoin y otras criptomonedas, con la finalidad de mitigar los riesgos emergentes de la estabilidad financiera.

Fuente: Bank for International Settlements



El 6 de diciembre, la Autoridad Bancaria Europea ("EBA" por sus siglas en inglés) ha puesto a disposición del público las nuevas directivas para la gestión eficaz de los riesgos de lavado de activos y financiamiento del terrorismo en el acceso a servicios financieros, a fin de recibir comentarios.

Fuente: EBA



El 30 de noviembre, el Gobierno de Australia aprobó la creación de la nueva Comisión Nacional Anticorrupción, la cual tendrá la capacidad de investigar a funcionarios públicos, así como a los contratistas del Estado.

Fuente: Gobierno de Australia



El 15 de diciembre, la *World Compliance Association* firmó un convenio de colaboración con la Asociación Internacional para la Cooperación en la Prevención del Fraude, el cual tiene como objetivo la realización de encuentros y actividades conjuntas que transmitan la cultura del cumplimiento y de la prevención del fraude.

Fuente: World Compliance Association



## Estadísticas

De acuerdo con el Índice de Corrupción e Inconducta funcional (INCO) 2021 publicado por la Contraloría General de la República, 9 de cada 10 entidades públicas presentan problemas de corrupción e inconducta funcional.

Fuente: Gobierno del Perú – Contraloría General de la República



De acuerdo con un estudio publicado en la revista especializada *Applied Economics* basado en la actividad comercial mostrada en 26 países miembros de la Unión Europea entre 2005 y 2015, más del 11% de todo el comercio de la Unión Europea en un año es utilizado para mover activos de origen ilícito.

Fuente: Taylor and Francis Group



De acuerdo con los resultados de la XII Encuesta Nacional sobre Percepciones de la Corrupción 2022 de Proética, el 69% de la ciudadanía cuzqueña considera que la corrupción es el principal problema que afecta al país, seguido de la crisis política con un 39% y la delincuencia con un 38%.

Fuente: Proética



## Recursos o Herramientas (1/2)

El 17 de noviembre, la Oficina de las Naciones Unidas contra la Droga y el Delito ("UNODC" por sus siglas en inglés) publicó un informe en el que se analiza los riesgos de corrupción en los sistemas utilizados para el traslado de deportistas de asociación a asociación.

Fuente: UNODC



La Agencia Francesa Anticorrupción ("AFA" por sus siglas en francés) ha publicado un segundo diagnóstico sobre el nivel de madurez de los programas de compliance anticorrupción implementados por las empresas.

Fuente: L'Agence Française Anticorruption



# Recursos o Herramientas (2/2)

El Departamento del Tesoro del Reino Unido ("HM Treasury" por su denominación en inglés) publicó el informe de supervisión en materia de prevención de lavado de activos y financiamiento del terrorismo del 2022-2022.

Fuente: HM Treasury



El 13 de diciembre, el Departamento de Comercio Internacional del Reino Unido publicó una guía para exportadores de productos controlados sobre cómo desarrollar procedimientos de *compliance*, realizar exitosamente auditorías y cumplir con las obligaciones vinculadas a licencias.

Fuente: UK Government



La Agencia de Cooperación en materia de Justicia Penal de la Unión Europea ("Eurojust" por su acrónimo en inglés) ha publicado un informe sobre el lavado de activos en el que se analizan los casos registrados en Eurojust entre el 1 de enero de 2016 y el 31 de diciembre de 2021.

Fuente: Eurojust



El 7 de diciembre, el Instituto de Gobernanza de Basilea y la Agencia de Cooperación de la Unión Europea en materia de Justicia Penal ("Europol" por su acrónimo en inglés) publicaron el reporte *Seizing the opportunity: 5 recommendations for crypto assets-related crime and money laundering*, proporcionando recomendaciones sobre la lucha contra el criptocrimen y el lavado de activos.

Fuente: Instituto de Gobernanza de Basilea



El 15 de diciembre, el Instituto de Gobernanza de Basilea junto con el programa Corrupción Verde publicaron el reporte *How political economy analysis can support corruption risk assessments to strengthen law enforcement against wildlife crimes*, en el que se analizan los riesgos de corrupción en las investigaciones y procesos de casos de comercio ilegal de vida silvestre.

Fuente: Instituto de Gobernanza de Basilea



El 30 de noviembre, el Grupo de Acción Financiera Internacional (GAFI) publicó su informe titulado *Money Laundering from Fentanyl and Synthetic Opioids*, el cual versa sobre las formas en que se lavan los activos y ganancias provenientes del tráfico de opioides sintéticos.

Fuente: GAFI



El 29 de noviembre, el Grupo de Acción Financiera Internacional (GAFI) publicó su informe titulado *Anti-money laundering and counter-terrorist financing measures – People's Republic of China*, el cual versa sobre los avances de China en el fortalecimiento de medidas para abordar el lavado de activos y financiamiento del terrorismo.

Fuente: GAFI



# Contacto



**José Reaño**  
Socio  
jlreano@estudiorodrigo.com

---



**José Antonio Caro**  
Socio  
jcaro@estudiorodrigo.com

---



**José Luis Medina**  
Asociado  
jmedina@estudiorodrigo.com

---



**Iván Blume**  
Asociado  
iblume@estudiorodrigo.com

---



**Micaela Torres**  
Asociada  
mtorres@estudiorodrigo.com

---