

## Convocazione Unica di Assemblea ordinaria

15 aprile 2026, ore 17:00,

presso i locali assembleari all'uopo allestiti a 39012 Merano – Kurhaus, Corso Libertà 31

### Punto 3 all'ordine del giorno:

#### **Regolamento disponibilità di tempo e limiti al cumulo degli incarichi per i componenti del Consiglio di amministrazione e del Collegio sindacale**

per il quale la Banca mette a disposizione del pubblico presso la Sede legale, sul sito [www.volksbank.it](http://www.volksbank.it) e sul sito [www.emarketstorage.com](http://www.emarketstorage.com) questa Relazione:

#### **RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SUL PUNTO 3 ALL'ORDINE DEL GIORNO**

Signori Soci,

siete stati convocati in Assemblea in sede ordinaria per deliberare, tra l'altro, in merito alla proposta del Consiglio di amministrazione di approvare, ai sensi dell'art. 13, comma 2, lett. e) dello Statuto sociale, il "*Regolamento disponibilità di tempo e limiti al cumulo degli incarichi per i componenti del Consiglio di amministrazione e del Collegio sindacale*" di Banca Popolare dell'Alto Adige Spa (di seguito, rispettivamente, il "**Regolamento**" e la "**Banca**").

La proposta in esame è finalizzata a razionalizzare, in un unico documento, la disciplina in materia di disponibilità di tempo e limiti al cumulo degli incarichi applicabile agli esponenti aziendali che attualmente è contenuta in due regolamenti distinti, uno applicabile ai componenti del Consiglio di amministrazione e l'altro ai componenti del Collegio sindacale.

Con riferimento ai componenti del Consiglio di amministrazione, il nuovo Regolamento non introduce significativi elementi di novità rispetto alla disciplina vigente, fatta eccezione per la riduzione del numero massimo di incarichi ricopribili presso società terze da parte dell'Amministratore delegato eventualmente nominato ai sensi dell'art. 31 dello Statuto sociale.

Si ricorda che, nel corso degli ultimi anni, la disciplina in materia di *limiti al cumulo degli incarichi degli Amministratori* è stata progressivamente aggiornata, introducendo una disciplina più restrittiva in materia di disponibilità di tempo, coerentemente con l'evoluzione della normativa di settore. Da ultimo, l'Assemblea dei soci del 16 ottobre 2025, aveva approvato la versione vigente di tale regolamento che prevede un limite massimo di incarichi in linea con quello indicato a titolo meramente orientativo nel documento Banca d'Italia "*Orientamenti in materia di valutazione dei requisiti e criteri di idoneità allo svolgimento dell'incarico degli esponenti aziendali delle banche LSI (...)*". In tale occasione il regolamento era stato inoltre arricchito con l'indicazione di una stima preliminare del tempo minimo necessario a soddisfare il requisito di disponibilità di tempo, così da ricomprendere in un unico documento sia gli aspetti quantitativi sia quelli qualitativi del *time commitment*.

Per quanto riguarda il Collegio sindacale, il nuovo Regolamento ridefinisce i limiti al cumulo degli incarichi esercitabili dai Sindaci della Banca in società terze seguendo la logica/impostazione dei citati Orientamenti (e quindi in coerenza anche con i limiti ad oggi già previsti per gli Amministratori). Si precisa che, a fine 2025, l'Organo di controllo aveva già assunto in autonomia la decisione di applicare i suddetti limiti, più restrittivi rispetto alla regolamentazione vigente (i.e. Regolamento limiti Collegio sindacale approvato dall'Assemblea dei soci del 20 aprile 2024).

Alla luce dell'evoluzione del quadro normativo di riferimento e delle *best practice* di settore, tenuto anche conto delle recenti modifiche statutarie approvate dall'Assemblea dei soci del 16 ottobre 2025 e considerato che la

titolarità di cariche molteplici è un fattore importante che richiede costante attenzione, il Consiglio di amministrazione ritiene quindi opportuno razionalizzare/riorganizzare i contenuti dei due regolamenti sopra citati in unico documento rafforzando ulteriormente la chiarezza, la trasparenza e l'efficacia del sistema di *governance* della Banca.

In particolare, in linea con le migliori prassi di mercato, la proposta tiene conto della differenziazione dei limiti in funzione del ruolo ricoperto dall'esponente all'interno della Banca (aspetto già considerato per gli Amministratori), al fine di garantire in modo più puntuale l'effettiva disponibilità di tempo. In termini generali, ai fini del conteggio dei limiti al cumulo degli incarichi, restano ferme anche le varie aggregazioni/eccezioni già previste.

Restano comunque fermi, ove più rigorosi, i limiti al cumulo degli incarichi previsti dalla normativa, anche regolamentare, pro tempore vigente.

#### **PROPOSTA DI DELIBERA ALL'ASSEMBLEA**

Signori Soci,

in considerazione di quanto esposto, Vi invitiamo ad approvare la seguente proposta al punto 3 dell'ordine del giorno **"Regolamento disponibilità di tempo e limiti al cumulo degli incarichi per i componenti del Consiglio di amministrazione e del Collegio sindacale"**:

*"L'Assemblea Ordinaria dei soci, udita e approvata la proposta formulata dal Consiglio di amministrazione sul punto 3 all'Ordine del giorno, ai sensi dell'art. 13, comma 2, lett. e) dello Statuto sociale*

***delibera:***

- 1. di approvare il "Regolamento disponibilità di tempo e limiti al cumulo degli incarichi per i componenti del Consiglio di amministrazione e del Collegio sindacale" di Banca Popolare dell'Alto Adige Spa che sostituisce i regolamenti approvati dall'Assemblea dei soci in data 20/04/2024 e in data 16/10/2025";*
- 2. di conferire al Consiglio di amministrazione il potere di adeguare il suddetto regolamento alla disciplina di legge e regolamentare tempo per tempo vigente".*

Il presente documento è disponibile sul sito [www.volksbank.it](http://www.volksbank.it) e viene pubblicato sul sito [www.emarketstorage.com](http://www.emarketstorage.com) (meccanismo di stoccaggio, gestito da Teleborsa srl e autorizzato da CONSOB).

Bolzano, 27 febbraio 2026

Banca Popolare dell'Alto Adige Spa

Il Presidente del Consiglio di amministrazione

Lukas Ladurner