

报告编号	MW/JH[2018]103
报告正文总页数	共 5 页



黑龙江省齐齐哈尔市梅里斯区雅尔塞希望小学 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

检查单位： 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

二零一八年五月二十日

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：[@免费午餐基金监督中心](#) 监督电话：18610416370

黑龙江省齐齐哈尔市梅里斯区雅尔塞希望小学

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：舟 乙

报告批准：杨博智

学校编号：2011129

稽核日期：2018 年 5 月 16 日

报告日期：2018 年 5 月 20 日

报告编号：MW/JH [2018]103

检查单位：中国社会福利基金会免费午餐基金管理委员会

检查部门：中国社会福利基金会免费午餐基金监督中心



目 录

第一部分 报告正文.....	1
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 稽核调查目的及依据.....	2
2.1 稽核调查原则.....	2
2.2 稽核调查目的.....	2
2.3 稽核调查依据.....	2
3 学校概况.....	3
4 稽核情况.....	3
4.1 学校评分.....	3
4.2 存在的问题.....	4
4.3 重大问题情况反馈.....	4
4.4 上次稽核整改落实情况.....	5
5 结论.....	5
第二部分 稽核报告评分分项问题详述.....	6
I 卫生及食品安全.....	6
II 财务管理.....	8
III 就餐情况.....	11
IV 信息披露调查.....	13
V 学生匿名调查.....	15
第三部分 附件.....	16
附件 1. 现场稽核评分细则.....	16
附件 2. 重大问题事项说明.....	18

第一部分 报告正文

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2018年2月底，募款已超过39288万元，累计开餐学校达到949所（现开餐学校769所），分布于全国26个省、市、自治区，受惠人数达到253319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

2018年5月，稽核专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的指派，前往吉林省长春市农安县、黑龙江省鹤岗市绥滨县、齐齐哈尔市梅里斯区，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：卫生及食品安全、财



务管理、就餐情况现场调查、信息披露调查、学生满意度调查、上次稽核存在问题整改落实情况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	5 月 16 日 8：40	齐齐哈尔市—雅尔塞村	班车	20 公里	40 分钟	7 元

交通说明：自齐齐哈尔市区至雅尔塞村，可乘从客运枢纽站（三百客运站）前往瑞厅和卧牛吐方向的班车，也可从万达广场乘 307 路公交车，可直达雅尔塞村小学门口，交通比较便利。



图 1 路况组图

2 稽核调查目的及依据

2.1 稽核调查原则

本着以人为本，关注民生，扶危济困，共享和谐的原则。

2.2 稽核调查目的

- （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。

2.3 稽核调查依据

- （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 学校概况

雅尔塞希望小学位于黑龙江省齐齐哈尔市梅里斯区雅尔塞村，距镇政府约 1 公里，距离梅里斯区约 15 公里，距离齐齐哈尔市区约 20 公里。该校地处农安县境北部，从市区前往雅尔塞村班车较多，可直达学校，交通比较便利。

雅尔塞希望小学为六年制小学，现有学前班和一至六年级共 7 个年级、13 个教学班，在校学生 477 人、教职工 37 人。该校系免费午餐基金全覆盖开餐学校，自 2012 年 4 月起与免费午餐基金合作开餐，免费午餐基金提供的午餐标准为（4 元/人/天）拨付于学校，同时为该校提供 5 名厨师的工资补贴（标准为 1000 元/人/月），食堂的管理人员为聘用人员，纳入厨师编制，主要负责食堂的全面管理工作和各种账目的记录，以及微博的管理与公示情况。学校近期午餐时间是 11:30。

该校学生均为走读生。

表 2：学校午餐管理人员名单

岗位	学校负责人	食堂后勤	采购	保管	财务	微博
姓名	江波	王丽娜	江海坤	李凤芳	江海坤	王丽娜

表 3：午餐资金拨款人数表

类别	学生人数	教师人数	厨师人数	其他	合计
免费午餐	477	32	5	0	514
营养改善计划	0	0	0	0	0

表 4：就餐人数核查表

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
		1 班	2 班	1 班	2 班	1 班	2 班	1 班	2 班	1 班	2 班	1 班	2 班		
应到	43	32	32	39	39	35	32	42	39	32	33	42	37	37	514
实到	43	32	32	39	39	35	32	42	39	32	33	42	37	37	514



图 2 学校情况组图

4 稽核情况

4.1 学校评分

表 5：学校综合评分表

评分项目类别		类别权重	得分
分项	卫生及食品安全	25%	60
	财务管理	30%	80
	就餐情况现场调查	30%	85
	信息披露调查	10%	80
	学生满意度调查	5%	100
百分制总分			77.5
重大问题扣分			0
上次稽核整改落实情况扣分			0
最终得分			77.5

4.2 存在的问题

稽核专员对雅尔塞希望小学进行现场稽核后，该校目前存在的主要问题：

- 1、多数厨师手部卫生不合规；
- 2、冰柜内储藏的食物不规范，存在安全隐患；
- 3、大量学生使用一次性餐具用餐，存在安全风险；
- 4、食品留样不达标，记录信息不完整；
- 5、采购食材的原始凭证、入、出库登记信息不完整，存在监管不力；
- 6、微博公示的用餐人数与实际用餐人数不符。

4.3 重大问题情况反馈

表 6：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	

重大问题扣分说明：本次稽核发现该校无重大问题。

4.4 上次稽核整改落实情况

由于该校距离上一次稽核时间较久，因此本次稽核该项不列入考核范围。

5 结论

雅尔塞希望小学稽核评分：77.5 分，午餐项目执行情况为一般。

稽核专员认为，该校在本次稽核调查中对免费午餐工作执行情况不太乐观，在饭菜质量方面情况较好。主要存在的问题是：存在用餐饮食安全风险，食品留样不达标、记录信息不规范，财务账目登记存在责任监管失控的状态，微博公示存在部分信息长期失真的情况。

经了解得知，学校食堂的管理人员为外聘人员，划入厨师编制，并享受免费午餐规定内的一份厨师工资补贴，其工作做的非常认真辛苦。但学校在食堂管理工作和各类账目的监管中存在非常大的漏洞，因多项工作未按相关规定进行责任监管，从而导致在饮食安全和资金使用安全方面均存在一定的风险度。

学校是直接接受免费午餐的资助拨款，没有第三方机构介入监督，理应做好饮食安全和资金安全的管控工作，才能让爱心人士和社会各界放心。在此，希望学校能认真整改存在的问题，把免费午餐工作做好，为孩子们享用来之不易的免费午餐做好前提保障工作。

稽核专员：云柯

2018 年 5 月 20 日

监督中心意见：稽核报告显示，该校免费午餐项目执行情况一般。食物储存、食品留样，厨师卫生、餐具卫生情况都堪忧，存在食品安全隐患，财务管理较为混乱，信息披露不准确，存在资金安全隐患，请学校及时整改到位，力争把免费午餐项目执行得更好。

监督中心总监：杨博智

2018 年 5 月 30 日

第二部分 稽核报告评分分项问题详述

I 卫生及食品安全

从现场情况看，该校厨师健康证合格，着装规范，个人卫生状况不合规；食堂操作间整体环境卫生良好，工作台炊具等摆放整齐，墙面、地面卫生较好；食材储藏室环境干净整洁，食材按要求隔离存放，冰柜内部卫生状况较好，食物未按要求隔离储藏；现场查看近期食品留样不达标，相关记录不规范、不完整，但留样标签比较规范。

学校是前一天就把所需食材全部切好，肉存放在冰柜内，蔬菜之类浸泡在水里。用餐当日，主要工作是直接把各类食材烹制成菜品。老师回应说学校人多，怕时间来不及，就只能做好提前准备工作。

表 I：卫生及食品安全现场稽核评分表

项目	权重	考评内容	权重	考评分项	分值	得分
卫生及 食品安 全	25%	健康证	10%		10	10
		厨房卫生	15%	1. 操作台卫生	5	5
				2. 厨具卫生	5	5
				3. 墙地面卫生	5	5
		厨师卫生	10%	1. 规范着装	5	5
				2. 个人卫生	5	0
		食材储藏	35%	1. 食材品质	10	10
				2. 冷藏、冷冻设备	10	0
				3. 储藏空间	10	10
				4. 生熟食存放	5	5
		食品留样	30%	1. 留样是否有效	20	0
				2. 留样标签	5	5
				3. 留样记录	5	0
总分			100%		100	60

卫生及食品安全项目扣分说明：

(1) “厨师卫生”分项中“个人卫生”项得 0 分，原因是多数厨师的手指甲较长，一名厨师佩戴有戒指。

(2) “食材储藏”分项中“冷藏、冷冻设备”项得 0 分，原因是冰柜内储藏的部分食物没有采取安全隔离措施，存在安全隐患。

(3) “食品留样”分项中“留样是否有效”和“留样记录”项均得 0 分，原因是食

品留样不达标，其部分食品份量不足 100g；记录信息不规范、不完整，留样名称应写菜品名称，无留样份量，无储藏方式，应为冷藏，冷藏的标准温度通常在 1—10℃ 之间，无留样处理时间，留样人的名字为食堂负责人代签。

现场照片：



图 I -1 健康证组图



图 I -2 厨房卫生情况组图



图 I -3 厨师卫生情况组图



图 I -4 食材储存情况组图

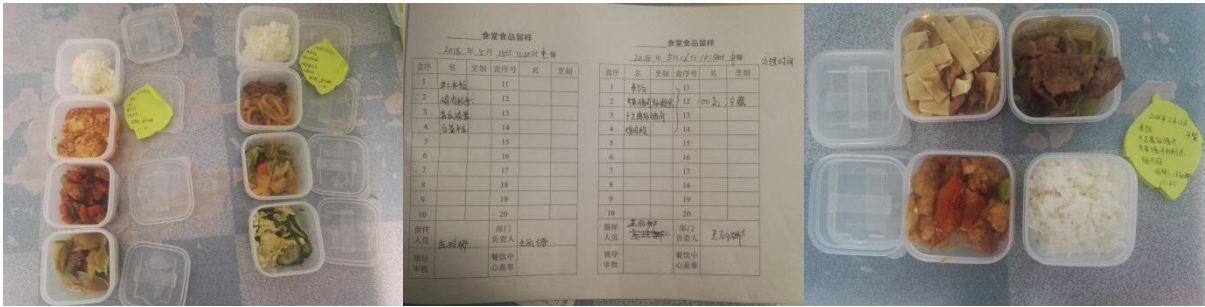


图 I -5 食品留样情况组图



图 I -6 冰箱内部组图

II 财务管理

该校所需食材在雅尔塞市场和齐齐哈尔市水产市场采购，米、油在雅尔塞毛毛粮行采购，时间不固定，用完后采购；肉在雅尔塞海军肉部，三天采购一次；蔬菜在雅尔塞综合商店采购，一周采购一次，以上食材为供货商配送上门服务。冻货（鸡肉之类）和调料在齐齐哈尔市水产市场同辉肉禽店采购，为学校雇车运输，运费 50 元 / 次，由免费午餐定期给予补助。善款直接下拨至雅尔塞希望小学对公账号上，学校在梅里斯区财

政局领取捐赠发票后，根据拨款金额自行开好发票，在财政局核销合格后寄往北京中国社会福利基金会。尔后，学校自行采购所需食材，整理好相关票据凭证供相关机构查看核对。通过核查采购食材对照当地市场价格比较吻合。

从核查情况看，该校采购的原始凭证数据正常，但相关信息缺失或不完整；入、出库登记规范详实，但相关信息缺失；现金日记账记录详实。

表 II：财务管理现场稽核评分表

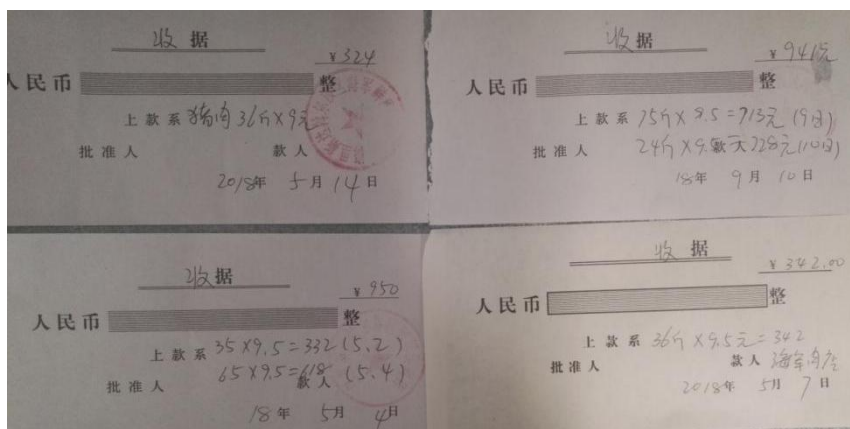
项目	权重	考评内容	权重	考评细则	分数	得分
财务管理	30%	食材采购	30%	1. 价格合理	20	20
				2. 定点采购	10	10
		原始凭证	30%	1. 数据属实	20	20
				2. 供应商信息	5	0
				3. 签字规范	5	0
		入库登记	15%	1. 数据属实	10	10
				2. 签字规范	5	0
		出库登记	15%	1. 数据属实	10	10
				2. 签字规范	5	0
		现金流水账	10%		10	10
总分			100%		100	80

财务管理项目扣分说明：

(1) “原始凭证”分项中“供应商信息”和“签字规范”项均得 0 分，原因是采购食材的原始凭证上无供应商签名，部分无联系电话；票据上均无相关责任人签字信息。

(2) “入、出库登记”分项中“签字规范”项得 0 分，原因是入、出库登记规范详实，但无相关责任人签字信息。

存在问题项照片：



精盐 2 X 45 = 90
粗盐 2 X 42 = 84
淀粉 2 X 160 = 320
伊俐伽 1 X 72 = 72
料酒 1 X 48 = 48
豆瓣酱 1 X 78 = 78
白糖 10 X 4 = 40
味精 2 X 28 = 56
酱油 10 X 1 = 10
香油 2 X 12 = 24
孜然 5 X 15 = 75
辣椒面 5 X 10 = 50
干辣椒 5 X 12 = 60
大料 2 X 20 = 40
花椒面 5 X 50 = 250

1307元

齐市土产公司龙胜干调食品经销处
地址: 铁峰区龙山路34号庆云北门对面土产公司楼下
商店电话: 0452-5970306 手机: 13836292630
注: 产品如有差错 (市区2日之内, 外县7日之内)
可以及时调整, 超时后果自负。
2018年5月1日

收货单位: 学校 No 0002938
2018年5月2日

产品名称	数量/斤	金额	产品名称	数量/斤	金额
大米	15 X 3.6	54			
土豆	45 X 4	180			
豆角	45 X 2.4	108			
洋葱	10 X 2.4	24			
茄子	3 X 2.5	7.5			
茄子	21 X 2.5	52.5			
芹菜	3 X 1.7	5.1			
茄子	30 X 2.5	75			

合计: 1307元

地址: 雅尔塞 电话: 6452011 13136623280 13796243001

雅兴食品百货商店 No 0002942
2018年5月7日

产品名称	数量/斤	金额	产品名称	数量/斤	金额
尖椒	15 X 3.6	54			
豆腐	55 X 4	220			
南瓜	102 X 2.4	244.8			
黄瓜	137 X 2.2	301.4			
花生米	15 X 6	90			
芹菜	103 X 1.6	164.8			
粉条	20 X 6.5	130			

合计: 1210元

地址: 雅尔塞 电话: 6452011 13136623280 13796243001

收货单位: 学校 2018年5月9日

产品名称	数量/斤	金额	产品名称	数量/斤	金额
土豆	60 X 3.6	216			
茄子	20 X 2.5	50			
大辣椒	10 X 2.5	25			
茄子	125 X 2.6	325			

合计: 1169元

地址: 雅尔塞 电话: 6452011 13136623280 13796243001

2018年4月20日

大米: 20斤 X 1.8 = 36元

2018年4月10日

大米: 10斤 X 1.8 = 18元

小茄子: 10斤 X 2.5 = 25元

茄子: 10斤 X 2.5 = 25元

土豆: 60斤 X 3.6 = 216元

2018年4月16日

茄子: 60斤 X 2.5 = 150元

2018年3月26日

茄子: 60斤 X 2.5 = 150元

小茄子: 10斤 X 2.5 = 25元

茄子: 10斤 X 2.5 = 25元

茄子: 10斤 X 2.5 = 25元

合计: 725元

图 II-1 原始凭证组图

5月16日

入库	名称	数量	单价	金额
入	猪肉	75斤	9元	702元
入	茄子	80斤	2.1元	168元
入	大辣椒	110斤	2.5元	275元
入	茄子	104斤	2.3元	239.2元
入	鸡蛋	5斤	4元	20元
入	土豆	110斤	1元	110元
入	豆腐	60斤	6元	360元
入	青椒	5斤	3.6元	18元

合计: 1061.2元

出库: 大米 135斤 2.6元 351元 51人

猪肉 80斤 9元 720元

青椒 10斤 3.6元 36元

干豆腐 45斤 4元 180元

胡萝卜 50斤 1.1元 55元

洋葱 55斤 0.5元 27.5元

芹菜 102斤 1.8元 183.6元

大米 10斤 4.5元 45元

豆油 15斤 10元 150元

调料 100元

合计: 1920元

合计: 3,720元

5月14日

入库	名称	数量	单价	金额
入	大米	10斤	5.8元	58元
入	小茄子	20斤	3.5元	70元
入	黑米	10斤	5.5元	55元
入	饭豆	10斤	3.8元	38元
入	豆油	60斤	10元	600元
入	青椒	15斤	3.6元	54元
入	干豆腐	55斤	4元	220元
入	南瓜	105斤	2.5元	262.5元
入	黄瓜	140斤	2.1元	294元
入	花生米	15斤	6元	90元
入	芹菜	102斤	1.8元	183.6元
入	粉条	30斤	4.5元	135元
入	水豆腐	50斤	2.5元	125元

合计: 1920元

出库: 大米 135斤 2.6元 351元 51人

猪肉 80斤 9元 720元

青椒 10斤 3.6元 36元

干豆腐 45斤 4元 180元

胡萝卜 50斤 1.1元 55元

洋葱 55斤 0.5元 27.5元

芹菜 102斤 1.8元 183.6元

大米 10斤 4.5元 45元

豆油 15斤 10元 150元

调料 100元

合计: 1920元

合计: 3,720元

图 II-2 入、出库登记及现金流账组图



现金日记账														104																				
18年		凭证册号	对方科目	摘 要	借 方 贷 方										核 对 号	余 额																		
月	日				千	百	十	万	千	百	十	元	角	分		千	百	十	元	角	分													
5	3			食材采购(及运费)		1	3	5	1	2	3	0			5	1	8	8	0							1	2	9	9	3	5	0		
5	4			食材采购											6	1	8	0									1	2	9	3	1	7	0	
5	4			当放工人工费及燃气(通燃气)											6	0	5	0	0								1	2	3	2	6	7	0	
5	7			食材采购(及运费)											5	2	6	6	0								1	1	8	0	0	1	0	
5	9			食材采购											2	0	7	2	0								1	1	5	9	2	9	0	
5	10			食材采购											2	2	8	0									1	1	5	7	0	1	0	

图 II-3 现金流水账组图

III 就餐情况

稽核专员当日与该校师生一起用餐。从用餐现场情况来看，该校当日午餐菜品为猪肉炒芹菜和粉条、干豆腐炒猪肉、熘肉段，主食为大米饭，口感良好；就餐时，该校厨师提前在食堂分好午餐，由老师和值日学生运餐到教室，餐前学生均能自觉排队洗手，排队在教室领餐后用餐，不够吃的学生再去食堂添加饭菜，用餐秩序较好；各班值周老师与学生一同用餐，其余老师在会议室用餐，饭菜与学生一致。学生餐具均系学校统一保管集中存放在消毒柜内，每餐结束后由厨师统一清洗餐具，集中消毒。但部分班级存在集体使用一次性餐具的情况，具有饮食安全风险。就餐结束后学生无浪费饭菜情况，厨房餐余主食合理。

表III：就餐情况现场稽核评分表

项目	权重	考评内容	权重	考评分项	分值	得分
就餐情况 现场调查	30%	师生同餐	20%		20	20
		用餐卫生	20%	1. 餐具卫生	15	0
				2. 餐前洗手	5	5
		食品质量	30%	1. 主食质量	15	15
				2. 菜品质量	15	15
		食品份量	15%	1. 主食份量	5	5
				2. 菜品份量	10	10
		就餐秩序	5%		5	5
		餐后浪费	10%		10	10
总分			100%		100	85

就餐情况扣分说明：

“用餐卫生”分项中“餐具卫生”项得 0 分，原因是六年级 79 人全部使用一次性餐具盛装主食米饭，存在很大饮食安全风险。负责老师回应：因学校人数较多，分期为各班陆续更换新餐具，期间先用一次性餐具临时替补一下。

现场照片：



图III-1 开餐当天菜品情况组图



图III-2 就餐情况组图



图III-3 就餐卫生情况组图



图III-4 使用一次性餐具情况组图



图III-5 餐后厨余组图

IV 信息披露调查

稽核专员认真核查了该校近期的新浪微博公示情况。从核查情况来看，该校基本能按照信息公开要求及时公示午餐的相关信息，时间、菜谱、入库、出库消耗等基本信息情况。但存在的问题是微博公示的用餐人数与实际不对应。

表IV：信息披露调查现场稽核评分表

项目	权重	考评内容	权重	考评细则	分数	得分
信息披露调查	10%	用餐人数及日期	20%	—	20	0
		微博发布及时性	20%	—	20	20
		菜品、食材是否属实	35%	—	35	35
		食材品种数量	10%	—	10	10
		荤菜率及人均分量	15%	—	15	15
总分			100%	—	100	80

信息披露调查扣分说明：

“用餐人数及日期”项得 0 分，原因是通过查看近半年的微博公示的用餐人数情况，



自3月5日开餐时公示的用餐人数变更为511人,3月14日起又变更为518人,此数据一直公示到至今。稽核调查了解中,负责的老师告知的各班用餐人数及总和为514人,与微博公示中的用餐总人数误差4人,不知何时用餐人数减少。负责的老师 and 微博管理人员到底清楚与否?既然相关责任人统计的用餐人数是514人,在微博公示时还经常出现超出的数据,如:稽核当日的用餐总人数为516人,真不知每天公示的用餐人数是如何计算出来的。

相关图片:

黑龙江省梅里斯区雅尔塞希望小学 V

今天 15:21 来自 360安全浏览器

2018年5月16日免费午餐入库公示:猪肉78斤,9元/斤702元,茄子82斤,2.1元/斤172元,大辣椒110斤,2.5元/斤275元,西红柿124斤,2.3元/斤285元,鸡蛋50斤,4元/斤200元,土豆110斤,1元/斤110元,豆泡60斤,6元/斤360元,青椒5斤,3.6元/斤18元,共计入库:2122元。善款余额:106127元。

2018年5月16日免费午餐出库公示:今日免费午餐用餐人数516人,菜品:米饭,溜肉段,干豆腐炒肉,芹菜粉条炒肉。大米135斤,猪肉88斤,青椒10斤,干豆腐45斤,胡萝卜50斤,圆葱55斤,芹菜102斤,粉条10斤,豆油15升,调料100元。

2018年5月16日来我校一名免费午餐工作人员对我校进行检查指导工作,中午在我校就餐并交餐费4元。@免费午餐@艾慕扫瑞 收起全文 ^

黑龙江省梅里斯区雅尔塞希望小学 V

5月15日 16:21 来自 360安全浏览器

2018年5月15日免费午餐出库公示:今日免费午餐用餐人数518人,菜品:小米饭,鸡肉炖粉条,黄瓜片炒鸡蛋,木耳白菜片炒肉。大米135斤,小米10斤,鸡腿肉76斤,鸡脖40斤,粉条20斤,黄瓜100斤,鸡蛋25斤,白菜117斤,木耳1斤,胡萝卜10斤,干豆腐10斤,猪肉13斤,豆油13升,调料50元。@免费午餐@艾慕扫瑞

黑龙江省梅里斯区雅尔塞希望小学 V

5月11日 13:57 来自 360安全浏览器

2018年5月11日免费午餐出库公示:今日免费午餐用餐人数518人,菜品:豆饭,红烧鸭翅根,西红柿炒鸡蛋,豆泡炒肉。大米135斤,饭豆10斤,鸭翅根120斤,西红柿125斤,鸡蛋25斤,青椒5斤,豆泡60斤,猪肉12斤,胡萝卜10斤,豆油13升,调料50元。@免费午餐@艾慕扫瑞

黑龙江省梅里斯区雅尔塞希望小学 V

3月5日 14:58 来自 360安全浏览器

我校今天正式开学,今日开始提供免费午餐。感谢社会各界爱心人士资助,感谢免费午餐。我校目前人数:学前43人,一年一32人,一年二32人,二年一37人,二年二38人,三年一32人,三年二32人,四年一42人,四年二38人,五年一31人,五年二33人,六年一42人,六年二37人,教师37人,厨师5人,共计511人享用免费午餐,比上学期增加3人享用免费午餐。@免费午餐@艾慕扫瑞

收起全文 ^



黑龙江省梅里斯区雅尔塞希望小学 V

3月14日 14:44 来自 360安全浏览器

2018年3月14日免费午餐入库公示：猪肉70斤，11元/斤770元，菜花92斤，3元/斤276元，豆泡60斤，6元/斤360元，茄子78斤，3.6元/斤281元，青椒10斤，4元/斤40元，共计入库：1727元，收到免费午餐善款152262元，善款余额：205465元。

2018年3月14日免费午餐出库公示：今日免费午餐用餐人数517人，菜品：米饭，溜肉段，麻辣豆腐，芹菜粉。大米135斤，猪肉70斤，胡萝卜42斤，圆葱45斤，青椒5斤，水豆腐80块，芹菜105斤，粉条10斤，豆油15升，调料100元。

我校本学期用餐人数公示：学前班43人，一年级65人，二年级78人，三年级67人，四年级79人，五年级64人，六年级79人，教职工38人，厨师5人，共计518人，本学期新增10人享用免费午餐。 [收起全文](#) ^

图IV-1 开餐当日微博与近期微博截图

V 学生匿名调查

稽核当日，稽核专员对该校五年级 2 班、六年级 1 班的学生就午餐满意度进行了匿名问卷调查，参与人数 69 人，抽样比例 15.4%。评分结果见表 V。

表 V：学校学生匿名问卷调查评分表

项目	参与人数	选项	人数	有效百分比	评分	权重值	得分
你喜不喜欢吃学校的饭菜	69	喜欢	68	98.6%	5	5%	5
本学期是否吃到不能吃的东西	69	没有吃	68	98.6%	5	5%	5
饭是否煮熟？	69	每天熟	69	100%	5	5%	5
午餐你们能不能吃饱	69	吃饱了	68	98.6%	5	15%	15
你们班浪费饭菜的人多吗？	69	少	68	98.6%	5	10%	10
你能不能每天都吃到荤菜？	69	能	68	98.6%	5	10%	10
午餐时老师与你们是否吃一样的饭菜	69	是	69	100%	5	15%	15
学校收了你们的午餐费吗？	69	不收	69	100%	5	15%	15
学校在本学期是否用牛奶和面包代替午餐？	69	没有	56	81.2%	5	15%	15
午餐前你们洗不洗手	69	洗了	69	100%	5	5%	5
总分						100%	100

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。

第三部分 附件

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
卫生及食品安全	健康证		所有在岗厨师持有有效健康证。如有一人无健康证或健康证过期，且无法提供正在办证依据，该项得 0 分。注：健康证有效期为一年。 评分 10 分或者 0 分
	厨房卫生	1. 操作台卫生	灶台、案板、洗菜池是否干净卫生，有无明显卫生死角。 该项根据现场情况进行评分，评分为 1~5 分
		2. 厨具卫生	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。 使用塑料用具盛装热食直接 0 分，其他情况给予 1~5 分
		3. 墙地面卫生	墙面、地面是否干净整洁，墙面是否可见明显烟尘油污或蛛网，地面是否有积水和卫生死角。 该项根据现场情况进行评分，评分为 1~5 分
	厨师卫生	1. 规范着装	食堂工作人员日常是否规范穿戴围裙及帽子（或头饰）、鞋子等，发现未系围裙、戴帽子、穿露趾凉鞋酌情扣分。 该项根据现场情况进行评分，评分为 1~5 分
		2. 个人卫生	厨师是否全身着装干净整洁，无明显污渍，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。 该项根据现场情况进行评分，评分为 1~5 分
	食材储藏	1. 食材品质	食材是否出现变质、腐烂或其他影响食材品质的现象。 评分 10 分或者 0 分
		2. 冷藏、冷冻设备	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。 该项根据现场情况进行评分，评分为 1~10 分
		3. 储藏空间	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。 该项根据现场情况进行评分，评分为 1~10 分
		4. 生熟食存放	同一储存空间内的生熟食存放是否分开。 评分 5 分或者 0 分
	食品留样	1. 留样是否有效	①每种食品留样质量须不少于 100 克；②学生在校期间食用的所有食物均需进行留样；③留样须单独密封冷藏保存，不得混存；④留样时间为 48 小时。 有一项不符合要求该项为 0 分
		2. 留样标签	留样容器外标签须整精确记录了取样时间、食品名称。 缺少一个信息 0 分，无标签该项得 0 分
		3. 留样记录	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。 每缺少一个信息扣 1 分，最多扣 5 分
财务管理	食材采购	1. 价格合理	大宗食材是否与当地零售行情一致。 评分 20 分或者 0 分
		2. 定点采购	大宗食材是否执行定点采购。 评分 10 分或者 0 分
	原始凭证	1. 数据属实	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 20 分或者 0 分

项目	考评内容	考评细则	评分说明
		2. 供应商信息	采购原始凭证是否包含供应商信息（名称、签名、电话等）。每缺少一个信息扣 2 分，最多扣 5 分
		3. 签字规范	是否有采购人和验收人签字。每缺少一个签字扣 3 分，最多扣 5 分
	入库登记	1. 数据属实	学校是否按照要求填写入库记录，入库记录应包含但不限于：入库时间、菜品名称、单价、数量、金额等，同时关注入库记录数据与采购原始凭证是否一致。评分 10 分或者 0 分
		2. 签字规范	入库记录台账是否有采购人员和验收人签字。每缺少一个签字扣 3 分，最多扣 5 分
	出库登记	1. 数据属实	学校是否按照要求填写出库记录，出库记录应包含但不限于：出库时间、菜品名称、数量等，并关注出库记录数据与调查当日备餐量是否一致。评分 10 分或者 0 分
		2. 签字规范	出库记录台账是否有出库人员和领料人员签字。每缺少一个签字扣 3 分，最多扣 5 分
	现金流水账		学校应建立现金流水账，现金流水账是否按照实际发生日期及时记录，记账数据是否与实际发生数据一致。没有建立流水账给 0 分，其他情况酌情评分，分数为 1~10 分
就餐情况现场调查	师生同餐		教职工与学生饭菜是否一致。评分 20 分或者 0 分
	用餐卫生	1. 餐具卫生	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。该项根据现场情况进行评分，评分为 1~15 分
		2. 餐前洗手	学生就餐前是否自觉洗手。该项评分标准：90%以上学生进行餐前洗手 5 分，超过 50%但不足 90%的 3 分，低于 50%的 0 分
	食品质量	1. 主食质量	主食是否有夹生现象、是否存在异味、是否可见明显异物。评分 15 分或者 0 分
		2. 菜品质量	菜品是否煮熟、是否存在异味，是否可见明显异物。评分 15 分或者 0 分
	食品份量	1. 主食份量	主食是否够吃。评分 5 分或者 0 分
		2. 菜品份量	菜是否够吃。评分 10 分或者 0 分
	就餐秩序		就餐过程中学生是否自觉排队，有无大声喧哗，嘻嘻打闹。该项根据现场情况进行评分，评分为 1~5 分
	餐后浪费		观察学生就餐过程倾倒的学生多少，查看垃圾桶中的饭菜量是否在合理范围内。就餐结束查看学校厨房厨余，剩饭菜是否在合理范围内。该项根据现场情况进行评分，评分为 0~10 分
信息披露调查	用餐人数及日期		查阅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，人数误差超过 5%该项扣 20 分；微博发布日期是否正确，一次错误扣 10 分，超过一次 0 分。
	微博发布及时性		学校是否按要求发布微博。微博发布延迟超过 48 小时或无延迟发布说明的该项为 0 分。
	菜品、食材是否属实		翻阅学校近 4 周微博，对照学校出入库记录与留样记录，对学校开餐菜品、食材进行核对。如有一天错误的该项不得分，情节严重的按重大问题进行追扣

项目	考评内容	考评细则	评分说明
	食材品种数量		每周不少于 4 种，每月不少于 8 种。每少一种扣 2 分，最多扣 10 分
	荤菜率及人均分量		每天是否有荤菜，注：鸡蛋不属于荤菜；且每餐人均不少 30 克。不满足其中任意一项均不得分。评分 15 分或者 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，通过对比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；查看学校大宗食材价格（一种大宗食材三周以上）高于当地平均零售价；新开餐学校启动资金的使用，查看学校已经采购的配套设施，比对学校的原始采购单据与微博，发现学校与实际不相符的
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。