



الرقم : 840 /4/26  
التاريخ : 29 جمادى الأولى، 1442 هـ  
الموافق : 13 كانون الثاني، 2021 م

**تعميم الى شركات الدفع والتحويل الالكتروني للأموال**  
**الموضوع: التقرير السنوي وتقرير المدقق الخارجي لشركات خدمات الدفع والتحويل**  
**الإلكتروني للأموال**

تحية طيبة وبعد،

استنادا لأحكام المادة (31/أ) من نظام الدفع والتحويل الالكتروني للأموال رقم (111) لسنة (2017) والى المادة (1/12) من تعليمات التدقيق الخارجي لشركات خدمات الدفع والتحويل الالكتروني للأموال رقم (2018/7) وتعديلاتها، نرجو اعلامكم بضرورة تزويدنا بتقرير الشركة السنوي لعام 2020 والمتضمن الحسابات الختامية المصادق عليها من المدقق الخارجي وتقريره بالإضافة الى محضر اجتماع الهيئة العامة للشركة الخاص بالحسابات الختامية في موعد اقصاه نهاية شهر نيسان من هذا العام مراعين في اعدادها المعايير الدولية للتقارير المالية.

مؤكدين على أهمية مراعاة الالتزام التام بما يلي:

1- تزويدنا بنسخة ورقية عن كل من التقرير السنوي للشركة وتقرير المدقق الخارجي حسب التشريعات ذات العلاقة بالإضافة الى تزويدنا بنسخة الكترونية بصيغة (excel) من القوائم المالية للشركة على البريد الالكتروني التالي:

[Payment.dep.Studies@cbj.gov.jo](mailto:Payment.dep.Studies@cbj.gov.jo)

2- تضمين تقرير المدقق الخارجي ما يدل على تقييمه لمدى كفاية سياسات واجراءات الشركة المتعلقة بمكافحة غسل الأموال وتمويل الارهاب.  
3- تزويدنا بالبيانات المالية المدققة لفروعكم ومكاتبكم المتواجدة خارج المملكة بالإضافة الى تقرير مدقق الحسابات الخارجي الخاص بها.

4- الفصل بين حسابات الشركة الخاصة وحساب العملاء / نقود الكترونية عند اظهار أرصدة البنوك في البيانات المالية والايضاحات المتممة بالإضافة الى اظهار النقد الالكتروني ضمن الالتزامات المترتبة على الشركة وذلك وفقاً لأحكام تعميمنا رقم 13602/4/26 تاريخ 2020/10/15.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

  
المحافظ  
د. زياد فريز

حساب  
معد