

قائمة المراجع

أولا : المراجع باللغة العربية:

- 1/ الدكتور الزاهي عمر : القانون التجاري الدولي ، محاضرات ملقاة على طلبة الماجستير فرع قانون الأعمال دفعة 1992 كلية الحقوق جامعة الجزائر
- 2/الدكتور أحسن بوسقيعة، الوجيز القانوني الجزائري الخاص الجزء الثاني جرائم الفساد جرائم المال والأعمال جرائم التزوير دار هومة الطبعة الثانية عشر 2012 .
- 3/ د.أحسن بوسقيعة ، التحقيق القضائي ، الطبعة الخامسة 2006، دار هومة، الجزائر
- 4/ عجة الجيلالي: الكامل في القانون الجزائري للاستثمار دار الخلدونية للنشر والتوزيع الجزائر طبعة 2006.
- 5/ د . عمر سالم ، المسؤولية الجنائية للأشخاص المعنوية وفقا لقانون العقوبات الفرنسي الجديد، الطبعة الأولى، دار النهضة العربية، القاهرة 1995.
- 6/ دكتور محمود محمود مصطفى- شرح قانون الإجراءات الجنائية، ط 12، القاهرة : مطبعة جامعه القاهرة والكتاب الجامعي، 1988 .
- 7/ د. مبروك حسين، المدونة البنكية الجزائرية مع النصوص التطبيقية والاجتهاد القضائي والنصوص المتممة، طبعة الثانية 2006، دار هومة.
- 8/ الدكتور عبد المنعم عبد الرحيم ، قانون الرقابة على النقد و التهريب. القواعد العامة -مطبعة جامعة القاهرة و الكتاب الجامعي- الطبعة الأولى 1977.
- 9/ الدكتور احسن بوسقيعة ، جريمة الصرف علي ضوء القانون و الممارسة القضائية الطبعة الثانية ، 2014 ، دار النشر لبليدة

ثانيا: المراجع باللغة الفرنسية:

- 1/ Issad Mohamed ،des convention bilatérales pour la protection des investissement in revue algérienne n، année 1992 .
- 2/Gaston (stefani),Georges (Levasseur), et Bernard (Bouloc), opcit N° 314.

3/* DIDIER Boccon – GIBOD, La responsabilité pénale des personnes morales, présentation théorique et pratique, Edition Alexandre Lacassagne, Paris 1994.

ثالثا: المصادر القانونية:

أ - القوانين والأوامر

* القانون 10/90 المؤرخ في 14/04/1990 المتعلق بالنقد والقرض المعدل والمتمم بالأمر 11/03 المؤرخ في 26/08/2003.

* القانون رقم 104/76 المؤرخ في 09 ديسمبر 1976 المتضمن قانون الضرائب غير المباشرة المعدل و المتمم .

* الأمر 66_156 المؤرخ في 18 يونيو سنة 1966 المتضمن قانون العقوبات المعدل و المتهم.

* الأمر 155/66 المؤرخ في 8 يونيو 1966 المتضمن قانون الإجراءات الجزائية الجزائري المعدل و المتمم لاسيما القانون رقم 07/17 المؤرخ في 27 مارس 2017 .

* الأمر 22/96 المؤرخ في 09/07/1996 يتعلق بقمع مخالفة التشريع والتنظيم الخاصين بالصراف وحركة رؤوس الأموال من وإلى الخارج المعدل والمتمم. الأمر رقم 01/03 المؤرخ في 09/02/2003.

* الأمر 59/75 المؤرخ في 26/12/1975 المتضمن القانون التجاري الجزائري المعدل المتمم .

* القانون رقم 07/79 المعدل والمتمم والمتضمن قانون الجمارك الجزائري.

* الأمر 01/09 المتعلق بقانون المالية التكميلي لسنة 2009.

* الأمر 03/01 المؤرخ في 20/08/2001 المتعلق بتنمية الاستثمار وإعادة تحويل رؤوس الأموال.

ب- المراسيم

* المرسوم التنفيذي رقم 256/97 المؤرخ في 14/07/1997 يتضمن شروط وكيفيات تعيين بعض الأعوان

والموظفين المؤهلين لمعاينة مخالفة التشريع والتنظيم الخاصين بالصراف وحركات رؤوس الأموال من وإلى الخارج،

جريدة رسمية عدد 47 الصادرة بتاريخ 16/07/1997.

* المرسوم التنفيذي رقم 257/97 المؤرخ في 14/07/1997 يضبط أشكال محاضر معاينة مخالفة التشريع

والتنظيم الخاصين بالصراف وحركات رؤوس الأموال من وإلى الخارج، وكيفيات إعدادها، جريدة رسمية عدد 47

الصادرة بتاريخ 16/07/1997.

* المرسوم التنفيذي رقم 258/97 المؤرخ في 14/07/1997 يحدد شروط إجراء المصالحة في مجال مخالفة التشريع والتنظيم الخاصين بالصرف وحركات رؤوس الأموال من وإلى الخارج، جريدة رسمية عدد 47 الصادرة بتاريخ 16/07/1997.

* المرسوم التنفيذي رقم 110/03 المؤرخ في 05/03/2003 يضبط أشكال محاضر معاينة مخالفة التشريع والتنظيم الخاصين بالصرف وحركات رؤوس الأموال من وإلى الخارج، وكيفيات إعدادها، المعدل والمتمم للمرسوم التنفيذي رقم 257/97 المؤرخ في 14/07/1997، جريدة رسمية عدد 17 الصادرة بتاريخ 09/03/2003.

* المرسوم التنفيذي رقم 111/03 المؤرخ في 05/03/2003 يحدد شروط إجراء المصالحة في مجال مخالفة التشريع والتنظيم الخاصين بالصرف وحركات رؤوس الأموال من وإلى الخارج، وكذا تنظيم اللجنة الوطنية واللجنة المحلية للمصالحة وسيرها، جريدة رسمية عدد 17 الصادرة بتاريخ 09/03/2003.

* المرسوم التنفيذي 37/91 المتعلق بشروط التدخل في مجال التجارة الخارجية للأعوان الاقتصاديين.
* المرسوم التنفيذي 190/04 المؤرخ في 10/07/2004 المحدد لكيفيات الاعتماد والاكتمال في دفتر الشروط للممارسة نشاط استيراد الذهب والفضة المصنوعين وغير المصنوعين.

ج- التنظيم

* نظام بنك الجزائر رقم 01/07 المؤرخ في 15 محرم عام 1428 الموافق 03 فبراير سنة 2007 المتعلق بالقواعد المطبقة على المعاملات الجارية مع الخارج والحسابات بالعملة الصعبة، الجريدة الرسمية العدد 31 مؤرخ 13/05/2007.

* النظام 07/91 المؤرخ في 14 غشت سنة 1991، المتعلق بقواعد الصرف وشروطه، الجريدة الرسمية العدد 24 المؤرخ 29/03/1992.

* النظام 02/91 المؤرخ في 20 فبراير 1991 المحدد لشروط فتح حسابات العملة الصعبة للأشخاص الطبيعيين والمعنويين ذوي الجنسية الأجنبية المقيمين أو غير المقيمين وتشغيل الحسابات، الجريدة الرسمية العدد 40 المؤرخ في 28/08/1991.

* النظام 04/90 المؤرخ 08/09/1990 المتعلق باعتماد الوكلاء، وتجار الجملة بالجزائر وتنصيبهم، الجريدة الرسمية العدد 45 المؤرخ في 24/10/1990، المعدل والمتمم بالنظام رقم 03/91 المؤرخ في 20/02/1991 المتعلق بشروط القيام بعمليات استيراد السلع للجزائر، الجريدة الرسمية العدد 23 المؤرخ في 25/03/1992.