

Bogotá D.C., 09 de mayo de 2022

CNE-LGPC-637-2022

Doctora
Lena Hoyos González
Asesora
Subsecretaría

ASUNTO: Solicitud de Investigación

Respetada Dra Lena, reciba un cordial saludo.

En atención a las recientes declaraciones otorgadas por la ciudadana AIDA MERLANO REBOLLEDO ante la Sala Especial de Primera Instancia de la Honorable Corte Suprema de Justicia, dentro de una investigación penal que se adelanta en su contra, a través de la cual declaró bajo la gravedad de juramento contar con pruebas sobre hechos de financiación prohibida destinada a la campaña presidencial del entonces candidato Iván Duque Marquez.

Dice la señora Merlano entre otros aspectos:

“(…) que se quede la constancia de que si salieron dieciocho mil millones de pesos de contratos del distrito y que salieron con la finalidad de corrupción, de corromper al sufragante, de desviar recursos para seguir manteniendo un poder, y que de hecho parte de esos dineros, después hicieron parte de la CAMPAÑA PRESIDENCIAL AL CANDIDATO DUQUE al que se le entregaron de esos dieciocho mil millones, seis mil millones que le terminó entregando JULIO a él del dinero que no le pagó ALEJANDRO CHAR y que dijo estar al día en cuanto a las deudas de su comisión. Gracias señor magistrado (…)”.

“(…) AIDA MERLANO: Señor magistrado yo juro que he dicho la verdad, me ratifico y estoy dispuesta a seguir colaborando y a entregar las pruebas correspondientes, de los hechos que aquí he narrado y a su vez he denunciado (…)”¹

Por lo anterior, solicito atentamente que en desarrollo de las competencias asignadas al Consejo Nacional Electoral (artículo 265 de la Constitución Política), se sometan a reparto estos nuevos hechos, a través de la conformación de una comisión especial en cumplimiento del reglamento de la corporación por la relevancia nacional del caso², y proceder a dar apertura de indagación preliminar administrativa para requerir a la Honorable Corte Suprema de Justicia dar traslado formal de la declaración otorgada el pasado 3 de mayo de 2022, por la señora AÍDA MERLANO REBOLLEDO, así como de todos los elementos probatorios que la investigada aportará en el proceso penal³, para que puedan ser analizados en garantía del interés general y la transparencia en la rendición de cuentas sobre fuentes de financiación del candidato Iván Duque Márquez durante la campaña presidencial para el periodo 2018-2022.

Cordialmente,



LUIS GUILLERMO PÉREZ CASAS
Magistrado

ANEXO: Transcripción parcial de audio diligencia de declaración realizada ante la Sala Especial de Primera Instancia de la Corte Suprema de Justicia – Penal. 3 de mayo de 2022, en 13 folios.

¹ *Revista Semana*. Grabación de la diligencia de declaración realizada ante la Sala Especial de Primera Instancia de la Corte Suprema de Justicia – Penal. Disponible en el siguiente link del portal de YOUTUBE de la Revista SEMANA: <https://www.youtube.com/watch?v=19LVm9aw7hQ>

² CNE. Resolución No. 065 de 1996: “(…) Si el asunto fuere de cierta importancia o complejidad, a juicio del Consejo, podrá designarse para su estudio una comisión integrada por dos o más miembros del mismo, cao en el cual se hará una equitativa compensación de negocios”.

³ Corte Suprema de Justicia. Sala Especial de Primera Instancia. Radicación 53.049.

Transcripción audiencia Aida Merlano, 3 de mayo de 2022

Diligencia de declaración realizada ante la Sala Especial de Primera Instancia de la Corte Suprema de Justicia – Penal

Disponible en el siguiente link del portal de YOUTUBE de la Revista SEMANA:
<https://www.youtube.com/watch?v=19LVm9aw7hQ>

“Magistrado Jorge Emilio Caldas (MJEC): el presente juicio se inició o se adelanta en razón de que desempeñándose usted como representante a la Cámara y encontrándose en campaña para optar al cargo de Senadora, en diligencia de allanamiento y registro realizada el 11 de marzo de 2018 a su sede en la carrera (...) de Barranquilla, se encontró diversa documentación que acreditaba que al parecer había superado los topes o límites de gastos autorizados por la autoridad electoral para esa campaña sin apremio ni juramento sírvase hacer un relato claro y detallado especificando las circunstancias de tiempo, modo y lugar en que ocurrieron esos hechos.

Aida Merlano (AM): Señor Magistrado, en el allanamiento que hicieron el 11 de marzo de 2018 encontraron una cantidad de documentos, entre esos cheques algunos documentos llenados por el personal administrativo de la sede y otra cantidad de documentación que podría decirse que se utilizaron para diferentes razones. En cuanto a los cheques me permito informarle que esos cheques fueron cambiados por algunas personas que trabajaban en la sede política y eran cheques que provenían de la chequera, algunos de JULIO GERLEIN, otros de SERFINANZA y otros de la chequera de la empresa de FAISAR CURE, esos cheques eran cambiados con la finalidad de recibir el dinero y llevárselos nuevamente para las oficinas de JULIO GERLEIN. Sobre ese tema yo me voy a dar a la tarea de explicarle una situación que es importante que se conozca tanto en la honorable Corte y posteriormente a todas las personas que se verán de alguna manera afectadas y también para esclarecer y dar la verdad al país frente a algunos cheques que tuvieron mucha relevancia en el país. En septiembre de 2017 se inició una campaña de recolección de firmas para el doctor o candidato presidencial GERMÁN VARGAS LLERAS, en esa sede política, sede política que financiaron desde el 2014 el doctor JULIO GERLEIN para la campaña de su hermano ROBERTO GERLEIN después la siguieron utilizando para otros eventos, eventos que no me responsabilizo ya que yo no volví a esa sede, cuando volví supe que estaban haciendo un trabajo para en ese momento VARGAS LLERAS. **Luego de eso, la casa CHAR y la casa GERLEIN se pusieron a trabajar para sacar adelante un proyecto político y ya no era en cabeza de VARGAS LLERAS sino del presidente electo DUQUE.** Cuando se realizó el allanamiento a mi sede política yo no sabía de la existencia de esos cheques, no sabía de la documentación que encontraron, yo desconocía absolutamente todo de lo que encontraron en el allanamiento, que no fueron más requisitos y papeles llenados por procedimientos que se debieron haber entregado al señor FUAD CHAR, porque el de pronto sino me estoy dando a entender ustedes me preguntan que yo les voy a ir aclarando el panorama. La situación es la siguiente señor Magistrado, el señor ALEJANDRO CHAR me propuso financiar mi campaña al Senado por que JULIO quien era mi compañero sentimental me dijo que ya no me iba a seguir financiando y que su hermano ROBERTO GERLEIN no iba a seguir aspirando al Senado de la República, por tal razón nosotros

teníamos pensado que ya no íbamos a seguir trabajando en el tema congresional y dije hay que estar quietos. Cuando ALEJANDRO se enteró que yo no iba a aspirar me buscó y me dijo que él iba a financiar mi campaña y que no desistiera de mis aspiraciones, que él iba a buscar a una persona para que acordaran el tema de mi financiación. A él se le ocurrió buscar a su hermano ARTURO CHAR para que hiciéramos fórmula, para el financiar mi campaña y de paso escoger un candidato que hiciera fórmula conmigo en cuanto a la Cámara. Que ocurre, que cuando JULIO se entera que yo si voy a aspirar, pero no con el apoyo de la CASA GERLEIN, sino con el apoyo de la casa CHAR, el me pregunta que a razón de qué ellos me van a apoyar y yo le dije que era porque ARTURO quería que yo le apoyara a una representante a la cámara de él. Esa era la excusa que yo di, porque señor magistrado, yo después de terminar mi relación con JULIO sostuve una relación sentimental con ALEJANDRO CHAR y no quería que JULIO se enterara, esa era la realidad. Cuando él se enteró, él llamó a ARTURO y se citaron, y ARTURO le dijo es que yo necesito que ella coloque una votación para una candidata nuestra y sume al partido cambio radical entonces necesito la votación de ella, esa fue la excusa que ARTURO le vendió a JULIO, JULIO le dijo que no hablara más conmigo que esos temas eran con él, volvió y me dijo que no me volviera a reunir con ellos, que él iba a manejar el tema en cuanto gastos de campaña y todo lo que tuviera que ver con la campaña. JULIO en ese momento me utilizó como un puente para salir de unas deudas que tenía con ALEX CHAR, y le dijo vamos a hacer algo si ustedes van a financiar yo coloco la mitad del dinero y ustedes ponen la otra mitad con el dinero que yo le debo a ALEX CHAR, y así ellos cuadraron la financiación de mí campaña. Que ocurre, que cuando se materializó, el señor FAISAR CURE comenzó a cumplir con los dineros que tenía que enviar y me comentan que él llegaba con las maletas llenas de dinero, y así tal cual llegaban con las maletas, JULIO se llevaba los maletines con su escolta para su oficina, y en cuanto al dinero que JULIO debía haber entregado, el qué hacía, hacía cheques para justificarle a FUAD CHAR que el sí estaba girando dineros a la campaña. Y así conforme los giraba él mismo mandaba a cambiarlos, y a retirar el dinero y se llevaba el dinero a su oficina. Quizás se preguntarán a razón de qué hacía eso, es sencillo y después lo fui descubriendo. Luego del allanamiento me hicieron una encerrona en el apartamento de mi hija, en donde fui descubriendo muchas cosas que se tejieron dentro o en el proceso de la campaña y que terminaron por afectarme a mí directamente. Que ocurrió, que el señor JULIO GERLEIN, recibió el dinero de FUAD que fueron siete mil millones de pesos para mi campaña supuestamente, como lo ha hecho con otros candidatos en donde él entrega el dinero, me refiero a FUAD, él entrega los dineros a los contratistas, y los contratistas financian los candidatos que hacen parte de CAMBIO RADICAL. Ese era el propósito y ese era el deber porque todos los contratistas lo hacían. Por eso JULIO cogió ese dinero y lo guardó en sus arcas, lo retuvo y adicionalmente a eso, cogió el dinero de FUAD CHAR, de FAISAR CURE y también se quedaba con el dinero de FAISAR CURE. Faltando quince días para las elecciones a mí me llaman de la casa política y me dicen que no se habían contratado las casas de apoyo, que no se habían, este organizado los jóvenes para las didácticas para enseñar a las personas a votar, en fin, un sin número de cosas que se deben dar en una campaña política, pero que en la mía no se estaban dando por falta de recursos. Cuando yo me entero de eso, yo llamo a ALEJANDRO CHAR y le digo que qué está pasando, que estoy debiendo publicidad, que estaba debiendo las vallas publicitarias, estaba

debiendo los tarjetones, no tenía casas de apoyo, que yo estaba preocupada, y él me dijo que cómo que estás preocupada si ya FAISAR colocó todo el dinero, tú no tienes por qué tener necesidades por que FAISAR ya te dio todo el dinero, yo le dije no es cierto yo estoy en rojo en todo porque yo no he podido pagar nada y se está debiendo mucho dinero en la sede, y es cuando llama a reclamarle a JULIO, y posteriormente JULIO me dice ¿tú hablaste con alguien de la familia CHAR?, y yo le dije no por qué, me llamó ALEX a insultarme porque dicen que hace falta dinero, yo no sé quién está llamando allá pero yo voy a solucionar y me fue cuando él mando los primeros ciento cincuenta millones de pesos a la sede y para poder cubrir con unos pequeños gastos en la sede. Y después de ahí yo hablé con YIYINETH LLINÁS, que entre otras cosas era ella que desde el mes de diciembre estaba al frente de la sede, como también estaban otros funcionarios de CAMBIO RADICAL que durante todos los videos que se pueden evidenciar en el allanamiento estaban uniformados de CAMBIO RADICAL, yo le dije ya que tú sabes que los dineros se están entregando y que de aquel lado ALEJANDRO los entregó, yo te sugiero que hagamos una reunión con JULIO y que sea tú que digas por tú voluntad que ALEJANDRO te está exigiendo las cuentas de la campaña y no me meta a mí porque vuelvo y le repito, yo quería cuidarme de que JULIO no supiera que yo estaba en comunicaciones con ALEJANDRO. Cuando ocurrió eso, JULIO presionado nuevamente manda su segundo aporte y en esa oportunidad sino estoy mal fueron otros ciento cincuenta millones de pesos para la sede, pero igual no era suficiente, pero lo que yo si tengo claro es que dineros que llegaban directamente de FAISAR eran recibidos por una funcionaria de la sede para cubrir unos gastos de campaña que equivaldrían a la campaña de ARTURO CHAR en el municipio de MALAMBO y otros cinco municipios más que en este momento no recuerdo y que ellos eran los que tenían el control de esa votación. En resumida de cuentas el día viernes, faltando tres días para la campaña, yo le dije a JULIO que no iba a irme al debate, que yo no iba a mandar a la gente a votar, porque él solamente me planteó que hablara con los diputados con los concejales y que los hiciera que sacaran a su gente a votar y que nos les pagara nada, que los dejara en el aire y no cubriera esos gastos de representación de cada candidato que me estaba apoyando, de cada concejal, de cada diputado, y él quería que los engañara y que posteriormente no les pagara lo que ellos e iban a gastar en ese apoyo. Yo decidí no apoyarlo y en ese momento él me respondió y me dijo, si tú haces eso, me vas a hacer un daño grandísimo porque están los intereses míos de por medio, y cuáles eran los intereses de él, porque él estaba en ese momento cuadrando lo de un negocio que les estaban entregando a FAISAR y a él que se llama, creo que era la avenida el río o el malecón, porque ya el de los arroyos lo habían entregado y de hecho ya se habían pagado las comisiones de ese contrato, y ¿cómo se pagaron las comisiones?: FAISAR le saldaba seis mil millones a ALEJANDRO para cumplir con las coimas de FAISAR, ya se los había entregado, ¿por qué medio? Por medio de mí campaña que recibió el señor JULIO, y JULIO estaba en un saldo en rojo para ponerse al día con todas las comisiones de los contratos que había recibido el distrito de doce mil millones de pesos y fue cuando él a mí me utiliza para decirle a ALEJANDRO que se gastó ese dinero, y no es cierto porque él no lo metió y eso puedo demostrarlo con la que le manejaba (...) ella dice que eso no fue real, cuando yo hablé con JULIO antes de ser capturada, ellos me presionaron a que yo firmara unos pagarés, aunque yo ya había firmado uno para el banco de SERFINANZA, adicionalmente a eso me hicieron firmar otros pagarés para justificar un

sin número de cheques, que no son solamente los que ustedes tienen en su poder señor magistrado, sino unos que yo también tengo de soportes para las futuras denuncias que voy a colocar contra el señor ALEX CHAR, por el tema de las coimas recibidas y los desvíos de los dineros públicos, cómo fueron sacados y la manera se fueron acumulando, porque la intención, bueno de FAISAR no la entiendo, de FAISAR sé que pagó una coima y le tocó pagarla para mi campaña que le entregó a JULIO, pero **de JULIO no lo gastó porque él lo estaba guardando para la financiación de las presidenciales** porque él no tenía el dinero, entonces con los siete mil millones que le mandó el señor FUAD CHAR **él lo que hizo fue que guardó para el aporte que tenía que hacer en la presidencial como lo ha hecho durante décadas**, y que yo puedo dar fe porque tengo décadas de ser también su compañera sentimental y sé de los aportes millonarios que él hacía a las campañas y sé a quienes se los entregaba por su puesto.

Magistrado(MJEC): Señora Merlano, en la actuación se dice que se hallaron documentos que señalaban a JULIO EDUARDO GERLEIN ECHEVERRIA Y MAURICIO ANTONIO GERLEIN ECHEVERRIA entre los meses de enero a abril de 2018, se giraron cheques por cantidades elevadas, cuyos beneficiarios fueron personas vinculadas a su campaña, ingresando a estas sumas por más de dos mil millones de pesos de la cuenta de JULIO EDUARDO, y cerca de dos millones de la cuenta de MAURICIO ANTONIO, sírvase decir a esta audiencia si lo anterior coincide con la verdad, en caso afirmativo, cómo ingresaron esas sumas de dinero, por qué motivos y qué destino se les dieron a las mismas.

AM: Señor Magistrado, yo desconozco los valores que tienen con ustedes, pero como le dije no desconozco que sí giraron cheques millonarios y que fueron cambiados efectivamente por personas que trabajaban en la sede, en algún momento yo supe que alguien estaba pidiendo un dato con una cédula y le pregunté a EDWIN MARTINEZ, casualmente y le dije que para qué él le estaba pidiendo los datos de alguien que me preguntó, ¿mira me están pidiendo los datos? Y yo le dije, que no los diera, y le dije a EDWIN, mira yo te voy a prohibir que tu des ningún dato de ninguna persona aquí para que se hagan cheques a nombre de ellos, si JULIO necesita hacer un cambio de cheques que los haga con personas de su confianza y no con la gente mía, y como si sé que es costumbre de él hacer eso, de utilizar personas para hacerle cheques, cambiarlos y finalmente tener el efectivo, no es de ahora pero ya eso son tema que él tendrá que demostrar o le tendrán que preguntar, qué hacía él y para qué utilizaba esas figuras, no lo sé y tampoco quiero ahondar en eso, lo que sí es cierto es que esos dineros que dicen que llegaron a la sede, que se cambiaron por personas que trabajaban en la sede, no fueron con el conocimiento de los mismos empleados, porque hasta ellos, muchos de ellos, desconocen que se cambiaron cheques a nombre de ellos, porque esos cheques se cambiaban, los firmaban otras personas, los endosaban terceras personas, y los cambiaban personas distintas, pero por lo general siempre lo hacía HANS el escolta y conductor de JULIO GERLEIN, así como cambiaban los cheques se los llevaban de regreso, es decir señor magistrado que si a JULIO el banco SERFINANZA le mandó siete mil millones de pesos para su cuenta, él tenía que sacar ese dinero de ahí, para justificar que sí iba a gastar el dinero en lo que ALEJANDRO le ordenó, es decir, pagarle a ALEJANDRO las

coimas, porque ALEJANDRO estaba con la firme decisión de apoyar mi campaña completa, él cambiaba los cheques y así conforme los cambiaba se los llevaban de regreso para la oficina de JULIO en donde JULIO le da un manejo, en algunos casos sí sé que financió otras candidaturas porque estoy consciente de eso, él financió candidaturas por ejemplo como la de ROBERTO RODRÍGUEZ que estaba lanzándose a la cámara y que también era fórmula del senador ROBERTO, y otros dineros que mandó para Cartagena para personas que estaban aspirando a unas candidaturas atípicas a la Alcaldía, y también para el pago de sus nóminas, él lo que hizo fue fingir que me estaba entregando un dinero a mí porque ese dinero no era de él, ese dinero le pertenecía a ALEJANDRO CHAR por las coimas o por, era una retribución que tenía que pagar JULIO para que le adjudicaran los contratos, es decir que sí, yo lo llamaría coima, es decir, él se saldó la deuda completa con un dinero que no llegó a mi campaña y que él asegura a ALEJANDRO habérmelo entregado y no es así, y en una de las grabaciones que yo filtré a los medios yo se lo hago saber porque ni yo era conocedora de que los cheques estaban cambiándose y mucho menos que los metió a mi campaña porque eso no es cierto, y de ser cierto yo no hubiese perdido las elecciones en el Atlántico porque yo soy una persona que siempre saco más de setenta mil votos y en esta oportunidad no alcancé a sacar los treinta mil votos, mientras que todos los representantes de CAMBIO RADICAL sacaron más de setenta y cinco mil votos. No sé si la intención de JULIO fue dolosa en permitir que yo me ahogara, de pronto esa era la voluntad, pero no lo lograron, pero esos dineros no entraron a la sede política, no entraron.

Magistrado(MJEC): Según la explicación anterior quisiera que le complementara a la audiencia de que fuentes usted recibió dineros con destino a la financiación de su campaña, en qué cuantías y si fueron registrados en libros oficiales y reportados a la autoridad electoral.

AM: Yo no recibí dineros personalmente, él mandaba por ejemplo a CAROLINA DÍAZ o a SARA JIMENEZ, le mandaba el dinero para los gastos, y si sé que en dos oportunidades él mandó para pagar unas vallas que tenían que pagarse que eran a unas empresas, que eran vallas gigantes, que eran dos vallas que contratamos. También tenía que pagarse a un señor JUAN CARLOS que era el que nos hacía los afiches, y sí sé que ellas se pusieron al día con esos compromisos, pero como le digo yo recuerdo que en dos oportunidades él mandó trescientos millones, ósea ciento cincuenta y ciento cincuenta, estoy segura que en esa oportunidad llevaba trescientos millones aportados y que si lo registré o no, yo abrí la cuenta en BANCOLOMBIA cuando yo necesitaba presentar el libro contable registré a mi gerente de campaña y el partido me lo rechazó por qué razón, no lo recuerdo, tengo la carta de rechazo en donde el partido no acepta el gerente de campaña y finalmente porque cuando que nosotros debemos presentar una contabilidad y la ley y el reglamento ante el Consejo Nacional Electoral, tenemos un mes para nosotros presentar las cuentas, pero ocurrió algo que en el allanamiento como que fueron a buscar de una manera muy yo diría que irrespetuosa desbarataron todos los computadores, todos, me sacaron los discos duros, no dejaron un solo computador con memoria, se me llevaron todos los papeles, documentos, me desbarataron la sede política tratando de buscar alguna prueba que demostraría que yo compraría votos, o que en esa sede se estaban comprando votos cosa

que no se pudo demostrar porque es imposible que yo compre treinta mil votos en una sede política cuando a duras penas uno puede hacer entrevistas a doscientas personas durante todo un día, entonces era absurdo que yo en la sede política fuese a comprar votos, allá llegaron, fueron como lo digo, lo voy a ratificar fue un montaje de la familia CHAR, finalmente, que mandó funcionarios para que me colocaran armas, para que incluso llevaban certificados electorales por si ellos no podían encontrar pruebas de que yo compraba votos ellos las iban a sembrar, y también me dejaron sin ninguna información para yo poder defenderme, me dejaron en el aire y finalmente a los pocos días me privaron de la libertad, entonces en ese entendido es imposible que yo presente unas cuentas cuando yo no tenía soportes, todos los documentos perdidos y me saquearon la sede política a los pocos días que hicieron el allanamiento, cosa que en la historia política no se ha visto con un candidato o político porque yo pienso que ese atropello que ocurrió conmigo no tiene precedente en la historia de Colombia.

Magistrado(MJEC): Señora Merlano, le voy a dar una directriz para el futuro de sus respuestas y es que por favor se centre en el tema que nos ocupa hoy porque el resto ya está juzgado. Hoy nos ocupa el tema de la financiación de la campaña, entonces por esa razón quiero preguntarle nuevamente, quien o quienes financiaron su campaña.

AM: Con todo respeto señor Magistrado pero yo no puedo omitir decir lo que ocurrió en mi sede política y cuando usted me pregunte algo yo debo ser coherente y responder lo que a mi juicio me parece correcto porque independientemente que yo tenga otro juicio y que haya sido condenada con montajes, con pruebas falsas, no podemos dar por entendido que en este escenario con todo respeto honorable Magistrado yo siga permitiendo que lo que ya fue cosa juzgada y que entre otras cosas en algún momento yo sé que voy a salir absuelta, yo no puedo inducirlo a usted en el mismo error en el que ya cayeron los magistrados anteriores, esto es un proceso distinto, ahora si los procesos son juntos yo pienso que no debería estar en este momento en una audiencia porque ya es una cosa juzgada y este delito no tendría porque estar en discusión. Discúlpeme con todo respeto.

Magistrado(MJEC): Por favor responde mi pregunta. ¿Me escuchó señora Merlano?, permítame le pregunto nuevamente, ¿quiénes financiaron su campaña política?

AM: Mi campaña política la financió ALEX CHAR, la financió FAISAR CURE, la financió JULIO GERLEIN, la financió ARTURO CHAR y la financió FUAD CHAR con los dineros explícitamente del banco SERFINANZA.

Magistrado(MJEC): ¿En qué cuantía? Cada uno en su campaña.

AM: Quien gerenció la campaña y quien podría entregar los valores exactos para mi campaña es el señor JULIO GERLEIN, pero yo le voy a decir lo que a mi conocimiento puedo responderle, el señor FUAD CHAR entregó el valor de siete mil millones de pesos para que se compraran votos a favor de ARTURO CHAR, de LILIBETH LLINÁS y a favor mío. El señor ALEJANDRO CHAR entregó el valor de dieciocho mil millones de pesos entre eso va incluido

los siete mil millones que entregó su papá por medio del banco de SERFINANZA, esos dieciocho mil millones que entregó ALEX CHAR lo entregó mediante el contratista FAISAR CURE que entregó tres mil millones de pesos para la compra de votos nuevamente le repito de la candidatura de AIDA MERLANO, de LILIBETH LLINÁS, y la otra parte que fueron doce mil millones correspondientes a la deuda de la comisión de los arroyos de Barranquilla, más la avenida del río el malecón que fueron doce mil millones de pesos por JULIO GERLEIN, para un total de dieciocho mil millones de pesos entregados por el señor ALEJANDRO CHAR distribuidos entre las personas que yo le estoy mencionando y le repito, FAISAR CURE se lo entrega porque le paga la coima o la comisión correspondiente a la participación en los contratos que ya le mencioné. El señor JULIO GERLEIN que debía doce mil millones los saneó también por medio de los dineros que se dijo haber entregado a la campaña, pero si usted me pregunta cuánto dinero recibí para la campaña, yo le podría asegurar que de esos dineros no recibí un solo peso ya que esos dineros fueron utilizados para otros fines.

Magistrado(MJEC): Entonces finalmente ¿cuánto ingresó a su campaña?

AM: para los gastos de campaña en cuanto a lo que yo pude contabilizar y lo que yo pude recaudar con todo lo que son facturas, incluyendo los pasivos, estoy entre unos seiscientos cincuenta millones de pesos aproximadamente.

Magistrado(MJEC): ¿Y esos dineros se registraron en los libros contables? ¿se reportaron en los libros oficiales y se reportaron a la autoridad electoral?

AM: a mí me quitaron la posibilidad de entregar todas esas cuentas incluyendo facturas, incluyendo los giros, incluso incluyendo los retiros que a manera personal yo coloqué para completar los gastos de campaña, pero que todo eso en sabotaje se me lo llevaron completamente, una carpeta que yo tenía exclusivamente para entregársela a la contadora que iba a entregar los libros contables. Ese material todo me lo robaron, porque no se perdió, me lo robaron posteriormente al allanamiento.

Magistrado(MJEC): Señora Merlano, ¿cómo se recibían los dineros destinados a la financiación de su campaña?

AM: los dineros directamente, los que yo puedo dar fe de lo utilicé en la campaña, los entregó directamente JULIO GERLEIN, y fue mediante unos cheques que no sé cuál de todos será, pero sí son cheques que sí son cheques que sí efectivamente están uno a nombre mío y otros lo hizo en efectivo, entonces se podría decir de esa manera. Y de la única persona a quien yo le recibí directamente dineros para la campaña fue a JULIO, porque el resto de dineros los recibía él modo propio y los administraba para los fines ilícitos y por lo que él está siendo en este momento procesado o judicializado.

Magistrado(MJEC): ¿Cómo recibían esos dineros? ¿de qué forma?

AM: como le dije una de las formas fue un efectivo que mandó a la sede en un momento determinado, y en otro momento lo hizo mediante un cheque que también mandó para allá y después de la campaña me ayudó a ponerme al día con unas deudas que tenía con unas personas que se les quedó debiendo dinero y no era la idea dejar personas que tenían necesidades y que trabajan por eso de dejarlas con deudas, entonces nos pusimos al día después de la campaña, él pago las deudas de los proveedores que no se pagaron antes de la campaña.

Magistrado(MJEC): ¿Usted recuerda cuál era el tope máximo de gastos autorizados por la autoridad electoral para su campaña al Senado de la República?

AM: Si claro señor Magistrado, sino estoy mal estaba en ochocientos ochenta o algo por ahí, puede ser entre los ochocientos cincuenta o ochocientos ochenta millones.

Magistrado(MJEC): ¿Y en su campaña se superó ese tope o no?

AM: No señor Magistrado, quiero hacerle una salvedad, en mi sede política se manejaron tres, incluso cuatro campañas, pero una no era tan formal, ya que era especie de apoyo de publicidad, pero sí se manejaron campañas que fueron la de la doctora LILIBETH LLINÁS y la del NEGRO LOPÉZ en Santa Marta. Fueron tres campañas formales que se financiaron en la sede y alcance a una cuarta campaña que se le colaboró con el tema de publicidad.

Magistrado(MJEC): Como al parecer a la autoridad electoral no se le reportaron todos los ingresos, para que no se conociera que se superaron los topes permitidos, dígame por favor a esta audiencia si la determinación de no reportar todos los ingresos la adoptó usted, o quién de su campaña.

AM: Disculpe señor magistrado, no le escuché muy bien y tampoco le entendí su pregunta.

Magistrado(MJEC): Le digo que al parecer a la autoridad electoral no se le reportaron todos los ingresos para que se conociera que se superaban los topes permitidos le pido que por favor le diga a la sala si esa determinación fue suya o ¿de quién fue?

AM: Yo pienso señor magistrado que ahí hay una aseveración que me parece más una aseveración que una pregunta. Yo jamás he autorizado a nadie a omitir un gasto de campaña o de mostrarlo y cada candidatura tiene su autonomía de las cuentas que tiene que presentar. Como le digo en mi caso particular yo si no las presenté por un caso fortuito, porque fui víctima de un sabotaje de un atropello a mi sede política y porque también me robaron la carpeta donde yo tenía todas mis cuentas claras para demostrar cuanto me gasté en una campaña electoral, y como le digo es tan sencillo que una campaña electoral no tiene muchos gastos que se puedan omitir, el transporte, los gastos de oficina, la parte administrativa, del quizás el apoyo logístico, entonces cuando nosotros comenzamos a mirar y tenemos las facturas de todas las cosas que son contratadas incluyendo la compra de computadores o compra de elementos para oficina yo tenía todo correctamente

ordenado para entregar las cuentas y hasta en su momento en el último día que yo tenía la carpeta para entrega los gastos míos para mí campaña no superaban los seiscientos millones de pesos. Si las otras candidaturas decidieron omitir o no presentaron cuentas yo desconozco eso y tampoco es mi intención de yo decirle a un candidato lo que debe o no debe hacer porque cada persona debe asumir las responsabilidades de sus actos.

Magistrado(MJEC): Quiero aclararle señora Merlano que las preguntas que se le vienen formulando, son derivadas de la acusación presentada en su contra por eso se formulan de esa manera. Dígame por favor a la sala si conoce a las siguientes personas que en caso afirmativo tiene o tuvo con ellas y que participación tuvieron en los hechos que aquí se juzgan: JOSE ANTONIO MANZANERA VERGARA.

AM: el señor JOSE ANTONIO MANZANERA VERGARA es mi exesposo y no se en cuanto a él que quiere que le responda.

Magistrado(MJEC): Si lo conoce y si por qué razón, si conoce los hechos que estamos juzgando.

AM: Si lo conozco.

Magistrado(MJEC): Que relación tuvo con usted y con la campaña.

AM: Él es mi exesposo y en relación con la campaña no tuvo ningún vínculo, ni cercano ni lejano, ni de conocimiento, ni de participación.

MAGISTRADO(MJEC): EDWIN RAFAEL SALAS.

AM: Si, a él lo conozco hace muchos años, él es además de ser la persona que me manejaba todo lo del tema de mis redes sociales a su vez también me colaboraba con temas del manejo de sistemas en mi sede política.

MAGISTRADO(MJEC): ¿Tuvo alguna relación con la financiación de su campaña?

AM: No señor Magistrado, el no tuvo ninguna relación, en cuanto a la financiación no. Como le dije él se limitó a temas de imagen publicidad, de los diseños en cuanto a temas publicitarios y todo lo que tenía que ver con mis redes sociales, vuelvo y le repito.

MAGISTRADO(MJEC): HANS RICARDO LÓPEZ.

AM: El apellido no sé, yo no creo que exista otro HANS porque es un nombre muy particular. HANS RICARDO creo que se trata del escolta y conductor del señor JULIO GERLEIN.

MAGISTRADO(MJEC): ¿Participó en la financiación de su campaña?

AM: Si ese es el joven que yo le dije que se encargó todo el tiempo de llevar a personas a cambiar cheques para finalmente llevar los dineros a la oficina de JULIO GERLEIN

MAGISTRADO (MJEC): ANDRÉS IVÁN NIÑO MUÑOZ.

AM: De ANDRES IVÁN es un muchacho que colaboró en la parte como de digitador en la sede. Estaba como digitador en la sede, no recuerdo, pero sí sé que lo conozco.

MAGISTRADO (MJEC): ORLANDO JUNIOR ROLÓN RODRÍGUEZ

AM: No lo conozco señor magistrado.

MAGISTRADO (MJEC): ARMANDO JOSÉ BLANCO CEBALLOS.

AM: Si lo conozco, es hermano de ADRIANA BLANCO, una contratista socia de JULIO GERLEIN.

MAGISTRADO (MJEC): ¿Tuvo que ver en la financiación de su campaña?

AM: No, el si no tuvo nada que ver, ni tampoco en trabajo, apoyo, ni colaboración.

MAGISTRADO (MJEC): ADRIANA BLANCO CEBALLOS

AM: Si, si la conozco señor magistrado.

MAGISTRADO (MJEC): ¿Qué participación tuvo en la financiación de su campaña?

AM: (apartado no inaudible).

MAGISTRADO (MJEC): ANA MARÍA SANTODOMINGO MENA.

AM: No la conozco.

MAGISTRADO (MJEC): En las diligencias que nos ocupan se dice que las personas mencionadas estaban vinculadas a su campaña y que ellas recibieron y cobraron millonarias sumas de dinero con destino a su campaña. ¿Qué puede usted explicarnos al respecto?

PROCURADOR JOSÉ FERNANDO ORTEGA CORTES (PJFOC): Con su venía honorable Magistrado.

MAGISTRADO (MJEC): Sí Señor Procurador.

PJFOC: Creo que el señor defensor de la acusada, como que ha perdido conexión con la audiencia. (...)

AM: Señor Magistrado, todas las personas que yo mencioné, o que usted mencionó discúlpeme. En su mayoría desconocían que ellos estaban firmando, y que se estaban cambiando cheques a nombre de ellos. Eso fue una fachada que utilizaron para ellos limpiar un dinero y utilizarlo para otros fines. Ahí lo que ocurrió sencillamente es que el señor JULIO estaba debiéndole mucho dinero a ALEJANDRO CHAR por las comisiones de los contratos que se le adjudicaron y me utilizó a mí para decir que se iba a gastar el dinero en mi campaña cosa que nunca ocurrió y lo que hizo fue comenzar a girar cheques falsos, ósea cheques a terceras personas inventándose contratos, subcontratos, y mandaba a HANS a cambiarlos para que se los devolvieran, y muestra de ello es que muchos de los cheques que fueron firmados por personas o endosados en el comprobante de egreso de los cheques dice contrato de terraplén, contrato de otros, por alguna otra razón, es decir sacaron todo el dinero que había mandado SERFINANZA a la cuenta de JULIO, lo sacaron y lo sacaron nuevamente le repito **porque JULIO necesitaba reunir no solamente unos compromisos que tenía, sino seis mil millones de pesos que tenían para la campaña presidencial** por que él estaba ilíquido y sabía que no tenía cómo financiar el apoyo que por cuatrenios le da a los políticos que son de la misma línea y que se siguen eligiendo periodo a periodo.

MAGISTRADO (MJEC): En un informe de la policía se hizo un estimativo de los gastos generados en su campaña al SENADO y concluyó que ascendieron a ocho mil trescientos cuarenta y nueve millones quinientos treinta y ocho mil cero sesenta pesos, diga por favor a la sala si esa suma ingresó a su campaña, si fue utilizada en la misma y de donde provienen tales dineros.

AM: Señor Magistrado a la campaña como tal no entró ese dinero, a la sede política no entró ese dinero y yo dentro de todo el descubrimiento de las pruebas en ningún lado encontré que esos ocho mil millones de pesos que usted está mencionando fueron utilizados en la campaña porque creo que tampoco tienen cómo probarlo, porque no ingresaron a la campaña, por esa sencilla razón.

MAGISTRADO (MJEC): ¿Usted tiene algo más que agregar que le sea útil para su defensa o para esclarecer los hechos por los cuales se le ha acusado?

AM: Si señor Magistrado, yo voy a concluir diciendo, algo muy breve. En diciembre de 2017 aún no se había consolidado mi candidatura, cuando yo decido y acepto el apoyo de ALEJANDRO, quienes hacen parte de todo el manejo administrativo de mi sede fueron la familia CHAR y GERLEIN, independientemente de lo que se gastaron o no en la campaña hay algo que yo si quiero dejar claro señor magistrado, en esta audiencia porque yo si quiero que a partir de este momento mis declaraciones tengan el peso jurídico para que de aquí se despliegue una compulsa para que se investiguen a las empresas que yo estoy voluntariamente denunciando, que no debería hacerlo ya que ni me beneficia ni me perjudica, pero pienso que el saber los orígenes de los dineros y para qué se utilizaron posteriormente a mi campaña me llevan a la obligación moral de confesarlo, y es que dieciocho mil millones de pesos fueron desviados de recursos públicos fue desviados para

la compra de votos, que independientemente que se gastaran en mi campaña, si fue un hecho y fue un hecho porque existieron las consignaciones, existió la transferencia de la empresa de SERFINANZA hacia VALORCOM y posteriormente VALORCOM hacia terceras personas con falsos contratos, y que esos dineros se utilizaron para saldar deudas, para ponerse al día con los contratos que se entregaron en la ciudad de Barranquilla y como todos los que se han entregado mucho tiempo atrás pero que de estos son los que tengo prueba y que finalmente yo tendré que entregarlas una vez exista una compulsión de copias, que es lo que yo creo más probable para yo probar de qué manera existe un carrusel de contratación en el Atlántico, y todos con fines políticos para mantener una hegemonía en el país y seguir desangrando al país, y eso sí me preocupa. Como yo nunca esperé que me fueran a abrir un proceso ya que a mí me imputaron cargos y yo ya asumí una responsabilidad por unos hechos, no esperé que sobre otros hechos que son los mismos, no pensé que me fuera a quedar en esta situación, de estar nuevamente judicializada por unos hechos por los cuales ya fui condenada, pero si quisiera dejarle claro y lástima que esta audiencia no la va a tener la audiencia colombiana y es que es bueno que lo tengan claro y es que a mí me utilizaron para unos sanar unas deudas, otros pagando deudas con los recursos del Estado y tres, que dos empresarios contratistas y un banco utilizaron sus dineros, sus empresas y sus fachadas para utilizar el dinero con fines de corrupción y con fines mafiosos en la ciudad de Barranquilla. En cuanto a lo de mi financiación de campaña vuelvo y le repito, tengo mi conciencia tranquila que los gastos como tal que son gastos de campaña no excedieron los seiscientos millones de pesos, porque ahora si vamos a meter la compra de votos y yo le diría no sé si usted me pregunta cuánto se gastaron las personas que compraron votos, entonces estamos legitimando la compra de votos como un acto normal en gastos de una campaña entonces, hasta ahí es todo lo que quiero decirle honorable magistrado, darle las gracias por permitirme esta intervención y que ojalá, que pienso que fui muy explícita en hacerle las aclaraciones de los dineros que fueron desviados, los valores exactos, **y que se quede la constancia de que si salieron dieciocho mil millones de pesos de contratos del distrito y que salieron con la finalidad de corrupción, de corromper al sufragante, de desviar recursos para seguir manteniendo un poder, y que de hecho parte de esos dineros, después hicieron parte de la CAMPAÑA PRESIDENCIAL AL CANDIDATO DUQUE al que se le entregaron de esos dieciocho mil millones, seis mil millones que le terminó entregando JULIO a él del dinero que no le pagó ALEJANDRO CHAR y que dijo estar al día en cuanto a las deudas de su comisión. Gracias señor magistrado.**

MAGISTRADO (MJEC): Según lo que acaba de decir señora ¿(audio inaudible) por compra de votos? (...) según su apreciación anterior donde narra el tema de la compra de votos, quisiera preguntarle que según eso que nos acaba de decir ¿Cuánto dinero gastaron en la compra de votos?

AM: Como se lo dijo anteriormente, eso lo tendría que responder el que manejó la sede política, lo tendría que responder ARTURO y su comitiva que eran los que mandaban en la sede política, porque de ahí se compraron votos para la campaña de él y su comitiva es la que debe responder eso, como le dije yo frente a mi candidatura me mantengo en lo que

le dije, yo estuve al frente de los gastos de la campaña como tal y no superaron los seiscientos millones. Cuando yo le hablo de los dieciocho mil millones de pesos es porque me consta que ALEJANDRO me dijo, yo te di para la campaña dieciocho mil millones de pesos y los manejó JULIO GERLEIN, y sé que es ahí cuando JULIO GERLEIN se cogió el dinero porque no lo metió en la campaña. Pero que ALEJANDRO se los entregó, claro que se los entregó, y ¿cómo se los descontó? De unas deudas que tenía de unas comisiones de unos contratos que habían sido entregados, adjudicados en el distrito de Barranquilla, tanto a FAISAR como a JULIO que estaban en sociedad.

MAGISTRADO (MJEC): En este estado de la diligencia como la señora MERLANO ha hecho cargos en contra de terceros se procede a tomarle juramento, recordando el contenido del artículo 442 del Código Penal que refiere al falso testimonio (...)

AM: Señor magistrado yo juro que he dicho la verdad, me ratifico y estoy dispuesta a seguir colaborando y a entregar las pruebas correspondientes, de los hechos que aquí he narrado y a su vez he denunciado (...)" (negrita propia).

The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that proper record-keeping is essential for the success of any business and for the protection of the interests of all parties involved. The document outlines the various methods and systems that can be used to ensure the accuracy and reliability of financial records.

The second part of the document focuses on the role of the auditor in the financial reporting process. It describes the responsibilities of the auditor and the standards that must be followed to ensure the integrity of the financial statements. The document also discusses the importance of communication between the auditor and the management of the company.

The final part of the document provides a summary of the key points discussed and offers some practical advice for companies looking to improve their financial reporting practices. It stresses the need for transparency and accountability in all financial transactions and the importance of regular audits to ensure the accuracy of the financial statements.