



报告编号	MW/JH[2012]004
报告正文总页数	共10页

贵州织金县李井小学 免费午餐调查报告

项目名称： 中国社会福利基金会免费午餐基金

委托单位： 中国社会福利基金会免费午餐基金管理委员会

调查类别： 调查取证

二零一二年二月十九日

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。
- 5、对调查报告若有异议,应在报告发出后 15 个工作日内提出。

贵州织金李井小学免费午餐调查报告

项目负责人：流星

调查人员：稽核员

报告编写：稽核员

报告审核：流星

报告日期：2012年2月19日

报告编号：MW/JH [2012]004

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 免费午餐概况.....	1
1.2 调查内容.....	1
2 调查评估目的及依据.....	1
2.1 调查评估目的.....	1
2.2 调查评估依据.....	1
3 主要调查设备.....	1
4 现场调查与资料收集.....	2
4.1 李井小学现状.....	2
4.2 李井小学首次拨款中配套资金使用情况.....	2
4.3 织金李井小学鸡蛋测试情况.....	4
5 调查分析问题汇总.....	8
5.1 就餐人数.....	8
5.2 采购问题.....	9
5.3 鸡蛋测试效果.....	9
6 调查人建议.....	9
7 结论.....	10
8 附件.....	错误！未定义书签。

1 项目概况

1.1 免费午餐基金概况

免费午餐 是由@邓飞等500多位记者、国内多家主流媒体，联合中国福基会等发起的公募计划，倡议每天捐赠3元为贫困学童提供免费午餐。自2011年4月2日正式启动以来，中国福利基金会免费午餐基金到账善款超过两千万，已拨款学校超过百所。

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 执行高效透明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，力争让更多的贫困学校拥有免费午餐。

1.2 调查内容

2011年12月，本人受免费午餐基金稽核组的委托前往贵州省织金县李井小学进行调查，主要调查内容为项目资金使用情况、饭菜质量情况、学生满意度、家长满意度等。

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。

(2)及时发现学校存在的贪腐行为及食品质量安全问题，消除隐患。

(3)为免费午餐基金下一步拨款提供必要的依据。

2.2 调查评估依据

本次调查依据相关法规、免费午餐相关制度等。

3 主要调查设备

机动车一台（借用）、数码照相机两台、笔记本电脑一台。



4 现场调查与资料收集

4.1 李井小学现状

贵州省织金县李井小学小学，位于织金县牛场镇，距离织金县城约 45 公里，距离牛场镇约 8 公里，普通车程进入学校约 1.5 小时。当地地貌比较特殊，进入学校需要跨两座山。因为学校距离场镇相对近，所以学校周边的地貌条件相对好点。该学校的生源覆盖周边近 30 公里，在免费午餐没有进驻之前，学校每天中午有 300 孩子留校玩耍，也没有午饭，因为离家路途远，山区的条件较差，学生基本上晚上放学后再回家吃饭。从而导致学生在温饱和营养方面缺乏。

学校实行免费午餐后，能保证中午学生挨饿之苦，据当地村民反映，免费午餐进入后，他们都感到很欣慰，孩子们就不会再受中午的饥饿之苦。

我们稽核人员在 2 月 13 日早晨 8 点 30 分出发，先后到牛场镇集贸市场，了解了当地的经济消费情况，以及常用的蔬菜，肉类，鸡蛋等价位。后前往学校，由于事先没有通知学校方面，才得知学校还在寒假期间，没有开学；据了解他们执行的是贵州省教育厅的统一开学时间为：2012 年 2 月 28 日报名。抵达学校后，我们无法对学校开餐的情况和厨房的情况进行检查和了解。只能通过学校的值班人员，我们联系到学校的校长。表明我们的来意，通知其到学校，配合我们的工作。



4.2 李井小学首次拨款中配套资金使用情况

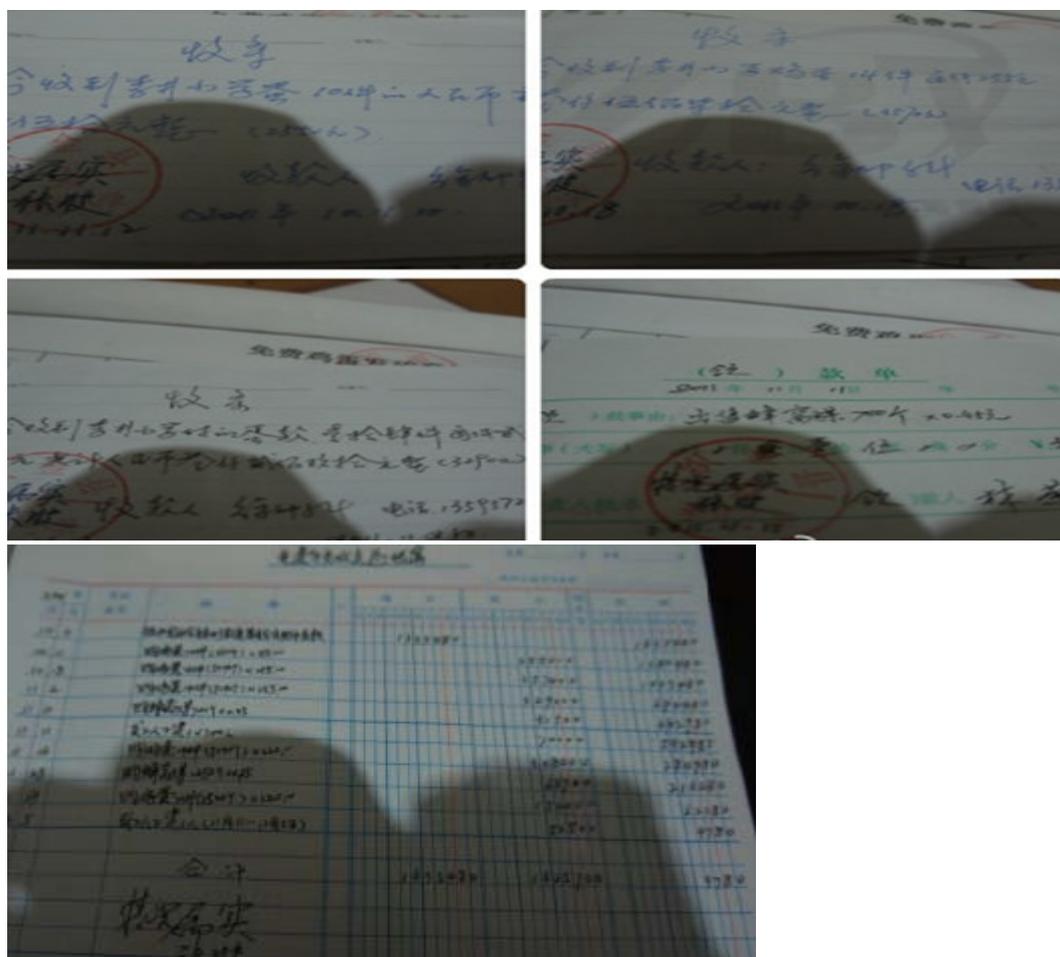
本次调查时间为 2012 年 2 月 13 日，对织金李井小学，自免费午餐 2011 年 10 月 11 日第一次拨款对学校进行厨具，鸡蛋测试，以及 11 月 30 日第二次拨款执行免费午餐开餐以来的资金使用情况，物资调配，及其学生反映和监督委员会

相关情况。由于学生没有开学，我们无法现场查看学生实际的用餐人数，只能通过学校的账目与李井小学的官方微博进行对比：

一、10月11日拨款16354.80元的支出使用情况：

- 10月12日支出鸡蛋费用：2550元； 10月18日支出鸡蛋费用：3570元；
- 11月2日支出鸡蛋费用：3290元； 11月11日采购蜂窝煤：315元；
- 11月11日支出厨师工资：700元； 11月16日支出鸡蛋费用：3080元；
- 12月9日支出蜂窝煤：687元； 11月29日支出鸡蛋费用：1540元，
- 11月29日支出厨师工资525元。 余额：97.80元(当时结算剩余98.70

元，后经过对剩余的物资，折合后实际余额为：828.31元) 如图：



现场查看了相关单据，第一次拨款使用的情况，使用的资金和余额相符合。

二、11月30日拨款89246元加剩余828.31元，学校前期物资采购资金支出情况：

12月3日采购学生餐具一批:支出6732元(如下图); 12月3日采购冰箱橱柜支出5500元。

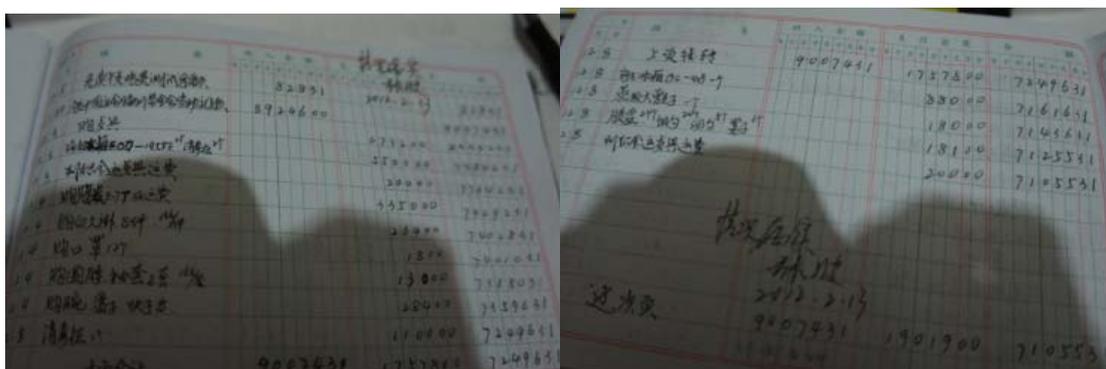
12月3日餐具运输费用200元; 12月4日煤3150元 运输费200元,合计3350元。

12月4日支出:厨师衣服264元,口罩18元,围裙袖套130元,厨房餐具284元。

12月8日采购消毒柜支出1100元;食物留样柜:880元;蒸饭正子:180元;

餐具:181元 运费200元。

以上共支出19019元。余额:71055.31元。(校方均能提供采购物资的收据凭证)校方整理的规范明细如图:



4.3 织金李井小学鸡蛋测试情况

鸡蛋测试拨款16354.80。使用15526.49元;余款97.80元。剩余鸡蛋1178个,乘0.62金额730.36元。

以下是李井小学2011年10月12日至2012年1月4日鸡蛋支出明细,由于校方采购时候没有凭证。只有后续自己做的支出账目。数据来源于校方提供的每天支出账目明细表,见图:

表1 李井小学2011年10月12日-2012年1月4日菜品采购支出明细表

序	日期	品种	数量	单价(元)	支出金额(元)	当日小计
---	----	----	----	-------	---------	------

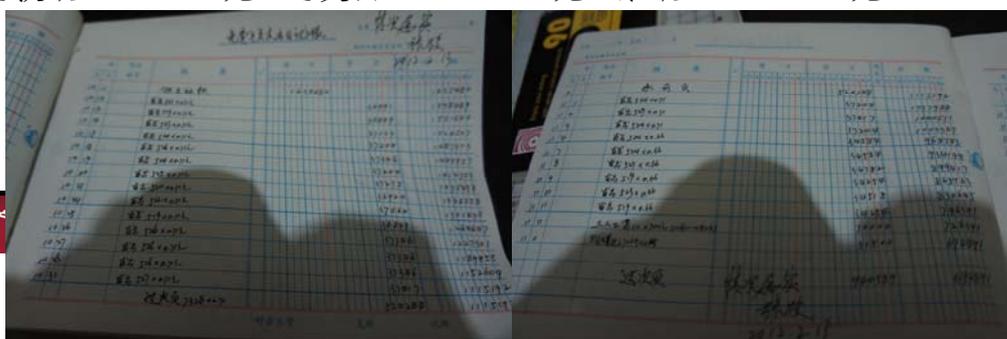
号						(元)
1	2011-10-12	鸡蛋	521	0.71	369.91	
2	10.13	鸡蛋	519	0.71	368.49	
3	10.14	鸡蛋	523	0.71	371.33	
4	10.17	鸡蛋	524	0.71	372.04	
5	10.18	鸡蛋	526	0.71	373.46	
6	10.19	鸡蛋	524	0.71	372.04	
7	10.20	鸡蛋	525	0.71	372.75	
8	10.21	鸡蛋	520	0.71	369.20	
9	10.24	鸡蛋	522	0.71	370.62	
10	10.25	鸡蛋	519	0.71	368.49	
11	10.26	鸡蛋	526	0.71	373.46	
12	10.27	鸡蛋	526	0.71	373.46	
13	10.28	鸡蛋	526	0.71	373.46	
14	10.30	鸡蛋	527	0.71	374.17	
15	2011.11.1	鸡蛋	524	0.71	372.04	
16	11.2	鸡蛋	527	0.71	374.17	
17	11.3	鸡蛋	524	0.71	372.04	
18	11.4	鸡蛋	524	0.66	345.84	
19	11.7	鸡蛋	524	0.66	345.84	
20	11.8	鸡蛋	527	0.66	347.82	
21	11.9	鸡蛋	519	0.66	342.54	
22	11.10	鸡蛋	523	0.66	345.18	
23	11.11	鸡蛋	519	0.66	342.54	
24	11.11	工人工资	1	700.00	700.00	
25	11.11	购煤巴	700个	0.45	315.00	
26	11.14	鸡蛋	521	0.66	343.86	

27	11.15	鸡蛋	523	0.66	345.18	
28	11.16	鸡蛋	523	0.66	345.18	
29	11.17	鸡蛋	520	0.62	322.40	
30	11.18	鸡蛋	519	0.62	321.78	
31	11.21	鸡蛋	518	0.62	321.16	
32	11.22	鸡蛋	520	0.62	322.40	
33	11.23	鸡蛋	520	0.62	322.40	
34	11.24	鸡蛋	518	0.62	321.16	
35	11.25	鸡蛋	522	0.62	323.64	
36	11.28	鸡蛋	524	0.62	324.88	
37	11.28	蜂窝煤	1250 斤	0.55	687.00	
38	11.29	鸡蛋	524	0.62	324.88	
39	11.30	鸡蛋	521	0.62	323.02	
40	12.1	鸡蛋	522	0.62	323.64	
41	12.2	鸡蛋	521	0.62	323.02	
42	12.5	工人工资	1	525.00	525.00	
43	10.11 拨款:	16354.8		支出:	15526.49	余: 828.31
44	11. 30 拨款:	89246.00	加余额:	828.31	共计余额:	90074.31
45	购厨具支	19019			余: 71055.31	
46	12.5	就餐支出	1634.00		余: 69421.31	
47	12.6	就餐支出	1451.50		余: 67969.81	
48	12.7	就餐支出	1414.50		余: 66555.31	
49	12.8	就餐支出	1358050		余: 6519681	
50	12.9	就餐支出	1500.80		余: 636960.1	
51	12.12	就餐支出	1565.00		余: 62131.01	
52	12.13	就餐支出	1625.00		余: 60506.01	
53	12.14	就餐支出	1677.70		余: 58808.31	

54	12.15	就餐支出	1602.50		余： 57225.81
55	12.16	就餐支出	1455.50		余： 55770.31
56	12.16	11 月洗洁精	手套：	110.00	余： 55660.31
57	12.19	辣椒 8 斤	80 元		余： 55580.31
58	12.19	就餐支出	1583.00		余： 53997.31
59	12.19	洗洁精味精	运费： 170.		余： 53827.31
60	12.20	就餐支出	1573.00		余： 52254.31
61	12.21	就餐支出	1665.10		余： 50589.21
62	12.22	就餐支出	1566.74		余：49022.47
63	12.23	就餐支出	1448.50		余：47573.97
64	12.26	就餐支出	1446.50		余 46127.47
65	12.27	就餐支出	1471.00		余 44656.47
66	12.28	就餐支出	1433.30		余 43223.17
67	12.29	就餐支出	1467.50		余 41755.67
68	12.30	就餐支出	1322.50		余 40433.17
69	12.30	洗洁精	39.00		余 40394.17
70	2012.1.02	就餐支出	1406.00		余 38988.17
71	1.02	洗洁精	14.00		余 38974.17
72	1.03	就餐支出	872.50		38101.67
73	1.04	就餐支出	853.00		37248.67
74	1.04	洗洁精	14.00		37234.67
75	1.04	工人工资	6*700	4200	余： 33034.67

支出情况汇总： 购买餐具支出： 19019.00. 就餐： 33473.64. 洗洁精等： 347.00. 工人工资 4200.00 元。 共计 57039.64 元。

总拨款 90074.31 元， 总支出： 57039.64 元， 余款： 33034.67 元。



5 调查分析问题汇总

5.1 就餐人数

根据学校提供的花名册和校长提供的就餐人数名额如下：学前班：78 人，厨师：6 人；老师：24 人；一年级：56 人；二年级：59 人；三年级：59 人；四年级 84 人；五年级 86 人；六年级 79 人。共计：531 人（此人数为学校 2011 年 9 月花名册人数）。由于我们无法现场统计实际就餐人数，从学校微博公布的用



餐人数分析，学校呈报公布的数据基本准确。

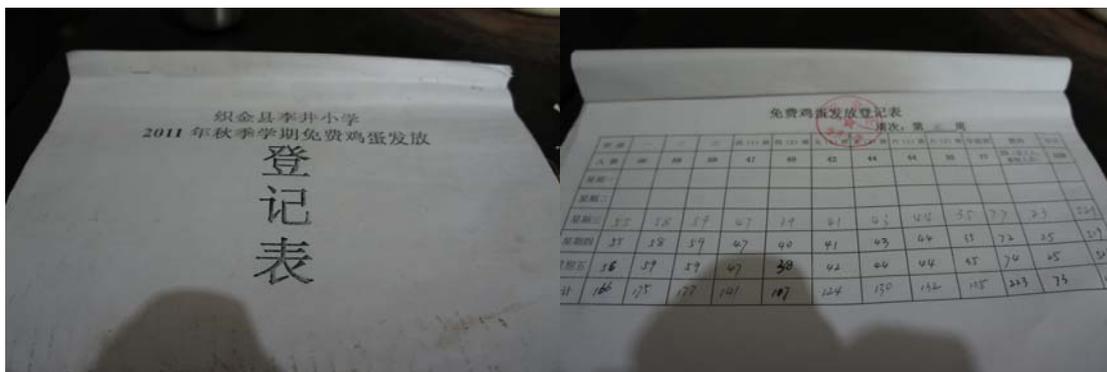
5.2 采购问题

学校在前期鸡蛋测试，采购餐具等费用支出时，都有相关的收据凭证，微博也做了及时的公布相关票据；在后期免费午餐正式开餐采购的过程中，学校在支付相关经费时，没有凭证。

5.3 鸡蛋测试效果

做的比较细化，较好

学校在鸡蛋测试时候，能专门制表，对每天发放的鸡蛋情况进行登记造册。做到了账目明细。配两张图，以供其他学校借鉴之用。



6 调查人建议

- (1)、根据在织金李井小学的走访调查，学校在前期执行免费午餐的预算和采购方面，能做到精打细算，节约成本，这点比较好；
- (2)、学校前期执行免费午餐的采购过程中，能做到账目明细划分清楚，所有支出都能及时入账登记，做到了账物相符。
- (3)、正式开餐后，学校在采购过程中，没有任何票据凭证，无法得知校方采购材料的来源，无法对其材料安全得一评估；建议在今后的采购过程中，对所有支出经费，必须有收据凭证；首先是确保食品质量安全，二是以便财务入账归档；
- (4)、由于学校没有开餐，我们无法对学生进行问卷调查，为此建议，学校在平时开餐，要多听从学生的意见，及时调整食物的品种。

为了免费午餐在该校公平，公正的执行，建议进一步完善监督委员会的职能，让

监督委员会确实履行责任。这样才能做到共同管理，共同参与，共同监督。免费午餐才能走的稳又远！

7 结论

稽核总监按：感谢志愿者的努力和支持，贵州织金李井小学的前期鸡蛋测试和后期正式开餐后的财务账单及发票收据等处理，存在明显区别，应迅速在志愿者的配合下，建立完整采购账目。该学校人数较多，每日食材投入量较大，未发现明显贪腐问题，但后期执行部门应关注此学校的采购食材安全。

调查人：稽核员

2012.2.19

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：

流星 6773793@qq.com <http://weibo.com/u/2497580194>



