



报告编号	MW/JH[2016]056
报告正文总页数	共 12 页

湖南省怀化市新晃县步头降乡天雷小学 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

二零一六年五月十五日

注 意 事 项

- 1、对于接受调查的学校,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步头降乡天雷小学

免费午餐项目调查报告

项目负责人：舟乙

调查人员：子夜

报告编写：子夜

报告审核：舟乙

报告批准：舟乙

学校编号：2011019

报告日期：2016 年 5 月 15 日

报告编号：MW/JH [2016]056

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.....	2
3 主要调查设备.....	3
4 学校现状及评价.....	3
4.1 天雷小学的概况.....	3
4.2 天雷小学的就餐人数.....	3
4.3 天雷小学的项目执行综合评价.....	4
5 分项问题调查.....	4
5.1 卫生项目.....	4
5.2 饭菜质量.....	6
5.3 执行管理.....	7
5.4 财务管理.....	9
5.5 学生匿名调查.....	10
5.6 执行反馈.....	10
6 调查员建议.....	11
7 结论.....	12
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、神出鬼没的驴友一起参与一线监管。

详见:

免费午餐官方微博 <http://weibo.com/freelunch>

免费午餐官方网站 www.mianfeiwucan.org

免费午餐淘宝公益店 www.mianfeiwucan.tmall.com

1.3 调查内容

2016 年 5 月,调查员子夜接受免费午餐基金监督中心的委托,从四川省宜宾市出发湖南省怀化市新晃县,对该区域内的项目学校进行开餐情况突击,主要调查内容为食堂卫生、饭菜质量、食品安全、日常管理、财务状况以及学生满意度等情况。



1.4 学校探访路线说明

5月9日下午,调查员自四川宜宾乘坐 K1273 次列车出发,于次日早上 8 时许抵达贵州玉屏站(245.5)。随后换乘玉屏至新晃的跨省客运班车抵达新晃县城(12 元),入住新晃县凯瑞达商务酒店(158 元/晚)。

5月11日早上7点40分,调查员自新晃县汽车站乘坐客运班车前往步头降乡,于9点40分抵达步头降乡集市(14 元)。随后,调查员换乘过路车于10点30分抵达天雷小学所在的天雷村路口。稍作休息后,调查员步行约15分钟抵达天雷小学。自新晃县城至步头降乡交通路况均较良好,乘车方便;步头降乡至天雷村全程水泥硬化路面,日常无营运客车,只能选择摩的或者包车前往。结束对该校的调查后,调查员乘学校老师的摩托车返回步头降乡,换乘客车返回县城(14 元)。



图1 前往天雷小学的道路

2 调查评估目的及依据

2.1 调查评估目的

(1) 调查正在拨款中的项目学校捐赠资金使用情况,加强对免费午餐项目的监管力度,督促学校管理层提高食品安全意识,提高捐赠人对免费午餐项目的信任度。

(2) 及时发现免费午餐计划中存在的贪腐行为及食品安全问题,消除隐患。

(3) 为免费午餐项目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《免费午餐项目学校执行标准基本规范》(以下简称执行规范)以及现行国家法律法规,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

智能手机一部，笔记本电脑一台，录音笔一支。

4 学校现状及评价

4.1 天雷小学概况

天雷小学位于湖南省怀化市新晃县步头降乡天雷村村委会所在地，距离步头降集市约 15 公里，距离新晃县城约 48 公里。

该校地处大山深入，交通不便，学校周边居民生活水平一般，学生家庭多以农业及外出务工为主要经济来源。该校规模较小，校园虽宽敞但学生不多，硬件条件欠佳，仅有 1 名正式老师和 2 名代课老师。该校是国家营养改善计划覆盖学校，现有 3 个教学班（含学前班），在校学生 43 人（其中学前班 25 人），教职工 4 人（其中炊事员 1 人），全校总就餐人数 47 人，自 2011 年 10 月起接受免费午餐基金资助并开餐，2012 年国家营养改善计划进入后继续配套合作开餐，迄今已近 5 个年头。

该校现任负责人蒲曾祝老师，由于学校另外两位老师年岁已高，无精力参与午餐日常管理，故学校午餐管理相关工作均由蒲老师主导负责。



图 2 学校大门及校园环境

4.2 天雷小学的就餐人数

本次调查的时间为 2016 年 5 月 11 日，经突击检查，该校学生及教职工人数如下：

表 1：天雷小学学生及教职工人数统计表

年级	学前班	一年级	二年级	教师	炊事员	合计
应到	25	10	8	3	1	47
实到	25	10	8	3	1	47
请假	0	0	0	0	0	0



说明: 以上学生应到人数由蒲老师提供, 实到人数由调查员现场清点获得。

该校当日午餐用餐人数共计 47 人。截止本报告截稿, 该校微博尚未更新调查当日的用餐反馈。

4.3 天雷小学的项目执行综合评价

表 2: 天雷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	4.7
质量	20	5
管理	25	3.3
财务	25	4
调查	10	5
五分制总分		4.4
百分制总分		88

经综合评估, 天雷小学免费午餐项目本次稽核评分 88 分。

5 分项问题调查

5.1 卫生项目

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。调查当日, 调查员根据《执行基本规范》中关于卫生项目的考查要求, 与蒲老师一起进行了查看。调查现场炊事员备餐期间未严格着装, 个人卫生状况相对良好; 厨房整体环境卫生良好, 灶台、工作台干净整洁, 墙地面无明显卫生死角; 食材储存基本规范, 未见食材变质腐烂等; 学生餐具均统一存放于消毒柜, 消毒效果良好; 学生就餐前未见洗手(无室外水源)。

表 3: 天雷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

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。



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	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	3	0.15
		总分	4.7

评分说明:

关于“厨工头部卫生”及“厨工工服着装”，在岗炊事员自身着装整洁，但未戴帽子也着工作装，仅系了围腰。根据稽核评分规则，该两项评分取 3 分；



图3 工作中的炊事员

关于“餐前洗手”，学生就餐前均未进行洗手，而该校并没有室外水源可供学生洗手。根据稽核评分规则，该项评分取 3 分；

除上述扣分项外，该校在卫生项目其他方面相对规范。





图 4 厨房各区域情况



图 5 食材储存情况

图 6 正常使用的学生餐具消毒柜

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。调查员根据《执行规范》中关于“饭菜质量”的考查要求，逐项考查。调查当日，该校午餐菜品丰富（四菜一汤），备餐量足，荤素搭配合理，口味良好，未见明显异物掺杂。调查员与大部分学生交流访谈时均反映在校能吃饱，每天都能吃到肉、鸡蛋等。

表 4：天雷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

评分说明：

调查当日，该校午餐菜品质量完全符合考核要求，予以全取满分 5 分；



图 7 当日菜品

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。调查员根据《执行规范》中“执行管理”一项的考察标准，与蒲老师一起进行了了解查看。调查当日，现场所见炊事员健康证已过过期许久，尚未办理新健康证；设备使用正常；菜品留样方面，现场查看冰柜时未见前日食品留样，但午餐开始前老师进行了取样，目测其取样数量不达标，保存不符合要求（放在餐具消毒柜中），属无效留样；师生严格同餐；餐后未见明显浪费。

表 5：天雷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	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	3.3

评分说明:

关于“健康证”，调查当日炊事员出示的健康证系 2013 年办理，已过期很久。根据稽核评分规则，该项评分取 0 分；



图 8 已过期的炊事员健康证

关于“菜品留样”，调查现场未查见前一日食品留样，当日午餐开始前蒲老师对饭菜进行了取样，但其取样不符合要求，并且没有进入冰柜冷藏（放在餐具消毒柜），属无效留样。根据稽核评分规则，该项评分取 1 分（因拍摄原因未能提取到有效照片）；



图 9 就餐现场组图

5.4 财务管理

本项主要考察学校的午餐财务管理、食堂台账及账目责任等内容。调查员根据《执行规范》中的“财务管理”的考查要求,与蒲老师进行了交流了解。调查当日,两位老师介绍了该校的日常采购管理、出入库管理及现金管理情况,并出示了部分账目。

该校午餐日常采购均由蒲老师直接负责,日常采购主要是采购自天雷集市(大宗的食材采购自步头降定点供应商),平均每周采购两次。蒲老师仅向调查员提供了日常采购台账,但午餐管理台账及财务比较欠缺,存在的问题主要是无基础支出依据(原始凭证)、未做出库记录、无独立现金流水账。同时,调查员查阅学校微博日常公示的消耗数据并结合今日备餐消耗来看,其公示数据与实际消耗有一定出入。

表 6: 天雷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	5	0.25
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	4

评分说明:

关于“钱账分离”及“轮流采购”,由于该校老师人手欠缺,该两项操作不具备条件。根据稽核评分规则,该两项暂取 5 分;

关于“原始凭证”,该校日常采购未索取凭证,无法提供基础支出依据。根据稽核评分规则,该项评分均取 1 分;

关于“出库记录”,据了解该校日常没有对消耗情况进行书面记录,仅在学校微博公示时公示消耗情况。根据稽核评分规则,该项评分取 1 分;

关于“现金流水账”,调查员发现该校没有单独建立现金流水账,仅在采购记录上体现了资金的收支结余情况,其数据无明显异常。根据稽核评分规则予以暂取 5 分;



餐饮服务单位食品采购与进货验收台帐							
进 货 时 间	食 品 名 称	规 格	数 量	生 产 日 期 或 批 号	保 质 期 限	供 货 商	供 货 商 电 话
5月28日	买米	20kg	161元				
	买油	10kg	190元				
	买肉	2kg	420元				
	买木耳	2kg	40元				
	买海带	2kg	16元				
	买豆腐	2kg	15元				
	买四季豆	2kg	16元				
	买辣椒	3kg	18元				
	买西红柿	5kg	20元				
	买菜	4kg	20元				
	合计		776元				
	余额		100元				

餐饮服务单位食品采购与进货验收台帐							
进 货 时 间	食 品 名 称	规 格	数 量	生 产 日 期 或 批 号	保 质 期 限	供 货 商	供 货 商 电 话
3月27日	买米	20kg	161元				
	买油	10kg	200元				
	买肉	2kg	420元				
	买木耳	2kg	40元				
	买海带	2kg	16元				
	买豆腐	2kg	15元				
	买辣椒	3kg	18元				
	买西红柿	5kg	20元				
	买菜	2kg	20元				
	合计		920元				
	余额		200元				
	3月27日余额		200元				
	4月1日余额		159元				

图 10 采购记录及现金收支记录

5.5 学生匿名调查

调查当日，由于该校学生均系低龄儿童，不具备完成问卷调查的客观条件。调查员分别通过单独和集中沟通访谈两种方式，对午餐满意度进行了了解。从沟通的情况来看，该校学生均对学校午餐较为满意，无明显负面反应。根据稽核评分规则，该项考核的评分予以全取满分 5 分，评分结果见表 7。

表 7：天雷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

5.6 执行反馈

调查当日，调查员与蒲老师就免费午餐基金学校服务中心与该校的日常联系情况进

行了了解,并对沟通过程进行全程公开录音,节选如下:

(1) 您知道协助贵校申请免费午餐的志愿者是谁吗?目前其和贵校还有联系吗?

答:是新晃县教育局统一申请的。

(2) 贵校免费午餐项目对接志愿者或对接工作人员是谁?有其最新联系方式吗?

答:现在的对接志愿者是陈琳。对接工作人员是兰小晚。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:对接志愿者陈琳联系较多,基本上每周都会有联系。

(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:讲过的。每个学期初对接志愿者都会强调一下。

(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:有主动联系。反馈都较及时。

(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?当时主要是来做什么?

答:最近一次还是2012年,稽核员小敏的来过。

(7) 通过一段时间的合作,您对免费午餐志愿者或工作人员有何意见或建议?

答:没有。

6 调查员建议

调查员对天雷小学进行调查后,综合各方面的情况,现提出以下建议:

- (1) 建议该校规范炊事员个人着装要求;
- (2) 建议该校重视学生食品安全,严格按照相关要求做好食品留样工作;
- (3) 建议该校建立日常采购索证制度,并立即着手改进和完善午餐管理台账;
- (4) 建议该校微博据实公示日常消耗数据,确保数据真实性及合理性;
- (5) 建议免费午餐基金学校服务中心加强与学校联系沟通,做好日常管理指导工



7 结论

调查员认为，天雷小学免费午餐项目整体运行管理状态良好。从本次现场稽查的情况来看，该校午餐质量值得肯定，学生满意度良好，但在食品安全意识、台账及财务管理上还存在不足。希望该校针对上述问题及时改进相关管理工作。该校负责人蒲老师年近花甲，精力有限，另外两位老师年龄也偏大，能确保午餐工作顺利开展已属不易。感谢蒲老师及全体教职工的努力！

2016 年 5 月 15 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：

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

微信: 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、乱脏	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

