



*Superintendencia de Bancos  
y de Otras Instituciones Financieras*

**CIRCULAR**

DS-DL-1322-08-07/MMUV



A : GERENTES GENERALES  
Entidades Supervisadas por la SIBOIF

DE : VICTOR M. URCUYO V.  
Superintendente de Bancos y de Otras Instituciones  
Financieras

ASUNTO : Compartir documentos ilustrativos en temas de Prevención  
del Lavado de Dinero y del Financiamiento al Terrorismo

LUGAR Y FECHA : Managua, 31 de agosto del 2007.

En aras de contribuir como multiplicadores en las tareas de capacitación que deben implementar las Entidades Supervisadas en el tema de Prevención del Lavado de Dinero y del Financiamiento al Terrorismo, tenemos el placer de remitirles adjunto, de manera formal, un CD conteniendo la siguiente información:

1. Archivo denominado **Riesgo de Lavado de Activos en Instrumentos Financieros, Usuarios y Empleados de Instituciones Financieras**, elaborado por el Programa de Asistencia Legal para América Latina y el Caribe (LAPLAC) de la Oficina de las Naciones Unidas contra la Droga y el Delito (UNODC). Este Manual fue preparado por dicho Programa en el contexto internacional a partir de capacitaciones y talleres tales como "Juicios Simulados sobre Lavado de Activos" y "La Prueba Indiciaria en el Delito de Lavado de Activos".
2. Carpeta con **7 Cuadernos de Ejercicios** conteniendo información actualizada y ejercicios sobre la lucha contra el Lavado de Dinero y el Financiamiento al Terrorismo, preparados por el Banco Mundial en ocasión de Taller Regional de Capacitación a Futuros Instructores sobre el tema.

Para compartir estos importantes documentos, la Superintendencia obtuvo autorización de las oficinas de LAPLAC-UNODC y del Banco Mundial, respectivamente, a las cuales expresamos nuestro agradecimiento.

Tomar debida nota de los documentos, los que pueden utilizarlos en lo que consideren pertinente, respetando integridad y derechos de autor de los mismos.

Atentamente,

Cc.: Presidentes Juntas Directivas – Entidades Supervisadas.  
Oficiales de Cumplimiento – Entidades Supervisadas.  
Intendentes – SIBOIF.  
Archivo cronológico.