

المراجع باللغة العربية: كتب رسائل ملتقيات ومقالات محاضرات وقوانين	
1	إسماعيل يحي التكريتي وآخرون، المحاسبة الإدارية قضايا معاصرة، ط 1، دار حامد للنشر، عمان، 2007
2	الجريدة الرسمية للجمهورية الديمقراطية الشعبية، قرار المؤرخ في يوليو 2008، يحدد قواعد والتقييم والمحاسبة ومحتوى الكشوف المالية وعرضها وكذا مدونة الحسابات وقواعد سيرها، العدد 19، المؤرخة في 25 مارس 2009
3	النعيبي، عدنان تايو، وآخرون، الإدارة المالية النظرية والتطبيق، ط 3، دار الدستة للنشر والتوزيع، عمان، الأردن، 2008
4	باديس بن يحي بوخلوه، الأمثلية في تسيير خزينة المؤسسة، دار حامد للنشر، الأردن، 2013
5	باهي نوال، وآخرون، إدارة التدفقات النقدية باستخدام نموذج ميلر واورر، مجلة التنمية الاقتصادية، العدد 6، 2018، جامعة الشهيد حمه لخضر، الوادي، الجزائر
6	بلعور سليمان، علي بن الطيب، بناء وتحليل جدول تدفقات الخزينة، الملتقى الدولي حول الإطار المفاهيمي للنظام المحاسبي المالي الجديد وآليات تطبيقه في ظل المعايير المحاسبية الدولية، جامعة البليدة، 16-17-18-نوفمبر 2011
7	بوشنقير ميلود وزغيب مليكة، التسيير المالي حسب البرنامج الرسمي الجديد، ديوان م.ج، 2010
8	حمد راش الغدير، إدارة الشراء والتخزين، دار زهران للنشر، عمان، الأردن، 1997
9	حمزة محمود الزبيدي، الإدارة المالية المتقدمة، منشورات الوراق، الأردن، 2004
10	خالص صالح، تقنيات تسيير ميزانيات المؤسسة الاقتصادية المستقلة، د. المطبوعات الجامعية، الجزائر، 2003
11	خنيوة محمد الأمين، فعالية غدارة التدفقات النقدية من خلال أدوات السوق النقدي، مذكرة ماجستير غير منشورة، قسم علوم التسيير، جامعة بومرداس، 2007-2008
12	رضوان حلوة حنان، تطور الفكر المحاسبي مدخل نظرية المحاسبة. الدار العلمية الدولية للنشر والتوزيع، ط 2، الأردن، 2012
13	سليمان محمد، محاضرات في مقياس تسيير المخزونات، مطبوعة علمية محكمة موجهة لطلبة ماستر إدارة الإنتاج والتموين، كلية العلوم الاقتصادية والتجارية وعلوم التسيير، جامعة المسيلة، 2016-2017
14	شمس الدين التجاني، قياس أثر تكنولوجيا المعلومات والاتصال على أداء تسيير الخزينة في المؤسسة الاقتصادية، دراسة ميدانية لعينة من المؤسسات التابعة لمجمع سوناطراك، أطروحة دكتورا، تخصص دراسات مالية واقتصادية، جامعة ورقلة، الجزائر 2016
15	عبد الحليم كراجه، الإدارة والتحليل المالي، دار الصفاء للنشر، الطبعة 02، 2002
16	عبد الستار صباح، سعود العامري، الإدارة المالية (أطر نظرية وحالات عملية)، درا وائل، الأردن، 2007
17	عبد الناصر شحدة السيد، الأهمية النسبية المشتقة من قائمة التدفقات النقدية في تقييم سيولة وجودة الأرباح من وجهة نظر محلي الائتمان في البنوك التجارية الأدرنية ومحلي الأوراق المالية في البورصة، رسالة ماجستير، الجامعة الأردنية، عمان، 2008
18	علي عباس، الإدارة المالية، دار الثراء للنشر والتوزيع، الأردن، 2008
19	كمال الدين مصطفى الدهاروي، تحليل القوائم المالية لأغراض الاستثمار، الدار الجامعية، الإسكندرية، مصر، 2004
20	مبارك لسوس، التسيير المالي، ديوان المطبوعات الجامعية، 2011
21	محمد البشير بن عمر وآخرون، تسيير الاحتياج في راس المال العامل المعياري – دراسة حالة مؤسسة الكهرباء والغاز بولاية الوادي 2015-2018، مقال منشور في مجلة الدراسات المحاسبية والمالية المتقدمة، كلية العلوم الاقتصادية والتجارية، جامعة الجلفة، العدد 02، أكتوبر 2020
22	محمد صالح الحناوي، الإدارة المالية والتموين، الإسكندرية، 1999
23	محمد فركوس، الموازنة التقديرية أداة فعالة للتسيير، ديوان المطبوعات الجزائرية 2، الجزائر، 1995
24	مفيدة يحيوي، قرقب مبارك، تخطيط الحجم الأمثل للنقدية، مجلة الاجتهاد للدراسات القانونية والاقتصادية، العدد 02، 2012، المركز الجامعي لتامنغست، الجزائر

25	ملیكة زغیب، مولود بوشنقیر، التسییر المالی حسب البرنامج الرسمى الجدید، دیوان المطبوعات الجامعیة، الجزائر، 2010
26	منیر شاکر محمد، عبد الناصر نور، التحلیل المالی مدخل صناعة القرات، درا وائل للنشر، عمان، 2005
27	مؤید راضی خنفر، غسان فلاح المطارنة، تحلیل القوائم المالیة: مدخل نظری وتطبیقی، درا المسیره للنشر والتوزیع والطبع، عمان، 2006
28	نصیب رجم، إدارة الخزینة دروس وتطبیقات، دار العلوم للنشر والتوزیع، عنابة، الجزائر، 2013
29	نعیم دهمش، المعیار المحاسبی رقم 07 المعدل عام 1992 قائمة التدفقات النقدیة بین المطرقة والسندان، مجلة المحاسب القانونی العربی، العدد 94، 1996
30	نعیمة یحیاوی -زکیة مقری، التحولات الكبرى فی مراقبة التسییر والموازنات التقدریة، دار الرایة للنشر والتوزیع، باتنة، الجزائر، الطبعة الأولى، 2015

- المراجع باللغة الاجنبیة

1	AGUEZZOUL Aicha, Prise en compte des politiques de transport dans le choix des fournisseurs , THÈSE doctorat de L'I.N.P.G., Grenoble, 19 sep. 2005
2	BURT D. N. & al, World-class Supply Management: The Key to Supply Chain Management , Mc Graw-Hill, New York, NY., 2003
3	Catherine Maillet, Anne Lemanh, Normes Comptables Internationales (IAS/IFRS) , 5 édition, paris ,2006
4	Chlihi. A, La gestion des stocks , O. P.U, Alger, 2004
5	De la Bruslerie H. et Eliez C ; Analyse financière : information financière et diagnostic , 2ème édition, Paris : Ed Dunod, 2002
6	Desbrieres PH. et Poincelot E., Gestion de la Trésorerie , Paris : Ed. Management, 1999
7	Gauthier NOEL, Causes GENVIEVE, La trésorerie Dans L'entreprise , Publi- union, Edition, Paris ,2009
8	Georges Deppallens, Jean-Pierre Jobard, gestion financière d'entreprise , Editions Sirey, Paris, 2012
9	Hubert de la bruslerie, Eliez Catherine, Trésorier d'entreprise gestion des liquidités et des risques , 2eme Edition Dunond, paris, France, 2003
10	Jean Jacques Julian, Les normes comptables internationales IAS/IFRS , 2eme édition, soupe fouclier (faucher) 2007, paris
11	Noël Guedj, Le Control de Gestion , édition Organisation, Paris, 1995
12	Rousslot PH et Verdie. J-F, La gestion de trésorerie , 2ème édition, Paris : Ed .Dunod, Paris, 2004

<http://elearning.univ-biskra.dz/moodle/course/view.php?id=5765#section-5>

<https://com-roseltorg.ru/ar/sberbank/model-upravleniya-denezhnymi-sredstvami-baumolya-upravlenie-denezhnymi-aktivami/>