

# Abreviaturas y Acrónimos

AML	Lucha contra el lavado de dinero
EOI	Intercambio de Información
GAFI	Grupo de Acción Financiera
IBS	Impuesto sobre los bienes y servicios
IVA	Impuesto al Valor Agregado
MLAT	Tratado sobre asistencia judicial mutua
OCDE	Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos
ROS	Reporte de Operación Sospechosa
TFTC	Grupo de Trabajo de la OCDE sobre Delitos Fiscales y Otros Delitos
TIEA	Acuerdo de Intercambio de Información Tributaria
UIF	Unidad de Inteligencia Financiera
UNODC	Oficina de Naciones Unidas contra la Droga y el Delito



**From:**  
**Fighting Tax Crime – The Ten Global Principles,  
Second Edition**

**Access the complete publication at:**

<https://doi.org/10.1787/006a6512-en>

**Please cite this chapter as:**

OECD (2021), “Abreviaturas y Acrónimos”, in *Fighting Tax Crime – The Ten Global Principles, Second Edition*, OECD Publishing, Paris.

DOI: <https://doi.org/10.1787/927c2936-es>

El presente trabajo se publica bajo la responsabilidad del Secretario General de la OCDE. Las opiniones expresadas y los argumentos utilizados en el mismo no reflejan necesariamente el punto de vista oficial de los países miembros de la OCDE.

This document, as well as any data and map included herein, are without prejudice to the status of or sovereignty over any territory, to the delimitation of international frontiers and boundaries and to the name of any territory, city or area. Extracts from publications may be subject to additional disclaimers, which are set out in the complete version of the publication, available at the link provided.

The use of this work, whether digital or print, is governed by the Terms and Conditions to be found at <http://www.oecd.org/termsandconditions>.