



报告编号	MW/JH[2016]078
报告正文总页数	共 15 页

贵州省黔东南州三穗县款场乡等溪小学 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

二零一六年六月十四日

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。

贵州省黔东南州三穗县款场乡等溪小学 免费午餐项目调查报告

项目负责人：舟乙

调查人员：高鑫

报告编写：高鑫

报告审核：舟乙

报告批准：舟乙

学校编号：2014006

报告日期：2016年6月14日

报告编号：MW/JH[2016]078

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.....	3
4 学校现状及评价.....	3
4.1 等溪小学的概况.....	3
4.2 等溪小学的就餐人数.....	3
4.3 等溪小学项目运行综合评价.....	4
5 分项问题调查.....	5
5.1 卫生项目.....	5
5.2 饭菜质量.....	7
5.3 执行管理.....	8
5.4 财务管理.....	10
5.5 学生匿名调查.....	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。

4月2日,邓飞联合500名记者、国内数十家主流媒体、和中国社会福利基金会发起免费午餐基金公募计划,倡议为贫困学童提供免费午餐。自2011年4月正式启动至2016年4月底,募款已超过19846万元,累计开餐学校达到556所,帮助孩子们免于饥饿,享有热腾腾的免费午餐。

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

2016年6月,调查人高鑫接受免费午餐基金稽核部的委托,从河北省保定市出发前往贵州省对该地区开餐学校(等溪小学、格冲小学、阳猛小学、黄连小学、合寨小学、



骆象学校、龙眉小学)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12日,调查人从保定市出发,乘火车前往贵州省玉屏市(约22小时),再乘班车前往三穗县(约1.5小时),13日到达三穗县后,宿三穗县泰新大酒店。相关费用:保定市至玉屏市,火车硬卧403元;玉屏市到三穗县,小巴17元;住宿费118元。

6月14日上午,从三穗县汽车站乘9:30前往款场乡的班车,约10:55分到达等溪小学,随即进校调查,调查结束后乘班车原路返回三穗县,再乘中巴前往凯里市,宿凯里市怡莱酒店。相关费用:三穗县到等溪小学,班车往返32元;三穗县到凯里市,中巴43元;凯里市住宿119元。

交通提示:从三穗县城至款场乡的班车从早上八点起约半小时一趟。



图1 交通情况组图

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

智能手机一台, 笔记本电脑一台。

4 学校现状及评价

4.1 等溪小学概况

三穗县位于贵州省东部, 隶属黔东南苗族侗族自治州, 县人民政府驻八弓, 距州府凯里 87 公里, 距省府贵阳 247 公里, 东北与湖南省新晃侗族自治县毗邻, 东南、西南与天柱、剑河两县接壤, 北与镇远县相连。为贵州省东出口之一, 素有“黔东南要塞”和“千里苗疆门户”之称。全县辖八弓镇、瓦寨镇、桐林镇、长吉乡和款场乡等 5 镇 4 乡。款场乡位于三穗县东部, 乡政府驻地—款场距县城 48 公里, 素有三穗东大门之称。

等溪小学位于款场乡等溪村, 为一所村小, 该校距离公路不是很远, 交通相对比较方便, 但从三穗前往等溪的公路由于修高速破损严重, 路况较差, 等溪小学归款场乡中心校管辖, 是一所六年制完小。目前有幼儿园和一至六年级七个年级、10 个教学班, 该校现有学生 383 人, 在校教师 17 人, 厨师 5 人, 门卫 1 人, 该校是营改餐合作学校, 其中幼儿园和教职工共 148 人享受免费午餐。学校中午 11:45 开餐。

校长杨友根; 微博、出库记录、入库记录、账目等由杨智萍老师负责; 由值周老师负责入库验收。

该校现有住宿生 23 人, 享受两免一补, 晚餐免费, 早餐自费。幼儿园学生在学校用早餐, 每生每人每天 2 元。学校为幼儿园学生提供午点, 每生每人每天 1.5 元。



图2 学校情况组图

4.2 等溪小学的就餐人数

本次调查的时间为 2016 年 6 月 14 日, 经突击检查, 该校各班级学生人数如下:



表 1：等溪小学学生人数统计表

全校	幼儿园 小班	幼儿园 中班	幼儿园 大班	一年级	二年级	三年级	四年级	五年级	六年级 1 班	六年级 2 班	合计
应到	35	45	45	37	46	41	39	39	28	28	383
实到	33	45	45	37	46	41	39	39	28	28	381
请假	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2

调查人现场见到厨师 4 人，门卫 1 人，学校提供当日出勤教师 17 人。

当日就餐人数：学生 381 人+教职工 22 人+调查人 1 人=404 人（调查工作人员缴餐费 5 元），该校微博只公示免费午餐用餐人数，微博公示应到用餐人数为 147 人，与微博公示人数相差 3 人。



图 3 就餐人数的微博截图

4.3 等溪小学项目运行综合评价

表 2：等溪小学项目运行综合评分表

评分项目类别	类别权重	得分
卫生	20	2.9
质量	20	4
管理	25	3
财务	25	4.8
调查	10	2.45
五分制总分		3.43
百分制总分		68.6

经各项评估，等溪小学项目运行综合评分为 68.6 分-10 分-10 分=48.6 分。

追加扣分原因：



(1) 该校食材存在腐败变质情况, 因此在总分中追加扣分 10 分。

调查当日调查人查看学校现有食材存在腐败变质情况:

- ①在冰柜中查看肉类是发现肉类存在腐败变质的味道, 存在淡淡的臭味;
- ②学校当日食用的油豆腐存在酸馊味道;
- ③该校储存的土豆存在腐烂情况, 个别土豆已经生蛆。(见图 4)

(2) 该校为幼儿园学生提供面包, 经过现在调查核实, 学校从近期开始为幼儿园学生下午五点一餐提供面包, 面包经费由学前班学生缴费 1.5 元/人·天中出。(见图 5)



图 4 腐烂的土豆组图



图 5 学校为学生提供的面包组图

5 分项问题调查

5.1 卫生项目

该校厨房和食堂位于教学楼后面的一栋建筑物内, 调查人到校后首先查看了厨房, 现场看到四位厨师, 着工作服, 起初未戴帽子, 调查人进入厨房后才陆续戴上帽子, 卫

生一般。厨房整体卫生一般，墙面较脏。该校食材在由教育局统一在三穗县采购，每周采购两次，分别为星期日、星期三。储藏间位于食堂内的一个单独房间内，菜品摆放在货架上，米摆放在用木板做的隔层上，能够有效的防鼠、防潮。

学生餐前洗手环节，开餐前幼儿园的老师会叮嘱学生进行餐前洗手，小学部学生则不洗手直接就餐。用餐完餐幼儿园小班和教师餐具由厨师统一清洗并消毒，其他学生餐具，有的自己清洗有的拿回家清洗。

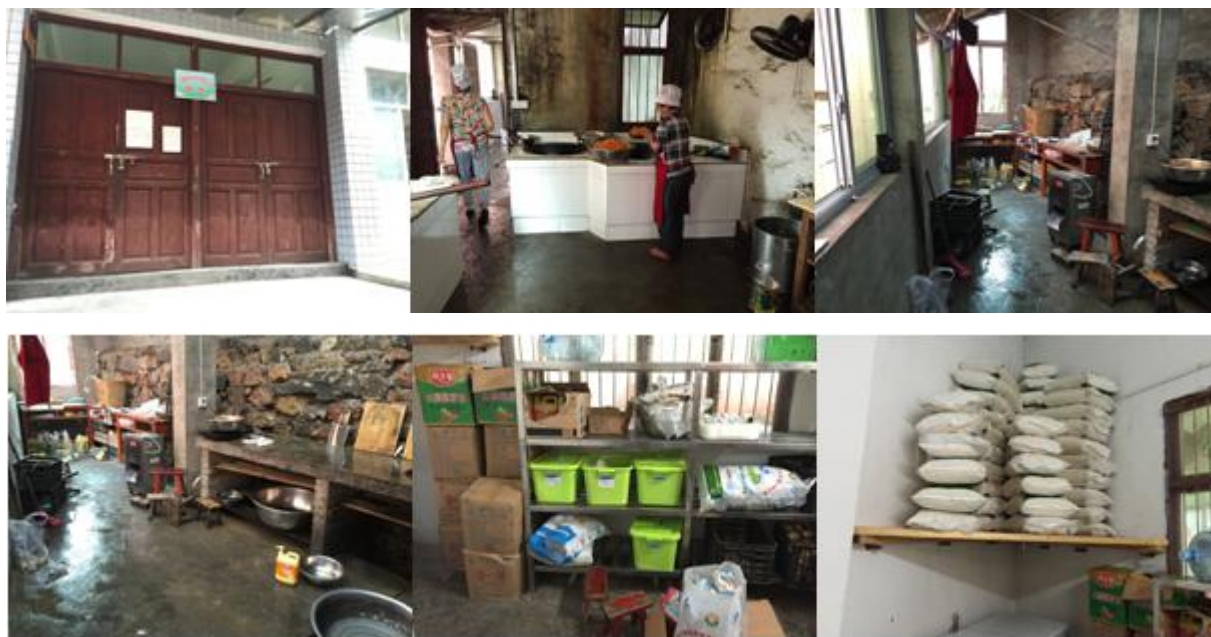


图6 厨房和食材储存情况组图

表3: 等溪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	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
工作台生熟分离	10	5	0.5
墙面地面卫生	5	1	0.05
易变质食物保存	10	1	0.1
餐具消毒	10	3	0.3
食材储藏	10	5	0.5

当前储存食材变质腐坏情况	20	0	0
餐前洗手	5	3	0.15
		总分	2.9

扣分原因:

- (1) “厨工头部卫生”项得 3 分, 原因是厨师备餐期间没有戴帽子。
- (2) “厨工手部卫生”项得 3 分, 原因是厨师手部卫生一般。
- (3) “墙面地面卫生”项得 1 分, 原因是该校墙面卫生极差。(见图 7)
- (4) “易变质食物保存”项得 1 分, 原因是该校储存的猪肉存在变质的发臭的情况。
- (5) “餐具消毒”项得 3 分, 原因是该校只为部分学生餐具进行消毒。
- (6) “当前储存食材变质腐坏情况”项得 0 分, 原因是该校现有储存的食材有腐坏变质的。
- (7) “餐前洗手”项得 3 分, 原因是该校义务生不洗手, 学校虽然条件简陋, 但是存在为学生提供洗手的条件。



图 7 厨房墙面图

5.2 饭菜质量

调查当天, 该校菜品为: 炸豆腐炒肉、胡萝卜炒肉、火腿肠汤和米饭。调查人与师生共餐, 除个别炸豆腐存在变质发酸的味道外其他尚可。查阅该校近期的微博, 食材比较丰富, 例如: 猪肉、鸡蛋、中华鲟、白菜、茄子、洋芋、青椒、西红柿、木耳等。

表 4: 等溪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	0	0
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	4

扣分原因：

“饭菜口味”项得 0 分，原因是当日菜品中炸豆腐炒肉的炸豆腐有酸味。



图 8 开餐当日菜品组图

5.3 执行管理

调查人在储藏间查看了该校的消毒柜和冰柜等设备，均使用正常。现场查看之前留样，储存在专用留样柜中，调查当日未见前日（6 月 13 日）的留样。调查人观察了学生的整个用餐过程，餐后浪费情况比较明显。

该校的就餐情况是，学校中午 11:30 幼儿园开餐，开餐前厨师将做好的午餐分装好，并送到幼儿园教室，教师负责分餐，义务生 11:45 下课后排队到食堂领餐，由厨师为学生分餐，领餐后有的在教室就餐，有的在操场就餐，观察整个就餐过程，就餐秩序良好。

表 5：等溪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	1	0.3
分餐秩序	10	5	0.5
师生同餐	20	5	1
浪费情况	20	1	0.2
		总分	3

扣分原因：



- (1) “菜品留样”项得 1 分，原因是调查当日未见前一日（6 月 13 日）留样。
- (2) “浪费情况”项得 1 分，原因是调查当日学校浪费情况严重。



图 9 厨师健康证组图



学校食堂食品留样登记表										
食品名称	留样时间和餐别	留样量 (克)	包装情况	贮存情况	留样人签名	预计留样时间	实际留样时间	销毁方式	销毁人签名	备注
小炒肉	5.4. 17:00	100	密封	冷藏	李慧珍	5.4. 17:00				
红烧猪肉	5.4. 17:00	100	密封	冷藏	李慧珍	5.4. 17:00				
猪肉丝汤	5.4. 17:00	100	密封	冷藏	李慧珍	5.4. 17:00	5.8. 17:00	销毁	王宝强	
米饭	5.4. 17:00	100	密封	冷藏	李慧珍	5.4. 17:00				
西红柿汤	5.5. 11:30	100	密封	冷藏	李慧珍	5.7. 12:00				
西红柿肉	5.5. 11:30	100	密封	冷藏	李慧珍	5.7. 12:00	5.8. 11:30	销毁	李慧珍	
猪肉丝汤	5.5. 11:30	100	密封	冷藏	李慧珍	5.7. 12:00				
米饭	5.5. 11:30	100	密封	冷藏	李慧珍	5.7. 12:00				
猪肉丝汤	5.5. 17:00	100	密封	冷藏	田太梅	5.7. 17:00				
猪肉丝汤	5.5. 17:00	100	密封	冷藏	田太梅	5.7. 17:00	5.8. 17:00	销毁	李慧珍	
猪肉丝汤	5.5. 17:00	100	密封	冷藏	田太梅	5.7. 17:00				
米饭	5.5. 17:00	100	密封	冷藏	田太梅	5.7. 17:00				

图 10 学校留样和留样记录组图



图 11 学校厨余组图



图 12 就餐过程组图

5.4 财务管理

该校食材采购由教育局统一采购配送, 每星期日、三两次配送。调查人在该校调查期间, 该校提供一个记录了学校出入库和流水账的 excel 表格, 表格中对出入库、现金结余等记录清晰, 核心内容完整, 真实度较高。此外学校还提供了配送单和发票, 真实度较高。

贵州省三阳阳光农业开发有限公司
营养餐学生食堂食品食材配送单

开户行: 三穗县农村信用合作社 凭证编号: 0013506
账号: 2691010001201100055944 联系电话: 0855-4615418
学校名称: 等溪小学 时间: 2016年3月6日

序号	品种名称	单位	数量	单价(元)	金额(元)	备注
1	猪肉	斤	40	12.5	500	
2	猪肉	斤	15	22	330	
3	牛肉	斤	15	33	495	
4	鸡肉	斤	3	7	21	
5	鸡蛋	斤	20	2.2	44	
6	葱花	斤	20	2.5	50	
7	洋葱	斤	20	2.5	50	
8	白菜	斤	20	2	40	
9	白萝卜	斤	1	10	10	
10	四季豆	斤	3	5.5	16.5	
11	豆腐	斤	1	4	4	
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29						
30						
31						
32						
33						
34						
35						
36						
37						
38						
39						
40						
41						
42						
43						
44						
45						
46						
47						
48						
49						
50						
51						
52						
53						
54						
55						
56						
57						
58						
59						
60						
61						
62						
63						
64						
65						
66						
67						
68						
69						
70						
71						
72						
73						
74						
75						
76						
77						
78						
79						
80						
81						
82						
83						
84						
85						
86						
87						
88						
89						
90						
91						
92						
93						
94						
95						
96						
97						
98						
99						
100						

合计: 万 千 佰 拾 元 角 分 ¥: 16405

学校领导签名: 龙正林 学校验收人签名(2人): 龙正林 供货商签名: 龙正林

贵州省三阳阳光农业开发有限公司
营养餐学生食堂食品食材配送单

开户行: 三穗县农村信用合作社 凭证编号: 0012906
账号: 2691010001201100055944 联系电话: 0855-4615418
学校名称: 等溪小学 时间: 2016年5月2日

序号	品种名称	单位	数量	单价(元)	金额(元)	备注
1	猪肉	斤	40	12.5	500	
2	猪肉	斤	15	22	330	
3	牛肉	斤	15	33	495	
4	鸡肉	斤	3	7	21	
5	鸡蛋	斤	20	2.2	44	
6	葱花	斤	20	2.5	50	
7	洋葱	斤	20	2.5	50	
8	白菜	斤	20	2	40	
9	白萝卜	斤	1	10	10	
10	四季豆	斤	3	5.5	16.5	
11	豆腐	斤	1	4	4	
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29						
30						
31						
32						
33						
34						
35						
36						
37						
38						
39						
40						
41						
42						
43						
44						
45						
46						
47						
48						
49						
50						
51						
52						
53						
54						
55						
56						
57						
58						
59						
60						
61						
62						
63						
64						
65						
66						
67						
68						
69						
70						
71						
72						
73						
74						
75						
76						
77						
78						
79						
80						
81						
82						
83						
84						
85						
86						
87						
88						
89						
90						
91						
92						
93						
94						
95						
96						
97						
98						
99						
100						

合计: 万 千 佰 拾 元 角 分 ¥: 16405

学校领导签名: 龙正林 学校验收人签名(2人): 龙正林 供货商签名: 龙正林

送(销) 货单 0080105

收货单位: 等溪小学 16年5月2日

地址: 电话:

序号	名称及规格	单位	数量	单价	金额	备注
1	猪肉	斤	40	12.5	500	
2	猪肉	斤	15	22	330	
3	牛肉	斤	15	33	495	
4	鸡肉	斤	3	7	21	
5	鸡蛋	斤	20	2.2	44	
6	葱花	斤	20	2.5	50	
7	洋葱	斤	20	2.5	50	
8	白菜	斤	20	2	40	
9	白萝卜	斤	1	10	10	
10	四季豆	斤	3	5.5	16.5	
11	豆腐	斤	1	4	4	
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29						
30						
31						
32						
33						
34						
35						
36						
37						
38						
39						
40						
41						
42						
43						
44						
45						
46						
47						
48						
49						
50						
51						
52						
53						
54						
55						
56						
57						
58						
59						
60						
61						
62						
63						
64						
65						
66						
67						
68						
69						
70						
71						
72						
73						
74						
75						
76						
77						
78						
79						
80						
81						
82						
83						
84						
85						
86						
87						
88						
89						
90						
91						
92						
93						
94						
95						
96						
97						
98						
99						
100						

合计: 万 千 佰 拾 元 角 分 ¥: 16405

收货单位(盖章): 等溪小学 送货单位(盖章): 龙正林

收货人及经手人: 龙正林 送货人及经手人: 龙正林

图 13 配货单组图

等溪小学2015-2016学年度第二学期学前班免午流水账												
单位：三穗县款场乡等溪小学			填报时间：2016年2月29日									
序号	时 间	明细项目	收入	支出	结余	备注						
	2016.1.8	上学期现金结余22753.45元					17	2016.4.17	开餐食材		1439.00	50203.13
	2016.1.8	上学期食材结余218.48					18	2016.4.20	开餐食材		924.00	49279.13
1	2016.2.27	上学期结余			22971.93		19	2016.4.24	开餐食材		1346.00	47933.13
2	2016.2.27	购买大米800斤、菜油60升		2392.80	20579.13		20	2016.4.27	开餐食材		873.00	47060.13
3	2016.2.29	开餐食材	1684.00	18895.13			21	2016.5.2	开餐食材		1831.50	45228.63
4	2016.3.6	开餐食材	1691.00	17204.13			22	2016.5.8	开餐食材		1366.00	43862.63
5	2016.3.9	开餐食材	1056.00	16148.13			23	2016.5.10	购买大米800斤、菜油40升		2187.20	41675.43
6	2016.3.13	开餐食材	1384.00	14764.13			24	2016.5.11	开餐食材		1205.00	40470.43
7	2016.3.16	开餐食材	886.00	13878.13			25	2016.5.15	开餐食材		1691.40	38779.03
8	2016.3.20	开餐食材	1452.80	12425.33			26	2016.5.17	免午专员王远贵就餐	5.00		38784.03
9	2016.3.23	开餐食材	776.00	11649.33			27	2016.5.18	开餐食材		903.00	37881.03
10	2016.3.27	开餐食材	1373.00	10276.33			28	2016.5.22	开餐食材		1512.30	36368.73
11	2016.3.28	上级拨款	48088.00	58364.33			29	2016.5.25	开餐食材		894.00	35474.73
12	2016.3.30	开餐食材		897.20	57467.13		30	2016.5.29	开餐食材		1511.50	33963.23
13	2016.3.31	购买大米700斤		1554.00	55913.13		31	2016.6.1	开餐食材		1026.00	32937.23
14	2016.4.4	开餐食材		1846.00	54067.13		32	2016.6.3	购买大米700斤、菜油40升		2170.80	30766.43
15	2016.4.10	开餐食材		1841.50	52225.63		33	2016.6.5	开餐食材		1599.00	29167.43
16	2016.4.13	开餐食材		583.50	51642.13		34	2016.6.11	开餐食材		2310.00	26857.43

三穗县款场乡等溪小学幼儿园2015—2016学年度第二学期中餐入库、出库情况																	
入库							出库							结余	备注		
时间		2016. 3. 30及31					3月31日就餐149人			4月1日就餐149人							
							大白菜炒肉、水豆腐炒肉、			洋芋炒肉、小南瓜炒肉、							
序号	项目	数量		单价		合计	数量	单价	合计	数量	单价	合计	数量	单价	合计	数量	
1	猪肉	40	斤	15.8	元/斤	632.00	20	15.8	316.00	20	15.8	316.00					
2	小南瓜	20	斤	4.5	元/斤	90.00		4.5	0.00	20	4.5	90.00					
3	老南瓜	6	斤	2.2	元/斤	13.20	6	2.2	13.20		2.2	0.00					
4	大白菜	20	斤	2.8	元/斤	56.00	20	2.8	56.00		2.8	0.00					
5	洋芋	20	斤	2.5	元/斤	50.00		2.5	0.00	20	2.5	50.00					
6	葱	2	斤	6	元/斤	12.00	1	6	6.00	1	6	6.00					
7	老姜	1	斤	4	元/斤	4.00	0.5	4	2.00	0.5	4	2.00					
8	水豆腐	20	斤	2	元/斤	40.00	20	2	40.00		2	0.00					
9	大米	700	斤	2.22	元/斤	1554.00											
10																	
11																	
12																	
	合计					2451.20											
上期 结余	盐	5	包	3.00	元/包		1	3.00	3.00	1	3.00	3.00		3.00	0.00	3	
	菜油	28	升	10.28	元/升		1	10.28	10.28	1	10.28	10.28		10.28	0.00	26	
	大米	160	公斤	2.22	元/斤		32	2.22	71.04	32	2.22	71.04		2.22	0.00	96	
合计								517.52			548.32				0.00	0	
均餐								3.47			3.68				0.00		
库房管理员签名：						提货人签名：						学校领导签字：					

三穗县款场乡等溪小学幼儿园2015--2016学年度第二学期中餐入库、出库情况																	
入库						出库									结余	备注	
时间		2016. 6. 3及6. 5				6月6日就餐149			6月7日就餐149人			6月8日就餐149人					
						豆腐皮炒肉、大白菜炒肉、西红柿肉丝汤			胡萝卜炒肉、莲花白炒肉、火腿肠汤			洋葱丝炒肉、茄子炒肉、骨头汤、青椒肉丝					
序号	项目	数量		单价		合计		数量	单价	合计	数量	单价	合计	数量	单价	合计	数量
	大米	700	斤	2.22	元/斤	1554.00											700
	菜籽油	60	升	10.28	元/升	616.80											60
	猪肉	70	斤	15.9	元/斤	1113.00		20	15.9	318.00	20	15.9	318.00	30	15.9	477.00	6月8日过端午节为学生加一个菜、青椒肉丝
	茄子	18	斤	3.5	元/斤	63.00			3.5	0.00		3.5	0.00	18	3.5	63.00	
	大白菜	25	斤	2.2	元/斤	55.00		25	2.2	55.00		2.2	0.00		2.2	0.00	
	莲花白	20	斤	2	元/斤	40.00			2	0.00	20	2	40.00		2	0.00	
	胡萝卜	20	斤	4	元/斤	80.00			4	0.00	20	4	80.00		4	0.00	
	洋芋	25	斤	3	元/斤	75.00			3	0.00		3	0.00	25	3	75.00	
	西红柿	5	斤	3	元/斤	15.00		2	3	6.00		3	0.00	3	3	9.00	
	小青椒	4	斤	3	元/斤	12.00			3	0.00		3	0.00	4	3	12.00	
	四季葱	1	斤	5.5	元/斤	5.50		0.3	5.5	1.65	0.4	5.5	2.20	0.3	5.5	1.65	
	生姜	1	斤	4	元/斤	4.00		0.3	4	1.20	0.4	4	1.60	0.3	4	1.20	
	蒜苗	2	斤	6	元/斤	12.00		0.6	6	3.60	0.8	6	4.80	0.6	6	3.60	
	豆腐皮	8	斤	5	元/斤	40.00		8	5	40.00		5	0.00		5	0.00	
	辣子节	2	斤	12	元/斤	24.00		0.6	12	7.20	0.8	12	9.60	0.6	12	7.20	
	800克火腿肠	2	斤	14	元/斤	28.00			14	0.00	2	14	28.00		14	0.00	
	花椒粒	0.5	斤	65	元/斤	32.50		0.1	65	6.50	0.1	65	6.50	0.3	65	19.50	
合计						3769.80											
上期结余	盐	10	包	3.00	元/包			1	3.00	3.00	1	3.00	3.00	1	3.00	3.00	7
	菜油	14.5	升	10.28	元/升			1.5	10.28	15.42	1.5	10.28	15.42	1.5	10.28	15.42	10
	大米	220	公斤	2.22	元/斤			32	2.22	71.04	32	2.22	71.04	32	2.22	71.04	124
合计										528.61			580.16			758.61	0
均餐										3.55			3.89			5.09	
库房管理员签名:						提货人签名:						学校领导签字:					

图 15 excel 表格出入库截图

表 6: 等溪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	5	1
入库登记	5	3	0.15



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	4.8

扣分原因:

- (1) “入库登记”项得 3 分,原因是学校提供的是电子版,无采购人和验收人信息。
- (2) “出库登记”项得 3 分,原因是学校提供的电子版记录无出库人和监督人信息。

5.5 学生匿名调查

调查人对五年级的 39 名学生进行了问卷调查,并结合现场观察和交流进行评分。

表 7: 等溪小学学生匿名调查评分表

项目	权重	分值	得分
厨师卫生	10	1	0.1
饭菜异物情况	15	0	0
菜品口味	5	1	0.05
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	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	2.45

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: 等溪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	11	28.2%	一般	21	53.8%	不卫生	7	17.9%	0



是否吃到 不该吃的	没有吃 到过	11	28.2%	吃到过	28	71.8%				0
菜的味道	好吃	7	18.4%	一般	29	76.3%	不好吃	2	5.3%	2.6%
菜是否够 吃	够吃	24	63.2%	有时不 够吃	14	36.8%	天天不 够吃	0	0	0
饭是否蒸 熟	每天都 熟了	18	46.2%	有时不 熟	21	53.8%	经常不 熟	0	0	0
饭是否够 吃	够吃	31	79.5%	有时不 够吃	8	20.5%	天天不 够吃	0	0	0
饭不够是 否可以添	可以	37	94.9%	不可以	2	5.1%				0
浪费饭菜 有人多吗	没有	0	0	少	32	82.1%	多	7	17.9%	0
能否每天 吃到荤菜	能	39	100.0%	不能	0	0				0

6 调查人建议

调查人员对等溪小学进行调查后, 综合各方面情况, 现提出以下建议:

- (1) 建议学校能够督促厨师在备餐过程中能够佩戴帽子, 并注意个人卫生;
- (2) 建议学校能够注意厨房卫生, 为学生提供一个干净整洁的厨房环境;
- (3) 建议学校尽可能为学生提供餐具消毒;
- (4) 建议学校能够认真做好入库验收工作, 对每种食材进行验收;
- (5) 建议学校能够妥善保管食材, 对易变质的食材进行先入先出, 避免出现因食材编制导致的食品安全事故;
- (6) 建议学校能够督促学生进行餐前洗手, 养成良好的卫生习惯;
- (7) 建议学校能够认真做好食品留样, 按要求留足时间、留够量;
- (8) 建议学校能够根据学生实际用餐量进行备餐, 避免出现严重浪费;
- (9) 建议学校在方便的前提下能够按照附件 1 中关于出入库记录的要求完善出入库记录。



7 结论

等溪小学稽核评分: 48.6 分。

调查人员认为, 等溪小学项目整体运行情况较差, 该校在食品搭配、就餐秩序、出入库管理等方面做的比较好, 但是学校在食品留样、餐具消毒、厨房卫生、餐前洗手等方面仍需要进一步改善, 调查当日学校浪费情况严重, 且出现了食材变质的情况, 希望学校能够认真对待开餐工作, 注意食材的新鲜度。

调查当日发现两点重大问题, 一是食材变质情况严重, 肉类有异味、午餐的炸豆腐有酸味、土豆腐烂生蛆等, 希望学校在今后的工作能够引起重视, 避免此类情况发生; 二是学校为幼儿园学生提供面包, 建议学校立即停止供应面包。

此外, 学校存在食材变质腐烂的情况除了在储存方式上存在问题外, 调查人认为学校的管理上存在一定缺失, 造成此类情况的发生归纳起来有以下两者共同造成, 一是, 供货商提供商品质量本身存在一定问题; 二是, 学校的管理上存在缺失, 对食材不进行入库验收, 也是导致此类情况发生的原因之一。希望学校能够认真做好入库验收环节, 确保食材质量。

调查人: 高鑫

2016 年 6 月 14 日

稽核部建议: 等溪小学项目执行情况较差, 建议立即进行停餐整改。该校存在食品安全的严重问题; 从学生问卷调查和浪费情况看, 学生对饭菜质量的满意度非常低; 校方收取学生餐费进行面包发放的情况, 是否在执行部进行备案? 该校 2014 年开的餐, 两年的时间, 我们的执行监督在哪里? 本部将密切关注该校的整改和相关人员的工作失职追究问题!

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>

微信: 15035119413



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，以及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

