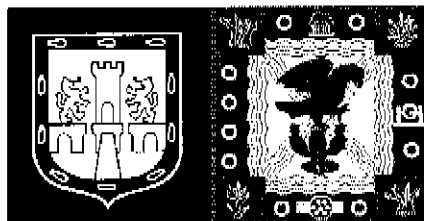

GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL

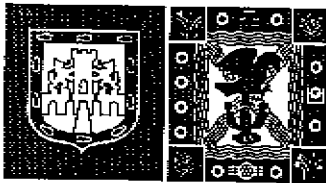


México, La Ciudad de la Esperanza

08 PF UZ

FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS

**CUENTA PUBLICA 2001
INFORMACION PROGRAMATICO-PRESUPUESTAL**

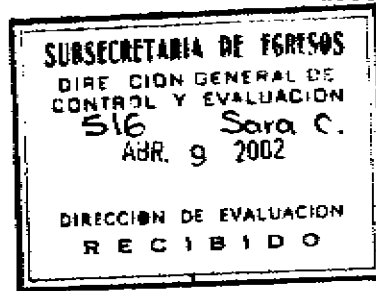


GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL
Secretaría de Finanzas

México, D.F a 5 de abril 2002

Oficio No. GCV/188/02

ASUNTO: Envío de la Cuenta Pública 2001 del Fideicomiso de Programa Integral Parques Zoológicos.



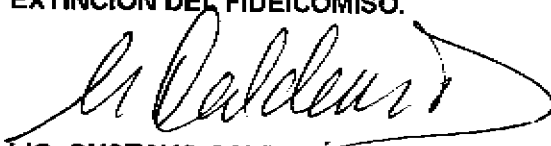
GUSTAVO PONCE MELENDEZ
SUBSECRETARIO DE EGRESOS
PRESENTE

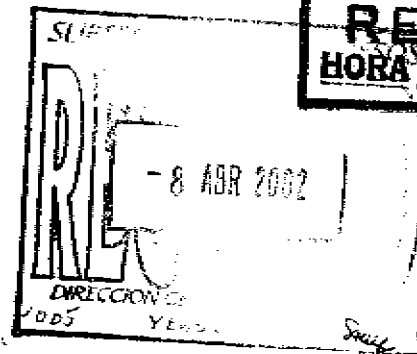
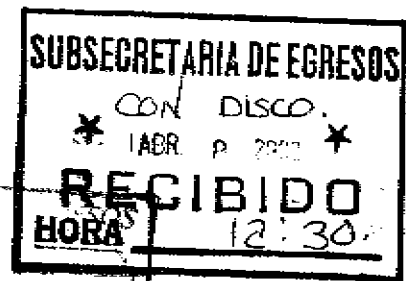
En cumplimiento al Oficio Circular No. SFDF/1248/2001 de fecha 27 de Noviembre del 2001 signado por el Dr. Carlos Manuel Urzúa Macías, en anexo me permito enviarte el Informe de Cuenta Pública 2001 para el Fideicomiso de Programa Integral Parques Zoológicos (FIUZ). Así mismo, le hago llegar un diskette de 3.5" que contiene la información correspondiente.

Es importante mencionar que las cifras que se reportan muestran el saldo de los recursos fideicomitados al 31 de diciembre del 2001, de conformidad con los acuerdos tomados en la reunión de trabajo celebrada el 26 de marzo del año en curso, con funcionarios de la Secretaría de Finanzas y de la Contraloría General del Distrito Federal. Así mismo, refleja las cifras definitivas ya conciliadas el día 3 de abril del año en curso con la Dirección General Sectorial.

Sin otro asunto en particular, me permito enviarte un cordial saludo.

ATENTAMENTE
REPRESENTANTE DESIGNADO POR
EL FIDEICOMITENTE PARA REALIZAR LA
EXTINCIÓN DEL FIDEICOMISO.


LIC. GUSTAVO CALDERÓN VILLAVERDE



c.c.p. **DR. CARLOS MANUEL URZÚA MACÍAS.**- Secretario de Finanzas del Distrito Federal.- Presente.
DRA. RAQUEL SOSA ELÍZAGA.- Secretaria de Desarrollo Social.- Presente.
C.P. LUIS ENRIQUE MIRAMONTES HIGUERA.- Director de Administración de la Secretaría de Desarrollo Social.- Presente.

MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 2001

SECTOR: SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS	FECHA DE ELABORACION: 26 MARZO 2002
---	-------------------------------------

PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO DEL GOBIERNO DEL D.F. 1998-2001	PROGRAMA SECTORIAL O INSTITUCIONAL (PSOI) O PROGRAMA DE TRABAJO 2001	PRINCIPALES RESULTADOS
		<p>El Jefe de Gobierno del Distrito Federal instruyó, mediante oficio No. AMLOJGDF/001/01 de fecha 9 de enero de 2001, a la Secretaría de Desarrollo Social a fin de realizar las medidas conducentes para la extinción del Fideicomiso.</p> <p>Con base en esta instrucción, en la primera sesión extraordinaria del Comité Técnico de fecha 30 de enero del 2001, se ratificó esta decisión de iniciar el proceso de extinción, para ello se propuso nombrar a un coordinador para tal efecto. Asimismo, se propuso que la Dirección General de Zoológicos asumiera los fines, los derechos y obligaciones, así como los bienes muebles pertenecientes al Fideicomiso en extinción.</p> <p>Mediante oficio No. AMLO/JGDF/029/01, de fecha del 19 de febrero del 2001, el Jefe de Gobierno instruyó a la Secretaría de Desarrollo Social del Distrito Federal para que, por conducto de la Dirección</p>

ELABORO:

Cargo y Firma

REVISO:

Cargo y Firma

AUTORIZA: LIC. GUSTAVO CALDERON VILLAVERDE.

Gustavo Calderon Villaverde
Representante designado por el Fideicomitente para realizar la extinción.

MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 2001

SECTOR: SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS	FECHA DE ELABORACION: 28 MARZO 2001
---	-------------------------------------

PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO DEL GOBIERNO DEL D.F. 1998-2000	PROGRAMA SECTORIAL O INSTITUCIONAL (PSOI) O PROGRAMA DE TRABAJO 2000	PRINCIPALES RESULTADOS
		<p>General de Zoológicos de la Ciudad de México, tomara las funciones y propósitos del Fideicomiso que se extingue.</p> <p>Para ello con el oficio No. SF/PFDF/SLC/SALCF/01/99/01, de fecha 27 de abril del 2001, la Secretaría de Finanzas, en su carácter de Fideicomitente, designó a la Dirección General de Zoológicos de la Ciudad de México, cesionaria de los derechos y obligaciones del Fideicomiso.</p> <p>El 15 de agosto del 2001, la Secretaría de Finanzas, Fideicomitente, realizó la formal entrega recepción de los recursos materiales del Fideicomiso, a la Dirección General de Zoológicos de la Ciudad de México.</p>

ELABORO:

REVISO:

AUTORIZO: LIC. GUSTAVO CALDERON VILLAVERDE.

Cargo y Firma

Cargo y Firma

Representante designado por el Fideicomitente para realizar la extinción del Fideicomiso

MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 2001

SECTOR: SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS	FECHA DE ELABORACION: 26 MAYO 2001
---	------------------------------------

PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO DEL GOBIERNO DEL D.F. 1998-2000	PROGRAMA SECTORIAL O INSTRUCCIONAL (PSOI) O PROGRAMA DE TRABAJO 2000	PRINCIPALES RESULTADOS
		<p>La Secretaría de Finanzas del Gobierno del Distrito Federal, en su calidad de Fideicomitente, designó al Lic. Gustavo Calderón Villaverde, mediante oficio No SFDF/532/01 de fecha 21 de mayo del 2001, como representante del Fideicomitente.</p> <p>El 28 de noviembre, el Coordinador Designado para extinguir el Fideicomiso, C.P. Luis Enrique Miramontes Higuera, procedió a realizar la entrega recepción de la obra fideicomitida y los recursos financieros referentes a la reversión del patrimonio, que integran el patrimonio del Fideicomiso a la Secretaría de Finanzas a través de su representante.</p> <p>La obra fideicomitida fue entregada físicamente a la Dirección General de Zoológicos por solicitud expresa de la misma, por servir al uso y aplicación al</p>


ELABORO:

REVISO:

AUTORIZO: LIC. GUSTAVO CALDERON VILLAVERDE

Cargo y Firma

Cargo y Firma


Representante designada por el Fideicomitente para realizar la extinción del Fideicomiso

MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 2001

SECTOR: SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS	FECHA DE ELABORACION: 24 MARZO 2001
---	-------------------------------------

PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO DEL GOBIERNO DEL D.F. 1998-2000	PROGRAMA SECTORIAL O INSTITUCIONAL (PSOI) O PROGRAMA DE TRABAJO 2000	PRINCIPALES RESULTADOS
		<p>propósito que fueron construidas en los zoológicos de Chapultepec, San Juan de Aragón y los Coyotes.</p> <p>De este modo, durante el ejercicio que se reporta este fideicomiso ya no realizó las actividades sustantivas por las que fue creado, y solo se programaron tareas para su extinción.</p> <p>En consecuencia, sus aportaciones para alcanzar los objetivos definidos en el Programa General de Desarrollo del Gobierno del Distrito Federal 2000-2006 no tuvieron ningún impacto.</p>

ELABORO:

Cargo y Firma

REVISO:

Cargo y Firma

AUTORIZO LIC. GUSTAVO CAMBERON VILLAVERDE.



Representante designado por el fideicomitente para realizar la extinción del fideicomiso

INGRESOS DE ORGANISMOS Y ENTIDADES

SECTOR: SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL

FECHA DE ELABORACION: 26 MARZO 2002

UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS

FUENTE DE INGRESOS	I N G R E S O (MILES DE PESOS CON UN DECIMAL)		
	ORIGINAL	MODIFICADO	CAPTADO
DISPONIBILIDAD INICIAL			
INGRESOS CORRIENTES Y DE CAPITAL			
- VENTA DE BIENES		2,438.1	2,438.1
- VENTA DE SERVICIOS			
- INGRESOS DIVERSOS			
- VENTA DE INVERSIONES	4,268.1	766.5	766.5
OPERACIONES AJENAS			
- POR CUENTA DE TERCEROS			
- POR EROGACIONES RECUPERABLES			
FINANCIAMIENTOS			
- INTERNOS			
- EXTERNOS			
TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL DISTRITO			
FEDERAL PARA: 1/			
- GASTO CORRIENTE			
- INVERSION FÍSICA			
APORTACIONES DEL G.D.F. PARA:			
- GASTO CORRIENTE			
- INVERSION FÍSICA			
- PAGO DE PASIVOS			
Amortizaciones			
Intereses			
TOTAL DE INGRESOS DEL ORGANISMO O ENTIDAD	4,268.1	3,204.6	3,204.6

1/ Se refiere a los ingresos que recibe del Sector Central, transferencias provenientes del Gobierno Federal; mismos que posteriormente se transfieren a los Organismos y Entidades.

ELABORO:

Cargo y Firma

REVISO:

Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. GUSTAVO CALDERÓN VILLALBA VERDE

Representante designado por el Fideicomitente para realizar la extinción del fideicomiso

Hoja 1 De 1

EXPLICACION A LA EVOLUCION DE LOS INGRESOS DE ORGANISMOS Y ENTIDADES

SECTOR: SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL

FECHA DE ELABORACION: 26 DE MARZO DE 2002

UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS

CONCEPTO	IMPORTE DE LA VARIACION (MILES DE PESOS)	CAUSAS DE LA VARIACION	
		A) DEL CAPTADO ANUAL CON RESPECTO AL ORIGINAL ANUAL	B) CAPTADO ANUAL CON RELACION AL MODIFICADO ANUAL
VENTA DE BIENES		A)	
VENTA DE SERVICIOS		B)	
		A)	
INGRESOS DIVERSOS	2,438.1	B)	
		A)	La variación se explica porque no se habían considerado al inicio del ejercicio que se reporta las siguientes fuentes de ingreso: los contratos de servicios comerciales cedidos a diferentes empresas; donativos; y la recuperación del I.V.A., de los ejercicios 1999 y 2000. A la fecha del ejercicio correspondiente, se tienen concesiones vigentes en la venta exclusiva y promoción de productos en el interior de los zoológicos, derecho de uso y explotación comercial de carreolas, uso y exclusividad del módulo fotográfico, uso y explotación del herpetario del zoológico de Chapultepec, venta y publicidad del mapa guía. Lo anterior, debido a que no fue factible legalmente traspasar directamente por parte del fideicomitente a la Dirección General de Zoológicos de la Ciudad de México, las obligaciones contractuales en vigencia.
VENTA DE INVERSIONES	(3,501.6)	B)	Sin variación
		A)	La variación negativa se debió a que los dividendos y rendimientos originados por el deposito de los ingresos en la cuenta bancaria manejada por el fiduciario BBVA Bancomer, fueron menores a los estimados originalmente.
OPERACIONES AJENAS		B)	Sin variación
		A)	
APORTACIONES DEL GDF		B)	

ELABORO:

Cargo y Firma

REVISO:

Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. GUSTAVO CALDERON VILAVERDE

Representante designado por el fideicomitente para realizar la extinción del fideicomiso

Hoja 1 De 1

EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO

CLAVE 12	DENOMINACIÓN
SECTOR: SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL UNIDAD RESPONSABLE: FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS	

P R E S U P U E S T O (MILES DE PESOS CON UN DECIMAL)									
CAPITULO	GASTO CORRIENTE			GASTO DE CAPITAL			TOTAL		
	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
TOTAL	4,268.1	3,204.6	1,839.7				4,268.1	3,204.6	1,839.7
1000	4,268.1	939.6	510.4				4,268.1	939.6	510.4
2000		127.3	46.2					127.3	46.2
3000		2,137.7	1,283.1					2,137.7	1,283.1
4000									
5000									
6000									
7000									
9000									

ELABORÓ:

Cargo y Firma

REVISÓ:

Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. GUSTAVO CALDERON VILLAVENDE.

G. Calderon
Representante designado por el Fideicomiso para realizar la extinción de Fideicomiso

Hoja 1 De 1

EXPLICACIONES A LAS CAUSAS DE VARIACION EN LOS EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO

CLAVE 12		DENOMINACIÓN			
SECTOR: SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL		UNIDAD RESPONSABLE: FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS			
CAPITULO		IMPORTE DE LA VARIACION GASTO CORRIENTE	A) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercicio respecto del original. B) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercicio respecto del modificado.	IMPORTE DE LA VARIACION GASTO DE CAPITAL	A) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercicio respecto del original. B) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercicio respecto del modificado.
1000	E-O	(3,757.7)	La variación negativa en el presupuesto ejercido en relación con el original se debió a que las liquidaciones para el personal se efectuaron con cargo al ejercicio 2000 y no al 2001 como se había estimado y en el año que se reporta sólo se reflejó la diferencia por un mes más laborado, toda vez que fueron indemnizados los trabajadores del Fideicomiso en su mayoría al término del mes de enero del 2001.		
	E-M	(429.2)	Esta variación de origenó porque se continuaron captando los ingresos de las concesiones comerciales vigentes y fueron registradas por el lado del egreso, en este capítulo de gasto.		
2000	E-O	46.2	Este capítulo no se consideró en el presupuesto original, y refleja los gastos reales para el proceso de extinción del fideicomiso.		
	E-M	(81.1)	Solamente se ejerció el mínimo indispensable para operar la extinción del fideicomiso, como el caso de adquisición de papelería, entre otros		
3000	E-O	1,283.1	Este capítulo no se consideró en el presupuesto original, y refleja los gastos reales para el proceso de extinción del fideicomiso.		
	E-M	(854.6)	En este capítulo se ejerció lo necesario para realizar el proceso de extinción del fideicomiso en lo referente al pago de servicio telefónico, energía eléctrica; al despacho del auditor externo encargado de las auditorías, al personal que realiza las actividades del proceso de extinción y el pago del impuesto sobre Nómina.		

Claves: E-O) Importe de la Variación del Ejercicio respecto del Original, E-M) Importe de la Variación del Ejercicio respecto del Modificado.

ELABORO:

...Cargo y Firma

REVISO:

...Cargo y Firma

AUTORIZO LIC. GUSTAVO CAMERON VILLAVEDE.

Representante designado por el Fideicomitente para realizar la extinción del Fideicomiso

EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON FINANCIAMIENTO (CREDITO)

SECTOR: SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL									FECHA DE ELABORACION: 26 MARZO 2002		
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS											
CLAVE			DENOMINACION	UNIDAD DE MEDIDA	A V A N C E F I S I C O - F I N A N C I E R O						
					CANTIDAD FISICA			FINANCIAMIENTO <small>(MILES DE PESOS CON UN DECIMAL)</small>			
P	PE	AI		ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO		
			N O A P L I C A B L E								

1/ BANCOMER
6/ BANOBRAS SUMITOMO

2/ BANOBRAS OECF
7/ BANOBRAS 9 PROV

3/ BANOBRAS
8/ OTRO (especificar)

4/ NAFIN

5/ BANOBRAS BID

ELABORO:

REVISO:

AUTENTICACION: 
AUTENTICACION: GUSTAVO CALDERON VILLAYERDE.

Cargo y Firma

Cargo y Firma

Cargo y Firma

Hoja 1 De 1

EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS FEDERALES

SECTOR: SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL			UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS			FECHA DE ELABORACION: 26 DE MARZO DE 2002				
CLAVE			DENOMINACION	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FISICO - FINANCIERO					
					CANTIDAD FISICA			RECURSOS FEDERALES (MILES DE PESOS CON UN DECIMAL)		
P	PE	AI			ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
N O A P L I C A B L E										

ELABORO:

Cargo y Firma

REVISO:

Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. GUSTAVO CALDERON VILLAYERDE.

Gustavo Calderon Villayerde

Cargo y Firma

Hoja 1 De 1

EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS PROPIOS Y/O FISCALES

SECTOR: 08. SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL			UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS			FECHA DE ELABORACION: 26 MARZO 2002				
CLAVE			DENOMINACION	UNIDAD DE MEDIDA	A V A N C E F I S I C O - F I N A N C I E R O					
					CANTIDAD FISICA			RECURSOS PROPIOS Y/O FISCALES		
P	PE	AI		ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	
31			ATENCION Y APOYO A LA CULTURA, RECREACION Y ESPARCIMIENTO	INMUEBLE	1	1	1	4,268.1	3,204.6	1,839.7
	00		ACCIONES DEL PROGRAMA NORMAL	INMUEBLE	1	1	1	4,268.1	3,204.6	1,839.7
		06	APOYAR A LA OPERACIÓN Y CONSERVACION DE LOS ZOOLOGICOS DE CHAPULTEPEC, SAN JUAN DE ARAGON Y LOS COYOTES.	INMUEBLE	1	1	1	4,268.1	3,204.6	1,839.7
			TOTAL DE PROGRAMAS					4,268.1	3,204.6	1,839.7

ELABORO:

Cargo y Firma

REVISO:

Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. GUSTAVO CALDERÓN VILLAVEDE.

Representante designada por el Fideicomitente para realizar la extinción del Fideicomiso

Hoja 1 De 1

EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS DE APLICACION AUTOMATICA

SECTOR: SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL			UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS			FECHA DE ELABORACION: 26 MARZO 2002								
CLAVE			DENOMINACION			UNIDAD DE MEDIDA			A V A N C E F I S I C O - F I N A N C I E R O					
									CANTIDAD FISICA			RECURSOS DE APLICACION AUTOMATICA		
P	PE	AI	ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO	LIQUIDAD						
									N O A P L I C A B L E					

ELABORO:

Cargo y Firma

REVISO:

Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. GUSTAVO CALDERON VILLAVENDE.



Cargo y Firma

Hoja 1 De 1

ANALISIS PROGRAMATICO-PRESUPUESTAL

SECCION I: RESUMEN PROGRAMATICO-PRESUPUESTAL

CLAVE	DENOMINACION	FECHA DE ELABORACION
SECTOR: 08 UNIDAD RESPONSABLE: EE	SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS	26 MARZO 2002

P	PE	AI	DENOMINACION	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD FISICA			PRESUPUESTO (MILES DE PESOS CON UN DECIMAL)		
					ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
31			ATENCION Y APOYO A LA CULTURA, RECREACION Y ESPARCIMIENTO	INMUEBLE	1	1	1	4,268.1	3,204.6	1,839.7
	00		ACCIONES DEL PROGRAMA NORMAL	INMUEBLE	1	1	1	4,268.1	3,204.6	1,839.7
		06	Apoyar a la operación y conservación de los zoológicos de Chapultepec, San Juan de Aragón y los Coyotes	INMUEBLE	1	1	1	4,268.1	3,204.6	1,839.7

ELABORÓ:

Cargo y Firma

REVISÓ:

Cargo y Firma

AUTORIZÓ: LIC. GUSTAVO CALDERON VILLAVEDE.


Representante designado por el Fideicomitente para realizar la extinción del Fideicomiso

Hoja 1 De 1

SECCION II: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL POR PROGRAMA

UR	P	DENOMINACIÓN
EE	31	ATENCIÓN Y APOYO A LA CULTURA, RECREACIÓN Y ESPARCIMIENTO

EXPLICACIONES A LAS CAUSAS DE LAS VARIACIONES FINANCIERAS

- A) Descripción de las estrategias y objetivos propuestos y su cumplimiento durante el ejercicio
- B) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto del original
- C) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto del modificado

- A) Durante el ejercicio 2001 se inició con el proceso de extinción del Fideicomiso Programa integral Parques Zoológicos, y su terminación se espera alcanzar el 30 de abril del 2002. Por lo anterior, este fideicomiso dejó de realizar actividades normales desde el año 2001.
- B) La variación negativa en el presupuesto ejercido en relación con el original se debió a que las liquidaciones para el personal se efectuaron con cargo al ejercicio 2000, y en el año que se reporta solo se reflejó la diferencia por un mes más laborado, toda vez que fueron indemnizados los trabajadores del fideicomiso en su mayoría al término del mes de enero del 2001.
- C) La variación negativa del presupuesto ejercido en relación al modificado se debió principalmente a que se siguieron captando los ingresos derivados por las concesiones vigentes.


ELABORO:

Cargo y Firma

REVISO:

Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. GUSTAVO CALDERON VILLAVERDE.


Representante designado por el Fideicomitente para realizar la extinción del Fideicomiso

Hoja 1 De 1

SECCION III: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PROGRAMATICO-PRESUPUESTAL DE ACTIVIDADES INSTITUCIONALES

UR	P	PE	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA
EE	31	00	06	APOYAR A LA OPERACIÓN Y CONSERVACION DE LOS ZOOLOGICOS DE CHAPULTEPEC, SAN JUAN DE ARAGON Y LOS COYOTES	INMUEBLE

DESCRIPCION DE ACCIONES REALIZADAS Y EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FISICAS

- A) Acciones realizadas
- B) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del original
- C) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del modificado

A) Durante el ejercicio 2001 se inició con el proceso de extinción del Fideicomiso Programa integral Parques Zoológicos, y su terminación se espera alcanzar el 30 de abril del 2002. Por lo anterior, este fideicomiso dejó de realizar actividades normales desde el ejercicio 2001.

B) Sin variación.

C) Sin variación.


ELABORO:

Cargo y Firma

REVISO:

Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. GUSTAVO CALDERON VILLAVEDE.


Representante designado por el Fideicomitente para realizar la extinción del Fideicomiso

Hoja 1 De 1

SECCION III: (CONTINUACIÓN)

EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS

- A) Explicación a la variación financiera del ejercicio respecto del original
B) Explicación a la variación financiera del ejercicio respecto del modificado

Actividad Institucional 06. Apoyar la operación y conservación de los zoológicos de Chapultepec, San Juan de Aragón y los Coyotes

- A) Durante el ejercicio 2001 se inició con el proceso de extinción del Fideicomiso Programa Integral Parques Zoológicos, y su terminación se espera alcanzar el 30 de abril del 2002. Por lo anterior, este fideicomiso dejó de realizar actividades normales desde el año 2001.
- B) La variación negativa en el presupuesto ejercido en relación con el original se debió a que las liquidaciones para el personal se efectuaron con cargo al ejercicio 2000, y en el año que se reporta solo se reflejó la diferencia por un mes más laborado, toda vez que fueron indemnizados los trabajadores del fideicomiso en su mayoría al término del mes de enero del 2001.
- C) La variación negativa del presupuesto ejercido en relación al modificado se debió principalmente a que se siguieron captando los ingresos derivados por las concesiones vigentes.

ELABORO:

Cargo y Firma

REVISO:

Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. GUSTAVO CALBERON VILLAVERDE,

Representante designado por el Fideicomiso para realizar la extinción del fideicomiso

Hoja 1 De 1

INDICADORES BASICOS DE LA GESTION INSTITUCIONAL 2001
(PROGRAMATICO-PRESUPUESTALES)

SECTOR: SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
FECHA DE ELABORACION: 26 MARZO 2002

P	PE	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	R E S U L T A D O S						IARCM (%) (3/6)
					FISICO			PRESUPUESTAL (MILES DE PESOS CON UN DECIMAL)			
					ORIGINAL (1)	ALCANZADO (2)	ICMPP (%) (3=2/1)	ORIGINAL (4)	EJECUCION (5)	IEGPP (%) (6=5/4)	
31			ATENCIÓN Y APOYO A LA CULTURA, RECREACIÓN Y ESPARCIMIENTO	INMUEBLE	1	1	100	4,268.1	1,839.7	43.1	2.32
	00		PROGRAMA NORMAL	INMUEBLE	1	1	100	4,268.1	1,839.7	43.1	2.32
		06	Apoyar a la operación y conservación de los zoológicos de Chapultepec, San Juan de Aragón y los Coyotes	INMUEBLE	1	1	100	4,268.1	1,839.7	43.1	2.32

ELABORO:

Cargo y Firma

REVISO:

Cargo y Firma

AUTORIZO LIC. GUSTAVO CALDERON VILLAVERDE.

Representante designado por el Fideicomitente para realizar la extinción de Fideicomiso

Hoja 1 De 1

018

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(MILES DE PESOS)

EF-01

ACTIVO		PASIVO	
DISPONIBLE		A CORTO PLAZO	
BANCOS E INVERSIONES EN MESA DE DINERO	3,499.1	3,499.1	
		PROVEEDORES	339.5
		ACREEDORES DIVERSOS	32.5
		IVA POR PAGAR	411.9
			783.9
CIRCULANTE			
CUENTAS POR COBRAR	58.7		
INVENTARIOS		58.7	
		SUMA EL PASIVO	783.9
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
OBRA FIDEICOMITIDA			
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA			
		PATRIMONIO	
		PATRIMONIO	
		APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO	
		FEDERAL	72,272.7
		REVERSION DEL PATRIMONIO	(75,103.3)
		RESULTADO DEL EJERCICIO	5,604.5
		RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	
			2,773.9
DIFERIDO		SUMA EL PATRIMONIO	2,773.9
GASTOS DE INSTALACION			
PAGOS ANTICIPADOS			
DEPOSITOS EN GARANTIA			
SUMA EL ACTIVO	3,557.8	SUMA EL PASIVO Y PATRIMONIO	3,557.8

REPRESENTANTE DEL FIDEICOMITENTE PARA REALIZAR LA EXTINCION DEL FIDEICOMISO


GUSTAVO CALDERON VILLAVERDE

019

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
(MILES DE PESOS)

EF-02

NOMBRE DE LA CUENTA	AL 31 DE DICIEMBRE DE		DIFERENCIAS	
	2000	2001	IMPORTE	%
ACTIVO				
DISPONIBLE				
BANCOS E INVERSIONES EN ACCIONES, BONDS Y VALORES	5,281.0	3,499.1	(1,781.9)	(33.7)
SUMA EL ACTIVO DISPONIBLE	5,281.0	3,499.1	(1,781.9)	(33.7)
CIRCULANTE				
CUENTAS POR COBRAR	10,249.1	58.7	(10,190.4)	(99.4)
INVENTARIOS	296.8		(296.8)	(100.0)
SUMA EL ACTIVO CIRCULANTE	10,545.9	58.7	(10,487.2)	(99.4)
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				
OBRA FIDEICOMITIDA	75,076.9		(75,076.9)	(100.0)
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	278.5		(278.5)	(100.0)
SUMAN LAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	75,355.4		(75,355.4)	(100.0)
DIFERIDO				
PAGOS ANTICIPADOS	4.7		(4.7)	(100.0)
SUMA EL ACTIVO DIFERIDO	4.7		(4.7)	(100.0)
SUMA EL ACTIVO	91,187.0	3,557.8	(87,629.2)	(96.1)

Handwritten signature

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
(MILES DE PESOS)

EF-02

NOMBRE DE LA CUENTA	AL 31 DE DICIEMBRE DE		DIFERENCIAS	
	2000	2001	IMPORTE	%
PASIVO				
A CORTO PLAZO				
IVA POR PAGAR		411.9	411.9	
PROVEEDORES	83.7		(83.7)	(100.0)
ACREEDORES DIVERSOS	3,390.8	339.5	(3,051.3)	(90.0)
IMPUESTOS POR PAGAR		32.5	32.5	
SUMA EL PASIVO A CORTO PLAZO	3,474.5	783.9	(2,690.6)	(77.4)
NO CIRCULANTE				
SUMA EL PASIVO NO CIRCULANTE				
A LARGO PLAZO				
SUMA EL PASIVO A LARGO PLAZO				
SUMA EL PASIVO	3,474.5	783.9	(2,690.6)	(77.4)
PATRIMONIO				
PATRIMONIO	18,419.3	(75,103.3)	(93,522.6)	(507.7)
APORTACIONES COMPLEMENTARIAS	387.4		(387.4)	(100.0)
APORTACIONES DEL GOBIERNO	26,995.2	72,272.7	45,277.5	167.7
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	46,169.3		(46,169.3)	(100.0)
RESULTADO DEL EJERCICIO	(4,258.7)	5,804.5	9,863.2	(231.6)
SUMA EL PATRIMONIO	87,712.5	2,773.9	(84,938.6)	(96.8)
SUMA EL PASIVO Y PATRIMONIO	91,187.0	3,557.8	(87,629.2)	(96.1)

Handwritten signature

021

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
IMPACTO DE LOS AJUSTES DE AUDITORIA
(MILES DE PESOS)

EF-03

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO		AJUSTES DE AUDITORIA		SALDOS AUDITADOS 2000	
	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
BANCOS E INVERSIONES EN MESA DE DINERO	5,281.0				5,281.0	
CUENTAS POR COBRAR	4,410.2		5,838.9		10,249.1	
INVENTARIOS	296.8				296.8	
OBRA FIDEICOMITIDA	75,076.9				75,078.9	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	280.4			1.9	278.5	
PAGOS ANTICIPADOS	3.9		0.8		4.7	
GASTOS DE INSTALACION	184.3			184.3		
DEPOSITOS EN GARANTIA	0.8			0.8		
PROVEEDORES		83.7				83.7
ACREEDORES DIVERSOS		197.0		3,193.8		3,390.8
APORTACIONES DEL G.D.F.		24,590.3		2,404.9		26,995.2
APORTACIONES COMPLEMENTARIAS		387.4				387.4
PATRIMONIO		18,419.3				18,419.3
RESULTADO DEL EJERCICIO		(4,312.7)		54.0		(4,258.7)
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		46,189.3				46,189.3
TOTAL	85,534.3	85,534.3	5,839.7	5,839.7	91,187.0	91,187.0

REPRESENTANTE DEL FIDEICOMITENTE PARA REALIZAR LA EXTINCION DEL FIDEICOMISO


GUSTAVO CALDERÓN VILLAVERDE

022

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
ESTADO DE RESULTADOS
(MILES DE PESOS)

C O N C E P T O	P A R C I A L	T O T A L	EF-04
			% DE CONTRIBUCION
INGRESOS		6,435.4	100.0
POR VENTA DE BIENES			
POR VENTA DE SERVICIOS			
OTROS	6,435.4		
MENOS :			
COSTO DE LO VENDIDO		(1.6)	
COSTO DE VENTAS	(1.6)		
COSTO DE SERVICIOS			
RESULTADO BRUTO		6,433.8	100.0
MENOS :			
GASTOS DE OPERACION		(1,558.6)	(24.2)
GASTOS DE ADMINISTRACION			
GASTOS DE DISTRIBUCION	(1,558.6)		
RESULTADO DE OPERACION		4,875.2	75.8
MAS (MENOS) :			
OTROS GASTOS Y PRODUCTOS		729.3	11.3
GASTOS FINANCIEROS	(1.3)		
PRODUCTOS FINANCIEROS	504.8		
OTROS GASTOS	(44.8)		
OTROS PRODUCTOS	270.8		
RESULTADO ANTES DE APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS		5,604.5	87.1
MAS :			
APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS			
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL			
TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL			
RESULTADO NETO		5,604.5	87.1
MENOS :			
GASTOS Y COSTOS EXTRAORDINARIOS			
DEPRECIACION REEXPRESADA			
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES			
RESULTADO DEL EJERCICIO		5,604.5	87.1

REPRESENTANTE DEL FIDEICOMITENTE PARA REALIZAR LA EXTINCION DEL FIDEICOMISO


GUSTAVO CALDERON VILLAVERDE

023

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
(MILES DE PESOS)

EF-05

C O N C E P T O	AL 31 DE DICIEMBRE DE		D I F E R E N C I A S	
	2 0 0 0	2 0 0 1	IMPORTE	%
INGRESOS	10,618.8	6,435.4	(4,183.4)	(39.4)
POR VENTA DE BIENES				
POR VENTA DE SERVICIOS	10,587.9		(10,587.9)	(100.0)
OTROS	30.9	6,435.4	6,404.5	20,726.5
MENOS :				
COSTO DE LO VENDIDO	(2,081.6)	(1.6)	2,080.0	(99.9)
COSTO DE VENTAS				
COSTO DE SERVICIOS	(2,081.6)	(1.6)	2,080.0	(99.9)
RESULTADO BRUTO	8,537.2	6,433.8	(2,103.4)	(24.6)
MENOS :				
GASTOS DE OPERACION	(12,744.4)	(1,558.6)	11,185.8	(87.8)
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	(1,211.1)		1,211.1	(100.0)
GASTOS DE DISTRIBUCION	(11,533.3)	(1,558.6)	9,974.7	(86.5)
RESULTADO DE OPERACION	(4,207.2)	4,875.2	9,082.4	(215.9)
MAS (MENOS) :				
OTROS GASTOS Y PRODUCTOS	(51.5)	729.3	780.8	(1,516.1)
GASTOS FINANCIEROS	(51.5)	(1.3)	50.2	(97.5)
PRODUCTOS FINANCIEROS		504.8	504.8	
OTROS GASTOS		(44.8)	(44.8)	
OTROS PRODUCTOS		270.6	270.6	
RESULTADO ANTES DE APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS	(4,258.7)	5,604.5	9,863.2	(231.6)
MAS :				
APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS				
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL				
TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL				
RESULTADO NETO	(4,258.7)	5,604.5	9,863.2	(231.6)
MENOS :				
GASTOS Y COSTOS EXTRAORDINARIOS				
PRIMAS DE ANTIGÜEDAD				
PERDIDA (UTILIDAD) CAMBIARIA				
REEXPRESION PARA CUENTAS INCOBRABLES				
RESERVA PARA BIENES DE LENTO/NULO MOVIMIENTO				
REEXPRESION DE MATERIALES CONSUMIDOS				
DEPRECIACION DE ACTIVOS A VALORES REEXPRESADOS				
RESULTADO DEL EJERCICIO	(4,258.7)	5,604.5	9,863.2	(231.6)

024

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
(MILES DE PESOS)

EF-06

CAPITAL DE TRABAJO GENERADO POR

RESULTADO DEL EJERCICIO	5,604.5	
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO		
FEDERAL AÑO ANTERIOR	45,277.5	
PAGOS ANTICIPADOS	4.7	
OBRA FIDEICOMITIDA	75,078.9	
MOBILIARIA Y EQUIPO DE OFICINA	278.5	126,242.1

DETALLE DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJOACTIVO CIRCULANTE

INVERSIONES EN ACCIONES, BONOS Y VALORES	(1,781.9)	
CUENTAS POR COBRAR	(10,190.4)	
INVENTARIOS (NETO)	(296.8)	(12,269.1)

CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN

PATRIMONIO	93,522.6	
APORTACIONES COMPLEMENTARIAS	387.4	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	41,910.6	135,820.6

PASIVO CIRCULANTE

IVA POR PAGAR	411.9	
IMPUESTOS POR PAGAR	32.5	
PROVEEDORES	(83.7)	
ACREEDORES DIVERSOS	(3,051.3)	(2,690.6)

AUMENTO (DISMINUCION) EN
EL CAPITAL DE TRABAJO

(9,578.5)

AUMENTO (DISMINUCION) EN
EL CAPITAL DE TRABAJO

(9,578.5)

REPRESENTANTE DEL FIDEICOMITENTE PARA REALIZAR LA EXTINCION DEL FIDEICOMISO



GUSTAVO CALDERÓN VILLAVARDE

025

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
 FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
 ESTADO DE VARIACIONES AL PATRIMONIO O CAPITAL CONTABLE

(MILES DE PESOS)

EF-07

E N T I D A D	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	APLICACION DE UTIL DE OPERACION	V A R I A C I O N E S					SUPERAVIT POR REVALUACION	RESULTADO DEL EJERCICIO	OTROS	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001
			APORTACIONES DEL GOB. DEL D.F. AÑOS ANTERIORES	APORTACIONES DEL GOB. DEL D.F. AÑO EN CURSO	MODIF. A RESULT. DE AÑOS ANT.	APLICACION DE RESERVAS					
FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS	87,712.5		45,277.5		(41,910.6)			5,604.5	(93,910.0)	2,773.9	

026

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
 FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
 ESTADO DE VARIACIONES AL ACTIVO FIJO
 (MILES DE PESOS)

EF-12

DESCRIPCION	P R O P I E D A D E S					D E P R E C I A C I O N					VALOR NETO		
	SALDO AL 31-DIC-00	ALTAS	BAJAS	TRASPASOS	REVALUACION	SALDO AL 31-DIC-01	SALDO AL 31-DIC-00	INCREMENTOS	CANCELACIONES	TRASPASOS	REVALUACION	SALDO AL 31-DIC-01	AL 31-DIC-01
TERRENOS													
OBRA FIDEICOMITIDA	75,076.9		76,076.9										
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	411.5		411.5				133.0		133.0				
ANTICIPOS													
T O T A L E S	75,488.4		75,488.4				133.0		133.0				

M Calderon

FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS NOTAS Y COMENTARIOS A LA INFORMACION FINANCIERA

ENTIDAD

El 30 de junio de 1998, por instrucciones de Servicios Metropolitanos, S. A. de C. V. (SERVIMET), en su calidad de Fideicomitente, se constituyó el contrato de administración F/29759-8 Bancomer, S. A., Fideicomiso F/29759-8, Programa Integral Parques Zoológicos, designando como fiduciaria a Bancomer, S. A. y como fideicomisario al Gobierno del Distrito Federal.

Al término del ejercicio 2001, se han celebrado dos convenios modificatorios al contrato de Fideicomiso F/29759-8, entre el Gobierno del Distrito Federal, SERVIMET y la Fiduciaria Bancomer, S. A. El primero celebrado el 2 de diciembre de 1998, fecha en la que se llevó a cabo su cambio de naturaleza jurídica, de fideicomiso no público a fideicomiso público.

El Consejo de Administración de SERVIMET en acuerdo número 009/108, tomado en su centésima octava sesión de fecha 28 abril de 2000, autorizó la cesión de derechos de Fideicomitente en el Fideicomiso Programa Integral Parques Zoológicos, a favor del Gobierno del Distrito Federal, representado por la Secretaría de Finanzas, lo cual se formalizó en el convenio modificatorio de fecha 1º de mayo de 2000, por lo que a partir de esa fecha la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Distrito Federal, pasaría a ser el Fideicomitente, en su carácter de Fideicomitente único del Gobierno Local; asimismo, Bancomer, S. A., aceptó continuar desempeñando el cargo de fiduciaria.

El Fideicomiso está dirigido por un Comité Técnico, integrado por diversos funcionarios del Gobierno Local.

El Comité del Patrimonio Inmobiliario del Gobierno del Distrito Federal, otorgó permisos administrativos temporales revocables (PATR'S), sobre 17.0 hectáreas del Zoológico de Chapultepec; 11.3 hectáreas que corresponden al Parque los Coyotes; y de 36.1

hectáreas del Zoológico de San Juan de Aragón.

OBJETIVO DEL FIDEICOMISO

Destinar el patrimonio fideicomitado para el desarrollo y ejecución del Programa Integral y Proyectos para los Parques Zoológicos de la Ciudad de México, con la finalidad de fomentar sus actividades de investigación científica y tecnológica de la flora, fauna silvestre y acuática de las especies nativas de México y de otras regiones del mundo, así como su preservación, conservación y el equilibrio ecológico, a través de los parques zoológicos de la Ciudad de México, desarrollando la infraestructura necesaria que permita a la población y en general a sus visitantes, la posibilidad de observar, admirar la fauna, flora silvestre y acuática existentes.

El Fideicomiso cuenta con autorización de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, para recibir donativos de terceros, deducibles para sus donantes con base en lo dispuesto por la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

EXTINCION DEL FIDEICOMISO

Mediante Oficio No. AMLO/JGDF/001/01 de fecha 9 de enero de 2001, emitido por el Jefe de Gobierno del Distrito Federal, se instruyó a Bancomer, S. A. Fideicomiso F/29759-8 Programa Integral Parques Zoológicos, a proceder a su extinción; como consecuencia, el Comité Técnico del Fideicomiso, en su primera sesión extraordinaria, celebrada el 30 de enero de 2001, aprobó los acuerdos para extinguirlo administrativamente, a partir del 31 de enero de 2001, considerando que las funciones de Bancomer, S. A. Fideicomiso F/29759-8 Programa Integral Parques Zoológicos, serían asumidas por la Secretaría de Desarrollo Social del Distrito Federal, a través de la Dirección General de Zoológicos de la Ciudad de México. En concordancia al oficio AMLO/JGDF/001/01 y los acuerdos del Comité Técnico del Fideicomiso, mediante oficio AMLO-

JGDF/029/01, el Jefe de Gobierno del Distrito Federal, instruyó a la Secretaría de Desarrollo Social del Distrito Federal, para que las funciones y propósitos del Fideicomiso se incorporen a dicha Secretaría.

El proceso de extinción del Fideicomiso se inició con la instrucción por parte del Comité Técnico, y durante el ejercicio 2001, se efectuaron las siguientes acciones:

- Se continuó con la administración de los contratos comerciales vigentes hasta su total extinción, mismos que siguen generando ingresos.
 - Se elaboró y cumplió en tiempo y forma con las obligaciones fiscales.
 - En el mes de septiembre de 2001, se efectuó la recuperación del IVA.
 - Se realizó la entrega mediante acta de entrega-recepción, el inventario y los pisos que ocupó el Fideicomiso en Isabel la Católica No. 26, en la Ciudad de México.
 - Se realizaron las gestiones ante la Dirección General de Patrimonio Inmobiliario, para formalizar la entrega física de la obra fideicomitada, para incorporarla al Patrimonio Inmobiliario del Gobierno del Distrito Federal.
 - Se inició la tramitación de la cancelación y baja de los registros como causante, patrón, donataria, etc.
 - Se entregó el mobiliario, equipo de oficina y parque vehicular, patrimonio del Fideicomiso a la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal, en su carácter de Fideicomitente del FIUZ, solicitando la participación de la Contraloría General del Distrito Federal, a intervenir en este acto de mérito.
 - Se inició el trámite ante el Comité de Patrimonio Inmobiliario la revocación de todos los Permisos Administrativos Temporales Revocables vigentes, previa a la extinción del Fideicomiso.
- Como consecuencia del proceso de extinción del Fideicomiso Programa Integral Parques Zoológicos – FIUZ (Bancomer, S. A., - Fideicomiso F/29759-8), el saldo total de la cuenta de la obra fideicomitada, fue entregado a la Secretaría de Finanzas, en su carácter de Fideicomitente para que se registrara como patrimonio del Gobierno del Distrito Federal. Esta obra física fue entregada a la Dirección General de Zoológicos de la Ciudad de México, para su custodia y para continuar con la construcción del Zoológico de San Juan de Aragón.
 - Con fecha 28 de noviembre de 2001, mediante acta administrativa de entrega-recepción, se revirtió a la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal, el patrimonio líquido del Fideicomiso por 18,305.6 miles de pesos.
 - Se hizo entrega formal de la obra fideicomitada, terminada y finiquitada por el Fideicomiso en los zoológicos de Chapultepec y de San Juan de Aragón, misma que consistió en albergues para animales, áreas educativas y de paquetería, casetas de vigilancia, estacionamiento, un hospital, estudios, proyectos, construcciones en proceso, etc. que representan en su conjunto una inversión de 75,103.3 miles de pesos; así mismo, en este acto se hizo mención que con fecha 15 de agosto de 2001, se entregaron los recursos materiales, mobiliario y equipo, mercancía, documentos y archivos que forman parte del patrimonio del Fideicomiso.

Quedan como asunto pendiente o en trámite:

1. Concluir con la continuidad de la administración de los contratos de servicios comerciales vigentes al mes de noviembre de 2001.
2. Tramitar la cancelación de las cuentas bancarias y suscribir el convenio para el finiquito y legal extinción del Fideicomiso.
3. Que la Fiduciaria Bancomer, S. A., resguarde la documentación soporte original que sustenta el manejo del patrimonio fideicomitado del Fideicomiso.

conforme a las disposiciones vigentes en la materia.

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros que se acompañan están preparados de acuerdo con las prácticas contables establecidas por el Gobierno del Distrito Federal, las cuales se apegan al Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental, Subsistema de Egresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP); a continuación se describen las políticas y prácticas contables seguidas por el Fideicomiso, que afectan los principales renglones de los estados financieros:

a) Reconocimiento de los efectos de la inflación

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico y por consiguiente, no reconocen los efectos de la inflación como lo requiere el Boletín B-10 de los principios de contabilidad generalmente aceptados emitidos por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos.

Diferencias entre los principios de contabilidad gubernamental aplicados por el Fideicomiso y los principios de contabilidad generalmente aceptados

Los principios de contabilidad gubernamental aplicables al Fideicomiso, conforme a los cuales se han preparado los estados financieros, no coinciden con los principios de contabilidad generalmente aceptados, principalmente por el hecho de no reconocer en los estados financieros los efectos de la inflación en la información financiera de conformidad con lo dispuesto en el Boletín B-10 del Instituto Mexicano de Contadores Públicos.

En relación con el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera, de conformidad con lo dispuesto en el Boletín B-10 del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, se omite:

La actualización del mobiliario y equipo y su depreciación acumulada, del ejercicio y de la obra fideicomitada, mediante la aplicación de factores derivados del Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC).

La determinación del costo integral de financiamiento y su inclusión en el estado de ingresos y gastos. Este rubro se integra por el total de los intereses y fluctuaciones cambiarias devengadas en el ejercicio y el resultado por posición monetaria que presenta el efecto de la inflación medido en términos del Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC), sobre el importe neto de los activos y pasivos monetarios del año.

La actualización del patrimonio en términos de poder adquisitivo al final del periodo analizado por cada uno de sus componentes.

La reexpresión integral de los estados financieros de 2001 y 2000 en pesos de poder adquisitivo al 31 de diciembre de 2001, mediante la aplicación de los factores derivados del INPC.

b) Inversiones en Valores

De conformidad con lo establecido en el Contrato de Fideicomiso, la Fiduciaria invierte los recursos del patrimonio en valores de instrumentos de deuda gubernamental o bancarios a plazo no mayor de 28 días, o en cualquier otro tipo de instrumento, título o documento que durante la vigencia de este contrato y posterior a la firma del mismo, aparezca en el mercado de dinero a plazo no mayor de 28 días y de alta liquidez, mismos que son valuados y registrados en la contabilidad del Fideicomiso al valor de mercado del último día del mes del que se trate, determinando plusvalía y/o minusvalía por el periodo, misma que se registra en la cuenta de acreedores diversos, de donde posteriormente se toman para ser enterados a la Tesorería del Distrito Federal,

Los rendimientos de las inversiones bancarias se reconocen como ingresos cuando se devengan.

c) Donativos recibidos

Los donativos destinados a la operación se reconocen en resultados y las aportaciones patrimoniales en el patrimonio del Fideicomiso.

d) Activos fijos y depreciación

Los activos fijos se registran a su valor de adquisición y se deprecian por el método de línea recta sobre los saldos mensuales a partir de la fecha de utilización y conforme a las tasas anuales siguientes:

Mobiliario y equipo de oficina	10.0%
Equipo de cómputo	30.0%
Equipo de transporte	25.0%
Equipo de comunicación	10.0%

EFFECTIVO E INVERSIONES EN VALORES

Este rubro al 31 de diciembre de 2001 y 2000 se integra como sigue:

	2001	2000
Caja	0	14.9
Bancos e Inversiones Bancarias en Valores	3,499.1	5,266.1
Total	3,499.1	5,281.0

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR RECUPERAR

Al cierre del ejercicio se integra como sigue:

	2001	2000
Impuesto al Valor Agregado por Recuperar	0	10,020.3
Total	0	10,020.3

Con fecha 7 de septiembre de 2001, el Fideicomiso obtuvo por parte de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, la devolución del Impuesto al Valor Agregado (IVA), por 10,020.3.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El desglose de este rubro es el siguiente:

	2001	2000
Wazoo, S.A. de C.V.	0	0
Otros Deudores		228.9
Total	0	228.9

MOBILIARIO Y EQUIPO - NETO -

Este rubro se integra por los conceptos siguientes:

	2001	2000
Mobiliario y Equipo de Oficina		206.5
Equipo de Cómputo		90.7
Equipo de Transporte		90.4
Equipo de Comunicación		23.9
		411.5
Depreciación Acumulada		(133.0)
Neto		278.5

La depreciación cargada a los resultados durante 2001, fué de 44.8 miles de pesos (2000: 71.0 miles de pesos). Durante este ejercicio fue cancelado el saldo de este rubro, debido a que fue entregado todo el activo propiedad del Fideicomiso a la Dirección General de Zoológicos de la Ciudad de México.

OBRA FIDEICOMITIDA

Al 31 de diciembre de 2001 y 2000, este rubro se integra como sigue:

	2001	2000
Anteproyectos		1,676.9
Proyectos		13,022.9
Estudios		4,779.2
Preeliminarios de Obra		8,356.6
Obra		30,787.7
Servicios de la Obra		14,799.8
Ordenes de Trabajo		20.5
Gastos Indirectos de la Obra		
Remodelación de Edificios de Servimet		
Diseño de Cédulas Informativas		
Anticipos a Contratistas		
Total		75,076.9

El total de la obra fideicomitida al 31 de diciembre de 2001, del Zoológico de San Juan de Aragón, del Zoológico de Chapultepec y del Parque Zoológico los Coyotes, de conformidad con lo establecido por el Comité Técnico del Fideicomiso, fue entregado a la Secretaría de Obras y Servicios del Gobierno del Distrito Federal, razón por la cual no existe saldo en esta cuenta.

ACREEDORES DIVERSOS

Al 31 de diciembre del 2001, esta cuenta se integra de la manera siguiente:

	2001	2000
Del Barrio y Cía.	339.5	
Total	339.5	

IMPUESTOS POR PAGAR

La integración de este rubro al 31 de diciembre de 2001 y 2000 es la siguiente:

	2001	2000
ISR Retenido Sobre Honorarios	2.6	
Retenciones del IVA	411.9	
Cuotas al IMSS		108.0
Aportaciones al SAR		48.9
Cuotas al INFONAVIT		36.5
2% Sobre Nómina		
I.S.P.T.	0.2	
Total	444.4	193.3

INDEMNIZACIONES POR LIQUIDACION DE LOS TRABAJADORES

Con fechas 4 y 25 de enero, 7 de febrero y 25 de abril de 2001, con motivo del término de la relación laboral, el Fideicomiso cumpliendo con el proceso de extinción, liquidó a todos sus trabajadores con un importe por 3,000.5 miles de pesos, de acuerdo a los derechos laborales que marca la ley.

Para hacer frente a éstos compromisos, se registró el pasivo al 31 de diciembre de 2000 por 3,000.5 miles de pesos, de conformidad al acuerdo del Comité Técnico del Fideicomiso, celebrado en su primera sesión extraordinaria de fecha 30 de enero de 2001. Con cargo al ejercicio 2001, se pagaron 120.0.

PATRIMONIO

El patrimonio del Fideicomiso se integra de los conceptos siguientes:

a) Las sumas de dinero que el Fiduciario reciba a través del Representante Designado por el Fideicomitente, para realizar su extinción, que se obtengan como productos provenientes de los parques zoológicos, de sus instalaciones y demás áreas, de los que le hubieren sido otorgados el uso y goce por el Gobierno del Distrito Federal, mediante los permisos administrativos temporales revocables a título gratuito.

b) Las sumas de dinero que el Fiduciario obtenga como productos o rendimientos de las inversiones y reinversiones que realice con los recursos monetarios que formen parte del patrimonio del Fideicomiso, con excepción de los productos o rendimientos que generen las inversiones o reinversiones que se realicen con los recursos aportados directamente por la Fideicomitente, ya que en este caso, deberán entregarse a la Tesorería del Distrito Federal, de conformidad con lo dispuesto por los artículos 302, 303 y 415 del Código Financiero del Distrito Federal y demás normatividad aplicable.

Al 31 de diciembre de 2001 el patrimonio del Fideicomiso se integra por 5,604.5 miles de pesos, los cuáles corresponden en su totalidad al resultado del ejercicio 2001.

Estas notas son parte integrante de los estados financieros que se adjuntan.

035

ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL
FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
FLUJO DE EFECTIVO
(MILES DE PESOS)

EP-04

I N G R E S O S		E G R E S O S			
C O N C E P T O	T O T A L	C O N C E P T O	A TRAVES DE APOYOS	RECURSOS PROPIOS	T O T A L
CORRIENTES Y DE CAPITAL	3,204.6	CORRIENTES		1,839.7	1,839.7
VENTA DE BIENES		SERVICIOS PERSONALES		510.4	510.4
VENTA DE SERVICIOS		MATERIALES Y SUMINISTROS		46.2	46.2
INGRESOS DIVERSOS	2,438.1	SERVICIOS GENERALES		1,283.1	1,283.1
VENTA DE INVERSIONES	766.5	AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS			
OPERACIONES AJENAS		INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA			
POR CUENTA DE TERCEROS DERIVADAS DE EROGACIONES RECUPERABLES		INTERNOS			
		EXTERNOS			
ENDEUDAMIENTO (DESENDEUDAMIENTO), NETO		INVERSION FISICA			
INTERNO		BIENES MUEBLES E INMUEBLES			
EXTERNO		OBRAS PUBLICAS			
TRANSFERENCIAS DEL GOB. DEL DISTRITO FEDERAL		INVERSIONES FINANCIERAS			
PARA GASTO CORRIENTE		INVERSION FINANCIERA			
PARA PAGO DE INTERESES DE LA DEUDA		OPERACIONES AJENAS			
PARA INVERSION FISICA		POR CUENTA DE TERCEROS			
PARA INVERSION FINANCIERA		DERIVADAS DE EROGACIONES RECUPERABLES			
PARA AMORTIZACION DE LA DEUDA		EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS		1,364.9	1,364.9
APORTACIONES DEL GOB. DEL DISTRITO FEDERAL					
PARA GASTO CORRIENTE					
PARA PAGO DE INTERESES DE LA DEUDA					
PARA INVERSION FISICA					
PARA AMORTIZACION DE LA DEUDA					
TOTAL DE INGRESOS	3,204.6	TOTAL DE EGRESOS		3,204.6	3,204.6

036

ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL
 FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
 ESTADO DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS POR SECTORES
 (INCLUYENDO DESTINO DE APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS)
 (MILES DE PESOS)

EP-10

E N T I D A D	R E C U R S O S P R O P I O S			A P O R T A C I O N E S Y T R A N S F E R E N C I A S			T O T A L D E L E J E R C I C I O
	I N V E R S I O N	O P E R A C I O N	T O T A L	I N V E R S I O N	O P E R A C I O N	T O T A L	
FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS		1,839.7	1,839.7				1,839.7

M. Calderin

037

ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL
 FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
 RESUMEN PROGRAMATICO DEL EJERCICIO
 (MILES DE PESOS)

EP-11

CONCEPTO	PROGRAMAS															TOTAL		
	31																	
	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
GASTO CORRIENTE	4,268.1	3,204.6	1,836.7													4,268.1	3,204.6	1,836.7
SERVICIOS PERSONALES	4,268.1	936.6	510.4													4,268.1	936.6	510.4
MATERIALES Y SUMINISTROS		127.3	46.2														127.3	46.2
SERVICIOS GENERALES		2,137.7	1,283.1														2,137.7	1,283.1
AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS																		
GASTO DE CAPITAL																		
BIENES MUEBLES E INMUEBLES																		
OBRAS PUBLICAS																		
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS EROGACIONES																		
DEUDA PUBLICA																		
INTERESES																		
AMORTIZACION																		
TOTALES	4,268.1	3,204.6	1,836.7													4,268.1	3,204.6	1,836.7

ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL
FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
EJERCICIO INTEGRAL DEL PRESUPUESTO
(MILES DE PESOS)

ER-03

C O N C E P T O		ORIGEN DE RECURSOS (DEVENGADOS)	INGRESOS (EFECTIVO)	C O N C E P T O		APLICACION DE RECURSOS (DEVENGADOS)	EGRESOS (EFECTIVO)
INGRESOS PROPIOS		7,210.8	3,204.6	GASTO PROGRAMABLE		1,606.3	1,839.7
VENTA DE BIENES				CORRIENTE			
VENTA DE SERVICIOS				CAPITAL		1,606.3	
VENTA DE INVERSIONES FINANCIERAS		766.5	766.5	GASTO NO PROGRAMABLE			
INGRESOS DIVERSOS		6,444.3	2,438.1	EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS			1,364.9
APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS DEL G.D.F. DE OPERACION				AUMENTOS DE ACTIVO			
DEPRECIACION				CAJA, BANCOS Y VALORES A CORTO PLAZO			
AMORTIZACION				CUENTAS POR COBRAR			
OTROS VIRTUALES				INVENTARIOS			
DISMINUCIONES DE ACTIVO		87,629.2		OTROS ACTIVOS CIRCULANTES			
CAJA, BANCOS Y VALORES A CORTO PLAZO		1,781.9		ACCS., VALS., CTAS. Y DOCTOS. POR COBRAR A LARGO PLAZO			
CUENTAS POR COBRAR		10,190.4		OTROS ACTIVOS FIJOS			
INVENTARIOS		296.8		REVALUACION DE ACTIVOS FIJOS			
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES				DIFERIDO			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				INTANGIBLE			
ACCS., VALS., CTAS. Y DOCTOS. POR COBRAR A LARGO PLAZO				DISMINUCIONES DE PASIVO		3,135.0	
OTROS ACTIVOS FIJOS		75,355.4		DESENDEUDAMIENTO NETO			
DIFERIDO		4.7		FINANCIAMIENTO DOCUMENTADO BRUTO			
AUMENTOS DE PASIVO		444.4		MENOS : AMORTIZACION DE LA DEUDA DOCUMENTADA			
ENDEUDAMIENTO NETO				CREDITOS NO DOCUMENTADOS		3,135.0	
FINANCIAMIENTO DOCUMENTADO BRUTO				PROVISIONES			
MENOS : AMORTIZACION DE LA DEUDA DOCUMENTADA				CREDITOS DIFERIDOS			
CREDITOS NO DOCUMENTADOS				DISMINUCIONES DE CAPITAL / PATRIMONIO		135,820.6	
PROVISIONES		444.4		APORT. Y TRANSF. AL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL			
CREDITOS DIFERIDOS				RESERVAS DE CAPITAL			
AUMENTOS DE CAPITAL / PATRIMONIO		45,277.5		RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		41,910.6	
APORT. Y TRANSF. DEL GOB. DEL D.F. CAPITALIZABLES		45,277.5		OTROS		93,910.0	
SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS				OPERACIONES AJENAS			
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES							
OTROS							
OPERACIONES AJENAS							
T O T A L E S		140,561.9	3,204.6	T O T A L E S		140,561.9	3,204.6

039

ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL
FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
EJERCICIO PROGRAMATICO DEL PRESUPUESTO
(MILES DE PESOS)

ER-04

C O N C E P T O	DEVENGADO		FLUJO DE EFECTIVO	
	ORIGINAL	EJERCIDO	ORIGINAL	EJERCIDO
GASTO CORRIENTE	4,268.1	1,606.3	4,268.1	1,839.7
SERVICIOS PERSONALES	4,268.1	638.9	4,268.1	510.4
MATERIALES Y SUMINISTROS		39.4		46.2
SERVICIOS GENERALES		928.0		1,283.1
AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS				
EROGACIONES EXTRAORDINARIAS				
GASTO DE CAPITAL				
BIENES MUEBLES E INMUEBLES				
OBRAS PUBLICAS				
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS EROGACIONES				
EROGACIONES EXTRAORDINARIAS				
SUMA GASTO PROGRAMABLE	4,268.1	1,606.3	4,268.1	1,839.7
NO PROGRAMABLE				
ESTADO DE RESULTADOS				
DEPRECIACION				
AMORTIZACION				
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA				
INTERNOS				
EXTERNOS				
CAMBIOS				
RESERVAS				
IMPUESTOS				
OTROS				
AUMENTOS DE ACTIVO				
DISMINUCIONES DE PASIVO		3,135.0		
DISMINUCIONES DE CAPITAL O PATRIMONIO		135,820.6		
OTROS				
OPERACIONES AJENAS				
AMORTIZACION DE LA DEUDA DOCUMENTADA				
INTERNA				
EXTERNA				
EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS				1,364.9
SUMA GASTO NO PROGRAMABLE		138,955.6		
T O T A L E S	4,268.1	140,561.9	4,268.1	3,204.6



DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Lic. Gustavo Calderón Villaverde
Representante del Fideicomitente en el proceso
de extinción de Bancomer, S. A.,
Fideicomiso 29759
Programa Integral Parques Zoológicos

A la Contraloría General del Distrito Federal

Hemos examinado los balances generales de Bancomer, S. A., Fideicomiso 29759 Programa Integral Parques Zoológicos -en proceso de extinción- al 31 de diciembre de 2001 y 2000 y los estados de ingresos y gastos, de variaciones en el patrimonio y de cambios en la situación financiera, que le son relativos, por los años que terminaron en esas fechas. Dichos estados financieros son responsabilidad de la administración del Fideicomiso. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos con base en nuestra auditoría.

Nuestros exámenes fueron realizados de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas, las cuales requieren que la auditoría sea planeada y realizada de tal manera que permita obtener una seguridad razonable de que los estados financieros no contienen errores importantes, y de que están preparados de acuerdo con las prácticas de contabilidad gubernamental que les son aplicables y que se describen en la nota 2 a los estados financieros. La auditoría consiste en el examen, con base en pruebas selectivas, de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros; asimismo, incluye la evaluación de las prácticas de contabilidad gubernamental utilizadas, de las estimaciones significativas efectuadas por la administración y de la presentación de los estados financieros tomados en su conjunto. Consideramos que nuestro examen proporciona una base razonable para sustentar nuestra opinión.

Según se explica en la nota 2, los estados financieros están preparados en base a prácticas y políticas contables gubernamentales, que difieren de los principios de contabilidad generalmente aceptados, debido a que no son aplicables al Fideicomiso, como el no reconocer los efectos de la inflación en la información financiera por ser un Fideicomiso no productivo y no lucrativo. Consecuentemente, los estados financieros que se acompañan no pretenden presentar los activos, pasivos y patrimonio y los ingresos y egresos del ejercicio de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados.

Según se explica en la nota 1 a los estados financieros, mediante Oficio AMLO/JGDF/001/01 de fecha 9 de enero de 2001, emitido por el Jefe de Gobierno del Distrito Federal, se instruyó a Bancomer, S. A. Fideicomiso 29759, Programa Integral Parques Zoológicos, a proceder a su extinción. Como consecuencia a dicha instrucción, el Comité Técnico del Fideicomiso, en su primera sesión extraordinaria celebrada el 30 de enero de 2001, aprobó los acuerdos para extinguirlo administrativamente, procediendo a indemnizar a los trabajadores del Fideicomiso a partir del 31 de enero de 2001, considerando que las funciones del Fideicomiso serán asumidas por la Secretaría de Desarrollo Social del Distrito Federal, a través de la Dirección General de Zoológicos de la Ciudad de México. Los estados financieros al 31 de diciembre de 2000, incluyen los pasivos correspondientes por el monto estimado de las liquidaciones al personal. Con fecha 15 de agosto de 2001, mediante acta administrativa de entrega-recepción, se hizo la entrega de los recursos materiales y mercancías del Fideicomiso por \$412 miles y \$270 miles respectivamente. Adicionalmente, con fecha 28 de noviembre de 2001, mediante acta administrativa de entrega-recepción, se hizo entrega del patrimonio líquido del Fideicomiso por \$18,306 miles y se entregó la obra fideicomitida terminada y finiquitada realizada en los zoológicos de Chapultepec y de San Juan de Aragón por \$75,103 miles, principal activo del Fideicomiso, así como los demás activos que conforman el patrimonio del Fideicomiso, quedando como asunto pendiente o en trámite, la continuidad de la administración de los 6 contratos de servicios comerciales vigentes al mes de noviembre de 2001 y las regularizaciones de la entrega del inmueble ocupado como oficinas y algunos últimos trámites administrativos para concluir con la extinción del Fideicomiso.

En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de Bancomer, S. A. Fideicomiso 29759, Programa Integral Parques Zoológicos -en proceso de extinción-, al 31 de diciembre de 2001 y 2000, y los resultados de sus operaciones, las variaciones en el patrimonio y los cambios en la situación financiera, por los años que terminaron en esas fechas, de conformidad con las prácticas y políticas contables que se describen en la nota 2 a los estados financieros.

Del Barrio y Cia., S. C.

C.P. Luis González Ortega

México, D. F., a
22 de febrero de 2002.

BANCOMER, S.A., FIDEICOMISO 29759
PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
- EN PROCESO DE EXTINCION -
BALANCE GENERAL
- Cifras en pesos -

	Al 31 de diciembre de	
	<u>2001</u>	<u>2000</u>
Activo		
Activo circulante:		
Efectivo e inversiones en valores (Nota 3)	\$ 3,499,139	\$ 5,280,947
Impuesto al valor agregado por recuperar (Nota 4)	-	10,020,281
Otras cuentas por cobrar (Nota 5)	-	228,854
Almacén (Nota 6)	-	296,820
Suma el activo circulante	<u>3,499,139</u>	<u>15,826,902</u>
Mobiliario y equipo -neto- (Nota 7)	-	278,505
Obra fideicomitida (Nota 8)	-	75,076,898
Gastos de instalación -neto- (Nota 9)	-	-
Pagos anticipados	-	4,671
Total de activo	<u>\$ 3,499,139</u>	<u>\$ 91,186,976</u>
Pasivo y patrimonio		
Pasivo a corto plazo:		
Proveedores	-	\$ 83,691
Impuestos por pagar (Nota 10)	\$ 355,801	193,345
Indemnizaciones por liquidaciones a los trabajadores por pagar (Nota 11)	-	3,000,537
Acreedores diversos	<u>339,537</u>	<u>196,995</u>
Total de pasivo	<u>695,338</u>	<u>3,474,568</u>
Patrimonio:		
Patrimonio (Nota 12)	49,171,166	45,801,866
Remanente de ingresos sobre gastos de ejercicios anteriores	41,910,542	46,169,288
Patrimonio entregado al Gobierno del Distrito Federal por extinción	(93,912,336)	-
Remanente de ingresos sobre gastos (Exceso de gastos sobre ingresos) del ejercicio	<u>5,634,429</u>	<u>(4,258,746)</u>
Total de patrimonio	<u>2,803,801</u>	<u>87,712,408</u>
Total de pasivo y patrimonio	<u>\$ 3,499,139</u>	<u>\$ 91,186,976</u>

Las doce notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.



Lic. Gustavo Calderón Villaverde
Representante del Fideicomitente en el
proceso de extinción de Bancomer, S. A., Fideicomiso 29759
Programa Integral Parques Zoológicos

BANCOMER, S.A. FIDEICOMISO 29759
PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
- EN PROCESO DE EXTINCION -
ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS
- Cifras en pesos -

	Año que terminó el 31 de diciembre de	
	<u>2001</u>	<u>2000</u>
Ingresos		
Concesiones	\$ 6,416,448	\$ 6,472,317
Tienda FIUZ	502	2,839,580
Rendimientos	541,339	1,275,991
Otros Ingresos	18,419	30,922
	<u>6,976,708</u>	<u>10,618,810</u>
Costos y gastos de operación		
Gastos de operación	1,528,710	11,533,317
Costos y gastos de venta tienda FIUZ	1,542	2,081,599
Gastos de administración	66,063	1,211,064
Otros gastos y (productos)	(254,036)	51,576
	<u>1,342,279</u>	<u>14,877,556</u>
Remanente de ingresos sobre gastos (Exceso de gastos sobre ingresos) del ejercicio	\$ <u>5,634,429</u>	\$ <u>(4,258,746)</u>

Las doce notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

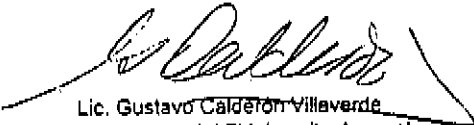


Lic. Gustavo Calderón-Villaverde
Representante del Fideicomitente en el
proceso de extinción de Bancomer, S. A., Fideicomiso 29759
Programa Integral Parques Zoológicos

BANCOMER, S.A. FIDEICOMISO 29759
PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
- EN PROCESO DE EXTINCION -
ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001 Y 2000
- Cifras en pesos -

	<u>Patrimonio</u>	<u>Remanente de ingresos sobre gastos de ejercicios anteriores</u>	<u>Patrimonio entregado al Gobierno del Distrito Federal por extinción</u>	<u>Remanente de ingresos sobre gastos (Exceso de gastos sobre ingresos) del ejercicio</u>	<u>Total</u>
Saldos al 31 de diciembre de 1999	\$ 18,379,886	\$ 21,198,451		\$ 24,970,837	\$ 64,549,174
Traspaso del remanente de ingresos sobre gastos de 1999		24,970,837		(24,970,837)	-
Aportaciones del Gobierno del Distrito Federal para inversión física	24,977,729				24,977,729
Aportaciones en especie	212,761				212,761
Aportaciones en efectivo	2,231,490				2,231,490
Exceso de gastos sobre Ingresos del ejercicio				(4,258,746)	(4,258,746)
Saldos al 31 de diciembre de 2000	45,801,866	46,169,288		(4,258,746)	87,712,408
Traspaso del exceso de gastos sobre ingresos del ejercicio 2000		(4,258,746)		4,258,746	-
Patrimonio entregado al Gobierno del Distrito Federal por extinción			\$ (93,912,336)		(93,912,336)
Aportaciones en efectivo	3,755,920				3,755,920
Aportaciones en especie	800				800
Cancelación de patrimonio	(387,420)				(387,420)
Remanente de ingresos sobre gastos del ejercicio 2001				5,634,429	5,634,429
	<u>\$ 49,171,166</u>	<u>\$ 41,910,542</u>	<u>\$ (93,912,336)</u>	<u>\$ 5,634,429</u>	<u>\$ 2,803,001</u>

Las doce notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.


 Lic. Gustavo Calderón Villaverde
 Representante del Fideicomitente en el
 proceso de extinción de Bancomer, S. A., Fideicomiso 29759
 Programa Integral Parques Zoológicos

BANCOMER, S.A., FIDEICOMISO 29759
PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
- EN PROCESO DE EXTINCION -
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
 - Cifras en pesos -

	Del 1° de enero al 31 de diciembre de	
	<u>2001</u>	<u>2000</u>
Operación		
Remanente de ingresos sobre gastos (Exceso de gastos sobre ingresos) del ejercicio	\$ 5,634,429	\$ (4,258,746)
Aplicación de recursos que no requieren desembolso de recursos:		
Depreciación y amortización	<u>44,767</u> 5,679,196	<u>271,270</u> (3,987,476)
 Cambios en activos y pasivos de operación:		
Otras cuentas por cobrar	228,854	1,867,577
IVA por recuperar	10,020,281	(5,180,485)
Almacén	296,820	152,087
Pagos anticipados	4,671	(699)
Proveedores	(83,691)	53,625
Impuestos por pagar	162,456	13,253
Acreedores diversos	142,542	136,525
Indemnizaciones por liquidaciones a los trabajadores	<u>(3,000,537)</u>	<u>3,000,537</u>
Recursos generados por la operación	<u>13,450,592</u>	<u>(3,945,056)</u>
 Financiamiento		
Patrimonio entregado al Gobierno del Distrito Federal por extinción	(93,912,336)	-
Patrimonio	3,369,300	<u>27,421,980</u>
Recursos (aplicados) generados por financiamiento	<u>(90,543,036)</u>	<u>27,421,980</u>
 Inversión		
Obra fideicomitida	(75,076,898)	38,355,800
Mobiliario y equipo	(233,738)	125,901
Gastos de instalación	-	(226,424)
Recursos aplicados en actividades de inversión	<u>(75,310,636)</u>	<u>38,255,277</u>
 Disminución de efectivo y valores realizables	(1,781,808)	(14,778,353)
Efectivo y valores realizables al principio del año	<u>5,280,947</u>	<u>20,059,300</u>
Efectivo y valores realizables al final del año	<u>\$ 3,499,139</u>	<u>\$ 5,280,947</u>

Las doce notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.



Lic. Gustavo Calderón Villaverde
 Representante del Fideicomitente en el
 proceso de extinción de Bancomer, S. A., Fideicomiso 29759
 Programa Integral Parques Zoológicos

BANCOMER, S.A., FIDEICOMISO 29759
PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
- EN PROCESO DE EXTINCION -
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001 Y 2000

- Cifras en pesos -

NOTA 1. CONSTITUCION, OBJETIVO SOCIAL Y EXTINCION DEL FIDEICOMISO

a. Constitución

El 30 de junio de 1998 por instrucciones de Servicios Metropolitanos, S. A. de C. V. (SERVIMET), en su calidad de fideicomitente, se constituyó el contrato de administración 29759-8 Bancomer, S. A., Fideicomiso 29759, Programa Integral Parques Zoológicos (FIUZ), designando como fiduciaria a Bancomer, S. A. y como fideicomisario al Gobierno del Distrito Federal. Al término del ejercicio 2001 se han celebrado dos convenios modificatorios al contrato de Fideicomiso 29759-8, entre el Gobierno del Distrito Federal, SERVIMET y la Fiduciaria Bancomer, S. A. de fecha 2 de diciembre de 1998 y 1° de mayo de 2000, en esta fecha se llevó a cabo el cambio de naturaleza jurídica de fideicomiso no público a fideicomiso público. El Consejo de Administración de SERVIMET en acuerdo número 009/108, tomado en su centésima octava sesión de fecha 28 abril de 2000, autorizó la cesión de derechos de fideicomitente en el Fideicomiso Programa Integral Parques Zoológicos, a favor del Gobierno del Distrito Federal, representado por la Secretaría de Finanzas, lo cual se formalizó en el convenio modificatorio de fecha 1° de mayo de 2000, por lo que a partir de esa fecha la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Distrito Federal pasaría a ser el fideicomitente, en su carácter de Fideicomitente Unico del Gobierno Local; asimismo, Bancomer, S. A. acepta continuar desempeñando el cargo de fiduciaria.

El Comité del Patrimonio Inmobiliario del Gobierno del Distrito Federal otorgó Permiso Administrativo Temporal Revocable (PATR'S) sobre las 17.0 hectáreas del Zoológico de Chapultepec; 11.3 hectáreas que corresponden al Parque los Coyotes y de 36.1 hectáreas del Zoológico de San Juan de Aragón.

b. Objetivo del Fideicomiso

Destinar el patrimonio fideicomitado para el desarrollo y ejecución del Programa Integral y Proyectos para los Parques Zoológicos de la Ciudad de México, con la finalidad de fomentar sus actividades de investigación científica y tecnológica de la flora, fauna silvestre y acuática de las especies nativas de México y de otras regiones del mundo, así como su preservación, conservación y el equilibrio ecológico, a través de los parques zoológicos de la Ciudad de México, desarrollando la infraestructura necesaria que permita a la población y en general a sus visitantes, la posibilidad de observar y admirar la fauna y flora silvestre y acuática existentes.

El Fideicomiso cuenta con autorización de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, para recibir donativos de terceros, deducibles para sus donantes en base a lo dispuesto en la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

c. Extinción del Fideicomiso

En el Oficio AMLO/JGDF/001/01 de fecha 9 de enero de 2001, emitido por el Jefe de Gobierno del Distrito Federal, se instruyó a Bancomer, S. A. Fideicomiso 29759 Programa Integral Parques Zoológicos, a proceder a su extinción; como consecuencia, el Comité Técnico del Fideicomiso, en su primera sesión extraordinaria, celebrada el 30 de enero de 2001, aprobó los acuerdos para extinguirlo administrativamente, a partir del 31 de enero de 2001, considerando que las funciones de Bancomer, S. A. Fideicomiso 29759 Programa Integral Parques Zoológicos, serán asumidas por la Secretaría de Desarrollo Social del Distrito Federal, a través de la Dirección General de Zoológicos de la Ciudad de México. En concordancia al oficio AMLO/JGDF/001/01 y los acuerdos del Comité Técnico del Fideicomiso, mediante oficio AMLO-JGDF/029/01 el Jefe de Gobierno del Distrito Federal, instruyó a la Secretaría de Desarrollo Social del Distrito Federal para que las funciones y propósitos del Fideicomiso se incorporen a dicha Secretaría.

El proceso de extinción del Fideicomiso se inició con la instrucción por parte del Comité Técnico, y durante el ejercicio 2001 se efectuaron las acciones siguientes:

- Se continuó con la administración de los contratos comerciales vigentes hasta su total extinción, mismos que siguen generando ingresos.
- Se elaboró y cumplió en tiempo y forma con las obligaciones fiscales.
- En el mes de septiembre de 2001, se efectuó la recuperación del IVA a favor.
- Se realizó la entrega mediante acta de entrega-recepción, del inventario y los pisos que ocupó el Fideicomiso en Isabel la Católica No. 26 en la Ciudad de México.
- Se realizaron las gestiones ante la Dirección General de Patrimonio Inmobiliario, para formalizar la entrega de la obra fideicomitada, para incorporarla al Patrimonio Inmobiliario del Gobierno del Distrito Federal.
- Se inició el trámite de la cancelación y baja de los registros del Fideicomiso como entidad pública, como causante, patrón, donataria, etc.
- Se entregó el mobiliario, equipo de oficina y parque vehicular, patrimonio del Fideicomiso a la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal, en su carácter de Fideicomitente del FIUZ, solicitando la participación de la Contraloría General del Distrito Federal, a intervenir en este acto de mérito.

- Se inició el trámite ante el Comité de Patrimonio Inmobiliario, para la revocación de todos los Permisos Administrativos Temporales Revocables vigentes, previo a la extinción del Fideicomiso.
- Como consecuencia del proceso de extinción del Fideicomiso Programa Integral Parques Zoológicos, el saldo total de la cuenta de la obra fideicomitida, fue entregado a la Secretaría de Finanzas, en su carácter de fideicomitente, para que sea registrada como patrimonio del Gobierno del Distrito Federal. Esta obra física fue entregada a la Dirección General de Zoológicos de la Ciudad de México, para su custodia y para continuar con la construcción del Zoológico de San Juan de Aragón.

Avance en la extinción del Fideicomiso y entrega del patrimonio

Mediante actas administrativas de entrega-recepción, el patrimonio del Fideicomiso fue entregado al Gobierno del Distrito Federal como sigue:

<u>Fecha de Acta</u>	<u>Concepto</u>	<u>Importe</u> <u>-miles-</u>
15-ago-01	Entrega de mobiliario y equipo	\$ 411,531
	Cancelación de depreciación	(177,793)
15-ago-01	Entrega de mercancía	269,677
28-nov-01	Entrega de la obra fideicomitida	75,103,298
28-nov-01	Patrimonio liquido	<u>18,305,623</u>
		<u>\$ 93,912,336</u>

La obra fideicomitida del Zoológico de San Juan de Aragón asciende a \$65,734,199, la del Zoológico de Chapultepec es por \$9,059,099, y la del Parque Zoológico Los Coyotes es por \$310,000, misma que consistió en albergues para animales, áreas educativas y de paquetería, casetas de vigilancia, estacionamiento, un hospital, estudios, proyectos, construcciones en proceso, etc., que representan en su conjunto una inversión de \$75,103,298. Asimismo, se hizo entrega del patrimonio liquido del Fideicomiso por \$18,306,623, adicionalmente, se entregaron los recursos materiales y mobiliario y equipo por \$411,531, mercancía por \$269,677, documentos y archivos que forman parte del patrimonio del Fideicomiso, quedando como asunto pendiente o en trámite, la continuidad de la administración de los 6 contratos de servicios comerciales vigentes al mes de noviembre de 2001 y las regularizaciones de la entrega del inmueble ocupado como oficinas y algunos últimos trámites administrativos para concluir con la extinción del Fideicomiso.

Al 31 de diciembre de 2001 quedan como asuntos pendientes o en trámite.

- 1.- Concluir con la continuidad de la administración de los contratos de servicios comerciales vigentes.

- 2.- Tramitar la cancelación de las cuentas bancarias y suscribir el convenio para el finiquito y legal extinción del Fideicomiso.
- 3.- Que la Fiduciaria Bancomer, S. A., resguarde la documentación soporte original que sustenta el manejo del patrimonio fideicomitado del Fideicomiso, conforme a las disposiciones vigentes en la materia.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros que se acompañan, están preparados de acuerdo con las prácticas contables establecidas por el Gobierno del Distrito Federal, las cuales se apegan al Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental, Subsistema de Egresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP). A continuación se describen las políticas y prácticas contables seguidas por el Fideicomiso, que afectan los principales renglones de los estados financieros:

a) Reconocimiento de los efectos de la inflación

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico y por consiguiente, no reconocen los efectos de la inflación como lo requiere el Boletín B-10 de los principios de contabilidad generalmente aceptados, emitidos por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos.

b) Donativos recibidos

Los donativos destinados a la operación se reconocen en resultados y las aportaciones patrimoniales en el patrimonio del Fideicomiso.

c) Rendimientos de inversiones

Los rendimientos de las inversiones bancarias se reconocen como ingresos cuando se devengan.

d) Almacén

Los inventarios de mercancías de la tienda FIUZ, se registran a su costo de adquisición, el cual no excede su valor de realización.

e) Activos fijos y depreciación

Los activos fijos se registran a su valor de adquisición y se deprecian por el método de línea recta sobre los saldos mensuales a partir de la fecha de utilización y conforme a las tasas anuales siguientes:

Mobiliario y equipo de oficina	10%
Equipo de cómputo	30%
Equipo de transporte	25%
Equipo de comunicación	10%

f) Obra fideicomitada

Registra el costo de las obras y servicios finiquitados que afectan al patrimonio del Fideicomiso.

g) Diferencias entre los principios de contabilidad gubernamental aplicados por el Fideicomiso y los principios de contabilidad generalmente aceptados

Los principios de contabilidad gubernamental aplicables al Fideicomiso, conforme a los cuales se han preparado los estados financieros, no coinciden con los principios de contabilidad generalmente aceptados, principalmente por el hecho de no reconocer en los estados financieros, los efectos de la inflación en la información financiera de conformidad con lo dispuesto en el Boletín B-10 del Instituto Mexicano de Contadores Públicos.

En relación con el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera, de conformidad con lo dispuesto en el Boletín B-10 del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, se omite:

- La actualización del mobiliario y equipo y su depreciación acumulada y del ejercicio y de la obra fideicomitada, mediante la aplicación de factores derivados del Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC).
- La determinación del costo integral de financiamiento y su inclusión en el estado de ingresos y gastos. Este rubro se integra por el total de los intereses y fluctuaciones cambiarias devengadas en el ejercicio y el resultado por posición monetaria que presenta el efecto de la inflación medido en términos del Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC), sobre el importe neto de los activos y pasivos monetarios del año.
- La actualización del patrimonio en términos de poder adquisitivo al final del período analizado por cada uno de sus componentes.
- La reexpresión integral de los estados financieros de 2001 y 2000, en pesos de poder adquisitivo al 31 de diciembre de 2001, mediante la aplicación de los factores derivados del INPC.

NOTA 3. EFECTIVO E INVERSIONES EN VALORES

Este rubro al 31 de diciembre de 2001 y 2000, se integra como sigue:

	<u>2001</u>	<u>2000</u>
Caja	-	\$ 14,891
Bancos e inversiones bancarias en valores	\$ 3,499,139	5,266,056
Total	\$ <u>3,499,139</u>	\$ <u>5,280,947</u>

NOTA 4. IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR RECUPERAR

Se integra como sigue:

	<u>2001</u>	<u>2000</u>
Impuesto al Valor Agregado por recuperar	<u> -</u>	\$ <u>10,020,281</u>

Con fecha 7 de septiembre de 2001, el Fideicomiso obtuvo la devolución del Impuesto al Valor Agregado (IVA) por \$10,020,281.

NOTA 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El desglose de este rubro es el siguiente:

	<u>2001</u>	<u>2000</u>
Otros deudores	<u> -</u>	\$ <u>228,854</u>
Total	\$ <u> -</u>	\$ <u>228,854</u>

NOTA 6. ALMACEN

Se integra como sigue:

	<u>2001</u>	<u>2000</u>
Artesanías y Cerámica	-	\$ 31,499
Fotografía	-	37,510
Joyería	-	11,104
Juguetes	-	6,809
Libros, papelería y Promocionales	-	72,085
Ropa	-	85,667
Tarjetas ladatel	-	25,427
Varios	<u> -</u>	<u> 319</u>
	-	270,420
Almacén de materiales	<u> -</u>	<u> 26,400</u>
Total	<u> -</u>	\$ <u>296,820</u>

NOTA 7. MOBILIARIO Y EQUIPO - NETO -

Este rubro se integra por los conceptos siguientes:

	<u>2001</u>	<u>2000</u>
Mobiliario y equipo de oficina	-	\$ 206,517
Equipo de cómputo	-	90,675
Equipo de transporte	-	90,435
Equipo de comunicación	-	<u>23,904</u>
	-	411,531
Depreciación acumulada	-	<u>(133,026)</u>
Neto	<u>-</u>	<u>\$ 278,505</u>

Derivado del proceso de extinción del Fideicomiso, se dejó de reconocer en resultados la depreciación del periodo del 1° de septiembre al 31 de diciembre de 2001, la depreciación cargada a los resultados por el período comprendido del 1° de enero al 31 de agosto de 2001 ascendió a \$44,767 (2000: \$71,047).

NOTA 8. OBRA FIDEICOMITIDA

Se integra como sigue:

	<u>2001</u>	<u>2000</u>
Anteproyectos	-	\$ 1,676,890
Proyectos	-	13,022,892
Estudios	-	4,779,159
Preliminares de obra	-	8,356,584
Obra	-	30,787,726
Servicios de la obra	-	14,799,824
Ordenes de trabajo	-	205,464
Gastos indirectos de la obra	-	<u>1,448,359</u>
Total	<u>-</u>	<u>\$ 75,076,898</u>

Derivado del proceso de extinción del Fideicomiso, el total de la obra fideicomida al 31 de diciembre de 2001, se entregó a la Dirección General de Zoológicos por \$75,103,298, correspondiendo al Zoológico de San Juan de Aragón la cantidad de \$65,734,199, al Zoológico de Chapultepec \$9,059,099 y al Parque Zoológico los Coyotes por \$310,000.

NOTA 9. GASTOS DE INSTALACION - NETO -

Se integra como sigue:

	<u>2001</u>	<u>2000</u>
Gastos de instalación	-	\$ 200,223
Amortización acumulada	<u>-</u>	<u>(200,223)</u>
Neto	<u>-</u>	<u>-</u>

Al 31 de diciembre de 2000, derivado del proceso de extinción del Fideicomiso, se reconoció en resultados la amortización total de los gastos de instalación erogados a esa fecha; la amortización cargada en los resultados por el ejercicio del 1° de enero al 31 de diciembre de 2000 ascendió a \$200,223.

NOTA 10. IMPUESTOS POR PAGAR

La integración de este rubro al 31 de diciembre de 2001 y 2000 es la siguiente:

	<u>2001</u>	<u>2000</u>
ISR retenido sobre honorarios	\$ 2,600	-
IVA por pagar	353,201	-
Cuotas al IMSS	-	\$ 107,988
Aportaciones al SAR	-	48,865
Cuotas al INFONAVIT	-	<u>36,492</u>
Total	<u>\$ 355,801</u>	<u>\$ 193,345</u>

NOTA 11. INDEMNIZACIONES POR LIQUIDACION DE LOS TRABAJADORES

Con motivo del término de la relación laboral, el Fideicomiso cumplió con el proceso de extinción, con fechas 4 y 25 de enero, 7 de febrero y 25 de abril de 2001, liquidó a todos sus trabajadores con un importe por \$ 3,000,537, de acuerdo a los derechos laborales que marca la ley.

Para hacer frente a éstos compromisos, se registró un pasivo al 31 de diciembre de 2000 por \$3,000,537, con cargo a los resultados por ese importe, de conformidad al acuerdo del Comité Técnico del Fideicomiso celebrado en su primera sesión extraordinaria de fecha 30 de enero de 2001 y, en 2001 se aplicaron \$120,007 por este concepto.

NOTA 12. PATRIMONIO

El patrimonio del Fideicomiso se integra de los conceptos siguientes:

- a. La suma de dinero inicialmente aportada y entregada al Fideicomiso.
- b. La suma de dinero, bienes o derechos que se aporten directamente o a través del fideicomitente, de manera gratuita al Fideicomiso, sea por donación o por cualquier otro título jurídico, por el Gobierno del Distrito Federal, por la propia fideicomitente o por cualesquiera otras personas, sean estas físicas o morales, nacionales o extranjeras, privadas o públicas, sin que por este hecho adquieran el carácter de fideicomitentes.
- c. Las sumas de dinero que el Fiduciario reciba a través del Director Ejecutivo del Fideicomiso, que se obtengan como producto provenientes de los parques zoológicos, de sus instalaciones y demás áreas, de los que le hubieren sido otorgados el uso y goce por el Gobierno del Distrito Federal, mediante los permisos administrativos temporales revocables a título gratuito.
- d. Las sumas de dinero que el Fiduciario obtenga como productos o rendimientos de las inversiones y reinversiones que realice con los recursos monetarios que formen parte del patrimonio del Fideicomiso, con excepción de los productos o rendimientos que generen las inversiones o reinversiones que se realicen con los recursos aportados directamente por la Fideicomitente, ya que en este caso, deberán entregarse a la Tesorería del Distrito Federal de conformidad con lo dispuesto por los artículos 302, 303 y 415 del Código Financiero del Distrito Federal y demás normatividad aplicable.

Estas doce notas son parte integrante de los estados financieros que se adjuntan



Lic. Gustavo Calderón Villaverde
Representante del Fideicomitente
en el proceso de extinción de Bancomer, S. A.,
Fideicomiso 29759
Programa Integral Parques Zoológicos