

Neiva, Huila, 9 de julio de 2024

Doctora
MARTHA LUCIA MARIÑO CAMACHO
FISCAL 420 SECCIONAL
Bogotá D.C.

SPOA/NUC: 110016000050202344436
DENUNCIANTE: MECÁNICOS ASOCIADOS S.A.S.
DENUNCIADO: EN AVERIGUACIÓN DEL RESPONSABLE

Respetada Doctora Mariño:

JOSE VICENTE VARGAS TOVAR, identificado con cédula de ciudadanía 7721294 de Neiva, con domicilio en Neiva, Huila, de conformidad con la orden a la policía judicial del 19 de abril de 2024 respetuosamente procedo a responder las preguntas objeto de la entrevista:

1. Bajo que objeto fue descrito el traslado de los dos mil millones de pesos de cuenta que le envió TERMOTECNICA.

Como es habitual, mensualmente recibo vía correo electrónico los reportes contables del consorcio MASATEC POWER (el consorcio desde su creación ha tenido contabilidad independiente) los primeros días del mes siguiente. Cuando recibí el balance de prueba de marzo de 2023, el día 4 de abril de 2023, identifiqué que había una transacción inusual donde acreditaban (sacaban) de la cuenta bancaria de CREDICORP por \$2.250 millones y lo llevaban por cobrar al TERMOTECNICA lo cual indicaba que se había hecho un retiro de dinero en el consorcio para el consorciado TERMOTECNICA. En el libro auxiliar que estaba adjunto en el mismo correo, el concepto con el que se registró dicho retiro fue: "890903035 -001 HRS / TRASLADO DE CREDICORP A TERMOTECNICA / 15/03/23" realizado con el asiento contable número 001-NB-00001056.

2. Cuáles fueron las condiciones para determinar cuál de los dos grupos empresariales tendrían el manejo de las cuentas.

En el Otro si No. 2 del acuerdo consorcial, firmado el 27 de septiembre de 2012, establece que las responsabilidades administrativas de compras y contables están a cargo de TERMOTECNICA.

En mi conocimiento, TERMOTECNICA tiene el control y manejo de las cuentas bancarias del consorcio, al punto que para retirar el dinero objeto de esta denuncia, lo realizaron de manera autónoma y sin requerir ninguna autorización de MASA.

MASA tuvo el control de la contabilidad el Consorcio solo en el año 2007.

En qué casos se debía solicitar autorización para realizar movimiento de cuentas por parte de TERMOTECNICA. Según me comentó el director del área legal de MASA, la primera respuesta que recibimos del director legal de TERMOTECNICA, fue que se había tratado de un error y lo iban a revisar. Posteriormente en reuniones, indicaron que el retiro del dinero fue con el propósito de realizar una compensación de una suma supuestamente adeudada por MASA a TERMOTECNICA.

3. Sabe usted en que fueron utilizados los dineros retirados por TERMOTECNICA.

No lo sé, sin embargo según la información de los balances y auxiliares contables ese dinero fue trasladado de la cuenta del consorcio a Termotecnica.

4. Información adicional:

Reitero que de acuerdo con los registros contables del consorcio MASATEC, los montos girados a Termotecnica fueron los siguientes:

Fecha	Referencia	Descripción en el auxiliar contable	Valor
17/03/2023	001-NB-00001056	890903035 -001 HRS / TRASLADO DE CREDICORP A TERMOTECNICA / 15/03/23	2,250,000,000.00
30/05/2023	001-AJC-00002911	890903035 - HRS / PROGRAMACION INTERESES CREDITO TERMO / 001 PES 453	10,749,500.00
16/06/2023	001-AJC-00002914	890903035 -001 HRS / TRASLADO PRESTAMO A TERMO A CUENTA BANCO DE BOGOTA	10,000,000.00
nov-19			119,000,000.00
			2,389,749,500.00

Nota: Para el mes de noviembre de 2024 el cosorcio MASATEC no envió el reporte detallado de los movimientos contables (auxiliar contable). Este dato se extrae del balance de prueba enviado por el consorcio donde se observar un movimiento crédito en la cuenta bancaria contra un movimiento débito en la cuenta de TERMOTECNICA.

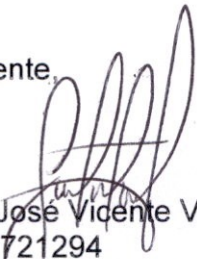
5. Por último, apporto los siguientes documentos, a los cuales he tenido acceso o soy destinatario de los mismos, que considero relevantes para la investigación:

1. Copia del Otrosí No. 2 al Acuerdo Consorcial suscrito el 27 de septiembre de 2012 entre MECÁNICOS ASOCIADOS S.A.S y TERMOTÉCNICA COINDUSTRIAL S.A.
2. Correo del 4 de abril de 2023 enviado por Fabiola Bolaños Aguirre contadora de TERMOTECNICA por medio del cual se envió los documentos contables del Consorcio de marzo a MECÁNICOS ASOCIADOS S.A.S. junto con sus anexos. (PDF y mensaje de datos)

3. Documento MASATEC – Auxiliar Marzo 2023.xls
4. Documento MASATEC – Bce de Comprobación MZO 2023.xls
5. Correo del 1 de junio de 2023 enviado por Fabiola Bolaños Aguirre contadora de TERMOTECNICA por medio del cual se envió los estados financieros del Consorcio de mayo a MECÁNICOS ASOCIADOS S.A.S. junto con sus anexos. (PDF y mensaje de datos)
6. Correo del 4 de julio de 2023 enviado por Fabiola Bolaños Aguirre contadora de TERMOTECNICA por medio del cual se envió los estados financieros del Consorcio de mayo a MECÁNICOS ASOCIADOS S.A.S. junto con sus anexos. (PDF y mensaje de datos)
7. Cadena de correos entre el personal de MECÁNICOS ASOCIADOS S.A.S y TERMOTÉCNICA COINDUSTRIAL S.A. sobre la sustracción de dinero del mes de marzo. (PDF y mensaje de datos)
8. Balance de comprobación noviembre MASATEC.xls
9. Correo electrónico remitido el 1 de diciembre de 2023 por Termotecnica Coindustrial S.A. con el balance de comprobación de noviembre.

Quedo a disponibilidad de la Fiscalía en caso de que requieran cualquier información adicional.

Cordialmente,



Nombre: José Vicente Vargas

Cédula: 7721294

Dirección Oficina: Cr 7 No. 156-10 Piso 25 Torre Krystal.

Correo electrónico: Vicente.vargas@magnexgroup.com

Teléfono: 3162444643

Cargo: Líder Equipo Contable.