



报告编号	MW/JH[2014]102
报告正文总页数	共 15 页

# 湖北省恩施州鹤峰县燕子乡莽云小学 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

二零一四年五月三十一日

# 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燕子乡莽云小学 免费午餐项目调查报告

项目负责人：流星

调查人员：子夜、青松

报告编写：子夜

报告审核：小水

报告批准：流星

学校编号：2011102

报告日期：2014年5月31日

报告编号：MW/JH [2014]102

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 .....	3
3 主要调查设备 .....	3
4 学校现状及评价 .....	3
4.1 荞云小学概况 .....	3
4.2 荞云小学的就餐人数 .....	3
4.3 荞云小学项目执行综合评价 .....	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 .....	8
5.4 财务管理 .....	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.mianfeiwan.org](http://www.mianfeiwan.org)

**免费午餐淘宝公益店** [www.mianfeiwan.tmall.com](http://www.mianfeiwan.tmall.com)

### 1.3 调查内容

2014年5月,调查人员子夜接受免费午餐基金稽核部的委托,从四川省宜宾市出发前往湖北省恩施州鹤峰县,对该区域内的9所项目学校进行开餐情况突击,主要调查内容为项目执行管理、卫生状况、饭菜质量、财务状况以及学生满意度等情况。



## 1.4 学校探访路线说明

2014年5月4日中午1时许,调查人员自四川省宜宾市家中出发,乘坐出租车到达宜宾市高速公路客运站(11元),转乘长途高速大巴前往重庆市,于当日下午5点抵达重庆市龙头寺长途汽车站(115元)。随后步行至重庆火车北站,乘坐当晚11时14分开往广州方向的K358次列车前往湖北省恩施州(144元)。

5月5日上午8时30分,调查人员顺利抵达湖北省恩施火车站。在与部门同事小敏顺利会合后,乘公交车前往恩施市航空路汽车站(2元/人),转乘前往鹤峰县的快客轿车,自鹤峰县椿木营方向进入鹤峰,约4小时抵达鹤峰县城(100元/人),入住鹤峰县万豪商务酒店(138元/天)。

5月14日上午,调查人员与免费午餐基金学校执行部执行专员何青松一起,自鹤峰县益通客运站乘坐前往燕子乡的客运班车,约30分钟后抵达燕子乡农村客运站(6元/人)。因燕子乡至荞云小学所在的荞云村营运车辆较少,经商量后决定包车前往该校(160元往返)。自燕子乡至荞云小学路况良好,全程硬化路面。结束对该校的调查后,调查人员原路乘车返回燕子乡,再换乘过路客运班车返回鹤峰县城(6元/人)。



图1 燕子乡至荞云小学路况

## 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 荞云小学概况

荞云小学位于湖北省恩施州鹤峰县燕子乡东北部的荞云村, 距离燕子乡约 25 公里, 距离鹤峰县城约 53 公里。学校所在地为典型的山区, 但交通路况相对良好, 当地居民主要以烤烟、茶叶等为主要经济来源。现荞云小学系中石化援建, 故又名“荞云石化希望小学”, 该校系一所半寄宿制完全小学, 现有一至六年级及学前班共 7 个教学班, 在校学生 128 人 (其中学前班 35 人), 教职工 18 人 (其中炊事员 3 人), 全校纳入免费午餐计划共计 146 人, 自 2011 年 12 月起接受免费午餐基金资助并在 2012 年与国家营养改善计划配套实施, 为全校师生供应正餐。

该校现任校长李嫣老师, 食堂采购王中成、赵平林老师, 会计赵平林老师 (兼出纳), 食堂保管员唐德桂老师, 学校微博维护全西愿老师。



图 2 学校大门及校园环境

### 4.2 荞云小学的就餐人数

本次调查的时间为 2014 年 5 月 14 日, 经突击清点, 荞云小学各班级学生人数统计如下:

表 1: 荞云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	35	12	22	14	18	16	11	128
实到	35	12	22	14	18	16	11	128
请假	0	0	0	0	0	0	0	0

注: 以上学生应到人数系各班科任老师提供。

调查人员现场见到炊事员 3 人, 该校李嫣校长向调查人员提供了该校教师应到人数 15 人, 当日全部在岗。该校当日午餐实际就餐人数为: 学生 128 人+教师 15 人+炊事员 3 人=146 人, 截止目前, 该校微博依然未发布调查当日的午餐就餐反馈(数据未上传成功?), 但从该校微博以往发布的就餐反馈来看, 就餐人数正常;

### 4.3 荞云小学项目执行综合评价

表 2: 荞云小学项目执行综合评分表<sup>1</sup>

评分项目类别	类别权重	得分
卫生	20	4.5
质量	20	5
管理	25	3.4
财务	25	3.2
调查	10	3.8
五分制总分		3.98
百分制总分		79.6

经综合评估, 荞云小学项目执行综合评分为 79.6 分。

## 5 分项问题调查

### 5.1 卫生项目

关于本项调查内容, 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, 调查人员根据《免费午餐项目学校执行标准基本规范》中关于“卫生项目”的考查要求, 在该校李嫣校长的陪同下逐项进行了检查并现场评分(评分统计结果见表 3)。调查当日,

<sup>1</sup> 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。





该校厨房整体卫生状况良好,厨房操作间、储藏等卫生状况不错,库存食材储藏基本规范,肉类及蔬菜新鲜无变质,干菜调料等未见受潮发霉等情况(见图5),但仍在学生餐具消毒、餐前洗手等环节存在一些问题(详见表3评分说明);

表 3: 荞云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	5	0.25
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	5	0.5
餐具消毒	10	1	0.1
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	4.5

评分说明:

关于“餐具消毒”,调查当日,调查人员注意到该校厨房有两台消毒柜,一台用于学生餐具消毒,一台用于教职工餐具消毒。但用于学生餐具消毒的消毒柜并没有开启,调查人员试着开启消毒柜电源开关,发现消毒柜的电热管只有三根正常,其余电热管均坏了,而且消毒柜内的学生餐具仅是全校学生餐具的一部分,大多数学生的餐具均为自行清洗自行保管,据此,调查人员认为该校日常并未严格执行餐具消毒措施,根据评分规则该项评分取1分(见图3)



图 3 位于餐厅的消毒柜及学生自行保管的餐具

关于“餐前洗手”，调查当日，调查人员注意到该校学生就餐前仅部分学生就餐前进行了洗手，多数同学仍然没有洗手就用餐，餐前洗手执行不到位，故根据评分规则该项评分取 3 分（见图 4）。



图 4 正在洗手的学生



图 5 厨房及储藏室组图

### 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。调查人员根据《免费午餐项目学校执行标准基本规范》中关于“饭菜质量”的考查要求，逐项考查并现场评分（评分结果见表4）。调查当日，该校的午餐菜谱安排为：米饭、青椒蒜薹炒肉、黄瓜片汤、豆芽汤、四季豆汤、合渣，菜品丰富，份量充足，未见明显异物掺杂，但让调查人员意外的是5个菜品中竟然有4个是汤菜或疑似汤菜（图7）。调查当日，调查人员跟师生一同就餐，自我感觉饭菜口味尚可，未见明显异味，从与部分学生私下交流及匿名问卷的统计结果来看，都反映能吃饱。

表 4: 荞云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

调查当日该校午餐饭菜及就餐组图：





图 7 调查当日午餐饭菜



图 8 午餐就餐组图

### 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。调查人员根据《免费午餐项目学校执行标准基本规范》中关于“执行管理”一项的考察标准，逐项检查并进行了现场评分（评分结果见表 5）。调查当日，该校在执行管理这一环节情况总体良好，但在炊事员健康证、设备维护、菜品留样等问题上仍存在明显问题，详见表 5 评分说明。

表 5: 荞云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	0	0
菜品留样	30	3	0.9
分餐秩序	10	5	0.5
师生同餐	20	5	1
浪费情况	20	5	1
		总分	3.4

评分说明:

关于“健康证”，调查当日，该校在岗的 3 名炊事员均未向调查人员出示健康证，故根据评分规则该项评分取 0 分（有沟通录音）。据当班炊事员及陪同的老师解释，该校炊事员健康证上月到期，已按要求年检换证，但换发的健康证尚未领取到，预计本月会领取到新的健康证；

关于“设备维护”，调查当日，调查人员注意到该校用于学生餐具消毒的消毒柜没有通电工作，在试着开启消毒柜时发现消毒柜大部分电热管均坏了，只有 3 根电热管正常，无法达到消毒目的，故根据评分规则，该项评分取 0 分（现场未提取到有效照片，但有沟通录音）；

关于“菜品留样”，调查当日，调查人员查看了该校调查前一日的食品留样，留样达标，保存规范，但调查人员注意到食品留样工作记录表设计不规范，没有签字信息，也没有取样的名称等，根据评分规则该项评分取 3 分（图 9，同时有现场沟通录音）。



图 9 调查当日查见的食品留样及不规范的工作记录表

#### 5.4 财务管理

本项主要考察学校的午餐资金使用、食堂台账及账目责任等内容。调查人员根据《免

费午餐项目学校执行标准基本规范》中的“财务管理”一项中的考查要求，逐项检查并进行了现场评分（评分结果见表6）。调查当日，该校向调查人员出示了完整的食堂三餐管理账目，并向调查人员详细介绍了该校食堂从采购到出库、报账等一系列情况。该校采购流程规范，采购监督机制完整，较严格的执行了采购索证制度；账目管理基本规范，建立了包括食堂月度收支总表、月度收支明细表、月度盘存表、月度资产负债表以及入库登记、现金流水账等，从出示的账目来看，各账目登记规范，签字信息完整，未见明显的异常数据情况（见图10、图11），但调查人员注意到该校的会计和出纳系同一人（赵平林老师），没有执行钱帐分离制度，同时，未建立现金收支流水账。

表6: 荞云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	0	0
轮流采购	5	5	0.25
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	1	0.2
专人负责	10	5	0.5
		总分	3.2

评分说明:

关于“钱账分离”，调查当日，该校向调查人员介绍食堂账目管理时调查人员注意到该校会计与出纳系同一人，没有执行钱帐分离制度，故根据评分规则该项评分取0分（有沟通录音）；

关于“现金流水账”，调查当日，该校未向调查人员出示现金流水账，根据评分规则，该项评分取1分（有沟通录音）；

食堂管理账目组图:



**学校食堂资产负债表**

项目	年初数	期末数	项目	年初数	期末数
一、资产类			二、负债类		
101 现金	4746.00	5585.00	201 应付账款		
102 银行存款		300	210 应付工资		17801.00
110 其他应收款		200	220 应付福利费		
119 其他流动资产	570.00	3173.10	230 其他应付款		
120 固定资产			240 其他长期应付款		
130 无形资产			250 其他长期负债		
140 递延所得税资产			260 其他长期应付款		
150 其他流动资产	1120.00	1700.00	270 其他长期应付款		
资产总计	6236.00	9758.10	负债合计		17801.00
160 其他流动资产			280 其他长期应付款		
170 其他流动资产			290 其他长期应付款		
180 其他流动资产			300 其他长期应付款		
190 其他流动资产			310 其他长期应付款		
200 其他流动资产			320 其他长期应付款		
210 其他流动资产			330 其他长期应付款		
220 其他流动资产			340 其他长期应付款		
230 其他流动资产			350 其他长期应付款		
240 其他流动资产			360 其他长期应付款		
250 其他流动资产			370 其他长期应付款		
260 其他流动资产			380 其他长期应付款		
270 其他流动资产			390 其他长期应付款		
280 其他流动资产			400 其他长期应付款		
290 其他流动资产			410 其他长期应付款		
300 其他流动资产			420 其他长期应付款		
310 其他流动资产			430 其他长期应付款		
320 其他流动资产			440 其他长期应付款		
330 其他流动资产			450 其他长期应付款		
340 其他流动资产			460 其他长期应付款		
350 其他流动资产			470 其他长期应付款		
360 其他流动资产			480 其他长期应付款		
370 其他流动资产			490 其他长期应付款		
380 其他流动资产			500 其他长期应付款		
390 其他流动资产			510 其他长期应付款		
400 其他流动资产			520 其他长期应付款		
410 其他流动资产			530 其他长期应付款		
420 其他流动资产			540 其他长期应付款		
430 其他流动资产			550 其他长期应付款		
440 其他流动资产			560 其他长期应付款		
450 其他流动资产			570 其他长期应付款		
460 其他流动资产			580 其他长期应付款		
470 其他流动资产			590 其他长期应付款		
480 其他流动资产			600 其他长期应付款		
490 其他流动资产			610 其他长期应付款		
500 其他流动资产			620 其他长期应付款		
510 其他流动资产			630 其他长期应付款		
520 其他流动资产			640 其他长期应付款		
530 其他流动资产			650 其他长期应付款		
540 其他流动资产			660 其他长期应付款		
550 其他流动资产			670 其他长期应付款		
560 其他流动资产			680 其他长期应付款		
570 其他流动资产			690 其他长期应付款		
580 其他流动资产			700 其他长期应付款		
590 其他流动资产			710 其他长期应付款		
600 其他流动资产			720 其他长期应付款		
610 其他流动资产			730 其他长期应付款		
620 其他流动资产			740 其他长期应付款		
630 其他流动资产			750 其他长期应付款		
640 其他流动资产			760 其他长期应付款		
650 其他流动资产			770 其他长期应付款		
660 其他流动资产			780 其他长期应付款		
670 其他流动资产			790 其他长期应付款		
680 其他流动资产			800 其他长期应付款		
690 其他流动资产			810 其他长期应付款		
700 其他流动资产			820 其他长期应付款		
710 其他流动资产			830 其他长期应付款		
720 其他流动资产			840 其他长期应付款		
730 其他流动资产			850 其他长期应付款		
740 其他流动资产			860 其他长期应付款		
750 其他流动资产			870 其他长期应付款		
760 其他流动资产			880 其他长期应付款		
770 其他流动资产			890 其他长期应付款		
780 其他流动资产			900 其他长期应付款		
790 其他流动资产			910 其他长期应付款		
800 其他流动资产			920 其他长期应付款		
810 其他流动资产			930 其他长期应付款		
820 其他流动资产			940 其他长期应付款		
830 其他流动资产			950 其他长期应付款		
840 其他流动资产			960 其他长期应付款		
850 其他流动资产			970 其他长期应付款		
860 其他流动资产			980 其他长期应付款		
870 其他流动资产			990 其他长期应付款		
880 其他流动资产			1000 其他长期应付款		
890 其他流动资产			1010 其他长期应付款		
900 其他流动资产			1020 其他长期应付款		
910 其他流动资产			1030 其他长期应付款		
920 其他流动资产			1040 其他长期应付款		
930 其他流动资产			1050 其他长期应付款		
940 其他流动资产			1060 其他长期应付款		
950 其他流动资产			1070 其他长期应付款		
960 其他流动资产			1080 其他长期应付款		
970 其他流动资产			1090 其他长期应付款		
980 其他流动资产			1100 其他长期应付款		
990 其他流动资产			1110 其他长期应付款		
1000 其他流动资产			1120 其他长期应付款		

**学校食堂收入支出总表**

项目	本年数	本年数	项目	本年数	本年数
一、收入类			二、支出类		
101 财政拨款收入	1000.00	1000.00	201 工资福利支出	1000.00	1000.00
102 事业收入	2000.00	2000.00	202 商品和服务支出	2000.00	2000.00
103 经营收入	3000.00	3000.00	203 资本性支出	3000.00	3000.00
104 其他收入	4000.00	4000.00	204 其他支出	4000.00	4000.00
105 其他收入	5000.00	5000.00	205 其他支出	5000.00	5000.00
106 其他收入	6000.00	6000.00	206 其他支出	6000.00	6000.00
107 其他收入	7000.00	7000.00	207 其他支出	7000.00	7000.00
108 其他收入	8000.00	8000.00	208 其他支出	8000.00	8000.00
109 其他收入	9000.00	9000.00	209 其他支出	9000.00	9000.00
110 其他收入	10000.00	10000.00	210 其他支出	10000.00	10000.00
111 其他收入	11000.00	11000.00	211 其他支出	11000.00	11000.00
112 其他收入	12000.00	12000.00	212 其他支出	12000.00	12000.00
113 其他收入	13000.00	13000.00	213 其他支出	13000.00	13000.00
114 其他收入	14000.00	14000.00	214 其他支出	14000.00	14000.00
115 其他收入	15000.00	15000.00	215 其他支出	15000.00	15000.00
116 其他收入	16000.00	16000.00	216 其他支出	16000.00	16000.00
117 其他收入	17000.00	17000.00	217 其他支出	17000.00	17000.00
118 其他收入	18000.00	18000.00	218 其他支出	18000.00	18000.00
119 其他收入	19000.00	19000.00	219 其他支出	19000.00	19000.00
120 其他收入	20000.00	20000.00	220 其他支出	20000.00	20000.00
121 其他收入	21000.00	21000.00	221 其他支出	21000.00	21000.00
122 其他收入	22000.00	22000.00	222 其他支出	22000.00	22000.00
123 其他收入	23000.00	23000.00	223 其他支出	23000.00	23000.00
124 其他收入	24000.00	24000.00	224 其他支出	24000.00	24000.00
125 其他收入	25000.00	25000.00	225 其他支出	25000.00	25000.00
126 其他收入	26000.00	26000.00	226 其他支出	26000.00	26000.00
127 其他收入	27000.00	27000.00	227 其他支出	27000.00	27000.00
128 其他收入	28000.00	28000.00	228 其他支出	28000.00	28000.00
129 其他收入	29000.00	29000.00	229 其他支出	29000.00	29000.00
130 其他收入	30000.00	30000.00	230 其他支出	30000.00	30000.00
131 其他收入	31000.00	31000.00	231 其他支出	31000.00	31000.00
132 其他收入	32000.00	32000.00	232 其他支出	32000.00	32000.00
133 其他收入	33000.00	33000.00	233 其他支出	33000.00	33000.00
134 其他收入	34000.00	34000.00	234 其他支出	34000.00	34000.00
135 其他收入	35000.00	35000.00	235 其他支出	35000.00	35000.00
136 其他收入	36000.00	36000.00	236 其他支出	36000.00	36000.00
137 其他收入	37000.00	37000.00	237 其他支出	37000.00	37000.00
138 其他收入	38000.00	38000.00	238 其他支出	38000.00	38000.00
139 其他收入	39000.00	39000.00	239 其他支出	39000.00	39000.00
140 其他收入	40000.00	40000.00	240 其他支出	40000.00	40000.00
141 其他收入	41000.00	41000.00	241 其他支出	41000.00	41000.00
142 其他收入	42000.00	42000.00	242 其他支出	42000.00	42000.00
143 其他收入	43000.00	43000.00	243 其他支出	43000.00	43000.00
144 其他收入	44000.00	44000.00	244 其他支出	44000.00	44000.00
145 其他收入	45000.00	45000.00	245 其他支出	45000.00	45000.00
146 其他收入	46000.00	46000.00	246 其他支出	46000.00	46000.00
147 其他收入	47000.00	47000.00	247 其他支出	47000.00	47000.00
148 其他收入	48000.00	48000.00	248 其他支出	48000.00	48000.00
149 其他收入	49000.00	49000.00	249 其他支出	49000.00	49000.00
150 其他收入	50000.00	50000.00	250 其他支出	50000.00	50000.00

**学校食堂伙食支出明细表 (一)**

项目	本月数	本月数	本月数	本月数	本月数	本月数	本月数
一、伙食费	1700.00	1800.00	1900.00	2000.00	2100.00	2200.00	2300.00
1. 主食	800.00	850.00	900.00	950.00	1000.00	1050.00	1100.00
2. 副食	900.00	950.00	1000.00	1050.00	1100.00	1150.00	1200.00
3. 调味品	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
4. 其他	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
二、水电费	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
三、燃料费	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00
四、其他	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00
合计	2600.00	2700.00	2800.00	2900.00	3000.00	3100.00	3200.00

**记账凭证**

单位名称: 莽云小学

凭证类别:  收款凭证  付款凭证  转账凭证  通用凭证

凭证起止日期: 自 2014 年 4 月 1 日至 2014 年 4 月 30 日

凭证册数: 本月共 1 册 本册是第 1 册

凭证号数: 本册自第 1 号至第 4 号 本册共有 4 号

财务主管: 李梅 经办会计: 刘红松

保管年限: 15 年 装订人: 周国平

图 10 食堂月度报表

**发票**

小票: 莽云小学 单价: 3.50 元 合计: 105.00 元

销售人: 徐春云 2014 年 4 月 13 日

**入库单**

6014245 2014 年 4 月 13 日

规格	单位	数量	单价	金额	备注
大米	斤	350	0.75	262.50	
油	斤	20	7.50	150.00	
盐	斤	65	2.20	143.00	
酱油	斤	50	4.00	200.00	
醋	斤	83	1.00	83.00	
合计				738.50	

**莽云小学【中餐】食物出库单**

2014 年 4 月 7 日

名称	数量	单价	金额	出库人签字	接收人签字
大米	20	2.90	58.00		
油	25	1.00	25.00		
盐	40	1.00	40.00		
酱油	10	3.00	30.00		
醋	25	2.00	50.00		
大米	6	2.25	13.50		
油	15	1.00	15.00		
盐	1	1.70	1.70		
合计			216.20		

餐值: 合计 444.60 元 (4) 人, 人均 3.02 元

</

校四、六年级的学生进行了匿名问卷调查,参与人数 27 人,回收有效问卷 27 分,抽样比例 21.09%,问卷统计结果见表 8;

表 7: 莽云小学学生匿名调查评分表

项目	权重	分值	得分
厨师卫生	10	3	0.3
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	3	0.15
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	3	0.3
每天吃到荤菜	15	5	0.75
		总分	3.8

说明: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: 荞云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	24	88.9	一般	3	11.1	不卫生	0	0	0
是否吃到不该吃的	没有吃到过	24	88.9	吃到过	3	11.1				
菜的味道	好吃	18	66.7	一般	9	33.3	不好吃	0	0	0
菜是否够吃	够吃	23	85.2	有时不够吃	4	14.8	天天不够吃	0	0	0
饭是否蒸熟	每天都熟了	23	85.2	有时不熟	4	14.8	经常不熟	0	0	0
饭是否够吃	够吃	27	100	有时不够吃	0	0	天天不够吃	0	0	0
饭不够是否可以添	可以	27	100	不可以	0	0				
浪费饭菜有人多吗	没有	14	51.9	少	13	48.1	多	0	0	0
能否每天吃到荤菜	能	25	92.6	不能	2	7.4				

## 5.6 执行反馈

调查人员在结束对该校的调查前, 与该校李嫣校长及负责学校微博发布、与免费午餐基金学校执行部联系的全西愿老师就免费午餐基金学校执行部与该校的联系情况进行了深入沟通, 并进行了公开录音, 沟通内容节选如下:

(1) 您知道协助贵校申请免费午餐的志愿者是谁吗? 目前该志愿者和贵校还有联系吗?

答: 是鹤峰县教育局打包申请的。

(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: 我们湖北区现在是兰鑫。我们学校的对接志愿者是朱勇。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: 对接志愿者联系比较多,紧急情况打电话,一般都是网络联系。兰鑫没有直接跟我们联系过,主要是在网上沟通。

(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,讲的特别多。制度文件一般是通过邮件、QQ等发给我们,还有就是通过上级中心校发给我们。

(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: 会的,一般是联系志愿者,一般都是即时回复。

(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: 去年下半年免费午餐的稽核员来过两次,一次是9月份,一次是11月份。

(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: 我觉得你们都做得蛮好的,没有什么意见。

## 6 调查人建议

调查人员对荞云小学进行调查后,综合各方面情况,现提出以下建议:

(1) 建议该校注意食材的存放环境,本次检查虽然都有隔离分类,但需上架存放,不建议放在地上;

(2) 建议该校尽快将消毒柜修好,同时将学生餐具统一放入消毒柜存放并坚持每日消毒;

(3) 建议该校在日常菜品安排上降低汤菜的搭配,多为孩子们做一些“干货”;

(4) 建议该校坚持做好食品留样制度,规范完善食品留样工作记录表。



## 7 结论

荞云小学稽核评分: 79.6 分。

调查人员认为,荞云小学在午餐运行管理上总体尚可,学校食堂各个管理环节相对规范,厨房整体卫生状况等值得肯定,但仍在食品留样、餐具消毒、现金流水账等节点上存在较明显的问题,希望该校在本次稽核检查结束后能抓住机会积极改进,将学校食堂管理提升到一个新的高度。谢谢为了孩子们一日三餐付出大量精力的教职员工!

调查人员: 子夜、青松

2014 年 5 月 31 日

稽核部建议: 荞云小学项目执行情况良好。请依据本调查报告,完善食品留样、餐具消毒和账目管理等工作,并将相关整改情况在校方微博进行公示。

**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:**

**@善养浩然**   [93351003@qq.com](mailto:93351003@qq.com)   <http://weibo.com/532868789>



## 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	学校每周以素材为主, 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
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