



报告编号	MW/JH[2012]008
报告正文总页数	共 19 页

# 湖北省恩施州鹤峰县 走马镇北镇小学及大 典教学点 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

二零一二年三月一十九日

## 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。
- 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。

## 北镇小学及大典教学点免费午餐调查报告

项目负责人：流星

调查人员：小敏

报告编写：小敏

报告审核：流星

报告日期：2012年3月19日

报告编号：MW/JH[2012]008

委托单位：中国福基会免费午餐基金管委会

# 目 录

一、项目概况.....	4
1、免费午餐计划概况 .....	4
2、调查内容 .....	4
二、调查评估目的及依据 .....	4
1、调查评估目的 .....	4
2、调查评估依据 .....	5
三、主要调查设备 .....	5
四、学校的现状 .....	5
1、北镇小学 .....	5
2、北镇教学点 .....	6
3、大典教学点 .....	6
五、问题的分析 .....	7
1、走马镇食材采购同品价差严重的问题 .....	7
2、北镇小学采购佐料记录不够明细的问题 .....	8
六、调查者的建议 .....	8
七、结论.....	9
八、附件.....	10
1、北镇小学，大典教学点的学生满意度调查 .....	10
2、北镇小学的数据整理（随附：数据来源） .....	12
3、调查费用的列示 .....	15

## 一、项目概况

### 1、免费午餐计划概况

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。我们希望免费午餐成为一个跨平台的合作行动,经过几十年的共同努力,让中国学生能够免于饥饿。为了尊重捐款人意愿,目前善款通过以下个渠道拨付学校:福基会免费午餐基金、都市快报免费午餐(设在杭州慈善会)、黔中早报免费午餐(设在贵州青基会)、招商局慈善基金会免费午餐、云信免费午餐、其他机构和个人定向资助。

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。

### 2、调查内容

2012年2月底3月初,本人受免费午餐计划稽核组的委托,作为一个志愿者,独自前往湖北省恩施州鹤峰县走马镇的北镇小学,及其属下的北镇教学点及大典教学点进行调查,主要调查内容为项目资金使用情况、饭菜质量情况、学生满意度等。

## 二、调查评估目的及依据

### 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安全问题,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、调查评估依据

本次调查主要依据现行国家慈善法律、并本着以人为本，关注民生，扶危济困，共享和谐的原则。

## 三、主要调查设备

数码照相机一台、笔记本电脑一台

## 四、学校的现状

### 1、北镇小学

北镇小学是一所9年一贯制学校，下属有两个教学点，北镇教学点及大典教学点。北镇小学本部只设四五六年级和初中，其学前班和一二年级分别在北镇教学点和大典教学点，没有三年级，问其原因，学校说因为当年没有适龄儿童，免费午餐覆盖了全校初中外的所有学生。

学校在2011年12月1日正式启动免费午餐计划，由免费午餐基金会为每位孩子出资2元，而当地政府则为每位孩子出资1元，共同构成了孩子们中午3元钱的午餐。

学校的采购方式为一星期集中采购一次，期间根据实际情况可能会再次采购少许食物原材料。

调查者3月1日早上到校，中午按照免费午餐的规定，交费3元与同学们共进午餐，3元餐值的出品，三餐一汤，荤素搭配不错，有肉有蛋还有银耳汤。



## 2、北镇教学点

北镇教学点只有学前班，一年级，二年级，由北镇小学本部每日用小三轮送餐，故不独立设帐，也没有独立开设微博。

调查者 2011 年 3 月 1 日早上到校，上课时间，打扰了孩子们几分钟，现场清点了当天当时到校学生人数：学前班：24 人，一年级：31 人，二年级：26 人。



## 3、大典教学点

大典教学点只有学前班和二年级，因离本部较远，无法送餐，实行独立开餐，独立微博公示。

教学点的采购方式为北镇小学本部代购及配送，期间根据实际情况可能会再

次自行采购少许食物原材料。

教学点在 2011 年 12 月 1 日正式启动免费午餐计划,由免费午餐基金会为每位孩子出资 2 元,而当地政府则为每位孩子出资 1 元,共同构成了孩子们中午 3 元钱的午餐。其开餐用款是由北镇小学本部代收,扣除代购部份后再移交教学点。



## 五、问题的分析

调查者走访了北镇小学的本部及下属两个教学点,次日,还去走马镇当地各校的采购地走马镇市场做了食材物价的市场调查,情况整理如下:

### 1、走马镇食材采购同品价差严重的问题

该校 2011 年 12 月 5 日采购青椒,同品出现两个单价,为此,调查者次日走访了市场,了解了走马镇的蔬菜瓜果供应。情况如下,当地销售渠道有两种,一种是市场的零售,一种是镇上几个批发店,货源供应也有两种,一种是外地运过来的,一种是本地产的。批发比零售偏易,外地比本地偏易。本地农户自产个小偏易,外地送过来的个大质优价钱也贵很多,因此,造成了同品价差严重的问题。

商品销货卡			
客户:	2011年12月5日		
品名及规格	单位	数量	单价
蒜苗	斤	14	2
白菜	斤	234	0.5
西红柿	斤	40	2
黄豆	斤	40	2.8
黑木耳	斤	20	20
海带丝	斤	5.3	7
青椒1	斤	14.5	2
青椒2	斤	20	3
洋葱	斤	70	1.2
生姜	斤	2	3.5
香菇	斤	12	6
佐料			25.5
小计			106.0
总计金额(大写) 壹佰零陆元正			



## 2、北镇小学采购佐料记录不够明细的问题

该校 2011 年 12 月 5 日采购佐料, 没有具体品名, 没有计量单位, 没有单价, 没有数量。

商品销货卡				
客户:	2011 年 12 月 5 日			
品名及规格	单位	数量	单价	金额
蒜	斤	14	2	28
白菜	斤	224	0.5	112
西红柿	斤	40	2	80
葱	斤	40	2.8	112
黑木耳	斤	20	20	400
海带丝	斤	53.7	7	371.1
青椒 1	斤	18.5	2	29
青椒 2	斤	20	3	60
洋葱	斤	70	1.2	84
生姜	斤	2	3.5	7
香料	斤	12	6	72
				85.5
小计				426.8
总计金额(大写) 肆万肆仟肆佰肆拾陆元捌角				

## 六、调查者的建议

作为此次的调查者, 我们根据现场了解情况及对拍摄数据做进一步的整理后, 提出以下建议:

- 1、关于盘点, 盘点能让餐值更接近事实, 也能统计出合理损耗, 建议一周

- 一盘点, 盘点的误差处理, 其中, A, 工作误差可通过调帐完成, B, 合理损耗可填制合理损耗周报表, 每周合理损耗平均摊到未来开餐的 5 天。
- 2、关于当日就餐人数, 建议个别请假不改变人数, 但, 能预计的, 能预知的调动, 包括孩子和老师, 要申报变更人数, 并且, 要有调进调出的日期。
  - 3、关于采购支出的零头小钱, 就算供应商不收, 学校也要严格按单位\*数量的金额报帐, 否则, 手工帐和电子帐会因为一分几角无法吻合, 容易被质疑两套账。
  - 4、关于调料消耗的报帐: 参照食材消耗报帐, 一但出仓则按计量单位和数量报帐, 如, 今天所用调料是过往出仓的则不需报帐。
  - 5、关于学校微博的其他公示内容, 质疑往往源自于不了解产生的误会, 微博除了是一个远程报帐系统, 他更是一个沟通途经, 主动说明往往要比事后解释更正面, 学校微博最好设一个置顶, 介绍学校基本情况, 介绍当地民风民情及物价水平, 介绍免费午餐的采购方式, 是政府统一采购和是学校自主采购等等情况。

## 七、结论

稽核总监流星按: 感谢小敏的努力, 北镇小学及大典教学点无较大问题, 请继续执行!

稽核员小敏稽核成本列于附件, 同意报销。

我们只相信一点: **没有监督的权力必然产生腐败, 没有稽核的免费午餐必然不能长久。**

小 敏

2012 年 3 月 17 日

**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](mailto:6773793@qq.com) <http://weibo.com/u/2497580194>



## 八、附件

### 1、北镇小学，大典教学点的学生满意度调查

调查者 2012 年 3 月 1 日早上先到北镇教学点，再到北镇小学本部，最后在大典教学点结束一天的走访，北镇教学点没有做问卷调查，其他两处情况如下：

#### 1. 北镇小学

就五年级发放了匿名调查问卷，共计 30 份。情况如下：

项目	1、厨房、餐具是否卫生			2、厨师是否卫生（弃权：2 人，占 6.67%）			3、打饭、打菜分量是否公平（弃权：1 人，占 3.33%）		
	是	否	一般	是	否	一般	是	否	一般
人数	24	0	6	25	0	3	22	1	6
比例	80%	0%	20%	83.33%	0%	10%	73.34%	3.33%	20%
项目	4、打饭是否有排队			5、在哪里吃饭（弃权：1 人，占 3.33%）			6、米饭是否经常没煮熟（弃权：3 人，占 10%）		
	排队一个个打	大家一起打饭，没排队	其他	教室	没有固定场所	其他	是	否	
人数	30	0	0	0	0	29	27	0	
比例	100%	0%	0%	0%	0%	96.67%	90%	0%	
项目	7、米饭和菜是否够吃（弃权：2 人，占 6.67%）			8、菜味道如何			9、是否每天有肉（弃权：1 人，占 3.33%）		

评价	是	否		良好	一般	其他	是	否	有时没有
人数	27	1		14	4	12	9	0	20
比例	90%	3.33%		46.67%	13.33%	40%	30%	0%	66.67%
项目	10、是否每天有蛋 (弃权: 2人, 占6.67%)			11、最喜欢吃的菜是? 最讨厌的菜是?			12、其他意见		
评价	是	否	有时没有						
人数	3	1	24						
比例	10%	3.33%	80%						

## 2. 大典教学点

就二年级发放了匿名调查问卷, 共计10份。情况如下:

项目	1、厨房、餐具是否卫生			2、厨师是否卫生			3、打饭、打菜分量是否公平		
评价	是	否	一般	是	否	一般	是	否	一般
人数	10	0	0	9	0	1	8	2	0
比例	100%	0%	0%	90%	0%	10%	80%	20%	0%
项目	4、打饭是否有排队			5、在哪里吃饭 (弃权: 2人, 占20%)			6、米饭是否经常没煮熟		
评价	排队一个个打	大家一起打	其他	教室	没有固定场所	其他	是	否	

		饭, 没 排队							
人数	9	1	0	3	1	4	10	0	
比例	90%	10%	0%	30%	10%	40%	10%	0%	
项目	7、米饭和菜是否够吃			8、菜味道如何			9、是否每天有肉		
评价	是	否		良好	不好	一般	是	否	有时没有
人数	10	0		10	0	0	7	0	3
比例	100%	0%		100%	0%	0%	70%	0%	30%
项目	10、是否每天有蛋			11、最喜欢吃的菜是? 最讨厌的菜是?			12、其他意见		
评价	是	否	有时没有						
人数	5		5						
比例	50%	%	50%						

## 2、北镇小学的数据整理（随附：数据来源）

北镇小学 2011 年 12 月 1 日启动免费午餐项目, 2011 年 11 月 30 日为次日开餐开始采购, 收支情况以表格列示如下:

日期	备注	单位	单价	数量	金额	收入	支出	余额
----	----	----	----	----	----	----	----	----



	免费午餐出资					9864		9864
	政府出资					4532		14396
2011-11-30	大米	斤	2.5	1000	2500			
	油	斤	6	120	720		3220	11176
2011-11-30	盐	包	1.5	50	75		75	11101
2011-12-5	苞菜	斤	0.6	125	75			
	辣椒面	斤	10	20	200			
	粉丝	斤	3.5	60	210			
	白萝卜	斤	0.4	90	36			
	胡萝卜	斤	1.7	70	119			
	土豆	斤	0.7	1000	700			
	炸豆腐	斤	6	29	174			
	鲜肉	斤	13	60	780			
	排骨	斤	14	11	154			
	鸡蛋	个	0.8	1440	1152			
	卤料	包	8	5	40			
	尖椒	斤	10	2	20			
	火腿肠	件	25	4	100			
	萝卜条	件	28	2	56		3816	7285
2011-12-5	蒜苗	斤	2	14	28			
	白菜	斤	0.5	224	112			
	西红柿	斤	2	40	80			
	黄豆	斤	2.8	40	112			
	黑木耳	斤	20	20	400			
	海带丝	斤	7	5.3	37.1			
	青椒 1	斤	2	14.5	29			
	青椒 2	斤	3	20	60			
	洋葱	斤	1.2	70	84			
	生姜	斤	3.5	2	7			
	香菇	斤	6	12	72			
	佐料				85.5		1106.6	6178.4
2011-12-8	白豆腐	斤	2	50	100		100	6078.4
2011-12-18	蒜苗	斤	2	22	44			
	黄豆	斤	2.8	43	120.4			
	油	斤	6	21	126			
	鲜肉	斤	13	6.2	80.6			
	白菜	斤	0.5	60	30			
	胡萝卜	斤	1.7	40	68		469	5609.4
2011-12-20	苞菜	斤	0.6	70	42			
	油	斤	6	26	156			
	炸豆腐	斤	6	20	120			
	鲜肉	斤	13	24	312			
	白菜	斤	0.5	70	35		665	4944.4



2011-12-25	土豆	斤	0.7	80	56			
	鸡蛋	个	0.8	125	100			
	白菜	斤	0.5	47	23.5			
	菜油	斤	6	18	108			
	蒜苗	斤	2.5	20	50			
	粉丝	斤	3.5	12	42			
	苞菜	斤	0.6	30	18		397.5	4546.9
2011-12-28	菜油	斤	6	21	126			
	盐	斤	1.5	1	1.5			
	粉丝	斤	3.5	35	122.5			
	胡萝卜	斤	1.7	40	68			
	土豆	斤	0.7	190	133			
	炸豆腐	斤	5	15	75			
	鲜肉	斤	13	31	403			
	蒜苗	斤	2	10	20			
	白菜	斤	0.5	60	30		979	3567.9
2012-1-1	大米	斤	2.5	158	395			
	苞菜	斤	0.6	90	54			
	油	斤	6	29.5	177			
	盐	斤	1.5	9	13.5			
	粉丝	斤	3.5	20	70			
	土豆	斤	0.7	277	193.9			
	肉	斤	13	30	390			
	火腿肠	件	25	4	100			
	蒜苗	斤	2	10	20			
	白菜	斤	0.5	60	30		1443.4	2124.5
	合计						14396	12272
							2125	

数据来源:

商品销货卡

客户: 北镇小学 2011年11月30日

品名及规格	单位	数量	单价	金额
大米		1000	2.5	2500
油		120	6.0	720
小计				3220

总计金额(大写) 叁仟贰佰贰拾元整

商品销货卡

客户: 北镇小学 2011年11月22日

品名及规格	单位	数量	单价	金额
盐	包	50	1.5	75
小计				75

总计金额(大写) 柒拾伍元整

商品销货卡

客户: 北镇小学 2012年1月1日

品名及规格	单位	数量	单价	金额
蔬菜	斤	125	0.6	75
辣椒面	斤	20	10.0	200
粉丝	斤	60	3.5	210
白萝卜	斤	40	0.4	16
胡萝卜	斤	70	1.7	119
土豆	斤	1000	0.7	700
炸豆腐	斤	29	6	174
猪肉	斤	60	12	720
鸡蛋	斤	11	14	154
鸭蛋	个	1400	0.8	1120
面粉	包	5	8	40
辣椒	斤	2	10	20
火腿肠	斤	4	25	100
萝卜菜	斤	2	28	56
小计				3816

总计金额(大写) 肆仟捌佰壹拾陆元整

商品销货卡				
客户: 北镇小学 2011年12月8日				
品名及规格	单位	数量	单价	金额
蒜	斤	14	2	28
白菜	斤	22	0.5	11
西红柿	斤	40	2	80
黄瓜	斤	40	2.8	112
黑木耳	斤	20	20	400
海带丝	斤	5.3	7	37.1
青菜1	斤	14.5	2	29
青菜2	斤	20	3	60
洋葱	斤	70	1.2	84
生葱	斤	2	3.5	7
香菇	斤	12	6	72
佐料				35.5
小计				1061.0
总计金额(大写)	壹仟零陆拾壹元零角			

商品销货卡				
客户: 北镇小学 2011年12月8日				
品名及规格	单位	数量	单价	金额
白豆腐	斤	50	2	100
小计				100
总计金额(大写)	壹佰元零角			

商品销货卡				
客户: 北镇小学 2011年12月18日				
品名及规格	单位	数量	单价	金额
蒜	斤	22	2.00	44元
萝卜	斤	42	2.80	120元
油	斤	21	6.00	126元
鲜肉	斤	6.25	13.00	80.6元
白菜	斤	60	0.50	30元
胡萝卜	斤	40	1.70	68元
小计				485.00
总计金额(大写)	肆佰捌拾伍元零角			

商品销货卡				
客户: 北镇小学 2011年12月20日				
品名及规格	单位	数量	单价	金额
白菜	斤	70	0.6	42元
油	斤	26	6.00	156元
鸡蛋	斤	20	6.00	120元
鲜肉	斤	24	5.00	120元
白菜	斤	70	0.50	35元
小计				665元
总计金额(大写)	陆佰六拾伍元零角			

商品销货卡				
客户: 北镇小学 2011年12月25日				
品名及规格	单位	数量	单价	金额
鸡蛋	斤	80	0.70	56元
鸡蛋	斤	125	0.80	100元
白菜	斤	47	0.50	23.5元
油	斤	18	6.00	108元
蒜苗	斤	20	2.50	50元
蒜苗	斤	12	3.50	42元
白菜	斤	20	0.60	18元
小计				397.50元
总计金额(大写)	叁佰玖拾柒元五角			

商品销货卡				
客户: 北镇小学 2011年12月28日				
品名及规格	单位	数量	单价	金额
菜油	斤	21	6.00	126元
蒜	斤	1	1.50	1.5元
蒜	斤	35	3.50	122.5元
胡萝卜	斤	40	1.70	68元
土豆	斤	170	0.70	119元
鸡蛋	斤	25	3.00	75元
鲜肉	斤	31	13.00	403元
蒜苗	斤	10	2.00	20元
白菜	斤	60	0.50	30元
小计				979.00
总计金额(大写)	玖佰柒拾玖元零角			

商品销货卡				
客户: 北镇小学 2011年12月1日				
品名及规格	单位	数量	单价	金额
大米	斤	150	2.50	375元
白菜	斤	90	0.60	54元
油	斤	28	6.00	177元
蒜苗	斤	9	15.00	135元
蒜苗	斤	20	3.50	70元
土豆	斤	27	6.70	180.9元
油	斤	20	15.00	300元
火腿肠	斤	25	4.00	100元
蒜苗	斤	10	2.00	20元
白菜	斤	60	0.50	30元
小计				1442.8元
总计金额(大写)	壹仟肆佰肆拾贰元零角			

### 3、调查费用的列示

此行,调查者一人独自完成,没有取得发票的费用,将由调查者自行承担,有发票的费用,将会向基金会申请报销。2011年2月28日及2011年3月3日两天在路上,2011年2月29日至2011年3月2日,在恩施州鹤峰县走马镇共工作三天,走访了四所小学和一个教学点,分别是此份报告的北镇小学,大典教学点和另一份报告的白果小学,锁坪小学,保利小学,合计需向基金会申请报销

费用 1045.00, 具体费用明细列表如下 (附: 发票原件的数码照片):

### 1、交通费

#### 交通费报销明细单

2012-3-17

事由	湖北恩施五所小学稽核工作			报销人		小敏		证明人		部门名称		中国福基会免费午餐基金稽核部			
	序号	交通类型	交通工具	出行名单	出发				到达				项目	金额	发票张数
				地点	月	日	时间	地点	月	日	时间				
1	市内	出租车	小敏	北京住地	2	28	6:06	北京机场	2	28	6:27	车费	73.00	1	小敏垫资
2	市内	出租车	小敏	北京住地	2	28	6:06	北京机场	2	28	6:27	燃油附加费	2.00	2	小敏垫资
3	市内	出租车	小敏	北京住地	2	28	6:06	北京机场	2	28	6:27	路桥费	5.00	1	小敏垫资
4	长途	出租车	小敏	恩施机场	2	28	12:35	恩施客运站	2	28	12:50	车费	20.00	1	小敏垫资
5	长途	轿车	小敏	恩施客运站	2	28	13:45	鹤峰客运站	2	28	17:25	车费	90.00	1	小敏垫资
6	长途	中巴	小敏	鹤峰客运站	2	29	8:30	走马客运站	2	29	11:30	车费	30.00	1	小敏垫资
7	长途	中巴	小敏	走马客运站	2	29	3:45	鹤峰客运站	2	29	19:00	车费	30.00	3	小敏垫资
8	长途	中巴	小敏	鹤峰客运站	3	1	9:00	南北镇	3	1	12:25	车费	30.00		小敏垫资
9	长途	大巴	小敏	鹤峰客运站	3	3	9:00	长沙南客运站	3	3	18:15	车费	150.00	1	小敏垫资
10	长途	动车	小敏	长沙南	3	3	19:27	广州南	3	3	21:45	G6045次二等座	315.00	1	小敏垫资
合计	人民币 (大写)	柒佰肆拾伍元整										¥745.00	12		



2、住宿费

住宿费报销明细单

2012-3-17

事由	湖北恩施五所小学稽核工作		报销人	小敏	证明人	部门名称			中国福基金会免费午餐基金稽核部			
序号	入住酒店	酒店地址	入住名单	入住日期	退房日期	入住天数	入住人数	房次	金额	发票张数	金额/日/人	备注
1	白鹤饭店	湖北恩施走马	小敏	2012-2-28	2012-3-1	2	1	2	200.00	2	100.00	小敏垫资
2	金叶宾馆	湖北恩施走马	小敏	2012-3-2	2012-3-3	1	1	1	100.00	1	100.00	小敏垫资
合计	人民币(大写)	叁佰元整						¥300.00		3		

