

# CRIMINAL LAW NEWS

Año V, N° 43, MAYO DE 2023

e-ISSN: 2710-1215

CRIMINAL LAW NEWS  
MAYO 2023

## EDITORIAL



## DEFRAUDACIÓN TRIBUTARIA SIGUE SIENDO DELITO FUENTE DEL LAVADO DE ACTIVOS AUNQUE HAYA REGULARIZACIÓN TRIBUTARIA [CASACIÓN 775-2021, PUNO]

“**SEXTO:** (...) La conducta típica, antijurídica y culpable del delito tributario no se elimina por la presencia de una regularización tributaria, solo su punibilidad, por lo que tal situación no impide considerar la defraudación tributaria como una actividad criminal previa del delito de lavado de activos. Los imputados, al efectuar una regularización tributaria, repararon el daño que trae consigo la afectación del interés del Estado (la recaudación tributaria), pero de ninguna manera, por el pago de todo lo defraudado, se puede considerar que negaron el hecho cometido. A ello se agrega la propia autonomía del delito de lavado de activos en relación con la actividad criminal precedente (ex artículo 6 de la Ley 27665, reiterada en el Decreto Legislativo 986 y en el artículo 10 del Decreto Legislativo 1106), que no requiere que estos hechos previos sean objeto de investigación previa, juzgamiento o condena; y, además, solo ha de tratarse de un hecho típico y antijurídico, siendo irrelevante que el autor del mismo no sea culpable o que esté exento de pena.”

[Leer más >](#)

## Libros



➔ **Mirashi, Eltjon (2023), *Tratamiento Procesal del Cibercrimen y diligencias de investigación tecnológica, casuística y problemática*, España: ARANZADI. La Vanguardia.**

[Ver más >](#)

➔ **De la Mata Barranco, Norberto J. (2023), *Derecho Penal Ambiental y Reparación de Daños a la Naturaleza*, España: Aranzadi. La Vanguardia.**

[Ver más >](#)

➤ **Cuevas Oltra, Carlos (2023), *Personas jurídicas. Delitos, garantías y compliance***, España: Editos J.M. BOSCH. La Vanguardia. [Ver más >](#)

## Artículos de Interés

➤ **Iberico, Luis Fernando “Los beneficios de contar con una defensa penal – administrativa integral y unificada” en *Revista Rumbo Minero***, Perú, 2023, edición 152. [Ver más >](#)

➤ **Caro, Carlos y Ruíz, Carmen “Luces y sombras de la reciente reforma de la Ley 30424 de responsabilidad penal de la persona jurídica-más delitos, más penas, pero menos compliance” en *Caro & Asociados, Perú. 2023***. Perú, 2023, edición 152. [Ver más >](#)

## Videos

▶ **¿Conoces cuáles son los 3 criterios de valoración de la prueba pericial?**  
A cargo de Luz Celeste Valenza Trujillo  
Publicado el 07.05.23

▶ **Hacia dónde nos lleva el Legaltech: el rol del abogado y caso de éxito**  
A cargo de Dino Carlos Caro Coria  
Publicado el 02.05.2023

▶ **Seminario Elevación de penas en caso de difamación sería un planteamiento inconstitucional**  
A cargo de Dino Carlos Caro Coria para RPP Noticias  
Publicado el 08.05.2023

## Normativa nacional



### PODER JUDICIAL RESOLUCIÓN ADMINISTRATIVA N° 000161-2023-CE-PJ

Establecen, del 1 al 31 de mayo de 2023, que las labores jurisdiccionales y administrativas de los jueces, juezas y personal auxiliar del Poder Judicial, se realizará en forma presencial durante toda la jornada de trabajo; y dictan otras disposiciones.

[Ver más >](#)

### PODER JUDICIAL RESOLUCIÓN ADMINISTRATIVA N° 000160-2023-CE-PJ

Disponen prorrogar por el término de tres meses el funcionamiento de la Primera, Tercera y Cuarta Salas de Derecho Constitucional y Social Transitorias; y la Sala Penal Transitoria de la Corte Suprema de Justicia de la República.

[Ver más >](#)

### PODER JUDICIAL RESOLUCIÓN ADMINISTRATIVA N° 000176-2023-CE-PJ

Aprueban el despliegue y la implementación del Servicio Digital de Transcripción de Audiencias en las Cortes Superiores de Justicia del país para los órganos jurisdiccionales penales en los casos que por excepción correspondan; en el marco del Programa Mejoramiento de los Servicios de Justicia en materia penal en el Perú.

[Ver más >](#)

### CONGRESO DE LA REPÚBLICA LEY N° 31376

Ley que regula la notificación administrativa mediante casilla electrónica

[Ver más >](#)

**CONGRESO DE LA REPÚBLICA**  
**LEY N° 31740**

“Ley que modifica la Ley 30424, Ley que regula la responsabilidad administrativa de las personas jurídicas, para fortalecer la normativa anticorrupción referida a las personas jurídicas y promover el buen gobierno corporativo”.

[Ver más >](#)

**CONGRESO DE LA REPÚBLICA**  
**RESOLUCIÓN N° 346-2023-PRODUCE/PROINNOVATE**

“Aprueban otorgamiento de subvenciones a favor de personas naturales y jurídicas privadas”

[Ver más >](#)

**CORTES SUPERIORES DE JUSTICIA**  
**RESOLUCIÓN ADMINISTRATIVA**  
**N° 000193-2023-P-CSJLI-PJ**

Disponen que el ingreso y tramitación de las demandas de Hábeas Corpus deberán ser atendidas y tramitadas, exclusivamente, por el Pool de servidores judiciales para la tramitación de las demandas de Hábeas Corpus

[Ver más >](#)

**CORTES SUPERIORES DE JUSTICIA**  
**RESOLUCIÓN ADMINISTRATIVA**  
**N° 000153-2023-CE-PJ**

Disponen que las Presidencias de las Cortes Superiores de Justicia a nivel nacional, en donde se encuentre implementado el Sistema de Notificaciones Electrónicas -SINOE; así como la Gerencia General del Poder Judicial, realicen acciones administrativas necesarias para el cumplimiento de los lineamientos normativos que regulan el SINOE, y dictan otras disposiciones

[Ver más >](#)

**CORTES SUPERIORES DE JUSTICIA**  
**RESOLUCIÓN ADMINISTRATIVA**  
**N° 000239-2023-P-CSJLI-PJ**

Establecen disposiciones para la realización de las labores jurisdiccionales y administrativas en las sedes de la Corte Superior de Justicia de Lima.

[Ver más >](#)

**MINISTERIO PÚBLICO**  
**RESOLUCIÓN DE LA FISCALÍA DE LA NACIÓN**  
**N° 1072-2023-MP-FN**

Dejan sin efecto los artículos tercero, cuarto y quinto de la Resolución de la Fiscalía de la Nación N° 653-2023-MP-FN y precisan ejercicio de funciones de fiscal.

[Ver más >](#)

## Eventos



### Tercera edición del Curso Superior Compliance Officer

Inicio: 27 de junio del 2023

Modalidad: Virtual

Organizado por: Fundación General de la Universidad de Salamanca

[Leer más >](#)

### XII Congreso de Prevención de Lavado de Activos y Financiamiento del Terrorismo - PLAFT 2023

Inicio: 22 de junio de 2023

Modalidad: Virtual

Organizado por: ASBANC - Asociación de Bancos en el Perú

[Leer más >](#)

### Temas de Derecho Penal Económico y Compliance

Modalidad: Asincrónico

Organizado por: CEREJUS

[Leer más >](#)

### Curso: Derecho Penal Económico y compliance penal

Modalidad: Virtual

Organizado por: Cursos de Especialización en Derecho de la Universidad de Salamanca

[Leer más >](#)



Única boutique del Perú reconocida internacionalmente por sus buenas prácticas y la calidad del servicio al cliente.



DIRECTOR

**Miguel Francisco Avalos Alva**

Abogado Senior

 [mavalos@ccfirma.com](mailto:mavalos@ccfirma.com)

COLABORADORA



**Danna Brisseth Uchuya Mondragón**

Practicante legal

También nos puedes seguir en:



**CONTACTO**

Av. Víctor Andrés Belaúnde N°370  
San Isidro, Lima 27  
Perú

+51 15149100  
[ccfirma@ccfirma.com](mailto:ccfirma@ccfirma.com)