



报告编号	MW/JH[2014]128
报告正文总页数	共 16 页

# 湖南省怀化市新晃县中寨镇半江小学 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

二零一四年六月二十七日

# 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。

# 湖南省怀化市新晃县中寨镇半江小学 免费午餐项目调查报告

项目负责人：流星

调查人员：云柯

报告编写：云柯

报告审核：小水

报告批准：流星

学校编号：2011067

报告日期：2014年6月27日

报告编号：MW/JH [2014]128

委托单位：中国福基金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 .....	3
2.1 调查评估目的 .....	3
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 中寨镇半江小学的概况 .....	3
4.2 中寨镇半江小学的就餐人数 .....	5
4.3 中寨镇半江小学项目运行综合评价 .....	6
5 分项问题调查 .....	6
5.1 卫生项目 .....	6
5.2 饭菜质量 .....	9
5.3 执行管理 .....	10
5.4 财务管理 .....	13
5.5 学生匿名调查 .....	14
5.6 执行反馈 .....	15
6 调查人建议 .....	16
7 结论 .....	16
附件 1. 各项评分标准 .....	17
附件 2. 重大问题一览表 .....	21

## 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](http://www.mianfeiwan.org)

免费午餐淘宝公益店 [www.mianfeiwan.tmall.com](http://www.mianfeiwan.tmall.com)

### 1.3 调查内容

2014年6月,调查人员云柯接受免费午餐基金稽核部的委托,从山西省万荣县出发前往湖南省怀化市新晃县,对正在开餐的相关学校,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 6 月 7 日上午 6: 30 从山西省万荣县家出发, 乘坐小面班车至运城市 (每天只有上午一趟, 车费 15 元), 中午 12: 30 从运城市客运中心站乘大巴至河南省三门峡市汽车站 (票价 25 元), 转乘公交车至三门峡火车南站 (票价 1 元), 15: 46 乘高铁 G664 次至郑州火车站 (票价 114.5 元+5 元代售费), 于 17: 46 转乘火车 K1211 次至湖南省怀化市 (票价 148.5 元+5 元代售费)。

6 月 8 日中午 13: 50 到达怀化火车站, 步行 1 公里至怀化汽车西站, 14: 30 乘大巴至新晃县 (票价 38 元), 于 17: 10 到达新晃汽车站, 乘公交车至步行街 (车票 2 元), 宿附近的佳程假日酒店, 住宿费 138 元/天。

6 月 13 日, 上午 6: 30 从步行街乘公交车至汽车站 (车票 2 元), 7: 20 从新晃汽车站乘乡村班车至中寨镇 (车费 10 元)。租小面车至半江村 (车费 40 元), 9: 50 到达。因时间尚早便对村民进行走访, 10: 30 开始对学校进行调查。学校午餐开餐时间是 12: 40, 下午 14: 30 调查结束后, 租摩托车 (车费 18 元) 至大寨村桥头转乘天柱县至新晃县城的乡村班车返回 (票价 10 元), 从汽车站乘公交车至步行街 (车票 2 元), 夜宿佳程假日酒店 (住宿费 138 元/天)。

6 月 14 日, 是星期六, 家母病故, 结束调查, 返程。到怀化后, 在汽车西站搭乘摩托车至汽车南站 (车费 12 元) 转乘至长沙市汽车西站, 乘长沙至郑州 T2 次火车 (票价 115 元+代售费 5 元) 和郑州至三门峡南的 G2001 次 (票价 114.5 元+代售费 5 元), 乘公交车至火车站 (车票 2 元), 晚上 22: 00 乘从长沙至郑州的 T2 次火车出发。

6 月 15 日上午 6: 50 到达郑州火车站后于 8: 00 转乘至三门峡南的 G2001 次高铁, 9: 30 到达三门峡南站, 转乘中巴车至运城中心汽车站 (票价 25 元), 转乘至万荣县乌苏村口 (票价 11 元)。



图 1 路况组图

## 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, 录音笔一支。

## 4 学校现状及评价

### 4.1 中寨镇半江小学概况

新晃位于湖南省最西部, 沅水支流舞水的中游, 总面积 1508 平方公里, 东部与芷江县接壤, 南、西、北三面分别与贵州省天柱、镇远及万山特区为邻。全县辖新晃镇、中寨镇、步头降苗族乡和米贝苗族乡等 7 个镇、14 个乡、2 个民族乡。1984 年被列入国家首批对外开放县, 1998 年被列为怀化市优先发展“一体两翼”中的一翼。



图 2 侗族人家传统的木式吊角楼图

中寨镇半江小学建校于上世纪三十年代, 学校座落在风景秀丽的半江村半江组, 校名为半江小学。原校舍为木制吊角楼, 因年久失修成为危楼, 目前师生在旁边的砖瓦房

教室里工作上课学习。学校原有初中和小学,后来初中并入中寨学校,在2008年左右,三至六年级并入中寨中心小学,现只有一、二年级和学前班。半江村为行政村,含18个自然村,距中寨镇8公里,距县城48公里,全为走读生,距校最远的4.5公里,为步行上学。

学校的木制吊角楼虽成危楼,但已被县政府和教育部门备案保护,由于维修经费过高大约需四、五十万左右,就此搁置下来。现里面住着本村两户难民(因去年火灾,家中的木楼和所有家当全部化为灰烬,经村委会同意在此临时居住)。



图3 吊角楼里的临时住户组图

(左图是难民正在施工为自家准备盖新房,就在学校旁边)

该校负责人:杨添曾(兼出纳);会计:姚松菊(为本村民办老师,主要负责记账,兼微博管理);厨师:杨春新。

村支书记:杨世英(兼免费午餐监督委员会委员);村主任:杨长治(兼免费午餐监督委员会委员),监督委员会成员还有村民代表5人。

中心校校长:吴光月;副校长:杨序本(专门负责全乡各村小免费午餐工作);后勤主任:谢宏军(兼负责全乡免费午餐的报账员)。

采购人员:学校三人都参与采购,相互监督验收。

采购地点:猪肉在中寨镇街上,不固定;其余食材有时在村上,有时在中寨镇。

油是中国粮食储备集团捐赠的,猪油是自己加工。

该校现有2个年级,教学班3个,为一、二年级和学前班,共有学生53人,教师2人,厨师1人。



图 4 学校师生工作学习环境组图



图 5 老师打铃上下课图

图 6 吊角楼校舍组图



图 7 学校目前用水现状组图

(红线框内为引水管道路线, 这还是与一户距校最近的村民合用一根管道接引的水源)

#### 4.2 中寨镇半江小学的就餐人数

本次调查的时间为 2014 年 6 月 13 日, 经突击检查, 中寨镇半江小学各班级学生人数如下:

表 1: 中寨镇半江小学学生人数统计表

全校	学前班	一年级	二年级	合计
应到	28	13	12	53
实到	24	12	11	47
请假	4	1	1	6



调查人员现场见到厨师 1 人, 该校负责人杨添曾老师提供了全校教师人数, 老师 2 人。当日就餐人数: 学生 47 人 (6 人请假) + 厨师 1 人 + 老师 2 人 + 稽核员 1 人 = 51 人 (稽核员缴餐费 5 元)。实际用餐人数与该校微博公示内容一致。



图 8 就餐人数的微博截图

### 4.3 中寨镇半江小学项目运行综合评价

表 2: 中寨镇半江小学项目运行综合评分表

评分项目类别	类别权重	得分
卫生	20	4.4
质量	20	5
管理	25	3.8
财务	25	3.9
调查	10	4
五分制总分		4.22
百分制总分		84.4

经各项评估, 中寨镇半江小学项目运行综合评分为 84.4 分。

## 5 分项问题调查

### 5.1 卫生项目

表 3: 中寨镇半江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	1	0.05
生熟食存放	10	5	0.5
厨工工服着装	5	3	0.15
厨房工作台	5	3	0.15

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	5	1
餐前洗手	5	5	0.25
		总分	4.4

各项扣分原因, 有文字说明、照片和录音为证。

(1) “手部卫生”取 1 分。扣分原因为厨师左手食指受伤, 用创可贴包扎, 仍在坚持工作, 虽很敬业, 但容易感染, 存在不安全因素 (附图片)。



图 9 厨师手部卫生图

(2) “厨房工作台”取 3 分。扣分原因为厨房工作台上角落和工作台下都堆放有杂物, 且比较脏 (附图片)。



图 10 厨房工作台上台下组图

(3) “厨工工服着装”取 3 分。扣分原因为厨师上班光脚穿拖鞋, 校方回应原来不知道有这项规定 (附图片)。



图 11 厨师穿拖鞋工作图

(4) “易变质食物保存”取 3 分，扣 2 分。扣分原因为虽然食材有包装袋隔离存放在冰箱，但冰箱里的卫生较差，且有异味，存在一定的安全隐患（附图片）。



图 12 冰箱食物储存组图

学校卫生项目优秀方面的图片：



图 13 厨师正规着装工作



图 14 工作台生熟食分开



图 15 墙面地面卫生组图



图 16 餐具集中存放与消毒（消毒柜已坏厨师用开水消毒）



图 17 食材储藏组图



图 18 学生餐前洗手（由于水源紧缺，低年级在盆里洗手，高年级在学校旁边的小溪里洗手）

## 5.2 饭菜质量

表 4: 中寨镇半江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	5	1
饭菜异物	20	5	1
		总分	5

当日菜品为土豆炒猪肉、炒包菜、葱花汤、煮鸡蛋和大米饭。



图 19 当日菜品组图

### 5.3 执行管理

表 5: 中寨镇半江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	1	0.3
分餐秩序	10	5	0.5
师生同餐	20	5	1
浪费情况	20	5	1
		总分	3.8

各项扣分原因, 有文字说明、照片和录音为证。

(1) “设备维护”取 5 分。原因为冰箱正常使用, 消毒柜已坏, 已上报了对接人, 但至今没有维修, 也没有处理方案, 学校目前采用烧开水为师生餐具消毒, 故此项不做扣分 (附图片)。



图 20 设备使用组图

(2)“菜品留样”取 1 分。扣分原因为没有菜品留样和相关登记。

学校执行管理项目优秀方面的图片:



图 21 厨师健康证

图 22 经改进后的菜品留样



图 23 井然有序分餐





图 24 学生用餐组图



图 25 老师为学生加餐



图 26 老师、厨师在学生用餐结束后在厨房用餐



图 27 当日剩菜剩饭

### 5.4 财务管理

表 6: 中寨镇半江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	5	1
轮流采购	5	5	0.25
原始凭证	20	1	0.2
入库登记	5	3	0.15
出库登记	5	1	0.05
现金流水账	20	5	1
专人负责	10	5	0.5
		总分	3.9

各项扣分原因, 有文字说明、照片和录音为证。

(1) “原始凭证”取 1 分。扣分原因为没有近期采购的原始凭证, 只有四月以前的, 且只有供货商签字, 没有采购员和验收人签字 (附图片)。

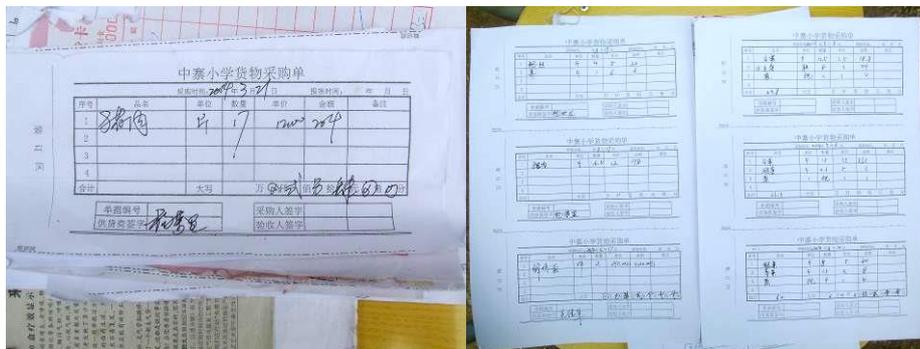


图 28 原始凭证组图

(2) “入库登记”取 3 分。扣分原因为没有专门的入库登记, 而是日志台账, 登记上没有相关人员签字, 不能得到有效的监督, 不能透明化。



图 29 入库登记组图

(3) “出库登记”取 1 分。扣分原因为没有出库登记。

学校账务管理项目优秀方面的图片:



图 30 现金流水账图

### 5.5 学生匿名调查

调查人员对中寨镇半江小学一、二年级 23 名学生进行座谈, 相关情况如下:

表 7: 中寨镇半江小学学生匿名调查评分表

项目	权重	分值	得分
厨师卫生	10	5	0.5
饭菜异物情况	15	5	0.75
菜品口味	5	3	0.15
菜品分量	15	3	0.45
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	5	0.75
		总分	4

## 5.6 执行反馈

(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: 由教育局统一申请。

(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: 对接人是曹霞, 有电话。

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

答: 不经常联系, 最近一次是端午节前, 主要沟通了节日期间孩子加餐情况, 以及账目和食品安全方面的问题。

(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: 讲过, 在中寨镇中心学校统一组织学习相关要求, 村干部和村民代表也参加了。

(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: 主动联系, 马上答复, 不能解决的, 处理好后及时答复。

(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: 曹霞两年前来过, 了解用餐情况, 并为孩子们送了衣服。去年有稽核员来检查工作, 具体记不清了。

(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: 没意见和建议, 就是学校用水困难, 由于资金紧缺, 无法解决引水工程, 希望能得到帮助。



## 6 调查人建议

调查人员对中寨镇半江小学进行调查后,综合各方面情况,现提出以下建议:

(1) 冰箱使用方面,调查人员建议该校制定相关卫生管理制度,定期搞好冰箱卫生,特殊情况,要随时清理,保障所储藏食材和物品能安全食用;

(2) 菜品留样方面,调查人员建议该校严格落实免费午餐相关规定里的菜品留样和相关登记制度;

(3) 登记方面,调查人员建议该校应完善相关信息制度,做到有监督、透明化。

## 7 结论

中寨镇半江小学稽核评分: 84.4 分。

调查人员认为,该校在本次稽核调查中整体情况良好,对于校方和村委会做出的努力在此表示衷心感谢!希望校方经常关注免费午餐相关规定制度内容的更新,对制度进行了解和学习,在细节问题和制度上进一步改进和完善,开展好免费午餐,造福大山深处的孩子们。

调查人员: 云柯

2014 年 6 月 27 日

稽核部建议: 半江小学项目执行情况良好。学校的项目执行得到了当地村委和村民的支持和监督,说明了当地百姓对我们项目的重视和认可。请校方针对本次调查发现的菜品留样和资金过程管理等问题进行有针对性的整改。

**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:**

**@善养浩然 [93351003@qq.com](mailto:93351003@qq.com) <http://weibo.com/532868789>**



## 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