

CORSI SPECIALI 1991

Bibliografie

a cura di R. Chopard

No. 5, gennaio 1992

L'evoluzione degli ultimi decenni in campo bancario e finanziario in generale e la scadenza europea in particolare richiedono al banchiere capacità di analisi e di valutazione che vadano oltre alle mere competenze per decisioni a corto termine. A questo scopo lo studio scientifico a lungo respiro può divenire un punto di riferimento importante per le scelte strategiche aziendali.

Inoltre, il ruolo e la complessità della banca è sovente sconosciuta dai non-specialisti. Il mettere a disposizione del pubblico lavori di approfondimento sulle tematiche bancarie, finanziarie, monetarie, economiche e legislative, diviene dunque una necessità.

Per questi motivi, accanto all'attività di formazione, il Centro di Studi Bancari vuole essere da stimolo per la ricerca scientifica. Oltre al centro di documentazione e alla biblioteca, strumenti fondamentali per permettere a specialisti della professione bancaria e ai ricercatori nei campi bancario, finanziario e monetario di approfondire le conoscenze, il nostro Centro vuole contribuire alla diffusione di questi lavori attraverso la loro pubblicazione. Come primo passo in questa direzione è stata lanciata una collezione di quaderni di ricerca dove vengono proposti spunti di riflessione che interessano sia il banchiere che il non-specialista.

Abbiamo il piacere di presentare il quinto numero di questi quaderni che propone le bibliografie dei temi trattati dai corsi speciali organizzati durante il primo anno di attività del Centro.

La redazione di questo quaderno è stata possibile grazie soprattutto alla collaborazione dei relatori intervenuti ai corsi speciali che qui elenchiamo e ringraziamo.

G. Aprile, R. Bauer, A. Bergmann, M. Bernasconi, F. Boga, C. Borghese, P. Bridel, P. Clarotti, B. Courbis, P. Delay, G. Della Santa, E. Del Pietro, C. Generali, M. Girardin, A. Giussani, E.W. Heri, G. Herrera, L.J. Johnson, M. Karlin, P. Lavezzo, A. Manzitti, O. Nosetti, E. Paladini, B. Poschadel, B. Schmitt, E. Soldati, K. Sproll, G. Zucchinetti.

*Dr. René Chopard,
Direttore del Centro di Studi Bancari*

Corsi speciali : bibliografie

INDICE

pagine

L'ECU E L'AVVENIRE MONETARIO DELL'EUROPA	5
ATTIVITA BANCARIA E PIAZZE FINANZIARIE EUROPEE	7
LE NORMATIVE EUROPEE IN CAMPO BANCARIO : CONSEGUENZE E PROSPETTIVE PER LA PIAZZA FINANZIARIA ELEVEVETICA E TICINESE.....	11
MERCATO VALUTARIO E COPERTURA DEI RISCHI	13
GESTIONE MODERNA DEL PORTAFOGLIO E DIVERSIFICAZIONE INTERNAZIONALE	15
LIBERALIZZAZIONE VALUTARIA IN ITALIA ED IL "MONITORAGGIO" FISCALE	17
LE CARATTERISTICHE DEI RENDICONTI CONTABILI DELLE AZIENDE ITALIANE	19
ALM COME STRUMENTO DI CONDUZIONE AZIENDALE DI UN ISTITUTO DI CREDITO	21
CONTROLLING DELLA BANCA	23
GESTIONE DEL PERSONALE E CULTURA AZIENDALE	25
IL CREDITO DOCUMENTARIO	27
CONCEZIONE DEI SISTEMI D'INFORMAZIONE	29

L'ECU E L'AVVENIRE MONETARIO DELL'EUROPA

- ALLEN P.R. : Organization and administration of a monetary union.
Princeton NJ : International Finance Section, 1976.
- BRUNER K., MELTZER A.H. : The meaning of monetary indicators. In:
Monetary process and policy homewood / ed. by G. Horwich.
Ill., 1967.
- DELORS J. : L'acte unique et l'Europe : un moment de vérité.
Luxembourg : Office des publications officielles des
Communautés européennes, 1986.
- FRATIANNI M., PEETERS TH. (Ed.) : One for Europe. Londres,
Basingstoke : Macmillan Press, 1978.
- KEYNES J.M. : The collected writings of John Maynard Keynes. XXV.
Londres, Basingstoke : Macmillan, Cambridge University Press,
1980.
- KLAMER A. : Entretiens avec des économistes américains. Paris :
Seuil, 1988.
- MARILLIA D. : L'écu ne doit pas être l'assignat de l'Europe. In:
Banque, février 1988, no 480.
- RIBOUD J. : Une monnaie pour l'Europe : l'eurostable. Paris : Ed.
de la Revue politique et parlementaire, 1975.
- SALIN P. : L'unité monétaire européenne au profit de qui?. Paris :
Economica, 1979.
- SAMUELSON R.J. : In.: International tribune, 2 mai 1986.
- STEINER G. : Heidegger. Londres : Fontana, 1976.
- TRUQUET J. : La monnaie interbancaire existe ... chacun peut la
rencontrer. In: Banque, janvier 1985, no 446.
- VAUBEL R. : Strategies for currency unification, the economics of
currency competition and the case for a european parallel
currency. (Kiel Studien ; No 156). Tübingen : J.C.B. Mohr,
1978.
- Acte unique européen. In: Journal officiel de la Communauté, 29
juin 1987.

ATTIVITA BANCARIA E PIAZZE FINANZIARIE EUROPEE

- BLANCHON D, FERRANDIER R. : L'évolution du système financier français : les mots et les choses. In: Economies et sociétés, 1988, no 1.
- BIACABE P. : D'une intermédiation financière à une autre : les cas de la désintermédiation. In: Revue d'économie financière, mars 1984, no 4.
- BLATTNER N. : Competitiveness in Banking : selected recent contributions and an identification of the research priorities. NFP 28 project FAI/ICMB. Basel : mimeo, 1990.
- BOISSIEU Ch. de : La banalisation de l'intermédiation financière. In: Euroépargne, août/septembre 1988.
- CABLE J. : Capital market information and industrial performance : the role of West German Banks. In: The Economic Journal, 1985, no 95, p. 118-132.
- CECCHINI P. : Europa '92 : der Vorteil des Binnenmarktes. Baden-Baden, 1988.
- COURBIS B., FROMENT E., KARLIN M. : Banque et finance. In: Encyclopédie économique / sous la dir. de Xavier Greffe et al., chapitre 44, p. 1589-1620.
- CHOPARD R. : La banca ticinese : alcune considerazioni sul fenomeno di apertura e il concetto di identità. (Quaderni di ricerca ; No 1). Vezia : Centro di studi bancari, 1991.
- CHOPARD R. : La banque : une industrie de l'information ?. In: Banque, 1987, p. 1140-1142.
- EBKE W.F. : Internationales Devisenrecht. Heidelberg, 1991.
- FRIED M. : L'émergence d'une nouvelle intermédiation financière. In: Bulletin trimestriel du Crédit national, 1989, 3e trimestre, no 62.
- GARDENER E.P.M., TEPETT J.L. : The impact of 1991 on the financial services sectors of EFTA countries. Institute of European Finance. University of Wales, Bangor, Gwynnedd. Draft report, 1990a.
- GARDENER E.P.M., TEPETT J.L. : The impact of 1991 on the financial services sectors of EFTA countries. Occasional paper no 33. Genf : European Free Trade Association, 1990b.
- GOLDSMITH R.W. : a study of savings in the United States. Princeton University Press, 1955.

- GRABITZ E. : Kommentar zum EWG-Vertrag. 4. Aufl. München, 1990.
- GRILLI V. : Europe 1992 : issues and prospects for the financial marketes. In: Economic policy, 1989a, no 9, p. 388-421.
- GRILLI V. : Financial markets and 1992. In: Broking papers on economic activity, 1989b, no 2, p. 301-324.
- GURLEY J.G., SHAW E.S. : Financial intermediaries and the saving-investment process. In: Journal of finance, 1956, vol. 11.
- GURLEY J.G., SHAW E.S. : Money in a theory of finance. Brookings Instruction, 1960.
- HELPMAN E., KRUGMAN P.R. : Market structure and foreign trade : increasing returns, imperfect competition and the international economy. Cambridge : MIT Press, 1985.
- HERI E.W. : Expansion der Finanzmärkte : Ursachen, Konsequenzen, Perspektiven. In: Kylos, 1989, vol. 42, no 1, p. 17-37.
- HOFFMANN D. : Banken- und Börsenrecht der EWG. Baden-Baden, 1990.
- INTERNATIONAL MONETARY FUND : EFTA likely to gain from integrate Europe. In: IMF's occasional papers series, 1991, no 74, March, p. 66-69.
- JETZER R.P., ZINDEL G.G. : EG-Fusionskontrollverordnung. In: Schweizerische Juristenzeitung, 1991, p.217-.
- KRUGMAN P. : EFTA and 1992. Occasional paper, no 23. Genf : European Free Trade Association, 1988.
- MAYER C. : New issues in corporate finance. In: European economic review, 1988, no 28, p. 1167-1189.
- METAIS J., SZYMCZAK Ph. : Les mutations du système financier français. In: Documentation française, 1986 : Notes et études documentaires, no 4, p. 820-.
- MOLLE W. : The economics of european integration. Adershot, 1990.
- MUELLER D.C. : Public choice II. Cambridge University Press, 1989.
- NORMAN V. : EFTA and the internal european market. In: Economic policy, 1989, October, p. 424-465.
- OLSON M. : The logic of collective action. Cambridge Mass., 1965.
- OPPERMANN T. : Europarecht. München, 1991.
- PADOA-SCHIOPA T. : Redéfinition des frontières dans la banque et l'assurance. In: Revue d'économie financière, 1988, no 7.

- PAGANO M., ROELL A. : Trading systems in european stock exchanges : current performance and policy options. In: Economic policy, 1990, no 10, p. 65-115.
- PRICE WATERHOUSE : The "Cost of non-Europe" in financial services, research on the "Cost of non-Europe". Basic findings, vol. 9. Luembourg : Commission of the European Communities, 1988a.
- PRICE WATERHOUSE : Selected financial centres. Summary of "Banking and tax regulations". Canada, 1988b.
- RENVERSEZ F. : Innovation financière, désintermédiation et économie d'endettement. In: Economies et sociétés, 1988, no 1.
- SAUSSURE C. de : Les opérations hors bilan des banques. In: ZULAUF V. : 50 anni di sorveglianza federale delle banche. Zurigo : Schultess Polygraphischer Verlag, 1985, p. 227-242.
- SMITH A., VANABLES A.J. : Completing the internal market in the European Community - Some industry simulations. In: European economic review, 1988, no 32, p. 1501-1525.
- SOLNIK B. : International investments. Addiso-Wesley, 1989.
- SPINNER B. : Europäischer Wirtschaftsraum (EWR) : Verhandlungsentwicklung bis Mitte Juni 1991. In: Schweizerische Juristenzeitung, 1991, no 14, p. 237-243.
- THUERER D. : Auf dem Wege zu einem Europäischen Wirtschaftsraum ? In: Schweizerische Juristenzeitung, 1990, no 6, p. 93-101.
- ULLMO Y. : Intermédiation, intermédiaires financiers et marché. In: Revue d'économie politique, 1988, no 5.

LE NORMATIVE EUROPEE IN CAMPO BANCARIO : CONSEQUENZE E PROSPETTIVE
PER LA PIAZZA FINANZIARIA ELVETICA E TICINESE

- BOSSHARD A., WIRTH M., BLATTNER N. : Entwicklung der Schweizer Banken : 1980 bis 1989. In: Blattner. Swoboda, 1991.
- BREINIG-KAUFMANN C., GRAND S., MAURER M. : Die Annäherung der Schweiz an die EG : Auswirkungen auf die Finanzplatz Schweiz, Geld, Währung und Konjunktur. In: Quartalsheft, 1991, no 3, p. 282-296.
- CHOPARD R. : La banca ticinese e l'Europa : qualche spunto di riflessione. In: L'Almanacco 1989. Bellinzona, 1989, p. 164-167.
- CHOPARD R. : Les banques suisses face au défi européen. In: Les Annales. Clermont-Ferrand, 1990, p. 102-130.
- CHOPARD R. : Sistema bancario svizzero, integrazione europea e evoluzione finanziaria internazionale. Bellinzona : URE RS, 1989.
- CHOPARD R. : Il sistema bancario ticinese : caratteristiche, evoluzione, prospettive nel contesto svizzero ed europeo. Bellinzona : Meta-Edizioni ; IRE, 1992.
- HAUSER H. : Liberalization of capital markets in the EC : a challenge for the swiss financial community and swiss monetary policy. Genf : European Free Trade Association, 1990.
- HAUSER H., BRODKE S. : EWR-Vertrag, EG-Beitritt, Alleingang - Wirtschaftliche Konsequenzen für die Schweiz, Kurzfassung des Gutachtens zuhanden des Bundesrates. St. Gallen : mimeo, 1991.
- HAUSER H., ZIEGLER S. : Integration der europäischen Kapitalmärkte : Konsequenzen für die schweizerische Geldpolitik. St. Gallen : mimeo, 1991.
- KNOEPFEL C. : Der Einfluss der politischen Stabilität auf die internationale Wettbewerbsfähigkeit der Schweiz. Grüesch, 1988.
- LOUIS J.V. : Du système monétaire européen à l'union monétaire. (Série Document). Commission des Communautés européennes, 1990.
- NOBEL P. : Das EG-Binnenmarktprogramm und Weiterentwicklung des schweizerischen Gesellschaftsrechts. In: Aussenwirtschaft, 1988, p. 423-.

- SWOBODA A.K. : Swiss banking after 1992. In: DERMINE J. (Ed.) :
European banking in the 1990s. Oxford, 1990, p. 335-353.
- ZIMMERMANN H., BILL M., DUBACHER R. : Finanzmarkt Schweiz :
Strukturen im Wandel. Zürich : Zürcher Kantonalbank, 1989.
- ZUBERBUEHLER D. : Bankenreziprozität : Politik der EBK. In:
Liberalization and regulatory reform in the field of banking
services in Europe : the swiss consumer's point of view.
Centre d'études juridiques européennes. Genève. Zürich, juin
1989.
- La création d'un espace financier européen. In: Economie
européenne, mai 1988, no 36.
- Efficacité, stabilité et équité : une stratégie pour l'évolution
du système économique de la Communauté européenne. (rapport
d'un groupe d'étude nommé par la Commission des Communautés
européennes et présidé par T. Padava-Schioppa). Bruxelles :
Commission des Communautés européennes, 1987.
- Intégration financière. Communication de la Commission au Conseil.
COM (83) 207 final du 18 avril 1983.
- Marché unique, monnaie unique : une évaluation des avantages et
des coûts potentiels de la création d'une union économique et
monétaire. In: Economie européenne, octobre 1990, no 44.
- Programme pour une libération des mouvements de capitaux dans la
Communauté. Communication de la Commission au Conseil. COM
(86) 292 final du 23 mai 1986.
- Rapport sur l'union économique et financière dans la Communauté
européenne. Comité pour l'étude de l'union économique et
monétaire, avril 1989.
- Septième rapport de la Commission au Parlement européen sur le
contrôle de l'application du droit communautaire, 1989. JO C
232 du 17.9.1990.
- 1992 : le défi : nouvelles données économiques de l'Europe sans
frontières. (rapport issu du projet de recherche sur le coût
de la non-Europe). Paris : Flammarion, 1988.
- 1992 : la nouvelle économie européenne. In: Economie européenne,
mars 1988, no 35.

MERCATO VALUTARIO E COPERTURA DEI RISCHI

BREALEY R.A., MYERS, S.C. : Principles of corporate finance. 3rd ed. New York [etc.] : McGraw-Hill, 1988.

GILLOT P., PION D. : Le nouveau cambisme. Paris : ESKA, 1987.
Quaderni di economia e banca, 1989, no 9. Suppl. di: Economia e banca, 1989, no 3.

Strumenti di copertura : divise, mercato monetario, metalli preziosi / Unione di banche svizzere. UBS, 1988.

The european monetary system / ed. by F. Giavazzi, S. Micossi and M. Miller. Cambridge [etc.] : Cambridge Univ. Press, 1989.

GESTIONE MODERNA DEL PORTAFOGLIO E DIVERSIFICAZIONE INTERNAZIONALE

- ASNER R., DUMONT P.-A. : Aspects récents de l'analyse des obligations : volatilité, duration et risques systématiques. In: Publication de l'Association suisse des analystes financiers, juin 1984, no 1.
- AUGROS J.-C. : Finance : options et obligations convertibles. 2ème éd. Paris : Economica, 1987.
- AUGROS J.-C., NAVATTE P. : Bourse : Les options négociables. Paris : Librairie Vuibert, 1987.
- BIERWAG G.O., KAUFMANN, G.G., TOEVS A. : Duration : its development and use in bond portfolio management. In: Financial analysts journal, july/august 1983.
- BIERWAG G.O., KAUFMANN, G.G., TOEVS A. : Recent developments in bond portfolio immunization strategies. In: Innovations in bond portfolio management : duration and analysis, [8], p. 105-157.
- BLACK F., SCHOLES M. : The pricing of options and corporate liabilities. In: Journal of political economy, May/June 1973, p. 637-659.
- CARLETON W.T., COOPER I.A. : Estimation and uses of the term structure of interest rates. In: The journal of finance, September 1976, vol. 31, no 4.
- COX J., ROSS S., RUBINSTEIN M. : Option pricing : a simplified approach. In: Journal of financial economics, September 1979, no 7, p. 229-263.
- COX J., RUBINSTEIN M. : Options markets. Englewood Cliffs NJ : Prentice-Hall, 1985.
- FISHER L., WEIL R.L. : Coping with the risk of interest rate fluctuations : returns to bondholders from naive and optimal strategies. In: Journal of business, October 1971, vol. 44, no 4 and also in [*].
- GIBSON R. : Option valuation. Genève : Georg, 1988.
- HERTZBERG D. : Money managers quitting big institutions for rewards of starting their own firms. In: The Wall street journal, 6 January 1982.
- HULL J. : Options, futures, and other derivative securities. Englewood Cliffs NJ : Prentice-Hall, 1989.

- LEIBOWITZ M.L., WEINBERGER A. : The uses of contingent immunization. In: The Journal of portfolio management, fall 1981.
- MALKIEL B.G. : The term structure of interest rates : expectations and behavior patterns. Princeton NJ : Princeton Univ. Press, 1966.
- MERTON R. : Theory of rational option pricing. In: Bell journal of economics and management science, spring 1973, no 4, p. 141-183.
- REDINGTON F.M. : Review of the principles of life office valuations. In: Journal of the institute of actuaries, 1952, vol. 78, part 3, no 350, also in [*].
- RITCHKEN P. : Options theory, strategy and applications. Glenview Illinois : Scott, Foresman and Co, 1987.
- ROLL R. : An analytic valuation formula for unprotected American call options on stocks with known dividends. In: Journal of financial economics, January 1977, no 4.
- SCHAEFER S. : Immunization and duration : a review of theory, performance and applications. In: Unpublished paper / London Business School, march 1984.
- SMIDT S. : Investment horizon and performance measurement. In: The Journal of portfolio management, winter 1978.
- SMITH C. (Junior) : Option pricing : a review. In: Journal of financial economics, November 1977, no 5, p. 251-258.
- SMITH W.C. : Option pricing : a review. In: Journal of financial economics, 1976, vol. 3, no 1,2.
- STEFFANCI T.J. : Bond immunization in practice. In: Innovations in bond portfolio management : duration analysis and immunization, Greenwich Connecticut : JAI Press, 1983.
- *Bond duration and immunization : early developments and recent contributions / ed. by G.A. Hawawini. New York, London : Garland, 1982.
- Innovations in bond portfolio management : duration analysis and immunization / ed. by G.G. Kaufman, G.O. Bierwag and A. Toevs. Greenwich Connecticut : JAI Press, 1983.

LIBERALIZZAZIONE VALUTARIA IN ITALIA ED IL "MONITORAGGIO" FISCALE

- ABBRUZZESE I. : Disciplina valutaria e degli scambi internazionali. EDICOMES, 1985.
- ASCANI-CANNATA : Operazioni finanziarie e commerciali con l'estero. IPSOA, 1981.
- BANCA COMMERCIALE ITALIANA : Rapporti con l'estero, profili fiscali e valutari. Milano, 1982.
- BERNASCONI M. : Lo scambio di informazioni nell'ambito della Convenzione italo-svizzera e l'assistenza giudiziaria in caso di frode fiscale. In: Diritto e pratica tributaria. CEDAM, 1984, vol. LV, no 2, p. 515-526.
- CALEFFI F. : Dichiarazione e tassazione di redditi di capitale di fonte estera : L 4.8 1990, n.227. In: Il Fisco, 1991, p.1859-.
- CONSOLO G. : diritto valutario. CEDAM, 1988.
- DEL GIUDICE M. : Le convenzioni internazionali. In: Il Fisco, 1987, p. 59-.
- DI STEFANO R. : Lineamenti del sistema valutario italiano. Giuffr , 1986.
- GHERARDUCCI P. : I trattati contro le doppie imposizioni, IPSOA informatica, 1984.
- LEONARDI L. : Sviluppi critici della riforma valutaria fiscale nell'Europa dei sistemi. In: Il Fisco, 1990, p. 5141-.
- LOMBARDO E. : Gli investimenti di capitali esteri in Italia. Giuffr , 1980.
- MANZITTI A. : Il monitoraggio fiscale sugli investimenti all'estero. In: La Societ , 1990, p.835-.
- MAYR S. : La convenzione italo-svizzera. In: Bollettino tributario di informazione, 1976, p. 1646-.
- MAYR S. : La tassazione degli interessi su obbligazioni estere dopo l'introduzione del monitoraggio fiscale. In: Corr. Trib., 1990, p. 3305-.

MENETREY G. : Qualche aspetto della Convenzione italo-svizzerà di doppia imposizione. In: RTT, 1980, no 3.

NARDO M. : Corso di diritto valutario. Giuffrè, 1979.

RAGUCCI G. : La nuova disciplina sull'imposizione dei redditi di capitale di provenienza estera nel quadro del diritto comunitario. In: Bollettino tributario, 1991, p. 1072-.

VECCHIO C. : Operazioni con l'estero : regime valutario e fiscale. In: Bollettino tributario, 1990, p. 161P-.

Circolari ABI n.29 del 10.5.1990 e n.36 del 17.7.1990.

Circ. Assogestioni n.474 del 4.5. 1990 e n.886 del 6.9. 1990.

DL 28.6.1990, n.167 convertito con modif. dalla L 4.8.1990, n.27.

LE CARATTERISTICHE DEI RENDICONTI CONTABILI DELLE AZIENDE ITALIANE

CALOGERO V., GAGLIARDI M. : Manuale delle Società per azioni.
Pirola, 1990.

CODA V., FRATTINI G. : Valutazioni di bilancio, principi
economici, norme civili, norme fiscali. 6a ed. Venezia :
Libreria universitaria, 1986.

TEDESCHI G.A. (Cur.) : Nuovo bilancio di esercizio secondo il
decreto legislativo 9 aprile 91. Trieste : Ed. EBC, 1991.

PIVATO G. (Cur.) : Trattato di finanza aziendale. 5a rist. Milano
: F. Angeli, 1990.

ALM (assets-and-liabilities management) COME STRUMENTO DI
CONDUZIONE AZIENDALE DI UN ISTITUTO DI CREDITO

- BIERWAG O.G. : Duration analysis : managing interest rate risk.
Ballinger, 1987.
- GRUMBALL C. : Managing interest rate risk. Cambridge :
Woodhead-Faulkner, 1987.
- HARRINGTON R. : Asset and liability management by banks. (OECD
Series. Trends in banking structure and regulation in OECD
countries). OECD, 1987.
- HASLEM J.A. : Banks funds management : text and readings. Reston,
1988.
- LA BAUME (DE) C. : Gestion du risque de taux d'intérêt. Economica,
1988.
- OBERHOFFER G.D. : Rate risk management. Probus, 1988.
- STIGUM M.L., BRANCH R.O. (Junior) : Managing bank assets and
liabilities : strategies for risk control and profit. Dow
Johns-Irwin, 1983.
- TOEVS, A.L., HANEY W.C. : Measuring and managing interest rate
risk : a guide to asset liability models used in banks and
thrifts. In: Analytical research Morgan Stanley, october
1984.

CONTROLLING DELLA BANCA

BIAGGIO L. : Controlling als Instrument in der Bankführung. In:
Die Unternehmung, vol. 45, no 3, p. 184-206.

KAESER W. : Controlling in Bankbetrieb. Bern, 1984.

SCHIERENBECK H. : Ertragsorientiertes Bankmanagement. Bern, 1991.

GESTIONE DEL PERSONALE E CULTURA AZIENDALE

- CROZIER M., FRIEDBERG, E. : L'acteur et le système. Paris, 1977.
- CUENDET G. : Principes de la gestion. Lausanne, 1981.
- CUENDET G., EMERY Y., NANKOBOGO F. : Motiver aujourd'hui. Paris, 1986.
- DAVIS S.M. : Managing corporate culture. Cambridge, 1984.
- DEAL T.E., KENNEDY A.A. : Corporate cultures. Massachussets, 1984.
- GELINIER O. : Nouvelles directions de l'entreprise. Paris, 1979.
- HERZBERG F. : Le travail est la nature de l'homme. Paris, 1971.
- LEMAITRE N. : La culture d'entreprise, facteur de performance. In: Revue française de gestion, 1984, no 47/48, p.160.
- MAGYAR K.M. In: Information / BPS, 1986, no 86, p. 49.
- NANKOBOGO F., EMERY Y. : Gestion du personnel et défi de la qualité. Lausanne, 1986.
- PETERS T., WATERMANN, R. : Le prix de l'excellence. Paris, 1983.
- PUEMPIN C., KOBI J.M., WUETHRICH H.A. In: Information / BPS, 1985, no 85, p. 8.
- ROCHER G. : L'action sociale. Paris, 1968.
- SATHE V. : Culture and related corporate realities. Homewood, 1985.
- SCHEIN E. : Organizational culture and leadership. San Francisco, 1985.
- TOFFLER, A. : La troisième vague. Paris, 1980.
- Principes fondamentaux / Swissair.
- Unternehmenskultur / Fiduciaires générale SA. Zürich, 1984.

IL CREDITO DOCUMENTARIO

- BALOSSINI C.E., BONGIAMINO P., BERTOZZI A. : Norme ed usi uniformi relativi ai crediti documentari : fenomeni patologici del credito documentario. 4a ed. Milano : Giuffrè, 1988.
- BONTOUX C. : Le crédit documentaire : moyen de paiement et de financement. Paris : Dunot, 1970
- BOUDINOT A. : Pratique du crédit documentaire. Paris : Sirey, 1979
- BORGGREFE S. : Akkreditiv und Grundverhältnis. Berlin : Dunker und Humboldt, 1971.
- CAKIROGLU I.S. : Les opérations du commerce international : crédit documentaire. Paris : Delmas, 1983-1985.
- CANARIS C.-W. : Bankvertragsrecht. Berlin ; New York : W. de Gruyter, 1981.
- COSTA C. : "Astrattezza" ed eccezioni opponibili nel credito documentario irrevocabile. Milano : Giuffrè, 1989.
- CURIEN G. : Le crédit documentaire. Paris : Dunod, 1986.
- EISEMANN F. : Le crédit documentaire dans le droit et dans la pratique : sur les bases des nouvelles règles et usances uniformes relatives aux crédits documentaires de la Chambre de commerce internationale. Paris : Delmas, 1963.
- EISEMANN F., SCHUETZE R.A. : Das Dokumentenakkreditiv im internationalen Handelsverkehr. 3a ed. Heidelberg : Recht und Wirtschaft, 1989.
- EISEMANN F., BONTOUX C., ROWE M. : Le crédit documentaire dans le commerce extérieur : commentaire, réglementation uniforme internationale, formules normalisées. Paris : Jupiter, 1985.
- GACHO W. : Das Akkreditiv : praktische Erläuterung für Banken, Handel und Industrie. Wiesbaden : Gabler, 1985.
- GUGGENHEIM D. : Les contrats de la pratique bancaire suisse. 2e éd. Genève : Georg, 1981.
- KELLER R. : L'accréditif documentaire en droit suisse. Genève : Tesi, 1941.
- JAEGGI P. : Théorie générale des papiers-valeurs. In: Traité du droit privé suisse, vol. III, tome II, 2. Fribourg Suisse : Editions universitaires Fribourg, 1982.

- LANG J.M. : Wechselrecht und Abstraktionsdogma. Frankfurt am M. : P. Lang, 1990.
- MARAIS G. : Du crédit documentaire. 2e éd. Paris : Rousseau, 1929.
- MOLLE G. : I contratti bancari. Milano : Giuffrè, 1981.
- MUKOIE-OKITUNUNGU C. : Le crédit documentaire : instrument de paiement et de financement du commerce international : une analyse droit-économie. Leuven ; Paris : Oyez, 1976.
- PELLIZZI G.L. : L'assegno bancario. Vol. 1. Padova : CEDAM, 1964.
- ROSSI T. : La garantie bancaire à première demande : pratique des affaires, droit comparé, droit international privé. Le Mont-sur-Lausanne : Méta, 1990.
- SCHAERRER H. : Die Rechtstellung des Begünstigten im Dokumenten-Akkreditiv. Bern : Stämpfli, 1980.
- SCHOENLE H. : Cession et compensation en matière de crédit documentaire. In: Mélanges / Pierre Engel. Lausanne : Payot, 1989, p. 309-329.
- SLONGO U. : Die Zahlung unter Vorbehalt im Akkreditiv-Geschäft. Zürich : Schulthess, 1980.
- STOUFLET J. : Le crédit documentaire : étude juridique d'un instrument financier du commerce international. Paris : Librairies techniques, 1957.
- TEVINI DU PASQUIER S. : Le crédit documentaire en droit suisse : droits et obligations de la banque mandataire et assignée. Bâle ; Francfort-sur-le-Main : Helbling und Lichteshahn, 1990.
- ULRICH C.M. : Rechtsprobleme des Dokumentenakkreditives. (Schriften zum Handels- und Wirtschaftsrecht. Bd 126). Zürich : Schulthess, 1989.
- VAN DER MAAS G. : Handbuch der Dokumenten-Akkreditive. Stuttgart : G. Fischer, 1963.
- WESSELY W. : Die Unabhängigkeit der Akkreditivverpflichtung von Deckungsbeziehung und Kaufvertrag. München : Beck, 1975.

CONCEZIONE DEI SISTEMI D'INFORMAZIONE

- ALVARES L.O., BODART F. : Une architecture fonctionnelle pour le pilotage de la modélisation des systèmes d'information. Actes du Congrès INFORSID 88, juin 1988.
- BATINI C., LENZERINI H., NAVATHE S. : A comparative analysis of methodologies for database schema integration. In: ACM computing survey, 1986, vol. 18, no4, December.
- BODART F., WARNANT G. : Notes du cours Interfaces hommes-machines. Institut d'informatique, FUNDP, 1988.
- BODART F., MICHEL B. : La conception d'une base de données. In: Output, 1988, vol. 17, no 2.
- BRODIE M., MYLOPOULOS J., SCHMIDT J. (Eds) : On conceptual modelling-perspectives from artificial intelligence, databases and programming languages. Springer-Verlag, 1984
- COURBON J.C. : Processus de décision et aide à la décision. In: Economies et sociétés. Séries Sciences et gestion, décembre 1982, no 2.
- DELOBEL C., ADIBA M. : Bases de données et systèmes relationnels. Dunod, 1982.
- FLORY A., BOUZEGHOUB M. (Eds) : Bases de données relationnelles - Mythes et réalités. Eyrolles, 1986.
- GRAM A. : Raisonner pour programmer. Dunod, 1986.
- HAINAUT J.L. : Conception assistée des applications informatiques. Tome 2. Conception des bases de données. Masson, 1986.
- LEMOIGNE J.L. : Les systèmes de décision dans l'organisation. Paris : PUF, 1974.
- LEMOIGNE J.L. : La théorie du système général. Paris : PUF, 1977.
- LEONARD M. : Structure des bases de données. Dunod, 1988.
- MAIER D. : The theory of relational databases. Computer Science Press, 1983.
- MARKOWITZ Y.M., RAZ Y., ERROL : an entity relationship, role oriented, query language. In: DAVIS C., JAJODIAS S., NG P., YEH R. (Eds) : Entity relationship approach to software engineering. North-Holland, 1983.

MARTIN J. : Manifeste pour un système d'information. Les éditions d'organisation, 1985.

PETOUT I. : Applications de gestion hautement interactives : vers un certain style d'interaction. Journées universitaires Genève-Grenoble-Lausanne-Namur. Seyssel, 1987.

PIGNEUR Y. : Modélisation et évaluation du comportement dynamique d'un système d'information. Thèse de doctorat. Institut d'informatique. Namur : FUNDP, 1984.

PIGNEUR Y., PETOUT I., SCHENCK M.A. : Systèmes d'information : conception assistée par ordinateur - Une vision futuriste. UNI Lausanne, no 49, décembre 1986.

ROY B. : Méthodologie multicritère d'aide à la décision. Paris : Economica, 1986.

SIMON H.A. : The new science of management decision. New York : Harper & Row, 1960.

SPACCAPIETRA S. (Ed.) : Entity-relationship approach : ten years of experience. North-Holland, 1987.

PUBBLICAZIONI DEL CENTRO DI STUDI BANCARI

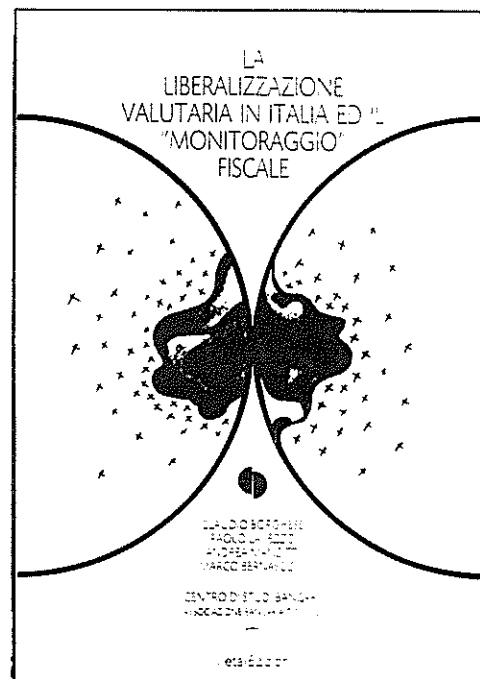
La liberalizzazione valutaria in Italia ed il "monitoraggio" fiscale

In questa pubblicazione sono consegnati i contributi essenziali della prima giornata di studio del Centro in ordine alla liberalizzazione valutaria in Italia e al monitoraggio fiscale, in considerazione dell'importanza che questa riforma legislativa assume anche nel settore economico del nostro paese.

I conferenzieri nel corso di questa giornata di studio hanno esaminato i vari aspetti del decreto del Ministero del Commercio Estero del 27.4.1990 contenente "Disposizioni in materia valutaria" e del decreto legge del 28.6.1990, convertito in legge il 4. 8.1990, contenente le norme sulla "Rilevazione ai fini fiscali da e per l'estero di denaro, titoli e valori".

Il primo decreto ministeriale ha introdotto la possibilità per i soggetti residenti in Italia di detenere, in Italia e all'estero e sotto qualsiasi forma, valute estere, titoli ed altri valori immobiliari esteri, anche intrattenendo conti e depositi in valuta presso le banche; a concedere a non residenti, in Italia e all'estero, linee di credito in valuta ed in lire; ad effettuare con contropartite estere operazioni in cambi a pronti, a termine e con opzione ed a regolare in valuta estera le obbligazioni assunte con altri residenti.

Il secondo provvedimento riproposto con decreto legge 28.6.1990 ha introdotto da un lato alcune limitazioni alla facoltà di esportare al seguito denaro e valori immobiliari ed è stato imposto alle banche agenti ed all'amministrazione doganale l'obbligo di mantenere evidenza dei trasferimenti da, verso e sull'estero per conto di soggetti residenti, e dall'altro lato ha introdotto l'obbligo per tali residenti di dichiarare nella propria dichiarazione dei redditi l'ammontare degli investimenti esteri e delle attività estere di natura finanziaria detenuti nel corso del periodo d'imposta.



Gli autori: Dott. Claudio Borghese, Direzione Generale del Ministero del Commercio Estero Italiano; Dott. Paolo Lavezzo, Direzione Generale del Credito Italiano; Dott. Andrea Manzitti, Consulente legale presso lo Studio Maisto e Miscali di Milano e Ricercatore presso l'Università Bocconi di Milano; Dott. Marco Bernasconi, Consulente fiscale e Professore al Centro di Studi Bancari.

Fr 33.-

QUADERNI DI RICERCA DEL CENTRO DI STUDI BANCARI:

- | | | |
|-------|--|--------|
| No. 1 | René Chopard
La banca ticinese. Alcune considerazioni sul fenomeno di apertura e il concetto di identità, febbraio 1991, 44 pp. | Fr 5.- |
| No. 2 | Alvaro Cencini
Les pays face au problème de la dette, giugno 1991, 28 pp. | Fr 5.- |
| No. 3 | René Chopard
Sciences économiques et systèmes monétaires informels, settembre 1991, 24 pp. | Fr 5.- |
| No. 4 | Alfio Marazzi, A. Randriamiharisoa, G. van Melle
Algorithms and programs for bounded-influence estimates in discrete generalized linear models, ottobre 1991, 44 pp. | Fr 5.- |
| No. 5 | René Chopard
Corsi speciali 1991; bibliografie, gennaio 1991, 31 pp. | Fr 5.- |

Le pubblicazioni possono essere richieste direttamente al Centro di Studi Bancari.