



报告编号	MW/JH[2014]159
报告正文总页数	共 14 页

湖南省怀化市新晃县米贝苗族乡阿界村小学 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

二零一四年十月二十日

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米贝苗族乡阿界村小学

免费午餐项目调查报告

项目负责人：舟乙

调查人员：阳云

报告编写：阳云

报告审核：小水

报告批准：舟乙

学校编号：2011064

报告日期：2014年10月20日

报告编号：MW/JH [2014]159

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	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 阿界村小学概况	3
4.2 阿界村小学的就餐人数	4
4.3 阿界村小学项目运行综合评价	5
5 分项问题调查	5
5.1 卫生项目	5
5.2 饭菜质量	7
5.3 执行管理	8
5.4 财务管理	10
5.5 学生匿名调查	12
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.mianfeiwucan.org

免费午餐淘宝公益店 www.mianfeiwucan.tmall.com

1.3 调查内容

2014 年 10 月,调查者阳云接受免费午餐稽核部的委托,从湖南省长沙市出发前往湖南省怀化市新晃县免费午餐开餐学校,进行开餐情况突击,主要调查内容为项目执行的管理情况、卫生情况、饭菜质量、财务情况以及学生满意度等情况。



1.4 学校探访路线说明

调查者 10 月 8 日上午 8:30 从长沙市家出发, 坐公交 (2 元) 到达长沙汽车南站。乘 10:00 长沙 - 新晃方向的大巴车 (207 元) 往新晃县, 约下午 17:00 到达新晃县汽车站。之后坐 3 路公交 (2 元) 到县城, 约 17:30 入住佳程宾馆 (138 元/天)。

10 月 9 日上午 8:00 在酒店门前乘坐公交 (2 元) 至丁字路口, 然后等去玉屏方向的班车 (8 元), 于 9:40 左右到达林冲乡。租摩托车 (往返 50 元) 于 10:45 到达地卜村小, 在校外周边等至 11:20 进校。下午 14:50 离校, 在林冲乡等班车 (8 元) 回县城, 到丁字路口后乘公交 (2 元), 约 16:30 回到佳程宾馆。

10 月 10 日上午 8:00 在宾馆前坐公交 (2 元) 到县汽车站, 然后乘去扶罗方向的小巴 (9 元) 到扶罗镇, 后坐摩托车 (往返 40 元) 约 10:50 抵达扶罗镇丈溪村小。下午 14:30 离校。坐摩托车返扶罗镇坐小巴 (9 元) 回县城后, 在汽车站乘公交 (2 元) 回酒店, 约 16:00 回到宾馆。

10 月 11 日 8:00 在宾馆前坐公交 (2 元) 到县汽车站, 后乘米贝方向的班车 (14 元) 于 10:20 到达米贝乡 (当天为赶集日), 然后包车 (30 元往返, 赶集时人多车多, 租车也便宜) 到达米贝乡阿界村小学时约 11:00, 但发现学校空无一人, 没有上课。返回米贝乡正好赶上回县城的班车 (14 元), 回到县城后坐公交 (2 元) 回酒店时约 14:00。

10 月 12 日是周日, 学校不上课, 未下校, 在宾馆写报告。

10 月 13 日, 8:00 在酒店前坐公交 (2 元) 到县汽车站, 后乘米贝方向的班车 (14 元) 于 10:40 到达米贝乡后包车 (60 元) 前往阿界小学。到达米贝乡阿界村时约 11:20, 因该村正在进行农网改造, 货车运水泥竿挡了路过不了车, 调查者徒步爬山到阿界村小学, 到达时间为 11:50。下午因免费午餐的账放在彭老师家里, 13:30 左右租摩托车 (30 元) 离校去彭老师家看帐目, 后赶往米贝乡坐班车, 但因平时不赶集时最后一趟回县城的班车是 14:30, 班车已开走 10 分钟左右, 摩托车师傅帮忙追赶班车, 30 分钟后终于赶上回县城的班车 (12 元), 约 16:30 回到县城, 后坐公交 (2 元) 回酒店。





图 1 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, 录音笔一支。

4 学校现状及评价

4.1 阿界村小学概况



新晃位于湖南省最西部，隶属怀化市，沅水支流舞水的中游，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、洞坪乡和米贝苗族乡等 23 个乡镇 297 个村。境内以山地为主，处于云贵高原苗岭余脉延伸末端，既有高原地相，又展山区特色。新晃是一个山区农业县，养殖业是新晃农业的支柱产业。

米贝苗族乡位于新晃侗族自治县东南部，东接芷江县罗岩乡，西连中寨镇，南边与碧朗乡和贵州省天柱县蓝田镇接壤，东部与县天雷山林场犬齿交错。现辖米贝、潭洞、同良山和阿界等 16 个村。其中，苗族占总人口的 64.5%，侗族占 34.8%。政府驻地米贝村，紧靠中和溪，正处禾碧、米步、米罗等公路交汇处，距新晃县城 58 公里。该乡地处偏远，十分闭塞。经济以农业、林业为主。

阿界村小学位于新晃县米贝乡阿界村牛塘组。距米贝十多公里。该校只有 2 位老师：彭玉祥和赵静茹（支教老师，来自山东淄博）。厨师蒲金梅（彭玉祥老师的妻子）。

该校现有教学班 2 个（学前班、1 年级一个班，2 年级一个班），共有学生 19 人，其中小学生 10 人，学前班 9 人。

免费午餐于 2011 年 11 月 9 日在该校正式开餐。中国社会福利基金会免费午餐基金向该校提供一笔开餐资金（用于购置冰箱等或厨房用品等）以及 1 名厨师 800 元/月的工资及 3 名教职工 3 元/人/餐的午餐费。现 10 名小学生有由国家营养改善计划提供 3 元/人/餐的午餐费，免费午餐向 9 名学前班儿童提供 3 元/人/餐的午餐费。



图 2 学校外观

4.2 阿界村小学的就餐人数

本次调查的时间为 2014 年 10 月 13 日，经突击检查，阿界村小学各班级学生人数如下：

表 1: 阿界村小学学生人数统计表

全校	学前班	一年级	二年级	合计
应到	9	4	6	19
实到	8	4	6	18
请假	1	0	0	1

调查者现场见到教师 2 人，厨师 1 人。

当日就餐人数：学生 18 人+教职工 3 人+调查者 1 人=22 人（调查者缴餐费 5 元）。
实际用餐人数与该校微博公示内容一致。

10月13日，阿界小学应到22人，实到21人。菜单：木耳，辣椒煮肉，主要食材消耗：肉2斤20元，大米6斤14.4元，鸡蛋21个16.8元，山白瓜4斤4元。@免费午餐@乖痞子@天涯

图 2 就餐人数的微博截图

4.3 阿界村小学项目运行综合评价

表 2: 阿界村小学项目运行综合评分表¹

评分项目类别	类别权重	得分
卫生	20	4.9
质量	20	5
管理	25	4.1
财务	25	2.45
调查	10	3.9
五分制总分		4.07
百分制总分		81.4

经各项评估，阿界村小学项目运行综合评分为 81.4 分。

5 分项问题调查

5.1 卫生项目

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。



表 3: 阿界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	3	0.15
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	5	0.5
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	4.9

厨师个人卫生尚好, 穿工作服但没戴工作帽。调查当天所见学生餐具正常消毒; 未见生熟食混合存放现象, 未发现有腐烂变质食材。

各项扣分原因如下, 有照片或录音为证。

“厨工头部卫生”项扣除 2 分, 扣分原因为厨师没有戴工作帽。(见图 4)



图 4 厨房及厨师



图 5 食材储存合格



图 6 学生餐前自觉洗手

5.2 饭菜质量

表 4：阿界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	5	1
饭菜异物	20	5	1
		总分	5

学校当天菜品是木耳辣椒炒肉、炒山白瓜、煮鸡蛋，主食为米饭。菜品口味尚好。（见图 7）教职工在给 学生分餐后再吃饭（和学生吃同样的饭菜）。调查当天所见学生及教职工都能吃饱，未见食物中有异物。



图 7 当天菜品

5.3 执行管理

表 5：阿界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	0	0
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	3	0.6
		总分	4.1

校方向调查者反映：厨师是本学期新换的，因学校离县城路途遥远，乘车不方便，且厨师每天都要做饭，放假时办理健康证的单位也同时放假，故没来得及办理。在调查者的劝说下，厨师和调查者于当天下午一起去县城办理健康证（因到县城时天色不早，厨师只有第二天上午才能去办理，还要赶回学校做午餐，很不容易。）

各项扣分原因如下，有照片或录音为证。

- （1）“健康证”项扣除 5 分，扣分原因为厨师调查当天才去办健康证。
- （2）“浪费情况”项扣除 2 分，扣分原因为有明显的浪费现象。



图 8 学校采购的食用油



图 9 中储粮送的食用油



图 10 厨师健康证在办理中（办证收据）

图 11 设备正常使用



图 12 菜品留样及记录（基本合格）



图 13 厨师分餐、学生排队领餐（秩序良好）



图 14 学生在教室用餐



图 15 剩饭菜有点多

5.4 财务管理

表 6: 阿界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	3	0.6
入库登记	5	0	0
出库登记	5	0	0
现金流水账	20	3	0.6
专人负责	10	5	0.5
		总分	2.45

学校只有 2 位老师，有 1 位是从山东淄博远道而来的支教老师赵静茹（她平时不参与管理学校的后勤事务，只教学）。食材一般是厨师蒲金梅采购，有时蔬菜是从农户或厨师家里采购。厨师家近期杀了一头猪，学校从其家采购了些肉，但以低于市场价 2 元/斤采购的（彭老师说明为 10 元/斤）；大米也是采购厨师家的好米（调查者当天在校吃饭时感觉米饭口感不错）。钱和账由彭玉祥老师管理。学校近期采购的猪肉为 10 元/斤，大米为 2.4 元/斤。

- 各项扣分原因如下，有照片或录音为证。
- （1）“钱账分离”及“轮流采购”项各扣除 5 分，原因为学校钱和账都是由彭玉祥老师一人管理，学校人手不够，未能实行轮流采购。
 - （2）“原始凭证”项各扣除 2 分，原因为学校的原始凭证没有十月份的，只到九月底。（见图 16）

(3) “入库登记”及“出库登记”项各扣除 5 分, 原因为学校没有设立入、出库登记。

(4) “现金流水账”项扣除 2 分, 原因为学校的现金流水账十月份没有做, 只做到九月底。(见图 17)

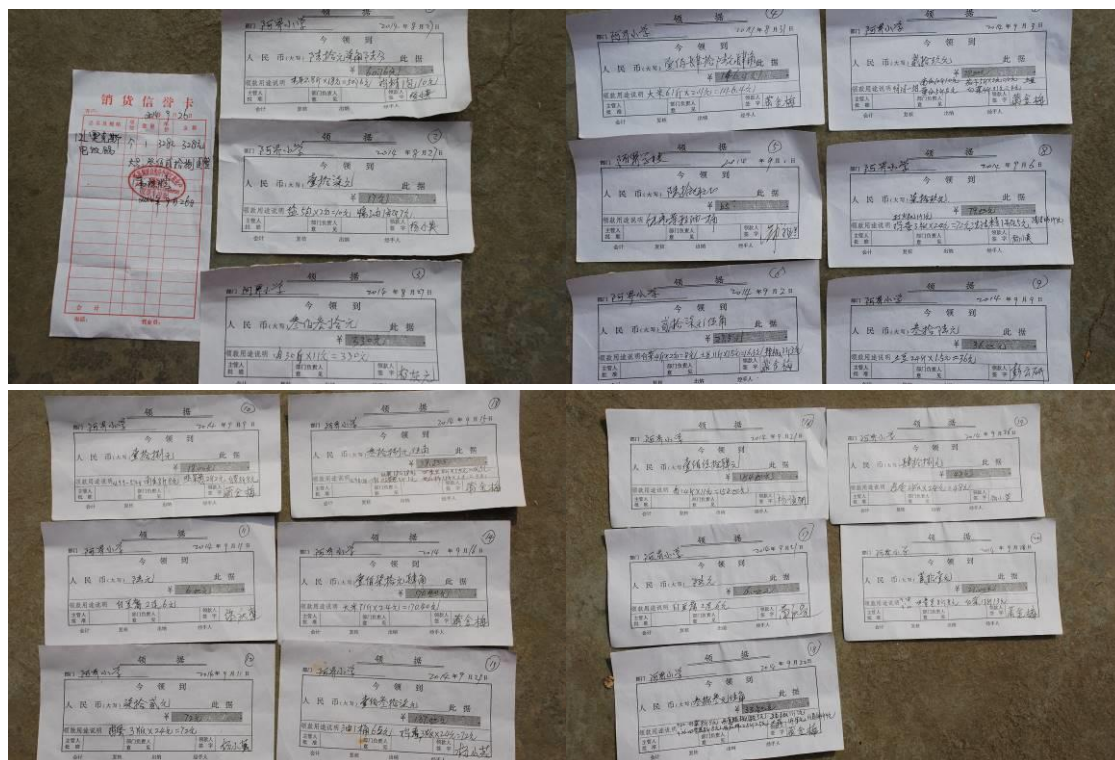
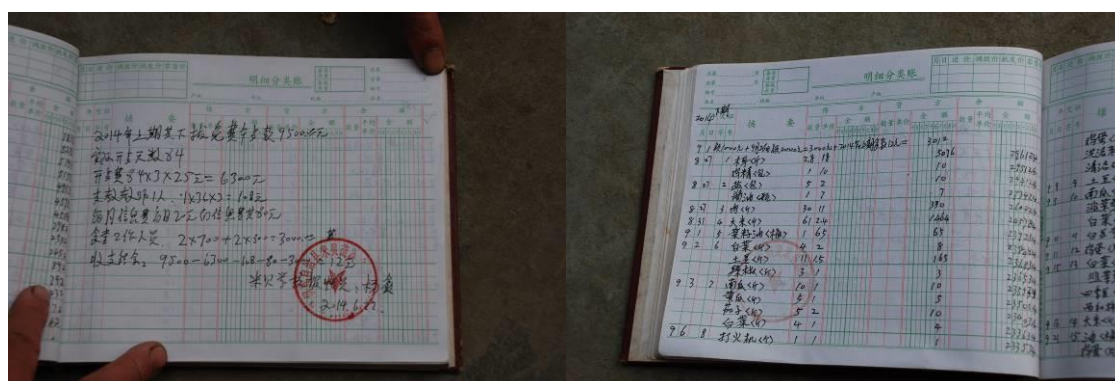


图 16 原始凭证



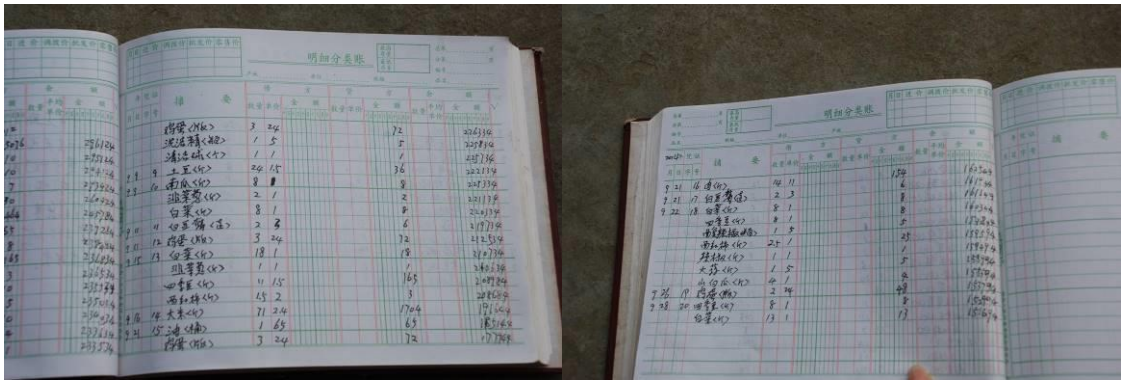


图 17 现金流水账

5.5 学生匿名调查

关于匿名调查，因该校学生年龄偏低，且人数少，匿名问卷调查无法达到取样要求，故调查者未对该校进行匿名问卷调查。调查者根据该校当天的调查情况，给学校该项评分各小项除饭菜浪费情况取 3 分外，其他统一取 4 分。

表 7: 阿界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	4	0.4
饭菜异物情况	15	4	0.6
菜品口味	5	4	0.2
菜品分量	15	4	0.6
主食生熟	5	4	0.2
主食分量	20	4	0.8
主食不够可以添加	5	4	0.2
饭菜浪费情况	10	3	0.3
每天吃到荤菜	15	4	0.6
		总分	3.9

5.6 执行反馈

(与调查者对话的是该校的彭玉祥老师。)

(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：不太清楚。



(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: 江家勇(音)。有。

(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: 经常有联系。今天, 关于学生助学款的问题。

(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: 给我们讲过。

(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, 他也能及时答复。

(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: 没来过。

(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

调查人员对阿界村小学进行调查后, 综合各方面情况, 发现该校存在的主要问题:

(1) 有明显浪费;

(2) 账目不全。

希望校方积极整改以上不足。

7 结论

阿界村小学稽核评分: 81.4 分。



调查者认为阿界村小学免费午餐执行状况良好,老师对后勤工作认真负责。主要存在的问题是浪费明显、账目不全。

调查者: 阳云

2014 年 10 月 20 日

稽核部建议: 阿界村小作为一所微型学校,就本次调查看,项目执行情况良好。该校在饭菜品种、原始采购凭证管理和账目管理等方面的工作做的较好。希望校方能在厨师及厨房卫生方面加强日常监督,同时在采购方面加强风险管控。

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:

@免午舟乙 164120229@qq.com



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)等现象仍在使用的。
	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	学校每周以素菜为主, 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	全体厨师都有有效健康证明。
		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

