



报告编号	MW/JH[2014]171
报告正文总页数	共 14 页

湖南省怀化市新晃县洞坪乡观音阁小学 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

二零一四年十月二十四日

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洞坪乡观音阁小学 免费午餐项目调查报告

项目负责人：舟乙

调查人员：小敏

报告编写：小敏

报告审核：小水

报告批准：舟乙

学校编号：2011049

报告日期：2014年10月24日

报告编号：MW/JH [2014]171

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	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 观音阁小学概况	3
4.2 观音阁小学的就餐人数	4
4.3 观音阁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	8
5.3 执行管理	9
5.4 财务管理	11
5.5 学生匿名调查	12
5.6 执行反馈	13
6 调查人建议	14
7 结论	14
附件 1. 各项评分标准	15
附件 2. 重大问题一览表	19

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

免费午餐淘宝公益店 www.mianfeiwan.tmall.com

1.3 调查内容

2014年10月,调查人员小敏接受免费午餐基金稽核部的委托,从广东省广州市出发前往湖南省怀化市新晃县,对该地区的六所学校(田坪小学、观音阁小学、伞寨小学、中团小学、赛容小学、古堆小学)的开餐情况进行突击,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

10月12日,调查人员从广州市出发,搭乘高铁前往长沙市,车程2小时,夜宿长沙市;

10月13日,从长沙市出发,搭乘大巴车前往新晃县,车程7小时,夜宿新晃县;

10月14日,调查洞坪乡田坪小学,调查人员从新晃县出发,搭乘洞坪方向的小巴车,下车后步行到校,调查工作完成后原路返回,夜宿新晃县;

10月15日,调查洞坪乡观音阁小学,调查人员从新晃县出发,搭乘步头降方向的中巴车,下车后步行到校,调查工作完成后原路返回,夜宿新晃县;

10月16日,调查扶罗乡伞寨小学,调查人员从新晃县出发,搭乘贡溪方向的中巴车,下车后步行到校,调查工作完成后原路返回,夜宿新晃县;

10月17日,调查中寨镇中团小学,调查人员从新晃县出发,搭乘米贝方向的中巴车,中寨下车后转乘摩托车到校,调查工作完成后原路返回,夜宿新晃县;

10月18日、19日,周末,县城休整,夜宿新晃县;

10月20日,调查中寨镇赛容小学,调查人员从新晃县出发,搭乘米贝方向的中巴车,中寨下车后转乘村民的私家小汽车到校,由于调查当日恰逢中寨集日,学校提前吃饭造成调查无效,调查人员搭乘小巴车离校,中寨下车后转乘中巴车返回县城,夜宿新晃县;

10月21日,调查中寨镇赛容小学,调查人员从新晃县出发,搭乘米贝方向的中巴车,中寨下车后转乘摩托车到校,调查工作完成后原路返回,夜宿新晃县;

10月22日,调查碧朗乡古堆小学,调查人员从新晃县出发,搭乘米贝方向的中巴车,米贝下车后转乘摩托车到校,调查工作完成后原路返回,夜宿新晃县;

10月23日,调查人员从新晃县出发,搭乘大巴车前往长沙市,车程7小时,夜宿长沙市;

10月24日,调查人员从长沙市出发,搭乘高铁前往广州市,车程2小时,当日抵达,结束本月的调查工作。



表 1: 工作表

序号	区域	州/市	区/县	乡/镇	学校/教学点	调查日期	交通
1	湖南	怀化市	新晃县	洞坪乡	田坪小学	2014 年 10 月 14 日	小巴
2	湖南	怀化市	新晃县	洞坪乡	观音阁小学	2014 年 10 月 15 日	中巴
3	湖南	怀化市	新晃县	扶罗乡	伞寨小学	2014 年 10 月 16 日	中巴
4	湖南	怀化市	新晃县	中寨镇	中团小学	2014 年 10 月 17 日	中巴+摩托
5	湖南	怀化市	新晃县	中寨镇	赛容小学	2014 年 10 月 21 日	中巴+摩托
6	湖南	怀化市	新晃县	碧朗乡	古堆小学	2014 年 10 月 22 日	中巴+摩托

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 观音阁小学概况

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, 西邻贵州铜仁和黔东南州, 南接广西柳州市、桂林市, 北依湖南常德、张家界和湘西州, 东靠湖南益阳、娄底。



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。全县辖新晃镇、扶罗镇、中寨镇、洞坪乡和碧朗等 7 个镇、16 个乡（其中 2 个民族乡）。

观音阁小学，位于洞坪乡廖溪村，现称：廖溪小学。该校交通便利，位于主干道旁。设有学前小班、学前大班和一年级、二年级。据校长介绍，学生 75 人，老师 4 人（含学前班老师），厨师 1 人。就调查人员现场观察，该校由于人少地阔，部分闲置土地被开垦为菜园，经了解，作物收成部分自用，部分以市场价供应学校。

微博、资金、账目管理：吴英胜（校长）；采购：吴可建；厨师：彭腾建。



图 1 学校



图 2 菜园

4.2 观音阁小学的就餐人数

本次调查的时间为 2014 年 10 月 15 日，经突击检查，观音阁小学各班级学生人数如下：

表 2: 观音阁小学学生人数统计表

	学前小班	学前大班	一年级	二年级	小计
应到	19	23	12	21	75
实到	19	22	12	21	74
请假	0	1	0	0	1

调查人员现场见到厨师 1 人。

据校长介绍,该校厨师 1 人,老师 4 人(含学前班老师)。

当日就餐人数:学生 74 人+厨师 1 人+老师 4 人+调查工作人员 1 人=80 人(调查工作人员缴餐费 5 元)。

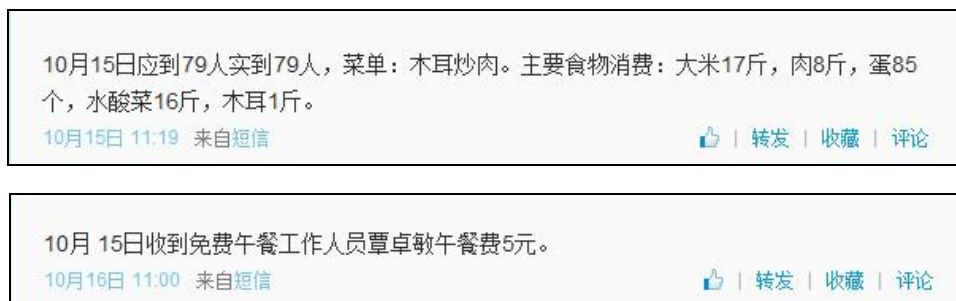


图 3 微博截图

4.3 观音阁小学项目运行综合评价

表 3: 观音阁小学项目运行综合评分表

评分类别	类别权重	类别分值
卫生	20	4.9
质量	20	5
管理	25	4
财务	25	3.25
调查	10	3
五分制总分		4.03
百分制总分		80.6

经各项评估,观音阁小学项目运行综合评分为 80.6 分。

5 分项问题调查

5.1 卫生项目

表 4: 观音阁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	3	0.15
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
工作台生食熟食分开	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	5	0.5
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	5	0.25
		总分	4.9

关于扣分情况说明: “厨工手部卫生”取 3 分, 原因为: 厨师手部干净, 但未及时修剪指甲。

关于其他情况说明:

(1) “厨工头部卫生”、“厨工工服着装”均取 5 分, 原因为: 厨师头戴工帽, 身穿工服;

(2) “生熟食存放”、“易变质食物保存”、“食材储藏”、“当前储存食材变质腐坏情况”均取 5 分, 原因为: 有专门的储藏室, 存放米油及冬瓜、南瓜等耐存放食材, 没有发现变质腐坏, 由于新鲜蔬菜每日采购, 储藏不需考虑荤素分开, 所以, 该校唯一的冰柜只需解决生熟食分开存放的需要;

(3) “工作台生食熟食分开”取 5 分, 原因为: 厨房宽敞, 粗加工的食材与烹饪后的食品分区摆放;



(4) “墙面地面卫生”、“厨房工作台”均取 5 分，原因为：地面干净、灶台明亮、器皿整齐；

(5) “餐具消毒”取 5 分，原因为：据校长介绍，学校只供应午餐，每天由厨师负责洗碗及消毒；

(6) “餐前洗手”取 5 分，原因为：餐前，老师会用水桶盛水放置于教室门口供孩子们洗手。



图 4 厨师仪容着装及其手部卫生情况组图



图 5 储藏（冰柜）



图 6 储藏（储藏室）



图7 厨房



图8 餐具消毒登记 (登记至 10.14)



图9 餐前洗手的水桶

5.2 饭菜质量

表 5: 观音阁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

关于其他情况说明:

- (1) “饭菜口味”取 5 分, 原因为: 餐后, 调查人员对饭菜质量的个人评估为味道略咸, 没有异味;
- (2) “饭菜分量”取 5 分, 原因为: 孩子们有自觉排队进行二次加餐的习惯;
- (3) “品种数量”取 5 分, 原因为: 当日供应木耳炒肉片、酸菜、酸菜汤、水煮鸡蛋、米饭;
- (4) “荤菜率”取 5 分, 原因为: 随机对个别孩子进行了询问, 均回复每天有肉;

(5)“饭菜异物”取 5 分, 原因为: 调查人员与师生同餐, 没有发现饭菜中有头发、石头等异物。



图 10 当日午餐

5.3 执行管理

表 6: 观音阁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	3	0.9
分餐秩序	10	5	0.5
师生同餐	20	5	1
浪费情况	20	3	0.6
		总分	4

关于扣分情况说明:

(1)“菜品留样”取 3 分, 原因为: 食品留样登记及时, 但食品留样的装盛方式不对, 需按菜品分装于不同容器;

(2)“浪费情况”取 3 分, 原因为: 略有浪费的现象, 就调查人员现场观察, 孩子们第一次领餐均能光盘, 浪费出现在二次加餐, 由于添加过多造成。

关于其他情况说明:

(1)“健康证”取 5 分, 原因为: 经核查, 厨师持有效健康证上岗;

(2)“设备维护”取 5 分, 原因为: 冰柜、消毒柜、电饭煲等电器均能正常使用(该校做饭用铁锅, 大电饭煲用于烧饮用开水);

(3)“分餐秩序”取 5 分, 原因为: 分餐按低年级往高年级排序, 学前班有老师照顾领餐, 一、二年级则自觉按班级排队领取;

(4)“师生同餐”取 5 分, 原因为: 该校执行师生同餐, 老师用餐不作特别安排。



图 11 分餐

图 12 用餐



图 13 餐余

图 14 厨师健康证

图 15 烧开水的电饭煲

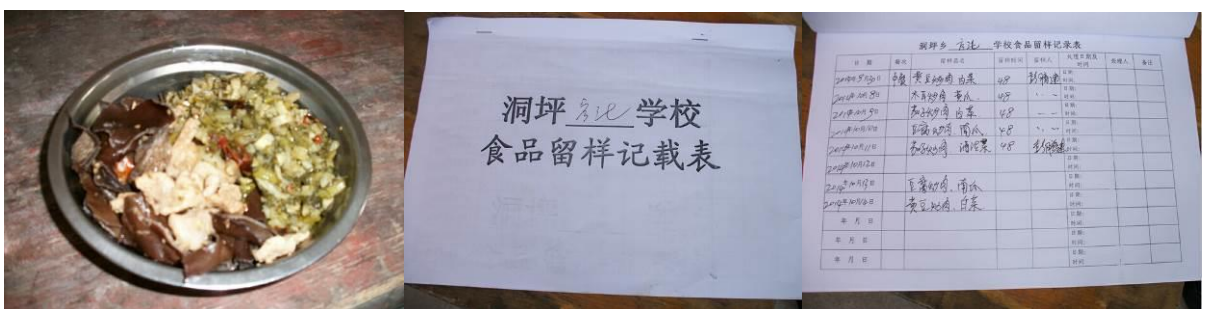


图 16 食品留样 (10.15)

图 17 食品留样登记 (登记至 10.14)

5.4 财务管理

表 7: 观音阁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	0	0
原始凭证	20	3	0.6
入库登记	5	5	0.25
出库登记	5	3	0.15
现金流水账	20	5	1
专人负责	10	5	0.5
		总分	3.25

关于扣分情况说明:

(1) “钱账分离”取 0 分, 原因为: 微博、资金、账目的管理管理均为吴英胜 (校长) 一人, 未执行钱账分离。据校长解释, 学校虽然没有执行钱账分离, 但学校的采购流程是, 由负责采购的吴可建老师每周借支备用金, 每天采购并登记进货台账, 一周结束后把单据整理后才与校长吴英胜结账;

(2) “轮流采购”取 0 分, 原因为: 该地区 5 天一次集市, 学校于集市日进行采购, 没有执行轮流采购, 由吴可建老师一人负责;

(3) “原始凭证”取 3 分, 原因为: 有原始凭证, 但信息不全;

(4) “出库登记”取 3 分, 原因为: 设有微博发布登记簿替代出库登记, 但互相监督的相关信息不全。

关于其他情况说明:

(1) “价格合理”取 5 分, 原因为: 猪肉 11 元、大米 2.2 元、黄瓜 2 元、茄子 2 元;

(2) “入库登记”取 5 分, 原因为: 由采购员吴可建老师负责登记, 信息齐全;

(3) “现金流水账”取 5 分, 原因为: 设开支账, 登记了资金的收入、支出、结余;

(4) “专人负责”取 5 分, 原因为: 微博、资金、账目管理由吴英胜 (校长) 负责, 采购由吴可建负责。



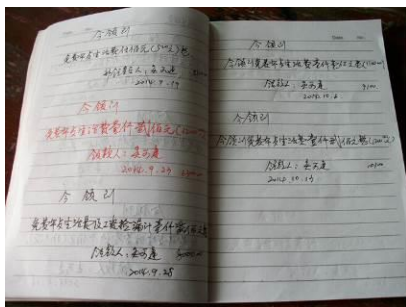


图 18 采购借支记录簿

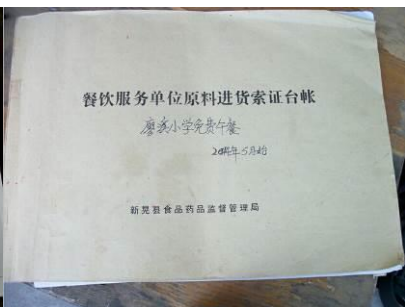


图 19 进货台帐



图 20 原始凭证

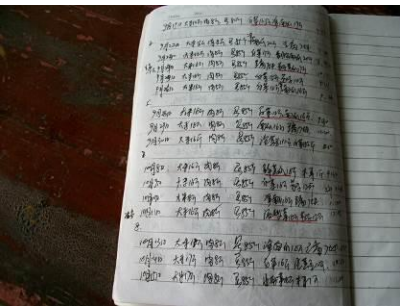


图 21 微博发布信息记录本

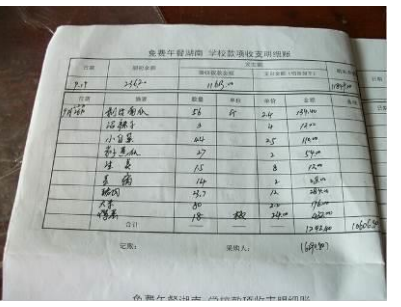
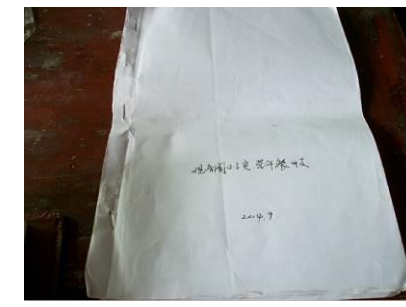


图 22 开支账

5.5 学生匿名调查

本次调查的时间为 2014 年 10 月 15 日, 由于该校为村小, 只设有学前小班和大班及小学一、二年级, 无法进行有效的匿名调查, 所以, 下表各分值均取中间值 3 分。



表 8: 观音阁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	3	0.6
主食不够可以添加	5	3	0.15
饭菜浪费情况	10	3	0.3
每天吃到荤菜	15	3	0.45
		总分	3

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?

答: 莫剑。有。

(2) 贵校的免费午餐项目对接志愿者(或工作人员)是谁? 有他最新的联系方式吗?

答: 小海, 吉林的。有电话号码, 一般短信联系。

(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: 半个月。今年 10 月 3 日左右, 放假的时候, 提醒学校放假期间把库存物资保管好。

(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。有。有, 刚开学的时候到中心校进行过培训。



(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, 主要是联系志愿者或者中心校的领导。目前还没有反映过问题。

(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 10 月。长沙有人过来采访。

(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: 没有。

6 调查人建议

调查人员对观音阁小学进行调查后, 综合各方面情况, 现提出以下建议: 财务制度上注意加强互相监督(建立双向确认审核制度)。

7 结论

观音阁小学稽核评分: 80.6 分。

调查人员认为, 该校执行良好, 注意二次加餐的份量, 减少浪费。

调查人员: 小敏

2014 年 10 月 24 日

稽核部建议: 观音阁小学项目执行情况良好。请校方参照执行标准规范菜品留样, 把好食品安全关。同时根据现有条件尽力完善食材采购等登记制度, 把好资金安全关。

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:

稽核舟乙 164120229@qq.com <http://weibo.com/sinobush>



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