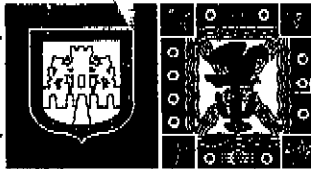


GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL
México, la Ciudad de la Esperanza

CUENTA PUBLICA 2002

FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL
PARQUES ZOOLOGICOS

08 PF UZ



GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL
Secretaría de Finanzas

México D. F. a 31 de marzo del 2003

Oficio No. SF/GCV/32480/03

**Asunto: Entrega de Informe
de Cuenta Pública 2002**

LIC. GUSTAVO PONCE MELENDEZ
SUBSECRETARIO DE EGRESOS
PRESENTE

En atención al oficio circular No. SFDF/1239/2002, de fecha 27 de noviembre del mismo año, en anexo me permito enviarle para el Fideicomiso Programa Integral Parques Zoológicos, los siguientes documentos:

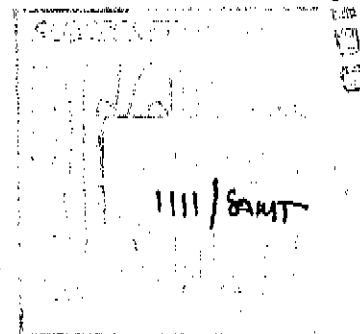
- ✓ Informe de Cuenta Pública 2002
- ✓ Informe de la Entidad
- ✓ Disco magnético de 3.5" conteniendo los archivos correspondientes en Word y Excel.
- ✓ Un ejemplar original y una copia del Dictamen Financiero emitido por el Despacho de Auditoría Externa Del Barrio y Cía.

Es importante comentar, que las cifras consignadas fueron conciliadas con las áreas responsables de la Secretaría de Finanzas.

Aprovecho la oportunidad para saludarlo cordialmente.

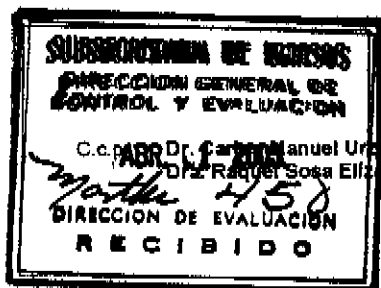
Atentamente:
El responsable designado por
el Fideicomitente para el proceso
de extinción.

Lic. Gustavo Adolfo Calderón Villaverde.



SECRETARÍA DE EGRESOS
MAR 31 M 6:06
8:00 AM

C/ABEYO
Y DISCO



C.c.p. **ABR 1 2003**
Dr. Carlos Manuel Urbina Macías.- Secretario de Finanzas del Gobierno del Distrito Federal.- Presente
Dra. Raquel Sosa Elizaga.- Secretaria de Desarrollo Social del Gobierno del Distrito Federal.- Presente.

I.- MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS

MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 2002

SECTOR: SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS	FECHA DE ELABORACION: 27 MARZO 2003
---	-------------------------------------

PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO DEL GOBIERNO DEL D.F. 2000-2006	PROGRAMA SECTORIAL O INSTITUCIONAL (PSOI) O PROGRAMA DE TRABAJO 2002	PRINCIPALES RESULTADOS
		<p>El Lic. Andrés Manuel López Obrador, 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.</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,</p>

ELABORO:

Cargo y Firma

REVISO:

Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. GUSTAVO CALDERON VILLAVERDE.

Representante designado por el Fideicomitente para realizar la extinción

MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 2002

SECTOR: SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: FIDEICOMISO
PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS

FECHA DE ELABORACIÓN: 27 MARZO 2003

PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO DEL GOBIERNO DEL D.F. 2000-2006	PROGRAMA SECTORIAL O INSTITUCIONAL (PSOI) O PROGRAMA DE TRABAJO 2002	PRINCIPALES RESULTADOS
		<p>por conducto de la Dirección 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/PDF/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>No obstante, legalmente este acto se realizó hasta el mes de noviembre del 2002, por medio de un acuerdo del Comité del Patrimonio Inmobiliario.</p>


ELABORO:

Cargo y Firma

REVISO:

Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. GUSTAVO CALDERON VILVERDE.


Representante designado por el Fideicomitente para realizar la extinción del Fideicomiso

MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 2002

SECTOR: SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS	FECHA DE ELABORACIÓN: 27 MARZO 2003
---	-------------------------------------

PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO DEL GOBIERNO DEL D.F. 2000-2006	PROGRAMA SECTORIAL O INSTITUCIONAL (PSOI) O PROGRAMA DE TRABAJO 2002	PRINCIPALES RESULTADOS
		<p>Durante el ejercicio que se reporta se realizaron demandas penales y civiles, derivados de observaciones de auditoria por parte de la Contraloría General del Distrito Federal, se efectuó la cobranza de las obligaciones contractuales y las operaciones administrativas que permitieron obtener el Dictamen por parte del auditor externo, a los estados financieros del Fidelcomiso.</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>

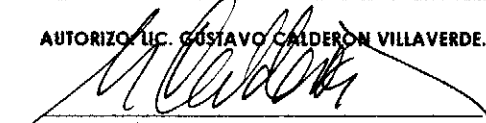
ELABORO:

REVISO:

AUTORIZO LIC. GUSTAVO CALDERON VILLAVERDE.

Cargo y Firma

Cargo y Firma


Representante designado por el Fideicomitente para realizar la extinción del Fideicomiso

II.- INGRESOS

INGRESOS DE ORGANISMOS Y ENTIDADES

SECTOR: SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL	FECHA DE ELABORACION: 27 MARZO 2003
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: FIDELCOMISO 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		2,244.8	2,244.8
- VENTA DE BIENES			
- VENTA DE SERVICIOS			
- INGRESOS DIVERSOS		2,066.6	2,066.6
- VENTA DE INVERSIONES		178.2	178.2
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		2,244.8	2,244.8

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:

REVISO:

AUTORIZO: M. GUSTAVO CALDERÓN VILLAVERDE

Cargo y Firma

Cargo y Firma

Representante designado por el Fidelcomitante para realizar la extinción del Fidelcomiso

Hoja 1 De 1

EXPLICACION A LA EVOLUCION DE LOS INGRESOS DE ORGANISMOS Y ENTIDADES

SECTOR: SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL		FECHA DE ELABORACION: 27 DE MARZO DE 2003
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) B)
VENTA DE SERVICIOS		A) B)
INGRESOS DIVERSOS	2,066.6	A) La variación se explica porque no se habían considerado al inicio del ejercicio que se reporta las siguientes dos fuentes de ingreso: por los contratos de servicios comerciales cedidos a diferentes empresas y donativos. Lo anterior fue debido a que hasta el mes de noviembre del 2002 fue factible legalmente traspasar directamente por parte del fideicomitente, Secretaría de Finanzas a la Dirección General de Zoológicos de la Ciudad de México, las obligaciones contractuales. B) Sin variación
VENTA DE INVERSIONES	178.5	A) La variación se debió a que los dividendos y rendimientos obtenidos por las cuenta mantenida con el Fiduciario BBVA BANCOMER. B) Sin variación
OPERACIONES AJENAS		A) B)
APORTACIONES DEL GDF		

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

III.- EGRESOS

EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO

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

PRESUPUESTO (MILES DE PESOS CON UN DECIMAL)									
CAPITULO	GASTO CORRIENTE			GASTO DE CAPITAL			TOTAL		
	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
TOTAL		2,244.8	2,244.8					2,244.8	2,244.8
1000									
2000		288.3	288.3					288.3	288.3
3000		1,956.5	1,956.5					1,956.5	1,956.5
4000									
5000									
6000									
7000									
9000									

ELABORO: _____
Cargo y Firma

REVISO: _____
Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. GUSTAVO CALDERON VILLAVEDE

Representante designado por el Fideicomitente para realizar la extinción de Fideicomiso

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 ejercido respecto del original. B) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercido respecto del modificado.	IMPORTE DE LA VARIACION GASTO DE CAPITAL	A) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercido respecto del original. B) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercido respecto del modificado.
1000	E-O				
	E-M				
2000	E-O	288.3	A) En este capitulo se refleja una variación de 288.3 miles de pesos, del modificado anual respecto del original, dicha variación corresponde a la apertura del presupuesto para el ejercicio 2002 mediante afectaciones presupuestarias, así como parte de la canalización de recursos captados mediante contratos de concesiones y donativos, durante los meses de enero a noviembre del año 2002 y los rendimientos que generó la cuenta bancaria durante el mismo ejercicio y que fueron aplicadas básicamente a las partidas 2101 (material de oficina); 2201 (alimentación de personas) Y 2601 (combustibles).		
	E-M		B) Sin variación.		

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

ELABORO:
____Cargo y Firma

REVISO:
____Cargo y Firma

AUTORITO: LIC. GUSTAVO CRISTÓBAL MELAYERDE.

Representante designado por el Fideicomitente para realizar la extinción del fideicomiso

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	C) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercicio respecto del original. D) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercicio respecto del modificado.
3000	E-O	1956.5	<p>A) En este capítulo se refleja una variación de 1,956.5 miles de pesos, del modificado anual respecto del original, dicha variación corresponde a la readecuación del presupuesto original, mediante afectaciones presupuestarias, así como parte de la canalización de recursos captados mediante contratos de concesiones y donativos, para el periodo enero-noviembre del año en análisis y los rendimientos que generó la cuenta bancaria durante el año 2002 y que fueron aplicados básicamente a las partidas 3102 (servicio telegráfico), 3103 (servicio telefónico), 3204 (arrendamiento de equipo y bienes informáticos), 3301 (asesorías), 3407 (otros impuestos y derechos) y 3701 (pasajes nacionales).</p> <p>Es relevante señalar que durante el ejercicio que se reporta solamente se ejerció el mínimo necesario de operación para realizar la total extinción del fideicomiso Programa Integral Parques Zoológicos.</p> <p>B) Sin variación.</p>		
	E-M				

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 CALDERÓN VILLAVEDE.
Representante designado por el Fideicomitente para realizar la extinción del Fideicomiso

EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON FINANCIAMIENTO (CREDITO)

SECTOR: SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL			UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS			FECHA DE ELABORACION: 27 MARZO 2003				
CLAVE			DENOMINACION	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FISICO - FINANCIERO					
					CANTIDAD FISICA			FINANCIAMIENTO <small>(MILES DE PESOS CON UN DECIMAL)</small>		
P	FE	AI			ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO	EJECIDO
			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

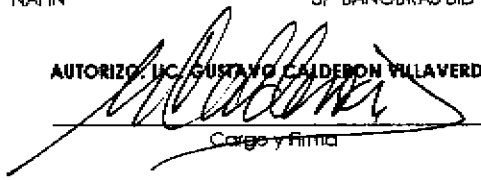
ELABORO:

Cargo y Firma

REVISO:

Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. GUSTAVO CALDERON VILLAVEDE.



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: 27 DE MARZO DE 2003								
CLAVE			DENOMINACION			UNIDAD DE MEDIDA			AVANCE FISICO-FINANCIERO					
									CANTIDAD FISICA			RECURSOS FEDERALES (MILES DE Pisos 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 CORDERO VILLAVEDE.


Cargo y Firma

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: 27 MARZO 2003				
CLAVE			DENOMINACION	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FISICO - FINANCIERO					
					CANTIDAD FISICA			RECURSOS PROPIOS Y/O FISCALES		
T	PE	AI		ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	
21			ADMINISTRACIÓN PARAESTATAL	A/P		N/C	N/C		2,244.8	2,244.8
	00		ACCIONES DEL PROGRAMA NORMAL	A/P		N/C	N/C		2,244.8	2,244.8
		01	OTORGAR SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO.	A/P		N/C	N/C		2,244.8	2,244.8
			TOTAL DE PROGRAMAS			N/C	N/C		2,244.8	2,244.8

ELABORO:

Cargo y Firma

REVISO:

Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. GASTA VO CALDERON VILDAVERDE.

Representante designada por el Fideicomitente para realizar la extinción del Fideicomiso

Hoja 1 de 1

IV.- ANALISIS PROGRAMATICO-PRESUPUESTAL

ANÁLISIS PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL

SECCION I: RESUMEN PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL

CLAVE	DENOMINACION	FECHA DE ELABORACION
SECTOR: 08 UNIDAD RESPONSABLE: EE	SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS	27 MARZO 2003

P	FE	AJ	DENOMINACION	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD FISICA			PRESUPUESTO (MILES DE PESOS CON UN DECIMAL)		
					ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
21			ADMINISTRACIÓN PARAESTATAL	A/P		N/C	N/C		2,244.8	2,244.8
	00		ACCIONES DEL PROGRAMA NORMAL	A/P		N/C	N/C		2,244.8	2,244.8
		01	OTORGAR SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO	A/P		N/C	N/C		2,244.8	2,244.8

ELABORO:

Cargo y Firma

REVISO:

Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. GUSTAVO CALDERON VILDAVERDE.


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	21	ADMINISTRACIÓN PARAESTATAL

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 ejercicio respecto del original
C) Explicación a la variación financiera del ejercicio respecto del modificado

A) A) Durante el ejercicio 2002 se continuó con el proceso de extinción del Fideicomiso Programa integral Parques Zoológicos, y su terminación se alcanzó el 31 de diciembre del mismo año. Por lo anterior, este fideicomiso dejó de realizar sus actividades de extinción, toda vez que fue firmado su Convenio de Extinción el 15 de enero del 2003.

B) Sin variación.

C) Sin variación.

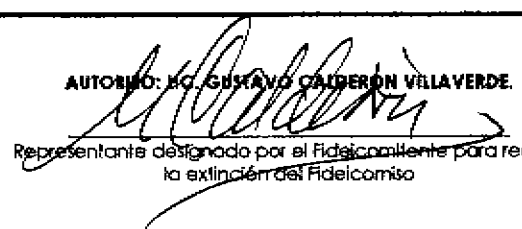
ELABORO:

Cargo y Firma

REVISO:

Cargo y Firma

AUTENTICO: MG. GUSTAVO CALDERÓN 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	21	00	01	OTORGAR SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO	A/P

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 2002 se continuó con el proceso de extinción del Fideicomiso Programa integral Parques Zoológicos, y su terminación se alcanzó el 31 de diciembre del mismo año. Por lo anterior, este fideicomiso dejó de realizar sus actividades de extinción, toda vez que fue firmado su Convenio de Extinción el 15 de enero del 2003.
- B) No aplicable.
- C) No aplicable.


ELABORO:

Cargo y Firma

REVISO:

Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. GUSTAVO CALDERON VILVERDE.


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

- A) Durante el ejercicio 2002 se continuó con el proceso de extinción del Fideicomiso Programa Integral Parques Zoológicos, y su terminación se alcanzó el 31 de diciembre del mismo año. Por lo anterior, este fideicomiso dejó de realizar sus actividades de extinción, toda vez que fue firmado su Convenio de Extinción el 15 de enero del 2003.
- B) Sin variación.
- C) Sin variación.

ELABORO:

Cargo y Firma

REVISO:

Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. GUSTAVO CALDERON VILDAVERDE.

Representante designado por el Fideicomitente para realizar la extinción del Fideicomiso

Hoja 1 De 1

V.- INDICADORES BASICOS DE LA GESTION INSTITUCIONAL

INDICADORES BASICOS DE LA GESTION INSTITUCIONAL 2002
(PROGRAMATICO-PRESUPUESTALES)

SECTOR: SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: FIDELCOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
FECHA DE ELABORACION: 27 MARZO 2003

P	PE	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	R E S U L T A D O S						JARCIM (%) (3/6)
					FÍSICO			PRESUPUESTAL (MILES DE PESOS CON UN DECIMAL)			
					ORIGINAL (1)	ACERCAADO (2)	COMP. (3) (2/1)	ORIGINAL (4)	EJECUCIÓN (5)	SEMP. (6) (5/4)	
21			ADMINISTRACIÓN PARAESTATAL	A/P		N/C	0.0		2,244.8	100.0	0.0
	00		PROGRAMA NORMAL	A/P		N/C	0.0		2,244.8	100.0	0.0
		01	OTORGAR SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO	A/P		N/C	0.0		2,244.8	100.0	0.0

ELABORO:

Cargo y Firma

REVISO:

Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. GUSTAVO CALDERON VILAVEDE.

Representante designado por el Fideicomitente para realizar la extinción de fideicomiso

Hoja 1 De 1

VI.- SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES

SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES

(CONTADURIA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL)

SECTOR: SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL	FECHA DE ELABORACION: 27 MARZO 2003
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS	

RECOMENDACIÓN	NIVEL DE ATENCION			COMENTARIO DEL AVANCE
	AT	ATP	SA	
NO APLICABLE				

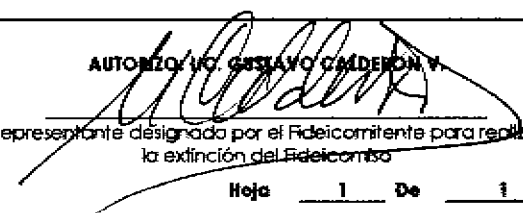
ELABORO:

Cargo y Firma

REVISO:

Cargo y Firma

AUTORIZA: **MR. GUSTAVO CALDERON V.**


Representante designada por el Fideicomitente para realizar la extinción del Fideicomiso

Hoja 1 De 1

025

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

EF-01

ACTIVO		PASIVO	
DISPONIBLE		PATRIMONIO	
BANCOS E INVERSIONES EN ACCIONES, BONOS Y VALORES	5,501.4	APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL	81,188.8
	<u>5,501.4</u>	REVERSION DEL PATRIMONIO	(77,803.2)
		RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>2,115.8</u>
			<u>5,501.4</u>
SUMA EL ACTIVO	<u><u>5,501.4</u></u>	SUMA EL PATRIMONIO	<u><u>5,501.4</u></u>

REPRESENTANTE DEL FIDEICOMITENTE PARA REALIZAR LA EXTINCION DEL FIDEICOMISO


 GUSTAVO CALDERON VILLAVERDE

027

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	
	2001	2002	IMPORTE	%
PASIVO				
A CORTO PLAZO				
IVA POR PAGAR	353.2		(353.2)	(100.0)
ACREEDORES DIVERSOS	339.5		(339.5)	(100.0)
IMPUESTOS POR PAGAR	2.6		(2.6)	(100.0)
SUMA EL PASIVO A CORTO PLAZO	695.3		(695.3)	(100.0)
SUMA EL PASIVO	695.3		(695.3)	(100.0)
PATRIMONIO				
PATRIMONIO	49,171.2	(77,803.2)	(126,974.4)	(258.2)
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL	(93,912.3)	81,188.8	175,101.1	(186.5)
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	41,910.5		(41,910.5)	(100.0)
RESULTADO DEL EJERCICIO	5,634.4	2,115.8	(3,518.6)	(62.4)
SUMA EL PATRIMONIO	2,803.8	5,501.4	2,697.6	96.2
SUMA EL PASIVO Y PATRIMONIO	3,499.1	5,501.4	2,002.3	57.2

028

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 SEGUN CUENTA PUBLICA 2001		AJUSTES DE AUDITORIA		SALDOS AUDITADOS 2001	
	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
BANCOS E INVERSIONES EN ACCIONES, BONOS Y VALORES	3,499.1				3,499.1	
CUENTAS POR COBRAR	58.7			58.7		
ACREEDORES DIVERSOS		339.5				339.5
APORTACIONES DEL G.D.F.		72,272.7		(166,185.0)		(93,912.3)
PATRIMONIO		(75,103.3)		124,274.5		49,171.2
RESULTADO DEL EJERCICIO		5,604.5		29.9		5,634.4
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES				41,910.5		41,910.5
IVA POR PAGAR		411.9	58.7			353.2
IMPUESTOS POR PAGAR		32.5	29.9			2.6
TOTAL	3,557.8	3,557.8	88.6	88.6	3,499.1	3,499.1

REPRESENTANTE DEL FIDEICOMITENTE PARA REALIZAR LA EXTINCION DEL FIDEICOMISO



GUSTAVO CALDERÓN VILLAVERDE

029

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

C O N C E P T O	EF-04		
	PARCIAL	TOTAL	% DE CONTRIBUCION
INGRESOS		3,770.3	100.0
POR VENTA DE BIENES POR VENTA DE SERVICIOS OTROS	3,770.3		
MENOS :			
COSTO DE LO VENDIDO			
COSTO DE VENTAS COSTO DE SERVICIOS			
RESULTADO BRUTO		3,770.3	100.0
MENOS :			
GASTOS DE OPERACION		(1,756.3)	(46.6)
GASTOS DE ADMINISTRACION GASTOS DE DISTRIBUCION	(1,756.3)		
RESULTADO DE OPERACION		2,014.0	53.4
MAS (MENOS) :			
OTROS GASTOS Y PRODUCTOS		101.8	2.7
GASTOS FINANCIEROS PRODUCTOS FINANCIEROS OTROS GASTOS OTROS PRODUCTOS	(0.2) 191.5 (89.5)		
RESULTADO ANTES DE APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS		2,115.8	56.1
MAS :			
APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS			
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL			
RESULTADO NETO		2,115.8	56.1
MENOS :			
GASTOS Y COSTOS EXTRAORDINARIOS			
DEPRECIACION REEXPRESADA RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES			
RESULTADO DEL EJERCICIO		2,115.8	56.1

REPRESENTANTE DEL FIDEICOMITENTE PARA REALIZAR LA EXTINCION DEL FIDEICOMISO


GUSTAVO CALDERON VILLAVERDE

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

030

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 1	2 0 0 2	IMPORTE	%
INGRESOS	6,435.4	3,770.3	(2,665.1)	(41.4)
POR VENTA DE BIENES POR VENTA DE SERVICIOS OTROS	6,435.4	3,770.3	(2,665.1)	(41.4)
MENOS :				
COSTO DE LO VENDIDO	(1.6)		1.6	(100.0)
COSTO DE VENTAS COSTO DE SERVICIOS	(1.6)		1.6	(100.0)
RESULTADO BRUTO	6,433.8	3,770.3	(2,663.5)	(41.4)
MENOS :				
GASTOS DE OPERACION	(1,550.0)	(1,756.3)	(206.3)	13.3
GASTOS DE ADMINISTRACION GASTOS DE DISTRIBUCION	(1,550.0)	(1,756.3)	(206.3)	13.3
RESULTADO DE OPERACION	4,883.8	2,014.0	(2,869.8)	(58.8)
MAS (MENOS) :				
OTROS GASTOS Y PRODUCTOS	750.6	101.8	(648.8)	(86.4)
GASTOS FINANCIEROS PRODUCTOS FINANCIEROS OTROS GASTOS OTROS PRODUCTOS	(1.3) 796.7 (44.8)	(0.2) 191.5 (89.5)	1.1 (605.2) (44.7)	(84.6) (76.0) 99.8
RESULTADO ANTES DE APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS	5,634.4	2,115.8	(3,518.6)	(62.4)
MAS :				
APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS				
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL				
RESULTADO NETO	5,634.4	2,115.8	(3,518.6)	(62.4)
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	5,634.4	2,115.8	(3,518.6)	(62.4)

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

032

(MILES DE PESOS)

EF-07

E N T I D A D	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001	V A R I A C I O N E S								SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002
		APLICACION DE UTIL. DE OPERACION	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	SUPERAVIT POR REVALUACION	RESULTADO DEL EJERCICIO	OTROS	
FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS	2,803.8		175,101.1		(47,544.9)			2,115.8	(126,974.4)	5,501.4

47

033

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

EF-12

DESCRIPCION	PROPIEDADES					DEPRECIACION							VALOR NETO
	SALDO AL	ALTAS	BAJAS	TRASPASOS	REVALUACION	SALDO AL	INCREMENTOS	CANCELACIONES	TRASPASOS	REVALUACION	SALDO AL	AL	
	31-DIC-01					31-DIC-02					31-DIC-01	31-DIC-02	31-DIC-02
TERRENOS						0.0						0.0	0.0
OBRA FIDEICOMITIDA						0.0						0.0	0.0
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA						0.0						0.0	0.0
ANTICIPOS						0.0						0.0	0.0
T O T A L E S	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

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, designado 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 02 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 de abril de 2000, autorizó la cesión de derechos de 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.

Proceso de Extinción del Fideicomiso

Mediante oficio No. AMLO/JGDF/001/01 de fecha 09 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 a 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 incorporaran a dicha Secretaría.

Por otra parte, el Comité del Patrimonio Inmobiliario en su décima sesión ordinaria

celebrada el 30 de mayo de 2002, emitió el acuerdo mediante el cual autorizó la asignación de espacios de los zoológicos de la Ciudad de México, a favor de la Secretaría del Medio Ambiente a través de la Dirección General de Zoológicos para su uso, aprovechamiento y administración; así mismo, se le autorizó para celebrar actos administrativos con terceros que confieran el uso o utilización de los espacios en mención.

La Oficialía Mayor del Gobierno del Distrito Federal por conducto del Comité del Patrimonio Inmobiliario, llevó y autorizó los actos tendentes para poder celebrar nuevos contratos con las cinco permisionarias.

La Dirección Jurídica de la Secretaría del Medio Ambiente elaboró los nuevos contratos a los que se les denominó convenios de concertación, en los que se establece, entre otros aspectos, que la nueva relación contractual será con la Secretaría del Medio Ambiente y los permisionarios; dichos convenios fueron firmados el 1° de octubre de 2002.

El proceso de extinción del Fideicomiso se inició con la instrucción por parte del Comité Técnico; y durante el periodo del 1° de febrero de 2001 al 31 de diciembre de 2002, se efectuaron las siguientes acciones:

- La administración y cobro de los derechos de los contratos comerciales hasta el término de su vigencia.
- Mediante actas administrativas de entrega-recepción, el patrimonio del Fideicomiso fue entregado al Gobierno del Distrito Federal, como sigue:

FECHA DE ACTA	CONCEPTO	IMPORTE
15-ago-01	Entrega de mobiliario y equipo	411.5
	Cancelación de depreciación	(177.8)
15-ago-01	Entrega de mercancía	269.7
28-nov-01	Entrega de la obra fideicomitada	75,103.3
28-nov-01	Reversión patrimonio líquido	18,305.6
15-feb-02	Carta de instrucción No. 035/2002	
	Reversión del patrimonio líquido	500.0
13-mar-02	Carta de instrucción No. 044/2002	
	Reversión del patrimonio líquido	200.0
27-mar-02	Carta de instrucción No. 056/2002	
	Reversión del patrimonio líquido	2,000.0
14-ene-03	Reversión del patrimonio líquido por extinción del Fideicomiso	5,501.4
		102,113.7

Del total de la obra fideicomitada entregada por 75,103.3 miles de pesos, correspondió al Zoológico de San Juan de Aragón 65,734.2 miles de pesos, al Zoológico de Chapultepec 9,059.1 miles de pesos, al Parque Zoológico Los Coyotes 310.0 miles de pesos, dicha obra consistió en albergues para animales, áreas educativas y de paquetería, casetas de vigilancia, estacionamiento, un hospital, estudios proyectos, construcciones en proceso y otros.

Asimismo, se hizo entrega parcial del patrimonio líquido del Fideicomiso por 18,305.6 miles de pesos, se entregaron los recursos materiales y mobiliario y equipo neto por 233.7 miles de pesos, mercancías por 269.7 miles de pesos, los meses de febrero, marzo y abril de 2002, mediante tres cartas de instrucción emitidas por el representante designado por el fideicomitente para realizar el proceso de extinción, se hizo la entrega parcial del patrimonio líquido por un importe total de 2,700.0 miles de pesos, finalmente con fecha 14 de enero de 2003, se efectuó la reversión del remanente del patrimonio líquido neto por 5,501.4 miles de pesos, que fue entregado al Gobierno del Distrito Federal, en particular a la Secretaría de Finanzas, como Fideicomitente Unico del Gobierno del Distrito Federal.

Se realizan las gestiones ante la Fiduciaria BBV BANCOMER Servicio, S.A. para cancelar las cuentas bancarias y se suscribió el convenio para el finiquito y legal extinción del Fideicomiso.

Se entregó a la Fiduciaria BBVA BANCOMER Servicios, S.A. para su resguardo, la documentación soporte original que sustenta el manejo del patrimonio fideicomitado del Fideicomiso, conforme a las disposiciones vigentes en la materia.

Convenio de extinción

Con fecha 15 de enero de 2003, se firmó el convenio de extinción total por revocación del contrato de Fideicomiso No. 29759-8 denominado BANCOMER, S.A., Fideicomiso Programa Integral Parques Zoológicos (FIUZ), que celebraron por una parte, como Fideicomitente, el Gobierno del Distrito Federal a través de la Secretaría de Finanzas, y por la otra, la Fiduciaria, BBVA BANCOMER Servicios, S.A., Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero BBVA BANCOMER, Dirección Fiduciaria, el cual contempló la formalización de la entrega de sus

recursos financieros, derechos y obligaciones que conformaron su patrimonio.

En específico, en las cláusulas séptima y octava, se estableció lo siguiente:

- **Cláusula séptima. Compromisos pendientes.** Las partes acuerdan que cualquier ingreso, erogación, adeudo o atención de reclamaciones que en su caso se llegara a recibir, cubrir o atender, se efectuará directamente por "la Fideicomitente", (Gobierno del Distrito Federal a través de la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal) obligándose a sacar en paz y a salvo a "la Fiduciaria", funcionario y empleados de cualquier reclamación, haciendo que se tenga que realizar por esta circunstancia, lo cual notificará "la Fiduciaria" a "la Fideicomitente" en cuanto esto llegare a suceder.
- **Cláusula octava. Finiquito.** "La Fideicomitente" manifiesta su conformidad con la actuación que "la Fiduciaria" tuvo durante la administración del Fideicomiso F/29759-8, no reservándose acción o derecho alguno, presente o futuro en contra de "la Fiduciaria", por lo que le otorga el finiquito más amplio que en su derecho proceda, asimismo ésta no será responsable por cualquier reclamación futura en relación con el Fideicomiso que se extingue, aya sea ante las autoridades administrativas, judiciales, arbitrajes o cualquier otra instancia, ya sea de carácter local o federal.

LINEAMIENTO CONTABLES BASICOS

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:

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 31 de diciembre 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.

COMENTARIOS GENERALES BASICOS

Efectivo e 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 valuadas y registrados en la contabilidad del Fideicomiso al valor de mercado del último día del mes del que se trate, determinado 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.

Donativos recibidos

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

El rubro de efectivo e inversiones en valores al 31 de diciembre de 2002 y 2001, se integra como sigue:

	2002	2001
Bancos e Inversiones Bancarias en Valores	5,501.4	3,499.1

Impuestos por Pagar

La integración de este rubro al 31 de diciembre de 2002 y 2001, es la siguiente:

	2002	2001
ISR retenido sobre honorarios		2.6
IVA por pagar		353.2
		<u>355.8</u>

Patrimonio

El patrimonio del Fideicomiso se integra de los conceptos siguientes:

- La suma de dinero inicialmente aportada y entregada al Fideicomiso;
- La suma de dinero, bienes o derechos que se aporten directamente o a través del

fideicomiso, de manera gratuita al Fideicomiso, sea por donación o por cualquier otro 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;

- Las sumas de dinero que el Fiduciario reciba a través del Director Ejecutivo del Fideicomiso, que se obtenga como producto, provenientes de los parques zoológicos, de sus instalaciones y demás áreas, de los que le hubiera sido otorgados el uso y goce por el Gobierno del Distrito Federal, mediante los Permisos Administrativos Temporales Revocables a título gratuito;
- Las sumas de dinero que el Fiduciario obtenga como productos o rendimientos de las inversiones y reinversiones que realicen 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 además normativa aplicable.

040

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	2,244.8	CORRIENTES		2,244.8	2,244.8
VENTA DE BIENES		SERVICIOS PERSONALES			
VENTA DE SERVICIOS		MATERIALES Y SUMINISTROS		288.3	288.3
INGRESOS DIVERSOS	2,066.6	SERVICIOS GENERALES		1,956.5	1,956.5
VENTA DE INVERSIONES	178.2	AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS			
OPERACIONES AJENAS		INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA			
POR CUENTA DE TERCEROS		INTERNOS			
DERIVADAS DE EROGACIONES RECUPERABLES		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			
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	2,244.8	TOTAL DE EGRESOS		2,244.8	2,244.8

041

ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL
 FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
 ESTADO DE APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR EL SECTOR CENTRAL
 (MILES DE PESOS)

EP-09

E N T I D A D	P R E S U P U E S T O A U T O R I Z A D O				E J E R C I O		
	ORIGINAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	DEFINITIVO	INVERSION	OPERACION	TOTAL
FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS				0.0			0.0

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)

042

EP-10

ENTIDAD	RECURSOS PROPIOS			APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS			TOTAL DEL
	INVERSION	OPERACION	TOTAL	INVERSION	OPERACION	TOTAL	EJERCICIO
FIDEICOMISO PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS		2,244.8	2,244.8				2,244.8

043

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

EP-11

CONCEPTO	PROGRAMAS												TOTAL		
	21														
	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
GASTO CORRIENTE		2,244.8	2,244.8											2,244.8	2,244.8
SERVICIOS PERSONALES															
MATERIALES Y SUMINISTROS		288.3	288.3											288.3	288.3
SERVICIOS GENERALES		1,956.5	1,956.5											1,956.5	1,956.5
AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS															
GASTO DE CAPITAL															
BIENES MUEBLES E INMUEBLES															
OBRAS PUBLICAS															
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS EROGACIONES															
DEUDA PUBLICA															
INTERESES															
AMORTIZACION															
TOTALES		2,244.8	2,244.8											2,244.8	2,244.8

044

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	3,961.8	2,244.8	GASTO PROGRAMABLE	1,846.0	2,244.8
VENTA DE BIENES			CORRIENTE	1,846.0	
VENTA DE SERVICIOS	3,770.3		CAPITAL		
VENTA DE INVERSIONES FINANCIERAS		178.2	GASTO NO PROGRAMABLE		
INGRESOS DIVERSOS	191.5	2,066.6	EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS		
APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS DEL G.D.F. DE OPERACION			AUMENTOS DE ACTIVO	2,002.3	
DEPRECIACION			CAJA, BANCOS Y VALORES A CORTO PLAZO	2,002.3	
AMORTIZACION			CUENTAS POR COBRAR		
OTROS VIRTUALES			INVENTARIOS		
DISMINUCIONES DE ACTIVO			OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		
CAJA, BANCOS Y VALORES A CORTO PLAZO			ACCS., VALS., CTAS. Y DOCTOS. POR COBRAR A LARGO PLAZO		
CUENTAS POR COBRAR			OTROS ACTIVOS FIJOS		
INVENTARIOS			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	695.3	
OTROS ACTIVOS FIJOS			DESENDEUDAMIENTO NETO		
DIFERIDO			FINANCIAMIENTO DOCUMENTADO BRUTO		
AUMENTOS DE PASIVO			MENOS: AMORTIZACION DE LA DEUDA DOCUMENTADA		
ENDEUDAMIENTO NETO			CREDITOS NO DOCUMENTADOS	339.5	
FINANCIAMIENTO DOCUMENTADO BRUTO			PROVISIONES	355.8	
MENOS: AMORTIZACION DE LA DEUDA DOCUMENTADA			CREDITOS DIFERIDOS		
CREDITOS NO DOCUMENTADOS			DISMINUCIONES DE CAPITAL / PATRIMONIO	174,519.3	
PROVISIONES			APORT. Y TRANSF. DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL		
CREDITOS DIFERIDOS			RESERVAS DE CAPITAL		
AUMENTOS DE CAPITAL / PATRIMONIO	175,101.1		RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	47,544.9	
APORT. Y TRANSF. DEL GOB. DEL D.F. CAPITALIZABLES			OTROS	126,974.4	
SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS			OPERACIONES AJENAS		
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES					
OTROS	175,101.1				
OPERACIONES AJENAS					
T O T A L E S	179,062.9	2,244.8	T O T A L E S	179,062.9	2,244.8

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

045

ER-04

C O N C E P T O	DEVENGADO		FLUJO DE EFECTIVO	
	ORIGINAL	EJERCIDO	ORIGINAL	EJERCIDO
GASTO CORRIENTE		1,846.0		2,244.8
SERVICIOS PERSONALES				
MATERIALES Y SUMINISTROS		245.0		288.3
SERVICIOS GENERALES		1,601.0		1,956.5
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		1,846.0		2,244.8
NO PROGRAMABLE				
ESTADO DE RESULTADOS				
DEPRECIACION				
AMORTIZACION				
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA				
INTERNOS				
EXTERNOS				
CAMBIOS				
RESERVAS				
IMPUESTOS				
OTROS				
AUMENTOS DE ACTIVO		2,002.3		
DISMINUCIONES DE PASIVO		695.3		
DISMINUCIONES DE CAPITAL O PATRIMONIO		174,519.3		
OTROS				
OPERACIONES AJENAS				
AMORTIZACION DE LA DEUDA DOCUMENTADA				
INTERNA				
EXTERNA				
EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS				
SUMA GASTO NO PROGRAMABLE		177,216.9		
T O T A L E S		179,062.9		2,244.8

DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Lic. Gustavo Calderón Villaverde
Representante del Fideicomitente en el proceso
de extinción de Bancomer, S. A.,
Fideicomiso 29759-8
Programa Integral Parques Zoológicos

A la Contraloría General del Distrito Federal

Hemos examinado los balances generales de Bancomer, S. A., Fideicomiso 29759-8 Programa Integral Parques Zoológicos -finales de extinción- al 31 de diciembre de 2002 y 2001 y los estados de ingresos y gastos, de variaciones en el patrimonio y de cambios en la situación financiera, que le son relativos, por el ejercicio final de extinción del 1° de enero al 31 de diciembre de 2002 y 2001. Dichos estados financieros son responsabilidad del representante del fideicomitente en el proceso de extinción 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 finales de extinción. 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 nuestros exámenes proporcionan 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 finales de extinción, 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 29759-8, Programa Integral Parques Zoológicos, a proceder a su extinción. Como consecuencia del proceso de extinción del Fideicomiso, mediante diversas actas administrativas de entrega-recepción celebradas en los ejercicios de 2001 y 2002, fue entregado el patrimonio del Fideicomiso por \$96,612 miles, al Gobierno del Distrito Federal, el cual se conformó de las obras fideicomitidas, mobiliario equipo y patrimonio líquido, quedando pendiente la reversión del remanente del patrimonio líquido neto al 31 de diciembre de 2002 por \$5,501 miles, mismo que fue entregado al Gobierno del Distrito Federal al concluir con la extinción del Fideicomiso. El 10 de enero de 2003, se firmó el convenio de extinción total por revocación del contrato de Fideicomiso 29759-8, Programa Integral Parques Zoológicos (FIUZ), por parte del Fideicomitente, el Gobierno del Distrito Federal a través de la Secretaría de Finanzas, y por la Fiduciaria, la Dirección Fiduciaria de BBVA Bancomer Servicios, S. A., Institución de Banca Múltiple, contemplándose la formalización de la entrega de los recursos financieros, derechos y obligaciones que conformaron el patrimonio del Fideicomiso.

En nuestra opinión, los estados financieros finales y del proceso de la extinción antes mencionados, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de Bancomer, S. A. Fideicomiso 29759-8, Programa Integral Parques Zoológicos al 31 de diciembre de 2002 y 2001, 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 Cía., S. C.

C.P.C. Luis González Ortega



México, D. F., a
24 de enero de 2003.

BANCOMER, S.A., FIDEICOMISO 29759-8
PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
BALANCE GENERAL (NOTA 1)
-FINAL DE EXTINCION-
 - Cifras en pesos -

	Al 31 de diciembre de	
	2002	2001
Activo		
Activo circulante:		
Efectivo e inversiones en valores (Nota 3)	\$ 5,501,369	\$ 3,499,139
Total de activo	\$ 5,501,369	\$ 3,499,139
Pasivo y patrimonio		
Pasivo a corto plazo:		
Impuestos por pagar (Nota 4)	-	\$ 355,801
Acreedores diversos	-	339,537
Total de pasivo	-	695,338
Patrimonio:		
Patrimonio (Nota 5)	\$ 52,452,884	49,171,166
Remanente de ingresos sobre gastos de ejercicios anteriores	47,544,971	41,910,542
Patrimonio entregado al Gobierno del Distrito Federal por extinción	(96,612,336)	(93,912,336)
Remanente de ingresos sobre gastos del ejercicio	2,115,850	5,634,429
Total de patrimonio	5,501,369	2,803,801
Total de pasivo y patrimonio	\$ 5,501,369	\$ 3,499,139

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

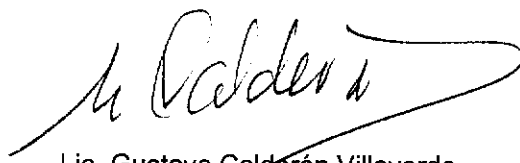


Lic. Gustavo Calderón Villaverde
 Representante del Fideicomitente en el
 proceso de extinción de Bancomer, S. A., Fideicomiso 29759-8
 Programa Integral Parques Zoológicos

BANCOMER, S.A., FIDEICOMISO 29759-8
PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS (NOTA 1)
-FINAL DE EXTINCION-
- Cifras en pesos -

	Año que terminó el 31 de diciembre de	
	<u>2002</u>	<u>2001</u>
Ingresos		
Concesiones	\$ 3,770,265	\$ 6,416,448
Rendimientos y otros ingresos	-	560,260
	<u>3,770,265</u>	<u>6,976,708</u>
Costos y gastos de operación		
Gastos de operación y de administración	1,756,374	1,594,773
Otros productos	(101,959)	(252,494)
	<u>1,654,415</u>	<u>1,342,279</u>
Remanente de ingresos sobre gastos del ejercicio	\$ <u>2,115,850</u>	\$ <u>5,634,429</u>

Las cinco 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 29759-8
Programa Integral Parques Zoológicos

BANCOMER, S.A., FIDEICOMISO 29759-8
PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO (NOTA 1)

-FINAL DE EXTINCION-

-Cifras en pesos-

	<u>Patrimonio</u>	<u>Remanente ingresos sobre gastos de ejercicios anteriores</u>	<u>Patrimonio entregado al Gobierno del Distrito Federal</u>	<u>Remanente de ingresos sobre gastos del ejercicio</u>	<u>Total</u>
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				<u>5,634,429</u>	<u>5,634,429</u>
Saldos al 31 de diciembre de 2001	<u>49,171,166</u>	<u>41,910,542</u>	<u>(93,912,336)</u>	<u>5,634,429</u>	<u>2,803,801</u>
Traspaso del remanente de ingresos sobre gastos del ejercicio 2001		5,634,429		(5,634,429)	-
Patrimonio entregado al Gobierno del Distrito Federal por extinción			(2,700,000)		(2,700,000)
Aportaciones en efectivo	3,281,718				3,281,718
Remanente de ingresos sobre gastos del ejercicio 2002				<u>2,115,850</u>	<u>2,115,850</u>
Saldos al 31 de diciembre de 2002	<u>\$ 52,452,884</u>	<u>\$ 47,544,971</u>	<u>\$ (96,612,336)</u>	<u>\$ 2,115,850</u>	<u>\$ 5,501,369</u>

Las cinco 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 29759-8
 Programa Integral Parques Zoológicos

BANCOMER, S.A., FIDEICOMISO 29759-8
PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA (NOTA 1)
-FINAL DE EXTINCION-
 - Cifras en pesos -

Operación	Del 1° de enero al 31 de diciembre de	
	2002	2001
Remanente de ingresos sobre gastos del ejercicio	\$ 2,115,850	\$ 5,634,429
Aplicación de recursos que no requieren desembolsos:		
Depreciación y amortización	-	44,767
	2,115,850	5,679,196
Cambios en activos y pasivos de operación:		
Otras cuentas por cobrar	-	228,854
IVA por recuperar	-	10,020,281
Almacén	-	296,820
Pagos anticipados	-	4,671
Proveedores	-	(83,691)
Impuestos por pagar	(355,801)	162,456
Acreedores diversos	(339,537)	142,542
Indemnizaciones por liquidaciones a los trabajadores	-	(3,000,537)
Recursos generados por la operación	1,420,512	13,450,592
Financiamiento		
Patrimonio entregado al Gobierno del Distrito Federal por extinción	(2,700,000)	(93,912,336)
Aportaciones netas de patrimonio	3,281,718	3,369,300
Recursos aplicados en financiamiento	581,718	(90,543,036)
Inversión		
Obra fideicomitida	-	(75,076,898)
Mobiliario y equipo	-	(233,738)
Recursos aplicados en actividades de inversión	-	(75,310,636)
Incremento de efectivo y valores realizables	2,002,230	(1,781,808)
Efectivo y valores realizables al principio del ejercicio	3,499,139	5,280,947
Efectivo y valores realizables al final del ejercicio	\$ 5,501,369	\$ 3,499,139

Las cinco 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 29759-8
 Programa Integral Parques Zoológicos

BANCOMER, S.A., FIDEICOMISO 29759-8
PROGRAMA INTEGRAL PARQUES ZOOLOGICOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
-FINALES DE EXTINCION-
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 y 2001

- 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 Programa Integral Parques Zoológicos (FIUZ), designando como fiduciaria a Bancomer, S. A. y como fideicomisario al Gobierno del Distrito Federal. Con fechas 2 de diciembre de 1998 y 1° de mayo de 2000, se celebraron convenios modificatorios al contrato de Fideicomiso 29759-8, entre el Gobierno del Distrito Federal, SERVIMET y la Fiduciaria Bancomer, S. A., en esta última 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 del 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 del Distrito Federal; asimismo, Bancomer, S. A. acepta continuar desempeñando el cargo de fiduciaria.

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 correspondieron al Parque los Coyotes y 36.1 hectáreas del Zoológico de San Juan de Aragón.

b. Objetivo del Fideicomiso

Destinar el patrimonio fideicomitido 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

Mediante 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 29759-8 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 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 incorporaran a dicha Secretaría. Por otra parte, el Comité del Patrimonio Inmobiliario, en su décima sesión ordinaria celebrada el 30 de mayo de 2002, emitió el acuerdo mediante el cual autorizó la asignación de espacios de los zoológicos de la Ciudad de México, a favor de la Secretaría del Medio Ambiente a través de la Dirección General de Zoológicos para su uso, aprovechamiento y administración; así mismo, se le autorizó para celebrar actos administrativos con terceros que confieran el uso o utilización de los espacios en mención. La Oficialía Mayor por conducto del Comité del Patrimonio Inmobiliario, llevó y autorizó los actos tendientes para poder celebrar nuevos contratos con las cinco permisionarias. La Dirección Jurídica de la Secretaría del Medio Ambiente elaboró los nuevos contratos a los que se les denominó convenios de concertación, en los que se establece, entre otros aspectos, que la nueva relación contractual será con la Secretaría del Medio Ambiente y los permisionarios; dichos convenios fueron firmados el 1° de octubre de 2002.

El proceso de extinción del Fideicomiso se inició con la instrucción por parte del Comité Técnico; y durante el período del 1° de febrero de 2001 al 31 de diciembre de 2002, se efectuaron las acciones siguientes:

- La administración y cobro de los derechos de los contratos comerciales hasta el término de su vigencia.
- 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>
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 líquido	18,305,623
15-feb-02	Carta de instrucción No. 035/2002. Reversión del patrimonio líquido	500,000
13-mar-02	Carta de instrucción No. 044/2002. Reversión del patrimonio líquido	200,000
27-mar-02	Carta de instrucción No. 056/2002. Reversión del patrimonio líquido	<u>2,000,000</u>
		96,612,336
14-ene-03	Reversión del patrimonio líquido por extinción del Fideicomiso	<u>5,501,369</u>
		<u>\$102,113,705</u>

Del total de la obra fideicomitida entregada por \$75,103,298, correspondió al Zoológico de San Juan de Aragón \$65,734,199, al Zoológico de Chapultepec \$9,059,099, y al Parque Zoológico Los Coyotes \$310,000; dicha obra consistió en albergues para animales, áreas educativas y de paquetería, casetas de vigilancia, estacionamiento, un hospital, estudios, proyectos, construcciones en proceso y otros. Asimismo, se hizo entrega parcial del patrimonio líquido del Fideicomiso por \$18,305,623; se entregaron los recursos materiales y mobiliario y equipo neto por \$233,738, mercancías por \$269,677, durante los meses de febrero, marzo y abril de 2002; mediante tres cartas de instrucción emitidas por el representante designado por el fideicomitente para realizar el proceso de extinción, se hizo la entrega parcial del patrimonio líquido por un importe total de \$2,700,000; finalmente, con fecha 14 de enero de 2003, se efectuó la reversión del remanente del patrimonio líquido neto por \$5,501,369, que fue entregado al Gobierno del Distrito Federal.

Se realizaron las gestiones ante la Fiduciaria BBVA Bancomer Servicios, S. A. para cancelar las cuentas bancarias y se suscribió el convenio para el finiquito y legal extinción del Fideicomiso.

Se entregó a la Fiduciaria BBVA Bancomer Servicios, S. A. para su resguardo, la documentación soporte original que sustenta el manejo del patrimonio fideicomitado del Fideicomiso, conforme a las disposiciones vigentes en la materia.

d. Convenio de extinción

Con fecha 10 de enero de 2003, se firmó el convenio de extinción total por revocación del contrato de Fideicomiso No. 29759-8 denominado Bancomer, S. A., Fideicomiso Programa Integral Parques Zoológicos (FIUZ), que celebraron por una parte, como Fideicomitente, el Gobierno del Distrito Federal a través de la Secretaría de Finanzas, y por la otra, la Fiduciaria, BBVA Bancomer Servicios, S. A., Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero BBVA Bancomer, Dirección Fiduciaria, el cual contempló la formalización de la entrega de sus recursos financieros, derechos y obligaciones que conformaron su patrimonio.

En las cláusulas séptima y octava, se estableció lo siguiente:

- **“Cláusula séptima. Compromisos pendientes.** Las partes acuerdan que cualquier ingreso, erogación, adeudo o atención de reclamaciones que en su caso se llegara a recibir, cubrir o atender, se efectuará directamente por “la Fideicomitente”, (Gobierno del Distrito Federal a través de la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal) obligándose a sacar en paz y a salvo a “la Fiduciaria”, funcionarios y empleados de cualquier reclamación, haciendo frente a los gastos y honorarios que se tengan que realizar por esta circunstancia, lo cual notificará “la Fiduciaria” a “la Fideicomitente” en cuanto esto llegare a suceder.”
- **“Cláusula octava. Finiquito.** “La Fideicomitente” manifiesta su conformidad con la actuación que “la Fiduciaria” tuvo durante la administración del Fideicomiso F/29759-8, no reservándose acción o derecho alguno, presente o futuro en contra de “la Fiduciaria”, por lo que le otorga el finiquito más amplio que en su derecho proceda, asimismo ésta no será responsable por cualquier reclamación futura en relación con el Fideicomiso que se extingue, ya sea ante las autoridades administrativas, judiciales, arbitrajes o cualquier otra instancia, ya sea de carácter local o federal.”

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) 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 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 por los ejercicios de 2002 y 2001, en pesos de poder adquisitivo al 31 de diciembre de 2002, mediante la aplicación de los factores derivados del INPC.

NOTA 3. EFECTIVO E INVERSIONES EN VALORES

Este rubro al 31 de diciembre de 2002 y 2001, se integra como sigue:

	<u>2002</u>	<u>2001</u>
Bancos e inversiones bancarias en valores	\$ <u>5,501,369</u>	\$ <u>3,499,139</u>

NOTA 4. IMPUESTOS POR PAGAR

La integración de este rubro al 31 de diciembre de 2002 y 2001, es la siguiente:

	<u>2002</u>	<u>2001</u>
ISR retenido sobre honorarios	-	\$ 2,600
IVA por pagar	<u>-</u>	<u>353,201</u>
	<u>-</u>	\$ <u>355,801</u>

NOTA 5. 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 cinco notas forman 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 29759-8
Programa Integral Parques Zoológicos