



报告编号	MW/JH[2014]229
报告正文总页数	共 13 页

河南省信阳市平桥区龙井乡洪山小学 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

二零一四年十二月三十一日

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。

河南省信阳市平桥区龙井乡洪山小学 免费午餐项目调查报告

项目负责人：舟乙

调查人员：小敏

报告编写：小敏

报告审核：小水

报告批准：舟乙

学校编号：2014044

报告日期：2014年12月31日

报告编号：MW/JH [2014]229

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 洪山小学概况	3
4.2 洪山小学的就餐人数	3
4.3 洪山小学项目运行综合评价	4
5 分项问题调查	4
5.1 卫生项目	4
5.2 饭菜质量	7
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	14
附件 2. 重大问题一览表	18

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12月,调查人员小敏接受免费午餐基金稽核部的委托,从广东省广州市出发前往河南省信阳市,对该区域的四所学校(孔庄小学、条山小学、罗楼村小学、洪山村小学)进行开餐情况突击。调查的主要内容为: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

12月15日,调查人员从广州出发,搭乘高铁往信阳,并于当日抵达,夜宿信阳;

12月16日,调查孔庄小学,调查人员从信阳出发,搭乘3路公交车往甘岸,下车后换乘出租车到校,调查工作完成后在校门口搭乘中巴车回信阳,夜宿信阳;

12月17日,调查条山小学,调查人员从信阳出发,搭乘中巴车往王岗,下车后换乘出租车到校,调查工作完成后由校长开摩托车送至王岗(调查人员付车费10元),再搭乘中巴车到明港,最后转中巴车抵达信阳,夜宿信阳;

12月18日,调查罗楼村小学,调查人员从信阳出发,搭乘中巴车往邢集,下车后换乘出租车到校,调查工作完成后由校长开摩托车送至邢集(调查人员付车费20元被校长拒收),再搭乘中巴车到明港,最后转中巴车抵达信阳,夜宿信阳;

12月19日,调查洪山村小学,调查人员从宾馆出发,搭乘摩托车到达车站,再转乘中巴车往龙井,下车后步行到校,调查工作结束后原路返回,夜宿信阳;

12月20日,调查人员从信阳出发,乘高铁返回广州,结束本月的调查工作。

表 1: 工作表

序号	区域	州/市	区/县	乡/镇	学校/教学点	调查日期	交通
1	河南	信阳	平桥区	甘岸镇	孔庄小学	2014年12月16日	公交车+出租车
2	河南	信阳	平桥区	王岗乡	条山小学	2014年12月17日	中巴车+出租车
3	河南	信阳	平桥区	邢集镇	罗楼村小学	2014年12月18日	中巴车+出租车
4	河南	信阳	平桥区	龙井乡	洪山村小学	2014年12月19日	摩托车+中巴车

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 洪山小学概况

洪山小学, 位于河南省信阳市平桥区龙井乡。信阳市区有班车前往, 过了龙井乡的一个路口下车, 步行二十分钟到校。



图 1 学校

4.2 洪山小学的就餐人数

本次调查的时间为 2014 年 12 月 19 日, 经突击检查, 各班级学生人数如下:

表 2: 洪山小学学生人数统计表

	学前班	一年级	二年级	三年级	四年级	小计
应到	17	31	18	27	14	107
实到	17	31	18	26	14	106
请假	0	0	0	1	0	1

现场见到厨师 2 人, 据胡家学校长介绍, 该校老师 5 人, 在岗 5 人, 请产假 1 人。

当日就餐人数: 学生 106 人+厨师 2 人+老师 5 人+调查人员 1 人=114 人(调查人员缴餐费 5 元)。

2014年12月19日用餐公示: 应到114人, 实到114人, 菜单: 炒莲藕, 黄豆芽炒猪肉, 紫菜鸡蛋汤。主要食材消耗: 大米25斤, 猪肉12斤, 鸡蛋2斤, 莲藕20斤, 黄豆芽20斤, 紫菜1包。 @免费午餐 @艾慕扫瑞
12月19日 14:51 来自 微博 weibo.com

图 2 微博截图

4.3 洪山小学项目运行综合评价

表 3: 洪山小学项目运行综合评分表

评分类别	类别权重	类别分值
卫生	20	4.8
质量	20	5
管理	25	3.9
财务	25	4.55
调查	10	5
五分制总分		4.65
百分制总分		93

经各项评估, 洪山小学项目运行综合评分为 93 分。

5 分项问题调查

5.1 卫生项目

表 4: 洪山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
工作台生食熟食分开	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	1	0.05
		总分	4.8

该校厨房设于校园一角，一排平房里设有餐厅（低年级用餐专用）、分餐室、厨房和储藏室。地面、灶台、工作台均干净明亮无积水，餐具器皿摆放有序整齐。冰柜干净无异味，生食熟食分开存放。库存食材新鲜，存放妥当，没有发现变质腐坏的情况。该校厨师2名，均为教师家属。厨师头戴工帽，身穿工服，手部干净，指甲及时修剪。

下课后，孩子们直接奔跑至厨房门口排队等候领餐，只有几个同学先洗手再排队。低年级的同学在餐厅用餐，高年级的同学领餐后回到课室用餐。餐后，由值班的同学统一清洗餐具，并放置于消毒柜内进行消毒。

尚需加强的工作：有洗手条件，却没有安排餐前洗手。



图3 厨师



图4 厨房

图5 分餐室（放置了蒸饭机）



图 6 储藏室



图 7 冰柜（放置于储藏室）



图 8 餐前洗手



图 9 餐后洗碗

5.2 饭菜质量

表 5: 洪山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

关于其他情况说明:

(1) “饭菜口味”取 5 分, 原因为: 烹饪熟, 无异味, 咸淡适中;

(2) “饭菜分量”取 5 分, 原因为: 量充足, 可添加;

(3) “品种数量”取 5 分, 原因为: 供应米饭、西红柿鸡蛋紫菜汤、炒莲藕、豆芽炒猪肉, 供餐食材品种多样;

(4) “荤菜率”取 5 分, 原因为: 调查人员在校期间, 向不同年龄段的同学随机进行了询问, 得到的回复均为每天有肉;

(5) “饭菜异物”取 5 分, 原因为: 饭菜中没有发现头发、石头等异物。

注: 调查当日, 信阳本地某志愿者组织到学校了解帮扶需求, 学校也提前得到消息。



图 11 供餐菜品

5.3 执行管理

表 6: 洪山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	3	0.9
分餐秩序	10	5	0.5
师生同餐	20	5	1
浪费情况	20	5	1
		总分	3.9

关于扣分情况说明:

(1) “健康证”取 0 分, 原因为: 在岗厨师 2 名, 均未办理健康证;

(2) “菜品留样”取 3 分, 原因为: 有留样, 但留样份量不足。

关于其他情况说明:

(1) “设备维护”取 5 分, 原因为: 冰柜、消毒柜、蒸饭机等均正常使用;

(2) “分餐秩序”取 5 分, 原因为: 领餐秩序良好, 但课室至厨房的秩序需加强;

(3) “师生同餐”取 5 分, 原因为: 老师待学生用餐完毕后才进食, 饭菜没有预留, 也没有特别优待;

(4) “浪费情况”取 5 分, 原因为: 调查当日剩余很多, 因为有志愿者团队到访(提前得到消息, 做了供餐准备)但没有在校用餐。据厨师解释, 平时是没有剩余的。



图 12 分餐



图 13 用餐



图 14 餐余



图 15 留样

5.4 财务管理

表 7: 洪山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	0	0
原始凭证	20	5	1
入库登记	5	3	0.15
出库登记	5	3	0.15
现金流水账	20	5	1
专人负责	10	5	0.5
		总分	4.55

资金登记, 由王泽魁老师负责。设有现金流水帐进行收入、支出及结余的登记。账目登记由胡家学校长负责, 刚开始用一个本子进行登记, 后期改用微博公示打印件替代。

关于食材采购, 据校长介绍, 肉 2 天采购一次 (每周, 四天吃猪肉, 一天吃鸡), 其他则根据每周定的菜单一周采购一次。出于食品安全的考虑, 实行定点采购, 供应商

只有三家, 一家 (有营业执照) 供应猪肉, 一家 (以前是老师) 供应豆芽及豆制品, 其余由第三家 (百家超市) 负责。该校的食材采购工作由胡家学校长负责, 没有进行轮流采购, 因为采购工作疲累, 另两位是女性老师, 不合适。

关于资金流转, 免费午餐的拨款先到财政所, 财政所再把钱下拨学校 (开餐初期有物资采购, 拨款 10000 元, 此后, 正常开餐每次拨款 5000 元), 学校按需采购后把原始凭证按要求整理后上报财政所销账。

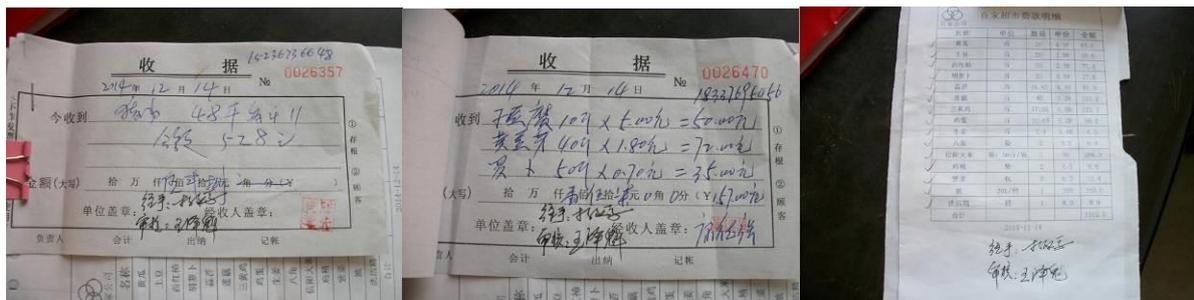


图 16 原始凭证



图 17 现金流量帐

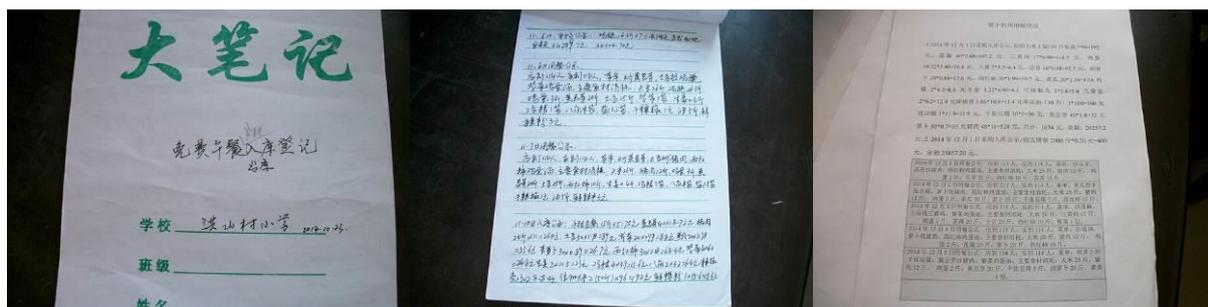


图 18 入库、出库 (微博公示) 登记

图 19 微博公示 (打印版)

5.5 学生匿名调查

本次调查的时间为 2014 年 12 月 19 日, 调查人员对该校四年级的 14 名同学进行了学生匿名调查, 情况如下: 。



表 8: 洪山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	5	0.25
菜品分量	15	5	0.75
主食生熟	5	5	0.25
主食分量	20	5	1
主食不够可以添加	5	5	0.25
饭菜浪费情况	10	5	0.5
每天吃到荤菜	15	5	0.75
		总分	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。其余情况都按 3 分处理。

表 9: 洪山小学匿名调查统计表

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	14	100%	一般	0	0	不卫生	0	0	0
是否吃到不该吃的	没有吃到过	13	92.9%	吃到过	1	7.1%				0
菜的味道	好吃	14	100%	一般	0	0	不好吃	0	0	0
菜是否够吃	够吃	14	100%	有时不够吃	0	0	天天不够吃	0	0	0
饭是否蒸熟	每天都熟了	14	100%	有时不熟	0	0	经常不熟	0	0	0
饭是否够吃	够吃	14	100%	有时不够吃	0	0	天天不够吃	0	0	0
饭不够是否可以添	可以	14	100%	不可以	0	0				0



浪费饭菜 有人多吗	没有	14	100%	少	0	0	多	0	0	0
能否每天 吃到荤菜	能	14	100%	不能						0

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? 目前与贵校还有联系吗?

答: 刘洁、赵紫涵。有联系。

(2) 贵校免费午餐项目对接志愿者(或工作人员)是谁? 有他最新的联系方式吗?

答: 大辉、甘彦英。有联系。

(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: 天天联系。最近一次是今天。关于微博公示的规范问题。

(4) 对接志愿者(或工作人员)在学校开餐前, 是否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。有。

(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: 肯定, 联系刘洁、赵紫涵、甘彦英比较多。大辉来过一次, 平时主要是网上联系, 回复很快。

(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: 12月初, 周日, 刘洁来过。看看厨房卫生、食品留样和账目管理。

(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何意见或建议?

答: 厨师工资太低, 没人肯做, 现在都是教师家属。



6 调查人建议

调查人员对洪山小学进行调查后,综合各方面情况,现提出以下建议:该校账目管理需规范,如果条件成熟,区域内各校希望能互相参观交流学习。

7 结论

洪山小学稽核评分: 93 分。

调查人员认为,该校执行非常好。

调查人员: 小敏

2014 年 12 月 31 日

稽核部建议:洪山小学项目执行情况良好。该校厨师持证上岗问题,请执行团队及时了解、跟进此情况。除此之外,该校在食品安全管理和资金安全管理等方面的经验都值得其他地区同规模的学校借鉴,原始凭证的管理的经验尤其值得推荐。

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:

稽核舟乙 164120229@qq.com <http://weibo.com/sinobush>



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