

1. CARICHE SOCIALI

▪ *Consiglio di Amministrazione*

- | | |
|-----------------------|----------------------|
| sig. Cesare Gariboldi | - <i>Presidente</i> |
| sig. Antonio Redaelli | - <i>Consigliere</i> |
| sig. Mauro De Florio | - <i>Consigliere</i> |

Il Consiglio di Amministrazione, così composto, è stato nominato dall'Assemblea con delibera in data 30.11.2007.

▪ *Collegio Sindacale*

- | | |
|------------------------------|----------------------------|
| dott. Franco Ernesto Poliani | - <i>Presidente</i> |
| dott. Giacinto Nesci | - <i>Sindaco effettivo</i> |
| rag. Gianpaolo Orlandi | - <i>Sindaco effettivo</i> |

2. IDENTITA' AZIENDALE

I servizi prodotti da TPM sono costituiti da:

- trasporto pubblico locale,
- parcheggi di superficie su aree pubbliche,
- sviluppo e gestione di progetti e servizi per la mobilità.

Trasporto pubblico locale - Il servizio di TPL prodotto dall'azienda si è articolato nel 2007 su un territorio abitato da circa 200 mila persone, costituito dall'intero comune di Monza e da aree periferiche dei comuni limitrofi di Arcore, Brugherio, Cinisello B., Sesto San Giovanni, Muggiò, Vedano al Lambro e Villasanta. La percorrenza annuale di TPL è stata, nel 2007, superiore a 2,3 milioni di chilometri. A questo volume si devono aggiungere i vari servizi compiuti per conto del comune di Monza fra cui i più significativi sono il percorso per il cimitero ed al suo interno (con mezzo silenzioso elettrico) ed il servizio speciale per il Gran Premio di formula uno, con apposito sistema di navette di collegamento tra stazione ferroviaria e parcheggi interni al parco in occasione delle prove e della gara del G.P..

Nel 2007 la gestione del trasporto pubblico locale deve essere analizzata in maniera differenziata fra i primi 10 mesi dell'anno e gli ultimi due. Il 1° novembre 2007 è infatti partito il nuovo servizio di trasporto pubblico di Brianza Trasporti, la nuova società consortile costituita da Trasporti Pubblici Monzesi, Auto Guidovie Italiane e Compagnia Trasporti Nord Milano (CTNM), che per 7 anni dovrà gestire il servizio di trasporto pubblico nell'area di Monza e della Brianza, affidato dalla provincia di Milano a seguito di gara. Questo ha comportato per TPM un cambiamento delle linee, dei percorsi e delle frequenze orarie in adempimento a quanto prescritto nel capitolato di gara. Dal 1° novembre 2007 la Trasporti Pubblici Monzesi effettua, sempre in adempimento al capitolato di gara, il servizio notturno (con n. 4 autobus) dalle ore 20.30 alle 24.30.

3. RELAZIONE SULLA GESTIONE

Sottoponiamo all'esame ed all'approvazione del Socio Unico, il Bilancio che chiude alla data del 31.12.2007.

Aspetti societari – La Società è attualmente partecipata al 100% dal Comune di Monza.

La Società ha adempiuto agli obblighi pubblicitari di cui all'art. 2497 bis del codice civile. Per quanto concerne in particolare gli obblighi previsti dal comma 5 dell'art. 2497 bis, si evidenzia la particolare natura dell'attività svolta da TPM, nel cui ambito il Comune di Monza ha definito e imposto le tariffe relative sia al trasporto pubblico che alla gestione delle aree di sosta e le condizioni alle quali i servizi medesimi devono essere prestati, influenzando in maniera determinante il risultato d'esercizio, per altro significativamente influenzato anche dai contributi pubblici ricevuti.

La Società non possiede azioni proprie, né in alcun modo controlla altre Società, non intendendosi riferibile ad alcuna delle categorie suddette il possesso di n. 1 azione AGAM (Società controllata dal Comune di Monza) al valore nominale di € 1,00.

Nuove attività del 2007 – E' continuata l'attività di sviluppo progetti in linea con i nuovi compiti assegnati nel contesto della mobilità:

- Studi di fattibilità
- Stesura dei capitolati e dei bandi
- Indizione delle gare
- Assegnazione e direzione lavori
- Esecuzione dei mandati ricevuti con Delibere Comunali.

I progetti interessati sono stati:

- Nuova sede di Via Pompei: è partita la realizzazione del primo lotto della nuova sede
- Videosorveglianza Città di Monza: 1° lotto – realizzazione del progetto e consegna della soluzione alla Polizia Locale di Monza per la gestione delle immagini
- Gestione della segnaletica orizzontale e verticale: per l'intero anno TPM ha concordato con il Comune i lavori da svolgere, ha pianificato gli stessi, ha controllato la realizzazione dei lavori intervenendo quando il Fornitore non si atteneva alle disposizioni impartite
- Gestione della manutenzione degli impianti semaforici: al pari di quanto svolto per la segnaletica orizzontale e verticale TPM ha concordato gli interventi, pianificato, controllato la esecuzione degli interventi da parte del Fornitore, per tutto l'anno 2007
- Zone a traffico limitato: stesura dei capitolati, indizione della gara. A causa di un ricorso da parte di una società partecipante alla gara, cui il TAR ha dato ragione, TPM è stata costretta ad annullare la stessa: la gara verrà rifatta cambiando i parametri contestati dal TAR.

E' stato presentato al Comune, come previsto, un Piano programma per i progetti da realizzare nel 2008. Tale Piano è stato approvato ed è stato deliberato un budget di circa € 1.250.000.

I progetti previsti sono:

- Videosorveglianza 2° lotto
- Videosorveglianza Parco
- Zone traffico limitato (rifacimento gara ed implementazione)
- Radio Tetra
- Info mobility di Porta Castello
- Nuovi interventi di Segnaletica, il Monitoraggio e il Controllo del Traffico
- Razionalizzazione servizio parcheggi.

In conseguenza degli effetti sinergici fra l'operazione TPL e le altre attività della società ed elaborazione progetti, la ripartizione del personale risulta essere.

	TPL	SOSTA	TOTALE
Personale	147	11	158

Durante l'esercizio 2007 si è verificato un incremento delle giornate di assenza per malattia.

	2007	2006
Giorni di malattia personale viaggiante	1.817	1.439
Giorni di infortunio personale viaggiante	262	283

I ricavi soffrono una riduzione dei passeggeri (2,52%) con un impatto economico di circa € 110.000: detta riduzione si è già manifestata nell'anno 2006, è proseguita nel 2007 e si è ulteriormente accentuata nei mesi di novembre e dicembre per effetto della introduzione della nuova rete/gara. Sarà da monitorare con attenzione durante il 2008.

I costi registrano un incremento nel costo del carburante.

Le tariffe del trasporto pubblico sono ferme al 2003 per disposizioni comunali.

Con riferimento alla Gestione Sosta i corrispettivi hanno registrato un incremento del 8,35% per effetto dell'assegnazione dell'area di Piazza Cambiaghi.

Nel corso del corrente 2008 la tendenza è in crescita come rotazione delle aree.

Parco mezzi – Il parco mezzi per effetto delle gara si è ridotto a 66 unità, di cui 61 sono a disposizione per i servizi di rete di gara mentre 5 sono a disposizione per servizi speciali a carico del Committente. L'anzianità media del parco mezzi è ora di anni 9,6 per effetto dell'acquisto di 9 nuovi mezzi e radiazione dal parco, di autobus con elevata anzianità di servizio, fino al raggiungimento delle 66 unità citate.

Immobilizzazioni

	2007	2006
Attività immobilizzate	9.107.580	7.007.612

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

E' stato redatto e presentato all'Amministrazione Comunale il Piano Industriale 2008 – 2009 a seguito del quale il Consiglio di Amministrazione ha chiesto la capitalizzazione della società indicando una cifra orientativa di circa 4 milioni di Euro. La Giunta Municipale con propria delibera 18 marzo 2008 n. 194 espresso parere favorevole. Il provvedimento sarà posto a breve all'esame del Consiglio Comunale.

Su disposizione dell'Amministrazione Comunale è stato attuato, con decorrenza 3 marzo 2008, il frazionamento delle tariffe della sosta (tariffa minima corrispondente a 15 minuti) a fronte del quale si è notato un significativo calo dei corrispettivi. Saranno intensificati i controlli sulle aree di sosta.

Sono in fase di assegnazione le aree di sosta di via Pellettier e Via Volta per le quali si prevede l'inizio gestione con il 12 maggio 2008

E' stato pubblicato il bando di gara per la realizzazione del 2° lotto di Videosorveglianza nella Città di Monza.

E' in corso di pubblicazione il bando di gara per la realizzazione dello ZTL e Radio Tetra.

TPM congiuntamente al Comune di Monza e alla società Project Automation hanno presentato studi di fattibilità per progetti di mobilità sostenibile inseriti nell'ambito del 7° Programma Quadro della Comunità Europea. Nei mesi di febbraio e di marzo il Comune di Monza ha discusso a Bruxelles i budget dei singoli progetti presentati ottenendo una

approvazione preliminare sia dei contenuti che delle stime economiche: siamo in attesa di conferme ufficiali che qualora avvenissero vedrebbero l'avvio dei progetti proposti con il mese di settembre 2008.

Privacy – Ai sensi del D.Lgs. n.196 del 30/06/2003 e successive modifiche, Codice in materia di protezione dei dati personali, si dà atto che la Società ha provveduto alla redazione del Documento Programmatico sulla Sicurezza dei dati ed agli adempimenti ulteriori ivi previsti come obbligatori.

Risultato di esercizio – L'esercizio 2007 registra un disavanzo di € 620.245.

Il Consiglio di Amministrazione rileva che detta perdita, al netto delle riserve disponibili, non riduce il capitale sociale di oltre un terzo e propone il riporto a nuovo della stessa.

Monza, lì 04 aprile 2008

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Cesare Gariboldi

STATO PATRIMONIALE ATTIVITA'		AL 31 DICEMBRE	
		2007	2006
A	CREDITI VERSO SOCI per versamenti ancora dovuti, con separata indicazione della parte già richiamata	0	0
	Totale credito verso soci	0	0
B	IMMOBILIZZAZIONI		
I	Immobilizzazioni immateriali (al netto del fondo ammortamento):		
1	Costi di impianto e di ampliamento	0	0
2	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	116.166	103.469
3	Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione di opere di ing.	0	0
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	12.161	16.573
5	Avviamento	0	0
6	Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7	Altre	324.085	42.342
		452.412	162.384
II	Immobilizzazioni materiali (al netto del fondo ammortamento):		
1	Terreni e fabbricati:		
a)	Terreni	5.131.500	5.131.500
b)	Fabbricati	0	0
2	Impianti e macchinario	2.458.205	1.055.219
3	Attrezzature industriali e commerciali	30.263	38.246
4	Altri beni	296.595	397.361
5	Immobilizzazioni in corso e acconti	660.465	129.783
		8.577.028	6.752.109
III	Immobilizzazione finanziaria con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'eser- cizio successivo		
1	Partecipazioni in:		
a)	imprese controllate	0	0
b)	imprese collegate	15.000	0
c)	altre imprese	1	1
2	Crediti:		
a)	verso imprese controllate	0	0
b)	verso imprese collegate	0	0
c)	verso Enti pubblici di riferimento	0	0
d)	verso altri:		
1.	Stato	63.139	93.118
2.	Regione	0	0
3.	altri Enti territoriali	0	0
4.	altri Enti del settore pubblico allargato	0	0
5.	diversi	0	0
3	Altri titoli	0	0
4	Azioni proprie	0	0
		78.140	93.119
	Totale immobilizzazioni	9.107.580	7.007.612
C	ATTIVO CIRCOLANTE		
I	Rimanenze:		
1	Materie prime sussidiarie e di consumo	0	0
2	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3	Lavori in corso su ordinazione	0	0
4	Prodotti finiti e merci	0	0
5	Acconti	0	0
6	Altre (materiale di consumo)	352.053	329.924
		352.053	329.924
II	Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
1	verso utenti e clienti:		
a)	esigibili entro l'anno	4.560.641	1.105.503
b)	esigibili oltre l'anno	0	8.975
2	verso imprese controllate	0	0
3	verso imprese collegate	0	0
4	verso controllanti	0	0
	da riportare	4.560.641	1.114.478

STATO PATRIMONIALE ATTIVITA'		AL 31 DICEMBRE	
		2007	2006
	riporto	4.560.641	1.114.478
4bis	crediti tributari:		
	a) esigibili entro l'anno	553.067	88.038
	b) esigibili oltre l'anno	0	0
4ter	imposte anticipate:		
	a) esigibili entro l'anno	13.017	14.188
	b) esigibili oltre l'anno	0	0
5	verso altri:		
	a) Stato	0	0
	b) Regione:		
	a) esigibili entro l'anno	970.924	79.104
	b) esigibili oltre l'anno	1.115.448	744.803
	c) altri Enti territoriali	0	0
	d) altri Enti del settore pubblico allargato	0	0
	e) diversi:		
	a) esigibili entro l'anno	220.294	1.073.164
	b) esigibili oltre l'anno	3.884	3.716
		7.437.275	3.117.491
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:		
1	Partecipazioni in imprese controllate	0	0
2	Partecipazioni in imprese collegate	0	0
3	Altre partecipazioni	0	0
4	Altri titoli	0	0
		0	0
IV	Disponibilità liquide		
1	Depositi bancari e postali presso:		
	a) Tesoriere	0	0
	b) Banche	637.906	2.173.515
	c) Poste	10.678	21.930
2	Assegni	0	0
3	Denaro e valori in cassa	49.992	27.390
		698.576	2.222.835
	Totale attivo circolante	8.487.904	5.670.250
D	RATEI E RISCONTI, con separata indicazione del disaggio sui prestiti		
1	Ratei attivi	198.200	194.705
2	Risconti attivi	1.271.334	722.852
	Totale ratei e risconti	1.469.534	917.557
	TOTALE ATTIVO	19.065.018	13.595.419

STATO PATRIMONIALE PASSIVITA'		AL 31 DICEMBRE	
		2007	2006
A	PATRIMONIO NETTO		
I	Capitale sociale	1.766.390	1.766.390
		1.766.390	1.766.390
II	Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
		0	0
III	Riserva di rivalutazione	0	0
		0	0
IV	Riserva legale	18.029	16.364
		18.029	16.364
V	Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
		0	0
VI	Riserve statutarie o regolamentari:		
	a) fondo rinnovo impianti	0	0
	b) fondo finanziamento e sviluppo investimenti	0	0
	c) altre	0	0
		0	0
VII	Altre riserve, distintamente indicate:		
	a) fondo contributi in c/capitale per investimenti	0	0
	b) altre	0	0
		0	0
VIII	Utili (perdite) portati a nuovo	102.523	70.896
IX	Utile (perdita) dell'esercizio	-620.245	33.292
		-517.722	104.188
	Totale patrimonio netto	1.266.697	1.886.942
B	FONDI PER RISCHI E ONERI		
1	per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2	per imposte	0	0
3	altri	1.147.210	1.947.764
		1.147.210	1.947.764
	Totale fondi per rischi ed oneri	1.147.210	1.947.764
C	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	3.071.179	3.065.664
D	DEBITI , con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
1	Obbligazioni	0	0
2	Obbligazioni convertibili	0	0
3	Debiti verso:		
	a) Tesoriere	0	0
	b) Banche	0	0
	c) Poste	0	0
4	Mutui:		
	a) esigibili entro l'anno	0	0
	b) esigibili oltre l'anno	5.582.788	4.000.000
5	Acconti:		
	a) esigibili entro l'anno	0	0
	b) esigibili oltre l'anno	0	0
6	Debiti verso fornitori:		
	a) esigibili entro l'anno	4.384.716	617.239
	b) esigibili oltre l'anno	0	0
7	Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
8	Debiti verso imprese controllate	0	0
9	Debiti verso imprese collegate:		
	a) esigibili entro l'anno	0	0
	b) esigibili oltre l'anno	11.250	0
	da riportare	9.978.754	4.617.239

STATO PATRIMONIALE PASSIVITA'			AL 31 DICEMBRE	
			2007	2006
		riporto	9.978.754	4.617.239
10	Debiti verso Enti pubblici di riferimento:			
	a) per quote di utile di esercizio		0	0
	b) per interessi		0	0
	c) altri		0	0
11	Debiti tributari:			
	a) esigibili entro l'anno		494.568	165.858
	b) esigibili oltre l'anno		0	0
12	Debiti verso Istituti di Previdenza e sicurezza sociale:			
	a) esigibili entro l'anno		334.817	290.246
	b) esigibili oltre l'anno		0	0
13	Altri debiti:			
	a) esigibili entro l'anno		1.093.344	581.148
	b) esigibili oltre l'anno		0	0
		Totale debiti	11.901.483	5.654.491
E	RATEI E RISCONTI , con separata indicazione dell'aggio sui prestiti:			
1	Ratei passivi		7.840	104.125
2	Risconti passivi		1.670.609	936.433
		Totale ratei e risconti	1.678.449	1.040.558
	TOTALE PASSIVO		19.065.018	13.595.419

CONTI D'ORDINE			AL 31 DICEMBRE	
			2007	2006
	FIDEJUSSIONI			
	IGP - contratto pubblicità dal 23-3-2001 al 31-12-2005		0,00	0,00
	Gruppo Generale Servizi coop. dal 22-9-2006 al 31-8-2008		23.860,00	23.860,00
			23.860,00	23.860,00
	CONTRATTI DI LEASING			
	Contratto con Intesa Leasing n. 481132		50.928,64	82.222,72
	Contratto con Intesa Leasing n. 481143		101.028,52	179.759,56
	Contratto con Intesa Leasing n. 481145		197.231,44	262.305,04
	Contratto con Intesa Leasing n. 776668		46.756,72	55.374,64
	Contratto con Intesa Leasing n. 776682		57.004,89	67.491,09
	Contratto con Italease n. 260669		15.933,00	36.541,42
	Contratto con Italease n. 260676		15.933,00	36.541,42
	Contratto con Italease n. 260680		15.933,00	36.541,42
	Contratto con Italease n. 260701		15.933,00	36.541,42
	Contratto con Italease n. 260714		15.933,00	36.541,42
			532.615,21	829.860,15
	DOTAZIONI FIDUCIARIE DOCUMENTI DI VIAGGIO		284.823,00	288.331,00
	TOTALE CONTI D'ORDINE		841.298,21	1.142.051,15

CONTO ECONOMICO		BILANCIO 2007	BILANCIO 2006
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
1	RICAVI:		
a	DA VENDITE E PRESTAZIONI	7.896.594	8.040.447
b	DA COPERTURA DI COSTI SOCIALI	123.739	106.705
		8.020.333	8.147.152
2	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI	0	0
3	VARIAZIONI DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE	0	0
4	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	284.868	82.618
5	ALTRI RICAVI E PROVENTI:		
a	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO :		
	- Regione Lombardia (ex FNT)	2.719.503	3.185.445
	- Stato/Regione Lombardia per CCNL	952.626	689.658
	- Contributi per maggiori oneri di malattia	128.622	55.145
b	DIVERSI	557.285	255.749
		4.358.036	4.185.997
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	12.663.237	12.415.767
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
6	PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI	1.641.884	1.497.547
7	PER SERVIZI	2.167.342	1.812.625
8	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	536.207	525.530
9	PER IL PERSONALE:		
a	SALARI E STIPENDI (al netto sussidi malattia ed infortuni)	5.638.709	5.315.378
b	ONERI SOCIALI	1.683.102	1.620.265
c	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	426.915	395.448
d	TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	0	0
e	ALTRI	2.750	2.840
		7.751.476	7.333.931
10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI:		
a	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZ. IMMATERIALI	131.631	52.938
b	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	532.246	400.877
c	ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI	0	100.886
d	SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE	0	0
		663.877	554.701
11	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI	-22.129	-6.557
12	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	80.000	60.000
13	ALTRI ACCANTONAMENTI	0	0
14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.190.366	708.528
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	14.009.023	12.486.305
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-1.345.786	-70.538

CONTO ECONOMICO		BILANCIO 2007	BILANCIO 2006
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI:		
a	IN IMPRESE CONTROLLATE	0	0
b	IN IMPRESE COLLEGATE	0	0
c	IN ALTRE IMPRESE	0	0
		0	0
16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI		
a	DA CREDITI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI VERSO:		
1	IMPRESE CONTROLLATE	0	0
2	IMPRESE COLLEGATE	0	0
3	ENTI PUBBLICI DI RIFERIMENTO	0	0
4	ALTRI	0	0
b	DA TITOLI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI CHE NON COSTITUISCONO PARTECIPAZIONI	0	0
c	DA TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE CHE NON COSTITUISCONO PARTECIPAZIONI	0	0
d	PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI	53.655	74.285
		53.655	74.285
17	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI VERSO:		
1	IMPRESE CONTROLLATE	0	0
2	IMPRESE COLLEGATE	0	0
3	ENTI PUBBLICI DI RIFERIMENTO	0	0
4	ALTRI	222.211	176.169
		222.211	176.169
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15 + 16 -17) (C)	-168.556	-101.884
D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18	RIVALUTAZIONI:		
a	DI PARTECIPAZIONI	0	0
b	DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO PARTECIPAZIONI	0	0
c	DI TITOLI ISCRITTI ALL'ATTIVO CIRCOLANTE CHE NON COSTITUISCONO PARTECIPAZIONI	0	0
d	ALTRE	0	0
		0	0
19	SVALUTAZIONI:		
a	DI PARTECIPAZIONI	0	0
b	DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO PARTECIPAZIONI	0	0
c	DI TITOLI ISCRITTI ALL'ATTIVO CIRCOLANTE CHE NON COSTITUISCONO PARTECIPAZIONI	0	0
d	ALTRE	0	0
		0	0
	TOTALE DELLE RETTIFICHE (18-19) (D)	0	0

CONTO ECONOMICO		BILANCIO 2007	BILANCIO 2006
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20	PROVENTI STRAORDINARI:		
a	PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI	1.417	0
b	SOPRAVVENIENZE ATTIVE/INSUSSISTENZE PASSIVE	1.023.677	331.887
c	QUOTA ANNUA DI CONTRIBUTI LEASING	168.845	168.846
d	ALTRI	0	0
		1.193.939	500.733
21	ONERI STRAORDINARI:		
a	MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI	0	0
b	SOPRAVVENIENZE PASSIVE/INSUSSISTENZE ATTIVE	127.574	18.087
c	ALTRI	0	0
		127.574	18.087
	TOTALE ONERI E PROVENTI STRAORDINARI (20 - 21) (E)	1.066.365	482.646
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-447.977	310.224
22	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO: CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE		
a	I.R.A.P.	171.097	276.934
b	I.R.A.P. DIFFERITA/ANTICIPATA	1.171	-2
		172.268	276.932
23	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-620.245	33.292

NOTA INTEGRATIVA

al Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2007

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO D'ESERCIZIO

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2007, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante (art. 2423 del Codice Civile), corrisponde alle risultanze delle scritture contabili tenute regolarmente ed è stato redatto in conformità alle disposizioni di legge ed ai corretti principi contabili emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

Nella presente nota integrativa vengono fornite le informazioni necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta come stabilito dall'art. 2427 del Codice Civile per quanto riguarda:

- struttura e contenuto del bilancio di esercizio;
- criteri applicati alla valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore;
- informazioni sullo stato patrimoniale;
- informazioni sul conto economico.

ATTIVITA' SVOLTE

La Società svolge la propria attività nel settore del trasporto pubblico urbano ed extraurbano e nella gestione della sosta tariffata (aree in concessione dal Comune di Monza).

Nel corso del 2007 TPM ha realizzato il 1° lotto del progetto videosorveglianza ed ha gestito la manutenzione segnaletica orizzontale e verticale e manutenzione semaforica. Sono ancora in fase di realizzazione i progetti ZTL e radio tetra.

Dal 1 novembre 2007 è iniziato il nuovo servizio di trasporto a seguito di gara provinciale Lotto 2 Sottorete Nord.

DIREZIONE E COORDINAMENTO

La Società è soggetta ad attività di direzione e coordinamento esercitata dal socio unico, Comune di Monza. Ha adempiuto agli obblighi pubblicitari di cui all'art. 2497 bis del Codice Civile. Tuttavia, per quanto concerne in particolare gli obblighi previsti dal comma 4 dell'art. 2497, si segnala l'impossibilità oggettiva di fornire le relative informazioni stante la natura pubblica del soggetto che esercita la direzione ed il coordinamento.

CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO E NELLE RETTIFICHE DI VALORE

Le valutazioni del bilancio sono state effettuate con prudenza e nella prospettiva della continuità della attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento il cui dettaglio è fornito nella presente nota integrativa.

I costi di impianto e di ampliamento, i costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi.

Le licenze, concessioni, marchi e diritti simili sono ammortizzati con una aliquota annua del 20%.

Le spese di manutenzione e migliorie su beni di terzi sono esposte alla voce "Altre immobilizzazioni immateriali" ed ammortizzate in modo sistematico al minore tra il periodo di prevista utilità futura e quello risultante dal contratto in base al quale detti beni sono detenuti.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote:

- impianti fissi: 10%,
- autobus: 12,5%,
- autovetture: 25%,
- attrezzature: 20%,
- mobili e arredi: 12%,
- attrezzature d'ufficio, macchine elettroniche ed elettromeccaniche: 20%,
- impianti gestione sosta 20%.

Per le immobilizzazioni materiali diverse dagli autobus, nell'esercizio in cui il cespite viene acquisito, l'ammortamento viene ridotto forfetariamente alla metà, nella convinzione che ciò rappresenti una ragionevole approssimazione della distribuzione temporale degli acquisti nel corso dell'esercizio.

I beni di costo unitario inferiore a euro 516,46, suscettibili di autonoma utilizzazione, sono stati ammortizzati per intero nell'esercizio, ritenendosi la loro utilità effettiva limitata ad un solo esercizio.

Non sono stati effettuati ammortamenti anticipati.

I criteri di ammortamento non sono variati rispetto a quelli adottati per l'esercizio precedente.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

I costi di manutenzione e riparazione ordinaria sono imputati al Conto Economico dell'esercizio nel quale vengono sostenuti.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

Contributi in conto capitale per investimenti

Trattasi di contributi ricevuti e iscritti in precedenti esercizi per rinnovo parco autobus. I contributi in conto impianti ricevuti nell'anno 2007 figurano tra i risconti attivi al netto della quota di competenza dell'esercizio e portata in diminuzione degli ammortamenti.

Titoli

I titoli immobilizzati rappresentano un investimento duraturo da parte della Società. Sono iscritti al costo di acquisto o di sottoscrizione.

I titoli non sono stati svalutati perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il metodo del costo medio ponderato.

Crediti e debiti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante eventuali apposite svalutazioni dirette, tenendo in considerazione le condizioni economiche dei singoli clienti.

Gli eventuali crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie. I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, secondo il criterio della competenza economica e temporale.

Per ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Fondi per rischi ed oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo trattamento di fine rapporto è stato calcolato in conformità alle disposizioni contenute nell'art. 2120 C.C. e nei contratti collettivi di lavoro che regolamentano i dipendenti aziendali. Lo stesso è valorizzato al netto delle indennità già erogate in acconto e dell'imposta sostitutiva (D. Lgs. 18 febbraio 2000 n. 47).

Ricavi, proventi, costi e oneri

I ricavi, proventi, costi e oneri sono stati determinati secondo il principio della competenza economica, nel rispetto del criterio della prudenza.

In particolare, i ricavi da vendite e prestazioni di servizi sono espressi al lordo delle quote riconosciute ad A.T.M. SpA sino al 31-10-2007 per “convenzione tariffaria” all’interno del Comune di Monza, il cui importo è stato evidenziato tra i costi per servizi. Sono altresì comprensivi del corrispettivo relativo al Contratto di Servizio in essere con il Comune di Monza sino al 31-10-2007 e con la Provincia di Milano dal 1-11-2007.

A pagina 29 viene fornito un dettaglio dei ricavi da vendite e da prestazioni di servizi.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.
- le rettifiche ai saldi delle imposte differite attive e/o passive, effettuate per tenere conto delle variazioni delle aliquote intervenute nel corso dell'esercizio con effetto per gli esercizi futuri.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

Gli impegni e le garanzie prestate e ricevute sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale.

Le garanzie prestate sono rappresentate da fidejussioni rilasciate a favore di terzi in applicazione di disposizioni contrattuali.

Gli impegni si riferiscono ad obbligazioni derivanti da contratti stipulati che non hanno ancora trovato esecuzione: in particolare trattasi degli impegni relativi agli importi ancora da corrispondere alle società di leasing a titolo di canoni. A questo proposito si osserva che nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2007 (di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante), al fine di meglio fornire un quadro veritiero e corretto della situazione patrimoniale della Società, si è ritenuto opportuno considerare nell'importo di cui trattasi anche i prezzi di riscatto relativi ai contratti di leasing per i quali sia ragionevolmente certo che alla scadenza sarà esercitata l'opzione di acquisto.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono descritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile sono descritti nella nota integrativa, senza procedere allo stanziamento di fondi rischi secondo i principi contabili di riferimento. Non si è tenuto conto dei rischi di natura remota.

Dati sull'occupazione

L'organico aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni:

Organico	Al 31/12/2007	Al 31/12/2006	Variazioni
Dirigenti	0	1	-1
Quadri	3	3	0
Funzionari e impiegati (compresi controllori)	21	22	-1
Operai	134	136	-2
Totale	158	162	-4

Il contratto collettivo nazionale di lavoro applicato è quello degli autoferrotranvieri – internavigatori (T.P.L. – mobilità); per i soli dirigenti, è stato invece applicato il contratto collettivo nazionale di lavoro dei dirigenti delle imprese di servizi pubblici locali (Confservizi – Federmanager).

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo.

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali iscritte in bilancio ammontano ad € 452.412, già al netto del fondo ammortamento.

Il dettaglio è il seguente:

Descrizione	Valore Cespite	Fondo Ammortamento	Valore Netto
Trasformazione in SpA	56.347	56.347	0
Riqualificazione della produzione aziendale	185.917	134.255	51.662
Nuovi sistemi di gestione	61.900	27.680	34.220
Nuovo sistema informatico	109.453	101.296	8.157
Sistema di archiviazione/ gestione documenti	10.010	6.006	4.004
Piano della comunicazione	15.500	6.200	9.300
Interventi manutentivi straordinari bus	208.547	208.547	0
Interventi su immobili non di proprietà	116.067	84.311	31.756
Costi per sosta	86.000	17.200	68.800
Sito internet	26.230	5.246	20.984
Costi pre-operativi	279.411	55.882	223.529
Totale	1.155.382	702.970	452.412

Nel corso dell'esercizio si sono avuti i seguenti movimenti:

Descrizione	Valore cespite al		Variazioni
	31/12/2007	31/12/2006	
Riqualificazione della produzione aziendale	51.662	46.869	4.793
Nuovi sistemi di gestione	34.220	44.200	-9.980
Nuovo sistema informatico	8.157	10.567	-2.410
Sistema di archiviazione/ gestione documenti	4.004	6.006	-2.002
Piano della comunicazione	9.300	12.400	-3.100
Interventi su immobili non di proprietà	31.756	42.342	-10.586
Costi per sosta	68.800	0	68.800
Sito internet	20.984	0	20.984
Costi pre-operativi	223.529	0	223.529
Totale	452.412	162.384	290.028

Per l'esercizio 2007 si rileva in particolare l'adozione dei seguenti nuovi sistemi:

- "Impianti sosta": consulenza effettuata da ATM Milano per l'avvio della gestione sosta nel Comune di Monza
- "Sito internet": creazione del nuovo sito internet aziendale
- "Costi pre-operativi": costi di avvio gara provinciale Lotto 2 Sottorete Nord

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali iscritte in bilancio, rettificata dai corrispondenti fondi ammortamento, ammontano ad € 8.577.028 così dettagliate:

Descrizione	Valore Cespite	Fondo Ammortamento	Valore Netto
Terreni	5.131.500	0	5.131.500
Impianti fissi della sede	47.503	43.185	4.318
Impianti fissi di linea	395.606	317.563	78.043
Autobus	5.837.907	3.462.509	2.375.398
Automezzi industriali	14.103	13.656	447
Gruppi di giro autobus	5.681	5.681	0
Attrezzature di deposito ed officina	131.947	103.719	28.228
Attrezzature di bordo	45.539	45.539	0
Impianto radiotelefonico	79.786	77.752	2.034
Mobili ed arredi	25.143	23.929	1.214
Attrezzature d'ufficio	9.990	9.391	599
Apparecchiature elettroniche	68.187	56.857	11.330
Altre autovetture	19.863	16.420	3.443
Gestione sosta	560.275	280.266	280.009
Immobilizzazioni in corso	660.465	0	660.465
Totale	13.033.495	4.456.467	8.577.028

Nel corso dell'esercizio si sono avuti i seguenti movimenti:

Descrizione	Valore cespite al		Variazioni
	31/12/2007	31/12/2006	
Terreni	5.131.500	5.131.500	0
Impianti fissi della sede	4.318	7.440	-3.122
Impianti fissi di linea	78.043	47.399	30.644
Autobus	2.375.398	999.635	1.375.763
Automezzi industriali	447	745	-298
Attrezzature di deposito e di officina	28.228	35.511	-7.283
Impianto radiotelefonico	2.034	2.735	-701
Mobili ed arredi	1.214	1.470	-256
Attrezzature d'ufficio	599	840	-241
Apparecchiature elettroniche	11.330	11.435	-105
Altre autovetture	3.443	5.739	-2.296
Gestione sosta	280.009	377.877	-97.868
Immobilizzazioni in corso	660.465	129.783	530.682
Totale	8.577.028	6.752.109	1.824.919

L'analisi delle variazioni delle immobilizzazioni materiali, ammontanti a complessivi €8.577.028, è la seguente:

Impianti fissi della sede:

- Quota ammortamento anno 2007	-3.122
Totale variazioni impianti fissi della sede	-3.122

Impianti fissi di linea:

- Incremento di valore sistema di preferenziazione semaforica	1.045
- Acquisto n. 7 pensiline Borea	58.833
- Quota ammortamento anno 2007	-29.234
Totale variazioni impianti fissi di linea	30.644

Autobus:

- Acquisto n. 9 autobus IVECO Cityclass 491E.12.29	1.795.500
- Incremento di valore autobus	165.870
- Alienazione n. 2 autobus	-80.625
- Quota ammortamento anno 2007	-504.983
Totale variazioni autobus	1.375.762

Automezzi industriali:

- Quota ammortamento anno 2007	-298
Totale variazioni automezzi industriali	-298

Attrezzature di deposito ed officina:

- Acquisto n. 1 pistola avvitatrice	650
- Acquisto n. 2 kit avvitatore a impulsi	466
- Acquisto n. 1 trapano pneumatico angolare	126
- Incremento di valore sollevatore oleodinamico a 2 colonne	1.265
- Quota ammortamento anno 2007	-9.789
Totale variazioni attrezzature di deposito ed officina	-7.282

Impianto radiotelefonico:

- Acquisto n. 2 coppie di radio Motorola	160
- Quota ammortamento anno 2007	-860
Totale variazioni impianto radiotelefonico	-700

Mobili ed arredi:

- Acquisto scrivanie e cassettiere per uffici	1.360
- Acquisto sedie varie per uffici	1.477
- Acquisto armadi vari per uffici	156
- Quota ammortamento anno 2007	-3.249
Totale variazioni mobili ed arredi	-256

Attrezzature e macchine d'ufficio:

- Quota ammortamento anno 2007	-241
Totale variazioni attrezzature e macchine di ufficio	-241

Altre autovetture:

- Quota ammortamento anno 2007	-2.296
Totale variazioni altre autovetture	-2.296

Apparecchiature elettroniche:

- Acquisto n. 2 PC	1.354
- Acquisto n. 4 monitor	900
- Acquisto n. 1 stampanti plotter	1932
- Acquisto n. 9 PC e n. 11 monitor	560
- Incremento di valore rete PC	1.200
- Quota ammortamento anno 2007	-6.050
Totale variazioni apparecchiature elettroniche	-104

Gestione sosta:

- Acquisto n. 1 pista entrata Ospedale Nuovo	6.640
- Acquisto n. 2 cartelli monofacciali libero/completo	4.650
- Quota ammortamento anno 2007	-109.159
Totale variazioni attrezzature e macchine di ufficio	-97.869

Immobilizzazioni in corso:

- Fabbricati	437.555
- Impianti fissi linea	93.126
Totale variazioni immobilizzazioni in corso	530.681

Per l'esercizio 2007 si rileva in particolare:

"Impianti fissi di linea"

acquisizione ed installazione di n. 7 nuove pensiline. Ulteriori n. 12 pensiline, già acquisite ed inserite fra gli investimenti in corso, verranno installate nel corrente esercizio.

"Autobus"

sono stati acquistati e messi in esercizio n. 9 nuovi autobus IVECO Cityclass 491E.12.29. Inoltre su n. 30 autobus in dotazione sono stati montati filtri antiparticolato.

"Immobilizzazioni in corso - Fabbricati"

nel 2007 è proseguita la realizzazione del 1° lotto della nuova sede TPM (uffici e servizi) e sono in corso le attività per appaltare il 2° lotto (officina e deposito).

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie ammontano ad € 78.140 e si riferiscono al credito verso l'Erario per anticipazione IRPEF su TFR ai sensi della legge 662/96 per € 63.139, al credito rappresentato da n. 1 azione AGAM SpA per un importo di € 1 e quota di partecipazione alla Brianza Trasporti scarl per € 15.000.

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Le rimanenze iscritte a bilancio per un importo di € 352.053 sono le seguenti:

DESCRIZIONE	31 DICEMBRE 2007	31 DICEMBRE 2006
Combustibile per autobus	22.313	17.496
Benzina ed altri carburanti	0	103
Lubrificanti ed additivi	4.138	5.078
Pneumatici autobus	14.013	6.754
Pneumatici autovetture	0	0
Segnaletica e cartelli	5.418	3.678
Attrezzi ed utensili	4.508	4.621
Documenti di viaggio	3.963	2.619
Cancelleria e stampati	9.470	9.407
Vestiario	3.323	1.659
Materiale di manutenzione:		
- nuovo	207.342	201.705
- usato e/o revisionato	77.565	76.804
Totale	352.053	329.924

Crediti

Il gruppo evidenzia a bilancio un ammontare pari ad € 7.437.275 così costituito:

DESCRIZIONE	31 DICEMBRE 2007	31 DICEMBRE 2006
Crediti verso utenti e clienti	4.560.641	1.114.478
Crediti v/Erario	553.067	88.038
Crediti per imposte anticipate	13.017	14.188
Crediti verso Regione/Stato	2.086.372	823.907
Altri crediti	148.572	944.176
Progetti in sviluppo	75.606	132.704
Totale	7.437.275	3.117.491

Tra i "Crediti verso utenti e clienti" figurano € 3.135.000 quali fatture emesse nei confronti del Comune di Monza per Contratto di Servizio periodo da gennaio a ottobre 2007 e € 420.000 quali fatture emesse sempre nei confronti del Comune di Monza per Progetti Manutenzione Segnaletica e Semafori e Videosorveglianza. Sono inoltre compresi € 821.133,30 quali fatture emesse nei confronti della Brianza Trasporti scarl per Contratto di Servizio mesi di novembre e dicembre 2007.

I "Crediti verso Stato/Regione" sono rappresentati da:

- quote di competenza del Ministero dei Trasporti e della Regione Lombardia per il finanziamento CCNL autoferrotranviari;
- quote Ministero del Lavoro per compartecipazione dello stesso ai maggiori oneri di malattia sostenuti dall'azienda a seguito dell'accordo 19-9-2005;

- quota di competenza Provincia di Milano per finanziamento acquisto nuovi autobus.
- La voce "progetti in sviluppo" comprende:
- Videosorveglianza per € 12.247
 - Radio tetra per € 7.200
 - Bus a chiamata per € 23.451
 - Zona Traffico Limitato per € 32.708

Ai fini della loro esigibilità i crediti relativi all'anno 2007 possono essere distinti in :

DESCRIZIONE	ENTRO L'ANNO	OLTRE L'ANNO
Crediti verso utenti e clienti	4.560.641	0
Crediti v/Erario	553.067	0
Crediti per imposte anticipate	13.017	0
Crediti verso Regione/Stato	970.924	1.115.448
Altri crediti	144.688	3.884
Progetti in sviluppo	75.606	0
Totale	6.317.943	1.119.332

L'attività dell'impresa non è caratterizzata da operatività internazionale ed i crediti esposti in bilancio sono tutti riferiti a soggetti nazionali.

Disponibilità liquide

Il saldo al 31 dicembre 2007, ammontante ad € 698.576, risulta così costituito:

DESCRIZIONE	31 DICEMBRE 2007	31 DICEMBRE 2006
Banche	557.739	2.124.902
Poste	10.678	21.930
Denaro e valori in cassa	130.159	76.003
Totale	698.576	2.222.835

La voce "Denaro e valori in cassa" comprende liquidità giacenti come dotazione presso operatori della sosta, casse automatiche aree parcheggi, società incaricata del ripristino delle casse automatiche aree parcheggi e casse aziendali.

RATEI ATTIVI E RISCONTI ATTIVI

Ratei attivi

Corrispettivi documenti di viaggio di competenza anno 2007	187.299
Indennità di malattia dicembre 2007	6.301
Conguaglio assicurazione RC autobus anno 2007	4.600
	198.200
	198.200

Risconti attivi

Canone servizio Internet dal 1-1-2008 al 30-4-2008		198
Canone assistenza software antivirus dal 1-1 al 6-7-2008		425
Canone manutenzione contamonete dal 1-1 al 30-4-2008		61
Canone assistenza plastificatrice dal 1-1 al 10-5-2008		75
Noleggio bombole ossigeno dal 1-1 al 31-10-2008		43
Abbonamenti a Guida Normativa 2008		468
Canone di leasing contratto Intesa n. 481132Y (maxicanone)	28.755	
Canone di leasing contratto Intesa n. 481143K (maxicanone)	35.587	
Canone di leasing contratto Intesa n. 481145M (maxicanone)	173.530	322.631
Canone di leasing contratto Intesa n. 776682 (maxicanone)	49.215	
Canone di leasing contratto Intesa n. 776668 (maxicanone)	35.544	
Canoni di leasing Banca Italease anno 2008		4.721
Canoni telefonici 1° bimestre 2008		1.632
Commissioni BCCC crediti firma anno 2008		602
Abbonamento on-line banca dati fornitori dal 1-1 al 28-4-2008		1.561
Canone Intesa on-line gennaio e febbraio 2008		30
Premio assicurazione BPM contratto mutuo 6234		164.800
Interessi finanziamento nuovi autobus		324.678
Cartelli passi carrai da cedere		4.431
Fideiussione avvio gara Lotto 2 Sottorete Nord dal 1-1-2008 al 31-10-2014		81.221
Videosorveglianza 1° lotto dal 1-1-2008 al 31-10-2015		341.344
Assicurazione furti diversi anno 2008		520
Assicurazione furti diversi sosta anno 2008		6.112
Assicurazione RC terzi anno 2008		10.084
Assicurazione RC diversi sosta anno 2008		2.325
Canone noleggio bagni chimici dal 1-1 al 4-1-2008		35
Canoni impianto telefonico dal 1-1 al 25-3-2008		3.337
		<hr/>
		1.271.334
		<hr/> <hr/>

Per quanto riguarda i ratei attivi, l'importo di € 187.299 è relativo al corrispettivo dei documenti di viaggio di competenza del 2007 e non ancora regolarizzato dai rivenditori.

Tra i risconti attivi si evidenzia l'importo di € 322.631 quale quota parte di maxicanone relativa ai contratti di leasing vigenti.

Tra i risconti attivi è inoltre presente il premio assicurativo pagato per la protezione del tasso passivo sul mutuo per il terreno e la nuova sede.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

SALDO AL 31-12-2007	SALDO AL 31-12-2006	VARIAZIONI
1.266.697	1.886.942	-620.245

DESCRIZIONE	31-12-2006	INCREMENTI	DECREMENTI	31-12-2007
Capitale	1.766.390			1.766.390
Riserva legale	16.364	1.665		18.029
Fondo contributi in c/capitale per investimenti	0			0
Utili (perdite) portati a nuovo 2000	14.560			14.560
Utili (perdite) portati a nuovo 2001	0			0
Utili (perdite) portati a nuovo 2002	0			0
Utili (perdite) portati a nuovo 2003	0			0
Utili (perdite) portati a nuovo 2004	0			0
Utili (perdite) portati a nuovo 2005	56.336			56.336
Utili (perdite) portati a nuovo 2006	0	31.627		31.627
Utile (perdita) dell'esercizio	33.292	-620.245	33.292	-620.245
TOTALI	1.886.942	-586.953	33.292	1.266.697

Il valore della Riserva legale nel bilancio 2007 è comprensivo anche della quota di utile 2006, così come deliberato dall'Assemblea ordinaria dei Soci in data 2-5-2007.

Il capitale sociale è così composto:

AZIONI/QUOTE	NUMERO	VALORE NOMINALE (in Euro)
Azioni ordinarie	353.278	5
TOTALE		1.766.390

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti:

NATURA/DESCRIZIONE	IMPORTO	POSSIBILITA' UTILIZZO (*)	QUOTA DISPONIBILE	UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI 3 ESERCIZI PRECEDENTI PER COPERTURA PERDITE	UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI 3 ESERCIZI PRECEDENTI PER ALTRE RAGIONI
Capitale	1.766.390				
Riserva legale	18.029	B	18.029		
Utili(perdite) portati a nuovo	102.523	A, B, C	102.523		240.000
Totale	1.886.942		120.552		
Quota non distribuibile	1.798.979				
Residua quota distribuibile	87.963				
(*) A: per aumento capitale; B: per copertura perdite, C: per distribuzione ai soci					

FONDI PER RISCHI ED ONERI

DESCRIZIONE	31 DICEMBRE 2007	31 DICEMBRE 2006
Fondo onere Legge 270/88	0	244.801
Fondo vertenze di lavoro	117.568	487.501
Fondo vertenze TFR	698.702	642.809
Fondo pensione integrativa	940	1.105
Fondo spese future prepensionamenti	0	39.144
Fondo spese future rinnovo impianti	0	103.291
Fondo spese future rinnovo contrattuale	330.000	330.000
Fondo spese future rischi impatto ambientale	0	99.113
Totale	1.147.210	1.947.764

Fondo vertenze TFR

A seguito delle vertenze di lavoro sorte dal 1996, ora concluse, e promosse dal personale esodato, era stato costituito apposito fondo rischi. Esso rappresenta il massimo valore eventualmente spettante al personale tutt'ora in servizio ed al momento dell'esonero dopo che, con appositi accordi sindacali, saranno state definite le voci del salario aziendale da prendere come base di calcolo del TFR stesso, nonché l'incidenza che dovranno avere le prestazioni straordinarie sempre in detto calcolo. In sede di rivisitazione di tutti gli accordi in essere, verrà affrontato anche questo argomento.

Per le considerazioni di cui sopra, al 31-12-2007, il fondo è stato aggiornato ad € 698.702.

Fondo vertenze di lavoro

Parziale utilizzo del fondo per copertura oneri relativi alla risoluzione concordata del rapporto di lavoro in essere con il Direttore di Esercizio e per la transazione della vertenza di lavoro personale ex CFL (riconoscimento scatti di anzianità).

Fondo onere Legge 270/88, Fondo spese future prepensionamenti, Fondo spese future rinnovo impianti, Fondo vertenze per impatto ambientale

Lo storno di detti fondi rischi ed oneri corrisponde alla determinazione che sono venute meno le condizioni corrispondenti all'accantonamento già effettuato, o che siano prescritti

i diritti corrispondenti, o che ne sia stato stimato l'onere in misura superiore a quella successivamente, definitivamente verificatasi.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

In tale voce sono compresi i fondi di trattamento di fine rapporto per un ammontare complessivo di € 3.071.179 maturati dal personale in forza al 31.12.2007 (personale dirigente ed autoferrotranvieri).

SALDO AL 31-12-2007	SALDO AL 31-12-2006	VARIAZIONI
3.071.179	3.065.664	5.515

La variazione è così costituita:

VARIAZIONI	31-12-2006	INCREMENTI	DECREMENTI	31-12-2007
TFR movimenti del periodo	3.065.664	426.915	421.400	3.071.179

I decrementi sono rappresentati da quote TFR erogate o anticipate e quote versate al Fondo di previdenza complementare o alla Tesoreria INPS.

DEBITI

Il gruppo evidenzia a bilancio un ammontare pari ad € 11.901.483 così costituito:

DESCRIZIONE	31 DICEMBRE 2007	31 DICEMBRE 2006
Mutuo	5.582.788	4.000.000
Debiti verso fornitori	4.384.716	617.239
Debiti verso imprese collegate	11.250	0
Debiti tributari	494.568	165.858
Debiti verso Istituti di Previdenza	334.817	290.246
Altri debiti	1.093.344	581.148
Totale	11.901.483	5.654.491

Ai fini della loro esigibilità i debiti 2007 possono essere distinti in :

DESCRIZIONE	ENTRO L'ANNO	OLTRE L'ANNO
Mutuo	1.442.030	4.140.758
Debiti verso fornitori	4.384.716	0
Debiti verso imprese collegate	0	11.250
Debiti tributari	494.568	0
Debiti verso Istituti di Previdenza	334.817	0
Altri debiti	1.093.344	0
Totale	7.749.475	4.152.008

Con riferimento ai Debiti oltre l'anno si specifica che solo l'ammontare del mutuo rientra nella categoria dei "Debiti oltre i 5 anni".

I "Mutui" sono rappresentati dal mutuo per acquisto area edificabile costruzione nuova sede TPM, dall'anticipo fatture Comune di Monza per liquidità e dal finanziamento acquisto ed installazione filtri antiparticolato su autobus in dotazione.

I "Debiti verso imprese collegate" rappresentano le quote di partecipazione alla Brianza Trasporti scarl sottoscritte e non versate.

Gli "Altri debiti" comprendono:

- tutte le competenze del personale (€ 421.767) e relativi oneri sociali (€ 124.512) maturate nell'esercizio 2007 e che troveranno manifestazione finanziaria nell'esercizio 2008, quali ferie, riposi aggiuntivi, rinnovo contrattuale, premio di produttività;
- € 289.178 di debiti nei confronti del Comune di Monza per quota corrispettivi sosta anno 2007 e € 155.000 per note di credito da emettere nei confronti del Comune di Monza;
- € 40.737 per proventi da vendite documenti di viaggio di competenza della Brianza Trasporti scarl.

L'attività dell'impresa non è caratterizzata da operatività internazionale ed i crediti esposti in bilancio sono tutti riferiti a soggetti nazionali.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Ratei passivi

Bollo e/c BPM al 31-12-2007	6
Commissioni Bancomat dicembre 2007	88
Spese corrispondenza BCCC al 31-12-2007	3
Spese c/c Bancoposta on-line dicembre 2007	15
Bollo e/c Bancoposta al 31-12-2007	19
Franchigie assicurazione RC autobus anno 2007	7.550
Bollo c/c Intesa al 31-12-2007	18
Spese invio e/c Intesa al 31-12-2007	5
Spese c/c Intesa al 31-12-2007	65
Spese interventi sosta dicembre 2007	71
	<hr/>
	7.840
	<hr/> <hr/>

Risconti passivi

Contributi su contratto leasing Intesa n. 481132Y (maxicanone)	19.966	
Contributi su contratto leasing Intesa n. 481143K (maxicanone)	35.587	
Contributi su contratto leasing Intesa n. 481145M (maxicanone)	173.530	313.843
Contributi su contratto leasing Intesa n. 776668 (maxicanone)	35.545	
Contributi su contratto leasing Intesa n. 776682 (maxicanone)	49.215	
Documenti di viaggio anno 2008 venduti a dicembre 2007		40.513
Rinnovo abbonamenti scolastici quota anno 2008		154.399
Contributi Comune di Monza progetto videosorveglianza dal 1-1-2008 al 31-10-2015		244.792
Contributi residui in c/capitale per acquisto autobus anno 2005/2006		131.531
Contributi residui in c/capitale per acquisto autobus anno 2007		<u>785.531</u>
		<u>1.670.609</u>

L'importo di € 313.843, inserito fra i risconti passivi, si riferisce ai contributi ricevuti dalla Regione Lombardia per l'acquisizione di n. 23 autobus in leasing di competenza degli esercizi futuri.

Tra i risconti passivi si evidenziano gli importi di € 131.531 e di € 785.531 quali ammontare dei contributi in conto impianti ricevuti negli anni 2005, 2006 e 2007 per rinnovo parco autobus, già al netto della quota di competenza dell'esercizio (€ 137.036) portata in diminuzione delle relative quote di ammortamento.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE – CONTI D'ORDINE

CANONI DI LEASING A SCADERE

I Contratti di Leasing sono di seguito meglio specificati:

estremi contratto	stipulato con	oggetto del contratto	date di avvio/ scadenza contratto	Valore di contratto	condizioni finanziarie
481132 del 30-5-2000	Intesa Leasing	n. 3 autobus Bredamenarini M240 NU	16-11-2000	551.266	Euribor 3 mesi x 365/360
			16-11-2008		
481143 del 31-5-2000	Intesa Leasing	n. 6 autobus Fiat Iveco 491E.10.27/U95/3PP	29-9-2000	1.106.251	Euribor 3 mesi x 365/360
			29-9-2008		
481145 del 31-5-2000	Intesa Leasing	n. 7 autobus Fiat Iveco 491E.10.27/566P	4-10-2000	1.290.626	Euribor 3 mesi x 365/360
			4-10-2010		
776668 del 27-9-2002	Intesa Leasing	n. 1 Cacciamali Grifone TCC685 suburbano	8-5-2003	152.600	Euribor 3 mesi x 365/360
			8-5-2013		
776682 del 27-9-2002	Intesa Leasing	n. 1 autobus Fiat Iveco 491E.12.29 suburbano	8-5-2003	196.950	Euribor 3 mesi x 365/360
			8-5-2013		
260669 del 31-3-2000	Banca per il Leasing – Italease	n. 1 autobus Fiat Iveco 491E.10.27 urbano	1-5-2000	181.276	Euribor 3 mesi x 365/360
			1-5-2008		
260676 del 31-3-2000	Banca per il Leasing – Italease	n. 1 autobus Fiat Iveco 491E.10.27 urbano	1-5-2000	181.276	Euribor 3 mesi x 365/360
			1-5-2008		
260680 del 31-3-2000	Banca per il Leasing – Italease	n. 1 autobus Fiat Iveco 491E.10.27 urbano	1-5-2000	181.276	Euribor 3 mesi x 365/360
			1-5-2008		
260701 del 31-3-2000	Banca per il Leasing – Italease	n. 1 autobus Fiat Iveco 491E.10.27 urbano	1-5-2000	181.277	Euribor 3 mesi x 365/360
			1-5-2008		
260714 del 31-3-2000	Banca per il Leasing – Italease	n. 1 autobus Fiat Iveco 491E.10.27 urbano	1-5-2000	181.277	Euribor 3 mesi x 365/360
			1-5-2008		

I valori indicati al 31 dicembre quale residuo debito per contratti di leasing in essere, tengono conto anche dei presunti oneri finanziari che matureranno.

DOTAZIONI FIDUCIARIE DOCUMENTI DI VIAGGIO

Trattasi della valorizzazione, al prezzo di vendita al pubblico, dei documenti di viaggio consegnati in conto vendita agli oltre 120 rivenditori autorizzati.

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Nel prospetto che segue vengono analiticamente dettagliati i ricavi derivanti da vendite e da prestazioni:

DETTAGLIO "RICAVI DA VENDITE E DA PRESTAZIONI" (A 1 a)

DESCRIZIONE	BILANCIO 2007	BILANCIO 2006
A 1 a - RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI		
RICAVI DA TPL		
<u>DOCUMENTI DI VIAGGIO</u>		
RICAVI DA DOCUMENTI DI VIAGGIO URBANI	1.845.403	1.937.132
RICAVI DA DOCUMENTI DI VIAGGIO EXTRAURBANI 1 TRATTA	596.342	614.802
RICAVI DA DOCUMENTI DI VIAGGIO EXTRAURBANI 2 TRATTE	11.337	7.229
RICAVI DA DOCUMENTI DI VIAGGIO EXTRAURBANI TRATTA INTERNA	4.796	9.471
DOCUMENTI VIAGGIO COMPETENZA BRIANZA TRASPORTI	-40.737	0
TOTALE DOCUMENTI DI VIAGGIO	2.417.141	2.568.634
<u>CONTRATTO DI SERVIZIO</u>		
CONTRATTO DI SERVIZIO COMUNE DI MONZA	2.850.000	3.420.000
CONTRATTO DI SERVIZIO PROVINCIA DI MILANO	746.485	0
CORRISPETTIVO COMUNE DI MONZA PER MAGGIORI PERCORRENZE	0	318.182
TOTALE CONTRATTI DI SERVIZIO	3.596.485	3.738.182
<u>SERVIZI SPECIALI</u>		
SERVIZI SCUOLE COMMISSIONATI DAL COMUNE	117	0
SERVIZIO CIMITERO E B. DA URBINO	79.788	77.089
ALTRI SERVIZI	74.632	41.393
TOTALE SERVIZI SPECIALI	154.537	118.482
<u>VARIE</u>		
ALTRI RICAVI	13.726	24.562
TOTALE RICAVI TPL	6.181.889	6.449.860
RICAVI DA GESTIONE G.P.		
RICAVI DA GESTIONE PARCHEGGI G.P.	76.069	77.734
CORRISPETTIVO COMUNE DI MONZA PER SERVIZIO G.P.	32.000	30.000
TOTALE RICAVI DA GESTIONE G.P.	108.069	107.734
RICAVI DA GESTIONE SOSTA		
RICAVI DA PARCHEGGI ATTREZZATI CON BARRIERE AUTOMATIZZATE	877.632	917.235
RICAVI DA PARCHEGGI ATTREZZATI CON PARCOMETRI	729.004	565.618
TOTALE RICAVI DA GESTIONE SOSTA	1.606.636	1.482.853
TOTALE RICAVI DA VENDITE E DA PRESTAZIONI	7.896.594	8.040.447

Per quanto attiene il servizio di linea, di seguito tabella si evidenziano alcune informazioni sulla produzione:

- Km. di linea percorsi	2.167.186
- Passeggeri paganti trasportati determinati sulla base dei documenti di viaggio TPM venduti	5.585.732

DETTAGLIO ALTRI VALORI DELLA PRODUZIONE

DESCRIZIONE	BILANCIO 2007	BILANCIO 2006
A 1 b - DA COPERTURA COSTI SOCIALI: - RIMBORSO TESSERE DI LIBERA CIRCOLAZIONE	123.739	106.705
	123.739	106.705
A4 - INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	284.868	82.618
	284.868	82.618
A 5 a - ALTRI RICAVI E PROVENTI - CONTRIBUTI: - CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO - CONTRIBUTI PER CCNL/MALATTIA	2.719.503	3.185.445
	1.081.248	744.803
	3.800.751	3.930.248
A 5 b - ALTRI RICAVI E PROVENTI - DIVERSI: - TPL - GESTIONE SOSTA - PROGETTI MOBILITA'	295.610	254.136
	4.831	1.613
	256.844	0
	557.285	255.749

Nei prospetti che seguono vengono forniti altri dettagli relativi a valori e costi della produzione:

DETTAGLIO "COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI" (B 6)

DESCRIZIONE	BILANCIO 2007	BILANCIO 2006
GASOLIO PER AUTOTRAZIONE	1.122.493	1.025.797
BENZINA ED ALTRI CARBURANTI	3.910	5.203
LUBRIFICANTI E ADDITIVI	17.984	21.082
PNEUMATICI AUTOBUS	81.404	51.813
PNEUMATICI AUTOVETTURE	369	326
MATERIALI DI MANUTENZIONE	212.631	186.582
MATERIALI DI MANUTENZIONE (RIPARATO E/O REVISIONATO)	72.811	83.513
PNEUMATICI INDUSTRIALI	0	260
SEGNALETICA E CARTELLI	13.950	5.326
ATTREZZI ED UTENSILI	1.369	2.533
DOCUMENTI DI VIAGGIO	17.093	14.874
CANCELLERIA E STAMPATI	27.366	31.324
VESTIARIO	54.993	58.406
MATERIALE CONSUMO DIRETTO	15.511	10.508
TOTALE GENERALE	1.641.884	1.497.547

Si fornisce inoltre l'analisi dei consumi effettivi per classi di lavorazione:

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2007	CONSUNTIVO 2006
CONSUMI PER LA CIRCOLAZIONE DEI VEICOLI:		
- carburanti	1.121.047	1.021.707
- lubrificanti	18.924	19.209
- pneumatici	74.515	55.906
TOTALE	1.214.486	1.096.822
CONSUMI PER LA MANUTENZIONE DEI VEICOLI E DEGLI IMPIANTI:		
- segnaletica, cartelli, attrezzi ed utensili	13.691	9.122
- materiale di manutenzione	276.308	249.352
- materiale consumo diretto	15.511	10.508
TOTALE	305.510	268.982
ALTRI CONSUMI:		
- documenti di viaggio	15.749	15.510
- cancelleria e stampati	8.092	6.469
- vestiario	53.329	57.595
TOTALE	77.170	79.574
CONSUMI PER GESTIONE SOSTA:		
- carburanti	642	11.521
- lubrificanti	0	205
- pneumatici	0	589
- materiali di manutenzione	2.735	8.257
- cancelleria e stampati	19.212	24.792
- segnaletica e cartelli	0	0
- vestiario	0	247
	22.589	45.611
TOTALE GENERALE	1.619.755	1.490.989

DETTAGLIO "COSTI PER SERVIZI" (B 7)

DESCRIZIONE	BILANCIO 2007	BILANCIO 2006
COSTI PER SERVIZI TPL		
MANUTENZIONE AUTOVEICOLI	200.609	164.939
MANUTENZIONE IMPIANTI E FABBRICATI	38.202	29.647
ASSICURAZIONI R.C.A.	191.626	215.010
COSTI DI ESERCIZIO	851.172	726.439
SPESE GENERALI AMMINISTRATIVE	566.481	351.863
PROVVIGIONI RIVENDITORI	110.282	118.130
TOTALE COSTI PER SERVIZI TPL	1.958.372	1.606.028
COSTI PER SERVIZI SOSTA		
COSTI PER SERVIZI	208.970	206.597
TOTALE COSTI PER SERVIZI SOSTA	208.970	206.597
TOTALE GENERALE	2.167.342	1.812.625

DETTAGLIO "COSTI PER IL PERSONALE" (B 9 a - b - c - e)

DESCRIZIONE	BILANCIO 2007	BILANCIO 2006
B 9 a - SALARI E STIPENDI	5.638.709	5.315.378
B 9 b - ONERI SOCIALI	1.683.102	1.620.265
B 9 c - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	426.915	395.448
B 9 e - ALTRI	2.750	2.840
TOTALE GENERALE	7.751.476	7.333.931

Precisando che la voce "B 9 e – ALTRI" di € 2.750 è riferita ad iniziative a favore del personale, il costo "puro" del fattore lavoro, pari ad € 7.748.726 è riferito ad una forza media economica 2007 di n. 159 dipendenti come di seguito meglio specificato:

	Totale	Direzione, Amministrazione , Sosta e Progetti	Movimento	Manutenzione
Forza media economica 2007	159	21	123	15
Forza al 31 dicembre 2007	158	22	124	12

DETTAGLIO "AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI" (B 10 a - b - d)

DESCRIZIONE	BILANCIO 2007	BILANCIO 2006
B 10 a AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI TPL		
AMMORTAMENTO INTERV.MANUT.STRAORD. AUTOBUS	0	0
AMMORTAMENTO INTERV. SU IMMOBILI NON DI PROPRIETA'	10.586	10.585
AMMORTAMENTO NUOVI SISTEMI DI GESTIONE	12.380	11.900
AMMORTAMENTO NUOVO SISTEMA INFORMATICO	4.095	3.968
AMMORTAMENTO COSTI IMPIANTO ED AMPLIAMENTO	0	0
AMMORTAMENTO TRASFORMAZIONE IN SPA	0	0
AMMORTAMENTO RISTRUTTURAZIONE SEDE	0	0
AMMORTAMENTO RIQUALIFCAZ. PRODUZIONE AZIENDALE	21.140	21.383
AMMORTAMENTO SISTEMA DI ARCHIVIAZ. E GESTIONE DOCUM.	2.002	2.002
AMMORTAMENTO PIANO DEI TRASPORTI PUBBLICI	0	0
AMMORTAMENTO SOSTA A PAGAMENTO	0	0
AMMORTAMENTO INTERVENTI SU TENSOSTRUTTURA	0	0
AMMORTAMENTO PIANO DELLA COMUNICAZIONE	3.100	3.100
AMMORTAMENTO COSTI PER SOSTA	17.200	0
AMMORTAMENTO SITO INTERNET	5.246	0
AMMORTAMENTO COSTI PREOPERATIVI	55.882	0
TOTALE	131.631	52.938
B 10 b AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - TPL		
QUOTA AMMORTAMENTO AUTOMEZZI DI LINEA	504.983	288.391
QUOTA ANNUA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	-137.036	-54.507
QUOTA AMMORTAMENTO AUTOMEZZI INDUSTRIALI	298	298
QUOTA AMMORTAMENTO IMPIANTI FISSI SEDE	3.122	4.749
QUOTA AMMORTAMENTO IMPIANTI FISSI LINEA	29.234	96.475
QUOTA ANNUA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	0	-70.287
QUOTA AMMORTAMENTO ATTREZZ. BORDO E BIGL. AUTOM.	0	65
QUOTA AMMORTAMENTO ATTREZZ. DEPOSITO ED OFFICINA	9.789	9.619
QUOTA AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI	3.249	11.677
QUOTA AMMORTAMENTO ATTREZZ. E MACCHINE D'UFFICIO	241	269
QUOTA AMMORTAMENTO APPARECCHIATURE ELETTRONICHE	6.050	3.244
QUOTA AMMORTAMENTO GRUPPI DI GIRO AUTOBUS	0	0
QUOTA AMMORTAMENTO IMPIANTO RADIOTELEFONICO	861	559
QUOTA AMMORTAMENTO AUTOVETTURE DI SERVIZIO	2.296	2.295
TOTALE	423.087	292.847
B 10 b AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - GESTIONE SOSTA		
AMMORTAMENTO ALTRE AUTOVETTURE SOSTA	2.150	2.150
AMMORTAMENTO CESPITI INFERIORI A €516,46 SOSTA	0	0
AMMORTAMENTO ATTREZZATURE D'UFFICIO SOSTA	1.271	1.271
AMMORTAMENTO IMPIANTI SOSTA	105.738	104.609
TOTALE	109.159	108.030
B 10 c ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI		
SVALUTAZIONE TENSOSTRUTTURA	0	100.886
SVALUTAZIONE INTERVENTI SU TENSOSTRUTTURA	0	0
TOTALE	0	100.886
B 10 d SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELLO ATTIVO CIRCOLANTE E DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE		
QUOTA ACCANTONAMENTO PERDITE SU CREDITI	0	0
TOTALE	0	0
TOTALE GENERALE	663.877	554.701

DETTAGLIO "ONERI DIVERSI DI GESTIONE" (B 14)

DESCRIZIONE	BILANCIO 2007	BILANCIO 2006
IMPOSTE E TASSE	49.680	47.930
SPESE ASSEMBLEARI, AMMINISTR. E SINDACI	264.807	205.657
SPESE GENERALI AMMINISTRATIVE	4.740	4.343
COSTI DIVERSI:		
- TPL	27.924	29.706
- GESTIONE SOSTA	490.658	420.892
- GESTIONE PROGETTI MOBILITA'	352.557	0
TOTALE GENERALE	1.190.366	708.528

DETTAGLIO ALTRI COSTI DELLA PRODUZIONE

DESCRIZIONE	BILANCIO 2007	BILANCIO 2006
B 8 - PER GODIMENTO BENI DI TERZI	536.207	525.530
B 11 - VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO	-22.129	-6.557
B 12 - ACCANTONAMENTI PER RISCHI	80.000	60.000

Per quanto riguarda la gestione finanziaria e straordinaria si forniscono:

DETTAGLIO PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

DESCRIZIONE	BILANCIO 2007	BILANCIO 2006
C 16 d - ALTRI PROVENTI FINANZIARI - PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI	53.655	74.285
C 17 4 - INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI VERSO: ALTRI	222.211	176.169

DETTAGLIO PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

DESCRIZIONE	BILANCIO 2007	BILANCIO 2006
E 20 - PROVENTI STRAORDINARI		
PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI	1.417	0
SOPRAVVENIENZE ATTIVE/INSUSSISTENZE PASSIVE	1.023.677	331.887
QUOTA ANNUA DI CONTRIBUTI LEASING	168.845	168.846
TOTALE	1.193.939	500.733
E 21 - ONERI STRAORDINARI		
MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI	0	0
SOPRAVVENIENZE PASSIVE/INSUSSISTENZE ATTIVE	127.574	18.087
TOTALE	127.574	18.087

DETTAGLIO DELLE SOPRAVVENIENZE ED INSUSSISTENZE ANNO 2007

Sopravvenienze attive

Contributi Regione Lombardia servizi minimi anno 2006	€	54.214
Contributi tessere Regione Lombardia anni 2005/2006	€	22.373
Contributi Regione Lombardia ripiano disavanzi 1987/1993	€	148.291
Apparecchiature elettroniche inserire a cespiti	€	560
	€	<u>225.438</u>

Insussistenze passive

Fattura Del Signore (pagata dall'assicurazione)	€	918
Utilizzo fondo spese future rischi impatto ambientale	€	99.114
Utilizzo fondo prepensionamenti	€	39.144
Utilizzo fondo spese future rinnovo impianti	€	103.291
Utilizzo fondo onere Legge 270/88	€	244.801
Parziale utilizzo fondo vertenze di lavoro	€	<u>310.971</u>
	€	<u>798.239</u>

Sopravvenienze passive

Conguaglio polizza RC civile anno 2006	€	6.158
Conguaglio RC sosta anno 2006	€	1.058
Conguaglio polizza incendio anno 2006	€	52
Minori contributi FNT anno 2006	€	8.952
Adeguamento canone ponte radio anni 2002-2006	€	9.018
Europam – differenza prezzo gasolio anno 2005-2006	€	<u>102.336</u>
	€	<u>127.574</u>

Imposte sul reddito d'esercizio

SALDO AL 31-12-2007	SALDO AL 31-12-2006	VARIAZIONI
172.268	276.932	-104.664

IMPOSTE	SALDO AL 31-12-2007	SALDO AL 31-12-2006	VARIAZIONI
Imposte correnti:			
IRES	0	0	0
IRAP	171.097	276.934	-105.837
	171.097	276.934	-105.837
Imposte differite (anticipate):			
IRES	0	0	0
IRAP	1.171	-2	1.169
	1.171	-2	1.169
	172.268	276.932	-104.668

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES):

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	-447.977	
Onere fiscale teorico	0%	0
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:	0	
Totale	0	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
quota spese rappresentanza	108	
accantonamento rischi – vertenze di lavoro	80.000	
Totale	80.108	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti:		
quota spese rappresentanza esercizi precedenti	(174)	
Totale	(174)	
Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi:		
spese rappresentanza	277	
quota spese telefonia fissa e mobile non deducibile	8.701	
imposte e tasse non deducibili (ICI)	35.920	
altri oneri non deducibili	1.923	
contributi da ex F.N.T.	(2.719.503)	
utilizzo fondi (prepensionamento, rinnovo impianti, oneri L.270, rischi impatto ambientale, vertenze di lavoro): quote accantonamento non	(797.321)	
sopravvenienza attiva non imponibile (ripiano disavanzi)	(148.291)	
Totale	(2.618.204)	
Imponibile fiscale	(3.986.337)	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	0%	0

Determinazione dell'imponibile IRAP:

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	(1.345.786)	
Costi non rilevanti ai fini IRAP:		
godimento beni di terzi (oneri finanziari leasing)	37.888	
personale (netto oneri deducibili)	5.780.156	
accantonamento rischi: vertenze di lavoro	80.000	
prestazioni di terzi e consulenze occasionali	80.119	
compensi ed oneri amministratori	49.842	
rimborso spese viaggio – quota forfetaria	1.230	
altri oneri non rilevanti	2.448	
contributi ad altri enti – fondo aziendale di solidarieta'	1.659	
Totale	6.033.342	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP:		
incrementi immobilizzazioni per lavori interni	(284.868)	
proventi e rimborsi vari	(1.813)	
contributi R.L. – C.C.N.L.	(952.626)	
contributi per maggiori oneri malattia	(128.622)	
Totale	(1.367.929)	
Altri costi rilevanti ai fini IRAP:		
oneri finanziari (spese servizi bancari)	(9.437)	
Totale	(9.437)	
Altri ricavi rilevanti ai fini IRAP:		
plusvalenze	1.417	
sopravvenienze attive / insussistenze passive rilevanti	705.300	
Totale	706.717	
	4.016.907	
Onere fiscale teorico (%)	4,25%	170.719
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:	0	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
quota spese rappresentanza	108	
Totale	108	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti:		
quota spese rappresentanza esercizi precedenti	(174)	
Totale	(174)	
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi:		
spese rappresentanza	277	
quota spese telefonia fissa e mobile non deducibile	8.701	
Totale	8.978	
Imponibile IRAP	4.025.819	
IRAP corrente per l'esercizio	4,26%	171.097

Fiscalità differita / anticipata

Sono state iscritte imposte anticipate - IRAP per Euro 4,00, derivanti da differenze temporanee che saranno deducibili in esercizi futuri, in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno dette differenze temporanee deducibili, di un reddito imponibile IRAP non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Non sono state iscritte imposte anticipate - IRES, derivanti da perdite fiscali riportabili dall'esercizio e da esercizi precedenti e derivanti da differenze temporanee deducibili in esercizi futuri, in quanto - per le stesse - non sussistono le condizioni richieste dai principi contabili per la contabilizzazione del beneficio fiscale futuro, in particolare la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno dette perdite e differenze temporanee deducibili, di un reddito imponibile IRES non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Sono inoltre stati rilevati gli storni delle imposte anticipate già accantonate rilevati per effetto dell'intervenuta variazione delle aliquote di imposta per gli esercizi futuri, ovvero per l'intervenuta deduzione di differenze temporanee rilevate in esercizi precedenti.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

La società ha in essere i contratti di locazione finanziaria già elencati nella tabella sopra riportata nel paragrafo dedicato ai conti d'ordine. Nel presente paragrafo, ai sensi del n. 22 dell'articolo 2427 c.c., si forniscono le seguenti ulteriori informazioni:

DESCRIZIONE	IMPORTI
Valore attuale delle rate di canone non scadute alla data del bilancio	553.942,91
Interessi passivi di competenza dell'esercizio	37.203,89
Valore netto al quale i beni, relativi a leasing in corso, sarebbero stati iscritti alla data di chiusura del bilancio, qualora fossero stati considerati immobilizzazioni	131.081,25
a) di cui valore lordo dei beni	4.204.074,36
b) di cui valore dell'ammortamento di esercizio	525.509,30
c) di cui valore del fondo ammortamento a fine esercizio	4.072.993,11
d) di cui rettifiche di valore	0,00
e) di cui riprese di valore	0,00

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi lordi spettanti agli amministratori (come deliberati dall'Assemblea dei Soci) e ai membri del Collegio sindacale (come da Tariffa professionale).

QUALIFICA	COMPENSO
Amministratori	78.167
Collegio sindacale	34.777

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Cesare Gariboldi

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE
BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31-12-2007**

T.P.M. Trasporti Pubblici Monzesi S.p.A.

Al Socio unico,

diamo conto, con la presente relazione, del nostro operato per l'esercizio chiuso il 31/12/2007.

PARTE PRIMA – Giudizio del collegio sindacale incaricato del controllo contabile sul bilancio chiuso al 31/12/2007 – art. 2409-ter c. 1 lett. C

Abbiamo svolto il controllo contabile del bilancio d'esercizio della società, chiuso al 31/12/2007, ai sensi dell'art. 2409-ter del codice civile la cui redazione compete al consiglio di amministrazione, mentre è nostra responsabilità esprimere un giudizio sul bilancio stesso.

L'esame sul bilancio è stato svolto secondo le norme di comportamento degli organi di controllo statuite dai Consigli Nazionali dei dottori commercialisti e dei ragionieri e in conformità a tali principi, abbiamo fatto riferimento alle norme di legge che disciplinano il bilancio d'esercizio al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio stesso sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Abbiamo proceduto al controllo della tenuta della contabilità, al controllo dell'amministrazione e all'osservanza delle norme di legge e dell'atto costitutivo.

Nell'ambito della nostra attività di controllo contabile abbiamo verificato:

- durante l'esercizio e con cadenza trimestrale, la regolarità e correttezza della tenuta della contabilità aziendale;
- la corrispondenza del bilancio di esercizio alle scritture contabili, nonché la conformità dello stesso alle norme;
- la verifica, mediante "circolarizzazione", dei saldi più significativi dei clienti e fornitori, al 31/12/2007.

-

Il lavoro di verifica contabile ha incluso l'esame, sulla base di verifiche campionarie, degli elementi probatori a sostegno dei saldi e delle informazioni del bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili impiegati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori.

I dati sono stati comparati, secondo quanto richiesto dalla legge, a quelli dell'esercizio precedente. Per tale esercizio richiamiamo la nostra relazione al bilancio 31/12/2006 .

Lo Stato Patrimoniale evidenzia una perdita d'esercizio di Euro 620.245,00 e si riassume nei seguenti valori:

(.000 €)	<u>2006</u>	<u>2007</u>
ATTIVITA'	13.595	19.065
PASSIVITA'	11.708	17.798
Patrimonio netto	1.854	1.887
Utile (Perdita) dell'esercizio	33	-620
Conti, impegni, rischi e altri conti d'ordine	1.142	841

Il Conto Economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

VALORE DELLA PRODUZIONE	12.415	12.663
COSTI DELLA PRODUZIONE	12.486	14.009
Differenza	-70	-1.346
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-101	-169
RETTIFICHE DI VALORE	0	0
PROVENTI E ONERI STRAORD.	482	1.066
Risultato prima delle imposte	310	-448
Imposte dell'esercizio	278	172
Utile (Perdita) dell'esercizio	33	-620

Nella Nota Integrativa al bilancio, peraltro correttamente redatta secondo le disposizioni di legge, viene esaurientemente illustrato l'andamento della gestione aziendale, con particolare riguardo alla composizione delle voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico.

A nostro giudizio, il bilancio in esame nel suo complesso è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico della società TPM – Trasporti Pubblici Monzese Spa per l'esercizio chiuso al 31/12/2007, in conformità alle norme che disciplinano il bilancio di esercizio.

PARTE SECONDA – Relazione del collegio sindacale sull'attività di vigilanza resa nel corso del 2007 – art. 2429 c.2

Si deve preliminarmente rilevare come il nuovo sistema societario-organizzativo-gestionale dell'esercizio del trasporto pubblico locale derivante dall'aggiudicazione della gara provinciale all'A.T.I (associazione temporanea di imprese, composta da Auto Guidovie Italiane S.p.A, in qualità di capogruppo mandataria, CTNM Compagnia Trasporti Nord Milano S.p.A. e T.P.M. Trasporti Pubblici Monzese S.p.A. in qualità di mandanti) abbia avuto un sensibile impatto sulla struttura aziendale della TPM S.p.A., sia in termini economici sia in termini di gestione delle linee.

Brianza Trasporti, società consortile a responsabilità limitata, infatti, è titolare dal 1° novembre 2007 del contratto di servizio con la Provincia di Milano per l'esercizio del trasporto pubblico locale – lotto 2 (sottorete Nord).

Nell'ambito di tale società consortile, TPM Trasporti Pubblici Monzese Spa svolge il proprio servizio nell'area urbana di Monza e paesi limitrofi.

La nostra attività relativa all'esercizio chiuso al 31/12/2007 è stata ispirata alle norme di comportamento del collegio sindacale, raccomandate dai Consigli Nazionali dei dottori commercialisti e dei ragionieri.

1. In particolare:

- ✓ abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul principio di corretta amministrazione
- ✓ abbiamo partecipato alle assemblee ordinarie e straordinarie dei soci e alle adunanze del Consiglio di Amministrazione, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e sulla base di ciò possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interessi o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
- ✓ con l'ottenimento delle informazioni dagli amministratori e dai responsabili delle rispettive funzioni aziendali e con l'esame della documentazione trasmessaci, abbiamo vigilato sull'adeguatezza :
 - a) dell'assetto organizzativo della società;
 - b) del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione. A tale riguardo non abbiamo osservazioni da segnalare.

2. Nel corso dell'esercizio, nel rispetto delle previsioni di legge e statutarie, siamo stati periodicamente informati dagli amministratori sull'andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle decisioni riguardanti le operazioni straordinarie.

3. Non sono pervenute, nel corso dell'esercizio, denunce ai sensi dell'art. 2408 c.c. né sono pervenuti esposti.

4. Gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge di cui all'art. 2423, comma 4, c.c.

5. Ai sensi dell'art. 2426 punto 5 c.c. abbiamo espresso il nostro consenso all'iscrizione delle seguenti spese pluriennali:

- a) riqualificazione della produzione aziendale per € 25.932
- b) aggiornamenti sistemi di gestione per € 2.400
- c) aggiornamenti sistema informatico e sito internet per € 27.915
- d) spese gestione sosta per € 86.000
- e) spese e costi pre-operativi TPL su base consortile per € 279.412

TOTALE Euro 421.659

Gli importi delle voci a), b), c), d) rappresentano spese sostenute a fronte di addebiti/fatture di enti terzi, mentre l'importo della voce e) è composto per una metà circa da una capitalizzazione di costi e spese sostenute internamente e per l'altra metà da spese riaddebitate da Brianza Trasporti s.c.a.r.l.

6. Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o menzione nella presente relazione.

Sulla base di quanto precede, ivi inclusa la prima parte della presente relazione, il collegio sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2007 che evidenzia una **perdita di esercizio di Euro 620.245**.

Il risultato di esercizio conduce necessariamente alle disposizioni contenute nell'art. 2446 c.c. relative alla riduzione del capitale per perdite. Il collegio sindacale, a questo proposito, auspica che oltre al reintegro del capitale sociale si proceda, da parte del socio unico, ad un ulteriore intervento sul capitale per poter supportare la gestione 2008 del trasporto pubblico locale, ora gestita da TPM Spa su base consortile, e consentire all'azienda di completare gli investimenti programmati.

IL COLLEGIO SINDACALE

dott. Franco Poliani	– Presidente
rag. Gianpaolo Orlandi	– Sindaco Effettivo
dott. Giacinto Nesci	– Sindaco Effettivo

Monza, 2 aprile 2008