



报告编号	MW/JH[2017]004
报告正文总页数	共 18 页

湖南省怀化市新晃县大湾罗乡中心小学 免费午餐项目稽核报告

项目名称： 中国社会福利基金会免费午餐基金

委托单位： 中国社会福利基金会免费午餐基金管理委员会

检查单位： 中国社会福利基金会免费午餐基金监督中心

稽核类别： 常规调查

二零一七年三月二十日

注 意 事 项

- 1、对于接受稽核的学校，稽核结果因受时间限制及各方面因素制约，仅具参考作用。
- 2、稽核报告无现场稽核专员及监督中心总监电子签名无效。
- 3、对稽核报告内容若有异议，应在报告公示于免费午餐基金官方网站后7个工作日内向学校服务中心相关区域专员提出。

湖南省怀化市新晃县大湾罗乡中心小学

免费午餐项目稽核报告

稽核专员：云柯

报告编写：云柯

报告审核：三金

报告批准：杨博智

学校编号：2013061

稽核日期：2017 年 3 月 6 日

报告日期：2017 年 3 月 20 日

报告编号：MW/JH [2017]004

检查单位：中国社会福利基金会免费午餐基金监督中心

委托单位：中国社会福利基金会免费午餐基金管理委员会

目 录

1 项目概况.....	1
1.1 免费午餐发起背景.....	1
1.2 免费午餐项目目标.....	1
1.3 稽核时间及内容.....	1
1.4 稽核路线.....	2
2 稽核评估目的及依据.....	2
2.1 稽核评估目的.....	2
2.2 稽核评估依据.....	2
3 学校现状及评价.....	2
3.1 大湾罗乡中心小学概况.....	2
3.2 大湾罗乡中心小学项目执行综合评分情况.....	4
4 分项问题稽核情况.....	4
4.1 卫生项目.....	4
4.2 饭菜质量.....	8
4.3 执行管理.....	9
4.4 财务管理.....	11
4.5 学生匿名调查.....	15
5 稽核整改落实情况.....	17
6 存在的问题.....	17
7 结论.....	17
附件 1. 新开餐学校启动配套设备资金使用情况核对表.....	19
附件 2. 现场稽核评分细则.....	19
附件 3. 重大问题事项说明.....	25

1 项目概况

1.1 免费午餐发起背景

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12月底,募款已超过25125万元,累计开餐学校达716所,覆盖全国23个省市自治区,帮助逾20万偏远山区孩子们免于饥饿,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:免费午餐基金官方微博 <http://weibo.com/freelunch>

免费午餐基金官方网站 www.mianfeiwucan.org

免费午餐淘宝公益店 www.mianfeiwucan.tmall.com

1.3 稽核时间及内容

2017年3月,稽核员云柯接受中国社会福利基金会免费午餐基金管理委员会委托,从湖南长沙出发前往湖南省新晃县、贵州市江口县,对以上地区免费午餐项目合作学校项目执行情况进行现场稽核,主要稽核内容为食堂卫生、饭菜质量、项目执行管理、财务状况以及学生满意度、上次稽核存在问题整改情况、学校重大问题情况反馈等情况。



1.4 稽核路线

表 1：学校稽核交通行程信息表

序号	时间	起止地	交通方式	距离	费用
1	2017 年 3 月 5 日	长沙—新晃	高铁	497 公里	193 元
2	2017 年 3 月 6 日	新晃—大湾罗	徒步	2 公里	0 元
3	2017 年 3 月 6 日	大湾罗—新晃	徒步	2 公里	0 元



图 1 路况组图

2 稽核评估目的及依据

2.1 稽核评估目的

- （1）了解项目合作学校的食品安全管理状况，督促学校管理层提高食品安全意识，确保学生食品安全；
- （2）核查免费午餐基金捐赠资金使用情况，杜绝捐赠资金流失，提高捐赠人对免费午餐项目的信任；
- （3）为免费午餐基金是否继续与该校合作提供依据，确保免费午餐项目可持续运行。

2.2 稽核评估依据

本次稽核主要依据《免费午餐项目学校执行标准基本规范》（以下简称执行规范）、《农村义务教育学校食堂管理暂行办法》，以及现行国家食品生产、运输、加工等法律、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 学校现状及评价

3.1 大湾罗乡中心小学概况



大湾罗乡中心小学位于湖南省怀化市新晃县晃州镇大湾罗村，距乡（镇）约 1 公里，距县城约 1 公里，路况良好，全程硬化路面。该校系国家营养改善计划和免费午餐基金合作拨款学校，自 2013 年 9 月起合作开餐。日常午餐开餐时间 11：50 和 12：00。免费午餐基金为该校 3 名厨师提供每人每月补贴 1000 元，并视项目执行情况提供有限配套资金支持。该校为部分寄宿制学校，有寄宿生 50 人，寄宿生贫困户有 20 人享受政府补贴；享受政府补贴的学生每人每学期 500 元；其余寄宿生收取早晚餐餐费，收费标准：早、晚餐为 4 元/餐，其收取餐费独立核算。

表 2：学校后勤管理人员名单

岗 位	校长	后勤主任	采购人员	验收人员	会计	出纳	微博管理
姓 名	王苏玲	陈春辉	刘国树	值周行政老师和厨师	张志平	陈春辉	陈春辉

表 3：学校教学班数量表

教学班	学前班	小学部	中学部
数 量	3	13	0

表 4：学校人数统计表

全校	学生总人数		教职工人数（免费午餐拨款）			合计
	免费午餐拨款人数	国家营改拨款人数	教师	厨师	其他	
应到	155	488	46	3	1	693

表 5：学生及教职工人数统计表

年 级	学前班			一年级			二年级		三年级		四年级		五年级		六年级		教 职 工	合 计
	中班	大 1 班	大 2 班	1 班	2 班	3 班	1 班	2 班	1 班	2 班	1 班	2 班	1 班	2 班	1 班	2 班		
应到	51	52	52	44	44	44	32	32	29	29	38	34	48	47	34	33	50	693
实到	51	52	52	44	44	44	32	32	29	29	38	34	48	47	33	33	50	692



图 2 学校情况组图



3.2 大湾罗乡中心小学项目执行综合评分情况

表 6: 学校综合评分表

评分项目类别	类别权重	得分
卫生	20	3.55
质量	20	5
管理	25	4.6
财务	30	3.95
调查	5	5
五分制总分		4.42
百分制总分		88.4
重大问题扣分		0
最后得分		88.4

表 7: 学校重大问题情况反馈表

序号	事项	扣分(另扣 5 分—20 分)	合计
1	学校教职工引导学生对免费午餐工作人员撒谎	0	0
2	学校利用午餐资金为学生提供牛奶/面包	0	
3	学校虚报用餐人数达到或超过百分之五	0	
4	学校微博公示与实际情况不符	0	
5	学校虚报食材品种、数量、金额	0	
6	学校存在食品安全隐患	0	
7	学校食堂承包给个人或者企业	0	
8	学校出现严重浪费情况	0	
9	学校对上次稽核存在的问题超过 50%没有整改或整改无效	0	

经综合评估, 大湾罗乡中心小学免费午餐项目执行最终评分百分制总分 88.4 分。

4 分项问题稽核情况

4.1 卫生项目

表 8: 学校卫生项目现场稽核评分表

卫生项目 (15 个小项)	单项得分	分项小计	分项合计
---------------	------	------	------



卫生项目（15 个小项）					单项得分	分项小计	分项合计
厨 师 卫 生	着装情况	描述	有	无	1	0.75	3.55
		分值	1	0			
	手部卫生	描述	洁	脏	2		
		分值	2	0			
	个人卫生	描述	洁	脏	2		
		分值	2	0			
厨 房 卫 生	工作台卫生	描述	洁	脏	1.5	0.9	
		分值	1.5	0			
	砧板及刀具卫生	描述	洁	脏	1		
		分值	1	0			
	炊具卫生	描述	洁	脏	1.5		
		分值	1.5	0			
	墙面卫生	描述	洁	脏	0.5		
		分值	0.5	0			
	地面卫生	描述	洁	脏	0		
		分值	0.5	0			
食 材 储 存	生熟食存放	描述	合格	不合格	1	0.9	
		分值	1	0			
	冷藏、冷冻设备	描述	合格	不合格	0		
		分值	1	0			
	储藏空间	描述	合格	不合格	1		
		分值	1	0			
	食材品质	描述	合格	不合格	0		
		分值	2	0			
用 餐 卫	餐具消毒	描述	有	无	2	1	
		分值	2	0			
	餐具卫生	描述	洁	脏	2		



卫生项目（15 个小项）					单项得分	分项小计	分项合计
生		分值	2	0		1	
	餐前洗手	描述	有	无			
		分值	1	0			

现场照片: (标注为红色字样的为存在问题组图)



图 3 厨师卫生情况组图



图 4 厨房卫生情况组图

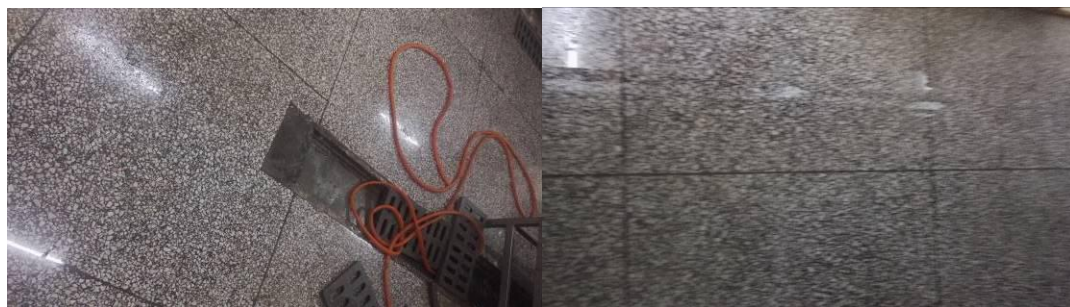


图 5 地面卫生情况组图



图 6 食材储存情况组图一



图 7 食材储存情况组图二



图 8 用餐卫生情况组图

4.2 饭菜质量

表 9: 学校饭菜质量现场稽核评分表

饭菜质量项目（8 个小项）					单项得分	分项小计	分项合计
食 品 质 量	主 食 质 量	描述	熟	夹生	1	1.5	5
		分值	1	0			
		描述	无	异味	1		
		分值	1	0			
		描述	无	异物	0.5		
		分值	0.5	0			
	菜 品 质 量	描述	熟	生	1		
		分值	1	0			
		描述	无	异味	1		
		分值	1	0			
		描述	无	异物	0.5		
		分值	0.5	0			
食 品 分 量	主 食 分 量	描述	饱	未饱	3	1.5	
		分值	3	0			
	菜 品 分 量	描述	够	不够	2		
		分值	2	0			
蔬 菜 品 种 数 量	周 品 种 数 量	描述	四种及以上	少于四种	2.5	1	
		分值	2.5	0			
	月 品 种 数 量	描述	八种及以上	少于八种	2.5		
		分值	2.5	0			
肉 菜 率	肉 菜 率	描述	每餐有	无	2.5	1	
		分值	2.5	0			
	重 量	描述	人均≥30 克	人均<30 克	2.5		
		分值	2.5	0			

现场照片: (标注为红色字样的为存在问题图组)





图 9 学校午餐食品情况组图

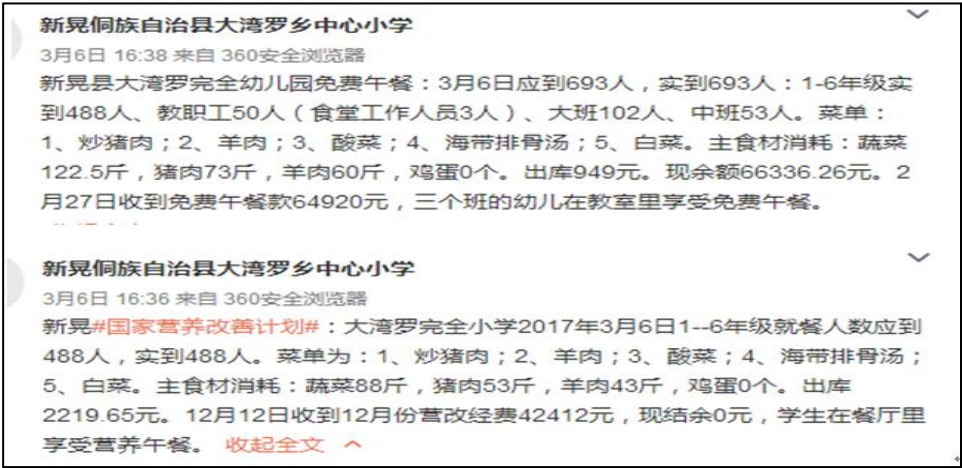


图 10 学校微博公示截图

4.3 执行管理

表 10：学校执行管理现场稽核评分表

执 行 管 理 项 目（12 个小项）					单项得分	分项小计	分项合计
健康证	厨师健康证	描述	合格	不合格	5	0.5	4.6
		分值	5	0			
菜品留样	留样分量	描述	达标	否	1	1.25	
		分值	1	0			
	是否独立密封	描述	是	否	1		
		分值	1	0			
	冷藏环境	描述	达标	否	1		
		分值	1	0			
	留样标签	描述	有	无	1		



执 行 管 理 项 目（12 个 小 项）					单项得分	分项小计	分项合计
		分值	1	0	1		
	留样记录	描述	有	否			
		分值	1	0			
就餐秩序		描述	是	否	5	0.25	
		分值	5	0			
师生同餐		描述	是	否	5	1.25	
		分值	5	0			
餐后浪费		描述	少	多	5	0.75	
		分值	5	0			
微 博 公 示	收支属实	描述	是	否	0	0.6	
		分值	2	0			
	人数属实	描述	是	否	1		
		分值	1	0			
	菜品属实	描述	是	否	1		
		分值	1	0			
	及时公示	描述	是	否	1		
		分值	1	0			

现场照片: (标注为红色字样的为存在问题图组)



图 11 厨师健康证组图

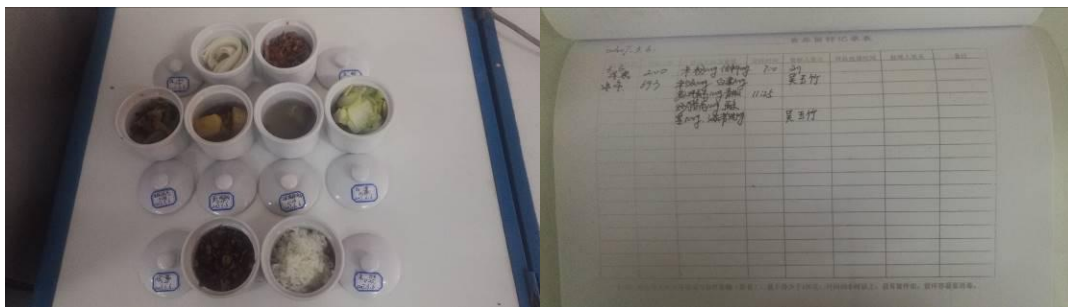


图 12 食品留样组图



图 13 就餐情况组图



图 14 餐后剩菜剩饭图

4.4 财务管理



表 11: 学校财务管理现场稽核评分表

财务管理项目（14 个小项）					单项得分	分项小计	分项合计
食 材 采 购	价格合理	描述	无	有	4	1.25	3.95
		分值	4	0			
	定点采购	描述	是	否	1		
		分值	1	0			
原 始 凭 证	数据属实	描述	是	否	3	1.2	
		分值	3	0			
	供应商信息	描述	是	否	0		
		分值	1	0			
	采购签字	描述	有	无	0.5		
		分值	0.5	0			
	验收签字	描述	有	无	0.5		
		分值	0.5	0			
入 库 记 录	数据属实	描述	是	否	3	0.75	
		分值	3	0			
	采购签字	描述	有	无	1		
		分值	1	0			
	验收签字	描述	有	无	1		
		分值	1	0			
出 库 记 录	数据属实	描述	是	否	0	0	
		分值	3	0			
	出库签字	描述	有	无	0		
		分值	1	0			
	领料签字	描述	有	无	0		
		分值	1	0			
现 金 流 水 账	数据属实	描述	是	否	3	0.75	
		分值	3	0			
	记录及时	描述	是	否	22		



财务管理项目 (14 个小项)					单项得分	分项小计	分项合计
		分值	2	0			

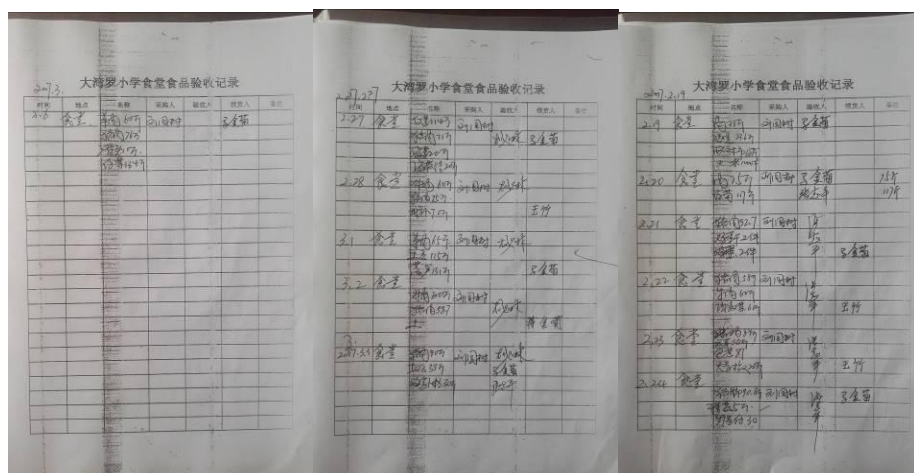
表 12: 学校大宗食材供应商信息表

食材类别	肉	米(面)	油
供应商地点	新晃县佳惠超市内	新晃县中山路	新晃县坳背罗
供应单位(姓名)	李宗远、蔡正宽、蔡正顺	姚春桃	张金艾

现场照片: (标注为红色字样的为存在问题图组)



图 15 原始凭证组图



大湾罗乡中心小学2017年上期 食堂入库存库存明细

2017年2月1日 — 2017年2月28日 共48天 免费午餐200人

序号	品名	规格	单位	数量	单价	金额	备注
1	大米	50kg	袋	10	1.2	12.00	
2	菜油	50kg	桶	10	1.2	12.00	
3	猪肉	50kg	斤	100	1.2	120.00	
4	鸡蛋	50kg	斤	100	1.2	120.00	
5	西红柿	50kg	斤	100	1.2	120.00	
6	青椒	50kg	斤	100	1.2	120.00	
7	茄子	50kg	斤	100	1.2	120.00	
8	土豆	50kg	斤	100	1.2	120.00	
9	洋葱	50kg	斤	100	1.2	120.00	
10	白菜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
11	萝卜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
12	胡萝卜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
13	南瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
14	冬瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
15	西葫芦	50kg	斤	100	1.2	120.00	
16	苦瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
17	丝瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
18	黄瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
19	苦瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
20	丝瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
21	黄瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
22	苦瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
23	丝瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
24	黄瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
25	苦瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
26	丝瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
27	黄瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
28	苦瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
29	丝瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
30	黄瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
31	苦瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
32	丝瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
33	黄瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
34	苦瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
35	丝瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
36	黄瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
37	苦瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
38	丝瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
39	黄瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
40	苦瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
41	丝瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
42	黄瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
43	苦瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
44	丝瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
45	黄瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
46	苦瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
47	丝瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
48	黄瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	

图 16 入库登记组图

学校食堂出库记录表

2017年2月1日 — 2017年2月28日 共48天 免费午餐200人

序号	品名	规格	单位	数量	单价	金额	备注
1	大米	50kg	袋	10	1.2	12.00	
2	菜油	50kg	桶	10	1.2	12.00	
3	猪肉	50kg	斤	100	1.2	120.00	
4	鸡蛋	50kg	斤	100	1.2	120.00	
5	西红柿	50kg	斤	100	1.2	120.00	
6	青椒	50kg	斤	100	1.2	120.00	
7	茄子	50kg	斤	100	1.2	120.00	
8	土豆	50kg	斤	100	1.2	120.00	
9	洋葱	50kg	斤	100	1.2	120.00	
10	白菜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
11	萝卜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
12	胡萝卜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
13	南瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
14	冬瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
15	西葫芦	50kg	斤	100	1.2	120.00	
16	苦瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
17	丝瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
18	黄瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
19	苦瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
20	丝瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
21	黄瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
22	苦瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
23	丝瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
24	黄瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
25	苦瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
26	丝瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
27	黄瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
28	苦瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
29	丝瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
30	黄瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
31	苦瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
32	丝瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
33	黄瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
34	苦瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
35	丝瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
36	黄瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
37	苦瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
38	丝瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
39	黄瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
40	苦瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
41	丝瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
42	黄瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
43	苦瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
44	丝瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
45	黄瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
46	苦瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
47	丝瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	
48	黄瓜	50kg	斤	100	1.2	120.00	

图 17 出库登记组图

图 18 现金流水账图

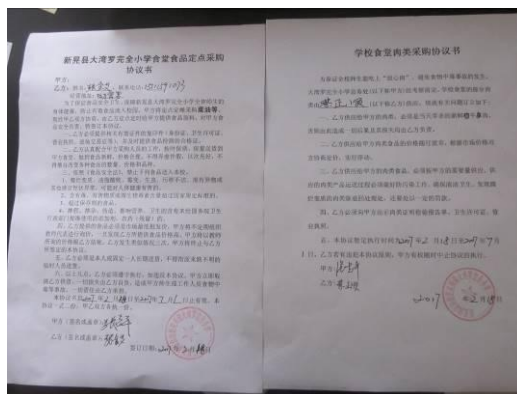
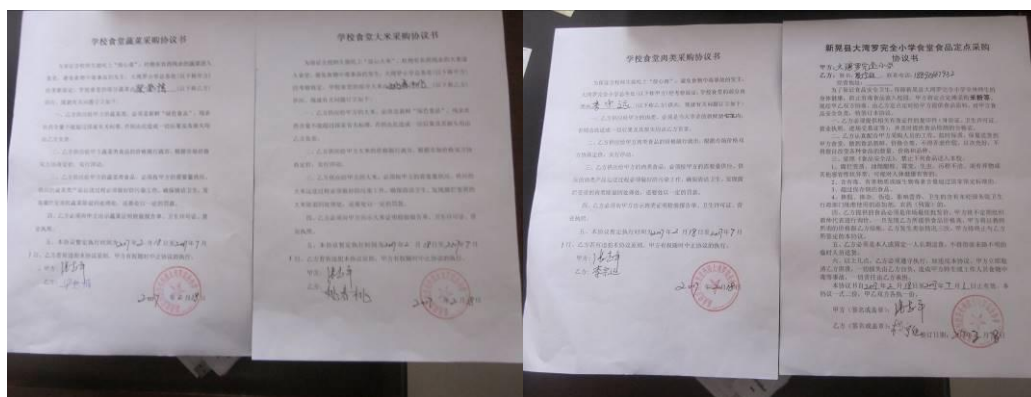


图 19 供应商档案/协议组图

4.5 学生匿名调查

调查当日,稽核专员对该校六年级 1、2 班学生就午餐满意度进行匿名问卷调查,参与人数 66 人,回收有效问卷 66 人,抽样率为 10.26%,统计结果见表 14。

表 13: 学校学生匿名问卷调查评分表

项目	权重	分值	得分
你喜不喜欢吃学校的饭菜	5	5	0.25



本学期是否吃到不能吃的东西	5	5	0.25
饭是否蒸熟?	5	5	0.25
午餐你们能不能吃饱	15	5	0.75
你们班浪费饭菜的人多吗?	10	5	0.5
你能不能每天都吃到肉菜?	10	5	0.5
午餐时老师与你们是否吃一样的饭菜	15	5	0.75
学校收了你们的午餐费吗?	15	5	0.75
学校在本学期给你们发过牛奶和面包吃吗?	15	5	0.75
午餐前你们洗不洗手	5	5	0.25
		总分	5

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 80% 则该题评分为满分 5 分; 如果正面选项大于等于 40%, 小于 80% 则该题评分为 3 分; 如果正面选项有效百分比小于 40% (不含 40%) 则该题评分为 1 分。

表 14: 学校学生匿名问卷统计表

项目	选项	人数	有效百分比	选项	人数	有效百分比
你喜不喜欢学校的饭菜	喜欢	65	98.5%	不喜欢	1	1.5%
是否吃到不该吃的	没吃到过	59	89.4%	吃到过	7	10.6%
饭是否蒸熟	每天都熟	59	89.4%	有时不熟	7	10.6%
午餐能不能吃饱	能吃饱	66	100%	不能吃饱	0	0
你们班浪费饭菜的人多吗	少	63	95.5%	多	3	4.5%
能不能每天吃到肉菜	能	66	100%	不能	0	0
午餐时老师是否与你们吃一样的饭菜	是	66	100%	不是	0	0
学校另收你的午餐费吗	不收	66	100%	收	0	0
学校给你发牛奶和面包吃吗	没有	64	97%	有	2	3%
午餐前你洗不洗手	洗	66	100%	洗手	0	0



5 稽核整改落实情况

该校上一次接受免费午餐基金监督中心现场稽核时间为 2016 年 10 月 21 日, 项目稽核报告编号 MW/JH[2016]153, 稽核专员对照上次项目稽核报告中存在的问题与本次现场稽核进行对比, 落实情况见表 15。

表 15: 大湾罗乡中心小学整改落实情况对照表

序号	上次存在问题	本次现场情况	是否整改
1	学校没有组织学生餐前洗手	学校组织学生餐前洗手	是
2	学生餐后有明显浪费	学生餐后剩菜剩饭符合用餐人数比例	是
3	没有实行轮流采购	实行了轮流采购	是
4	原始凭证签字信息不完整	原始凭证签字完整, 但供应商信息不全	是
5	入、出库登记签字信息不完整	入、出库登记签字信息仍不完整	否

从本次现场稽核情况来看, 该校整改情况大部分落实, 除在财务管理方面需要规范完善外, 整体情况较好, 基本完成了按照要求进行了整改。

6 存在的问题

稽核员对大湾罗乡中心小学进行现场稽核后, 对该校目前存在的主要问题汇总如下:

- (1) 地面积水过多; (如图 5)
- (2) 冰柜内储藏的部分食物没有采取隔离措施, 部分冰柜内部卫生较差; (如图 7)
- (3) 储藏的西红柿有少量出现了腐烂现象; (如图 7)
- (4) 微博公示的消耗食材内容中无具体的单价体现, 无法与入库、出库登记核对其数据的真实性; (如图 10、16、17)
- (5) 采购的原始凭证中供应商信息不全, 部分单据无供应商联系方式; (如图 15)
- (6) 出库登记的数据与微博公示的数据难以对应, 且无相关责任人签字信息。(如图 10、17)

7 结论

大湾罗乡中心小学稽核评分: 88.4 分。



稽核员认为,大湾罗乡中心小学午餐项目执行情况良好。在本次稽核中较上次稽核有一定提高,但在财务管理和食堂管理的细节方面还存在一些不足,希望校方尽快完善,努力做好免费午餐工作。

稽核专员: 李柯

2017年3月20日

监督中心意见:校在前次稽核的基础上有提升。但请注意及时改正稽核员在稽核报告中提出的相应问题,尤其是要注意防范食品安全,规范财务管理。

监督中心总监:

杨博智

2017年6月8日

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项目,任何有意愿现场实地稽核的志愿者均可联系我:

杨博智 新浪微博 <http://weibo.com/across> 邮箱 36520464@qq.com

监督电话 [18610416370](tel:18610416370)

以下无正文内容



附件 1. 现场稽核评分细则

项目	考评内容	考评细则	评分说明
卫生项目 (权重 20%)	厨师卫生 (权重 15%)	1. 着装情况	定义: 主要关注食堂工作人员日常是否规范穿戴围裙及帽子、鞋子等。 评分: 1) 全员规范着装, 1 分; 2) 出现下列任意一项, 0 分: 未佩戴帽子或头饰、着生活服装、着露指凉鞋。
		2. 手部卫生	定义: 主要关注厨师手掌及手指是否干净, 指甲是否修剪整齐, 是否佩戴戒指等饰品。 评分: 1) 手部干净卫生, 2 分; 2) 出现下列任意一项, 0 分: 手掌手指污垢明显、指甲过长、佩戴戒指。
		3. 个人卫生	定义: 主要关注厨师是否全身着装干净整洁, 无明显污渍。 评分: 1) 个人卫生状况良好, 2 分; 2) 工作服污渍明显, 0 分。
	厨房卫生 (权重 20%)	1. 工作台卫生	定义: 主要关注灶台、案板、洗菜池是否干净卫生, 有无明显卫生死角。 评分: 1) 工作台干净整洁, 1.5 分; 2) 工作台污垢污渍明显, 存在明显卫生死角, 0 分。
		2. 砧板及刀具卫生	定义: 主要关注砧板是否干净, 是否可见原材料本色; 生熟砧板是否分开; 刀具是否干净整洁, 生熟刀具是否分开; 评分: 1) 砧板及刀具干净整洁, 生熟分开, 1 分; 2) 下列情况之一, 0 分: 砧板及刀具脏、生熟未分开。
		3. 炊具卫生	定义: 主要关注除学生餐具外的厨房操作用具是否干净整洁、有无塑料用具盛装热食现象。 评分: 1) 厨房操作用具干净卫生, 无塑料用具盛装热食现象, 1.5 分; 2) 出现下列情况之一, 0 分: 塑料餐具盛装热食、炊具清洁度差。
		4. 墙面卫生	定义: 主要关注墙面是否干净整洁, 是否可见明显烟尘油污或蛛网。 评分: 1) 墙面干净整洁, 无明显烟尘油污或蛛网, 0.5 分; 2) 墙面烟尘油污明显, 可见蛛网等, 0 分。
		5. 地面卫生	定义: 主要关注地面是否干净整洁, 有无明显积水, 有无明显卫生死角。



			评分: 1) 地面干净整洁, 无明显积水, 无明显卫生死角, 0.5 分; 2) 出现下列情况, 0 分: 地面垃圾明显、有明显积水、发现卫生死角。
	食材储藏 (权重 45%)	1.生熟食存放	定义: 主要关注同一储存空间内的生熟食存放是否分开。 评分: 1) 生熟食存放分开, 1 分; 2) 生熟食存放未分开, 0 分。
		2.冷藏、冷冻设备	定义: 主要关注冷藏设备内部是否干净整洁, 有无明显异味; 冰箱/冰柜内部食材是否隔离包装。 评分: 1) 冷藏设备内部干净整洁, 无明显异味, 食材隔离包装, 1 分; 2) 出现下列情况之一, 0 分: 内部污渍异味明显、食材未隔离包装。
		3.储藏空间	定义: 主要关注原辅食材储存空间是否整洁干净, 食材是否有序隔离存放, 易受潮变质食材是否离地存放, 有无防潮措施。 评分: 1) 原辅食材储藏室干净整洁, 食材有序隔离存放, 易受潮变质食材离地防潮, 1 分; 2) 出现下列情况之一, 0 分: 储藏室凌乱、食材存放未有效隔离、易受潮变质食材无防潮措施。
		4.食材品质	定义: 主要关注食材是否出现变质、腐烂或其他影响食材品质的现象。 评分: 1) 没有食材变质, 2 分; 2) 任意一种食材出现变质、腐烂或其他影响食材品质的现象, 0 分。
	用餐卫生 (权重 20%)	1.餐具卫生	定义: 主要关注学生餐具是否统一管理, 餐具是否干净整洁, 学生是否存在使用一次性餐具现象; 评分: 1) 餐具统一管理, 干净整洁, 2.5 分; 2) 餐具未统一管理、超 10%餐具卫生状况差或者超 10%学生使用一次性餐具, 0 分;
		2.餐具消毒	定义: 主要关注学生餐具是否每日消毒, 消毒措施是否有效 评分: 1) 学生餐具每日消毒, 消毒措施有效, 2.5 分; 2) 学生餐具无有效消毒措施, 0 分;
		3.餐前洗手	定义: 主要关注学生就餐前是否自觉洗手。 评分: 1) 就餐前超过一半学生自觉洗手就餐, 5 分 2) 就餐前学生无自觉洗手习惯, 0 分。
饭菜	食品质量	1.主食质量	定义: 主要关注主食是否有夹生现象, 是否闻及异味,



质量项目 (权重 20%)	(权重 30%)		是否可见明显异物。 评分: 1) 熟, 1 分; 夹生, 0 分; 2) 无异味, 1 分; 有异味, 0 分; 3) 无明显异物, 1 分; 可见明显异物, 0 分。
		2.菜品质量	定义: 主要关注菜品是否存在夹生、是否闻及异味, 是否可见明显异物。 评分: 1) 熟, 1 分; 夹生, 0 分; 2) 无异味, 1 分; 有异味, 0 分; 3) 无明显异物, 1 分; 可见明显异物, 0 分。
	食品分量 (权重 30%)	1.主食分量	定义: 主要关注学生午餐是否吃饱。 评分: 1) 吃饱, 3 分; 2) 没有吃饱, 0 分。
		2.菜品分量	定义: 主要关注学生午餐菜品是否够量。 评分: 1) 够, 2 分; 2) 不够, 0 分。
	蔬菜品种数量 (权重 20%)	1.周品种数量	定义: 主要关注每周食材数量是否大于等于 4 种。 评分: 1) 大于等于 4 种, 2.5 分; 2) 未达到 4 种, 0 分。
		2.月品种数量	定义: 主要关注每月食材是否大于等于 8 种。 评分: 1) 大于等于 8 种, 2.5 分; 2) 未达到 8 种, 0 分。
	肉菜率 (权重 20%)	1.肉菜率	定义: 主要关注该校午餐是否每餐有肉。 评分: 1) 每餐有, 2.5 分; 2) 非每餐有, 0 分。
		2.人均分量	定义: 主要关注肉的人均分量是否达到 30 克/人。 评分: 1) 人均分量达到 30 克, 2.5 分 2) 未达 30 克/人, 0 分。
	健康管理项目 (权重 25%)	1、有	定义: 所有在岗厨师是否办理有效健康证。 评分: 1) 所有在岗厨师健康证齐全有效, 5 分; 2) 有一人无健康证或健康证过期, 且无法提供正在办证依据, 0 分。
		2、无	
	菜品留样 (权重 25%) 备注: 上述 1. 2. 3 三小项任意一项考核为 0 分, 则本节考核全部得分归零。	1.留样分量	定义: 食品留样取样数量是否达到 100 克及取样范围是否完整。 评分: 1) 取样数量达标, 取样范围完整, 1 分; 2) 取样数量不达标或者取样范围不完整, 0 分。
		2.是否独立密封	定义: 主要关注取样是否独立及是否对取样容器进行密封。 评分: 1) 取样独立, 取样容器密封, 1 分; 2) 未独立取样或未对取样容器进行密封, 0 分。
		3.冷藏环境	定义: 主要关注食品留样是否冷藏保存于冰箱/冰柜冷藏室。



			评分: 1) 食品留样冷藏于冰箱/冰柜冷藏室, 1 分; 2) 未冷藏于冰箱/冰柜冷藏室, 0 分。
		4.留样标签	定义: 主要关注取样容器外标签是否完整精确记录了取样时间、食品名称。 评分: 1) 标签完整精确记录了取样时间及食品名称, 1 分; 2) 未精确记录时间或未记录食品名称, 0 分。
		5.留样记录	定义: 主要关注食品留样记录台账是否规范记录了取样时间、餐次、食品名称、取样数量、取样操作签名、到期处理时间、审核签名等。 评分: 1) 记录项完整, 1 分; 2) 任意记录项缺失, 0 分。
	就餐秩序 (权重 5%)		定义: 主要关注就餐过程中学生是否自觉排队。 评分: 1) 自觉排队, 秩序良好, 5 分; 2) 现场秩序混乱, 0 分。
	师生同餐 (权重 25%)		定义: 主要关注教职工与学生饭菜是否一致。 评分: 1) 完全一致, 5 分; 2) 教职工菜品系单独烹调, 0 分。
	餐后浪费 (权重 15%)		定义: 主要关注就餐过程中或就餐结束后学生是否出现明显浪费并超出合理范围。 评分: 1) 未见明显浪费, 5 分; 2) 出现明显浪费并超出合理范围, 0 分。
	微博公示 (权重 20%)	1.收支属实	定义: 主要关注微博公示的单价、余额等是否与学校食堂财务账目一致。 评分: 1) 单价、余额等与学校食堂财务账目一致, 2 分; 2) 出现下列任意一项不符, 0 分: 单价错误、余额错误。
		2.人数属实	定义: 主要关注微博公示的应到及实到就餐人数是否与现场清点人数一致。 评分: 1) 应到及实到人数与现场清点人数一致, 1 分; 2) 应到及实到人数与现场清点人数误差超 5%, 0 分。
		3.菜品属实	定义: 主要关注微博公示菜谱与调查当日菜谱是否一致。 评分: 1) 菜谱一致, 1 分; 2) 现场任意一个菜品与微博公示不一致, 0 分。
		4.及时公示	定义: 主要关注微博公示是否存在明显延迟。 评分: 1) 微博公示及时, 1 分; 2) 微博公示延迟超过 48 小时或延迟公示无说明, 0 分。



财务管理项目 (权重 30%)	食材采购 (权重 25%)	1.价格合理	定义: 主要关注大宗食材是否与当地零售行情一致。 评分: 1) 大宗食材价格与当地零售行情一致, 4分; 2) 任意一种大宗食材或两种非大宗食材超出当地零售价 20%, 0分。
		2.定点采购	定义: 主要关注大宗食材是否执行定点采购。 评分: 1) 大宗食材执行定点采购, 1分; 2) 大宗食材未执行定点采购, 0分。
	原始凭证 (权重 30%)	1、数据属实	定义: 主要关注原始凭证的发生日期、单价、数量、金额等是否与实际情况一致。 评分: 1) 与实际情况一致, 3分; 2) 下列任意一项与实际情况不一致, 0分: 日期、单价、数量、金额。
		2、供应商信息	定义: 主要关注采购原始凭证是否包含供应商信息 (名称、签名、电话等)。 评分: 1) 供应商信息齐全, 1分; 2) 供应商信息缺失, 0分。
		3、采购签字	定义: 主要关注采购人员签字是否完整。 评分: 1) 签字完整, 0.5分 2) 无采购员签字或者采购员签字明显延迟, 0分。
		4. 验收签字	定义: 主要关注验收人员签字是否完整。 评分: 1) 签字完整, 0.5分; 2) 无验收人员签字, 0分。
	入库登记 (权重 15%)	1、数据属实	定义: 主要关注入库记录数据与采购原始凭证是否一致。 评分: 1) 数据与采购原始凭证一致, 3分; 2) 数据与原始凭证不一致, 0分。
		2、采购签字	定义: 主要关注入库记录台账是否有采购人员签字。 评分: 1) 采购人员签字完整, 1分; 2) 无采购人员签字, 0分。
		3、验收签字	定义: 主要关注入库记录台账是否有验收人员签字。 评分: 1) 验收人员签字完整, 1分; 2) 无验收人员签字, 0分。
	出库登记 (权重 15%)	1、数据属实	定义: 主要关注出库记录数据是否与调查当日备餐量是否一致。 评分: 1) 出库记录数据与当日备餐量一致, 3分; 2) 出库记录数据与当日备餐量差距明显, 0分。
		2、出库签字	定义: 主要关注出库记录台账是否有出库人员签字。 评分: 1) 出库人员签字信息完整, 1分; 2) 无出库人员签字信息, 0分。
		3、领料签字	定义: 主要关注出库记录台账是否有领料人员签字。 评分: 1) 领料人员签字信息完整, 1分; 2) 无领料人员签字, 0分。



	现金流水账 (权重 15%)	1、数据属实	定义: 主要关注现金流水账记账数据是否与实际发生数据一致。 评分: 1) 记账数据与实际发生数据一致, 3 分; 2) 记账数据与实际发生数据不一致, 0 分。
		2、记录及时	定义: 主要关注现金流水账是否按发生日期及时登记 评分: 1) 登记及时, 2 分; 2) 记账日期延迟超过 1 周, 0 分;



附件 3. 重大问题事项说明

序号	事项	说明
1	学校教职工引导学生对免费午餐工作人员撒谎	定义: 现场稽核过程中, 稽核专员发现教职工存在引导学生对稽核专员说谎行为。
2	学校用国家营养改善计划及免费午餐资金为学生提供牛奶或面包	定义: 现场稽核过程中, 稽核专员发现该校存在用国家营养改善计划及免费午餐资金为学生提供面包牛奶现象
3	学校虚报用餐人数达到或超过百分之五	定义: 稽核专员离校撰写稽核报告过程中, 通过比对该校微博调查当日的用餐人数公示情况, 发现应到或实到人数与现场获得人数相差达到或超过百分之五。
4	学校微博公示与实际情况不符	定义: 稽核专员在比对调查当日该校微博发布的内容时, 发现除人数外, 其他内容与调查当日实际情况不符。
5	学校虚报食材品种、数量、金额	定义: 稽核专员在现场稽核及撰写稽核报告过程中, 通过账目核查、比对, 发现该校存在虚报食材品种、数量及金额行为。
6	学校存在食品安全隐患	定义: 现场稽核过程中, 稽核专员发现该校食堂存在如食材变质、危险物质与食材共同储存等严重食品安全事故隐患。
7	学校食堂承包给个人或者企业	定义: 现场稽核过程中, 稽核专员发现或有足够的证据证明该校食堂系承包给个人或企业行为。
8	学校出现严重浪费情况	定义: 现场稽核过程中, 稽核专员发现该校学生在就餐过程中及就餐结束后出现严重浪费 (倾倒饭菜) 行为。
9	学校对上次稽核存在的问题超过 50% 没有整改或整改无效	定义: 稽核专员通过比对该校上一次稽核情况, 发现上一次稽核存在的问题超过一半以上未进行整改或者整改无效。

