

Muster 5 zu den VV zu Art. 78 BayHO
(VV Nr. 13 zu Art. 78 BayHO)

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

Bezeichnung der Dienststelle:	
Kreditkarteninhaberin/-inhaber:	
Kreditkartennummer:	
<input type="checkbox"/> Vorschussbuchungsstelle der Kreditkarte¹ <input type="checkbox"/> PK-Nummer/Haushaltsstelle²	
Anordnungsstellenummer der Kreditkarte	

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.³

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 Kreditkarteninhaberin/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 Kreditkarteninhaberin/den Kreditkarteninhaber erfolgt. ☐ Ja
☐ Nein
☐ siehe Nr. 2.9

¹ Auswahl bitte ggf. anpassen.

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

³ Zutreffendes bitte ankreuzen.

2.5 Die Abrechnung der Kreditkarte erfolgt ausschließlich auf der ☐ Ja
o.g. Haushaltsstelle ☐ Nein⁴

2.6 Guthaben in der Kreditkartenabrechnung

2.6.1.Kein Guthaben vorhanden ☐

2.6.2.Guthaben in der Kreditkartenabrechnung wurden ☐ Ja
unter Berücksichtigung des Bruttonachweises ☐ Nein⁵
(Art. 35 BayHO und die Verwaltungsvorschriften
hierzu) gebucht.

2.7 Fehlbuchungen

2.7.1.Keine Fehlbuchungen vorhanden. ☐

2.7.2.Fehlbuchungen wurden aufgeklärt und berichtet. ☐ Ja
☐ Nein⁶

2.8 Die Kreditkarte wurde im Prüfungszeitraum nicht verwendet. ☐⁷

2.9 Sonstige Anmerkungen beziehungsweise Auffälligkeiten:

3. Schlussbemerkung:

Die Prüfung wurde am _____ um _____ Uhr abgeschlossen.

_____, _____

Unterschrift der Prüferin/des Prüfers

⁴ Diese Kreditkarten sind auf Vorschussbuchungsstellen umzustellen.

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

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

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