



报告编号	MW/JH[2017]157
报告正文总页数	共 12 页

云南省昭通市彝良县荞山乡咪咿小学 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： 常规稽核

二零一七年九月二十八日

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七个工作日内向学校服务中心相关区域专员提出。

欢迎社会各界人士监督免费午餐项目，有意为免费午餐稽核工作提供志愿服务的，
均可联系：新浪微博 <http://weibo.com/u/6265182583> 监督电话 [18610416370](tel:18610416370)

云南省昭通市彝良县荞山乡咪呷小学

免费午餐项目稽核报告

稽核专员：三金

报告编写：三金

报告审核：舟乙

报告批准：杨博智

学校编号：2013139

稽核日期：2017 年 9 月 19 日

报告日期：2017 年 9 月 28 日

报告编号：MW/JH [2017]157

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
1.3 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 莽山乡咪哩小学概况.....	2
4 分项问题稽核情况.....	3
4.1 卫生项目.....	3
4.2 饭菜质量.....	5
4.3 执行管理.....	6
4.4 财务管理.....	8
4.5 重大问题情况反馈.....	10
5 存在问题汇总.....	11
6 结论.....	11
附件 1. 现场稽核评分细则.....	13
附件 2. 重大问题事项说明.....	18

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7月底,募款已超过30917万元,累计开餐学校达到811所(现开餐学校677所),分布于全国26个省、市、自治区,受惠人数达到208547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,稽核团队暗访突查。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 <http://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9月,稽核员三金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,从河北省石家庄市出发前往云南省,对该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：食堂卫生、饭菜质量、项目执行管理、财务状况以及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	行驶时长	费用
1	9 月 18 日	彝良县水厂客运站-咪哩小学	班车	约 25 公里	1 小时	15 元

交通说明：前往咪哩小学在彝良县水厂客运站乘坐前往双河方向的班车。



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

- （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 荞山乡咪哩小学概况



荞山乡咪哩小学位于云南省昭通市彝良县荞山乡咪哩村, 该校为一所寄宿制小学, 设有学前班、一至六年级, 共 13 个教学班。为免费午餐与营改餐合作开餐学校, 免费午餐该校厨师提供工资补助 1000 元/月。

该校自 2013 年 11 月正式开餐, 调查当日本应是该校本学期的第二餐免费午餐, 但是由于停电学校没有就餐, 调查人在学校期间对学校午餐相关情况进行了解。

表 2: 学校午餐管理人员名单

岗位	校长	采购人	出库记录	入库记录	验收人	会计	微博
姓名	冯利强	唐安福、王敏	周正刚	周正刚	教师轮流	王国武	王必先

表 3: 学校教学班数量表

教学班	学前教育	小学部
数 量	1	12

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	61	545	31	5	0	642



图 2 学校情况组图

4 分项问题稽核情况

4.1 卫生项目

表 5: 卫生项目现场稽核表

项目	考评内容	考评细则	稽核情况说明
卫生项目	厨师卫生	1. 着装情况	由于当天学校停电没有开餐, 希望开餐时学校能够督促厨师按要求着装, 佩戴帽子, 注意个人卫生
		2. 手部卫生	由于当天学校停电没有开餐, 希望学校能够督促厨师注意个人卫生, 不要佩戴戒指等首饰。



		3.个人卫生	由于当天学校停电没有开餐, 希望开餐时学校能够督促厨师按要求着装, 佩戴帽子, 注意个人卫生
	厨房卫生	1.工作台卫生	厨房灶台、案板、洗菜池整体卫生良好
		2.砧板及刀具卫生	砧板整体卫生良好; 希望学校在今后开餐时注意生熟食砧板分开使用
		3.炊具卫生	炊具整体卫生情况良好, 但是切肉机没有进行清洗, 学校介绍是因为停电导致停水未能及时进行清洗。
		4.墙面卫生	厨房墙面整体卫生情况良好
		5.地面卫生	厨房地面卫生情况尚可, 但存在积水情况
	食材储藏	1.生熟食存放	没有混存混放现象
		2.冷藏、冷冻设备	冷藏、冷冻设备情况良好, 卫生尚可
		3.储藏空间	食材储存空间整体卫生情况良好, 通风良好
		4.食材品质	食材整体情况良好, 调查当天停电学校进了近 200 斤肉, 清洗干净放在冰箱中, 校长介绍会去借发电机发电供猪肉的冷冻储藏
	用餐卫生	1. 餐具卫生	学生餐具由学生自带、自洗、自存, 存在一定的卫生隐患
		2. 餐具消毒	学生餐具自己清洗并保存, 不能有效的消毒
		3.餐前洗手	调查当日停电, 未见学生就餐

卫生项目小结:

学校在厨房卫生方面做的很好, 希望学校在开餐时能够多督促厨师按要求着装, 注意个人卫生, 此外学生餐具自备, 由于调查当日停电未能见到学生开餐, 希望学校能够监督学生清洗餐具, 条件允许时为学生进行餐具消毒。

现场照片:





图 3 厨师、厨房卫生及储藏间情况组图

4.2 饭菜质量

表 6：学校饭菜质量现场稽核表

项目	考评内容	考评细则	稽核情况说明
饭菜质量项目	食品质量	1.主食质量	当日未开餐，但从前日所剩米饭可以看出主食质量尚可
		2.菜品质量	查看学校留样和微博公示情况，整体菜品质量尚可
	食品分量	1.主食分量	前日米饭剩余量较多
		2.菜品分量	——
	蔬菜品种数量	1.周品种数量	查阅学校本学期微博（9月22日—9月28日共计五天微博），学校食材包含：回子瓜、魔芋、金针菇、白菜、玉米、豌豆、豆腐、杏鲍菇、酸菜、包包白
		2.月品种数量	查阅学校本学期微博（9月22日—9月28日共计五天微博），学校食材包含：回子瓜、魔芋、金针菇、白菜、玉米、豌豆、豆腐、杏鲍菇、酸菜、包包白



	肉菜率	1.肉菜率	学校每餐都食用回锅肉，满足每餐有荤菜的要求
		2.人均分量	学校每餐均能达到人均 80g 以上。



荞山镇咪咄小学

9月27日 12:24 来自 前置双摄vivo X9Plus

2017年9月27日咪咄小学免费午餐公示：应到92人，实到92人，食谱，米饭，白菜汤，玉米，回锅肉，炒豌豆，消耗大米24斤3元每斤计72元，玉米3了8元每斤6斤计48元，肉15斤12元每斤180.豌豆9斤8元每斤计72元，白菜1.2元每斤10计12元，油2升7.5元每斤计14元，配料15元，今日消费413元，结余-893.7元。

昭通·荞山乡 收起全文





荞山镇咪咄小学

9月27日 12:20 来自 前置双摄vivo X9Plus

2017年9月26日咪咄小学免费午餐公示：应到92人，实到92人，食谱，米饭，白菜汤，豆腐，回锅肉，炒豌豆，消耗大米24斤3元每斤计72元，豆腐3元每斤10斤计30元，肉15斤12元每斤180.豌豆9斤8元每斤计72元，白菜1.2元每斤10计12元，油2升7.5元每斤计14元，配料15元，今日消费395元，结余-480.7元。

昭通·荞山乡 收起全文





荞山镇咪咄小学

9月27日 12:12 来自 乐2

2017年9月25日咪咄小学免费午餐公示：应到92人，实到92人，食谱，米饭，酸菜汤，杏鲍菇，回锅肉，魔芋，消耗大米24斤3元每斤计72元，杏鲍菇7元每斤10斤计70元，肉15斤12元每斤180.魔芋20斤2元每斤计40元，酸菜2元每斤10计20元，油2升7.5元每斤计14元，配料15元，今日消费411元，结余-85.7元。



图 4 近几日学校微博公示截图

4.3 执行管理

表 7：学校执行管理现场稽核表

项目	考评内容	考评细则	稽核情况说明
执行管理项目	健康证	是否每位从业人员均有健康证	学校共有厨师 5 人，其中一人健康证过期
	菜品留样	1.留样分量	查看学校前日留样，质量基本满足 100g 要求
		2.是否独立密封	独立封存于留样容器内



		3.冷藏环境	冷藏条件下储存留样
		4.留样标签	有留样标签, 标签符合要求
		5.留样记录	学校没有对留样进行记录
	就餐秩序		未见开餐情况
	师生同餐		未见开餐情况
	餐后浪费		查看前日厨余, 学校剩余米饭比较多
	微博公示	1.收支属实	学校微博公示不及时, 调查当日未学校开餐第二日, 直至编写报告之日(9月28日)也未见学校第一天开餐微博
		2.人数属实	微博公示人数比学校现场提供人数少5人
		3.菜品属实	当日未开餐
		4.及时公示	学校微博公示不及时

执行管理小结:

- 1、厨师健康证过期, 希望学校能够在每学期开学前对厨师进行确认, 并及时进行健康体检, 办理健康证;
- 2、学校整体留样情况良好, 由于该校为寄宿制学校, 调查人在校期间只看到免费午餐开餐日的午餐, 未见其他餐次留样, 希望学校能够对每餐都按要求进行留样, 并认真做好留样记录;
- 3、调查期间看到学校前日剩余米饭, 大约一大盆, 造成了浪费;
- 4、学校微博发布不及时, 希望学校能够按要求对每餐进行微博发布。

现场照片:





图 5 厨师健康证组图



图 6 学校留样情况图



图 7 前日午餐剩余米饭情况图

4.4 财务管理

表 8：学校财务管理现场稽核表

项目	考评内容	考评细则	稽核情况说明
财务管理项目	食材采购	1.价格合理	学校米、油等在咪咄村丁家超市和其他商户处采购 肉类在咪咄村屠户家中采购 蔬菜在唐家超市采购
		2.定点采购	学校食材基本上是固定在几家商户采购的
	原始凭证	1、数据属实	由于调查时本学期只开餐一天，稽核员要求学校提供上学期原始采购单，学校的采购单为领款单，核心内容完整
		2、供应商信息	领款单有销售人相关信息
		3、采购签字	领款单有采购人签字信息
		4. 验收签字	领款单有验收人签字信息
	入库登记	1、数据属实	学校入库记录为电子版记录，记录完整，核心内容均能够体现
		2、采购签字	记录了相关人员信息，因为是电子版未签字
		3、验收签字	记录了相关人员信息，因为是电子版未签字



	出库登记	1、数据属实	学校出库记录为电子版, 核心内容完整。
		2、出库签字	记录了相关人员信息, 因为是电子版未签字
		3、领料签字	记录了相关人员信息, 因为是电子版未签字
	现金流水账	1、数据属实	学校提供上学期的现金流水账
		2、记录及时	本学期发生的账目为进行记录

财务管理扣分说明:

由于调查当日为学校开餐第二天, 且遇到停电, 学校未能提供本学期相关记录文件, 稽核员要求学校提供上学期的相关记录文件, 从文件情况看, 核心内容完整、真实程度较高, 希望学校本学期能够继续认真记录, 并及时记录。

现场照片:

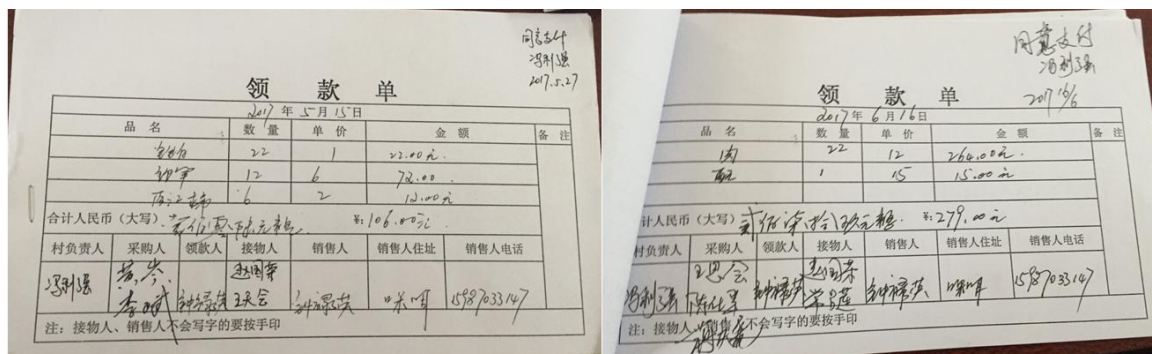


图8 上学期领款单组图

彝良县农村义务教育营养改善计划学校食堂采购食品入库登记簿（肉、蛋、禽、蔬菜类等）												
学校：						登记人：						
日期	品名	单位	单价	数量	金额	供货商/商家	检验合格证/检疫证/QS	送货人	验货人	收货人	时间	备注
2017.3.7	猪肉	斤	13.5	20	270			钟禄英	蒋庆宽	常吕莲	早上7:50	
	洋芋	斤	1	20	20			钟禄英	蒋庆宽	常吕莲	早上7:50	
	莲花白	斤	1	15	15			钟禄英	蒋庆宽	常吕莲	早上7:50	
	花菜	斤	2.5	15	37.5			钟禄英	蒋庆宽	常吕莲	早上7:50	
	配料	次	15	1	15			钟禄英	蒋庆宽	常吕莲	早上7:50	
2017.3.8	猪肉	斤	13.5	25	337.5			钟禄英	蒋庆宽	常吕莲	早上7:50	
	竹笋	斤	5	12	60			钟禄英	蒋庆宽	常吕莲	早上7:50	
	玉米	斤	5	15	75			钟禄英	蒋庆宽	常吕莲	早上7:50	
	萝卜	斤	1	15	15			钟禄英	蒋庆宽	常吕莲	早上7:50	
	配料	次	15	1	15			钟禄英	蒋庆宽	常吕莲	早上7:50	
2017.3.10	猪肉	斤	13.5	23	310.5			钟禄英	蒋庆宽	常吕莲	早上7:50	
	胡豆	斤	8	20	160			钟禄英	蒋庆宽	常吕莲	早上7:50	
	魔芋	斤	1.7	20	34			钟禄英	蒋庆宽	常吕莲	早上7:50	
	酸菜	斤	1.5	20	30			钟禄英	蒋庆宽	常吕莲	早上7:50	
	配料	次	15	1	15			钟禄英	蒋庆宽	常吕莲	早上7:50	

图9 上学期入库记录截图



彝良县农村义务教育营养改善计划								
学校食堂库房储藏食品出库登记簿（肉、蛋、禽、蔬菜类等）								
学校：咪叫小学				登记人：王必先				
日期	品名	单位	单价	数量	金额	发放人	领取人	备注
2017.3.7	猪肉	斤	13.5	20	270	王必先	常吕莲	
	洋芋	斤	1	20	20	王必先	常吕莲	
	莲花白	斤	1	15	15	王必先	常吕莲	
	花菜	斤	2.5	15	37.5	王必先	常吕莲	
	配料	次	15	1	15	王必先	常吕莲	
2017.3.8	猪肉	斤	13.5	25	337.5	王必先	常吕莲	
	竹笋	斤	5	12	60	王必先	常吕莲	
	玉米	斤	5	15	75	王必先	常吕莲	
	萝卜	斤	1	15	15	王必先	常吕莲	
	配料	次	15	1	15	王必先	常吕莲	
2017.3.10	猪肉	斤	13.5	23	310.5	王必先	常吕莲	
	胡豆	斤	8	20	160	王必先	常吕莲	
	魔芋	斤	1.7	20	34	王必先	常吕莲	
	酸菜	斤	1.5	20	30	王必先	常吕莲	
	配料	次	15	1	15	王必先	常吕莲	
3.13	猪肉	斤	13.5	24	324	王必先	常吕莲	
	豌豆	斤	8	23	184	王必先	常吕莲	
	花菜	斤	1.7	22	37.4	王必先	常吕莲	
	酸菜	斤	1.5	23	34.5	王必先	常吕莲	
	配料	次	15	1	15	王必先	常吕莲	

图 10 上学期出库记录截图

现金日记帐				
日期	摘要	借方	贷方	余额
5.31	期初余额			318.00
5.31	猪肉 18.1		243.00	61.00
5.31	猪肉 5.12		68.40	-6.40
5.31	鸡蛋 2.17		17.00	-23.40
5.31	猪肉 2.12		28.35	-51.75
5.31	玉米 10.88		54.40	-106.15
5.31	猪肉 1.15		15.75	-121.90
6.1	猪肉 16.81		226.74	-348.64
6.1	猪肉 24.17		326.25	-674.89
6.1	猪肉 11.16		149.64	-824.53
6.1	猪肉 24.12		325.56	-1150.09
6.1	猪肉 1.15		15.75	-1165.84
6.2	猪肉 11.15		149.40	-1315.24
6.2	猪肉 8.16		108.24	-1423.48
6.2	猪肉 21.12		285.12	-1708.60
6.2	猪肉 1.15		15.75	-1724.35
6.5	猪肉 17.1		229.80	-1954.15
6.5	猪肉 24.12		325.56	-2279.71
6.5	猪肉 9.16		122.64	-2402.35
6.5	猪肉 22.12		297.60	-2700.00
6.5	猪肉 1.15		15.75	-2715.75

图 11 上学期现金流水账组图

4.5 重大问题情况反馈

表 9：学校重大问题情况反馈表

序号	事项	相关情况描述
1	学校教职工引导学生对免费午餐工作人员撒谎	无
2	学校利用午餐资金为学生提供牛奶/面包	无
3	学校虚报用餐人数达到或超过百分之五	无



4	学校微博公示与实际情况不符	无
5	学校虚报食材品种、数量、金额	无
6	学校存在食品安全隐患	无
7	学校食堂承包给个人或者企业	无
8	学校出现严重浪费情况	剩余米饭较多
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	五

重大问题描述:

查看学校蒸饭机, 里面满满四大盘米饭, 学校解释为由于前一天晚餐前停电米饭没有蒸熟, 但是调查人查看米饭未见异常; 此外调查人发现一大盆米饭, 学校解释为前一日午餐剩余, 造成了严重浪费。



图 12 米饭情况组图

5 存在问题汇总

- 1、学校微博发布不及时;
- 2、留样不完整, 没有对早、午餐进行留样, 且没有进行留样记录;
- 3、学校午餐浪费严重, 米饭剩余较多;
- 4、学校的出入库记录、现金流水账记录不及时, 原始单据搜集不及时。

6 结论

荞山乡咪叫小学整体执行情况一般。由于本学期开餐较晚, 调查当日为本校本学期开餐第二天, 又遭遇停电, 学校没办法提供本学期开餐的相关记录、凭证等, 翻阅学校上学期的采购单、出入库记录、现金流水账等, 学校记录比较好, 核心内容完整。由于种种原因该校本学期开餐较晚, 但是不能掩盖学校记录不及时、微博发布不及时的缺点, 而且, 学校米饭浪费严重, 希望校方重视。翻阅学校微博发现上学期大米剩余 30 斤,

由于假期导致大米变质，造成食材耗损，建议学校如果方便的话在期末有米、肉、油等库存剩余的情况时可以按照原价折算给教师或者就近的商户。

稽核专员： 三金

2017 年 9 月 28 日

监督中心意见：稽核报告显示，稽核当天因停电未开餐，在查阅相关资料中暴露出来的问题，希望学校引起重视。

监督中心总监：

2017 年 月 日

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 (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 ⁰ —4 ⁰)。 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。
	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。
		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。
	(占分项权重 15%) 入库登记	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。
	(占分项权重 15%) 出库登记	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。
	(占分项权重 15%) 现金流水账	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: 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。

