



"Año del Bicentenario del Perú: 200 años de independencia"

SILABO POR COMPETENCIAS

ASIGNATURA: PERITAJE CONTABLE JUDICIAL

CÓDIGO: 100285

I. DATOS GENERALES

1.1	Departamento Académico	:	Contabilidad
1.2	Escuela Profesional	:	Contabilidad
1.3	Carrera Profesional	:	Contabilidad
1.4	Ciclo de estudios	:	IX
1.5	Créditos	:	3 créditos
1.6	Duración	:	17 semanas
1.7	Horas semanales	:	4 horas (semanales)
	1.7.1 Horas de teoría	:	2 horas
	1.7.2 Horas de práctica	:	2 horas
1.8	Plan de estudios	:	2019
1.9	Inicio de clases	:	03 de mayo del 2021
1.10	Finalización de clases	:	05 de setiembre del 2021
1.11	Requisito	:	100281 – AUDITORIA FINANCIERA II
1.12	Docente	:	Dr. ORLANDO ENRIQUE PACHECO CURI
1.13	Semestre Académico	:	2021 - I



"Año del Bicentenario del Perú: 200 años de independencia"

II. SUMILLA

La asignatura pertenece al área curricular de estudios de especialidad, es teórico – practica y tiene el propósito de acción objeto condición. Desarrolla las siguientes unidades de aprendizaje:

1. Introducción al peritaje contable judicial
2. El peritaje contable y la auditoría
3. Actuación del perito en casos civiles
4. Actuación del perito en casos penales

La tarea académica exigida al estudiante es que, mediante un informe demuestre que sabe leer los expedientes judiciales para poder hacer el peritaje contable judicial

III. COMPETENCIA DE LA ASIGNATURA

Interrelaciona el Sistema de Administración de Justicia con la importancia del rol del contador como perito contable, estableciendo el afianzamiento de los conocimientos contables, adquiriendo la cultura jurídica básica, aplicando las técnicas y procedimiento pericia contable emitiendo su opinión a través del informe pericial, atendiendo a los requerimientos del poder judicial, ministerio público y la sociedad.

IV. CAPACIDADES

- **C1: INTRODUCCIÓN AL PERITAJE CONTABLE JUDICIAL**

Explica y describe el Marco conceptual del peritaje contable, así como las Normas que regulan su desarrollo, el perfil requerido y de ética profesional; asimismo reconoce las principales instituciones del Estado que participan en la administración de justicia en los procesos judiciales y/o arbitrales y de su respectiva normativa que regulan su funcionamiento



"Año del Bicentenario del Perú: 200 años de independencia"

- **C2: EL PERITAJE CONTABLE Y LA AUDITORÍA**

Estudia y discute las normas, procedimientos, metodologías y técnicas que el perito aplica en un proceso judicial, merituando las situaciones que limitan, restringen o impiden su continuación en el proceso

- **C3: ACTUACIÓN DEL PERITO EN CASOS CIVILES**

Comprende con claridad el proceso del peritaje contable en concordancia con el Código Civil y Código procesal Civil; identifica y aplica el conocimiento metodológico y las diferentes técnicas para la obtención de la información y el desarrollo de la pericia contable, emitiendo sus conclusiones a través del informe pericial.

- **C4: ACTUACIÓN DEL PERITO EN CASOS PENALES**

Identifica los Campos de Aplicación del Peritaje contable en concordancia con el Código Penal y Código Procesal Penal; Identifica la utilización de los instrumentos adecuados a utilizar en el Peritaje Contable, emitiendo sus conclusiones a través del informe pericial.



V. PROGRAMACIÓN DE CONTENIDOS

UNIDAD I INTRODUCCIÓN AL PERITAJE CONTABLE JUDICIAL					
C1 Explica y describe el Marco conceptual del peritaje contable, así como las Normas que regulan su desarrollo, el perfil requerido y de ética profesional; asimismo reconoce las principales instituciones del Estado que participan en la administración de justicia en los procesos judiciales y/o arbitrales y de su respectiva normativa que regulan su funcionamiento					
SEMANA	CONTENIDOS CONCEPTUALES	CONTENIDOS PROCEDIMENTALES	CONTENIDOS ACTITUDINALES	CRITERIO DE EVALUACIÓN	HORAS
Semana N° 01	Aspectos básicos - Introducción, Concepto sobre Proceso, Perito. - Pericia, Perito Contable, Peritaje Contable Judicial. - Clase de Peritaje - Clases de Perito La Prueba Pericial	1. El estudiante toma de conocimientos de los contenidos del silabo 2. El docente explica los Conceptos Generales a nivel de información general: las Instancias Extrajudiciales, así como Judiciales, y el rol del Contador como Perito Contable	1. Opina sobre el peritaje contable en el mundo y en el país. 2. Reconoce la importancia de la pericia Contable en la administración de justicia. 3. Valora los conocimientos Jurídicos básicos que promueve su cultura jurídica	Intervención en clases	4



"Año del Bicentenario del Perú: 200 años de independencia"

<p>Semana N° 02</p>	<p>Condiciones del perito contable</p> <ul style="list-style-type: none"> - Responsabilidad del Perito Contable - Diferencias entre el perito contable y el auditor - Objetivo y Finalidad del Peritaje. - Características y clasificación del peritaje contable judicial - El peritaje contable y su relación con la ciencia contable, y su responsabilidad social 	<p>Establece las características generales de la profesión Contable y la especialidad del Perito Contable, así como su rol en la sociedad.</p>		<p>Trabajos presentados o expuestos en grupo o individualmente</p>	<p>4</p>
<p>Semana N° 03</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Normas aplicables a la persona del perito, a la ejecución del trabajo pericial y a la preparación del informe pericial. - REPEJ - REPEF 	<p>Identifica la utilización de los instrumentos normativos aplicables en el ejercicio del Peritaje Contable</p>		<p>Participación en las clases virtuales Foro N° 1: La importancia de las Convenciones Nacionales de Peritos Contables Judiciales</p>	<p>4</p>



"Año del Bicentenario del Perú: 200 años de independencia"

<p>Semana N° 04</p>	<p>Nombramiento de Peritos - Obligaciones que asume el perito una vez aceptado su nombramiento - Instancias Extrajudiciales - Código de Ética profesional Ley N° 28951 Ley de actualización de la Ley N° 13253</p>	<p>Analiza los procedimientos en el nombramiento de los Peritos en las instancias respectivas, en concordancia con la Ley de profesionalización del Contador Público</p>		<p>Analiza la importancia de los protocolos del nombramiento de los peritos Tarea N° 1</p>	<p>4</p>
<p>Fuentes de información</p> <ul style="list-style-type: none"> - Colegio de Contadores Públicos de Lima "III Convención Nacional de Peritos Contables Judiciales" - Montalvo, E. (2001). <i>Normas reglamentarias de la pericia judicial en el Perú</i>. Lima, Perú: Editorial USMP - Manual de Peritaje Contable, Universidad de San Martín de Porres, Lima, 2007 - Reátegui, J. (1999). <i>El peritaje Contable Judicial en el Perú. Tomos I, II Y III</i>. Lima-Perú: Editado por el Instituto de Investigación de la F.C.F.C de la U.S.M.P. - Ruiz Caro, A. (2002). <i>Casos Prácticos de informes Periciales</i>. Lima, Perú: Editorial Ruiz Caso & Asociados. - Sistema Peruano de Información Jurídica. http://spij.minjus.gob.pe/ - https://www.academia.edu/7327021/PERITAJE_CONTABLE 					



"Año del Bicentenario del Perú: 200 años de independencia"

UNIDAD II EL PERITAJE CONTABLE Y LA AUDITORÍA					
C2 Estudia y discute las normas, procedimientos, metodologías y técnicas que el perito aplica en un proceso judicial, merituando las situaciones que limitan, restringen o impiden su continuación en el proceso					
SEMANA	CONTENIDOS CONCEPTUALES	CONTENIDOS PROCEDIMENTALES	CONTENIDOS ACTITUDINALES	CRITERIO DE EVALUACIÓN	HORAS
Semana N° 05	Metodología de la Pericia Contable - Técnica Pericial Contable - El expediente judicial - La carpeta Fiscal	1. Aplica los conocimientos de las especialidades de Contabilidad, Auditoria y Peritaje 2. Identifica y determina los diferentes documentos que se utilizan en un proceso Judicial.	1. Reconoce cada uno de las técnicas y su importancia en el desarrollo de la labor pericial 2. Comprende y opina sobre las funciones y compromisos de las instituciones del Estado, relacionados a la administración de justicia	Talleres de trabajo participativo en equipo Foro N° 2: Código Penal Militar Policial	4
Semana N° 06	Desarrollo y organización del proceso pericial - Ejecución del Examen Pericial - Programas - Papeles de trabajo El Cuestionario pericial	1. Identifica las Fases del Desarrollo Pericial 2. Analiza la importancia de la conservación de las hojas de trabajo		Análisis y discusión de casos prácticos.	4



"Año del Bicentenario del Perú: 200 años de independencia"

<p>Semana N° 07</p>	<p>El Sistema Judicial Peruano. El poder judicial - Ley orgánica - Funcionamiento Ministerio público - Ley orgánica - Funcionamiento</p>	<p>1. Reconoce y explica la Actuación del Perito en las Instancias Judiciales. 2. Establece las funciones y responsabilidades que tienen las diferentes entidades relacionadas a las faltas y delitos en la vía Civil y Penal</p>		<p>Intervención en clases o exposiciones</p>	<p>4</p>
<p>Semana N° 08</p>	<p>Dictamen - Informe Pericial - Estructura - Introducción - Antecedentes - Objeto del Peritaje - Examen Pericial - Conclusiones</p>	<p>1. Describe los procesos que se siguen en la presentación de un Informe Pericial. 2. Identifica un Informe Pericial en lo Civil. Penal y laboral</p>		<p>Aplica protocolo para formular informes</p>	<p>4</p>
<p>Semana N° 08</p>	<p>TAREA N° 1: LOS PAPELES DE TRABAJO EN EL PERITAJE CONTABLE</p>				
<p>Fuentes de información</p> <ul style="list-style-type: none"> - El peritaje Contable Judicial en el Perú. Tomos I, II Y III. Editado por el Instituto de Investigación de la F.C.F.C de la U.S.M.P. Lima-Perú. 1999, REÁTEGUI REÁTEGUI, José : - La Pericia Contable Judicial – CPC Alberto Ruiz Caro - Jaime Montalvo, E. (2001). Normas reglamentarias de la pericia judicial en el Perú. Lima: Editorial USMP - Manual de Peritaje Contable, Universidad de San Martín de Porres, lima, 2007 - Mg. CPC. Lourdes Margot Gálvez Vilcahuamán, Universidad Continental Virtual, Manual Autoformativo de la Asignatura Peritaje Contable - Mg. Juan Marco Baila Gemín, Universidad Católica Los Ángeles de Chimbote, Compilado de Peritaje Contable y Judicial 					



"Año del Bicentenario del Perú: 200 años de independencia"

UNIDAD III					
ACTUACIÓN DEL PERITO EN CASOS CIVILES					
C3 Comprende con claridad el proceso del peritaje contable en concordancia con el Código Civil y Código procesal Civil; identifica y aplica el conocimiento metodológico y las diferentes técnicas para la obtención de la información y el desarrollo de la pericia contable, emitiendo sus conclusiones a través del informe pericial					
SEMANA	CONTENIDOS CONCEPTUALES	CONTENIDOS PROCEDIMENTALES	CONTENIDOS ACTITUDINALES	CRITERIO DE EVALUACIÓN	HORAS
Semana N° 09	Código Civil Código Procesal Civil Código Procesal Laboral	Reconoce y Analiza las Normas básicas que regulan las relaciones civiles de las personas físicas y jurídicas, privadas o públicas	1. Asume el compromiso de revisar los contenidos previos al dictado de la clase 2. Obtiene casos de litigio para su análisis y desarrollo de criterio preprofesional según el caso y su vía civil	Control de lectura Foro N° 3: - La Pericia Contable en el Juicio de Alimentos	4
Semana N° 10	Metodología publicada por la SBS, para el Cálculo Factor Diario y Acumulado	Identifica la metodología para la determinación de factores acumulados y su importancia		Análisis y discusión de casos prácticos Tarea N° 2	4
Semana N° 11	Actualización de deudas mediante Factores Acumulados con Interés Legal efectiva e Laboral	Identifica las técnicas y metodologías para actualizar deudas aplicando los factores acumulados		Análisis y discusión de casos prácticos	4
Semana N° 12	Peritaje Contable Campo Civil - Peritajes sobre los beneficios de inventarios. - Peritajes sobre liquidación de sociedades.	Desarrolla apropiadamente los Informe Periciales		Identifica y Analiza situaciones	4



"Año del Bicentenario del Perú: 200 años de independencia"

<p>Semana N° 13</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Peritajes sobre rendición de cuentas. - Peritajes sobre participación testamentaria. - Peritajes sobre causa de quiebra 	<p>Desarrolla apropiadamente los Informe Periciales</p>		<p>Análisis y discusión de casos prácticos</p>	<p>4</p>
<p>Fuentes de Información:</p>	<p>TAREA N° 2 ACTUALIZACION DE DEUDAS FUERA DEL SISTEMA FINANCIERO</p> <p>Fuentes de información</p> <ul style="list-style-type: none"> - La Pericia Contable Judicial – CPC Alberto Ruiz Caro – Páginas: 77, 79, 87, 129. - Normas Reglamentarias – CPC Víctor Hugo Andrade Jaya – Páginas:11, 20, 63. - Diario el Peruano <p>Código Civil: https://www.minjus.gob.pe/wp-content/uploads/2015/01/Codigo-Civil-MINJUS-BCP.pdf</p> <p>Código Procesal Civil: https://img.lpderecho.pe/wp-content/uploads/2020/03/C%C3%B3digo-Procesal-Civil-3.2020-LP.pdf</p> <p>Código de Justicia Militar: https://lpderecho.pe/codigo-justicia-militar-decreto-ley-23214-actualizado/</p> <p>Código Procesal Laboral : https://www.minjus.gob.pe/defensapublica/contenido/actividades/docs/314_17_nlpt_ley_29497.pdf https://scc.pj.gob.pe/wps/wcm/connect/b437dc804618adb78976fdca390e0080/Guia+NLPT+final.pdf?MOD=AJPERES&CACHEID=b437dc804618adb78976fdca390e0080</p>				



"Año del Bicentenario del Perú: 200 años de independencia"

UNIDAD IV

ACTUACIÓN DEL PERITO EN CASOS PENALES

C1 Identifica los Campos de Aplicación del Peritaje contable en concordancia con el Código Penal y Código Procesal Penal; Identifica la utilización de los instrumentos adecuados a utilizar en el Peritaje Contable, emitiendo sus conclusiones a través del informe pericial

SEMANA	CONTENIDOS CONCEPTUALES	CONTENIDOS PROCEDIMENTALES	CONTENIDOS ACTITUDINALES	CRITERIO DE EVALUACIÓN	HORAS
Semana N° 14	Código Penal Código Procesal Penal	Reconoce y Analiza las Normas básicas que establecen y regulan los delitos y su punición en el Perú	1. sume el compromiso de revisar los contenidos previos al dictado de la clase 2. Talleres de trabajo participativo en equipo. 3. Análisis y discusión de casos prácticos. 4. Elabora mapas conceptuales.	Trabajo de investigación Tarea N° 3	4
Semana N° 15	Peritaje Contable en el Campo Penal - Delitos contra la Administración Público - Delito Tributario	Desarrolla apropiadamente los Informe Periciales según el tipo de delito		Talleres de trabajo participativo en equipo	4
Semana N° 16	Lavado de Activo E Incremento Patrimonial no justificado	Desarrolla apropiadamente los Informe Periciales según el tipo de delito		Análisis y discusión de casos prácticos	4
Semana N° 17	TAREA N° 3 SISTEMA NACIONAL CONTRA EL LAVADO DE ACTIVOS Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO				4
EVALUACIÓN FINAL					



"Año del Bicentenario del Perú: 200 años de independencia"

Fuentes de Información:

- Manual de Peritaje Contable, Universidad de San Martín de Porres, Lima, 2007
- Mg. CPC. Lourdes Margot Gálvez Vilcahuamán, Universidad Continental Virtual, Manual Autoformativo de la Asignatura Peritaje Contable
- Mg. Juan Marco Baila Gemín, Universidad Católica Los Ángeles de Chimbote, Compilado de Peritaje Contable y Judicial.
- CPC Cesar Alipio Peña Batallanos, Universidad Peruana los Andes, Peritaje Contable Judicial, Huancayo
- Código Penal: http://spij.minjus.gob.pe/content/publicaciones_oficiales/img/CODIGOPENAL.pdf
- Código Procesal Penal: http://spij.minjus.gob.pe/content/publicaciones_oficiales/img/CODIGOPROCESALPENAL.pdf
- <http://www.scielo.org.co/pdf/cuco/v16nspe42/v16nspe42a05.pdf>
- <https://www.sbs.gob.pe/prevencion-de-lavado-activos/Sistema-de-Lucha-Contra-el-LA-FT/Prevencion-y-Deteccion-de-LA-FT>
- <https://www.sbs.gob.pe/prevencion-de-lavado-activos/Sistema-de-Lucha-Contra-el-LA-FT/Politica-y-Plan-Nacional-contra-el-LA-FT>
- Delitos económicos. Disponible en <https://www.youtube.com/watch?v=Z8QkS0cYtkM>
- Lavado de dinero y crimen organizado. Disponible en <https://www.youtube.com/watch?v=ketH6dTMNcU>
- Lavado de dinero. Disponible en <https://www.youtube.com/watch?v=rJmz8ad5ZYE>
- Caso Mafre peritaje. Disponible en <https://www.youtube.com/watch?v=7vLVaL9MvUk>
- https://www.ccpaqp.org.pe/publicidad/files/trabajo_alejandro_pariquana_convencion_peritos2018.pdf

VI. METODOLOGÍA

6.1. Estrategias centradas en el aprendizaje

La asignatura se desarrollará bajo la modalidad Virtual utilizando como herramienta la **VIDEOCONFERENCIA** con participación activa de los estudiantes mediante: exposiciones dialogadas, estudio de casos, aprendizaje colaborativo y cooperativo.

Se considerará el desarrollo de las siguientes actitudes en clases: participación, trabajo en equipo.



"Año del Bicentenario del Perú: 200 años de independencia"

Las programaciones serán de la manera siguiente:

- a) **VIDEOCONFERENCIA:** Se programarán por cada clase y su desarrollo será de la siguiente manera:
 - La 1 primera hora académicas representan a la videoconferencia de clase
 - La 1/2 hora académica desarrollaran las practicas que se den en la clase, y enviaran sus respuestas a la plataforma para su calificación
 - Y en la 1/2 hora académica restante será la videoconferencia para la retroalimentación

- b) **TAREAS:** Se programarán en la:
 - 4ta semana Tarea N° 1
 - 10va semana Tarea N° 2
 - 14va semana Tarea N° 3

- c) **FOROS:** Se programarán en la:
 - 3ra semana Foro N° 1
 - 5ta semana Foro N° 2
 - 9na semana Foro N° 3

6.2. Estrategias centradas en la enseñanza

La asignatura se desarrollará con evaluación diagnostica, exposiciones teóricas, dialogo y debate de lecturas, desarrollo de casos prácticos y análisis de textos relacionados.



"Año del Bicentenario del Perú: 200 años de independencia"

VII. RECURSOS PARA EL APRENDIZAJE

La asignatura se desarrollará con el uso permanente de los siguientes recursos: **aula virtual**, biblioteca virtual, hojas de prácticas, lecturas, silabo físico y digital, **videoconferencias**, videos, páginas web.

VIII. EVALUACIÓN

8.1. Generales

- De acuerdo al **COMPENDIO DE NORMAS ACADÉMICAS** de esta Superior Casa de Estudios, en su artículo 13° señala lo siguiente: "Los exámenes y otras formas de evaluación se califican en escala vigesimal (de 1 a 20) en números enteros. La nota mínima aprobatoria es once (11). El medio punto (0.5) es a favor de estudiante".
- Del mismo modo, en referido documento en su artículo 16°, señala: "Los exámenes escritos son calificados por los profesores responsables de la asignatura y entregados a los alumnos y las actas a la Dirección de Escuela Profesional, dentro de los plazos fijados"
- Asimismo, el artículo 36° menciona: "La asistencia de los alumnos a las clases es obligatoria, el control corresponde a los profesores de la asignatura. Si un alumno acumula el 30% de inasistencias injustificadas totales durante el dictado de una asignatura, queda inhabilitado para rendir el examen final y es desaprobado en la asignatura, sin derecho a rendir examen de aplazado, debiendo el profesor, informar oportunamente al Director de Escuela"



"Año del Bicentenario del Perú: 200 años de independencia"

La evaluación de los estudiantes, se realizará de acuerdo a los siguientes criterios:

N°	CÓDIGO	NOMBRE DE LA EVALUACIÓN	PORCENTAJE
01	EP	EXAMEN PARCIAL	30%
02	EF	EXAMEN FINAL	30%
03	TA	TRABAJOS ACADÉMICOS	40%
TOTAL			100%

La Nota Final (NF) de la asignatura se determinará en base a la siguiente manera:

$$NF = \frac{EP*30\% + EF*30\% + TA*40\%}{100}$$

Criterios:

- EP = De acuerdo a la naturaleza de la asignatura.
- EF = De acuerdo a la naturaleza de la asignatura.
- TA = Los trabajos académicos serán consignadas conforme al COMPENDIO DE NORMAS ACADÉMICAS de esta Superior Casa de Estudios, según el detalle siguiente:



"Año del Bicentenario del Perú: 200 años de independencia"

- a) Prácticas Calificadas.
- b) Informes de Laboratorio.
- c) Informes de prácticas de campo.
- d) Seminarios calificados.
- e) Exposiciones.
- f) Trabajos monográficos.
- g) Investigaciones bibliográficas.
- h) Participación en trabajos de investigación dirigidos por profesores de la asignatura.
- i) Otros que se crea conveniente de acuerdo a la naturaleza de la asignatura.

8.2 Especificas

- ✓ **Examen parcial:** Se realizará en la 8va semana
- ✓ **Examen final:** Se realizará en la 17va semana
- ✓ **Trabajos académicos:**
 - **Prácticas:** Todos los días de clase
 - **Tareas:** Tarea N° 1 en la 8va semana, la Tarea N° 2 en la 13va semana y la Tarea N° 3 en la 16va semana
 - **Foros:** Foro N° 1 en la 6ta semana, el Foro N° 2 en la 8va semana y la Foro N° 3 en la 12va semana



I. FUENTES DE INFORMACIÓN

1.1. Bibliográficas

- Colegio de Contadores Públicos de Lima “III Convención Nacional de Peritos Contables Judiciales”
- Montalvo, E. (2001). *Normas reglamentarias de la pericia judicial en el Perú*. Lima, Perú: Editorial USMP
- *Manual de Peritaje Contable*, Universidad de San Martín de Porres, Lima, 2007
- Reátegui, J. (1999). *El peritaje Contable Judicial en el Perú. Tomos I, II Y III*. Lima-Perú: Editado por el Instituto de Investigación de la F.C.F.C de la U.S.M.P.
- Ruiz Caro, A. (2002). *Casos Prácticos de informes Periciales*. Lima, Perú: Editorial Ruiz Caso & Asociados.
- *El peritaje Contable Judicial en el Perú*. Tomos I, II Y III. Editado por el Instituto de Investigación de la F.C.F.C de la U.S.M.P. Lima-Perú. 1999, Reátegui Reátegui, José
- *La Pericia Contable Judicial* – CPC Alberto Ruiz Caro
- Mg. CPC. Lourdes Margot Gálvez Vilcahuamán, Universidad Continental Virtual, *Manual Autoformativo de la Asignatura Peritaje Contable*
- Mg. Juan Marco Baila Gemín, Universidad Católica Los Ángeles de Chimbote, *Compilado de Peritaje Contable y Judicial*
- *La Pericia Contable Judicial* – CPC Alberto Ruiz Caro – Páginas: 77, 79, 87, 129.
- *Normas Reglamentarias* – CPC Víctor Hugo Andrade Jaya – Páginas:11, 20, 63.
- CPC Cesar Alipio Peña Batallanos, Universidad Peruana los Andes, *Peritaje Contable Judicial*, Huancayo

9.2 Electrónicas

- https://www.academia.edu/7327021/PERITAJE_CONTABLE
- Sistema Peruano de Información Jurídica. <http://spij.minjus.gob.pe/>



"Año del Bicentenario del Perú: 200 años de independencia"

- Código Civil: <https://www.minjus.gob.pe/wp-content/uploads/2015/01/Codigo-Civil-MINJUS-BCP.pdf>
- Código Procesal Civil: <https://img.lpderecho.pe/wp-content/uploads/2020/03/C%C3%B3digo-Procesal-Civil-3.2020-LP.pdf>
- Código de Justicia Militar: <https://lpderecho.pe/codigo-justicia-militar-decreto-ley-23214-actualizado/>
- Código Procesal Laboral : https://www.minjus.gob.pe/defensapublica/contenido/actividades/docs/314_17_nlpt_ley_29497.pdf
- <https://scc.pj.gob.pe/wps/wcm/connect/b437dc804618adb78976fdca390e0080/Guia+NLPT+final.pdf?MOD=AJPERES&CACHEID=b437dc804618adb78976fdca390e0080>
- Código Penal: http://spij.minjus.gob.pe/content/publicaciones_oficiales/img/CODIGOPENAL.pdf
- Código Procesal Penal: http://spij.minjus.gob.pe/content/publicaciones_oficiales/img/CODIGOPROCESALPENAL.pdf
- <http://www.scielo.org.co/pdf/cuco/v16nspe42/v16nspe42a05.pdf>
- <https://www.sbs.gob.pe/prevencion-de-lavado-activos/Sistema-de-Lucha-Contra-el-LA-FT/Prevencion-y-Deteccion-de-LA-FT>
- <https://www.sbs.gob.pe/prevencion-de-lavado-activos/Sistema-de-Lucha-Contra-el-LA-FT/Politica-y-Plan-Nacional-contra-el-LA-FT>
- Delitos económicos. Disponible en <https://www.youtube.com/watch?v=Z8QkS0cYtkM>
- Lavado de dinero y crimen organizado. Disponible en <https://www.youtube.com/watch?v=ketH6dTMNcU>
- Lavado de dinero. Disponible en <https://www.youtube.com/watch?v=rJmz8ad5ZYE>
- Caso Mafre peritaje. Disponible en <https://www.youtube.com/watch?v=7vLVaL9MvUk>
- https://www.ccpaqp.org.pe/publicidad/files/trabajo_alejandro_pariquana_convencion_peritos2018.pdf



"Año del Bicentenario del Perú: 200 años de independencia"

Lima, 15 de abril de 2021



ORLANDO ENRIQUE PACHECO CURI
DNI N° 06182736
CODIGO 2005146

.....
**FIRMA Y NOMBRE DEL DIRECTOR DE
DEPARTAMENTO ACADÉMICO**

Código Docente

<i>Fecha de recepción del sílabo</i>