



报告编号	MW/JH[2017]089
报告正文总页数	共 13 页

四川省宜宾市筠连县双腾镇新田小学 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

稽核类别： 现场取证

二零一七年五月二十六日

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。

4、欢迎社会各界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)

四川省宜宾市筠连县双腾镇新田小学

免费午餐项目稽核报告

稽核专员：阳云

报告编写：阳云

报告审核：舟乙

报告批准：杨博智

学校编号：2016056

稽核日期：2017 年 5 月 19 日

报告日期：2017 年 5 月 26 日

报告编号：MW/JH [2017]089

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

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
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 新田小学概况.....	2
3.2 新田小学评分.....	3
4 分项问题稽核情况.....	4
4.1 卫生项目.....	4
4.2 饭菜质量.....	6
4.3 执行管理.....	7
4.4 财务管理.....	9
4.5 学生匿名调查.....	12
5 新开餐学校启动配套设备资金使用情况.....	13
6 存在的问题.....	13
7 结论.....	13
附件 1. 现场稽核评分细则.....	15
附件 2. 重大问题事项说明.....	20

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2017年2月底,募款已超过26837万元,累计开餐学校达到728所(现开餐学校623所),分布于全国26个省、市、自治区,受惠人数达到194335人,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:免费午餐微博 <http://weibo.com/freelunch>

免费午餐网站 www.mianfeiwucan.org

免费午餐淘宝公益店 <http://mianfeiwucan.tmall.com>

1.3 稽核时间及内容

2017年5月,稽核员阳云接受中国社会福利基金会免费午餐基金管理委员会的委托,从湖南省长沙市出发前往四川省屏山县、筠连县,对以上地区的免费午餐项目合作学校进行现场稽核,稽核的主要内容为: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	9:20-9:50	县城老汽车站-双腾镇	班车	30 分钟车程	7 元
2	9:55-10:55	双腾镇-新田小学	摩托车	60 分钟车程	50 元
3	13:40-15:20	新田小学-筠连县城	便车	100 分钟车程	0 元
4	16:00-18:15	筠连县-宜宾	班车	135 分钟车程	24 元

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

(1) 《农村义务教育学校食堂管理暂行办法》(教财〔2012〕2 号)

(2) 《免费午餐项目学校执行标准基本规范》(以下简称执行规范)

(3) 现行国家食品生产、运输、加工等法律、法规。

3 学校现状及评价

3.1 新田小学概况

新田小学位于四川省宜宾市筠连县双腾镇新田村, 距离县城约 50 公里, 距离镇政府约 30 公里, 多为盘山公路, 路况复杂。自 2016 年 10 月 15 日免费午餐在该校正式开餐, 现为免费午餐基金与国家营养改善计划合作开餐学校, 学前班学生及教职工午餐费由免费午餐基金提供, 其他学生午餐费由国家营养改善计划提供。午餐餐标为 4 元/人。免费午餐基金为该校 3 名厨师提供劳务费每人每月 900 元。学校中午 12: 20 开餐。





图 1 学校外观环境组图

表 2: 学校午餐管理人员名单

岗 位	校长	采购人员	验收人员	会计	出纳	微博管理
姓 名	张朝权	陈永才	母前平	胡小勇	陈永才	胡小勇

表 3: 学校教学班数量表

教学班	学前教育	小学部	初中部
数 量	1	6	0

表 4: 学生人数统计表

年 级	学前班	一年级	二年级	三年级	四年级	五年级	六年级	合计
应到	39	24	46	26	30	30	35	230
实到	0	0	46	26	29	29	22	152
请假	39	24	0	0	1	1	13	78

表 5: 学校用餐情况人数统计表

全校	学生总人数		教职工人数 (免费午餐拨款)			实际人数合计	学校公示 用餐人数	误差	虚报率
	国家营养改善 计划拨款人数	免费午餐 拨款人数	教师	厨师	其他				
应到	191	39	11	3	0	244	--	--	--
实到	152	0	7	3	0	162	--	--	--
请假	39	39	4	0	0	82	--	--	--

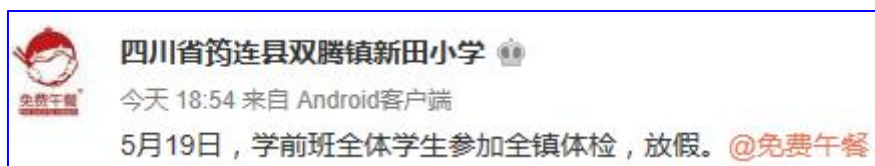


图 2 调查当天学校微博公示截图

3.2 新田小学评分

表 6: 学校综合评分表

评分项目类别	类别权重	得分
卫生	20	4.65



质量	20	5
管理	25	3.75
财务	30	4.55
调查	5	5
五分制总分		4.59
百分制总分		91.8
重大问题扣分		0
最终得分		91.8

表 7: 学校重大问题情况反馈表

序号	事项	单项另扣 5 分—20 分	合计 (另扣)
1	学校教职工引导学生对免费午餐工作人员撒谎	0	0
2	学校使用国家营养改善计划或免费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	
10	学校大宗食材价格高于当地零售价, 大型学校高于当地批发价	0	
11	新开餐学校启动配套设备资金使用情况与事实不符	0	

经稽核专员现场调查, 未发现该校有重大问题。

经综合评估, 本次新田小学免费午餐项目执行最终评分为 91.8 分。

4 分项问题稽核情况

4.1 卫生项目

本项考核内容主要包含厨师卫生、厨房卫生、食材存储及用餐卫生四个方面, 稽核专员根据《执行规范》中关于卫生项目的考核要求, 认真细致的对该校食堂进行实地调查后, 为该校卫生项目评分如下表:



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
厨 师 卫 生	着装情况	描述	有	无	0	0.6	4.65
		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	1	
		分值	1	0			
	砧板及刀具卫生	描述	洁	脏	1.5		
		分值	1.5	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	0.5		
		分值	0.5	0			
食 材 储 存	生熟食存放	描述	合格	不合格	1	2.25	
		分值	1	0			
	冷藏、冷冻设备	描述	合格	不合格	1		
		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	2		
		分值	2	0			
用 餐 卫 生	餐具消毒	描述	有	无	2	0.8	
		分值	2	0			
	餐具卫生	描述	洁	脏	2		
		分值	2	0			
	餐前洗手	描述	有	无	0		
		分值	1	0			

卫生项目扣分说明:

- 1、厨师卫生项中“着装情况”得 0 分,原因是厨师上岗时未戴工作帽。(见图 3)
- 2、用餐卫生项中“餐前洗手”得 0 分,原因是部分学生餐前没有洗手。



现场照片：



图 3 厨师卫生情况组图



图 4 厨房卫生情况组图



图 5 食材储存情况组图



图 6 学生餐具消毒情况组图

4.2 饭菜质量

本项主要考察学校午餐饭菜的质量及口味、学生能否吃饱、食物荤素搭配、食材品种数量、肉菜率等。稽核专员根据《执行规范》中关于“饭菜质量”的考核要求，对该项进行逐一了解评价：

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	主食质量	描述	熟	夹生	1	1.5	5
		分值	1	0			



饭菜质量项目（8 个小题）					单项得分	分项小计	分项合计
		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	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	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			

稽核员在学校现场获得的原始凭证、菜品留样记录本与学校微博公示核查比对, 学校蔬菜品种及肉菜率均达标。

现场照片:



图7 学校午餐食品情况组图 (食品丰富充足, 无异味、无异物、口感良好)

(菜品: 红烧肉片, 炒土豆, 南瓜汤, 腌菜汤, 主食: 米饭)

4.3 执行管理

本项主要考核学校在午餐执行管理方面的落实情况。稽核专员根据《执行规范》中关于“执行管理”项的考察标准, 对该项所属内容进行了现场了解查看, 并对学校本学期

所公示微博进行了仔细查阅, 该项评分如下表:

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	3.75
		分值	5	0			
菜品留样	留样分量	描述	达标	否	0	0	
		分值	1	0			
	是否独立密封	描述	是	否	0		
		分值	1	0			
	冷藏环境	描述	达标	否	0		
		分值	1	0			
	留样标签	描述	有	无	0		
		分值	1	0			
	留样记录	描述	有	否	0		
		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	2	1	
		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			

稽核员在学校现场获得的原始凭证、菜品留样记录本与学校微博公示核查比对, 学校微博公示与实情相符且公示及时。

执行管理项目扣分说明:

1、菜品留样项得 0 分, 原因是 5 月 16 日有 4 个菜品及主食, 只有 3 个菜品留样及主食做了留样, 没有按要求把所有菜品留样。(见图 10)



现场照片：



图 8 健康证图(均在有效期内)



图 9 餐余图(在正常范围)



图 10 食品留样组图（留样无效）



图 11 就餐情况组图（就餐秩序井然且师生同餐）

4.4 财务管理

本项主要考核学校午餐的财务管理情况。稽核专员根据《执行规范》中对学校财务管理的要求，对该校食堂日常采购的原始凭证、出入库管理登机及现金流水账、学校微博公示等相关账目，进行了比对及核查。现评分如下表：

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	4.55
		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	1		
		分值	1	0			



财务管理项目（14 个小项）					单项得分	分项小计	分项合计
	采购签字	描述	有	无	0		
		分值	0.5	0			
	验收签字	描述	有	无	0		
		分值	0.5	0			
入 库 记 录	数据属实	描述	是	否	3	0.6	
		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	0		
		分值	1	0			
出 库 记 录	数据属实	描述	是	否	3	0.75	
		分值	3	0			
	出库签字	描述	有	无	1		
		分值	1	0			
	领料签字	描述	有	无	1		
		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	2		
		分值	2	0			

财务管理项目扣分说明:

1、原始凭证项中“采购签字”、“验收签字”均得 0 分，原因是原始凭证中有缺采购及验收人员签字的现象。(见图 12)

2、入库登记项中“验收签字”得 0 分，原因是入库登记中有缺验收人员签字的现象。(见图 13)

现场照片:



图 12 原始凭证组图



双腾镇新田小学免费午餐原材料采购单									
日期	品名	单位	数量	单价	金额	供货人	采购人	验收人	
5.10	嫩南瓜	斤	61.4	1.80	110.00		陈		
5.10	洋葱	斤	85	1.20	102.00				
5.10	豆腐	斤	32	4.00	128.00				
5.10	海带丝	斤	5	10.00	50.00		永		
5.10	洋葱	斤	78	1.20	93.60				
5.10	土豆	斤	8	3.00	24.00				
5.10	鸡蛋	斤	42	3.80	159.60				
5.10	鸡蛋	斤	1	140.00	140.00		才		
5.11	鸡蛋	斤	30	2.50	75.00				
					882.20				

双腾镇新田小学免费午餐原材料采购单									
日期	品名	单位	数量	单价	金额	供货人	采购人	验收人	
5.15	洋葱	斤	114	1.20	136.80		陈		
5.15	生薑	斤	10	5.00	50.00				
5.15	老南瓜	斤	120	1.20	144.00				
5.15	嫩南瓜	斤	62	1.80	111.60		永		
5.15	葱	斤	35	4.00	140.00				
5.15	莲花白	斤	72	1.20	86.40				
5.15	鸡蛋	斤	42	3.80	159.60				
5.15	生薑	斤	20	2.50	50.00		才		
5.15	米	斤	8	5.00	40.00				
					930.40				

双腾镇新田小学营养改善计划食堂原材料采购单									
日期	品名	单位	数量	单价	金额	供货人	采购人	验收人	
5.10	嫩南瓜	斤	61.4	1.80	110.00		云		
5.10	洋葱	斤	85	1.20	102.00				
5.10	豆腐	斤	32	4.00	128.00		林		
5.10	海带丝	斤	1	10.00	10.00				
5.10	莲花白	斤	40	1.20	48.00		田		
5.10	干菜	斤	4	3.00	12.00		王		
5.15	洋葱	斤	114	1.20	136.80		田		
5.15	生薑	斤	6	5.00	30.00		田		
5.15	老南瓜	斤	3	8.00	24.00				
5.15	嫩南瓜	斤	120	1.20	144.00		云		
5.15	葱	斤	47	1.80	84.60				
5.15	鸡蛋	斤	35	4.00	140.00		田		
5.15	莲花白	斤	42	1.20	50.40		田		
5.15	洋葱	斤	117	1.1	128.70		云		
5.15	鸡蛋	斤	1	125	125.00				
5.15	嫩南瓜	斤	43	1.7	73.10		田		
5.15	鸡蛋	斤	20	3.00	60.00				
5.15	鸡蛋	斤	41	1.10	45.10		田		
5.15	鸡蛋	斤	43	1.6	68.80				
					1573.10				

图 13 入库登记组图

2017年5月营养午餐物品出库登记表					2017年5月营养午餐物品出库登记表					2017年5月营养午餐物品出库登记表							
17日期	物品名称	数量斤	单价	金额	备注	17日期	物品名称	数量斤	单价	金额	备注	17日期	物品名称	数量斤	单价	金额	备注
2017.5.15	大米	45	3	135		2017.5.15	大米	45	3	135		2017.5.17	大米	39	3	117	
	肉	53	12	636			肉	54	12	648			肉	47	12	564	
	嫩南瓜	40	1.8	72			莲花白	42	1.2	50.4			老南瓜	35	1.8	63	
	土豆	44	1.2	52.8			豆腐	35	4	140			土豆	35	1.2	42	
	莲花白	16	1.2	12			盐菜	2	3	6			盐菜	1	3	3	
	油	7	8.4	58.8			油	7	8.4	58.8			油	6	8.4	50.4	
	调料			30			调料			30			调料			27	
合计				996.6	每生: 4.1元	合计				1068.2	每生: 4.39元	合计				986.6	每生: 4.13
负责人: 张永权	出库人: 田	监督人: 田				负责人: 张永权	出库人: 田	监督人: 田				负责人: 张永权	出库人: 田	监督人: 田			
2017.5.12	大米	45	3	135		2017.5.16	大米	45	3	135		2017.5.16	大米	40	3	120	
	肉	55	12	660			肉	55	12	660			肉	44	12	528	
	土豆	43	1.2	51.6			嫩南瓜	40	1.8	72			老南瓜	38	1.8	68.4	
	嫩南瓜	40	1.8	72			土豆	40	1.2	48			土豆	35	1.2	42	
	盐菜	2	3	6			盐菜	1	3	3			莲花白	2	1.2	2.4	
	油	7	8.4	58.8			油	1	3	3			油	6	8.4	50.4	
	调料			30			调料	7	8.4	58.8			调料			27	
合计				1013.4	每生: 4.15	合计				30		合计				938.2	每生: 4.06元
负责人: 张永权	出库人: 田	监督人: 田				负责人: 张永权	出库人: 田	监督人: 田				负责人: 张永权	出库人: 田	监督人: 田			

图 14 出库登记组图

日期	品名	数量	单价	金额	备注	日期	品名	数量	单价	金额	备注	日期	品名	数量	单价	金额	备注
5.15	嫩南瓜	319	1.00	319.00		5.15	嫩南瓜	319	1.00	319.00		5.15	嫩南瓜	319	1.00	319.00	
5.15	洋葱	110	1.20	132.00		5.15	洋葱	110	1.20	132.00		5.15	洋葱	110	1.20	132.00	
5.15	豆腐	32	4.00	128.00		5.15	豆腐	32	4.00	128.00		5.15	豆腐	32	4.00	128.00	
5.15	海带丝	5	10.00	50.00		5.15	海带丝	5	10.00	50.00		5.15	海带丝	5	10.00	50.00	
5.15	洋葱	78	1.20	93.60		5.15	洋葱	78	1.20	93.60		5.15	洋葱	78	1.20	93.60	
5.15	土豆	8	3.00	24.00		5.15	土豆	8	3.00	24.00		5.15	土豆	8	3.00	24.00	
5.15	鸡蛋	42	3.80	159.60		5.15	鸡蛋	42	3.80	159.60		5.15	鸡蛋	42	3.80	159.60	
5.15	鸡蛋	1	140.00	140.00		5.15	鸡蛋	1	140.00	140.00		5.15	鸡蛋	1	140.00	140.00	
5.15	鸡蛋	30	2.50	75.00		5.15	鸡蛋	30	2.50	75.00		5.15	鸡蛋	30	2.50	75.00	
合计				930.40		合计				930.40		合计				930.40	

图 15 现金融水账组图

双腾镇中心校食堂供餐协议	双腾镇中心校食堂供餐协议	双腾镇中心校食堂供餐协议	双腾镇中心校食堂供餐协议
甲方: 筠连县双腾镇中心校 乙方: 双腾镇中心校食堂 丙方: 双腾镇中心校食堂 丁方: 双腾镇中心校食堂 戊方: 双腾镇中心校食堂 己方: 双腾镇中心校食堂 庚方: 双腾镇中心校食堂 辛方: 双腾镇中心校食堂 壬方: 双腾镇中心校食堂 癸方: 双腾镇中心校食堂	甲方: 筠连县双腾镇中心校 乙方: 双腾镇中心校食堂 丙方: 双腾镇中心校食堂 丁方: 双腾镇中心校食堂 戊方: 双腾镇中心校食堂 己方: 双腾镇中心校食堂 庚方: 双腾镇中心校食堂 辛方: 双腾镇中心校食堂 壬方: 双腾镇中心校食堂 癸方: 双腾镇中心校食堂	甲方: 筠连县双腾镇中心校 乙方: 双腾镇中心校食堂 丙方: 双腾镇中心校食堂 丁方: 双腾镇中心校食堂 戊方: 双腾镇中心校食堂 己方: 双腾镇中心校食堂 庚方: 双腾镇中心校食堂 辛方: 双腾镇中心校食堂 壬方: 双腾镇中心校食堂 癸方: 双腾镇中心校食堂	甲方: 筠连县双腾镇中心校 乙方: 双腾镇中心校食堂 丙方: 双腾镇中心校食堂 丁方: 双腾镇中心校食堂 戊方: 双腾镇中心校食堂 己方: 双腾镇中心校食堂 庚方: 双腾镇中心校食堂 辛方: 双腾镇中心校食堂 壬方: 双腾镇中心校食堂 癸方: 双腾镇中心校食堂

图 16 供货商相关信息组图



4.5 学生匿名调查

调查当日,稽核专员对该校六年级学生就午餐满意度进行匿名问卷调查,参与人数 22 人,回收有效问卷 22 份,抽样率为 9.57%,统计结果见表 13。

表 12: 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 13: 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	20	90.91%	不喜欢	2	9.09%
是否吃到不该吃的	没吃到过	19	86.36%	吃到过	3	13.64%
饭是否蒸熟	每天都熟	20	90.91%	有时不熟	2	9.09%
午餐能不能吃饱	能吃饱	22	100%	不能吃饱	0	0
你们班浪费饭菜的人多吗	少	22	100%	多	0	0
能不能每天吃到肉菜	能	21	95.45%	不能	1	4.55%
午餐时老师是否与你们吃一样的饭菜	是	22	100%	不是	0	0
学校另收你的午餐费吗	不收	22	100%	收	0	0
学校给你发牛奶和面包吃吗	没有	22	100%	有	0	0
午餐前你洗不洗手	洗	22	100%	洗手	0	0

匿名调查结果显示,该校学生对学校午餐非常满意。



5 新开餐学校启动配套设备资金使用情况

免费午餐在该校于2016年10月15日正式开餐,免费午餐官网显示学校使用了13175元配套设备资金,学校实际使用配套设备资金13420元,稽核专员与该校老师现场对配套设备一一清点,发现资金使用情况基本属实。

学校地址：四川省宜宾市筠连县双腾镇新田小学

学校邮编：

学校微博：<http://weibo.com/u/5894242106>

[校地图](#) [稽核信息](#) [拨款信息](#) [接口人信息](#)

资助学生数	资助总人数	拨款时间	配套资金	午餐费用	运营成本	上期余额	拨款总计	退款
42	55	2016-05-16	13175.00	4840.00	2550.00	/	20565.00	/

四川省宜宾市筠连县双腾镇新田小学 2016-05-16 学校公示拨款明细表	姓名	性别	年龄	民族	籍贯	身份证号	银行卡号	联系电话	备注
姓名	性别	年龄	民族	籍贯	身份证号	银行卡号	联系电话	备注	
王明	男	10	汉族	四川	512424199905100011	62284801010101010101	13881234567	✓	
李强	男	10	汉族	四川	512424199905100012	62284801010101010102	13881234568	✓	
张华	男	10	汉族	四川	512424199905100013	62284801010101010103	13881234569	✓	
赵伟	男	10	汉族	四川	512424199905100014	62284801010101010104	13881234570	✓	
孙伟	男	10	汉族	四川	512424199905100015	62284801010101010105	13881234571	✓	
周明	男	10	汉族	四川	512424199905100016	62284801010101010106	13881234572	✓	
吴强	男	10	汉族	四川	512424199905100017	62284801010101010107	13881234573	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100018	62284801010101010108	13881234574	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100019	62284801010101010109	13881234575	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100020	62284801010101010110	13881234576	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100021	62284801010101010111	13881234577	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100022	62284801010101010112	13881234578	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100023	62284801010101010113	13881234579	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100024	62284801010101010114	13881234580	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100025	62284801010101010115	13881234581	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100026	62284801010101010116	13881234582	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100027	62284801010101010117	13881234583	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100028	62284801010101010118	13881234584	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100029	62284801010101010119	13881234585	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100030	62284801010101010120	13881234586	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100031	62284801010101010121	13881234587	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100032	62284801010101010122	13881234588	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100033	62284801010101010123	13881234589	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100034	62284801010101010124	13881234590	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100035	62284801010101010125	13881234591	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100036	62284801010101010126	13881234592	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100037	62284801010101010127	13881234593	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100038	62284801010101010128	13881234594	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100039	62284801010101010129	13881234595	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100040	62284801010101010130	13881234596	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100041	62284801010101010131	13881234597	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100042	62284801010101010132	13881234598	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100043	62284801010101010133	13881234599	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100044	62284801010101010134	13881234600	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100045	62284801010101010135	13881234601	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100046	62284801010101010136	13881234602	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100047	62284801010101010137	13881234603	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100048	62284801010101010138	13881234604	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100049	62284801010101010139	13881234605	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100050	62284801010101010140	13881234606	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100051	62284801010101010141	13881234607	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100052	62284801010101010142	13881234608	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100053	62284801010101010143	13881234609	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100054	62284801010101010144	13881234610	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100055	62284801010101010145	13881234611	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100056	62284801010101010146	13881234612	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100057	62284801010101010147	13881234613	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100058	62284801010101010148	13881234614	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100059	62284801010101010149	13881234615	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100060	62284801010101010150	13881234616	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100061	62284801010101010151	13881234617	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100062	62284801010101010152	13881234618	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100063	62284801010101010153	13881234619	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100064	62284801010101010154	13881234620	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100065	62284801010101010155	13881234621	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100066	62284801010101010156	13881234622	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100067	62284801010101010157	13881234623	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100068	62284801010101010158	13881234624	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100069	62284801010101010159	13881234625	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100070	62284801010101010160	13881234626	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100071	62284801010101010161	13881234627	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100072	62284801010101010162	13881234628	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100073	62284801010101010163	13881234629	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100074	62284801010101010164	13881234630	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100075	62284801010101010165	13881234631	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100076	62284801010101010166	13881234632	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100077	62284801010101010167	13881234633	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100078	62284801010101010168	13881234634	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100079	62284801010101010169	13881234635	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100080	62284801010101010170	13881234636	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100081	62284801010101010171	13881234637	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100082	62284801010101010172	13881234638	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100083	62284801010101010173	13881234639	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100084	62284801010101010174	13881234640	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100085	62284801010101010175	13881234641	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100086	62284801010101010176	13881234642	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100087	62284801010101010177	13881234643	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100088	62284801010101010178	13881234644	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100089	62284801010101010179	13881234645	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100090	62284801010101010180	13881234646	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100091	62284801010101010181	13881234647	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100092	62284801010101010182	13881234648	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100093	62284801010101010183	13881234649	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100094	62284801010101010184	13881234650	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100095	62284801010101010185	13881234651	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100096	62284801010101010186	13881234652	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100097	62284801010101010187	13881234653	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100098	62284801010101010188	13881234654	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100099	62284801010101010189	13881234655	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100100	62284801010101010190	13881234656	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100101	62284801010101010191	13881234657	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100102	62284801010101010192	13881234658	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100103	62284801010101010193	13881234659	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100104	62284801010101010194	13881234660	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100105	62284801010101010195	13881234661	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100106	62284801010101010196	13881234662	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100107	62284801010101010197	13881234663	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100108	62284801010101010198	13881234664	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100109	62284801010101010199	13881234665	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100110	62284801010101010200	13881234666	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100111	62284801010101010201	13881234667	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100112	62284801010101010202	13881234668	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100113	62284801010101010203	13881234669	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100114	62284801010101010204	13881234670	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100115	62284801010101010205	13881234671	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100116	62284801010101010206	13881234672	✓	
周强	男	10	汉族	四川	512424199905100117	62284801010101010207	13881234673	✓	
陈华	男	10	汉族	四川	512424199905100118	62284801010101010208	13881234674	✓	
周伟	男	10	汉族	四川	512424199905100119	62284801010101010209	13881234675	✓	
吴明	男	10	汉族	四川	512424199905100120	62284801010101010210	13881234676	✓	
周强	男	10	汉族	四川					

图 17 官网公示配套资金截图与学校配套设备详单图

6 存在的问题

稽核专员对新田小学进行现场稽核后,发现目前存在的主要问题如下:

- (1) 厨师上岗时未按要求着装。
- (2) 部分学生餐前没有洗手。
- (3) 菜品留样无效。
- (4) 原始凭证相关经手人信息不全。
- (5) 入库登记账相关经手人信息不全。

7 结论

新田小学稽核评分: 91.8 分。

本次调查结果显示,新田小学免费午餐项目执行情况优秀。

稽核专员:

2017年5月26日



监督中心意见:

稽核报告显示,该校在食品卫生等方面执行情况很好,感谢学校在执行方面做出的努力,请执行部门对该校予以表扬。

但在菜品留样、用餐卫生及原始凭证入库登记方面还存在问题,请执行部门提醒该校及时改进,并继续保持免费午餐的良性运作。

监督中心总监: 

2017 年 6 月 16 日



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 (占总权重 20%)	厨师卫生 (占分项权重 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: 未佩戴帽子或头巾、着生活服装、着露指凉鞋、穿拖鞋、赤脚。
		2. 手部卫生	定义: 主要关注厨师手部是否干净, 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、未戴戒指, 2 分; 2) 出现下列任意一项, 0 分: 手部污垢明显、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, 有无明显污渍。 评分: 1) 个人整体卫生状况良好, 2 分; 2) 工作服或帽子、头发污渍明显, 0 分。
	厨房卫生 (占分项权重 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 分; 2) 工作台污垢油渍明显, 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, 1.5 分; 2) 下列情况之一, 0 分: 砧板及刀具脏、使用塑料砧板、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、是否使用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 (食材粗加工过程中, 如清洗蔬菜时等不在其列)、有卫生死角。



	食材储藏 (占分项权重 45%)	1.生熟食存放	定义: 主要关注厨房及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(血)渍异味明显、食材未隔离包装。
		3.储藏空间	定义: 主要关注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) 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) 所有食材在保质期内, 没有腐烂变质食材, 2 分; 2) 任意一种食材超过保质期, 任意一种食材出现大量腐烂变质或其他影响食材品质的现象, 0 分。
	用餐卫生 (占分项权重 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 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餐消毒, 消毒措施是否有效 评分: 1) 学生餐具每餐消毒, 消毒措施有效, 2 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, 1 分 2) 就餐前学生无自觉洗手习惯, 0 分。
饭菜质量项目 (占总权重 20%)	食品质量 (占分项权重 30%)	1.主食质量	定义: 主要关注主食是否有夹生现象, 是否有异味, 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, 0.5 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、是否有异味, 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, 0.5 分; 可见明显异物, 0 分。



	食品分量 (占分项权重 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 (占分项权重 20%)	1.周品种数量	定义: 主要关注每周蔬菜品种数量是否大于等于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: 主要关注每月蔬菜品种数量是否大于等于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 (占分项权重 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。
执行管理项目 (占总权重 25%)	健康证 (占分项权重 10%)	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 (占分项权重 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: 食品留样取样重量是否达到100克以上及食品是否全部取样。 评分: 1) 取样重量达标, 且全部取样, 1分; 2) 取样重量不达标或者有食品未取样, 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, 或取样容器太脏, 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(温度1°—4°)。 评分: 1) 食品留样冷藏于冰箱/冰柜冷藏室(温度10—40), 1分; 2) 未冷藏于冰箱/冰柜冷藏室(温度低于10或高于40), 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是否规范记录了取样时间、餐次、食品名称、取样数量、取样人签名、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 (占分项权重 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 (占分项权重 25%)		定义: 主要关注教职工与学生是否吃同样的饭菜。 评分: 1) 教职工与学生饭菜一样, 5 分; 2) 教职工与学生饭菜不一样, 0 分。
	餐后浪费 (占分项权重 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或超出合理范围。 评分: 1) 未见明显浪费, 5 分; 2) 出现明显浪费或超出合理范围, 0 分。
	微博公示 (占分项权重 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 小时或延迟公示无客观理由, 0 分。
伪造账目现象则财务 证单价、数量、金额与 实际情况不一致或有	食材采购 (占分项权重 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 (占分项权重 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 (占分项权重 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 (占分项权重 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 (占分项权重 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 2. 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: 该校教职工存在引导学生对免费午餐工作人员说谎的行为。
2	学校使用国家营养改善计划或免费午餐资金为学生提供牛奶/面包	定义: 该校存在使用国家营养改善计划或免费午餐资金为学生提供牛奶/面包的现象。
3	学校虚报用餐人数达到或超过百分之五	定义: 该校存在应到或实到用餐人数与现场调查获得人数相差达到或超过百分之五的情况。
4	学校微博公示与实际情况不符	定义: 该校当日微博发布的内容(食材品种、重量、金额和菜品图片)与现场调查实际情况严重不符。
5	学校虚报食材品种、数量、金额	定义: 该校存在虚报食材品种、重量及金额或伪造凭证等做假账的行为。
6	学校存在食品安全隐患	定义: 该校食堂存在如大量食材变质、危险物品与食材共同储存等严重食品安全事故隐患的现象。
7	学校食堂承包给个人或者企业	定义: 该校食堂为非自主经营, 食堂承包给了个人或企业。
8	学校出现严重浪费情况	定义: 该校学生在就餐时出现严重浪费(倾倒饭菜)现象。
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: 该校无视免费午餐基金的监督, 本次稽核后发现学校对上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。
10	学校大宗食材价格高于当地零售价, 大型学校高于当地批发价	定义: 该校大宗食材价格(一种大宗食材三周以上)高于当地零售价, 大型学校(400 人以上, 一种大宗食材三周以上)高于当地批发价
11	新开餐学校启动配套设备资金使用情况与事实不符	定义: 新开餐学校套用、挪用或贪污免费午餐基金学校服务中心核准的启动配套设备资金。

