



报告编号	MW/JH[2014]004
报告正文总页数	共 15 页

湖南省怀化市新晃县碧朗乡中心小学 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: 中国福基金会免费午餐基金管理委员会

调查类别: 调查取证

二零一四年三月十六日

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。

湖南省怀化市新晃县碧朗乡中心小学 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：小水

报告批准：流星

学校编号：2013083

报告日期：2014年3月16日

报告编号：MW/JH [2014]004

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	3
2.1 调查评估目的	3
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 碧朗乡中心小学的概况	3
4.2 碧朗乡中心小学的就餐人数	4
4.3 碧朗乡中心小学的综合评分表	5
5 分项问题调查	6
5.1 卫生项目	6
5.2 饭菜质量	8
5.3 执行管理	9
5.5 学生匿名调查	11
5.6 执行反馈	13
6 调查人建议	14
7 结论	15
附件 1. 各项评分标准	16
附件 2. 重大问题一览表	20

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

2014年3月,调查人员小敏接受免费午餐稽核组的委托,从山西省晋中市昔阳县出发,前往湖南省怀化市新晃县碧朗乡中心小学,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

2月28日,调查人员从山西省晋中市昔阳县出发,搭乘大巴车至山西省太原市建南汽车站,夜宿:太原市;

3月1日,调查人员从山西省太原市出发,搭乘飞机至湖南省长沙市,夜宿:长沙市;

3月2日,调查人员从湖南省长沙市出发,搭乘大巴车至湖南省怀化市新晃县,夜宿:新晃县;

3月3日,调查人员从新晃县出发,搭乘2路公交车至大湾罗乡中心小学,工作结束后步行回县城,夜宿:新晃县;

3月4日,调查人员从新晃县城出发,搭乘往米贝方向的班车至禾滩乡中心小学,工作结束后跟随老师家属的小车到县城,夜宿:新晃县;

3月5日,调查人员从新晃县城出发,搭乘小面包车至碧朗乡中心校,工作结束后由老师开车送至米贝,再从米贝转班车到县城,夜宿:新晃县;

3月6日,调查人员从新晃县城出发,搭乘班车至凉伞,再转小面包车到凳寨乡中心校,工作结束后原路返回,先到凉伞再到县城,夜宿:新晃县;

3月7日,调查人员从新晃县城出发,搭乘班车至林冲乡中心校,工作结束后原路返回(友情提醒:该校地处湖南与贵州两省交界处,县城往学校坐湖南车,学校返县城坐贵州车),夜宿:新晃县;

3月8日,调查人员从湖南省怀化市新晃县出发,搭乘大巴车至湖南省长沙市,夜宿:长沙市;

3月9日,调查人员从湖南省长沙市出发,搭乘高铁至广东省广州市,结束本次调查工作。



图1 路况组图

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

录音笔一支, 数码照相机一台, 笔记本电脑一台。

4 学校现状及评价

4.1 碧朗乡中心小学的概况

怀化, 别称鹤城, 古称五溪, 湖南省辖地级市之一, 是我国东中部地区通往大西南的“桥头堡”。怀化铁路交通发达, 位于湖南省西部偏南, 西邻贵州省铜仁市和黔东南苗族侗族自治州, 南接广西壮族自治区柳州市、桂林市, 北依湖南省常德市、张家界市和湘西州, 东靠湖南省益阳市、娄底市。

新晃, 怀化市辖县, 位于湖南西部, 东连芷江, 西南北三面与贵州毗邻。全县 7 个镇、16 个乡 (其中 2 个民族乡): 新晃镇、波洲镇、兴隆镇、鱼市镇、凉伞镇、扶罗镇、中寨镇、步头降苗族乡、洞坪乡、大湾罗乡、方家屯乡、晏家乡、林冲乡、天堂乡、黄雷乡、凳寨乡、茶坪乡、新寨乡、贡溪乡、李树乡、禾滩乡、碧朗乡、米贝苗族乡。县镇府驻新晃镇。

碧朗乡中心小学 (新晃县碧朗学校), 位于湖南省怀化市新晃县碧朗乡, 调查当日, 调查人员是在新晃县城搭乘小面包车到米贝乡, 再转乘摩托车到校的。该校设有学前班 (2 个班)、小学部 (10 个班) 和初中部 (6 个班)。该校校长: 蒲学威, 主任: 杨天栋,



采购: 杨天英, 厨师长: 杨顺范。



图 2 学校组图

4.2 碧朗乡中心小学的就餐人数

本次调查的时间为 2014 年 3 月 5 日, 经突击检查, 碧朗乡中心小学各班级学生人数如下:

表 1: 碧朗乡中心小学人数统计表

	学前班 (1)	学前班 (2)	一年级	二年级	三年级 (1)	三年级 (2)
应到	25	30	41	38	41	35
实到	24	30	41	38	41	35
请假	1	0	0	0	0	0
	四年级 (1)	四年级 (2)	五年级 (1)	五年级 (2)	六年级 (1)	六年级 (2)
应到	30	27	38	40	25	23
实到	30	27	38	40	25	23
请假	0	0	0	0	0	0
	七年级 (1)	七年级 (2)	八年级 (1)	八年级 (2)	九年级 (1)	九年级 (2)
应到	31	31	27	27	25	31
实到	30	31	27	27	25	31
请假	1	0	0	0	0	0
	小计					
应到	565					
实到	563					
请假	2					

当日就餐人数: 学生 563 人 (不含请假 2 人) + 厨师 5 人 + 老师 46 人 + 调查人员 1 人 = 615 人 (调查人员缴餐费 5 元)。



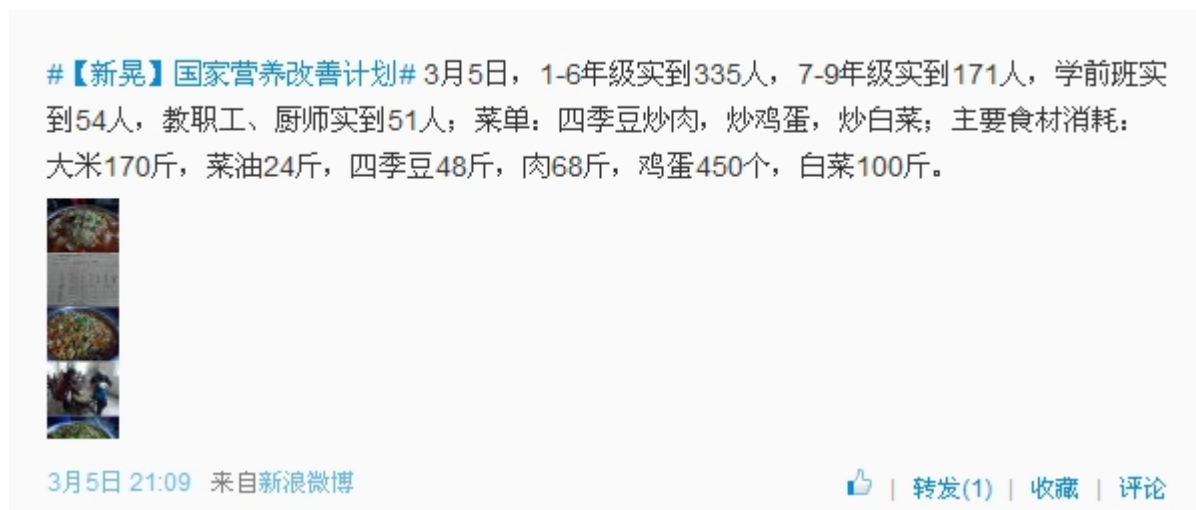


图 3 就餐人数的微博截图

4.3 碧朗乡中心小学的综合评分表

表 2: 碧朗乡中心小学综合评分表

评分类别	类别权重	类别分值
卫生	20	4.1
质量	20	5
管理	25	3.8
财务	25	4.75
调查	10	3.35
五分制总分		4.2
百分制总分		84

经各项评估，碧朗乡中心小学的综合评分为 84 分。

5 分项问题调查

5.1 卫生项目

表 3: 碧朗乡中心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	5	3	0.15
生食熟食混合	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
易变质食物是否妥善保存	10	3	0.3
是否消毒	10	1	0.1
食材储藏	10	5	0.5
当前储存食材有无变质腐坏	20	5	1
学生饭前是否有洗手	5	3	0.15
		总分	4.1

关于扣分说明:

(1) “厨师头部卫生”取分值“3”，原因为 5 个厨师，有 2 个有帽子，有 2 个没有帽子，另 1 个不在现场无法判断;



图 4 厨师

(2) “厨师手部”取分值“3”，原因为 5 个厨师，有 3 个干净，有 1 个未修剪指甲并指甲藏有污垢，另 1 个不在现场无法判断;

(3) “易变质食物是否妥善保存”取分值“3”，原因为冰柜未及时清洁有异味;



图 5 冰柜

(4) “是否消毒”取分值“1”，原因为学生餐具未安排消毒；



图 6 老师的消毒柜

(5) “饭前是否洗手”取分值“3”，原因为部分学生洗手（另：调查当日，学校安排有两个老师打了两大盆热水，在餐厅门口为低年级的同学擦手，擦一个放行一个以致队伍很长，经调查人员私下向学生了解，过往并没有这个安排，明天有没有也不知道）。



图 7 餐前老师为学生擦手

关于其他说明：该校有专门的储藏室存储大米调料等批量耐放食材，而蔬菜等即买即用的食材则存放在厨房的大厅，调查人员现场所见，不管是储藏室还是大厅均用木架子做了离地处理。



图 8 储藏室



图 9 厨房大厅

5.2 饭菜质量

表 4: 碧朗乡中心小学饭菜质量评分表

评估项目	权重值 (百分比)	分值	得分
口味	20	5	1
能否吃饱	30	5	1.5
品种数量	10	5	0.5
有荤菜	20	5	1
有无异物	20	5	1
		总分	5

关于其他说明:

该校当日供应米饭、四季豆炒肉、炒白菜、炒鸡蛋,是调查人员下校一周吃的最好的供餐。



图 10 当日供餐

5.3 执行管理

表 5: 碧朗乡中心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	0.5
设备维护	10	5	0.5
菜品留样	30	1	0.3
分餐秩序	10	5	0.5
是否同餐	20	5	1
浪费情况	20	5	1
		总分	3.8

关于扣分说明: “菜品留样”取分值“1”, 原因为该校有留样, 但是存放不合规 (存放于消毒柜里), 也没有相关文字记录。



图 11 消毒柜内的食品留样

关于其他说明:

(1) 该校 5 名厨师均办理了健康证。



图 12 厨师健康证

(2) 该校水槽旁有两个大桶专用于餐余收集，初见大桶满满的，调查人员观察许久，发现孩子们大部分光盘，只有个别有剩余，而洗碗则多有习惯把水倒进桶里，现场所见，浪费不多，餐余在合理范围内，只是学校没有及时清理。



图 13 餐余

5.4 财务管理

表 6: 碧朗乡中心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
有原始凭证	20	5	1
入库登记	5	5	0.25
出库登记	5	5	0.25
现金流水账	20	5	1
专人负责	10	5	0.5
		总分	4.75

关于扣分说明:“轮流采购”取分值“0”, 因为该校执行双人监督采购, 非轮流采购方式。

关于其他说明: 该校与其他学校一样, 以纸质凭证与电子账混搭的模式完成财务工作。



图 14 出库单

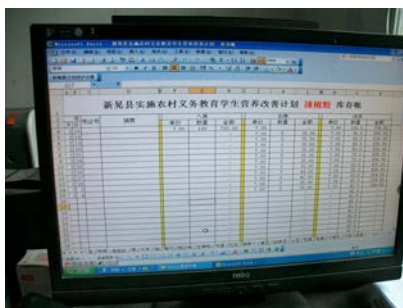


图 15 库存电子帐

5.5 学生匿名调查

本次调查的时间为 2014 年 3 月 5 日, 调查人员对该校五年级 2 班的 40 名同学作了匿名调查, 情况如下:

表 7: 碧朗乡中心小学学生匿名调查评分表

项目	权重	分值	得分
厨师是否卫生?	10	3	0.3
是否吃到不能吃的东西	15	0	0
菜的味道如何?	5	3	0.15
菜是否够吃?	15	3	0.45
饭是否蒸熟?	5	3	0.15
饭是否够吃?	20	5	1
饭不够是否可以添加?	5	5	0.25
你们班浪费饭菜的人多吗?	10	3	0.3
你能不能每天都能吃到荤菜?	15	5	0.75
		总分	3.35

评分依据, 根据匿名调查表的数据作出判断如下:

- (1) “厨师是否卫生”取分值“3”, 原因为选择“一般”占 72.5%。
- (2) “是否吃到不该吃的”取分值“0”, 原因为选择“吃到过”占 85%。
- (3) “菜的味道”取分值“3”, 原因为选择“一般”占 85%。
- (4) “菜是否够吃”取分值“3”, 原因为选择“有时不够吃”占 52.5%。
- (5) “饭是否蒸熟”取分值“3”, 原因为选择“有时不熟”占 55%。
- (6) “饭是否够吃”取分值“5”, 原因为选择“够吃”只占 95%。
- (7) “饭不够是否可以添”取分值“5”, 原因为选择“可以”占 90%。
- (8) “浪费饭菜的人多吗”取分值“3”, 原因为选择“少”占 52.5%。
- (9) “能否每天吃到荤菜”取分值“5”, 原因为选择“能”占 92.5%。



表 8: 碧朗乡中心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
厨师是否卫生	卫生	7	17.5%	不卫生	4	10%	一般	29	72.5%	0%
是否吃到不该吃的	吃到过	34	85%	没有吃到过	6	15%				0%
菜的味道	好吃	3	7.5%	不好吃	3	7.5%	一般	34	85%	0%
菜是否够吃	够吃	19	47.5%	天天不够吃	0	0%	有时不够吃	21	52.5%	0%
饭是否蒸熟	每天都熟了	18	45%	有时不熟	22	55%	经常不熟	0	0%	0%
饭是否够吃	够吃	38	95%	天天不够吃	0	0%	有时不够吃	2	5%	0%
饭不够是否可以添	可以	36	90%	不可以	4	10%				0%
浪费饭菜的人多吗	多	0	0%	少	21	52.5%	没有	19	47.5%	0%
能否每天吃到荤菜	能	37	92.5%	不能	3	7.5%				0%

5.6 执行反馈

(1) 您知道协助你们学校申请免费午餐的志愿者是谁?

答: 免费午餐的开餐日期为 2013 年 9 月 18 日, 该项目的申请由小龙协助完成。

(2) 你们学校的免费午餐项目对接志愿者或者对接工作人员是谁? 有他最新的联系方式吗?

答: 志愿者是祝世强, 工作人员是莫剑和小晚。偶尔会通过电话联系, 但主要联系方式还是网络。

(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: 志愿者的最后一次联系是上学期末, 因为没及时发微博。工作人员莫剑的最后一次联系是学期末的帐务总结问题。

(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具体的执行要求?

答: 有谈过制度, 如发微博啊等等, 但调查人员到校检查所依据的执行标准没有

(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, 相关人员是否及时将问题解决过程与学校沟通?

答: 会主动联系, 主要是通过网络告知, 也能得到回应及反馈。

(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间? 当时进行了哪些具体的工作?

答: 此次调查前, 没有人来过。

(7) 通过一段时间的合作, 你对我们志愿者或者工作人员有什么意见或者建议? 我们很想通过你们的意见或者建议来改进工作。

答: 第一, 帐务太复杂了, 非常耽误老师的正常教学, 希望能安排专业人员专职处理。第二, 学校对要求无条件配合, 努力做得更好, 但是, 希望标准的设定能阶段性的控制在平均水平略高, 而不是一味的拉升让学校永远追不上。

6 调查人建议

调查人员对碧朗乡中心小学进行调查后, 综合各方面情况, 现提出以下建议: 调查人员到校, 学校不需做任何特殊安排。期待有一天, 所有免费午餐开餐学校能淡然的看待调查人员到校, 调查人员只希望在校能看到最真实最能体现平时执行管理水平的情况, 有问题、有不足可以一起研究解决, 可以一起探讨是执行标准的不切实际, 还是学校暂无执行条件, 又或者是因为沟通不到位工作或志愿者服务不到位才造成了有要求却不知道不执行。一切, 需基于真实, 才能让问题得到解决, 才能让项目更好的发展, 让更多的孩子获益。



7 结论

碧朗乡中心小学稽核评分: 84 分。

调查人员认为, 该校项目执行情况较理想。

调查人: 小敏

2014 年 3 月 16 日

稽核部建议: 感谢小敏, 最后的建议部分诚恳实在, 望校方直面稽核调查, 勇于面对问题才能解决问题。碧朗乡中心小学无重大问题, 继续努力。

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:

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



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。
	生熟食混合	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 是否妥善保存	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。
是否消毒	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 有无变质腐坏	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。
学生饭前	1、有条件都洗手	学校具备洗手条件,且学校组织学生洗手。

	是否有洗手	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	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。
	能否吃饱	1、是	全体学生可以吃饱, 学生可以添饭。
		2、否	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。
	有荤菜	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。
	有无异物	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。
是否同餐		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。
	有原始凭证	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