

In questo numero, tra l'altro, segnaliamo:

**Nella sezione FONDAMENTALI**

- La funzione di Internal Audit e di Compliance: ruoli, responsabilità e ambiti di rispettiva competenza (Marco Lamandini)

**Nella sezione RISK MANAGEMENT**

- Il ruolo della funzione di conformità nelle piccole banche: controllo e misurazione (Paolo Pogliaghi - Gianluigi Zanardi)

**LaScala**

STUDIO LEGALE E TRIBUTARIO

*in association with*  
Field Fisher Waterhouse

compliance

3

## Come si legge “Compliance”

Le riviste interattive dello Studio sono di norma strutturate su tre livelli:

- ai destinatari viene inviata la copertina (con un richiamo agli articoli principali), e il sommario con l'indice di tutti i contributi pubblicati;
- cliccando sui richiami o sull'indice si rende disponibile il file con l'articolo o l'abstract selezionato;
- nell'ambito dell'articolo, un richiamo in colore rosso, sottolineato, consente di scaricare il documento descritto o la versione estesa dell'articolo.

Tutti i contenuti delle riviste sono archiviati sul sito [www.iusletter.com](http://www.iusletter.com), di prossima attivazione e sono scaricabili anche attraverso un motore di ricerca apposito.

**LaScala**

STUDIO LEGALE E TRIBUTARIO

**@ servizi on-line**

[www.lascalaw.com](http://www.lascalaw.com)

Lo studio comunica a tutti i lettori di Iusletter che è possibile ricevere, secondo la periodicità sotto indicata, la regolare **segnalazione degli aggiornamenti relativi ai servizi on-line** offerti agli utenti del proprio sito Internet.

In particolare ciascun utente potrà ricevere:

- una e-mail **giornaliera** con il link immediato alla **rassegna stampa legale ed economica** del giorno (da *Il Corriere della Sera*, *Il Sole 24 Ore*, *Italia Oggi*);
- una e-mail **settimanale** con i link relativi agli **articoli** più interessanti **segnalati dal Team IP/IT** in materia di Intellectual Property e Information Technology;
- una e-mail periodica curata dal **Team di Diritto Tributario**, con aggiornamenti e commenti riguardanti la **materia fiscale**;
- una e-mail **settimanale** con l'**anteprima** dei principali argomenti che saranno trattati nel numero di **Iusletter** di prossima pubblicazione ed il relativo link;
- una e-mail bimestrale con la **segnalazione dell'avvenuta pubblicazione** dell'ultimo numero di **Iusletter** ed il relativo link, che consente di scaricare in formato elettronico l'intera rivista.

Chi intende ricevere le suddette segnalazioni (tutte ovvero, solo alcune di esse), è pregato di volerci comunicare il suo indirizzo e-mail, inviando un messaggio al seguente indirizzo di posta elettronica: **[s.monti@lascalaw.com](mailto:s.monti@lascalaw.com)**.

Naturalmente si potrà, in ogni momento, segnalare una diversa volontà a riguardo.

**Il servizio è completamente gratuito.**

# Sommario

## Fondamentali

- 4 La funzione di Internal Audit e di Compliance: ruoli, responsabilità e ambiti di rispettiva competenza  
(Marco Lamandini)

## Risk Management

- 8 Il ruolo della funzione di conformità nelle piccole banche: controllo e misurazione  
(Paolo Pogliaghi - Gianluigi Zanardi)

## Mifid

- 9 Imminente il Regolamento Consob in materia di Consulenti Finanziari  
(Paolo Bruno)

## Consob

- 10 Regolamento Consob disciplinante la Camera di Conciliazione e Arbitrato: avviata la consultazione  
(Christian Faggella)

## Antiriciclaggio

- 11 Legge 6 agosto 2008, n. 133: novità in materia di antiriciclaggio  
(Barbara Bandiera)

## D.Lgs. 231/01

- 12 D.Lgs. 231/2001 – Convegno Just Legal Services: "Le Nuove Frontiere della responsabilità degli enti"  
(Diana Strazzulli)

## Banca d'Italia

- 13 Crisi del risparmio gestito: pubblicato il rapporto elaborato da Banca d'Italia  
(Sabrina Galmarini)

## Privacy

- 14 La Relazione per il 2007 del Garante per la protezione dei dati personali  
(Massimiliano Pappalardo)

## Community Law

- 15 Proposta di modifica della Direttiva 85/611/CEE (Direttiva UCITS)  
(Sabrina Galmarini)

# compliance



## Supplemento a **Iusletter** Periodico di informazione e aggiornamento giuridico

Iusletter è una testata registrata il 24.9.2001 presso il Tribunale di Milano,  
al n. 525/01.

È di proprietà dell'Associazione Professionale  
LA SCALA VENTURA PESENTI FAISSOLA GUIDI FAGGELLA  
CIPOLLA DE PASQUALE ROSSI COLOMBO  
& ASSOCIATI STUDIO LEGALE E TRIBUTARIO

Milano 20123, Corso Magenta, 42 - tel 02/43925.1 - fax 02/48011624 - milano@lascalaw.com  
Roma 00187, Via Lazio, 6 - tel 06/42011978 - fax 06/42085939 - roma@lascalaw.com  
Torino 10143, Corso Francia, 25 - tel 011/4340782 - fax 011/4344737 - torino@lascalaw.com  
Bologna 40123, Via de' Griffoni, 10 - tel 051/0547306 - fax 051/9711033 - bologna@lascalaw.com  
Vicenza 36100, Contrà Do Rode, 14 - tel 0444/541689 - fax 0444/546778 - vicenza@lascalaw.com  
Padova 35131, Via Niccolò Tommaseo, 70/D - tel 049/661780 - fax 049/655813 - padova@lascalaw.com  
Verona 37122, Vicolo S. Domenico, 16 - tel 045/8008182 - fax 045/8008484 - verona@lascalaw.com  
Mantova 46100, Via Principe Amedeo, 33 - tel 0376/222626 - fax 0376/382346 - mantova@lascalaw.com

### Comitato scientifico:

Ermanno Cappa  
Marco Lamandini  
Paolo Pogliaghi

### Redazione:

Sabrina Galmarini (Milano)  
Diana Strazzulli (Roma)

### Direttore Responsabile:

Giuseppe La Scala

### Segreteria di Redazione:

Stefania Monti

Viene distribuita gratuitamente  
ai clienti dello studio a cura di Stefania Monti (s.monti@lascalaw.com).

Tutti i numeri di Compliance sono disponibili in  
formato elettronico sul sito [www.iusletter.com](http://www.iusletter.com).

## LaScala

STUDIO LEGALE E TRIBUTARIO

*in association with*

Field Fisher Waterhouse Milano Roma Torino Bologna Vicenza Padova Verona Mantova London Paris Madrid Bruxelles Hamburg Barcelona  
Valencia Vitoria