

山西省太原市娄烦县静游镇 龙泉寄宿制小学免费午餐整改方案

龙泉寄宿制小学现有四、五、六三个年级，在校生 82 人，多数为贫困留守学生，教职工 20 人，厨师 3 人。我校开餐以来做到资金合理管理，项目资金专款专用，严格审批。饭菜质量保质保量，精心细做花样多，制定一周菜谱严格执行，确保午餐质量。加强饭菜卫生管理，食材采购主要来源于娄烦县城的集贸市场，并且大米白面，蔬菜类、肉类和调料类都指定了固定供货商，并对供货商的相关资质进行了审核备案。不买发霉变质食品和蔬菜，做好食品储存，保证食品安全。做到食品留样并做登记。加强厨师和厨房卫生管理。2016 年 9 月 20 日在接受免费午餐稽核时资金管理、采购、入库、出库方面有不足之处。如现金账不够完善，轮流采购制度不够到位，原始凭证、出库、入库签字未及时完善。稽查后我校立刻组织相关人员学习“免费午餐项目学校执行标准化基本规范”和稽核建议，找出问题所在和管理漏洞，研究改进方法，并制定免费午餐整改方案如下：

一、财务管理方面：

1、资金管理

根据国家规定所有事业单位账户不得留有现金，全部上缴县国库（县财政局）。我校免费午餐款一并上缴县财政局，由县财政局统一管理。

2、资金使用

根据实际需要我校一个月或两个月报账一次，学校免费午餐管理员凭“免费午餐财务总结”报于联校长和联校会计审批，再由联校会计上报县财政局审批并拨款。再由会计凭原始单据支付

各采购点。

3、建立免费午餐现金流水账

记录好每天的现金流水，账务包含收到拨款、食材支出、工资支出、配套支出、余额。

二、免费午餐管理人员调整

根据稽核人员的建议调整免费午餐工作人员。

(1) 现金管理：联校长王建民，联校会计王力。

(2) 采购：韩宣德、马云付轮流采购。

(3) 入库：秦彦文、韩宣德、马云付。

(4) 出库：秦彦文、冯补红。

三、建立基本监督制约机制

1、采购：严格采取轮流采购制度或同时两人采购。索要原始凭证并有电话、有公章、有经手人签字。2、入库：每次采购后根据原始购物凭证一一登记入库，并完善采购员和库管员的签字手续。3、出库：根据当日午餐安排，由厨师、库管员称重出库并做好记录和签字。

四、完善财务账目。

落实好《免费午餐现金流水账》、《采购清单》、《免费午餐食材入库台帐》和《免费午餐出库台账》四本帐。登记要详细登记食材的名称、采购日期和重量等完整信息。

总之，我校今后会不断努力完善和改进各项制度并付诸实施，把免费午餐项目做的安全、合理、公开、透明。让捐赠人放心，让学生满意，家长和社会满意，起到应有的作用。

龙泉寄宿制小学

2016年10月24日