

PAISES Y TERRITORIOS NO COOPERATIVOS

TERRITORIOS / JURISDICIONES	GAFI - FATF (ultima revision 27-10-2023)	UE - Terceros países de Alto Riesgo (deficiencias estratégicas PBC-FT) (ultima revision 18-08-2023)	ESPAÑA Países/Territorios considerados jurisdicciones no cooperativas Orden HFP/115/2023, de 9 de febrero	UE - Países y territorios No Cooperadores a Efectos Fiscales		FMI - Centros Financieros Offshore (ultima revision 25-05-2000)
				"BLACK LIST"	"GREY LIST"	
				(ultima revision 17-10-2023)		
1 Afghanistan		X				
2 Albania					X	
3 Andorra						X
4 Anguilla			X	X		X
5 Antigua y Barbuda				X		X
6 Armenia					X	
7 Aruba					X	X
8 Bahamas				X		X
9 Bahrein			X			X
10 Barbados	X	X	X			X
11 Belice				X		X
12 Bermudas			X			X
13 Botsuana					X	
14 Bulgaria	X					
15 Burkina Faso	X	X				
16 Camerún	X	X				
17 Chipre						X
18 Congo, Repú. Democrática	X	X				
19 Corea del Norte	X <sup>(a)</sup>	X				
20 Costa Rica					X	X
21 Croacia	X					
22 Curaçao					X	X
23 Dominica			X		X	
24 Emiratos Arabes Unidos	X	X				
25 Fiji			X	X		
26 Filipinas	X	X				X
27 Gibraltar	X	X	X			
28 Guam			X	X		
29 Guernesey			X			X
30 Haiti	X	X				
31 Hong Kong					X	X
32 Iran	X <sup>(a)</sup>	X				
33 Irlanda						X
34 Isla de Man			X			X
35 Islas Caiman		X	X			X
36 Islas Cook						X
37 Islas Malvinas			X			
38 Islas Marianas			X			
39 Islas Marshall						X
40 Islas Salomon			X			
41 Islas Turks and Caicos			X	X		X
42 Islas Virgenes Británicas			X		X	X
43 Islas Virgenes de EEUU			X	X		
44 Israel					X	
45 Jamaica	X	X				
46 Jersey			X			X
47 Jordania		X				
48 Líbano						X
49 Liechtenstein						X
50 Luxemburgo						X
51 Macao						X
52 Malasia					X	X
53 Mali	X	X				
54 Malta						X
55 Mauricio						X
56 Mónaco						X
57 Mozambique	X	X				
58 Myanmar (Burma)	X <sup>(a)</sup>	X				
59 Nauru						X
60 Nigeria	X	X				
61 Niue						X
62 Palaos			X	X		
63 Panama		X		X		X
64 Rusia				X		

**PAISES Y TERRITORIOS NO COOPERATIVOS**

TERRITORIOS / JURISDICIONES	GAFI - FATF  (ultima revision 27-10-2023)	UE - Terceros países de Alto Riesgo (deficiencias estratégicas PBC-FT)  (ultima revision 18-08-2023)	ESPAÑA Países/Territorios considerados jurisdicciones no cooperativas  Orden HFP/115/2023, de 9 de febrero	UE - Países y territorios No Cooperadores a Efectos Fiscales		FMI - Centros Financieros Offshore  (ultima revision 25-05-2000)
				"BLACK LIST"	"GREY LIST"	
				(ultima revision 17-10-2023)		
65 Saint Kitts and Nevis						X
66 Samoa			X	X		X
67 Samoa Americana			X	X		
68 San Vicente y Las Granadinas						X
69 Santa Lucía						X
70 Senegal	X	X				
71 Seychelles			X	X		X
72 Singapur						X
73 South Africa	X	X				
74 South Sudan	X	X				
75 Suiza						X
76 Swazilandia					X	
77 Siria	X	X				
78 Tanzania	X	X				
79 Trinidad y Tobago		X	X	X		
80 Turquía	X				X	
81 Uganda	X	X				
82 Vanuatu		X	X	X		X
83 Vietnam	X	X			X	
84 Yemen	X	X				
	26	29	24	16	14	42

(a) - "High-Risk Jurisdictions subject to a Call for Action"