



报告编号	MW/JH[2015]086
报告正文总页数	共 13 页

湖北省恩施州鹤峰县鄂阳乡民族中心学校 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

二零一五年六月二十二日

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鄆阳乡民族中心学校

免费午餐项目调查报告

项目负责人：舟乙

调查人员：子夜

报告编写：子夜

报告审核：小水

报告批准：舟乙

学校编号：2012017

报告日期：2015年6月22日

报告编号：MW/JH [2015]086

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.....	2
3 主要调查设备.....	2
4 学校现状及评价.....	2
4.1 郟阳乡民族中心学校的概况.....	2
4.2 郟阳乡民族中心学校的就餐人数.....	3
4.3 郟阳乡民族中心学校的项目执行综合评价.....	4
5 分项问题调查.....	4
5.1 卫生项目.....	4
5.2 饭菜质量.....	7
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.....	12
6 调查建议.....	13
7 结论.....	13
附件 1. 各项评分标准.....	14
附件 2. 重大问题一览表.....	18

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、神出鬼没的驴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06月,调查人员子夜接受免费午餐基金监督中心的委托,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

6月9日下午,调查人自四川宜宾出发,乘长途高速大巴至重庆市,当日晚8时40分左右抵达重庆菜园坝汽车站(100元),随后换乘公交车前往重庆火车北站,乘坐当晚11时20分K358次列车,于次日早上7点30分抵达湖北恩施站(硬卧144元)。

6月10日早上8点30分,调查人自恩施火车站公交站乘坐公交车到达恩施市航空路汽车站,换乘8点40分的客运班车前往鹤峰县,于当日中午12点左右抵达鹤峰县城(90元),入住万豪商务酒店(128元/天)。

6月12日早上8点45分,调查人员自鹤峰县益通客运站乘坐客运班车前往鄂阳乡,于当日11时许抵达鄂阳乡集市(25元),步行到校。自鹤峰县城至鄂阳乡整体路况良好,但由于日常客运班车系滚动发班,坐满才发车,所以需尽量提前到达始发车站。结束调查后,原路乘坐客运班车返回鹤峰县城(25元)。

2 调查评估目的及依据

2.1 调查评估目的

(1) 调查正在拨款中的项目学校捐赠资金使用情况,加强对免费午餐的监管力度,督促学校管理层提高食品质量安全意识,提高捐赠人对免费午餐项目的信任度。

(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 鄂阳乡民族中心学校的概况



邬阳乡民族中心学校位于湖北省恩施州鹤峰县邬阳乡政府所在地,距离鹤峰县城约45公里。**鹤峰县**隶属恩施土家族苗族自治州。位于湖北省西南部,恩施州的东南部。鹤峰县总面积2892平方千米,人口约23万。辖6乡、3镇,政府驻地容美镇。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。**邬阳乡**位于鹤峰县境东北边界,湖北省的西南角,距县城59公里,同时与五峰县、建始县、巴东县相邻,俗称“一脚踏三县”。全乡辖16个行政村,148个村民小组,总人口约1.8万人,少数民族人口约占50%。

邬阳乡民族中心学校是一所乡镇级寄宿制九年制学校。该校地处典型山区,学校周边交通相对方便,居民生活水平良好,学生家庭多以农作物、茶叶以及外出务工为主要经济来源。据介绍,该校学生大部分来自该乡下辖各行政村及周边部分地区。该校校园宽敞,硬件条件良好,学校师资力量充足。邬阳乡民族中心学校系国家营养改善计划覆盖学校,现有学前班及一至九年级共14个教学班,在校学生总人数702人(其中学前班55人),教职工68人(其中炊事员9人),全校午餐总就餐人数770人。自2012年5月起接受免费午餐基金资助并与国家营养改善计划专项资金、当地政府出资等配套合作,为全校师生提供免费早、中餐。该校日常同时面向全校寄宿制学生提供收费的晚餐,其餐标为4元/餐/人,每周收取一次餐费,所收餐费纳入食堂总经费,单列支出。

该校校长伍金辉老师,午餐管理团队包括:主管日常采购的马明山老师,出入库管理兼学校微博维护高向凡老师,总务主任兼后勤会计王浩老师,后勤出纳王代兵老师。



图1 学校大门及校园环境

4.2 邬阳乡民族中心学校的就餐人数



本次调查的时间为 2015 年 6 月 12 日, 经突击检查, 该校各班级学生人数如下:

表 1: 鄂阳乡民族中心学校学生人数统计表

全校	学	101	201	301	401	501	601	701	702	801	802	901	902	903	合计
应到	55	71	51	53	46	55	50	50	41	49	46	45	47	43	702
实到	54	71	51	53	46	55	50	50	41	48	42	42	47	43	693
请假	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1	4	3	0	0	9

说明: 以上各班级应到及实到人数提取自该校调查当日的校务日志。

调查人员在该校厨房见到在岗炊事员 9 人。伍校长提供了其他应到教职工人数 59 人, 当日全部在岗。该校当日午餐实际就餐人数为学生 693 人+教师 59 人+炊事员 9 人=770 人。调查人员查阅该校微博时注意到, 该校自 6 月 8 日更新了公示后, 截止报告截稿前均未公示日常反馈, 经询问学校老师, 告知可能是爱盟客户端未能成功上传数据。

4.3 鄂阳乡民族中心学校的项目执行综合评价

表 2: 鄂阳乡民族中心学校项目执行综合评分表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	5
调查	10	3.8
五分制总分		4.5
百分制总分		93.2

经综合评估, 鄂阳乡民族中心学校项目运行综合评分百分制总分 93.2 分。

5 分项问题调查

5.1 卫生项目

关于本项调查内容, 主要包含炊事员卫生、食堂卫生、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

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。

求, 与伍金辉校长及食堂后勤老师一起逐项进行了查看。

该校厨房系今年才建成启用的独立标准化厨房。整个厨房宽敞明亮, 各功能分区完善, 整体卫生状况良好。各类食材储藏规范, 未查见发霉变质等情况。在岗炊事员均规范着装在岗。不足之处是由于该校学生人数众多, 餐前洗手执行不够彻底, 同时由于该校新购置的餐具消毒保洁柜尚未安装到位, 学生餐具暂时没有执行统一消毒管理。

表 3: 鄂阳乡民族中心学校卫生项目评分表

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”, 调查人员注意到该校学生餐具尚未实现统一消毒管理, 学生餐具系自行保管 (图 2)。根据稽核评分规则, 该项评分取 1 分;



图 2 尚未启用的部分餐具消毒保洁柜

关于“餐前洗手”，调查人员注意到，该校虽然有室外冷热水供应供学生洗手及清洗餐具，但由于人数众多，餐前洗手执行不够彻底。根据稽核评分规则，该项评分取3分；

除上述扣分项外，该校在厨房整体环境卫生上均执行良好，无明显瑕疵；



图3 规范着装的在岗炊事员



图4 厨房全景及各区域情况



图 5 食材储藏室整体情况

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，与师生一同就餐，逐项了解当日饭菜质量。调查当日，该校午餐菜品丰富，饭菜份量充足，搭配合理，干净无异物。调查人员当日品尝了学生饭菜，自我感觉饭菜味道适中，口感良好。调查人员通过观察并与部分就餐学生进行交流，均表示在学校能吃饱，对午餐质量满意度较高。通过查阅学校微博日常公示，每日荤菜率百分之百。

表 4：鄂阳乡民族中心学校午餐饭菜质量评分表

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

评分说明:

调查当日, 该校午餐送餐质量完全符合本项考察要求, 本项评分均取满分 5 分。



图 6 调查当日饭菜组图

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, 与伍金辉校长及食堂后勤老师一起进行了查看。该校日常执行管理情况良好。现场查见的炊事员健康证齐全有效, 厨房电器设备运转正常, 菜品留样规范有效, 分餐、就餐秩序良好, 师生完全同餐, 餐后浪费水平合理。

表 5: 鄂阳乡民族中心学校执行管理评分表

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

评分说明:



调查当日,该校在午餐执行管理上整体良好,无明显瑕疵。根据稽核评分规则,本项调查评分均取满分5分(图7、图8、图9);



图7 合格有效的炊事员健康证



图8 规范有效的食品留样

(留样记录表较规范,但因拍摄原因未提取到有效照片)



图9 良好的就餐秩序

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,逐项了解并评分。调查当日,该校校长伍金辉老师及负责食堂后勤的相关老师向调查人员介绍了该校



的日常采购、出入库以及现金管理情况,并出示了相关账目。该校食堂资金管理规范,各账目设置完善,数据清晰,各个环节管理规范、清晰可控。

表 6: 鄂阳乡民族中心学校午餐财务管理评分表

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	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	5

评分说明:

该校食堂资金管理规范,账目设置完善,数据清晰,各个环节管理规范、清晰可控。根据稽核评分规则,该节评分予以全取满分 5 分;



图 10 部分食堂财务账目组图



5.5 学生匿名调查

调查当日, 调查人员就学生午餐满意度对该校五年级(1)班及七年级(1)班的学生进行了匿名问卷调查, 参与人数 95 人, 回收有效问卷 95 份, 抽样比例 20.5%, 统计结果见表 8, 评分情况见表 7:

表 7: 鄂阳乡民族中心学校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: 鄂阳乡民族中心学校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	82	86.3%	一般	13	13.7%	不卫生	0	0	0
是否吃到不该吃的	没有吃到过	78	82.1%	吃到过	17	17.9%				0
菜的味道	好吃	77	81.1%	一般	18	18.9%	不好吃	0	0	0
菜是否够吃	够吃	85	89.5%	有时不够吃	10	10.5%	天天不够吃	0	0	0
饭是否蒸熟	每天都熟了	80	84.2%	有时不熟	15	15.8%	经常不熟	0	0	0



饭是否够吃	够吃	95	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	95	100%	不可以	0	0				0
浪费饭菜有人多吗	没有	72	75.8%	少	23	24.2%	多	0	0	0
能否每天吃到荤菜	能	95	100%	不能	0	0				0

统计结果说明: 该校学生对于午餐供餐质量整体满意度高。希望该校继续保持。

5.6 执行反馈

调查当日, 调查人与该校伍金辉校长和高向凡老师就免费午餐基金学校服务中心与该校的日常联系情况进行了了解, 并对沟通过程进行全程公开录音, 节选如下:

(1) 您知道协助贵校申请免费午餐的志愿者是谁? 目前和贵校还有联系吗?

答: 是教育局统一申请的, 联系多。

(2) 贵校免费午餐项目对接志愿者或对接工作人员是谁? 有其最新联系方式吗?

答: 有关食堂管理(包括免费午餐)我们平常主要是跟乡教育站后勤联系, 免费午餐基金对接的工作人员他们应该比较清楚。

(3) 对接志愿者(或工作人员)一般多长时间联系你们一次呢? 最近一次联系你们是大概是什么时候? 当时主要沟通了什么问题呢?

答: 专门的对接志愿者好像没有, 平时主要是在免费午餐湖北 QQ 群里交流, 有什么问题都在里面提问。尚没有免费午餐这边的人跟我们直接联系。

(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: 免费午餐的具体执行要求主要由乡教育站后勤转达, 都比较详细。我们县上也就食堂管理邀请过免费午餐的人员进行培训过。

(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: 一般在 QQ 群里提问很快都能得到答复。

(6) 对接志愿者(或工作人员)最近一次到校是什么时候? 当时主要是来做什么?

答: 2014 年 5 月, 免费午餐负责稽核的人来过我们学校, 了解执行情况。

(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: 暂时没有, 非常感谢你们!

6 调查建议

调查人员对鄖阳乡民族中心学校进行调查后, 综合各方面情况, 现提出以下建议;
建议该校尽快启用学生餐具消毒柜, 将学生餐具进行统一消毒管理;

7 结论

鄖阳乡民族中心学校稽核评分: 93.2 分。

调查人员认为, 鄖阳乡民族中心学校午餐运行管理状态优秀。该校食堂管理相当规范, 财务管理也非常清晰, 是一个样板学校。希望该校继续保持, 加油!

调查人员: 子夜

2015 年 6 月 22 日

稽核部建议: 鄖阳乡民族中心学校项目执行情况优秀。该校的项目用餐硬件环境得到了极大改善, 更可喜的是该校项目实施的食品安全、资金安全的软件环境也得到了极大的加强。希望该校继续巩固、发扬。本次给予该校**表扬!**

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:

@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 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、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