

# 湖南省衡阳市衡山县贯塘乡贯塘中学

## 免费午餐项目整改反馈报告

2020年10月20日，中国社会福利基金会免费午餐基金管理委员会对我校“免费午餐”的执行情况进行检查，提出了9项需要整改的问题和建议，现已逐项整改。

### 一、检查情况。

稽核专员对衡山县贯塘乡贯塘中学进行现场稽核后，我校目前存在的主要问题：

- 1、厨师 1 人未佩戴帽子、2 人未戴口罩；
- 2、留样量不足 125 克，留样记录缺少留样量和留样时长，到期处理时间错误；
- 3、原始凭证中数据与实际库存不符，缺少供应商名称和电话及验收人签字；
- 4、原始采购凭证与入库记录不一致；
- 5、出入库记录缺少相关负责人签字；
- 6、出库记录库存剩余与现场库存不一致，缺少相关负责人签字；
- 7、现金流水账没有原始凭证和出入库数据佐证，记账数据与实际发生数据不一致；
- 8、大米消耗量与现场实际消耗不一致；
- 9、人均荤菜率长期不足 30 克。

### 二、落实情况。

- 1、厨师 1 人未佩戴帽子、2 人未戴口罩。

整改措施：给厨师讲解厨师工作要求，要求工作人员凡在工作期间都要穿戴衣帽整齐、佩戴好口罩。



2、留样量不足 125 克，留样记录缺少留样量、留样时长，处理时间错误。

整改措施：重新学习留样要求，严格执行，要求相关人员确保每样样品留样重量不低于 125 克，处理时间必须不低于 48 小时，同时修改留样记录表，完善相关信息，认真记录处理时间，并及时做好留样记录。



留样日期	留样时间	样品名称	留样重量	留样人	处理时间
2020-11-25	12:05	菜羹粥粉	125g	张梅	2020-11-27 12:00
		猪肉片	125g	张梅	✓
		菜羹粥粉	125g	张梅	✓
		猪肉片	125g	张梅	✓
2020-11-26	12:10	菜羹粥粉	125g	张梅	2020-11-28 12:00
		猪肉片	125g	张梅	✓
		菜羹粥粉	125g	张梅	✓
		猪肉片	125g	张梅	✓
2020-11-27	12:10	菜羹粥粉	125g	张梅	2020-11-29 12:00
		猪肉片	125g	张梅	✓
		菜羹粥粉	125g	张梅	✓
		猪肉片	125g	张梅	✓
2020-11-28	12:10	菜羹粥粉	125g	张梅	2020-11-30 12:00
		猪肉片	125g	张梅	✓
		菜羹粥粉	125g	张梅	✓
		猪肉片	125g	张梅	✓
2020-11-29	12:10	菜羹粥粉	125g	张梅	2020-11-31 12:00
		猪肉片	125g	张梅	✓
		菜羹粥粉	125g	张梅	✓
		猪肉片	125g	张梅	✓
2020-11-30	12:10	菜羹粥粉	125g	张梅	2020-12-1 12:00
		猪肉片	125g	张梅	✓
		菜羹粥粉	125g	张梅	✓
		猪肉片	125g	张梅	✓

3、原始凭证中数据与实际库存不符，缺少供应商名称和电话及验收人签字。

原因说明：原始凭证中数据现与实际库存相符，由于我校之前采用的是出库消耗记账，采购时没有公示，而是每天消耗了才结算，当做当日入库采购当天出库，所以造成了现场和公示的不一致。现在我校已经更改结算方式，以采购入库结算，即时公示结算，保持采购、入库公示、单据同步一致。并将大米供应商名称和电话及验收人的单据全部完善。同时责令采购员、出库员、记账员、微博管

理员加强责任心，把每一项工作做实做细。以后将落实免费午餐的规章制度，每天严格按实际采购的食材数量作为入库登记数据，将实际消耗的食材数量作为出库数据，力求及时性、真实性。



4、稽核专员当日从在岗厨师处得知每天使用大米一袋半，“大概在 70 来斤”，该校当日蒸饭柜中蒸饭量远不足 90 斤。

问题说：10月9日之前是一至六年级在免费食堂就餐，10月9日之后增加七至九年级，食堂工作人员在工作期间有时没有每次将米称重，出库人员未时常监督将米称重就直接登账。厨师每天只是大概取米，当天回答 70 多斤的厨师对于出库量不清楚，说成了以前的出库量。根据后续几天的实际称量，实际消耗量都接近 90 斤米，而不是厨师说的 70 来斤。以后出库老师和厨师一定要清楚出库量，保证数据清晰。而且厨师按照自己的习惯，还是将接近 90 斤的米全部用以前的 7 个托盘来蒸饭，所以造成了现场看起来没有 90 斤米的误解。现在都用 10 个托盘蒸饭，保证做饭质量。



5、核对出库登记,截至 10 月 19 日学校登记的表格显示大米剩余 670 斤,加上 20 日 90 斤的大米消耗,财务数据登记显示的大米剩余量为 580 斤。稽核当日可见学校库存大米 16.5 袋,规格 50 斤/袋共计 825 斤,实际库存与数据登记相差近 5 袋大米(共计 245 斤)。

原因说明:验收人员未将每袋米过称,只核实米的袋数。由于每天报数与数量不相符,所以监管人员将米抽样称重,才发现重量不足的问题。后及时与商家联系,答应在下次送米时补上。之前有次大米不够,在原中学食堂借来 5 袋米,一直未还,造成库存与公示不符的误解,虚报食材的误会,这 5 袋米已于 10 月 29 日归还。



6、出库记录库存剩余与现场库存不一致,缺少相关负责人签字。

整改措施:因为原来采购清单以出库数量为准,现场库存的肉类等食材用于本周剩余天数。现在改为以采购入库为依据,从而保证出库记录库存剩余与现场库存一致,相关负责人必须签字。

**贯塘中学 学校学生食堂原材料进出库台账记录簿**

品名: \_\_\_\_\_ 库管员签字: 龙秋平 孙桂华 罗斌 第 \_\_\_\_\_ 页

时间	入库记录							出库记录			结存		备注	
	月	日	供应商名称	入库名称	数量	单位	金额	检验、检测或 检疫信息	保质期到 期时间	出库名称	数量	金额		数量
11	11		米	96.6	斤	2.4	299.84			米	84	201.6	832.6	392.84
			油	53	斤	14	742			油	12	168	41	574
			茄子	25	斤	8	200			茄子	25	200		
			青椒	15	斤	4	60			青椒	15	60		
			芹菜	3	斤	6	18			芹菜	3	18		
			金针菇	15	斤	6	90			金针菇	15	90		
			肉	19	斤	25	475			肉	19	475		
			菜心	47	斤	3	171			菜心	47	171		
			葱	15	斤	5	7.5			葱	15	7.5		

7、人均荤菜率长期不足 30 克。

整改措施：由于疫情等情况造成了物价上涨，餐费不变，使得荤菜的人均率达不到要求，学校只能尽力安排好菜品，尽力而为。

8、现金流水账没有原始凭证和出入库数据佐证，记账数据与实际发生数据不一致。9 月 2 日采购油 8 桶\*425 元=3400 元，入库未记录该笔大宗食材，原始凭证缺少供应商名称和电话；入库记录显示 9 月 21 日采购 20 袋\*50 斤=1000 斤大米，但未见到采购原始凭证，难以佐证入库记录真实性。

整改措施：学校管理人员没有及时做好记录，也没有定期去核对入库信息，登记不及时的现象，单据管理没有认真执行，妥善存放，9 月 21 日的大米采购单据放到了其他地方，没有和其他单据一起存放，造成了这个情况。针对这个现象，学校明确要求，以后负责老师必须要认真验收，及时索取单据，并做好每次的入库记录，做好单据保存管理工作，保持采购、入库、单据对应一致。

2020年9月21日

名称及规格	单位	数量	单价	金额
米	斤	1000	2.4	2400
收货人: 周正兰				
采购人: 尹海伟				
陈洪成				
				
大写	拾万 万 贰仟 佰 零 拾 零 零 零 零 零 零 分 ¥ 2400.00			
备注	13762457309			
提货人	制单	发货人 李爱华		

第一联: 存根(白)  
第二联: 回单(黄)

在此次的检查中，我们意识到了我校“免费午餐”执行时还有许多不足的地方，在以后的执行中，一定会注意细节，完善不足，让免费午餐越办越好！欢迎大家监督。

湖南省衡阳市衡山县贯塘乡贯塘中学

2020年11月11日