

# Sumario

## INFORMES ESPECIALES

Los regímenes laborales en el Sector Público  
Especial atención a la implementación de la Ley del Servicio Civil  
**Antony Arturo Martínez Trelles**

15

Supuestos de procedencia del recurso de agravio constitucional  
**Equipo de investigación de Actualidad Jurídica**

47

## DERECHO APLICATIVO

### ACTUALIDAD CIVIL Y PROCESAL CIVIL

#### PREGUNTAS Y RESPUESTAS

El recurso de casación

83

#### ANÁLISIS JURÍDICOS

Del expediente judicial físico al expediente judicial electrónico  
**Beatriz A. Franciskovic Ingunza**

90

Ejercicio del derecho de acción y plazo de caducidad en las medidas cautelares fuera del proceso civil

Análisis sobre el plazo legal de caducidad en medidas cautelares fuera del proceso de interposición de una demanda

**Hernán Ruíz Bravo / Jorge Luis Mayor Sánchez**

104

División de activos

**Rómulo R. Muñoz Sánchez**

112

#### ACTUALIDAD LEGISLATIVA Y JURISPRUDENCIAL

- Precisan monto de la tasa para solicitar nulidad de actos procesales en procesos contenciosos 122
- Establecen transacciones superiores a 3 UIT que deberán realizarse a través del sistema financiero 122
- Aprueban nuevo servicio gratuito denominado "Alerta de publicidad" 122
- Incorporan jueces en las cortes superiores de justicia de Lima Sur y del Callao 123
- Ratifican juez ejecutor encargado de la ejecución de multas de la Corte Superior de Justicia de Lima Este 123

• Aprueban reglamento para la protección de las niñas, niños y adolescentes sin cuidados parentales o en riesgo de perderlos	123
• Fijan valor de la unidad de referencia procesal para el año 2018	123
• Establecen conformación de la Sala Civil-Constitucional de vacaciones de la Corte Superior de Justicia de Lima	124
• Pago de alquiler después del requerimiento del bien materia de un contrato de arrendamiento no significa que este continúe	124
• Tercería de propiedad: se debe acreditar que la edificación sobre un terreno propio de uno de los cónyuges se realizó a costa del caudal social	125
• Anulación de laudo arbitral: los jueces están prohibidos de pronunciarse sobre el contenido, argumentos o criterios de la decisión arbitral	126
• Imprudencia de un menor de edad, víctima de un accidente, puede contribuir con la atenuación de la responsabilidad objetiva	127
• No se desvirtúa la buena fe pública registral, aun cuando el comprador esté en posibilidad de conocer que el vendedor estuviese casado	128
• Procede la adopción por excepción a favor de la pareja que acogió al menor en estado de abandono	129

## ACTUALIDAD PENAL Y PROCESAL PENAL

### ● PREGUNTAS Y RESPUESTAS

El delito de homicidio calificado por ferocidad, codicia, lucro o por placer	131
--	-----

### ● ANÁLISIS JURÍDICOS

Peculiaridades del delito de feminicidio A propósito del Acuerdo Plenario N° 1-2016/CJ-116 <b>Janeth Olinda Ordóñez Huarca</b>	138
--	-----

Nuevos elementos de convicción en el trámite recursal de prisión preventiva <b>Pedro Vilca Noa</b>	143
---	-----

Predominio de la presunción de inocencia e <i>in dubio pro reo</i> frente a la insuficiencia probatoria y el esclarecimiento de la verdad Acerca de la prueba de oficio <b>Teodorico Cristóbal Támara</b>	155
---	-----

### ● ACTUALIDAD LEGISLATIVA Y JURISPRUDENCIAL

• El derecho al silencio no tiene efectos retroactivos	165
• Conforman comisión de implementación del Sistema Integrado Judicial Nacional con funcionalidad del Código Procesal Penal de la Corte Superior de Ventanilla	165
• Aprueban cronograma de audiencias públicas extraordinarias de las salas penales de la Corte Superior de Justicia de Lima Este para el Año Judicial 2018	166
• Autorizan implementación del Registro de Adolescentes en Conflicto con la Ley Penal en diversos órganos jurisdiccionales	166

- Crean órganos jurisdiccionales en el Distrito Judicial de Ventanilla para implementar el Código Procesal Penal y dictan medidas administrativas complementarias 166
- Aprueban norma para prevenir el lavado de activos y el financiamiento del terrorismo 167
- Crean órganos jurisdiccionales como parte del proceso de implementación de la norma procesal penal 168
- Crean órganos jurisdiccionales en Lima Norte y Callao para implementar el Código Procesal Penal y dictan otras medidas administrativas complementarias 168
- Investigación preparatoria concluye cuando se encuentra debidamente notificada a las partes 169
- Convierten y reubican diversos órganos jurisdiccionales permanentes y disponen medidas administrativas en diversas Cortes Superiores de Justicia 169

## ACTUALIDAD CONSTITUCIONAL

### PREGUNTAS Y RESPUESTAS

Principio de interés superior del niño 173

### ANÁLISIS JURÍDICOS

La reconversión de los procesos constitucionales

**Katherine Onofre Enero** 180

Algunas cuestiones sobre el proceso de hábeas data

**Christian Cárdenas Manrique** 190

Las excepciones al derecho de acceso a la información pública y su carácter restrictivo

**Franklin Gregorio Gutiérrez Merino** 197

### ACTUALIDAD LEGISLATIVA Y JURISPRUDENCIAL

- Promulgan ley para que se devuelva a las personas naturales impuestos pagados en exceso 205
- Cargo en que se repone a un trabajador se determina en función de las labores que realiza, y no solo del salario 205
- Aprueban plan sectorial para la igualdad y la no discriminación en el empleo y la ocupación 206
- Jurado Nacional de Elecciones recibe financiamiento para investigación sobre acoso político hacia las mujeres 207
- Corte Superior del Callao conforma Comisión de Justicia de Género 207
- Crean módulo judicial integrado en violencia contra las mujeres e integrantes del grupo familiar para los distritos judiciales de La Libertad y Lima Sur 208
- Aprueban reglamento del decreto legislativo para proteger a niñas, niños y adolescentes sin cuidados parentales o en riesgo de perderlos 209
- No vulnera derecho a la negociación colectiva el inicio de arbitraje potestativo contra empresa que realiza actos de mala fe 209
- Declaran el 27 de febrero de cada año como el Día de la lucha contra el hostigamiento sexual en el ámbito laboral 210
- Crean comisión multisectorial para elaborar informe técnico con un proyecto de reglamento para el uso medicinal y terapéutico de cannabis y sus derivados 210

- Modifican reglamento de organización y funciones y organigrama estructural de la Defensoría del Pueblo 211
- Se vulnera derecho a ser juzgado en un plazo razonable cuando juez no se pronuncia sobre el fondo en reiteradas ocasiones 211
- Aprueban el Plan Nacional de Derechos Humanos 212

## ACTUALIDAD MERCANTIL

### PREGUNTAS Y RESPUESTAS

El contrato de consumo 213

### ANÁLISIS JURÍDICOS

Fecha de validez de los acuerdos societarios

**Mayra Edith Estrada Espinoza** 221

Fusiones y adquisiciones empresariales

El dilema de la elección de un modelo corporativo en el siglo XXI. Incidencias prácticas en el marco societario-corporativo

**Daniel Santillán Soler** 228

### ACTUALIDAD LEGISLATIVA Y JURISPRUDENCIAL

- Declaran como barrera burocrática ilegal suspensión de trámite administrativo para obtener nuevas concesiones y permisos de operación de transporte regular de pasajeros 239
- Autorizan la difusión del proyecto de modificación del Manual de Información Financiera para los Agentes de Intermediación 239
- SBS modifica los requisitos que deben reunir los instrumentos representativos de capital 239
- Declaran como barreras burocráticas ilegales diversas medidas dispuestas por la Municipalidad Provincial de Ilo 240
- Modifican reglamento de fondos mutuos de inversión en valores y sus sociedades administradoras 241
- Incorporan disposición al Reglamento del Segmento de Capital de Riesgo de la Bolsa de Valores de Lima 241
- Establecen transacciones superiores a 3 UIT que deberán realizarse a través del sistema financiero 242
- Declaran barreras burocráticas exigencias del Gobierno Regional de Piura para el transporte de pasajeros en "colectivos" 242
- La elección del directorio se debe efectuar mediante el voto acumulativo 242
- Indecopi declaró como barreras burocráticas ilegales medidas emitidas por la Municipalidad Distrital de Ate 243
- Fijan contribuciones a cargo de intermediarios y auxiliares de seguros, personas jurídicas o personas naturales 244
- Salas de cine no podrán restringir el acceso a sus salas con alimentos comprados afuera de sus establecimientos 244
- Declaran como barrera burocrática ilegal exigencia de contar con certificado de salubridad de vigencia determinada y que deba ser renovado en forma periódica 246
- Socio-gerente no puede ser excluido por no convocar a junta general de accionistas 246

## PREGUNTAS Y RESPUESTAS

La participación de los trabajadores en las utilidades de la empresa

249

## ANÁLISIS JURÍDICOS

Prohibición de discriminación remunerativa entre hombres y mujeres

**Luis Ricardo Valderrama Valderrama / Víctor Ulises Vicente Zavala**

258

Derecho de licencia a trabajadores con familiares directos que se encuentran con enfermedades en estado grave o terminal, o sufran accidente grave

**Victor Vicente Zavala**

266

## ACTUALIDAD LEGISLATIVA Y JURISPRUDENCIAL

- Modifican cronograma para el pago de remuneraciones y pensiones en la Administración Pública 273
- Aprueban incremento de la remuneración de los docentes nombrados ubicados en la primera categoría de la carrera pública docente para escuelas de educación superior 273
- Aprueban incremento de horas pedagógicas en la jornada de trabajo de los profesores nombrados y contratados del ciclo avanzado de la Educación Básica Alternativa 273
- Aprueban Plan sectorial para la igualdad y la no discriminación en el empleo y la ocupación 274
- Autorizan crédito suplementario para financiar el plan de recuperación de horas de clase por huelga docente 274
- Aprueban norma técnica que regula el concurso público para el ascenso de profesores de educación básica 275
- Aprueban pago directo de prestaciones económicas de sepelio a nivel nacional de solicitudes aprobadas en el calendario de febrero de 2018 275
- Modifican norma que fijó remuneración, asignaciones y bonificaciones para auxiliares de educación nombrados y contratados 275
- Modifican el Manual de Operaciones del Programa para la Generación de Empleo Social Inclusivo "Trabaja Perú" 276
- Aprueban compensación económica para titulares de organismos reguladores y otros altos funcionarios 277
- Modifican normas sobre la contratación de personal altamente calificado en el Sector Público 277
- Declaran el 27 de febrero de cada año como el Día de la Lucha contra el Hostigamiento Sexual en el Ámbito Laboral 277
- Aprueban el Plan Anual de Acciones del Equipo Técnico Institucional de Implementación de la Nueva Ley Procesal del Trabajo 278
- Modifican normas complementarias y procedimientos operativos aplicables al Régimen de Reprogramación de Aportes al Fondo de Pensiones 278
- Aprueban la guía para el procedimiento de aprobación del cuadro de puestos en las entidades públicas 279

# ACTUALIDAD ADMINISTRATIVA

## PREGUNTAS Y RESPUESTAS

Subasta inversa electrónica

281

## ANÁLISIS JURÍDICOS

La actividad administrativa de fiscalización y la pertinencia del establecimiento de reglas generales en la Ley del Procedimiento Administrativo General

**Ángela María Zubiaga Taboada**

286

La responsabilidad ambiental en el marco de la constitución de seguros ambientales obligatorios

**Bryan Alberto Jara Palomino**

296

La responsabilidad administrativa de consorcios por presentar documentos falsos o adulterados  
Una mirada a la regulación de la Ley de Contrataciones del Estado

**Juan Pablo Macassi Zavala**

308

## ACTUALIDAD LEGISLATIVA Y JURISPRUDENCIAL

- Establecen monto máximo para atender operaciones de apoyo a los pliegos presupuestarios del Gobierno nacional 318
- Aprueban planes anuales de control 2018 de órganos de control institucional de diversas entidades 318
- Incorporan nueva modalidad de control en el marco de los servicios de control gubernamental 318

Se incorpora el control concurrente como nueva modalidad de control simultáneo

**Opinión: Luiggi V. Santy Cabrera**

319

- Establecen plazo para la presentación de rendiciones de cuentas del Ejercicio Fiscal 2017 por parte de entidades del Sector Público 321
- Modifican directiva para la ejecución presupuestaria y el clasificador de gastos respecto al Año Fiscal 2018 321
- Aprueban normas para la eliminación de documentos de archivo en las entidades del Sector Público 322
- Aprueban guía para el procedimiento de aprobación del Cuadro de Puestos de la Entidad-CPE de las entidades públicas 322
- Establecen criterios para supervisar que los planes de estudio se adecúen a la Ley Universitaria 323
- Disponen la publicación del proyecto de reglamento del procedimiento de autorización para revalidar grados académicos y títulos otorgados en el extranjero 323

# ACTUALIDAD TRIBUTARIA

## PREGUNTAS Y RESPUESTAS

Fraccionamiento y aplazamiento de deudas tributarias

325

Efectos tributarios de la quiebra de las personas jurídicas

**Saúl Villazana Ochoa**

332

## ACTUALIDAD LEGISLATIVA Y JURISPRUDENCIAL

- Publican la relación de medios de pago en la página web de la Sunat 340
- Aprueban disposiciones para determinar el monto de percepción del IGV por importación de mercancías sensibles al fraude 340
- Se aprueba la devolución de oficio de rentas de trabajo (cuarta y quinta categorías) 340

Devolución de oficio de rentas de cuarta y quinta categorías

**Opinión: Sami David Mundaca Mendoza** 341

- Modifican formularios para la declaración y pago a cuenta del Impuesto a la Renta de primera categoría 342
- Remiten al Congreso documentación relativa a la convención sobre asistencia administrativa mutua en materia fiscal 342
- Modifican los artículos 3, 5 y 7 del TUO de la Ley para la lucha contra la evasión y para la formalización de la economía 342
- Modifican normas relativas a libros electrónicos 343
- Tribunal Fiscal emite jurisprudencia de observancia obligatoria 343
- Aprueban facultad discrecional para no determinar ni sancionar infracciones previstas en la Ley General de Aduanas 343
- Modifican el procedimiento específico "Ampliación de preferencias al amparo del TLC Canadá-Perú" DESPA-PE.01.20 (versión 1) 343
- Modifican Procedimiento General "Autorización de Operadores de Comercio Exterior", DESPA-PG.24 (versión 3) 344
- Modifican el procedimiento específico "Registro del personal de los operadores de comercio exterior", DESPA-PE.24.04 (versión 1) 344
- Modifican resolución de superintendencia que regula la facultad discrecional de no sancionar infracciones 344