

Guatemala: Civil Society Report

An input to the UNCAC Implementation Review Mechanism:
Fourth year of review of UNCAC Chapters II and V

7 November 2025

This is the executive summary of a civil society parallel report from October 2025 by Acción Ciudadana¹ reviewing Guatemala's implementation and enforcement of selected articles of UN Convention against Corruption (UNCAC) Chapters II (Preventive Measures) and V (Asset Recovery). The report was supported by the Global Civil Society Coalition for the UNCAC² and is a contribution to the UNCAC peer review process of Guatemala, covering those two chapters. The full report is available on the Coalition's website.³

Despite progress in establishing anti-corruption laws and policies, anti-corruption agencies lack independence, the judiciary is captured, there is no comprehensive whistleblowing legislation that provides adequate protection, and barriers persist in access to information.

Assessment of the Review Process

Did the government disclose information about the country's focal point?	Unknown	The National Anti-Corruption Commission lack information on what the former Presidential Anti-Corruption Commission did around the review process. ⁴
Was the review schedule published somewhere/ publicly known?	Unknown	–
Was civil society consulted in the preparation of the self-assessment checklist?	Unknown	–
Was the self-assessment checklist published online or provided to civil society?	No	–
Did the government agree to a country visit?	Yes	–

¹ <https://accionciudadanagt.org/>.

² Has been known as the UNCAC Coalition.

³ UNCAC Coalition, Civil Society Parallel Report on Guatemala, <https://uncaccoalition.org/uncacparallelreportguatemala/>, accessed 4 November 2025.

⁴ CNC (June 2025), Institutional response to "Table 3: Evaluation of the country review process," submitted to Acción Ciudadana in the context of the preparation of the UNCAC parallel report. It should be noted that this information does not come from a request made under the Law on Access to Public Information, but from direct communication from the CNC. The Commission was created by Government Agreement 31-2024, which abolished the Presidential Commission against Corruption. In its response, the CNC indicated that it lacks information on the work carried out by the previous commission, which explains the absence of background information on the follow-up to previous UNCAC Review Mechanism processes.

Was a country visit undertaken?	Yes	February 14-16, 2022, hybrid. ⁵
Was civil society invited to provide input to the official reviewers?	Unknown	Other stakeholders were supposedly involved, although it is unknown who. ⁶
Was the private sector invited to provide input to the official reviewers?	Unknown	–
Has the government committed to publishing the full country report?	Unknown	–

Main Findings and Recommendations (R)

Preventive Anti-Corruption Policies and Practices

In 2024, the National Anti-Corruption Commission (CNC) was reactivated, replacing the Presidential Anti-Corruption Commission, with the aim of coordinating integrity policies, strengthening institutional ethics, and promoting structural reforms. However, this institutional effort faces significant challenges in its practical implementation due to the CNC's political dependence, lack of budgetary autonomy, and limited inter-institutional coordination. Furthermore, the Guatemalan State lacks a systematic mechanism for monitoring and complying with international commitments, including UNCAC.

***R:** Guarantee the technical autonomy of the National Anti-Corruption Commission; promote the prompt approval by Congress of anti-corruption bills from the executive branch, implement a unified national system for monitoring international anti-corruption commitments, with the active participation of civil society.*

Codes of Conduct, Conflicts of Interest and Asset Declarations

The 2024 Code of Ethics of the Executive Branch requires all of its agencies to establish internal ethics committees, promoting principles of conduct such as probity, transparency, and accountability, and prohibits the use of public office for personal gain. This created spaces for guidance and receiving complaints within the state apparatus. The CNC promotes ethical training for public servants and the systematization of good institutional practices. Nevertheless, the scope of these advances is limited. Ethical provisions do not apply to the legislative or judicial branches, and there are no regulations requiring the submission of declarations of interests or regulating the "revolving door" between the public and private sectors. Bill 6405, introduced in 2024, seeks to address this gap, but has not yet been approved by Congress.

***R:** Ensure transparency and public oversight of asset and interest declarations of judges, prosecutors, and senior officials by publishing them. Regulate conflicts of interest and the "revolving door".*

Whistleblower Protection

Currently, Guatemala lacks a law that protects whistleblowers, leaving them vulnerable to reprisals. Although some institutions have established anonymous reporting channels, such as the Comptroller General's Office, the National Council for Protected Areas, and the Superintendency of Tax

⁵ United Nations Office on Drugs and Crime (UNODC), Guatemala country profile: <https://www.unodc.org/corruption/en/country-profiles/data/GTM.html>, accessed on June 1, 2025.

⁶ Ibid.

Administration, these mechanisms lack unified protocols and legal protections. The Whistleblower Protection Act, presented by the Executive in 2024, proposes the creation of a Protection Authority and includes measures such as relocation, protection of identity, and legal advice for whistleblowers. However, its legislative approval is still pending. Some cases reveal an institutional culture that not only fails to protect whistleblowers but may even persecute them.

R: *Adopt a comprehensive whistleblower protection law, including anonymity, confidentiality, real protection, and redress.*

Public Procurement and the Management of Public Finances

A consolidated legal framework, including the State Procurement Law and Organic Budget Law, establishes principles of efficiency, transparency, and competition, and is supported by platforms such as GUATECOMPRAS and the Budget Transparency Portal. Since 2024, the Ministry of Finance has promoted initiatives such as the Transparent Suppliers Program and the modernization of the public procurement system, including the implementation of automatic verification mechanisms, electronic invoicing, and a "digital shopping cart" for open contracts. Open Budget Workshops have allowed civil society organizations to submit proposals to the draft budget and receive a formal response from the Executive. However, structural problems persist, such as the abuse of non-competitive modalities, the fragmentation of processes to evade controls, the weakness of internal controls in decentralized entities, and poor coordination between the Ministry of Finance and the justice system in following up on allegations of corruption.

R: *Comprehensively reform the State Procurement Law to ensure competition, supplier integrity, and standardized bases. Institutionalize citizen participation in budget planning and oversight, guaranteeing the continuity of mechanisms such as Open Budget Workshops by law.*

Access to Information and Participation of Society

Although the regulatory framework on access to public information is adequate, its implementation is uneven and limited. The Law on Access to Public Information establishes principles of maximum disclosure and proactivity, but many entities, particularly municipalities, fail to comply with the mandatory publication requirements. The Secretariat for Access to Public Information (SECAI), attached to the Office of the Human Rights Ombudsman, is responsible for oversight but lacks sanctioning powers, which weakens its ability to address non-compliance. Moreover, appeals in response to negative responses to requests for information are rare due to low trust in the process. There have been documented cases of institutions classifying information of high public interest, such as salaries, budgets, or audits, as confidential. In some cases, journalists or citizens have faced intimidation when exercising this right, which reduces effective access, particularly for people without technical or legal training.

In 2023, 9496 attacks on journalists, human rights defenders, and other actors were reported⁷. Civic participation in policymaking remains ad hoc and highly dependent on the authorities' discretion, leaving citizens with few opportunities to influence decision-making.

R: *Strengthen the SECAI to oversee the Law on Access to Public Information by granting it sanctioning powers, technical autonomy, and tools to supervise municipalities. Stop attacks on journalists and civil society actors by ensuring an enabling environment for civil society.*

⁷ Unidad de Protección a Defensores y Defensoras de Derechos Humanos, Guatemala, May 2024, Informe – Situación de personas, organizaciones y comunidades defensoras de derechos humanos en Guatemala, 2023, https://udefegua.org.gt/wp-content/uploads/2024/06/Informe-de-situacion-de-personas-Comunidades-y-organizaciones-2023_compressed.pdf, accessed on 4 November 2024.

Judiciary and prosecution services

The Judiciary and the Public Prosecutor's Office have been subject to progressive capture in recent years, according to multiple international reports.⁸ Disciplinary and criminal mechanisms have been used to weaken independent judges and prosecutors, especially those investigating corruption networks or human rights violations. The selection of judicial authorities, such as magistrates and attorneys general, has been marked by political manipulation of the nomination committees.

***R:** Ensure transparent and merit-based appointments of judges and magistrates, strengthen the functional and budgetary independence of the Public Prosecutor's Office, revitalize specialized prosecutors' offices for corruption and money laundering.*

Anti-Money Laundering

Guatemala's extensive regulatory framework includes the Anti-Money Laundering Law, Asset Forfeiture Law, and banking regulations enforced by the Superintendency of Banks and the Special Verification Intendancy (IVE). These institutions have technical capacity and have promoted the identification of the beneficial owners of companies and legal entities, the mandatory reporting of suspicious financial transactions, and the application of a risk-based approach to anti-money laundering.⁹ However, non-financial sectors such as notaries, pawnshops, and casinos remain inadequately supervised, creating a blind spot in the system. The National Risk Assessment conducted by IVE has not been updated since 2014, hindering a clear diagnosis of emerging threats. In addition, no consolidated information is published on the number of Suspicious Transaction Reports, nor on how many of the reports processed lead to investigations or convictions.

***R:** Update the National Assessment of Money Laundering and Terrorist Financing Risks, including Designated Non-Financial Businesses and Professions under an effective supervisory regime.*

Asset Recovery

Although the country has adopted mechanisms that allow for non-conviction-based asset recovery and confiscation, international cooperation in this area is limited. The legal framework enables Guatemala to execute requests for mutual legal assistance, enforce foreign judgments under specific conditions, and return assets to the countries of origin and to the people that are victims of corruption. However, these procedures are complex, slow, and rarely used. The lack of bilateral treaties, unfamiliarity with concepts such as asset forfeiture in other jurisdictions, and the absence of clear protocols hinder the effective recovery of transnational assets. Some seized assets remain in custody for more than a decade without their legal status being resolved, constituting a violation of due process and affecting both domestic owners and potential foreign claimants.

***R:** Improve operations between the Special Verification Office, the Public Prosecutor's Office and the National Secretariat for the Administration of Assets Subject to Forfeiture (IVE-MP-SENABED) through suspicious transaction reports, thus ensuring the flow of actions until the assets are returned.*

⁸ WOLA, El Sistema de Justicia en Guatemala, June 2019, <https://www.wola.org/wp-content/uploads/2020/04/Justicia-GT-ESP-3.10-1.pdf>; Vance Center & FECAJUD, April 2025, <https://uncaccoalition.org/uncacparallelreportguatemala/>, accessed on 15 May 2025.

⁹ This consists of identifying, analyzing, and classifying the potential risks of money laundering and terrorist financing associated with customers, transactions, and sectors, in order to apply controls and due diligence measures proportional to the level of risk detected.

Guatemala: Informe de la sociedad civil por Acción Ciudadana¹⁰

Aportación al Mecanismo de Examen de la Aplicación de la UNCAC:
Cuarto año de examen de los capítulos II y V

7 de noviembre de 2025

Este es el resumen ejecutivo del informe paralelo de la sociedad civil que examina la aplicación y el cumplimiento por parte de Guatemala de determinados artículos de los capítulos II (Medidas preventivas) y V (Recuperación de activos) de la Convención de las Naciones Unidas contra la Corrupción (UNCAC). El informe contó con apoyo de la Global Civil Society Coalition for the UNCAC¹¹ y es una contribución al examen por pares de la UNCAC en Guatemala. Publicado en octubre de 2025, está disponible en el sitio web de la Coalición.¹²

Pese a ciertos avances legales y de políticas anticorrupción en Guatemala, los organismos anticorrupción carecen de independencia, el poder judicial está capturado, no existe una legislación integral de protección a denunciantes y persisten barreras en el acceso a la información.

Evaluación del proceso de examen

¿El gobierno difundió información sobre el punto focal del país?	Desconocido	La Comisión Nacional contra la Corrupción carece de información sobre lo que hizo la antigua Comisión Presidencial Anticorrupción en el proceso de examen. ¹³
¿Se publicó /se hizo público el calendario del proceso de examen?	Desconocido	–
¿Se consultó a la sociedad civil en la preparación de la autoevaluación?	Desconocido	–

¹⁰ <https://accionciudadanagt.org/>.

¹¹ Se conoce como UNCAC Coalition.

¹² UNCAC Coalition, Informe paralelo de la sociedad civil sobre Guatemala, <https://uncaccoalition.org/uncacparalelreportguatemala/>, consultado el 4 de noviembre de 2025.

¹³ CNC (junio de 2025), Respuesta institucional al «Cuadro 3: Evaluación del proceso de examen del país», presentada a Acción Ciudadana en el contexto de la preparación del informe paralelo de la UNCAC. Cabe señalar que esta información no proviene de una solicitud realizada en virtud de la Ley de Acceso a la Información Pública, sino de una comunicación directa de la CNC. La Comisión fue creada por el Acuerdo Gubernamental 31-2024, que derogó la Comisión Presidencial contra la Corrupción. En su respuesta, la CNC indicó que carece de información sobre la labor realizada por la comisión anterior, lo que explica la ausencia de información de antecedentes sobre el seguimiento de los procesos anteriores del Mecanismo de Examen de la UNCAC.

¿Se publicó en línea la autoevaluación o se facilitó ésta a la sociedad civil?	No	–
¿El gobierno aceptó una visita al país?	Sí	–
¿Se realizó una visita al país?	Sí	14-16 de febrero de 2022, híbrida. ¹⁴
¿Se invitó a la sociedad civil a hacer aportaciones a los expertos gubernamentales?	Desconocido	Actores externos al gobierno estuvieron supuestamente involucrados, pero se desconoce quiénes fueron. ¹⁵
¿Se invitó al sector privado a hacer aportaciones a los expertos gubernamentales?	Desconocido	–
¿El gobierno se comprometió a publicar el informe completo del país?	Desconocido	–

Principales hallazgos y recomendaciones (R)

Políticas y prácticas preventivas contra la corrupción

En 2024 se reactivó la Comisión Nacional contra la Corrupción (CNC) con el objetivo de coordinar las políticas de integridad, fortalecer la ética institucional y promover reformas estructurales. Sin embargo, afronta importantes retos debido a su dependencia política y falta de autonomía presupuestaria, y a la limitada coordinación interinstitucional. Además, el Estado carece de un mecanismo sistemático para supervisar el cumplimiento de la UNCAC y otros compromisos internacionales.

R: *Garantizar la autonomía técnica de la CNC; aprobar las leyes anticorrupción pendientes; implementar un sistema nacional unificado para supervisar los compromisos internacionales anticorrupción, con la participación activa de la sociedad civil.*

Códigos de conducta, conflictos de intereses y declaraciones de bienes

El Código de Ética del Organismo Ejecutivo (2024) exige crear comités internos de ética para promover la probidad, la transparencia y la rendición de cuentas, y prohíbe el uso del cargo público para obtener beneficios personales. Estas medidas han abierto espacios para la orientación y la recepción de denuncias dentro del aparato estatal.

La CNC impulsa la formación ética de los servidores públicos y la sistematización de buenas prácticas institucionales. No obstante, las disposiciones éticas no se aplican a los poderes legislativo y judicial, y no existen normas que exijan la publicación de declaraciones de intereses o que regulen la «puerta giratoria». El proyecto de ley 6405 de 2024 y pendiente de aprobación por el Congreso, pretende subsanar esta laguna.

R: *Publicar las declaraciones de bienes e intereses de jueces, fiscales y altos funcionarios para garantizar la transparencia y la supervisión pública. Regular los conflictos de intereses y la «puerta giratoria».*

¹⁴ Oficina de las Naciones Unidas contra la Droga y el Delito (UNODC), perfil de Guatemala: <https://www.unodc.org/corruption/en/country-profiles/data/GTM.html>, consultado el 1 de junio de 2025.

¹⁵ Ibid.

Protección de los denunciantes

Guatemala carece de una ley que proteja a los denunciantes de corrupción. Algunas instituciones tienen canales de denuncia anónimos, como la Contraloría General de la República, el Consejo Nacional de Áreas Protegidas y la Superintendencia de Administración Tributaria, pero sin protocolos unificados y protecciones legales. El proyecto de Ley de Protección de Denunciantes presentado en 2024 plantea crear una Autoridad de Protección y medidas como reubicación, protección de la identidad y asesoramiento jurídico para los denunciantes. Sin embargo, su aprobación legislativa está pendiente. Persiste además una cultura institucional que no protege a los denunciantes y en ocasiones los persigue.

R: Adoptar una ley integral de protección de los denunciantes que incluya anonimato, confidencialidad, protección real y reparación.

Contratación pública y gestión de las finanzas públicas

La Ley de Contratación Pública y la Ley Orgánica de Presupuesto establecen un marco sólido basado en principios de eficiencia, transparencia y competencia, y respaldado por plataformas como GUATECOMPRAS y el Portal de Transparencia Presupuestaria. Desde 2024, la Secretaría de Hacienda impulsa el Programa de Proveedores Transparentes y moderniza el sistema con mecanismos de verificación automática, facturación electrónica y un «carrito de compras digital» para contratos abiertos. Los Talleres de Presupuesto Abierto han permitido a las organizaciones de la sociedad civil presentar propuestas. Sin embargo, el abuso de modalidades no competitivas, la fragmentación de los contratos, un control interno débil en las entidades descentralizadas y la descoordinación entre la Secretaría de Hacienda y la justicia constituyen problemas estructurales.

R: Reformar la Ley de Adquisiciones del Estado para garantizar competencia, integridad de los proveedores y bases estandarizadas. Institucionalizar la participación ciudadana en la planificación y supervisión del presupuesto, garantizando por ley la continuidad de iniciativas como los Talleres de Presupuesto Abierto.

Acceso a la información y participación de la sociedad

Aunque existe un marco normativo adecuado sobre el acceso a la información pública, su aplicación es desigual. La Ley de Acceso a la Información Pública establece máxima divulgación y proactividad, pero muchas entidades, en particular los municipios, incumplen los requisitos de publicación.

La Secretaría de Acceso a la Información Pública (SECAI), dependiente del Procurador de los Derechos Humanos, supervisa la aplicación de la ley pero carece de facultades sancionadoras. Además, los recursos de apelación son poco frecuentes por la escasa confianza en el proceso. Se han documentado casos de instituciones que clasifican como confidencial información de gran interés público, como salarios, presupuestos o auditorías. En algunos casos, periodistas o ciudadanos han sufrido intimidaciones al ejercer este derecho, lo que limita el acceso efectivo, en particular para las personas sin formación técnica o jurídica.

En 2023 se denunciaron 9496 agresiones contra periodistas, defensores de los derechos humanos y otros actores.¹⁶ La participación ciudadana en la formulación de políticas sigue dependiendo de la voluntad de las autoridades.

¹⁶ Unidad de Protección a Defensores y Defensoras de Derechos Humanos, Guatemala, mayo de 2024, Informe – Situación de personas, organizaciones y comunidades defensoras de derechos humanos en Guatemala, 2023, https://udefegua.org.gt/wp-content/uploads/2024/06/Informe-de-situacion-de-personas-Comunidades-y-organizaciones-2023_compressed.pdf, consultado el 4 de noviembre de 2024.

R: Fortalecer la SECAI para supervisar la Ley de Acceso a la Información Pública, otorgándole facultades sancionadoras, autonomía técnica y herramientas. Detener los ataques contra periodistas y actores de la sociedad civil y garantizarles un entorno propicio.

Poder judicial y fiscalía

Varios informes internacionales señalan una captura progresiva del poder judicial y el Ministerio Público en los últimos años.¹⁷ Se han utilizado mecanismos disciplinarios y penales para debilitar a jueces y fiscales independientes, especialmente aquellos que investigan redes de corrupción o violaciones de los derechos humanos. La selección de magistrados y fiscales generales también ha estado marcada por la manipulación política de los comités de nominación.

R: Garantizar nombramientos de jueces y magistrados transparentes y meritocráticos, fortalecer la independencia funcional y presupuestaria del Ministerio Público, revitalizar las fiscalías especializadas en corrupción y lavado de dinero.

Anti-lavado de dinero

El marco normativo incluye la Ley contra el Lavado de Dinero, la Ley de Decomiso de Activos y las regulaciones bancarias de la Superintendencia de Bancos y la Intendencia de Verificación Especial. Estas dos instituciones tienen capacidad técnica y promueven la identificación de los beneficiarios finales de las empresas y personas jurídicas, el reporte de transacciones financieras sospechosas y un enfoque basado en riesgos para prevenir el lavado de dinero.¹⁸ Sin embargo, los sectores no financieros - como notarios, casas de empeño y casinos - no están suficientemente supervisados. La Evaluación Nacional de Riesgos no se actualiza desde 2014, lo que impide un diagnóstico claro de las amenazas. Tampoco se publica información consolidada sobre los informes de transacciones sospechosas, ni sobre cuántos informes procesados dan lugar a investigaciones o condenas.

R: Actualizar la Evaluación Nacional de Riesgos de Lavado de Dinero y Financiamiento del Terrorismo, incluyendo las empresas y profesiones no financieras designadas bajo un régimen de supervisión eficaz.

Recuperación de activos

Aunque existen mecanismos para confiscar activos sin condena previa, la cooperación internacional en este ámbito es limitada. El marco jurídico permite la asistencia judicial recíproca, cumplir sentencias extranjeras y devolver activos a países de origen y personas víctimas de corrupción, pero los procedimientos son complejos, lentos y poco utilizados.

La falta de tratados bilaterales, el desconocimiento en otras jurisdicciones de conceptos como el decomiso de activos y la ausencia de protocolos claros dificultan la recuperación de activos transnacionales. Algunos activos incautados permanecen custodiados durante más de una década y en un limbo jurídico, lo que vulnera el debido proceso y afecta a propietarios nacionales y a reclamantes extranjeros.

R: Mejorar las operaciones entre la Intendencia de Verificación Especial, el Ministerio Público y la Secretaría Nacional de Administración de Bienes en Extinción de Dominio mediante

¹⁷ WOLA, El Sistema de Justicia en Guatemala, junio de 2019, <https://www.wola.org/wp-content/uploads/2020/04/Justicia-GT-ESP-3.10-1.pdf>; Vance Center & FECAJUD, abril de 2025, <https://uncaccoalition.org/uncacparallelreportguatemala/>, consultado el 15 de mayo de 2025.

¹⁸ Consiste en identificar, analizar y clasificar los riesgos potenciales de lavado de dinero y financiamiento del terrorismo asociados a los clientes, las transacciones y los sectores, con el fin de aplicar controles y medidas de diligencia debida proporcionales al nivel de riesgo detectado.

informes de transacciones sospechosas, garantizando continuidad en las acciones hasta la devolución de los activos.