



报告编号	MW/JH[2014]045
报告正文总页数	共 14 页

四川省凉山州美姑县依果觉乡依德阿门村小 免费午餐项目调查报告

项目名称: 中国社会福利基金会免费午餐基金

委托单位: 中国福基会免费午餐基金管理委员会

调查类别: 调查取证

二零一四年四月二十四日

注 意 事 项

- 1、对于接受调查的小学,调查结果因受时间限制及各方面因素制约,仅具参考作用。
- 2、调查报告无现场调查人签名无效。
- 3、报告涂改无效。
- 4、对调查报告若有异议,应在报告发出后 15 个工作日内提出。

四川省凉山州美姑县依果觉乡依德阿门村小 免费午餐项目调查报告

项目负责人：流星

调查人员：子夜

报告编写：子夜

报告审核：小水

报告批准：流星

学校编号：2012059

报告日期：2014年4月24日

报告编号：MW/JH [2014]045

委托单位：中国福基会免费午餐基金管理委员会

目 录

1 项目概况	1
1.1 免费午餐项目发起背景	1
1.2 免费午餐项目目标	1
1.3 调查内容	1
1.4 学校探访路线说明	2
2 调查评估目的及依据	2
2.1 调查评估目的	2
2.2 调查评估依据	3
3 主要调查设备	3
4 学校现状及评价	3
4.1 依德阿门村小学概况	3
4.2 依德阿门村小学的就餐人数	3
4.3 依德阿门村小学项目执行综合评价	4
5 分项问题调查	5
5.1 卫生项目	5
5.2 饭菜质量	6
5.3 执行管理	8
5.4 财务管理	9
5.5 学生匿名调查	10
5.6 执行反馈	12
6 调查人建议	13
7 结论	13
附件 1. 各项评分标准	15
附件 2. 重大问题一览表	19

1 项目概况

1.1 免费午餐项目发起背景

2011年2月,国务院发展研究中心中国发展研究基金会一项关于中国贫困地区学生营养状况的调查报告揭示,中西部贫困地区儿童营养摄入严重不足,受调查的学生中12%发育迟缓,72%上课期间有饥饿感;学校男女寄宿生体重分别比全国农村学生平均水平低10公斤和7公斤,身高低11厘米和9厘米。

报告指出,中国儿童贫困将导致其未来人力资本巨大损失,形成贫困代际传递。政府应把儿童营养干预作为基本职责,并由执政党和国家作出政治承诺。

2011年4月,由邓飞等数百位志愿者、国内数十家主流媒体,联合中国社会福利基金会发起的免费午餐基金公募计划,倡议每天捐赠3元为贫困学童提供免费午餐。

1.2 免费午餐项目目标

我们的使命 帮助儿童免于饥饿,健康成长。

我们的愿景 通过若干年的努力,使免费午餐成为儿童基本福利。

我们的战略 探索安全、透明、高效、可复制的免费午餐实现途径,为政府、企业、公益机构、个人捐赠者提供专业服务,以战略公益推动公共政策。

为确保善款善用,志愿者协助学校开通了微博,每日公开收支信息,稽核团队暗访突击。同时请当地政府、媒体、NGO、家长、无所不在的网友、神出鬼没的旅友一起参与一线监管。

详见:

免费午餐微博 <http://weibo.com/freelunch>

免费午餐网站 www.mianfeiwan.org

免费午餐淘宝公益店 www.mianfeiwan.tmall.com

1.3 调查内容

2014年04月,调查人员子夜接受免费午餐基金稽核部的委托,从四川省宜宾市出发前往四川省凉山州,对该区域内的项目学校进行开餐情况突击,主要调查内容为项目执行管理、卫生状况、饭菜质量、财务状况以及学生满意度等情况。



1.4 学校探访路线说明

调查人员 4 月 10 日上午自四川宜宾高客站乘坐长途高速大巴前往乐山市, 约 2 小时抵达乐山市客运中心站 (62 元), 随后换乘下午 1 点开往西昌市的长途高速大巴, 约 6 小时后抵达西昌市长安客运站 (158 元), 再换乘出租车前往老海亭 (20 元), 入住老海亭一米阳光客栈 (120 元, 同事舟已支付)。

4 月 13 日, 调查人员结束对西昌周边学校的调查及周末整修后, 自西昌市东客站乘坐加班客车前往美姑县 (正班车已售完), 约 5 个半小时抵达美姑县城 (70 元), 入住美姑县富龙宾馆 (150 元, 2 人标间)。自昭觉县城至美姑县大桥段目前正在进行路面硬化, 路况相比去年有了很大的改善。

4 月 14 日, 调查人员自美姑县汽车站乘坐前往洪溪方向的客车, 约 1 小时 40 分钟后抵达洪溪 (依果觉乡), 随后在洪溪片区中心校 (依果觉乡中心校) 地日阿甲校长的带领下乘面包车前往依德阿门村小。自洪溪街上至依德阿门村小学约有 4 公里左右, 为泥石土路, 路况尚好。结束对该校的调查后, 调查人员乘坐面包车回到洪溪街上, 转乘客运班车回到美姑县城 (12 元)



图 1 洪溪至依德阿门村小的路况

2 调查评估目的及依据

2.1 调查评估目的

(1) 调查正在拨款中的小学的资金使用情况, 加强对免费午餐的监管力度, 督促小学管理层提高食品质量安全意识, 提高捐赠人对免费午餐计划的信任度。

(2) 及时发现免费午餐计划中存在的贪腐行为及食品质量问题, 消除隐患。

(3) 为免费午餐计划实施下一步拨款提供必要的依据。

2.2 调查评估依据

本次调查主要依据现行国家法律法规、并本着以人为本, 关注民生, 扶危济困, 共享和谐的原则。

3 主要调查设备

数码照相机一台, 笔记本电脑一台。

4 学校现状及评价

4.1 依德阿门村小学概况

依德阿门村小学位于四川省凉山州东部的美姑县依果觉乡依德阿门村, 距离依果觉乡约 4 公里, 距离美姑县城约 53 公里。该校所处位置偏僻, 属典型的大凉山山区, 当地居民均系彝族, 生活水平极低, 主要以农牧业为主要经济来源。该校属国家营养改善计划覆盖学校, 现有在校学生 183 人 (均系义务教育阶段学生), 教职工 10 人 (其中炊事员 2 人, 门卫 1 人), 全校纳入免费午餐计划共计 193 人, 自 2012 年 11 月起接受免费午餐基金资助并与国家营养改善计划配套实施供应正餐。



图 2 学校大门及校园环境

4.2 依德阿门村小学的就餐人数

本次调查的时间为 2014 年 4 月 14 日, 经突击检查, 依德阿门村小学各班级学生人数如下:

表 1: 依德阿门村小学学生人数统计表

全校	一年级	二年级	三年级	四年级	五年级	六年级	合计
应到	45	36	32	21	33	16	183
实到	44	36	31	18	30	13	172
请假	1	0	1	3	3	3	11

调查人员现场见到厨师 2 人, 该校汪海校长向调查人员提供了该校的应到教师人数 7 人, 当日在岗 6 人, 同时, 该校门卫 1 人未在岗。该校当日实际就餐人数为: 学生 172 人+教师 6 人+炊事员 2 人=180 人, 学校微博当日公示实到就餐人数 185 人, 与调查人员现场清点人数相差 5 人, 学校微博公示截图如下:

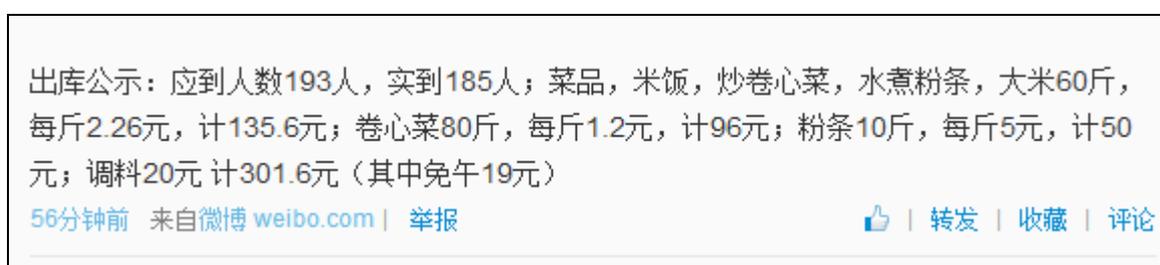


图 4 学校微博公示截图

4.3 依德阿门村小学项目执行综合评价

表 2: 依德阿门村小学项目执行综合评分表¹

评分项目类别	类别权重	得分
卫生	20	3.7
质量	20	4
管理	25	5
财务	25	1.25
调查	10	3.5
五分制总分		3.49
百分制总分		69.8

经各项评估, 依德阿门村小学项目执行综合评分为 69.8 分。

¹ 本报告所有子项目的评分皆采用五分制, 最终得分按照各项权重转换为百分制得分。各项评分标准见附件 1。

5 分项问题调查

5.1 卫生项目

关于本项调查内容, 主要包含厨师卫生、厨房卫生、食材存储及用餐卫生四个方面, 调查人员根据《免费午餐项目学校执行标准基本规范》中关于“卫生项目”的考查要求, 在该校汪海校长的陪同下逐项进行了检查并现场评分(评分统计结果见表3)。调查当日, 该校厨师及厨房卫生状况良好, 食材存储环境规范, 学生餐具消毒良好, 但调查人员注意到该校库存的食材有一部分因采购时间较长而有变质迹象, 损耗明显(详见表3评分说明)。

表 3: 依德阿门村小学卫生项目评分表

评估项目	权重值(百分比)	分值	得分
厨工头部卫生	5	5	0.25
厨工手部卫生	5	5	0.25
生熟食存放	10	5	0.5
厨工工服着装	5	5	0.25
厨房工作台	5	5	0.25
工作台生熟分离	10	5	0.5
墙面地面卫生	5	5	0.25
易变质食物保存	10	3	0.3
餐具消毒	10	5	0.5
食材储藏	10	5	0.5
当前储存食材变质腐坏情况	20	0	0
餐前洗手	5	3	0.15
		总分	3.7

评分说明:

关于“易变质食物保存”, 调查当日, 调查人员注意到该校用于猪肉及其他易变质食材保存的冰柜未存放任何食材, 该校汪海校长解释称猪肉日常是当天采购当天用完, 没有剩余猪肉, 故冰柜日常除了放置食品留样以外, 没有存放其他食材, 据此, 调查人员认为暂无安全隐患, 故该项评分取3分(见图5);



图 5 空空如也的冰柜

关于“当前存储食材变质腐坏情况”，调查当日，调查人员注意该校日常采购的蔬菜（莲花白）已出现明显的变质，从食材表面上看，虽然有及时将变质的菜叶剥去（损耗明显），但部分莲花白表面还是有菜叶变质。调查人员已现场提醒该校注意该食材的采购周期，避免使用不及时而变质、损耗。根据评分规则，该项评分取 0 分（见图 6）；



图 6 已出现变质迹象的莲花白

关于“餐前洗手”，调查当日，调查人员注意到，该校学生在就餐前均没有进行餐前洗手。据该校校长介绍，该校日常用水非常紧张，且目前暂没有供学生统一洗手的条件。根据评分规则，该项评分取 3 分（现场未提取到有效照片，有沟通录音）；

5.2 饭菜质量

本项主要考察午餐饭菜的口味、能否吃饱、搭配、品种数量、荤菜率及是否有异物等。调查人员根据《免费午餐项目学校执行标准基本规范》中关于“饭菜质量”的考查要求，逐项考查并现场评分（评分结果见表 4）。调查当日，该校的菜谱安排为：米饭、炒莲花白、烧粉条，无明显异物掺杂，但调查人员注意到，该校当日午餐没有荤菜，据校长汪海介绍，该校日常每周为孩子们安排两次肉，分别为周三及周五，调查人员查阅了该校微博近一月的用餐出库公示，证实了校长的说法。调查人员当日同师生一起就餐，自我感觉菜品口味尚可，无明显异味，从学生餐后的浪费情况来看并不明显。

表 4: 依德阿门村小学饭菜质量评分表

评估项目	权重值 (百分比)	分值	得分
饭菜口味	20	5	1
饭菜分量	30	5	1.5
品种数量	10	5	0.5
荤菜率	20	0	0
饭菜异物	20	5	1
		总分	4

评分说明:

关于“荤菜率”，调查当日，该校午餐没有安排荤菜，查阅该校微博近一月的用餐出库公示，可发现该校日常每周仅为孩子们安排两次荤菜，故该项评分取 0 分（见图 7）；



图 7 调查当日菜品





图 8 学生就餐组图

5.3 执行管理

本项主要考察学校在午餐执行管理方面的落实情况。调查人员根据《免费午餐项目学校执行标准基本规范》中关于“执行管理”一项的考察标准，逐项检查并进行了现场评分（评分结果见表 5）。调查当日，该校的午餐执行管理情况良好，无明显瑕疵。

表 5: 依德阿门村小学执行管理评分表

评估项目	权重值（百分比）	分值	得分
健康证	10	5	0.5
设备维护	10	5	0.5
菜品留样	30	5	1.5
分餐秩序	10	5	0.5
师生同餐	20	5	1
浪费情况	20	5	1
		总分	5

评分说明:

该校在午餐执行管理上总体情况良好，无明显瑕疵。有关执行管理的情况见图 9、10、11。



图 9 规范着装、持健康证上岗的厨师

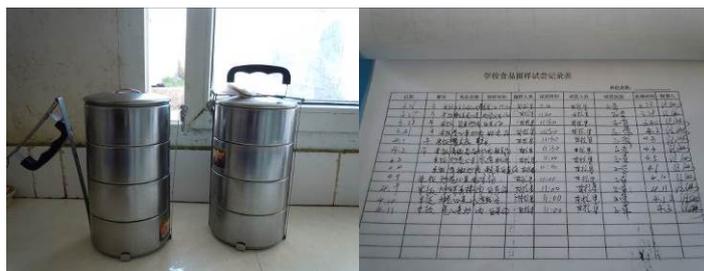


图 10 食品留样及记录表



图 11 在教室与学生一同进餐的老师

5.4 财务管理

本项主要考察学校的午餐资金使用、食堂台账及账目责任等内容。调查人员根据《免费午餐项目学校执行标准基本规范》中的“财务管理”一项中的考查要求，逐项检查并进行了现场评分（评分结果见表6）。调查当日，该校向调查人员出示了有关午餐管理账目，从出示的账目来看，该校账目主要存在几个问题：一是没有现金账，二是没有采购凭证，三是采购登记不规范，没有登记采购单价及金额，此外，该校目前所有的账目均系校长汪海一个人完成，没有执行钱帐分离，也没有执行轮流采购（详见表6评分说明）。

表 6: 依德阿门村小学财务管理评分表

评估项目	权重值（百分比）	分值	得分
价格合理	15	5	0.75
钱账分离	20	0	0
轮流采购	5	0	0
原始凭证	20	1	0.2
入库登记	5	3	0.05
出库登记	5	1	0.05
现金流水账	20	1	0.2
专人负责	10	0	0
		总分	1.25

表 7: 依德阿门村小学学生匿名调查评分表

项目	权重	分值	得分
厨师卫生	10	3	0.3
饭菜异物情况	15	3	0.45
菜品口味	5	3	0.15
菜品分量	15	5	0.75
主食生熟	5	5	0.25
主食分量	20	3	0.6
主食不够可以添加	5	5	0.25
饭菜浪费情况	10	3	0.3
每天吃到荤菜	15	3	0.45
		总分	3.5

说明: 每一道题目只需要看 1 个指标, 如果正面选项有效百分比大于等于 90% 则该题评分为满分 5 分, 如果正面选项有效百分比小于 40% (不含 40%) 则该题评分为最低分: 三个选项的为 1 分, 两个选项的为 0 分。其余情况均按 3 分处理。

表 8: 依德阿门村小学生匿名调查统计表

项目	选项	人数	有效百分比	选项	人数	有效百分比	选项	人数	有效百分比	缺失率
厨师卫生	卫生	16	64.0	一般	9	36.0	不卫生	0	0	0
是否吃到不该吃的	没有吃到过	16	64.0	吃到过	9	36.0				0
菜的味道	好吃	20	80.0	一般	5	20.0	不好吃	0	0	0
菜是否够吃	够吃	24	96.0	有时不够吃	1	4.0	天天不够吃	0	0	0
饭是否蒸熟	每天都熟了	23	92.0	有时不熟	2	8.0	经常不熟	0	0	0
饭是否够吃	够吃	22	88.0	有时不够吃	3	12.0	天天不够吃	0	0	0
饭不够是否可以添	可以	24	96.0	不可以	1	4.0				0



浪费饭菜 有人多吗	没有	14	56.0	少	5	20.0	多	6	24.0	0
能否每天 吃到荤菜	能	20	80.0	不能	5	20.0				0

说明: 因参与匿名问卷调查的学生均系彝族, 受汉语水平限制, 该匿名问卷统计结果仅供参考。

5.6 执行反馈

调查当日, 调查人员在结束对该校的调查之前, 与该校负责人汪海校长就免费午餐基金学校执行部与该校对接沟通的情况进行了深入沟通, 并进行了同步录音, 沟通核心内容如下:

(1) 您知道协助贵校申请免费午餐的志愿者是谁吗? 目前该志愿者和贵校还有联系吗?

答: 负责申请的是何青松。一直都有联系。

(2) 贵校的免费午餐项目对接志愿者或者对接工作人员是谁? 有他最新的联系方式吗?

答: 以前的对接志愿者是杨超, 本学期的对接志愿者好像叫什么晓燕? (邓晓燕, 调查人员注) 对接的工作人员是何青松。都有联系方式。

(3) 对接志愿者(或工作人员)一般多长时间联系你们一次? 最近一次联系你们大概是时候? 当时主要沟通了什么问题?

答: 平时的话跟对接志愿者的联系要少一点, 主要跟何青松联系的比较多。何青松主要是开学的时候联系比较多, 平时的话都是有事情才联系。何青松上一次联系我是上个月 10 号左右, 当时主要是沟通学校微博公示的问题。

(4) 对接志愿者(或工作人员)在学校开餐前, 有没有专门给你们讲过免费午餐的具体执行要求? 有给你们看过免费午餐项目运行管理的相关制度吗? 你们组织相关人员学习过吗?

答: 开餐的时候就讲过的, 平时也有讲的。以前有给我发过制度文件的文本, 但更新以后的制度文件还没看到过。主要是给厨师讲各种操作要求。



(5) 在执行过程中出现的问题, 你们会主动联系对接志愿者(或工作人员)吗? 对于学校反映的问题, 相关人员一般情况下多久答复你们?

答: 会的, 主要都是 QQ 联系。基本上都是当时就答复。

(6) 对接志愿者(或工作人员)最近一次来到你们学校是什么时候? 当时主要是来干什么?

答: 志愿者没有来过。上学期何青松来过我们学校, 但具体时间忘记了。当时就是查看和了解我们学校的午餐相关工作。

(7) 通过一段时间的合作, 你对免费午餐志愿者或者工作人员有什么意见或者建议呢?

答: 没有。

6 调查人建议

调查人员对依德阿门村小学进行调查后, 综合各方面情况, 现提出以下建议:

- (1) 建议该校注意部分保存周期较短的食材的采购周期, 尽量避免食材储藏时间过长而出现变质腐烂;
- (2) 建议该校适当提高午餐日常菜品的荤菜率;
- (3) 建议该校在条件允许的情况下, 坚持做到午餐采购“钱账分离”及“轮流采购”;
- (4) 建议该校严格按照免费午餐基金项目学校午餐财务账目管理要求, 认真做好午餐日常账目登记管理, 做到午餐资金收支有据可循, 信息公开透明;

7 结论

依德阿门村小学稽核评分: 69.8 分。

调查人员认为, 依德阿门村小地处大凉山深处, 该校的孩子们就餐需求明显。该校在美姑县所有的村小中硬件条件属中上水平, 但在软件(午餐运行管理)上还有许多问题急需改进, 尤其是在午餐财务账目管理问题上, 问题十分明显。希望该校能抓住机会, 积极整改, 尤其应重视午餐账目管理, 努力做到午餐资金收支有据可循, 信息公开透明!

调查人员: 子夜

2014 年 4 月 24 日



稽核部建议: 感谢子夜, 依德阿门村小学综合评分低于 70 分, 且财务管理存在较大资金隐患, 此次给予警告, 望积极整改。

我们相信: 没有监督的制度必然产生腐败, 没有稽核的免费午餐必然不能长久!

我们欢迎全社会的人士监督我们的免费午餐, 任何有意愿现场实地调查的志愿者均可联系我:

流星 6773793@qq.com <http://weibo.com/u/2497580194>



附件 1. 各项评分标准

项目	考评内容	考评级别	分级细则
卫生	厨师头部卫生	1、有帽子, 头发干净	全员佩戴厨师帽并保持清洁, 头发干净整洁。
		2、没有帽子, 头发干净	存在不佩戴厨师帽的情况, 但头发整洁干净。
		3、没有帽子, 头发脏	厨师未佩戴厨师帽的人数超过佩戴厨师帽人数, 或多数头发凌乱, 不干净, 不卫生。
	厨师手部卫生	1、手部干净	全体厨师手部整洁干净, 指甲修剪干净。
		2、一般	部分厨师手部干净, 指甲修剪干净。 存在厨师手部脏乱或者指甲藏污纳垢。
		3、脏	多数厨师手部脏乱, 不卫生。 或者多数厨师指甲未修剪干净。
	生熟食存放	1、分离	食物储存和冷藏保鲜过程中, 生食和熟食分开储存, 不互相污染。
		2、混合	食物储存或者冷藏保鲜过程中, 存在生食和熟食混合存放的现象。
	厨工工装着装	1、正规着装 干净	穿着统一配发的厨师服装, 且干净整洁。
		2、一般着装、干净	厨师穿着自己的服装, 但保持干净整洁。
		3、不干净	厨师服装脏乱, 不干净整洁。
	厨房工作台	1、摆放整齐、干净	非烹饪过程中的灶台, 保持器物用具的整齐干净。
		2、未规范摆放, 但干净	非烹饪过程中的, 虽然干净, 但物品杂乱摆放。
		3、脏乱	非烹饪过程中的灶台, 物品脏乱。
	工作台生食熟食分开	1、分离	烹饪过程中, 生、熟食材分开存放。
2、混合		烹饪过程中, 工作台生、熟食材混合堆放; 或将洗涤用品等不能食用的物品与食材、调料混放。	

墙面地面 卫生	1、干净	非烹饪过程中的厨房、食堂地面、墙面均保持干净整洁,无过度积水、潮湿。
	2、一般	非烹饪过程中的,厨房和食堂有明显垃圾,地面或墙面轻度污染。有苍蝇蚊虫,但做好了有效防蚊蝇措施。
	3、脏	厨房和食堂地面或墙面严重脏污,不能食用物品与食材混放,存在安全隐患;苍蝇蚊虫严重且无有效防蚊蝇措施。
易变质食物保存	1、使用冰柜,妥善储存	新鲜且易变质的食材用冰柜冷藏保鲜。生、熟食,荤素分开存放,无污染。
	2、未冷藏,但无卫生隐患	新鲜且易变质的食材未进行冷藏保鲜,但存放安全,无污染,无食材感染现象。
	3、未冷藏且有食品安全隐患	新鲜食材未冷藏保鲜,发生腐烂或者变质,无法确保食品安全。
餐具消毒	1、每天消毒,妥善保存	学生餐具以及厨房器具每天消毒,且妥善保存,不易造成二次污染。
	2、每周隔天消毒,但妥善保存	餐具和厨房器具隔天消毒。但保存妥当,不易造成二次污染风险。
	3、不消毒,有污染隐患	餐具或者厨房器具不消毒,或者存放不安全,容易发生二次污染。
食材储藏	1、有序,安全隔离	有专门的储藏室,整洁干净。食材跟潮湿地面隔离。
	2、有隔离,无序存放	食材跟潮湿地面隔离,但储藏室内物品堆放杂乱,不整洁。
	3、无隔离,散乱存放	食材存放杂乱,储藏室变成了杂物室。食材存放无隔离。直接摊放在地面上。
当前储存食材变质 腐坏情况	1、无	食材新鲜,安全。
	2、有	食材明显变质腐败、霉变、发芽(土豆)等现象仍在使用。
餐前洗手	1、有条件都洗手	学校具备洗手条件,且学校组织学生洗手。

		2、有条件部分洗手或无条件	学校具备洗手条件, 学生部分洗手, 或者学校不具备洗手条件。
		3、有条件不洗手	学校具备洗手条件, 但学生餐前均未洗手。
质量	饭菜口味	1、熟 无异味	食物烹饪熟, 干净, 无特别异味(食材本身味道不算)
		2、夹生或有异味	食物不熟、存在夹生或严重烧糊, 或食物存在变质后的异味。
	饭菜分量	1、可以吃饱	全体学生可以吃饱, 学生可以添饭。
		2、不能吃饱	超过 10% 的学生不能吃饱。
	品种数量	1、每周食材有四个品种及其以上。	学校采购的食材每周达到 4 个品种或以上。
		2、每周达不到四种	学校采购的食材每周不能达到 4 个品种。
		3、两种以下	学校采购的食材每周都在 2 个或者以下, 或具备采购条件但长期同一菜谱不变。
	荤菜率	1、每天有荤菜	每天都有肉类等荤菜, 鸡蛋不含其中。
		2、无	学校每周以素材为主, 不能达到每天的荤菜率。
	饭菜异物	1、无	烹饪好的食物无肉眼可见的不能食用的石子、头发等异物等。
		2、有	烹饪好的食物中发现有少许非食材类异物。
	管理	健康证	1、有
2、无			多数厨师无有效健康证明。
设备维护		1、正常	设备正常使用, 且妥善保管。
		2、不正常	设备使用不按程序, 保管不力, 易发生损坏。
菜品留样		1、留样达标, 记录完整	食材每日留样, 存放合规, 保存 48 小时。且留样食材内容、时间及相关负责人员均记录完整。
		2、留样达标, 记录不完整	食材每日留样, 存放合规, 保存 48 小时。但无相关记录或记录不完整。
		3、无留样或无记录	无留样, 或者无记录。
分餐秩序		1、分餐打饭, 井然有序	学校分餐, 有老师组织学生打饭, 秩序井然。
	2、混乱	打饭无秩序, 分配不公平。	
师生同餐	1、全员同餐	全体在校老师跟学生同餐。	

		2、负责人或师生部分同餐	相关负责老师跟学生同餐。	
		3、同餐加小灶	老师跟学生同餐, 但单独加菜。	
		4、无同餐加小食堂	老师跟学生不同餐, 且存在单独开小食堂。	
	浪费情况	1、无浪费或很少	学校餐后基本无浪费或者浪费很少。	
		2、有明显浪费	学校餐后存在明显浪费, 学生倒饭较多。	
		3、严重浪费	学校餐后浪费严重, 学生倒饭多, 且厨房存在大量未分配的菜。	
	财务	价格合理	1、价格合理, 不超过当地零售价水平	价格合理, 食材采购不超过当地菜市场的零售水平。
			2、价格不合理	价格不合理, 食材采购超过当地菜市场的零售水平。
		钱账分离	1、是	资金管理和账目管理分属不同的负责老师管理, 且存在第三人监管。
2、否			资金管理和账目管理是一人或者两人管理, 且无第三人监管。	
轮流采购		1、是	学校采购员在 2 人以上且采购轮流进行。	
		2、否	学校采购员固定负责一学期或者以上。	
原始凭证		1、有且信息完整	有采购凭证且能溯源, 供应商家名称、联系方式、食材品牌、价格、数量、采购人员、监管员等相关信息完整。	
		2、有但不完整	有采购凭证, 但相关信息不齐全。	
		3、没有	无采购凭证。	
入库登记		1、有且信息完整	有入库记录, 且入库品名、数量、价格、入库时间、经办人、验收人等信息齐全。	
		2、有但不完整	有入库记录, 但信息不完整。	
		3、没有	无入库记录。	
出库登记		1、有且信息完整	有出库记录, 且包含时间, 内容, 数量, 价格, 已经出库员和交接员人名。	
		2、有但不完整	有出库记录, 但信息不完整。	
		3、没有	无出库记录。	

现金流水账	1、有且信息完整	有现金流水账, 包含收款记录, 付款记录以及余额。
	2、有但不完整	有现金流水账, 但不完整。
	3、没有	无现金流水账。
专人负责	1、有	账目有专人负责, 且有监管人员。
	2、无	账目无专人负责。或者在老师超过3人以上学校由一人承担多职。

附件 2. 重大问题一览表

事项	评估结果
教师要求学生免费午餐撒谎, 只说好话	严重警告, 复检
学校私自给学校学生饮用牛奶或者食用面包等。	严重警告, 复检
学校虚报用餐人数达到或超过百分之五, 不整改修正。	严重警告, 复检
学校微博出现故意捏造食材, 抬高价格。	严重警告, 复检
学校工作人员通过免费午餐谋取私利。	严重警告, 复检
出现重大食品安全事故隐患, 造成严重后果。	严重警告, 复检
食堂承包给个人或者企业。	严重警告, 复检