



报告编号	MW/JH[2016]025
报告正文总页数	共 12 页

四川省凉山州美姑县洒库乡江铜塔古希望小学 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

二零一六年三月三十一日

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。

四川省凉山州美姑县洒库乡江铜塔古希望小学

免费午餐项目调查报告

项目负责人：舟乙

调查人员：舟乙

报告编写：舟乙

报告审核：高鑫

报告批准：舟乙

学校编号：2012049

报告日期：2016 年 3 月 31 日

报告编号：MW/JH [2016]025

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.....	2
3 主要调查设备.....	2
4 学校现状及评价.....	2
4.1 江铜塔古希望小学的概况.....	2
4.2 江铜塔古希望小学的就餐人数.....	3
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.....	7
5.4 财务管理.....	9
5.5 学生匿名调查.....	10
6 调查人建议.....	11
7 结论暨稽核部建议.....	11
附件 1. 各项评分标准.....	13
附件 2. 重大问题一览表.....	17

1 项目概况

1.1 免费午餐发起背景

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

2016 年 3 月,调查人员舟乙接受免费午餐基金稽核部的委托,从太原市出发前往四川省凉山州,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

调查人于3月12日上午,从太原市武宿机场出发,乘航班到达成都双流机场,后从成都火车北站乘火车硬卧,于次日六时许到达西昌市,转公交至西昌客运东站,乘长途班车,经约9小时,于17时许到达美姑县,宿美姑县电力宾馆。

3月13日,稽核第一天,调查人从美姑县城乘车至井叶特西乡,对井叶特西乡中心校进行现场调查,调查结束后,搭车返回县城。

3月14日,稽核第二天,调查人从美姑县城乘班车至洒库乡塔古村小,对该校进行现场调查,调查结束后,步行两小时后,在该路段结束管制后,乘班车返回县城。

3月15日,调查人与调查组三位成员,包车绕行瓦姑乡到达美姑县大桥镇中心校,后从大桥镇,乘营运面的经昭觉返回西昌,当晚从西昌乘火车返回成都,次日上午从成都乘航班返回常驻地太原,结束本次现场调查。

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 江铜塔古希望小学概况



凉山彝族自治州,我国最大的彝族聚居区,位于四川省西南部川滇交界,州政府所在地西昌位于成都南约 460 公里,现下辖西昌市、德昌县、美姑县和会理县等 1 市 16 县,其中有 11 个县是国家级贫困县。美姑县现下辖巴普镇、瓦西、洒库和洪溪等 1 镇、35 乡。洒库乡位于县城北偏东约 40 公里,现下辖塔古和岗洛等 5 个村。江铜塔古希望小学所在的塔古村位于县城北约 35 公里,该校到县城的路段为省道,路况一般。该校隶属于洒落乡中心校管理。

该村小现有小学教学班 7 个,共 336 人。该校现有教师 13 人。

该校现任负责人为教导主任勒勒妞牛。



图 1 学校内景外景组图

4.2 江铜塔古希望小学的就餐人数

本次调查的时间为 2016 年 3 月 15 日,经突击检查,该校学生人数如下:

表 1: 江铜塔古希望小学人数统计表

数据来源	全校	学前班	一年级	二年级		三年级	四年级	五年级	六年级	合计
				1 班	2 班					
校务日记	应到	35	57	45	48	49	29	51	22	336
	实到	35	57	45	48	49	29	51	22	336
	请假	0	0	0	0	0	0	0	0	0
微博公示	应到	35	60	94		54	32	54	26	355

调查人员现场见到厨师 4 人,该校老师提供了全校教师人数,老师 13 人,其中有 5 人为代课教师,据了解,并查阅该校校务日记,该校校长因外伤请假多日。

该校的就餐人数有两个问题:一是应到人数。该校每日校务日记记录,3 月起,该校应到人数为 336 人,但其微博应到人数为 355 人,公示人数比实际就餐学生人数多 19 人。二是调查当日就餐人数:学生 336 人+厨师 4 人+老师 12 人+门卫 1 人=353 人,但



该校当天微博公示人数比调查当天实际就餐人数多 7 人。

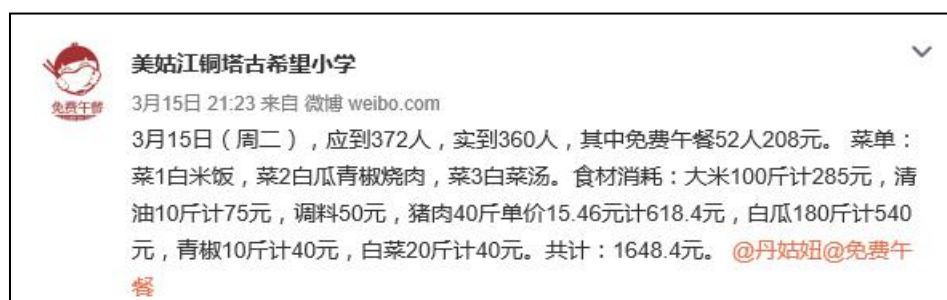


图 2 就餐人数的微博截图

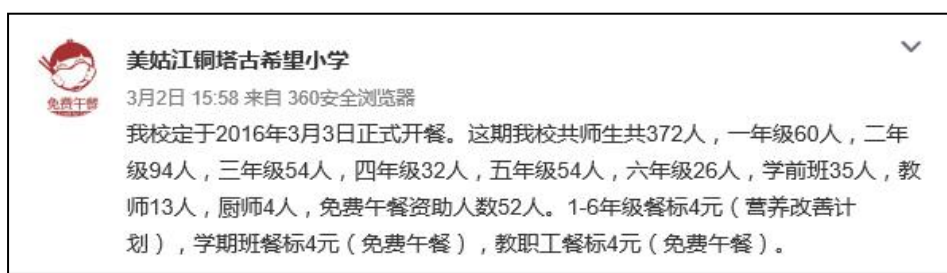


图 3 3 月 3 日该校关于本期就餐人数的微博截图

校 务 日 志																
第 1 周		3 月 3 日		星期 四		天气		值周教师		纪 年		全校情况				
教师出勤		应到	实到	公假	事假	病假	特殊假	旷工				等 级				
		应到	实到	学生出勤及检查情况												
班 级	应到	实到	请假	纪律	卫生	两操	班 级	应到	实到	请假	纪律	卫生	两操	安全		
一	67	67												安全		
二(1)	45	45												安全		
二(2)	48	48												安全		
三	49	49												安全		
四	29	29												安全		
五	51	51												安全		
六	21	21												安全		
														全校合计		
														值周领导签字		

1. 值周教师和值周领导对学校日常管理(含教学常规、校园安全、环境卫生等)进行全面巡查。
2. 值周教师和值周领导要佩戴好值日牌,认真填写校务日志,遇到紧急情况及时处理。

图 4 3 月 3 日该校《校务日记》图

4.3 江铜塔古希望小学的综合评分表

表 2：江铜塔古希望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	4.40
质量	20	4.60
管理	25	2.60
财务	25	0.00
调查	10	3.00
五分制总分		2.92
百分制总分		58.4

经各项评估，江铜塔古希望小学的综合评分为 58.4 分。

5 分项问题调查

5.1 卫生项目

本项目涉及的调查主要包括厨师卫生、厨房卫生、食材存储卫生和学生餐前洗手等方面。**厨师卫生方面**，调查人约 11 点到达该校，现场见到四位厨师正在备餐，均着标准工作服。**厨房卫生方面**：厨房的整体整洁度尚可，当时正在备餐，厨房通风条件一般。**食材存储方面**：食材摆放在工作间隔壁的储藏室，食材都做了分类、隔离和地面防潮处理，但该储藏室光线极差、通风条件不好，湿气较重。**学生餐前洗手环节**，校园有专门的洗漱池，供学生餐前洗手和清洗餐具。学生餐具自行清洗，学生自行保管。



图 5 厨房情况组图

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。



图6 厨房情况组图

表3: 江铜塔古希望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	0.50
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	0.50
墙面地面卫生	5	3	0.15
易变质食物保存	10	5	0.50
餐具消毒	10	1	0.10
食材储藏	10	5	0.50
当前储存食材变质腐坏情况	20	5	1.00
餐前洗手	5	3	0.15
		总分	4.4

待改进和完善部分:

(1) “墙面地面卫生”项得3分, 理由是该厨房工作间空间较小, 有部分食材加工环节在地面进行, 地面的整洁程度一般, 此外, 灶台附近灰渍严重。

(2) “餐具消毒”项得3分, 理由是该校的学生餐具是学生自行保管, 校方介绍有消毒环节, 但从该校消毒柜情况看, 应是长期未使用状况, 且该校未提供相关登记。

(3) “餐前洗手”项得3分, 理由是校园内具备餐前洗手的条件, 但调查人观察, 学生下课后, 到排队领餐过程, 只有不多的学生进行了餐前洗手。

5.2 饭菜质量

调查当天, 该校的菜品是白瓜青椒炒肉和米饭, 并无该校当天微博公示的白菜汤。调查人观察了学生整个就餐过程, 由于当天停电、柴火做饭, 饭量较少, 调查人未在校就餐。从该校微博公示数据及现场了解情况看, 该校每周采购 200 斤肉, 每天使用约 40 斤, 每人平均约 56 克, 情况较好。在校园咨询了部分学生, 都反映每天都能吃饱。



图 7 当天菜品组图

表 4: 江铜塔古希望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	3	0.60
饭菜分量	30	5	1.50
品种数量	10	5	0.50
荤菜率	20	5	1.00
饭菜异物	20	5	1.00
		总分	4

待改进和完善部分:

(1) “品种数量”项得 3 分, 调查人查看了该校近期的微博公示显示, 该校每周基本菜谱为花菜炒肉、白瓜青椒炒肉、土豆青椒炒肉、莲花白青椒炒肉、白萝卜炖肉, 但该校无菜品留样记录, 故调查人对此公示情况存疑。就调查当天情况, 菜品公示与实际菜品不符, 缺少白菜汤一项, 故此项取 3 分。

5.3 执行管理

调查人在校期间, 查看了厨师的健康证, 在有效期内。在厨房查看了该校的蒸饭机和冰箱等设备, 均使用正常。查看了该校的菜品留样, 但该校无相关登记。教师无专门



的教师餐厅,有自己的餐具。调查当天,教师未与学生共餐,而是在学生餐后,由部分教师自行准备午餐。

调查人观察了学生的整个用餐过程,发现存在学生倾倒饭菜的情况。该校的就餐情况是,中午下课后,厨师将盛好饭、菜和汤的餐桶(盆)放置校园指定位置(各班级相对固定的分餐点),学生自备餐具,在各自分餐点前排队,值日学生负责为学生分发饭菜,学生领餐后,到教室或校园内零散就餐。整个过程有值日教师监督。就餐完毕后,学生在校园洗漱池和厨房门口专设的洗碗盆中清洗餐具,自行取餐具回教室保管。



图8 厨师健康证组图



图9 学生排队、领餐、用餐和清洗餐具情况组图

表5: 江铜塔古希望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	0.50
设备维护	10	5	0.50
菜品留样	30	1	0.30

分餐秩序	10	5	0.50
是否同餐	20	1	0.20
浪费情况	20	3	0.60
		总分	2.6

待改进和完善部分:

(1) “菜品留样”项得 3 分, 理由是该校无菜品留样记录。

(2) “浪费情况”项得 3 分, 理由是有两点, 一是分餐过程中, 撒到餐桶外边的饭菜很明显, 这个情况比较普遍, 二是学生用餐后, 厨房的泔水桶中有较明显剩饭。



图 10 浪费情况图

5.4 财务管理

该校的食材由上级中心校洒库乡中心校负责, 据现场老师介绍, 该校每日食材是根据经验, 由厨师联系洒库乡中心校相关责任人进行预定, 然后供货商将食材直接送到学校, 在此环节, 该校未能提供任何凭证。同时, 据了解, 该校的微博公示工作也是由上级学校负责, 对于此点, 调查人存疑。

现场调查结束后, 本次美姑专项调查组会议对洒库乡中心校及其下属的岗洛、塔古等三所学校的账目情况进行了汇总分析, 发现在此环节该校的日常管理严重缺失。故本节“财务管理”考核内容均以“0 分”计入本次现场调查的综合评价。

表 6: 江铜塔古希望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	0	0
钱账分离	20	0	0
轮流采购	5	0	0
原始凭证	20	0	0



入库登记	5	0	0
出库登记	5	0	0
现金流水账	20	0	0
专人负责	10	0	0
		总分	0

5.5 学生匿名调查

学生就餐后, 调查人在该校六年级对该班的 22 名学生进行了匿名调查问卷。

表 7: 江铜塔古希望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	0.30
饭菜异物情况	15	3	0.45
菜品口味	5	3	0.15
菜品分量	15	3	0.45
主食生熟	5	3	0.15
主食分量	20	3	0.60
主食不够可以添加	5	3	0.15
饭菜浪费情况	10	3	0.30
每天吃到荤菜	15	3	0.45
		总分	3.00

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 8: 江铜塔古希望小学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	11	50.0%	不卫生	1	4.5%	一般	10	45.5%	0
是否吃到不该吃的	吃到过	10	45.5%	没有吃到过	12	54.5%				0



菜的味道	好吃	9	40.9%	不好吃	1	4.5%	一般	11	50.0%	4.5%
菜是否够吃	够吃	16	72.7%	天天不够吃	4	18.2%	有时不够吃	1	4.5%	4.5%
饭是否蒸熟	每天都熟了	12	54.5%	有时不熟	8	36.4%	经常不熟	1	4.5%	4.5%
饭是否够吃	够吃	15	68.2%	天天不够吃	1	4.5%	有时不够吃	4	18.2%	9.1%
饭不够是否可以添	可以	19	86.4%	不可以	1	4.5%				9.1%
浪费饭菜的人多吗	多	7	31.8%	少	2	9.1%	没有	12	54.5%	4.5%
能否每天吃到荤菜	能	12	54.5%	不能	9	40.9%				4.5%

6 调查人建议

调查人员对江铜塔古希望小学进行调查后, 综合各方面情况, 现提出以下建议:

- (1) 建议该校加强学生餐前洗手的日常卫生教育和监督;
- (2) 建议该校能完善学生餐具的消毒及相关记录工作;
- (3) 建议该校完善菜品留样的相关记录工作;
- (4) 建议该校建立和完善食材采购的原始凭证和出入库管理, 并做好相关记录;
- (5) 建议校方能提高微博公示的准确性。

7 结论暨稽核部建议

江铜塔古希望小学稽核评分: 58.4 分。

调查人员认为, 江铜塔古希望小学的项目运行情况**不合格**。我作为调查人, 曾于 2014 年对该校进行现场调查, 两次现场调查做对比, 该校非但没有完善和提高, 还在学生餐具管理、留样登记、师生同餐、账目管理等方面发生了巨大的退步。分析原因, 我认为, 一是上级中心校对项目执行“遵章不严”, 体现在微博管理、菜品留样、账目管理等方面的待管导致的“怠管”情况; 二是该校的“执行不力”, 体现在将学生用餐



工作推责给厨师和上级学校, 自生缺乏任何必要和基本的管理。就本次现场调查, 该校又新产生了师生不同餐、微博公示真实度较低情况。基于以上情况, 我部建议立即对该校进行停餐整顿, 重新明确责任、明确 workflow, 强化制度约束。真正保证学生们的用餐安全。该校作为一所主干公路沿线的希望小学, 较本地区其他偏远村小更具备项目执行优秀的基本条件, 我们相信、也期待, 塔古村小能以此次现场调查为起点, 认真查找原因、扎实推进整改, 为孩子们提供一份有安全保障的“免费午餐”。

调查人: 监督中心总监 舟乙

2016 年 3 月 31 日

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:

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

微信: [15035119413](https://www.wechat.com/p/15035119413)



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。
	厨工工服着装	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 腐败情况	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	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

