



INFORMATICA ALTO ADIGE S.P.A.

sede: Bolzano, via Siemens n. 29

capitale sociale: Euro 8.000.000 – interamente versato

codice fiscale e numero di iscrizione al registro imprese di Bolzano: 01468500218

Società soggetta alla direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Bolzano.

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE
AL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2023**

Egregi soci,

si premette che:

- la società è soggetta alla direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Bolzano ai sensi dell'art. 2497 cc;
- il collegio sindacale ha svolto le funzioni di vigilanza previste dagli artt. 2403 e ss. c.c.;
- il controllo contabile ex art. 2409-bis C.C. è stato attribuito alla società di revisione "Trevor S.r.l.";
- la società non è obbligata alla predisposizione del bilancio consolidato di gruppo per l'esercizio in commento.

Attività di vigilanza

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci e alle riunioni del consiglio di amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dagli amministratori e dal direttore generale informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle attività di verifica e le informazioni acquisite, possiamo confermare che corrispondono ai principi di una corretta amministrazione.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

In funzione della rilevazione tempestiva di situazioni di crisi d'impresa o di perdita della continuità aziendale i responsabili delle varie funzioni hanno adattato misure adeguate al riguardo.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai

responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Il Collegio ha avuto dall'organo di vigilanza, incaricato per gli adempimenti del decreto legislativo n. 231/2001, le informazioni necessarie, potendo quindi constatare che il Modello Organizzativo è stato attuato ed è in continuo aggiornamento.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal collegio sindacale pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza non si sono verificati eventi particolari da segnalare nella relazione.

È doveroso segnalare in questa sede, che gli amministratori della società hanno nuovamente redatto la relazione sul governo societario come previsto dall'art. 6 del D.Lgs. 19.08.2016 n. 175 fornendo informativa sufficiente in merito alla società stessa ed in aggiunta al bilancio d'esercizio.

Osservazioni in merito al bilancio d'esercizio

Abbiamo esaminato con la dovuta cura e nel rispetto di quanto richiesto dalle norme civilistiche, il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, redatto dal Consiglio d'Amministrazione e da questi comunicato al Collegio Sindacale, unitamente ai prospetti ed allegati di dettaglio previsti e alla loro relazione sulla gestione.

Il bilancio, che si compone dello stato patrimoniale e del conto economico, fornisce in sintesi il seguente quadro:

<i>Attivo</i>	Euro	32.235.988
<i>Passivo</i>	Euro	15.128.586
- Patrimonio netto	Euro	16.504.693
- Utile d'esercizio (perdita d'esercizio)	Euro	602.709
Il <i>conto economico</i> evidenzia i seguenti importi:		
- Valore di produzione	Euro	57.532.828
- Costi della produzione	Euro	57.158.555
Risultato operativo	Euro	374.273
- Risultato finanziario	Euro	347.631
- Utile (perdita) ante imposte	Euro	721.904
- Imposte d'esercizio	Euro	119.195
- Utile (perdita) d'esercizio	Euro	602.709

Non essendo a noi demandata la revisione legale del bilancio, abbiamo posto l'attenzione sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua forma, struttura e completezza ed a tale riguardo non abbiamo obiezioni da sollevare.

Riguardo alla stesura del bilancio secondo principi contabili e loro interpretazione, emanate dall'OIC, rinviando alla relazione della società di revisione.

Per quanto riguarda l'informativa sulle attività gestionali ed i relativi riflessi sul bilancio d'esercizio, rinviando alla relazione sulla gestione del consiglio redatta ai sensi dell'art. 2428 C.C. Spetta al revisore legale esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione. Per quanto di nostra

conoscenza dello svolgimento dell'esercizio sociale possiamo confermare, che la relazione non contiene errori significativi o affermazioni errate.

Per quanto a nostra conoscenza, gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quarto, C.C.

Per quanto di nostro dovere ai sensi dell'art. 2426, punto 5 e 6, C.C. evidenziamo che nel presente bilancio non sono state capitalizzate spese di tale natura né mantenuti corrispondenti valori di esercizi precedenti.

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio d'esercizio con le conoscenze ed informazioni acquisite nello svolgimento del nostro incarico e confermiamo che non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Proposta all'assemblea dei soci

Esprimiamo pertanto parere favorevole all'approvazione da parte Vostra del bilancio chiuso al 31.12.2023, nonché alla proposta del Consiglio di Amministrazione in merito alla destinazione del risultato d'esercizio.

Bolzano, lì 11 aprile 2024

IL COLLEGIO SINDACALE


Dott. Johann Kieper (Presidente)
- firmato -

Dott.ssa Francesca Barbisan (Sindaco effettivo)
- firmato -

Dott. Manfred Mayr (Sindaco effettivo)
- firmato -



SÜDTIROLER INFORMATIK AG

Sitz: Bozen, Siemensstraße Nr. 29

Gesellschaftskapital: Euro 8.000.000 - zur Gänze eingezahlt

Steuernummer und Eintragsnummer im Handelsregister von Bozen: 01468500218

Die Gesellschaft unterliegt der Leitung und Koordinierung der Autonomen Provinz Bozen.

BERICHT DES AUFSICHTSRATES ZUR BILANZ AM 31.12.2023

Werte Gesellschafter,

eingangs wird festgehalten, dass:

- die Gesellschaft der Leitung und Koordinierung gemäß ex Art. 2497 ZGB der Autonomen Provinz Bozen unterliegt;
- dem Aufsichtsrat die Überwachungstätigkeit gemäß Art. 2403 übertragen worden ist;
- die Rechnungsprüfung gemäß Art. 2409-bis ZGB der Revisionsgesellschaft „Trevor S.r.l.“ übertragen worden ist;
- die Gesellschaft nicht zur Erstellung des konsolidierten Jahresabschlusses für das Berichtsjahr verpflichtet ist.

Überwachungstätigkeit

Wir haben die Einhaltung der Gesetze, des Gründungsvertrages und die Beachtung der Grundsätze einer ordnungsgemäßen Verwaltung überwacht.

Wir haben an den Gesellschafterversammlungen und den Sitzungen des Verwaltungsrates teilgenommen und mit Bezug auf diese, aufgrund der vorliegenden Informationen, weder Verletzungen der gesetzlichen Bestimmungen und des Gesellschaftsstatutes, noch beschlossene Handlungen festgestellt, die offensichtlich unvorsichtig oder gewagt sind, im Interessenskonflikt stehen oder die Integrität des Gesellschaftsvermögens beeinträchtigen.

Wir haben von den Verwaltern und dem Generaldirektor Informationen über die allgemeine Entwicklung der Geschäftsgebarung, ihren voraussichtlichen weiteren Verlauf, sowie Informationen über die bedeutendsten und umfangreichsten Geschäftsfälle erhalten. Auf Grund der durchgeführten Kontrolltätigkeit und den eingeholten Informationen können wir bestätigen, dass die getroffenen Maßnahmen den Grundsätzen einer ordnungsgemäßen Verwaltung entsprechen.

Wir haben im Rahmen unserer Zuständigkeiten über die Angemessenheit der Aufbau- und Ablauforganisation der Gesellschaft gewacht, gestützt auch auf die von Seiten der Verantwortlichen der verschiedenen betrieblichen Funktionen erhaltenen Informationen und haben dazu keine besonderen Anmerkungen zu machen.

Die Verantwortungsträger haben im Hinblick auf die rechtzeitige Erkennung einer Insolvenzsituation oder des Verlustes der Geschäftsfähigkeit hinreichende Maßnahmen getroffen.

Wir haben im Rahmen unserer Zuständigkeiten die Angemessenheit der Verwaltung und Buchhaltung, sowie deren Zuverlässigkeit die Geschäftsfälle korrekt darzustellen, geprüft. Dabei

wurden die erforderlichen Informationen von Seiten der Verantwortlichen der verschiedenen betrieblichen Funktionen eingeholt und die Geschäftsunterlagen geprüft und haben dazu keine besonderen Anmerkungen zu machen.

Der Aufsichtsrat hat auch vom Überwachungsorgan, beauftragt im Sinne der Bestimmungen gemäß Gesetzesdekret Nr. 231/2001, die notwendigen Informationen erhalten und konnte feststellen, dass das Organisationsmodell umgesetzt und laufend angepasst wird.

Es wurden keine Anzeigen gemäß Art. 2408 ZGB eingebracht.

Im Laufe des Geschäftsjahres wurden seitens des Aufsichtsrates keine vom Gesetz vorgesehenen Gutachten erstellt.

Während der durchgeführten Überwachungstätigkeit sind keine weiteren bedeutenden Ereignisse eingetreten, welche in diesem Bericht erwähnt werden müssten.

An dieser Stelle sei darauf hingewiesen, dass die Verwalter der Gesellschaft wiederum den Corporate-Governance-Bericht gemäß Art. 6 des Legislativ-Dekrets vom 19.08.2016 Nr. 175 erstellt haben und hier hinreichende Angaben zur Gesellschaft machen und Zusatzinformationen zum Jahresabschluss liefern.

Anmerkungen zum Jahresabschluss

Wir haben den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 gemäß den Bestimmungen des Zivilgesetzbuchs einer aufmerksamen Prüfung unterzogen. Dieser wurde vom Verwaltungsrat aufgestellt und von diesem uns samt den gesetzlich vorgeschriebenen Übersichten sowie dem Lagebericht übermittelt.

Der Jahresabschluss, welcher sich aus *Vermögenssituation* und *Erfolgsrechnung* zusammensetzt, ergibt zusammengefasst folgendes Bild:

<i>Aktiva</i>	Euro	32.235.988
<i>Passiva</i>	Euro	15.128.586
- Eigenkapital	Euro	16.504.693
- davon Bilanzgewinn (Bilanzverlust)	Euro	602.709
Die <i>Erfolgsrechnung</i> weist zusammengefasst folgende Beträge aus:		
- Gesamtleistung	Euro	57.532.828
- Herstellungskosten	Euro	57.158.555
Betriebserfolg (operatives Ergebnis)	Euro	374.273
- Finanzergebnis	Euro	347.631
- Ergebnis vor Steuern	Euro	721.904
- Steuern des Geschäftsjahres	Euro	119.195
- Reingewinn des Geschäftsjahres	Euro	602.709

Da uns die gesetzliche Rechnungsprüfung des Jahresabschlusses nicht zusteht, haben wir unsere Aufmerksamkeit auf die Gestaltung desselben und seine Gesetzmäßigkeit hinsichtlich der Form, Struktur und Vollständigkeit gerichtet und haben diesbezüglich keine Einwände vorzubringen.

In Bezug auf die Erstellung des Jahresabschlusses nach den nationalen Buchhaltungsvorschriften und der entsprechenden Auslegungen, welche vom OIC veröffentlicht wurden, verweisen wir auf den Bericht des Jahresabschlussprüfers.

Was die Erläuterung der Geschäftstätigkeit und deren Auswirkung auf den Jahresabschluss anbelangt, verweisen wir auf die Darstellung durch den Verwaltungsrat in seinem Lagebericht. Dieser Bericht ist nach den Bestimmungen des Art. 2428 Z.G.B. erstellt worden. Dessen Bewertung obliegt dem Jahresabschlussprüfer, wir können unter Berücksichtigung unserer Kenntnisse vom Verlauf des Geschäftsjahres bestätigen, dass dieser keine Falschaussagen enthält.

Soweit bekannt hat der Verwaltungsrat den Jahresabschluss ohne Abweichungen zu den Bestimmungen des Absatzes 4 des Art. 2423 ZGB erstellt.

Mit Bezug auf die Bestimmungen der Punkte 5 und 6 des Art. 2426 Z.G.B halten wir fest, dass im vorliegenden Jahresabschluss weder Aktivierungen dieser Natur vorgenommen noch entsprechende Posten der Vorjahre beibehalten wurden.

Wir haben die Übereinstimmung des Jahresabschlusses mit den Ereignissen und Informationen, von denen wir auf Grund der Erfüllung unserer Obliegenheiten in Kenntnis sind, überprüft und haben diesbezüglich nichts zu vermerken.

Empfehlung an die Gesellschafterversammlung

Damit empfehlen wir Ihnen, den vorgelegten Jahresabschluss zum 31.12.2023 anzunehmen und stimmen dem Vorschlag des Verwaltungsrates zur Verwendung des Geschäftsergebnisses zu.

Bozen, am 11. April 2024

DER AUFSICHTSRAT


Dr. Johann Rieper (Präsident)
- gezeichnet -

Dr. Francesca Barbisan (effektives Mitglied)
- gezeichnet -

Dr. Manfred Mayr (effektives Mitglied)
- gezeichnet -