



▮ Seminario presencial

# **Compliance e Investigaciones Corporativas:** Gestión de la Responsabilidad Penal bajo ISO 37301 e ISO 37008

**10 de agosto , 2026**

Wyndham Garden, **Guatemala**

**Juan García Blázquez** 

CIA, CRMA, COSO, CESCO, IFCA

# Descripción del curso

## Introducción

En un entorno empresarial cada vez más expuesto a riesgos legales, regulatorios y reputacionales, las organizaciones deben contar con sistemas robustos que no solo prevengan conductas indebidas, sino que también les permitan responder ante ellas con rigor, objetividad y eficacia. La responsabilidad penal de las personas jurídicas ha dejado de ser una preocupación exclusiva del ámbito legal: es hoy una materia que interpela directamente a los auditores internos, compliance officers y directivos responsables del gobierno corporativo.

Este curso ofrece una visión integrada que conecta los pilares de la norma ISO 37301 (Sistemas de Gestión de Compliance) y la norma ISO 37008 (Investigaciones Corporativas Internas), articulándolos con el marco de responsabilidad penal corporativa aplicable en el contexto latinoamericano, con énfasis en la legislación y práctica empresarial de Guatemala.

## Objetivo

Fortalecer las capacidades profesionales en compliance e investigaciones corporativas mediante una comprensión integrada y práctica de la ISO 37301, la ISO 37008 y el marco de responsabilidad penal de personas jurídicas, con aplicación al contexto legal y empresarial de Guatemala.

## Objetivos específicos

- Comprender el marco regulatorio guatemalteco aplicable a la responsabilidad penal de personas jurídicas y su articulación con los estándares internacionales de compliance.
- Analizar los requisitos de la norma ISO 37301 para el diseño e implementación de un Sistema de Gestión de Compliance, incluyendo el liderazgo, la evaluación de riesgos y la cultura organizacional.
- Identificar los principios, fases y estándares de conducción de investigaciones corporativas internas conforme a la norma ISO 37008, con especial atención a la independencia, la cadena de custodia y la proporcionalidad.
- Conocer los requerimientos para el diseño y operación de canales de denuncia internos, incluyendo la protección del denunciante y la trazabilidad del proceso.

- Determinar el rol de la Auditoría Interna en el contexto de una investigación corporativa, sus límites funcionales y su coordinación con la función de Compliance.
- Aplicar los conocimientos adquiridos mediante casos prácticos contextualizados en el entorno legal y empresarial de Guatemala.

## Metodología

- Exposición teórica con enfoque ejecutivo.
- Análisis de casos reales de corrupción y contratación pública.
- Talleres prácticos (matrices de riesgo, auditoría, controles).
- Simulación de auditoría integrada GRC.
- Uso de herramientas aplicables:
  - Matrices de riesgo de compliance
  - Mapas de controles
  - Programas de auditoría
  - Red flags de soborno

## Contenido

### Módulo 1

#### Fundamentos de compliance, investigaciones corporativas y responsabilidad penal

- Conceptos clave: compliance, investigación corporativa y responsabilidad penal de personas jurídicas.
- Evolución del marco legal guatemalteco en materia de responsabilidad penal corporativa.
- Relación entre gobierno corporativo, gestión de riesgos y compliance.
- Principios de integración entre las funciones de Auditoría Interna, Legal y Compliance.

### Módulo 2

#### ISO 37301 – Sistema de Gestión de Compliance

- Estructura y requisitos de la norma ISO 37301.
- Liderazgo, compromiso de la alta dirección y cultura de cumplimiento.
- Evaluación de riesgos de compliance: identificación, análisis

# Descripción del curso

y tratamiento.

- Diseño e implementación de controles de cumplimiento.
- Monitoreo, auditoría interna y mejora continua del sistema de compliance.
- Caso práctico: diagnóstico de brechas en un sistema de compliance bajo ISO 37301.

## **Módulo 3**

### **Investigaciones Corporativas Internas**

- Estructura y principios de la norma ISO 37008.
- Planificación de la investigación: alcance, mandato e independencia del equipo investigador.
- Fases de la investigación: recopilación de evidencia, entrevistas, análisis y conclusiones.
- Cadena de custodia, confidencialidad y proporcionalidad en la conducción de investigaciones.
- Comunicación de resultados y gestión de las acciones correctivas.
- Taller práctico: conducción de una investigación corporativa interna bajo ISO 37008.

## **Módulo 4**

### **Canales de denuncia, rol de Auditoría Interna y defensa penal corporativa**

- Diseño y operación de canales seguros de denuncia interna.
- Protección del denunciante: obligaciones legales y buenas prácticas.
- Rol de Auditoría Interna en investigaciones corporativas: alcance, límites y salvaguardas de independencia.
- Errores críticos en la gestión de investigaciones y su impacto en la responsabilidad penal de la organización.
- Conexión entre el sistema de compliance, la investigación interna y la defensa penal corporativa en Guatemala.

## **Módulo 5**

### **Taller de integración práctica y análisis de casos**

- Matriz de alineamiento ISO 37301 – ISO 37008 – Marco legal

guatemalteco.

- Evaluación del nivel de madurez del sistema de compliance.
- Simulación de una investigación corporativa interna ante un caso de corrupción o fraude.
- Lecciones aprendidas y recomendaciones para la práctica profesional.
- Espacio para preguntas, debate y reflexiones finales.



## Juan García Blázquez

**CIA, CRMA, COSO, CESCO, IFCA**

Director de Ethics and CAE Redondos S.A.

Licenciado en Administración y Dirección de Empresas y Diplomado en Ciencias Empresariales por la Universidad Pompeu Fabra de Barcelona (España) con especialidad en auditoría. Máster en Auditoría por la Universidad de Alcalá (Madrid). Docente en varios Institutos de la región Iberoamérica como instructor CIA y Docente en el Máster de Auditoría de la UPC (Perú). Revisor Líder Quality Assurance Review en empresas TOP en Iberomérica.

# Inversión y Formas de Pago

## Seminario Presencial

**Día: 10 de agosto, 2026**

### Horario:

**8:00 a las 17:00**

### Lugar:

**Wyndham Garden, Guatemala**

### Costo:

**Socios: USD 195,00 + IMP**

**No socios: USD 245,00 + IMP**

### Incluye:

- Asistencia al curso
- Material de apoyo
- Certificado de Participación
- Acceso al aula virtual

## Pago del Curso:

Transferencias Bancarias

Banco intermediario Swift: CITIUS33. ABA: 021000089

Nombre: CITIBANK N.A.

Dirección: 111 Wall Street, New York, New York 10043

Transferir a Cuenta: 36026966. Swift: BSNJCRSJ.

Nombre: BAC San José (formerly Banco San José, S.A.)

Dirección: Calle 0 Avenidas 3 y 5, San José Costa Rica

Beneficiario Capacita Int S.A.

Cuenta Cliente: 10200009301147801

Cuenta IBAN: CR47010200009301147801

Cedula jurídica: 3-101-663566

**IMPORTANTE: LA TRANSFERENCIA DEBE SER ENVIADA EN FORMATO MT103.**

Favor remitir comprobante del deposito bancario escaneado al e-mail: [info@capacita.co](mailto:info@capacita.co)

## Contáctenos

+506 4404 4859 /  +506 6292 7902 / [info@capacita.co](mailto:info@capacita.co) / [www.capacita.co](http://www.capacita.co)