

Il sottoscritto Dott. Rag. Giuseppe LALLA, nato a Codogno (Lo) il 14 agosto 1942, codice fiscale LLL GPP 42M14 C816 P, partita iva 01120280993, con studio in Genova, Via Zara n. 8/6, posta elettronica giuseppe.lalla@lallagenova.it, P.E.C. [giuseppe.lalla@lamiapec.it](mailto:giuseppe.lalla@lamiapec.it), ragioniere commercialista iscritto all'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Genova, sez. A con il n. 1762 (il Professionista) ed al Registro dei Revisori Legali al n. 31124,

premessso

che Defence For Children International Italia (di seguito, per brevità, DFCII) gli ha affidato l'incarico di verificare gli aspetti finanziari della procedura adottata dall'associazione nello svolgimento della raccolta fondi denominata "Emergenza profughi Bosnia" promossa a seguito dall'incendio che il 23 dicembre 2020 ha distrutto il Campo di Emergenza di Lipa in Bosnia

attesta

di avere constatato quanto segue.

Lo statuto di Defence For Children International Italia prevede la raccolta fondi destinati alla realizzazione del suo scopo associativo di solidarietà sociale, anche nell'ambito di specifiche attività di cooperazione internazionale.

DFCII ha lanciato a fine 2020 un "Appello urgente" inviato per posta elettronica, newsletter e social media al proprio corpo associativo, volontari e simpatizzanti (all.1) nel quale è stata illustrata la situazione dei profughi dopo l'evento ed è stato dichiarato che "Defence For Children International Italia sta collaborando con IPSIA ACLI, una ONG indipendente che opera in Bosnia ed Erzegovina dal 1997 e che fornisce assistenza in loco. Un conto bancario ad hoc è stato istituito e tutti i fondi saranno utilizzati per fornire beni essenziali, compresi vestiti caldi, sacchi a pelo, cibo e kit igienici, in modo che queste migliaia di persone bloccate nella località dell'ex campo Lipa possano sopravvivere alle gelide temperature invernali."

Un ulteriore appello ha inoltre chiarito che "le donazioni effettuate saranno destinate integralmente alle attività in loco di IPSIA ACLI".

Nei due messaggi sono state indicate le forme esclusive di effettuazione dei versamenti:

a) Conto corrente/bank account

Causale: emergenza profughi Bosnia

IBAN: IT56I0306909606100000176449 Banca Intesa

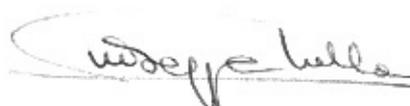
BIC/SWIFT: BCITITMM

b) Donazione online/online donations

Tramite carte di credito con il sistema PayPal

Secondo quanto dichiarato dal rappresentante di DFCII nessun versamento è stato effettuato con modalità diverse da quelle indicate.

Ciò chiarito, il sottoscritto ha esaminato l'estratto conto del c/c n. 1000/176449 presso la Filiale Accentrata Ter S di Genova dal quale risulta che alla data del 31 dicembre 2020 non



esisteva alcuna giacenza e che al 20 gennaio 2021, a seguito dei bonifici nel frattempo accreditati, il saldo contabile ammontava ad euro 5.785,84.

L'ultima operazione di accredito effettuata è il "Giroconto Internet da Voi disposto" per euro 2.030,84 "da c/c 00009818 Fil. 55000 Donazioni Bosnia Paypal" con il quale è stato girato l'importo complessivamente raccolto tramite il sistema Paypal.

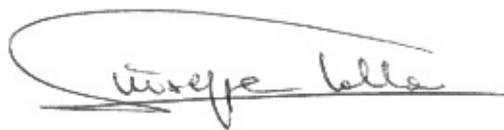
Il saldo del c/c presso Banca Intesa San Paolo, pertanto, rappresenta l'intera somma raccolta che, con il bonifico disposto il 21 gennaio 2021, come già dichiarato, ammonta a 5.780,00 con un residuo trattenuto dalla banca a fronte delle spese non ancora calcolate.

Per quanto attiene alla gestione del PayPal, in attesa del ricevimento dell'estratto conto mensile, lo scrivente ha preso visione della "Cronologia delle transazioni" del periodo 30 dicembre 2020-21 gennaio 2021 che elenca n. 35 donazioni il cui totale risulta dal "trasferimento generico" in data 20 gennaio 2021 di euro 2030,84 già riscontrato a credito del c/c Banca Intesa San Paolo.

Lo scrivente si riserva di verificare la corrispondenza della "Cronologia delle transazioni" della gestione PayPal esaminata con l'estratto conto allorché sarà disponibile.

In fede.

Genova, 22 gennaio 2021

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Giuseppe Bella", is written over a horizontal line. The signature is fluid and cursive, with a large initial 'G'.