

**N i e d e r s c h r i f t**  
**über die Prüfung der Kreditkartenabrechnungen**

<b>Bezeichnung der Dienststelle:</b>	
<b>Kreditkarteninhaber/-inhaber:</b>	
<b>Kreditkartennummer:</b>	
<input type="checkbox"/> <b>Vorschussbuchungsstelle der Kreditkarte<sup>1</sup></b> <input type="checkbox"/> <b>PK-Nummer/Haushaltsstelle<sup>2</sup></b>	
<b>Anordnungsstellenummer der Kreditkarte</b>	

**1. Allgemeines:**

- 1.1 Diese Prüfung umfasst den Zeitraum vom \_\_\_\_\_ bis \_\_\_\_\_.
- 1.2 Die Prüfung begann am \_\_\_\_\_ um \_\_\_\_\_ Uhr.
- 1.3 Die Prüfung wurde durchgeführt von \_\_\_\_\_.
- 1.4 Die letzte Prüfung fand am \_\_\_\_\_ statt und umfasste den Zeitraum vom \_\_\_\_\_ bis \_\_\_\_\_.
- 1.5 Die in der Niederschrift der letzten Prüfung enthaltenen Beanstandungen hinsichtlich der Eintragungen in die unter Nr. 2.1 zu führenden Liste wurden  
 nicht berichtigt  berichtigt  ergänzt.<sup>3</sup>

**2. Ergebnis der Prüfung:**

- 2.1 Freihändige Vergaben ab 5 000 € (ohne Umsatzsteuer) wurden zwecks Nachprüfung der Vergabeentscheidung in die von der Dienststelle zu führende Liste eingetragen (Nr. 7.1.5 der Korruptionsbekämpfungsrichtlinie)  Ja  
 Nein  
 Keine Fälle
- 2.2 Die Kreditkartenabrechnung(en) wurde(n) mit den jeweils einschlägigen Haushaltsstellen versehen.  Ja  
 Nein
- 2.3 Die Kreditkartenabrechnung(en) wurde(n) binnen einer Woche nach Erhalt von der Kreditkarteninhaber/-in vom Kreditkarteninhaber an die für die Abrechnung zuständige Stelle übermittelt.  Ja  
 Nein
- 2.4 Die Abrechnung der Kreditkarten durch die für die Abrechnung der Kreditkarten zuständigen Stelle bei der einschlägigen Vorschussbuchungsstelle ist unverzüglich nach Übermittlung der Abrechnung durch die Kreditkarteninhaber/-in den Kreditkarteninhaber erfolgt.  Ja  
 Nein  
 siehe Nr. 2.9

---

<sup>1</sup> Auswahl bitte ggf. anpassen.

<sup>2</sup> Die Angabe der PK-Nummer/Haushaltsstelle ist nur noch bei **Bestandsfällen** zulässig.

<sup>3</sup> Zutreffendes bitte ankreuzen.

2.5 Die Abrechnung der Kreditkarte erfolgt ausschließlich auf der o.g. Haushaltsstelle  Ja  Nein<sup>4</sup>

2.6 Guthaben in der Kreditkartenabrechnung

2.6.1.Kein Guthaben vorhanden

2.6.2.Guthaben in der Kreditkartenabrechnung wurden unter Berücksichtigung des Bruttonachweises (Art. 35 BayHO und die Verwaltungsvorschriften hierzu) gebucht.  Ja  Nein<sup>5</sup>

2.7 Fehlbuchungen

2.7.1.Keine Fehlbuchungen vorhanden.

2.7.2.Fehlbuchungen wurden aufgeklärt und berichtet.  Ja  Nein<sup>6</sup>

2.8 Die Kreditkarte wurde im Prüfungszeitraum nicht verwendet. <sup>7</sup>

2.9 Sonstige Anmerkungen beziehungsweise Auffälligkeiten:

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

**3. Schlussbemerkung:**

Die Prüfung wurde am \_\_\_\_\_ um \_\_\_\_\_ Uhr abgeschlossen.

\_\_\_\_\_, \_\_\_\_\_

---

Unterschrift der Prüferin/des Prüfers

---

<sup>4</sup> Diese Kreditkarten sind auf Vorschussbuchungsstellen umzustellen.

<sup>5</sup> Falls nein und Guthaben auf der Kreditkartenabrechnung vorhanden sind, ist unter Nr. 2.9 zu erläutern, weshalb diese nicht gebucht worden sind.

<sup>6</sup> Falls nein und Fehlbuchungen vorhanden sind, ist unter Nr. 2.9 zu erläutern, weshalb diese nicht aufgeklärt/berichtet worden sind.

<sup>7</sup> Unter Nr. 2.9 ist zu erläutern, weshalb die Kreditkarte ggfs. dennoch benötigt wird.