



报告编号	MW/JH[2015]027
报告正文总页数	共 14 页

河南省信阳市平桥区邢集镇罗楼村小学 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 _____

二零一五年四月二十一日

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。

河南省信阳市平桥区邢集镇罗楼村小学

免费午餐项目调查报告

项目负责人：舟乙

调查人员：阳云

报告编写：阳云

报告审核：小水

报告批准：舟乙

学校编号：2013071

报告日期：2015 年 4 月 21 日

报告编号：MW/JH [2015]027

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.....	2
4.1 罗楼小学的概况.....	2
4.2 罗楼小学的就餐人数.....	3
4.3 罗楼小学项目运行综合评价.....	4
5 分项问题调查.....	4
5.1 卫生项目.....	4
5.2 饭菜质量.....	7
5.3 执行管理.....	7
5.4 财务管理.....	10
5.5 学生匿名调查.....	12
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.mianfeiwucan.org

免费午餐淘宝公益店 www.mianfeiwucan.tmall.com

1.3 调查内容

2015年4月,调查人阳云接受免费午餐稽核部的委托,从湖南长沙出发前往河南省信阳市平桥区免费午餐开餐学校,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

调查者于4月12日上午9点从家出发坐公交到长沙火车南站。乘11:37的G442高铁往新晃河南省信阳市,约13:50点到达信阳东高铁站,后坐的士到达信阳市鸿运汽车站,再乘前往明港的班车于15:30到达明港镇,打车入住宾馆。

4月13日,王岗乡条山小学。上午8:20在酒店门前打车到杨楼客运站,后乘坐王岗乡方向的班车(约40分钟车程)在王岗乡下车。后打车到条山小学。下午13:30离校,乘班车返回明港镇,打车回宾馆。

4月14日,邢集镇罗楼小学。上午9:20在酒店门前打车到杨楼客运站,后乘坐王岗乡方向的班车(约30分钟车程)在邢集镇下车。后打车到罗楼小学。下午14:00离校,后搭便车至邢集镇,乘班车返回明港镇,打车回宾馆。

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 罗楼小学概况



信阳市位于河南省南部，北距郑州 300 公里，南距武汉 200 公里，是全国 44 个交通枢纽城市之一，豫南地区政治经济、文化、交通、物流中心。中国连接南北，承东启西最重要的支点城市。下辖平桥区、浉河区和罗山县等两区八县。平桥区位于信阳市西北部，属郊区县。邢集乡位于明港镇西约 20 公里，两地之间由 335 省道连接。罗楼小学所在的罗楼村位于邢集乡西北约 15 公里，该路段为县乡水泥路面，交通状况一般。

罗楼小学位于河南省信阳市平桥区邢集乡罗楼村。该校现有 6 个教学班（含 1 个学前班），在校学生 115 人（其中学前班 24 人），教职工 9 人（7 位老师、厨师 2 人）。

该校校长：张帮银；采购：张兆营、郭涛、余敏；出纳：余敏；记账、发微博：周朝清；验收：鄢静波。

免费午餐于 2013 年 11 月 5 日在该校正式开餐。中国社会福利基金会免费午餐基金向该校提供一笔开餐资金（用于购置冰箱、消毒柜和其他厨房用品等）以及现在 2 名厨师各 800 元/月的工资及 9 名教职工 3 元/人/餐的午餐费。现全校 115 名学生有由免费午餐提供 3 元/人/餐的午餐费。该校学生均为走读生，学校只做午餐。



图 1 学校外观

4.2 罗楼小学的就餐人数

本次调查的时间为 2015 年 4 月 14 日，经突击检查，罗楼小学各班级学生人数如下：

表 1：罗楼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	合计
应到	24	19	15	15	10	32	115
实到	24	17	15	15	10	32	113
请假	0	2	0	0	0	0	2

调查者现场见到教师人数为 6 人，厨师 2 人，当天 1 位教师请假。

当日就餐人数: 学生 113 人+教职工 8 人+调查者 1 人 =122 人。调查者缴餐费 5 元。
实际用餐人数与该校微博公示内容一致。

2015年4月14日罗楼小学出库公示: 今日就餐人数122人, 教师请假1人, 学生请假1人, 菜品: 黄瓜胡萝卜炒肉, 紫菜鸡蛋汤, 米饭。消耗食材: 大米26斤, 猪肉11斤, 黄瓜12斤, 胡萝卜13斤, 紫菜3包, 鸡蛋4斤。 @免费午餐@天堂里的地狱4 @艾慕扫瑞
今天 17:13 来自 红米Note

图 2 就餐人数的微博截图

4.3 罗楼小学项目运行综合评价

表 2: 罗楼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	4.5
质量	20	5
管理	25	5
财务	25	4.5
调查	10	4.8
五分制总分		4.76
百分制总分		95.2

经各项评估, 罗楼小学项目运行综合评分为 95.2 分。

5 分项问题调查

5.1 卫生项目

表 3: 罗楼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	3	0.15

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。



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	5	1
餐前洗手	5	5	0.25
		总分	4.5

调查当天所见厨房、厨师个人卫生尚可。学生餐具正常消毒；没有发现生熟食混合存放的现象，未发现有腐烂变质食材，学生餐前有序排队洗手。但发现学校采购的食用油为转基因食用油。（见图 5）

各项扣分原因如下，有照片或录音为证。

（1）“厨房工作台”项扣除 2 分，扣分原因为学校厨房的部分工作台是老旧的学生课桌，污渍明显；（见图 3、图 12、图 13）

（2）“易变质食物保存”项扣除 2 分，扣分原因为猪肉没包装好就直接放入冰箱内保存；（见图 4）

（3）“食材储藏”项扣除 2 分，原因为芹菜入冰箱时没有单独包装就直接存放。（见图 4）



图 3 厨房及厨师情况组图



图4 食材储存情况组图



图5 学校采购的转基因食用油



图6 学生餐前排队洗手

5.2 饭菜质量

表 4：罗楼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

学校当天菜品是红萝卜黄瓜炒肉、紫菜蛋汤，主食为米饭。菜品口味尚好。调查当天未见食物中有异物。（见图 7）该校菜品稍显单调。



图 7 当天菜品组图

5.3 执行管理

表 5：罗楼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	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	5

调查当天所见教职工在学生打完饭后用餐, 所食菜品和学生相同, 无加菜情况。学生及教职工基本能吃饱。



图 8 厨师健康证在有效期内



图 9 设备正常使用



图 10 菜品留样合乎规范



图 11 分餐秩序井然



图 12 学生餐厅用餐组图



图 13 调查当天该校学生基本光盘，没有剩饭菜



图 14 餐后学生自己洗餐具

5.4 财务管理

表 6：罗楼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	3	0.15
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	4.5

出纳余敏造一月左右的采购预算，并带上上月的采购凭据去邢集镇会计工作站支取免费午餐现金。学校采购由张兆营、郭涛、余敏三人轮流执行。蔬菜、粮油一般在镇上的百佳超市或菜场采购（蔬菜在冬季一周采购一次，夏天一般采购两次）。猪肉一般在本村的屠户店里采购。所有食材采购回校后由鄢静波老师验收。账目及发微博由周朝清老师负责。学校近期采购的猪肉为 11 元/斤，大米为 2 元/斤。

该校人均餐值约 2.5 元，含燃料费和电费算，未达 3 元餐值标准。校方解释，以为 3 元餐值里面包括了人工工资及燃料费和电费等。（见图 19）

各项扣分原因如下，有照片或录音为证。

（1）“原始凭证”项扣除 2 分，原因为该校食材采购原始凭证的信息不全，如无供货商信息；（见图 15）

（2）“入库登记”项扣除 2 分，原因为学校入库登记上没有验收人签字。（见图 16）

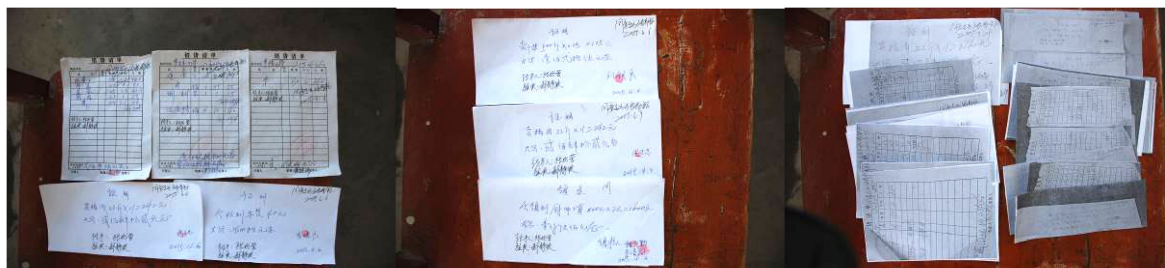


图 15 原始凭证



图 16 入库登记

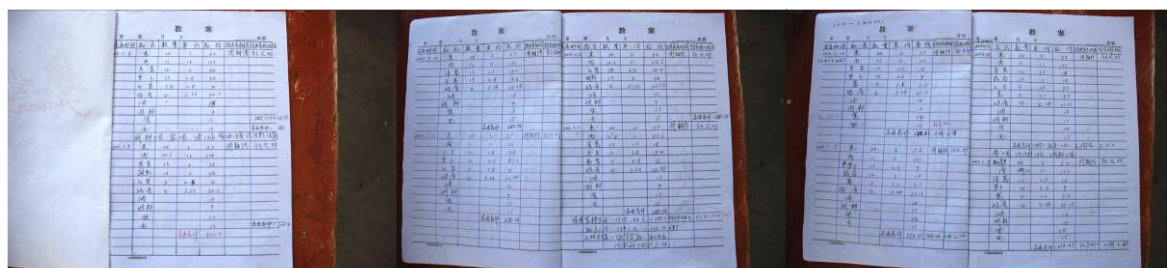


图 17 出库登记

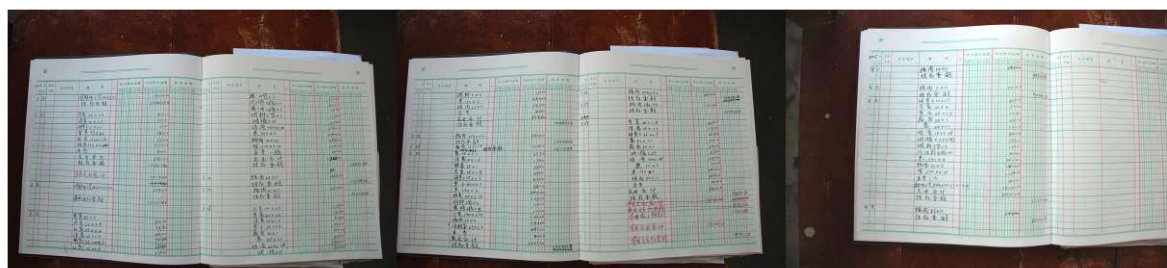


图 18 现金流水账

日期	品名	数量	单价	总价	备注	日期	品名	数量	单价	总价	备注
2015.4.1	米	26	2	52	周朝辉 领发材料	2015.4.5	米	26	2	52	周朝辉 领发材料
	肉	11	11	121			肉	11	11	121	
	芹菜	13	1.8	23.4			洋葱	13	1.5	19.5	
	蒜苗	12	1	12			蒜苗	12	1	12	
	葱	6	1.1	6.6			葱	6	1.1	6.6	
	鸡蛋	4	5.28	21.12			鸡蛋	4	5.28	21.12	
	油			16			油		16	16	
	调料			10			调料		10	10	
	柴			14			柴		14	14	
	电			15			电		15	15	
	合计			291.12	2015.4.12 人均 2.31		合计			287.3	2015.4.12 人均 2.34

图 19 人均餐值没有达到正常标准

5.5 学生匿名调查

参与匿名调查的是该校五年级的 25 名学生。

表 7: 罗楼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	5	0.75
菜品口味	5	5	0.25
菜品分量	15	5	0.75
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	3	0.3
每天吃到荤菜	15	5	0.75
		总分	4.8

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: 罗楼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	25	100%	一般	0	0	不卫生	0	0	0
是否吃到不该吃的	没有吃到过	25	100%	吃到过	0	0				0
菜的味道	好吃	24	96%	一般	1	4%	不好吃	0	0	0
菜是否够吃	够吃	25	100%	有时不够吃	0	0	天天不够吃	0	0	0
饭是否蒸熟	每天都熟了	25	100%	有时不熟	0	0	经常不熟	0	0	0



饭是否够吃	够吃	25	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	25	100%	不可以	0	0				0
浪费饭菜有人多吗	没有	19	76%	少	6	24%	多	0	0	0
能否每天吃到荤菜	能	25	100%	不能	0	0				0

5.6 执行反馈（与调查者对话的是该校的周朝清老师。）

（1）您知道协助贵校申请免费午餐的志愿者是谁吗？目前其和贵校还有联系吗？

答：刘杰。

（2）贵校免费午餐项目对接志愿者或对接工作人员是谁？有他最新联系方式吗？

答：只有他的网名，有。

（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：常联系。早几天，沟通关于发微博的事。

（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：有发过电子档的执行要求。学校老师都看过。

（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，都能及时解答。

（6）对接志愿者（或工作人员）最近一次到校是什么时候？当时主要是来干什么？

答：上学期大辉来过。

（7）通过一段时间的合作，你对免费午餐志愿者或工作人员有何意见或建议。

答：没有。



6 调查人建议

调查人员对罗楼小学进行调查后, 综合各方面情况, 发现该校存在的主要问题:

- (1) 建议校方对餐桌等进行清洗;
- (2) 建议校方采购时注意菜品的丰富多样性, 保证学生和老师的均衡营养;
- (3) 建议校方避免采购转基因食材;
- (4) 建议校方完善账目;
- (5) 建议校方按免费午餐的人均餐值标准正常配餐, 让学生吃的更好。

7 结论

罗楼小学稽核评分: 95.2 分。

调查者认为罗楼小学执行状况优秀, 对教职工付出的努力表示衷心的感谢。

调查者: 阳云

2015 年 4 月 21 日

稽核部建议: 罗楼小学项目执行情况良好。该校在食材储藏、厨房卫生和原始凭证的管理等方面还需完善。就餐值问题, 请执行对接人员与校方做好沟通。罗楼小学张校长对项目工作一直非常重视, 工作做得也很扎实, 希望该校继续努力。

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:

@免午舟乙 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、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	1、干净	非烹饪过程中的厨房、食堂地面、墙面均保持干



	卫生		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)等现象仍在使用的。
	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。



		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

