

PAISES Y TERRITORIOS NO COOPERATIVOS

		GAFI - FATF	UE - Terceros países de Alto Riesgo (deficiencias estratégicas PBC- FT)	ESPAÑA Países/Territorios considerados jurisdicciones no cooperativas (b)	UE - Países y territorios No Cooperadores a Efectos Fiscales		FMI - Centros Financieros Offshore	OXFAM Lista de Paraísos Fiscales	Número de Listas en las que está incluido
		(ultima revision 19-06-2026)	(ultima revision 29-01-2026)	Orden HAC/649/2026, de 21 de junio	(ultima revision 17-02-2026)		(ultima revision 25-05-2000)	(ultima revision 16-10-2019)	
TERRITORIOS / JURISDICCIONES					"BLACK LIST"	"GREY LIST"			
1	Afghanistan		X						1
2	Andorra						X	X	2
3	Angola	X	X						2
4	Anguilla			X	X		X	X	4
5	Antigua y Barbuda						X		1
6	Argelia		X						1
7	Aruba						X	X	2
8	Austria							X	1
9	Bahamas						X	X	2
10	Bahrein			X			X	X	3
11	Barbados						X	X	2
12	Bélgica							X	1
13	Belize					X	X	X	3
14	Bermudas			X			X	X	3
15	Bolivia	X	X						2
17	Bosnia y Herzegovina	X							1
16	Brunei					X			1
17	Bulgaria	X							1
18	Camerún	X	X						2
19	Chipre						X	X	2
20	Congo, Repú. Democrática	X	X						2
21	Corea del Norte	X ^(a)	X						2
22	Costa de Marfil	X	X						2
23	Costa Rica						X	X	2
24	Curaçao						X	X	2
25	Delaware (USA)							X	1
26	Dominica							X	1
27	Fiji			X				X	2
28	Filipinas						X		1
29	Gibraltar							X	1
30	Granada							X	1
31	Groenlandia					X			1
32	Guam			X	X			X	3
33	Guernsey			X			X	X	3
34	Haiti	X	X						2
35	Hong Kong						X	X	2
	Irak	X							
36	Iran	X ^(a)	X						2
37	Irlanda						X	X	2
38	Isla de Man			X			X	X	3
39	Islas Caiman			X			X	X	3
40	Islas Cook						X	X	2
41	Islas Maldivas							X	1
42	Islas Malvinas			X					1
43	Islas Marianas			X					1
44	Islas Marshall						X	X	2
45	Islas Salomon			X					1
46	Islas Turks and Caicos			X	X		X	X	4
47	Islas Vírgenes Británicas	X	X	X		X	X	X	6
48	Islas Vírgenes de EEUU			X	X			X	3
49	Jersey			X			X	X	3
50	Jordania					X		X	2
51	Kenia	X	X						2
	Kuwait	X							1
52	Laos	X	X						2
53	Líbano	X	X				X	X	4
54	Liberia							X	1
55	Liechtenstein						X	X	2
56	Luxemburgo						X	X	2
57	Macao						X	X	2
58	Malasia						X	X	2
59	Malta						X	X	2
60	Marruecos					X			1
61	Mauricio						X	X	2
62	Mónaco	X	X				X	X	4
63	Montenegro					X			1
64	Montserrat							X	1

PAISES Y TERRITORIOS NO COOPERATIVOS

		GAFI - FATF	UE - Terceros países de Alto Riesgo (deficiencias estratégicas PBC-FT)	ESPAÑA Países/Territorios considerados jurisdicciones no cooperativas (b)	UE - Países y territorios No Cooperadores a Efectos Fiscales		FMI - Centros Financieros Offshore	OXFAM Lista de Paraísos Fiscales	Número de Listas en las que está incluido
TERRITORIOS / JURISDICCIONES		(ultima revision 19-06-2026)	(ultima revision 29-01-2026)	Orden HAC/649/2026, de 21 de junio	(ultima revision 17-02-2026)		(ultima revision 25-05-2000)	(ultima revision 16-10-2019)	
65	Myanmar (Burma)	X ^(a)	X						2
66	Namibia		X						1
67	Nauru						X	X	2
68	Nepal	X	X						2
69	Niue						X	X	2
70	Países Bajos							X	1
71	Palaos			X	X			X	3
72	Panamá				X		X	X	3
	Papua New Guinea	X							1
73	Rusia		X	X	X				3
74	Saint Kitts and Nevis						X	X	2
75	Samoa						X	X	2
76	Samoa Americana			X	X				2
77	San Marino							X	1
78	San Vicente y Las Granadinas						X	X	2
79	Santa Lucía						X	X	2
80	Seychelles						X	X	2
81	Singapur						X	X	2
82	South Sudan	X	X						2
83	Suiza						X	X	2
84	Swazilandia (Esuatini)					X			1
85	Syria	X	X						2
86	Trinidad y Tobago		X						1
87	Turquía					X			1
88	Vanuatu		X	X	X		X	X	5
89	Venezuela	X	X						2
90	Vietnam	X	X		X				3
91	Yemen	X	X						2
		25	26	19	10	9	42	56	

(a) - "High-Risk Jurisdictions subject to a Call for Action"
(b) - Modificada el 27 de junio de 2026