



报告编号	MW/JH[2014]070
报告正文总页数	共 18 页

湖北省恩施州鹤峰县容美镇新庄民族小学 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

二零一四年五月七日

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。

湖北省恩施州鹤峰县容美镇新庄民族小学

免费午餐项目调查报告

项目负责人：流星

调查人员：阳云

报告编写：阳云

报告审核：小水

报告批准：流星

学校编号：2011082

报告日期：2014年5月7日

报告编号：MW/JH [2014]070

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	2
4 学校现状及评价	3
4.1 新庄民族小学概况	3
4.2 新庄民族小学的就餐人数	4
4.3 新庄民族小学项目运行综合评价	5
5 分项问题调查	6
5.1 卫生项目	6
5.2 饭菜质量	9
5.3 执行管理	10
5.4 财务管理	12
5.5 学生匿名调查	14
5.6 执行反馈	16
6 调查人建议	17
7 结论	17
附件 1. 各项评分标准	19
附件 2. 重大问题一览表	23

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 5 月,调查者阳云接受免费午餐稽核部的委托,从湖南省长沙市出发前往湖北省鹤峰县免费午餐开餐学校,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

调查者 5 月 3 日下午 16:00 从长沙市家出发，坐公交车前往火车站。乘 17:57 长沙 - 石门县北的火车（87.5 元）往石门，约晚上 22:30 到达石门火车站，打车（10 元）于 23:00 左右到石门汽车西站附近的酒店入住（100 元）。

5 月 4 日早上坐 6:40 石门 - 鹤峰的班车（85 元），下午 14:30 左右抵达鹤峰县城。入住万豪酒店。（138 元/天）。

5 月 5 日上午乘 9:20 的公交车（2 元）到容美镇新庄民族小学，约 10:10 左右到达该校。下午 13:30 离校，坐公交车（2 元）返回县城，14:30 左右抵达驻地。



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

数码照相机一台，笔记本电脑一台，录音笔一支。

4 学校现状及评价

4.1 新庄民族小学概况

鹤峰县位于湖北西南部,恩施土家族苗族自治州东南角。境内地形西北高、东南低,山岳连绵,沟壑纵横,多山间小盆地。分为低山、中高山、高山三种地貌形态,海拔 800 米以下的地带为低山。

辖区面积 2892 平方公里,人口 22.02 万,辖六乡两镇和一个开发区。古称拓溪、容米、容阳,曾是容美立司治所,1735 年改土归流后先后设置为鹤峰州、鹤峰县。鹤峰水资源人均占有量、茶叶产量、磷矿蕴藏量位居湖北省首位,古生物化石百鹤玉世界罕见。是“华中天然药库”的重要组成部分,有各种中药材 1800 余种;有丰富的野生动植物资源,是第四纪冰川孑遗植物保留地,森林覆盖率达到 46.4%;还有世界独有的人间珍品“葛仙米”。鹤峰民族文化底蕴丰厚:以明清之际“田氏诗派”为代表的文人创作使土家族文学发扬光大;撒尔嗬、摆手舞、柳子戏、穿号子、四道茶、傩戏等民俗文化源远流长。

鹤峰是巴文化发祥地之一,是第二次国内革命战争时期湘鄂边革命根据地的中心,先后被定为国家一类老区县、国家扶贫开发重点县,拥有国家级烈士陵园——满山红烈士陵园。

容美镇是鹤峰县政治、经济、文化中心。其东部与本县燕子乡、五里乡接壤,南部与湖南省桑植县交界,西部和北部与本县太平乡,北佳乡相邻。全镇辖白鹤井、杨柳湾、中坝路、车站路、容美、新庄、屏山、大溪、板凳台、官坪、八峰、核桃湾、彭家垭、张家坪、二果坪、吕坪、观音坡、石门、坪溪、长岭、庙湾、唐家铺、麻旺、七峰、祥台、板寮、山崩、龙井、朱家山、张家、康岭、鸡公洞 28 个行政村,5 个农林场圃,160 个村民小组,4 个社区居民委员会,12494 户,4.2 万人。

新庄民族小学位于容美镇新庄村一组。该校学生来自附近七个村。该校校长:李文松,总务主任:许远德,会计:齐一品,微博发布:校长李文松。

该校现有教学班 6 个(3 位学前班儿童和一年级一起上课),学生 55 人,其中有学龄前儿童 3 人;有寄宿生 25 人,教师 18 人,厨师 1 人。

免费午餐于 2011 年 12 月 1 日在该校正式开餐。中国社会福利基金会免费午餐基金管理委员会向该校提供一笔开餐资金(用于购置冰箱等或厨房用品等)以及 1 名厨师 900 元/月的工资及全体教职工及学前班儿童 3 元/人/天的午餐费。九年义务教育制学生有国



家营养改善计划提供的 3 元/人/天的午餐费。早餐全体学生和教职工由鹤峰县财政拨款 0.5 元/人/天及免费午餐基金会提供 1.5 元/人/天。寄宿生晚餐自交 3 元/人/天。



图 2 学校外观组图

4.2 新庄民族小学的就餐人数

本次调查的时间为 2014 年 5 月 5 日，经突击检查，新庄民族小学各班级学生人数如下：

表 1：新庄民族小学学生人数统计表

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
应到	3	15	9	6	9	5	8	55
实到	3	15	9	6	9	5	8	55
请假	0	0	0	0	0	0	0	0

调查人员现场见到厨师 1 人，该校校长提供了全校教师人数为 18 人。

当日就餐人数：学生 55 人+厨师 1 人+老师 18 人+志愿者 1 人=75 人（志愿者缴餐费 5 元）。实际用餐人数与该校微博公示内容一致。

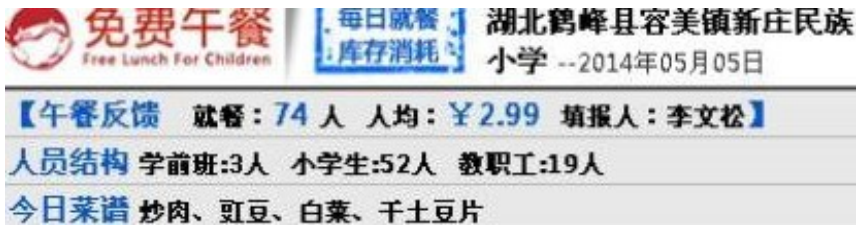


图 3 就餐人数的微博截图



4.3 新庄民族小学项目运行综合评价

表 2: 新庄民族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	3.5
质量	20	5
管理	25	4.5
财务	25	4.6
调查	10	3.9
五分制总分		4.3
百分制总分		86

经各项评估，新庄民族小学项目运行综合评分为 $86 - 10 = 76$ 分。

重大问题：发现有发芽土豆和开始腐烂的白菜。**扣 10 分**。（校方解释说，发芽土豆并没有给学生吃，只是老师饭后烤了做辅食吃，且当地习惯土豆发芽后不会被扔掉会继续食用）



图 4 有发芽土豆和开始腐烂的白菜

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。

5 分项问题调查

5.1 卫生项目

表 3: 新庄民族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
生熟食存放	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	3	0.3
餐具消毒	10	5	0.5
食材储藏	10	3	0.3
当前储存食材变质腐坏情况	20	0	0
餐前洗手	5	5	0.25
		总分	3.5

各项扣分原因如下, 有照片或录音为证。

(1) “厨工头部卫生”项扣除 2 分, 扣分原因为两位厨师有一位没戴帽子。(见图 5)

(2) “易变质食物保存”项扣除 2 分, 扣分原因为备用熟食等未盖盖子放入冰柜冷藏; (见图 5)

(3) “餐具消毒”项扣除 2 分, 扣分原因为学生餐具有部分没消毒。

(4) “当前储存食材变质腐坏情况”项扣除 5 分, 扣分原因为有发芽土豆和开始腐烂的白菜; (见图 4)





图 5 厨房及厨师图组



图6 食材储存图组

5.2 饭菜质量

表 4: 老岭坝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

学校当天菜品是炒肉、炒白菜、炸土豆片，主食为米饭。菜品味道还好，厨师炒的肉片特别香且好吃，调查者还多吃了一碗饭。（见图 7）



图 7 当天菜品

5.3 执行管理

表 5：新庄民族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	5	1.5
分餐秩序	10	5	0.5
师生同餐	20	5	1
浪费情况	20	5	1
		总分	4.5

各项扣分原因如下，有照片或录音为证。

“健康证”项扣除 5 分，扣分原因为学校有两位厨师，但只有一位有健康证，另一位未办理。

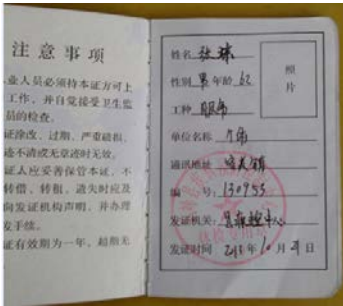


图 8 厨师健康证



图 9 设备正常使用

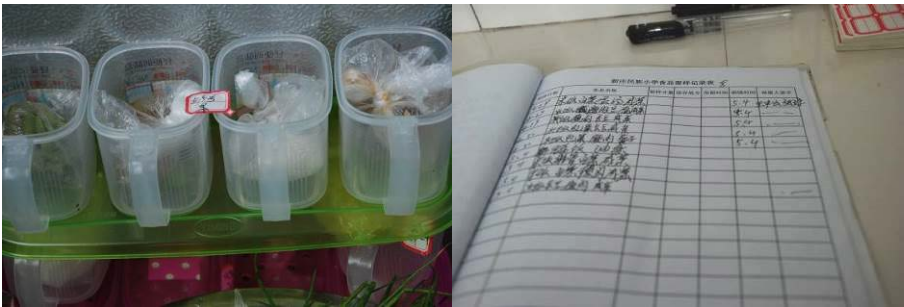


图 10 菜品留样及登记合规范



图 11 食材价格及食堂管理公示



图 12 学生排队分餐图组



图 13 学生在餐厅用餐图组



图 14 剩饭菜在正常范围



图 15 学生餐前洗手

5.4 财务管理

表 6：新庄民族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	3	0.6
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	4.6

学校采购是由值日老师轮流担任，钱由总务主任许远德老师管理，帐由会计齐一品老师做。学校近期采购的猪肉为 11 - 10.5 元/斤，大米为 2.4 - 2.7 元/斤，与比当地价格持平（与其他当地学校横向比较）。厨师工资实际发 1000 元/月。

各项扣分原因如下，有照片或录音为证。

“原始凭证” 项扣除 2 分，扣分原因为学校入库登记信息不全。（见图 15）

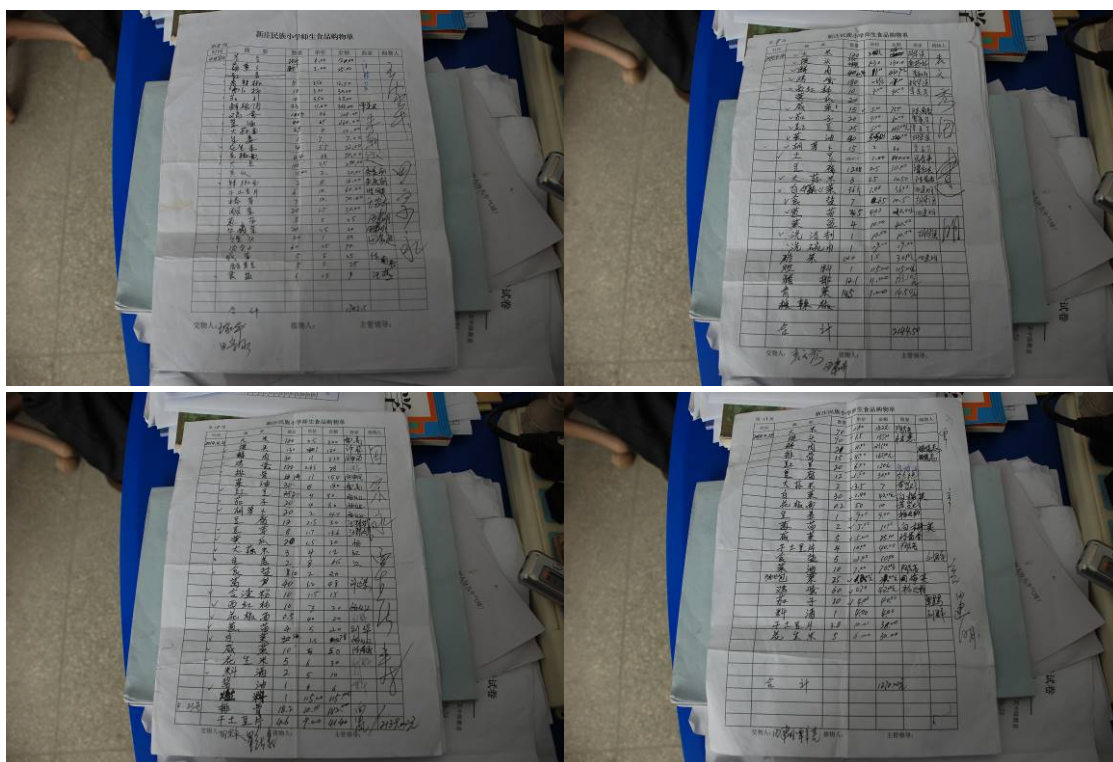


图 16 原始凭证

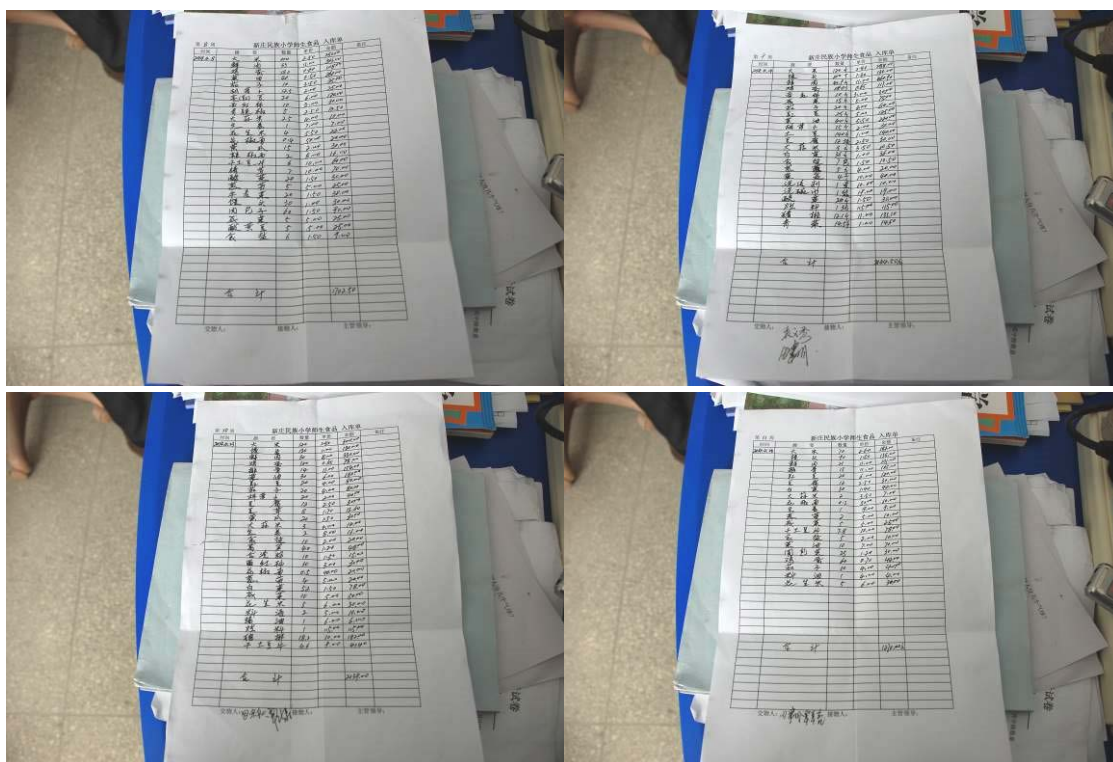


图 17 入库登记

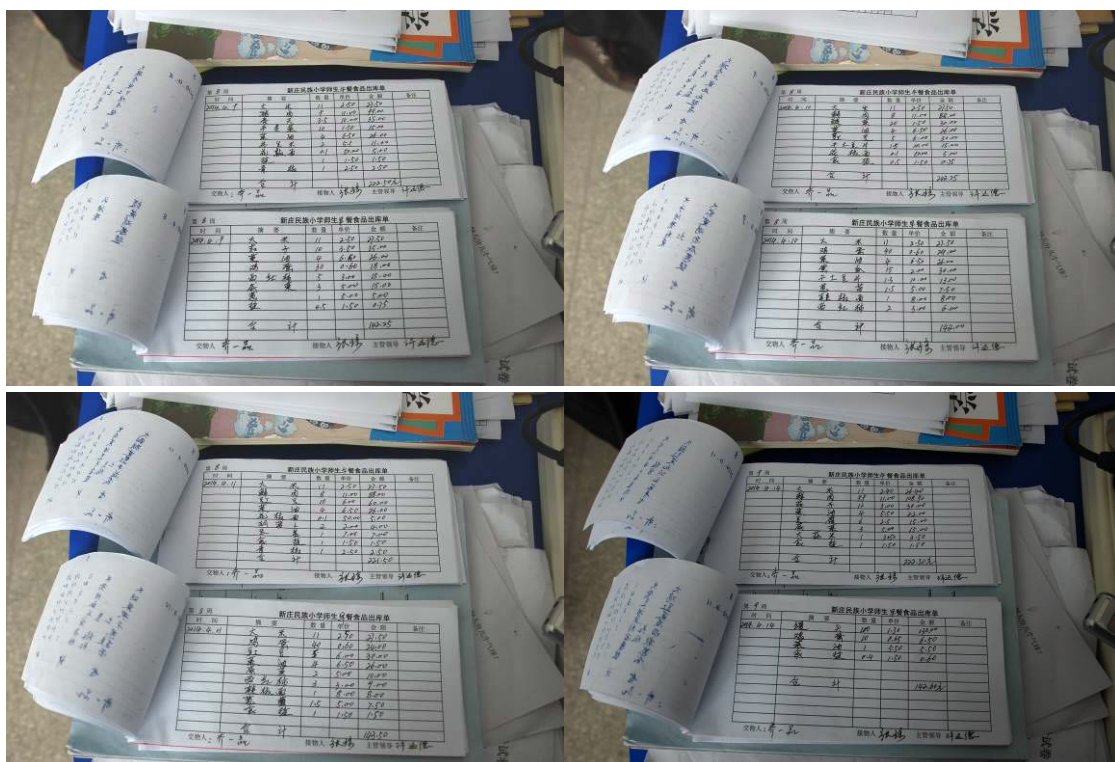


图 18 出库登记

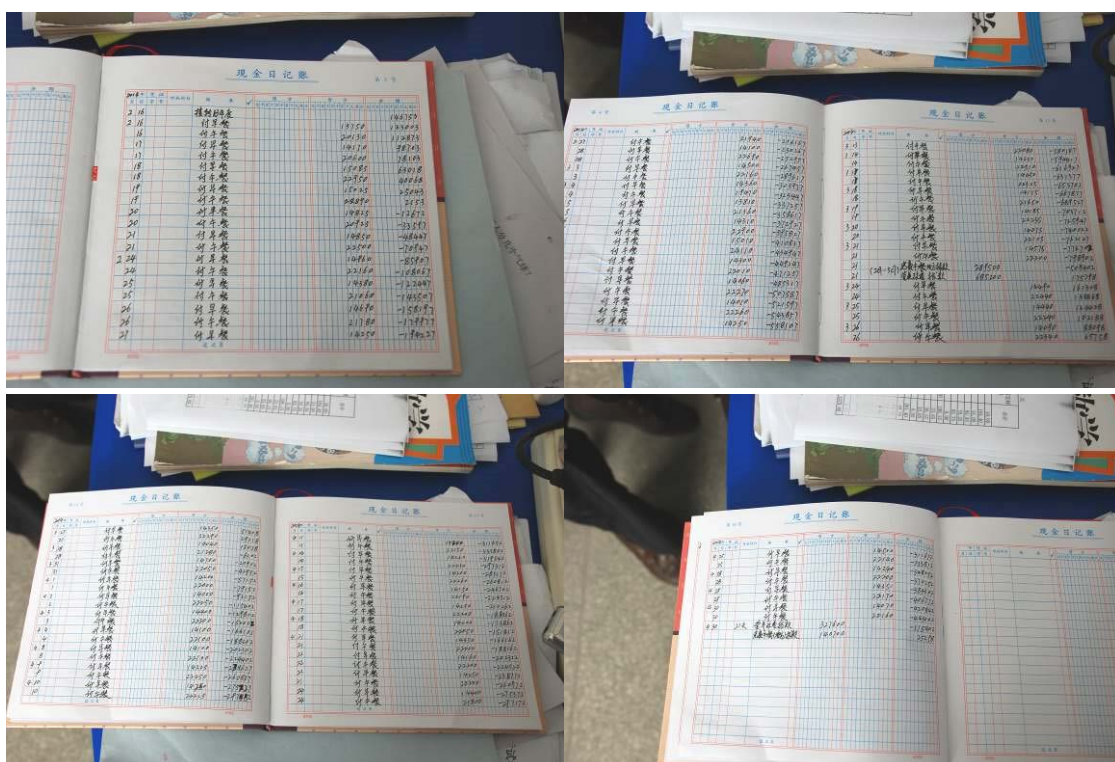


图 19 现金流水帐

5.5 学生匿名调查

参与匿名调查的是该校学生为四、五、六年级的 22 名学生。



表 7: 新庄民族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	3	0.45
菜品口味	5	3	0.15
菜品分量	15	3	0.45
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	1	0.1
每天吃到荤菜	15	5	0.75
		总分	3.9

说明: 所有正面选项都在匿名调查表中放在了第一个选项, 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: 新庄民族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	20	90.9%	一般	2	9.1%	不卫生	0	0%	
是否吃到不该吃的	没有吃到过	19	86.4%	吃到过	3	13.4%				
菜的味道	好吃	18	81.8%	一般	4	18.2%	不好吃	0	0%	
菜是否够吃	够吃	18	81.8%	有时不够吃	3	13.4%	天天不够吃	1	4.5%	
饭是否蒸熟	每天都熟了	22	100%	有时不熟	0	0%	经常不熟	0	0%	
饭是否够吃	够吃	20	90.9%	有时不够吃	2	9.1%	天天不够吃	0	0%	
饭不够是	可以	22	100%	不可以	0	0%				



否可以添										
浪费饭菜 有人多吗	没有	6	27.3%	少	14	63.6%	多	2	9.1%	
能否每天 吃到荤菜	能	21	95.5%	不能	1	4.5%				

5.6 执行反馈

(1) 您知道协助贵校申请免费午餐的志愿者是谁吗? 目前该志愿者和贵校还有联系吗? (与调查者对话的是该校校长李文松。)

答: 不记得了。

(2) 贵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: 是曾小辉吧。不是很清楚。我们一般和中心校联系。有个微博群。还有个姓兰的。

(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: 有时联系的。半个月前吧, 他问我们这边干土豆片是不是可以当主食。

(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: 新执行要求是中心校统一发的。

(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: 一般都问中心校。

(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? 当时主要是来干什么?

答: 去年小辉来过。也是和你们一样做调查。



(7) 通过一段时间的合作, 你对免费午餐志愿者或者工作人员有什么意见或者建议呢?

答: 一个是做饭的燃料费想要基金会或教育局帮助解决一下, 现在县上规定我们不准烧木柴了, 只能烧燃气和用电, 燃气和用电都很贵, 我们现在一周就要 200 - 300 元燃料费, 一个学期下来要 5000 多元, 而教育局去年只补助了我们 2000 元, 我们都不知道另外的钱到哪里去找补。

另一个我们要感谢免费午餐让我们的学生吃上早午餐, 以前没开餐的时候到冬天时有很多学生会感冒生病, 现在的学生有早午餐吃, 体重、个子也比之前的多出好些, 体质也好多了, 抵抗力也强了, 冬天基本上没有感冒生病的了。还有些小孩子都吃胖了(笑)。

6 调查人建议

调查人员对新庄民族小学进行调查后, 综合各方面情况, 发现该校存在的主要问题:

- (1) 有腐烂变质及发芽食材;
- (2) 厨师的健康证没办齐;
- (3) 学校原始凭证信息不全面。

希望校方积极整改以上不足。

7 结论

新庄民族小学稽核评分: 76 分。

调查者认为, 新庄民族小学的整体执行情况良好, 但对食品安全管理欠重视, 望校方切记食品安全无小事。

调查人员: 阳云

2014 年 5 月 7 日



稽核部建议: 感谢阳云, 作为鹤峰专项检查的第一个学校, 新庄民族小学执行情况尚可, 但是食品安全依然是我们的底线, 出现腐烂食材无论大小, 一律警告。此次给予新庄民族小学**警告**, 希望引以为戒。

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、脏乱	非烹饪过程中的灶台，物品脏乱。
	工作台生熟食分开	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。



财务		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。
	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。
财务	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

