

报告编号	MW/JH[2018]133
报告正文总页数	共 5 页



## 安徽省合肥市庐江县砖桥乡东明村关庙小学 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

二零一八年六月十三日

## 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

---

# 安徽省合肥市庐江县砖桥乡东明村关庙小学

## 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：2013104

稽核日期：2018年6月8日

报告日期：2018年6月13日

报告编号：MW/JH [2018]133

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.....	7
III 就餐情况.....	10
IV 信息披露调查.....	12
V 学生匿名调查.....	13
第三部分 附件.....	14
附件 1. 现场稽核评分细则.....	14
附件 2. 重大问题事项说明.....	16

## 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3月底，募款已超过40134万元，累计开餐学校达到977所（现开餐学校797所），分布于全国26个省、市、自治区，受惠人数达到261049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) <http://weibo.com/freelunch>

[免费午餐网站](http://www.mianfeiwucan.org) <http://www.mianfeiwucan.org>

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

#### 1.3 稽核时间及内容

2018年6月，稽核专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指派，前往安徽省，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	6月8日	庐江县城东停车场—刘屯村	公交车	约32公里	约50分钟	3元
2	6月8日	刘屯村—关庙小学	三轮车	约6公里	约20分钟	15元

交通说明：从庐江县城前往关庙小学，要在城东停车场乘坐前往刘屯村（实际地图标注刘墩村）的公交车，约30分钟一班，到达刘屯后向前走至第一个红绿灯处可以乘坐三轮车前往，通过到校后跟校方了解到正常价格为10元。



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

砖桥乡关庙小学位于安徽省合肥市庐江县矾山镇关庙村，关庙村距离矾山镇约 15 公里，距离庐江县城约 42 公里，县城可乘坐班车到达刘屯，再转三轮车前往，从庐江县城到刘屯村为国道和省道，除个别地段修路外，整体路况良好，从刘屯村到关庙小学为乡村水泥路，路况一般，个别地段路况较差。

砖桥乡关庙小学是一所五年制村小，该校现有学前班、小学一年级到五年级共 5 个教学班，其中学前班和一年级为复式教学班，在校学生 75 人、教职工 9 人。该校系免费午餐独立资助开餐学校，为全体学生及教职工提供每人每餐 4 元，自 2013 年 11 月起开餐，免费午餐为该校提供厨师工资补贴 2000 元/月。学校开餐时间是 11:30。

表 2：学校午餐管理人员名单

岗位	校长	副校长	采购人	验收	出入库记录	现金账	微博
姓名	洪年信	朱军	朱军	值日教师	朱军	刘珊珊	朱军

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	75	7	2	0	84
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	教职工	合计
应到	16	6	9	13	16	15	9	84
实到	16	6	8	13	16	11	9	79



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%	63
	财务管理	30%	62

	就餐情况现场调查	30%	60
	信息披露调查	10%	100
	学生满意度调查	5%	94
百分制总分			67.05
重大问题扣分			0
上次稽核整改落实情况扣分			0
<b>最终得分</b>			<b>67.05</b>

#### 4.2 存在的问题

稽核专员对砖桥乡关庙小学进行现场稽核后，该校目前存在的主要问题：

- 1、食品留样不足 48 小时，无留样标签，留样记录中记录的是食材并非菜品名称且留样记录流于形式化；
- 2、学校能够按照要求搜集原始采购单据，但是米、肉类、油等采购单为学校自己填写，且采购单上没有采购人签字；
- 3、出入库登记缺少相关人员签字；
- 4、师生不同餐情况严重；
- 5、菜品备餐量不足；
- 6、餐具消毒后过早拿出待用，在自然环境暴露时间比较长，有二次污染的风险。

#### 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：

本次稽核暂未发现重大问题。



#### 4.4 上次稽核整改落实情况

该校上一次接受免费午餐基金监督中心现场稽核时间为2014年10月17日，项目稽核报告编号MW/JH[2014]174，由于该校距离上一次稽核时间较久，本次稽核该项不进行比对。

### 5 结论

砖桥乡关庙小学稽核评分：67.05分，午餐项目执行情况为及格。

(学校评级：分数 $\geq 90$ 为优秀， $90 >$ 分数 $\geq 80$ 为良好， $80 >$ 分数 $\geq 70$ 为一般， $70 >$ 分数 $\geq 60$ 为及格，分数 $< 60$ 为极差)

该校距离上一次稽核时间比较久，从本次稽核情况看学校表现较差，但值得肯定的是学校的厨房卫生和午餐质量。该校存在的一个最主要的问题是师生不同餐情况比较严重，只有个别一两位老师与学生同餐，其余老师均单独小灶；此外学校在食品留样、餐具消毒、原始单据搜集方面仍存在不足之处，希望校方能够引起重视在为学生提供丰富午餐的同时把好安全关。

稽核专员： **三金**

2018年6月13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为及格。除稽核员发现的其他一系列卫生、留样和凭证不足问题外，最严重的是师生不同餐，这与免费午餐正常开餐要求不符，希望学校根据稽核报告所列问题学校能及时查明原因，整改到位，将免费午餐项目执行落到实处。此次予以警告！

监督中心总监： **柯尊昭**

2018年6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

稽核专员在现场看到 2 位厨师在厨房工作，个人卫生尚可，稽核专员到校时间厨师已经备完餐，菜已经下锅，负责炒菜的厨师佩戴帽子、系围裙，另一名厨师正在清点餐具；食堂操作间整体环境卫生良好，工作台炊具等摆放整齐，干净整洁；由于是星期五储藏间内已经没有蔬菜，大米能够按要求摆放在桌子上，但是仍有一袋多的米直接放在地上，不能够有效防鼠隔潮；现场查看，学校能够按照进行食品留样，但不规范。

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	3	
		食材储藏	35%	1. 食材品质		10	10
				2. 冷藏、冷冻设备		10	10
				3. 储藏空间		10	5
				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	0
				3. 留样记录		5	0
总分			100%		100	63	

#### 卫生及食品安全项目扣分说明：

- (1) 厨师卫生扣分原因是一名厨师戴戒指。
- (2) 食材储藏扣分原因是大米直接放在地上。
- (3) 食品留样扣分原因是留样时间不足 48 小时，米饭没有留样，没有留样标签，留样记录流于形式化，记录内容为食材非菜品。

#### 现场照片：



图 I -1 厨师健康证组图

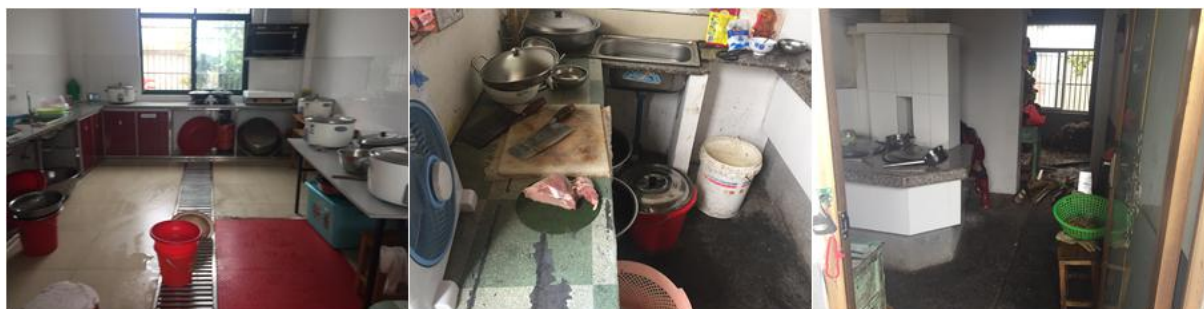


图 I -2 厨师、厨房卫生情况组图



图 I -3 食材储存情况图 (右图为摆放在地上的大米)



图 I -4 食品留样情况组图

## II 财务管理

该校米、油、蔬菜、肉等均由校方自行采购，米、油在刘屯村采购，一般一次采购两周左右的量，青菜、干货在刘屯村，一般一周采购两到三次，由商户找车捎带至学校，猪肉在关庙村屠户处定点采购，每天由屠户送至学校。由朱军校长负责到菜市场进行采购，值日教师负责验收。

从核查情况看，学校能够按照要求搜集原始采购单，采购单数据正常，菜单中数量、单价、金额清晰，有商户信息和验收人签字，但是个别食材采购无采购单，由校方自行填写签字，不符合要求；校方填写了入库记录，入库记录中数据与原始采购单能够对应，只是将肉类分别记录在蔬菜的采购日中没有每日入库，学校有电子版微博发布信息，该信息中有每日出库情况和资金结余情况，真实度较高，可视作出库记录和现金流水账。

表 II：财务管理现场稽核评分表

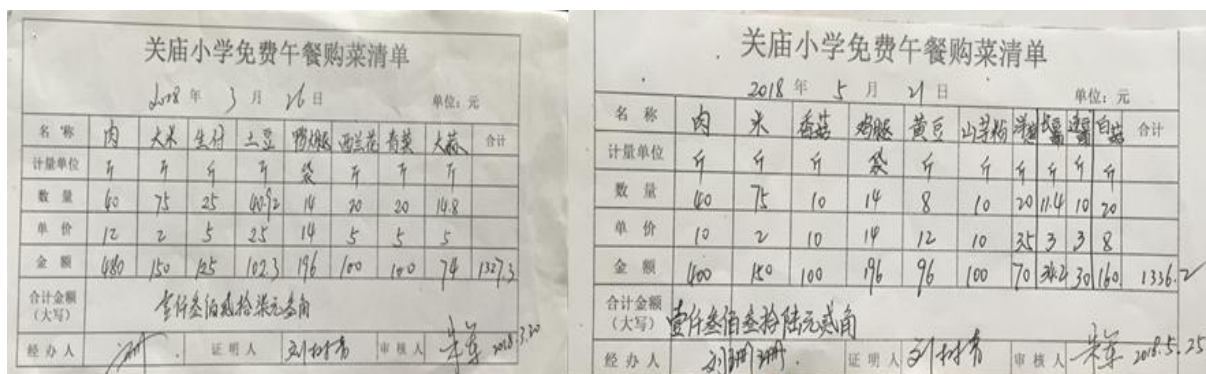
项目	权重	考评内容	权重	考评细则	分数	得分
财务管理	30%	食材采购	30%	1. 价格合理	20	20
				2. 定点采购	10	10
		原始凭证	30%	1. 数据属实	20	0
				2. 供应商信息	5	0
				3. 签字规范	5	2
		入库登记	15%	1. 数据属实	10	10
				2. 签字规范	5	0
		出库登记	15%	1. 数据属实	10	10
				2. 签字规范	5	0
		现金流水账	10%		10	10
总分			100%		100	62

## 财务管理项目扣分说明：

(1) 原始凭证扣分原因是部分原始凭证为学校自己填写，商户提供的原始凭证上没有采购人签字。

(2) 入库登记和出库登记扣分原因是缺少相关人员签字。

## 现场照片：



名称	肉	大米	生村	土豆	鸡蛋	西兰花	青菜	大蒜	合计
计量单位	斤	斤	斤	斤	袋	斤	斤	斤	
数量	60	75	25	10	14	20	20	14.8	
单价	12	2	5	2.5	14	5	5	5	
金额	720	150	125	25	196	100	100	74	1327.3
合计金额(大写)	壹仟叁佰贰拾柒元叁角								
经办人	[Signature]		证明人	刘村有		审核人	朱军 2018.3.20		

名称	肉	米	香菇	鸡腿	黄豆	山药粉	鸡蛋	白菜	白萝卜	合计
计量单位	斤	斤	斤	袋	斤	斤	斤	斤	斤	
数量	60	75	10	14	8	10	20	11.4	10	20
单价	10	2	10	14	12	10	3.5	3	3	8
金额	600	150	100	196	96	100	70	35.4	30	160
合计金额(大写)	壹仟叁佰叁拾陆元贰角									
经办人	刘珊珊		证明人	刘村有		审核人	朱军 2018.5.25			

图 II-1 原始凭证组图（学校填写原始凭证）

图 II-2 原始凭证组图（商家提供原始凭证）

图 II-3 入库表组图

4月19号, 星期四。应到84人, 实到83人(五年级一人请假)。菜单: 红烧鸡腿肉, 烧土豆, 西红柿鸡蛋汤。食材消耗: 大米15斤\*2.5计37.5元, 油1斤\*8元计8元, 鸡蛋50只\*0.6元计30元, 鸡腿肉15.6斤\*9元计140.4元, 土豆20.4斤\*3元计61.2元, 西红柿4.8斤\*3元计14.4元, 其他消耗约32.5元, 总计324元, 余额11561.17元。

4月20号, 星期五。应到84人, 实到83人。(五年级一人请假) 主食: 米饭。菜单: 红烧肉, 烧豆腐, 炒大白菜, 西红柿鸡蛋汤。食材消耗: 大米15斤\*2.5计37.5元, 油1斤\*8元计8元, 鸡蛋50只\*0.6元计30元, 肉9.4斤\*14元计131.6元, 大白菜18.6斤\*2元计37.2元, 豆腐30块\*1元计30元, 西红柿4.2斤\*3元计12.6元, 其他消耗31.5元, 总计318.4元, 余额11242.77元。

4月23号, 星期一。应到84人, 实到84人。主食: 米饭。菜单: 红烧肉, 烧豆腐, 炒豆腐, 西红柿鸡蛋汤。食材消耗: 大米15斤\*2.5计37.5元, 油1斤\*8元计8元, 鸡蛋50只\*0.6元计30元, 肉9.1斤\*14元计127.4元, 豆腐18.5斤\*3元计55.5元, 豆腐30块\*1元计30元, 西红柿4.2斤\*3元计12.6元, 其他消耗30.4元, 总计331.4元, 余额10911.37元。

4月24号, 星期二。应到84人, 实到84人。主食: 米饭。菜单: 红烧鸡腿肉, 烧大白菜, 西红柿鸡蛋汤。食材消耗: 大米15斤\*2.5计37.5元, 油1斤\*8元计8元, 鸡蛋50只\*0.6元计30元, 鸡腿肉17.6斤\*9元计158.4元, 大白菜15.8斤\*1.5元计23.7元, 西红柿4.9斤\*3元计13.7元, 其他消耗30.24元, 总计301.54元, 余额10609.83元。

5月25号, 星期五。应到84人, 实到84人。【主食】: 米饭。【菜单】: 土豆烧热肉, 烧大白菜, 西红柿鸡蛋汤。【食材消耗】: 大米15斤\*2.5计37.5元, 油1斤\*8元计8元, 鸡蛋50只\*0.6元计30元, 肉8.3斤\*14元计116.2元, 土豆18.4斤\*2.5元计46元, 大白菜13.5斤\*1.5元计20.25元, 西红柿3.8斤\*3元计11.4元, 其他消耗32元, 总计301.35元, 余额41891.14元。

5月28号, 星期一。应到84人, 实到84人。【主食】: 米饭。【菜单】: 肉烧豆腐, 炒豆芽, 西红柿鸡蛋汤。【食材消耗】: 大米15斤\*2.5计37.5元, 油1斤\*8元计8元, 鸡蛋50只\*0.6元计30元, 肉8.5斤\*14元计119元, 豆芽20.4斤\*1.5元计30.6元, 豆腐35块\*1元计35元, 西红柿4.7斤\*3元计14.7元, 其他消耗31.5元, 总计306.3元, 余额41584.84元。

5月29号, 星期二。应到84人, 实到84人。【主食】: 米饭。【菜单】: 烧豆腐, 肉烧大白菜, 西红柿鸡蛋汤。【食材消耗】: 大米15斤\*2.5计37.5元, 油1斤\*8元计8元, 鸡蛋50只\*0.6元计30元, 肉9.4斤\*14元计131.6元, 大白菜18.5斤\*1.5元计27.75元, 豆腐30块\*1元计30元, 西红柿3.8斤\*3元计11.4元, 其他消耗30元, 总计306.25元, 余额41278.59元。

图 II-4 微博发布记录截图

### 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鸡腿肉烧豆干、红烧肉土豆、西红柿鸡蛋汤和米饭，口感不错，味道很好；11:30 下课学生会先洗手在到厨房排队，开餐前厨师会根据班级将午餐分好，放在盆中，学校到达食堂后先排队，再由老师负责分餐，领餐后会在食堂就餐，观察整个就餐过程，秩序良好。

教师分餐后到教师餐厅就餐，稽核专员现场看到只有两位教师是与学生同餐的，其余教师均为加餐小灶。

就餐结束查看剩余饭菜情况除了剩余少量汤和米饭外，并没有剩余菜品，从稽核经验看该校在备餐量上似乎存在不足情况。

就餐后餐具由厨师统一清洗，清洗干净放入消毒柜中统一消毒。餐后查看厨余，有少量剩余，无明显浪费。

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	0
		用餐卫生	20%	1. 餐具卫生	15	5
				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	0
就餐秩序	5%		5	5		
餐后浪费	10%		10	10		
总分			100%		100	60

#### 就餐情况项目扣分说明：

- (1) 师生同餐扣分原因是老师与学生不同餐。
- (2) 用餐卫生扣分原因是学校虽能按照要求为学生餐具消毒，但是就餐前过早取出餐具存在二次污染的风险。
- (3) 食品份量扣分原因是就餐结束一点菜都没有剩，根据以往稽核经验看学校在菜品备餐量上存在不足的情况。

#### 现场照片：



图III-1 开餐当天学生菜品情况组图



图III-2 开餐当天教师菜品情况组图



图III-3 就餐情况组图



图III-4 就餐卫生情况组图（从左到右依次为餐前洗手、餐具消毒、餐具清洗）



图III-5 餐后厨余组图

#### IV 信息披露调查

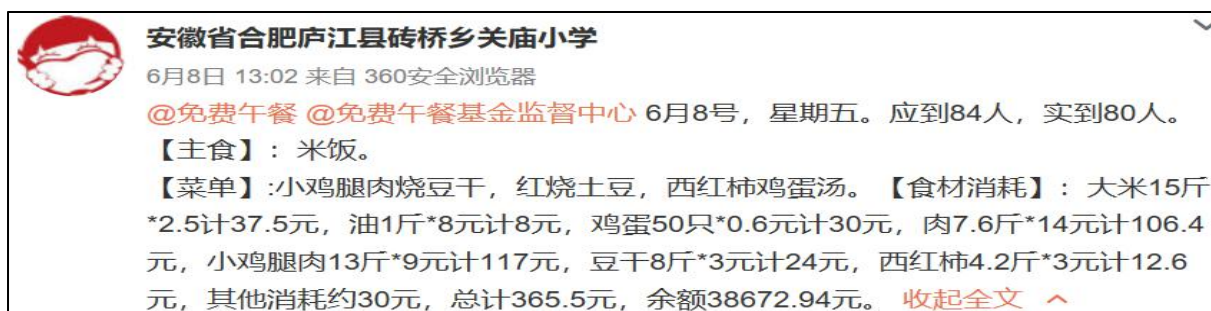
稽核专员翻阅了该校近期的新浪微博公示情况。从核查情况来看，该校基本能按照信息公开要求及时公示与午餐相关的信息，时间、开餐支出、就餐人数、菜谱、出库消耗等基本信息齐全，能够反映出开餐情况。

稽核当日学校微博发布就餐人数为 80 人，当日现场清点人数情况为 79 人，加稽核专员 1 人，与实际相符。

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	20
		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	100





图IV-1 开餐当日微博截图

## V 学生匿名调查

稽核当日, 稽核专员对该校四年级的学生就午餐满意度进行了匿名问卷调查, 参与人数 15 人, 回收问卷 15 份, 抽样比例 17.9%。统计及评分结果见表 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	15	喜欢	15	100%	5	5%	5
本学期是否吃到不能吃的东西	15	没有吃	15	100%	5	5%	5
饭是否蒸熟?	15	每天熟	15	100%	5	5%	5
午餐你们能不能吃饱	15	吃饱了	15	100%	5	15%	15
你们班浪费饭菜的人多吗?	15	少	15	100%	5	10%	10
你能不能每天都吃到荤菜?	15	能	15	100%	5	10%	10
午餐时老师与你们是否吃一样的饭菜	15	是	11	73.3%	3	15%	9
学校收了你们的午餐费吗?	15	不收	15	100%	5	15%	15
学校在本学期是否用牛奶和面包代替午餐?	15	没有	15	100%	5	15%	15
午餐前你们洗不洗手	15	洗了	15	100%	5	5%	5
<b>总分</b>						<b>100%</b>	<b>94</b>

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; 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。