



报告编号	MW/JH[2016]113
报告正文总页数	共 12 页

青海省海东市民和县大庄乡孟家村小学 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： 中国福基金会免费午餐基金管理委员会

调查类别： 调查取证

二零一六年九月二十四日

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。

青海省海东市民和县大庄乡孟家村小学 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：2014042

报告日期：2016年9月24日

报告编号：MW/JH[2016]113

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 孟家村小学概况.....	3
4.2 孟家村小学的就餐人数.....	3
4.3 孟家村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.....	6
5.3 执行管理.....	7
5.4 财务管理.....	8
5.5 学生匿名调查.....	10
6 调查人建议.....	12
7 结论.....	12
附件 1. 各项评分标准.....	13
附件 2. 重大问题一览表.....	17

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7月底,募款已超过21012万元,累计开餐学校达到607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](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

2016年9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青海省对该地区开餐的六所学校(酥油灯儿童之家、大桦林小学、哈家圈小学、孟家



村小学、李家岭小学、韩家岭小学)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

9月15日,调查人从保定市出发,乘火车前往青海省西宁市(约20小时),再乘卧铺大巴前往玉树市(约17小时),17日上午到达玉树市后,宿玉树市珠穆朗玛酒店。于19日完成对玉树市酥油灯儿童之家的调查后返回西宁(约17小时),于20日对互助县大桦林小学进行调查,调查结束后于21日早乘班车前往海东市民和县,对该县学校进行调查。21日完成对大庄乡哈家圈小学的调查后,22日对大庄乡孟家村小学进行检查。

9月22日上午9:00,从民和县所住酒店乘包车前往孟家村小学,约11:00到达孟家村小学,随即进校调查,调查结束后乘原车返回民和县城,宿民和琴睿商务宾馆。相关费用:民和到孟家村小学包车往返200元;住宿费120元。

交通提示:民和县城前往大庄乡的班车比较晚,不适合调查,包车费用200元相对比较实惠。



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安全问题,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 孟家村小学概况

民和回族土族自治县是青海省海东市下辖县, 位于青海省东部边缘。全县辖 8 镇、14 乡, 人口以汉族为主, 少数民族主要有回族、土族、藏族等, 是青海省重要的粮食、蔬菜、瓜果主产区, 在全省享有“瓜果之乡”的美誉。大庄乡位于县境中东部, 地处湟水谷地南侧山地、沟谷地。东与甘肃省接壤, 距县府驻地川口镇 60 公里。回族占总人口 99% 以上。下辖李家岭、韩家岭、高兴湾、孟家村等 15 个村委会。孟家村小学位于民和县大庄乡孟家村, 距离大庄乡约 5 公里, 距离民和县城约 65 公里, 前往孟家村小学为乡村水泥硬化路面, 路况较好。该校是一所五年制学校, 目前有学前班、一至五年级共 6 个年级、6 个教学班, 该校现有学生 111 人, 在校教师 7 人, 厨师 1 人, 该校是营改餐合作学校, 其中学前班和教职工共 31 人享受免费午餐。学校中午 12: 00 开餐。

校长白海福, 负责微博发布和相关记录的记录工作; 王占辉老师负责现金管理工作。



图 2 学校情况组图

4.2 孟家村小学的就餐人数

本次调查的时间为 2016 年 9 月 22 日, 经突击检查, 该校各班级学生人数如下:

表 1: 孟家村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	23	21	19	15	21	12	111
实到	22	21	19	15	21	12	110
请假	1	0	0	0	0	0	1

调查人现场见到厨师 1 人, 教师 7 人。

当日就餐人数: 学生 110 人+教职工 8 人+调查人 1 人 =119 人 (调查人缴纳餐费 5 元), 比微博公示多 1 人。

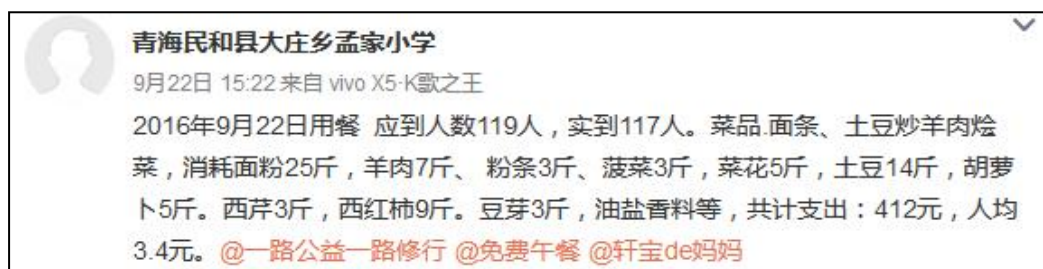


图 3 就餐人数的微博截图

4.3 孟家村小学项目运行综合评价

表 2: 孟家村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	4.6
质量	20	4.4
管理	25	3.4
财务	25	4.4
调查	10	2.2
五分制总分		3.8
百分制总分		76

经各项评估, 孟家村小学项目运行综合评分为 76 分。

5 分项问题调查

5.1 卫生项目

该校厨房位于校园最里面校舍的一间房屋内, 调查人到校后首先查看了厨房, 现场

看到一位厨师,系围裙,戴纱巾,卫生尚可。厨房整体卫生良好。该校食材由白海福老师在民和县菜市场进行采购并运输至学校,一次采购一周的食材。肉类在孟家村屠户家里购买,米、面在大庄乡购买,米、面存放在储藏间的桌子上,能够有效的防鼠、防潮。

由于学校没有条件供学生进行餐前洗手,下课后学生会先到储藏间拿自己的碗筷,然后在厨房门口排队领餐,领餐后返回教室就餐,用餐后餐具由学生自己清洗然后保存到消毒柜或柜子中,公用餐具由厨师清洗并放入消毒柜中每日消毒。



图 4 厨房和食材储存情况组图

表 3: 孟家村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	3	0.3
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	4.6

扣分原因:

(1) “厨工手部卫生”项得 3 分, 原因是厨师手部卫生一般。

(2) “餐具消毒”项得 3 分, 原因是学生餐具自己清洗并储存在柜子中, 不能进行良好的消毒和管理。

(3) “餐前洗手”项得 3 分, 原因是学校没有条件为学生提供餐前洗手。

5.2 饭菜质量

调查当天, 该校菜品为: 羊肉会面。调查人与师生共餐, 当日食材有: 羊肉、西红柿、包菜、土豆、辣椒、粉条。查阅该校近期的微博, 食材搭配尚属丰富, 如: 羊肉、菠菜、菜花、土豆、辣椒、包菜、粉条、豆芽、胡萝卜、芹菜等。

表 4: 孟家村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	3	0.9
品种数量	10	5	0.5
荤菜率	20	3	0.6
饭菜异物	20	5	1
		总分	4

扣分原因:

“饭菜分量”项得 3 分, 原因是学生问卷调查中, 仅有近 20% 的学生认为饭够吃、近 40% 的学生认为菜够吃。



图 5 开餐当日食材与菜品组图

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。查调当日未见留样。调查人观察了学生的整个用餐过程,餐后无明显浪费。

该校的就餐情况是,学校中午 12:00 开餐,下课学生会到储藏间取自己的餐具,再到厨房前排队领餐,由老师负责分餐,分餐后会到教室就餐,观察整个就餐过程,就餐秩序良好。

表 5: 孟家村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	3	0.6
		总分	3.4

扣分原因:

(1)“菜品留样”项得 1 分,原因是在于校方交流过程中得知学校留样只留 24 小时,并且调查当日为进行留样,而且留样记录不规范。

(2)“浪费情况”项得 3 分,原因是仅有不到 10%的学生认为学校无浪费情况存在。



图 6 厨师健康证图

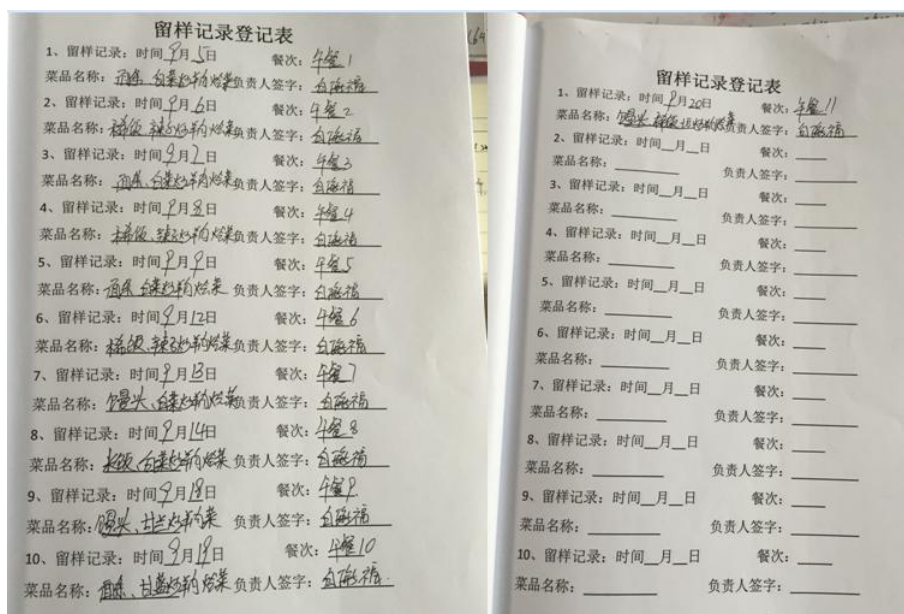


图 7 留样记录组图



图 8 就餐过程组图

5.4 财务管理

该校食材采购由白海福老师在民和县菜市场进行采购，并且运输至学校，每周采购一次。调查人在该校调查期间，该校能够提供出入库记录、原始采购单据、现金流水账等三个记录和一个单据，内容相对完整，真实度较高。

表 6: 孟家村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	3	0.15
现金流水账	20	5	1
专人负责	10	5	0.5
		总分	4.4

扣分原因:

- (1) “原始采购单据”项得 3 分, 原因是缺少供应商名称和联系方式。
- (2) “入库登记”项得 3 分, 原因是缺少验收人信息。
- (3) “出库登记”项得 3 分, 原因是缺少出库人员和交接人员信息等。

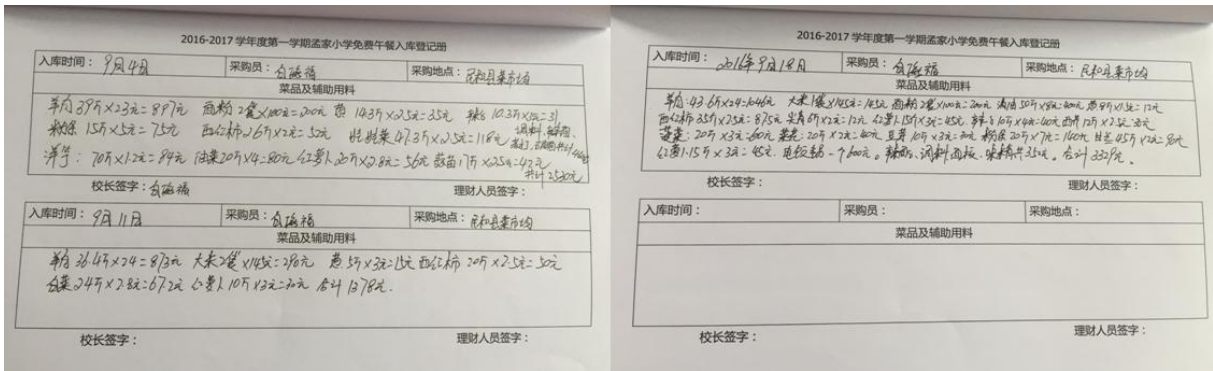


图 9 入库记录组图

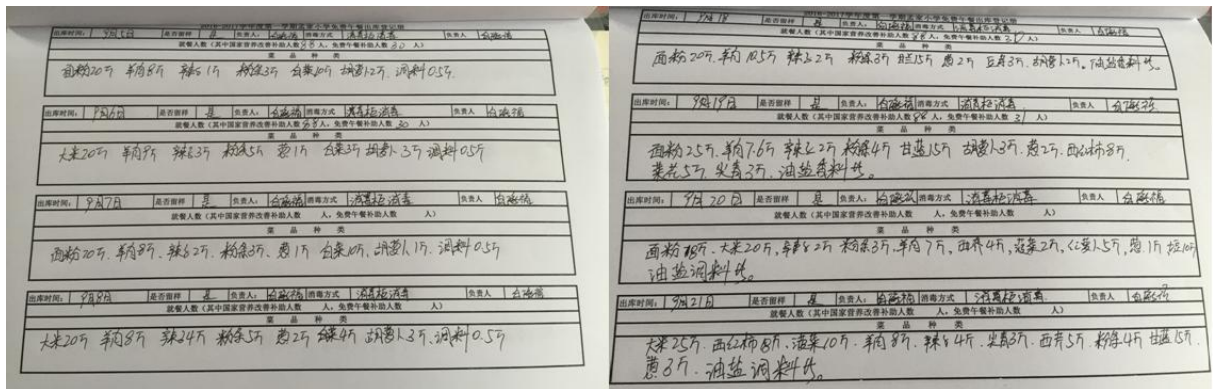


图 10 出库记录组图

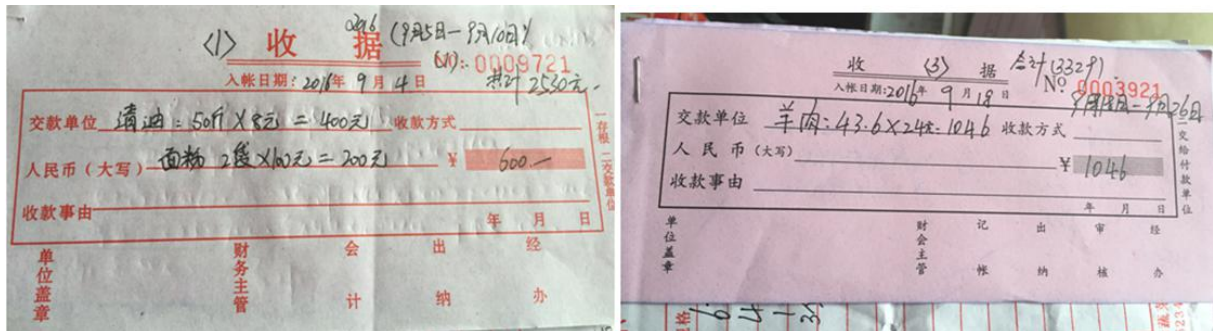




图 11 原始凭证组图

日期	对方科目	收入(借方)金额	付出(贷方)金额	结余金额
5.30 (10)	5月30日-6月3日	728.00	942.69	
6.5 (12)	6月6日-6月8日	465.00	897.19	
6.11 (16)	6月12日-6月17日	786.00	818.59	
6.17 (17)	6月20日-6月20日	807.00	723.89	
6.17 (18)	食堂买菜 26.80元 = 1700元	1700.00	563.89	
6.24 (19)	5月给大师傅工资	1000.00	463.89	
6.24 (19)	5月给大师傅工资	745.00	389.39	
6.24 (21)	6月27日-7月1日	772.00	312.19	
7.2 (17)	7月6日-7月11日	1000.00	212.19	
7.3 (22)	6月给大师傅工资	500.00	162.19	
7.14 (22)	7月给大师傅工资	500.00	162.19	
7.18 (20)	大师傅身体检查费	330.00	129.19	
7.18 (25)	作维修高箱, 购买大师傅服装	303.00	98.91	
7.18 (26)	厨工用品	59.00	39.91	
7.15 (27)	(7月9日采购)	449.00	-52.00	
9.2	免午餐费支出		-32.00	
9.4 (1)	(9月4日-9月9日)		-67.91	
9.10	收免费午餐补助款	2280.00	212.00	
9.11 (2)	(9月11日-9月15日)	3503.3	2170.95	
9.18 (3)	(9月18日-9月25日)	846.33	2092.43	

图 12 现金流水账组图

5.5 学生匿名调查

调查人对四年级的 21 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: 孟家村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: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:孟家村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	15	71.4%	一般	5	23.8%	不卫生	1	4.8%	0
是否吃到不该吃的	没有吃到过	15	71.4%	吃到过	6	28.6%				0
菜的味道	好吃	10	47.6%	一般	6	28.6%	不好吃	5	23.8%	0
菜是否够吃	够吃	7	36.8%	有时不够吃	9	47.4%	天天不够吃	3	15.8%	9.5%
饭是否蒸熟	每天都熟了	18	85.7%	有时不熟	2	9.5%	经常不熟	1	4.8%	0
饭是否够吃	够吃	4	19.0%	有时不够吃	12	57.1%	天天不够吃	5	23.8%	0
饭不够是否可以添	可以	19	90.5%	不可以	2	9.5%				0
浪费饭菜有人多吗	没有	2	9.5%	少	11	52.4%	多	8	38.1%	0



能否每天 吃到荤菜	能	13	61.9%	不能	8	38.1%				0
--------------	---	----	-------	----	---	-------	--	--	--	---

6 调查人建议

调查人员对孟家村小学进行调查后,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注意个人卫生;
- (2) 建议学学校能够建立监督机制,由老师或高年级学生进行监督学生洗碗,或定期进行餐具消毒;
- (3) 建议学校能够认真进行留样,贴好标签,将留样留足 48 小时,并认真对留样进行记录;
- (4) 建议学校能够按照本报告附件 1 的内容完善出入库记录和现金流水账。

7 结论

孟家村小学稽核评分: 76 分。

调查人员认为,孟家村小学项目整体运行情况良好,学校在食品留样、餐具消毒和相关记录工作上存在一定不足,但是可以看得出校方在开餐工作上的积极和认真,虽然有所不足但是所做出的工作值得肯定,此外该校在学生满意度调查上评价较低,希望校方根据以往开餐情况,总结经验弥补不足,最后感谢校长和老师们的辛勤付出,才使得孩子能够吃上安全、丰富的午餐。

调查人: 高鑫

2016 年 9 月 24 日

稽核部建议: 孟家村小学项目执行情况一般。从本次现场调查看,该校在食品安全的管理标准上问题较多,在资金安全的管理细节上问题较多,也存在学生用餐满意度不高的问题,建议执行团队伙伴及时对该校进行辅导跟进,切实提高该校的执行水平。

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](https://www.wechat.com/p/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
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