

| | |
|---------|----------------|
| 报告编号 | MW/JH[2019]014 |
| 报告正文总页数 | 共 6 页 |



湖北鹤峰县燕子乡民族中心学校 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

二零一九年一月二十日

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稽核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**

湖北鹤峰县燕子乡民族中心学校

免费午餐项目稽核报告

稽核专员：子 夜

报告编写：子 夜

报告审核：舟 乙

报告批准：高 鑫

学校编号：2012019

稽核日期：2019年01月08日

报告日期：2019年01月20日

报告编号：MW/JH [2019]014

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稽核中心



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 | 4 |
| 4.1 学校评分 | 4 |
| 4.2 存在的问题 | 5 |
| 4.3 重大问题情况反馈 | 5 |
| 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 | 7 |
| I 卫生及食品安全 | 7 |
| II 财务管理 | 9 |
| III 就餐情况 | 11 |
| IV 信息披露调查 | 13 |
| V 学生匿名调查 | 13 |
| 第三部分 附件 | 15 |
| 附件 1. 现场稽核评分细则 | 15 |
| 附件 2. 重大问题事项说明 | 17 |

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10月底,募款已超过46178万元,累计开餐学校达到1080所(现开餐学校848所),分布于全国26个省、市、自治区,受惠人数达到280642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 帮助困境未成年学童改善基本生存权及发展权,身心健康成长。

我们的愿景 通过若干年努力,使免费的午餐成为中国儿童的基本权利。

我们的战略 执行安全、高效、可复制的免费午餐开展模式,恪守公开透明的准则,以平台之形态,为捐赠人、志愿者、被捐助对象、公益机构、全职工作人员、政府单位等提供专业、系统服务,持续推动公共政策发展。

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

2019年1月,稽核专员子夜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,前往湖北省恩施州鹤峰县,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 | 1月7日 | 鹤峰县宜达客运站—燕子乡 | 客车 | 约 30 公里 | 约 1.5 小时 | 7 元 |

交通说明：从鹤峰县城到燕子乡民族中心学校所在的燕子乡可在鹤峰县宜达客运站乘坐燕子方向的客运面包车，约 1.5 小时即可抵达燕子乡，下车后徒步约 100 米即可抵达该校。县城至燕子乡交通方便，路况良好。



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

燕子乡民族中心学校位于湖北省恩施州鹤峰县燕子镇燕子村(燕子镇政府所在地), 距离鹤峰县城约 30 公里。从鹤峰县城前往燕子乡民族中心学校可乘坐燕子方向的客车抵达燕子乡后徒步抵达该校, 交通方便, 路况良好。

燕子乡民族中心学校是一所寄宿制九年一贯制学校。该校现有一至九年级共 18 个教学班, 在校学生 728 人、教职工 79 人, 午餐合计用餐人数 807 人。该校系免费午餐基金与国家营养改善计划、鹤峰县政府三方合作开餐学校(其早餐及午餐资金构成见表 2), 为师生提供免费早餐及午餐(中学生早餐 2 元/人, 收费), 2011 年 12 月起开餐。除早餐及午餐资金外, 免费午餐基金还为该校提供合计 6000 元/月的人工工资补贴, 并视项目执行情况提供有限配套资金补贴。学校近期午餐时间是 12: 30。

另外, 该校还面向 180 名寄宿制学生提供收费的晚餐, 餐标 5 元, 每周收取一次餐费, 收取的资金实行食堂统一统筹管理, 单独核算。

表 2: 鹤峰县中小学食堂资金结构表

| 餐次 就餐对象 | 早餐 | | | | 午餐 | | | | 寄宿制晚餐 | | | |
|------------|----|-----|-----|----|----|----|----|----|-------|----|----|----|
| | 营改 | 免午 | 政府 | 自付 | 营改 | 免午 | 政府 | 自付 | 营改 | 免午 | 政府 | 自付 |
| 学前班 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 小学 | 1 | 0.5 | 0.5 | 0 | 3 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 |
| 中学 | 0 | 0 | 0 | 2 | 4 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 |
| 教职工 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 |

表 3: 学校午餐管理人员名单

| 岗位 | 负责人 | 后勤 | 采购人 | 出入库记录 | 财务 | 微博 |
|----|-----|-----|-----|-------|----|-----|
| 姓名 | 覃正雄 | 关平章 | 赵秀林 | 郭庆丰 | 刘霞 | 赵秀林 |

表 4: 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 | 0 | 72 | 6 | 1 | 79 |
| 营养改善计划 | 728 | 0 | 0 | 0 | 728 |

表 5: 就餐人数核查表(小学部)

| 年级 | 一年级 | | 二年级 | | 三年级 | | 四年级 | | 五年级 | | 六年级 | | 合计 |
|----|-----|----|-----|----|-----|----|-----|----|-----|----|-----|----|-----|
| | 1班 | 2班 | |
| 应到 | 40 | 38 | 38 | 35 | 43 | 41 | 36 | 36 | 48 | 49 | 36 | 39 | 479 |
| 实到 | 39 | 36 | 36 | 35 | 43 | 41 | 36 | 36 | 48 | 48 | 35 | 39 | 471 |

表 6: 就餐人数核查表 (初中部及教职工)

| 年级 | 七年级 | | 八年级 | | 九年级 | | 教职工 | 合计 |
|----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| | 1 班 | 2 班 | 1 班 | 2 班 | 1 班 | 2 班 | | |
| 应到 | 46 | 48 | 45 | 40 | 34 | 36 | 72 | 321 |
| 实到 | 45 | 48 | 44 | 38 | 34 | 33 | 35 | 277 |

人数统计说明: 表 5+表 6 应到人数合计 807 人, 实到人数合计 748 人。以上数据取自该校当日校务日志。同时, 实到教职工人数指在食堂就餐的人数, 非实际在岗人数。

表 7: 最近两次拨款情况对照表

| 序号 | 官网公示拨款时间 | 金额 | 学校微博公示拨款时间 | 金额 | 备注 |
|----|------------|----------|--------------------|----------|----|
| 1 | 2018.03.27 | 121977 元 | 2018.4.16 和 5.16 | 121977 元 | 一致 |
| 2 | 2018.10.26 | 117017 元 | 2018.11.26 和 12.04 | 117017 元 | 一致 |

拨款数据说明: 经查阅该校官方微博, 免费午餐官网公示的最近两次拨款, 该校微博均分为两次公示, 其两次公示的拨款总金额与官网的拨款公示金额一致。



图 2 学校情况组图

4 稽核情况

4.1 学校评分

表 7: 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% | 87 |
| | 财务管理 | 30% | 100 |
| | 就餐情况现场调查 | 30% | 85 |
| | 信息披露调查 | 10% | 100 |
| | 学生满意度调查 | 5% | 90 |
| 百分制总分 | | | 91.75 |
| 重大问题扣分 | | | 0 |
| 上次稽核整改落实情况扣分 | | | 0 |
| 最终得分 | | | 91.75 |

4.2 存在的问题

稽核专员对燕子乡民族中心学校进行现场稽核后，确认该校目前存在以下主要问题：

- 1、备餐期间厨房操作间未开启通风系统，长时间蒸汽弥漫，严重影响厨师工作，存在较大安全隐患；
- 2、食品留样记录台账核心要素设置欠规范；
- 3、学生餐具尚未统一管理及消毒。

4.3 重大问题情况反馈

表 8：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：

本次稽核暂未发现存在重大问题。

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稽核中心现场稽核时间为 2016 年 10 月 13 日，项目稽核报告编号 MW/JH[2016]133。

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

燕子乡民族中心学校稽核评分：91.75 分，午餐项目执行情况为优秀。

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

燕子乡民族中心学校是本地区供餐规模较大的乡镇中心学校之一，迄今已接受免费

午餐基金稽核中心 5 次现场稽核，本次是该校第 6 次接受现场稽核。从稽核情况来看，该校整体执行情况尚可，需特别注意的是食堂卫生管理，尤其是食堂的通风排气，应尽快改善，避免重大安全隐患。除前述问题外，在食品留样台账的规范性及学生餐具的统一管理消毒上应尽快加强相关工作。感谢全体教职工为此做出的不懈努力！

稽核专员：



2019 年 1 月 20 日

稽核中心意见：稽核报告显示，该校整体执行情况优秀，但是存在厨房卫生存在死角、留样工作不规范等问题，希望校方能够按照执行要求及时整改。

稽核中心总监：



2019 年 1 月 21 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

该校厨房位于校园办公楼左侧背面一幢独立建筑，厨房硬件条件良好。稽核当日，该校6名炊事员着装规范、干净整洁，个人卫生良好，持有效健康证上岗；厨房操作间整体环境卫生尚可，灶台、工作台、炊具等干净整洁，但房间各个角落卫生死角明显，地面湿滑，存安全隐患；食材仓库干净整洁，储存规范，未见变质食材，但冻存食材的冰柜结霜严重，内部卫生状况较差；现场查见的食品留样取样规范、达标，标签清楚，但食品留样记录台账设计欠规范，并缺少审核签字。

需要特别指出的是，该校厨房操作间在备餐期间未开启通风系统，导致整个房间蒸汽弥漫，能见度几乎为零，且持续时间长，厨师工作受到严重影响，存在巨大安全隐患。厨师班组长对此解释称由于天气寒冷，开启通风系统后排风扇会产生大量凝结水，滴落在锅中及各个区域。对此，学校总务处称已计划在放假期间对厨房进行改扩建，届时有望解决此问题。

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 | 0 |
| | | 厨师卫生 | 10% | 1. 规范着装 | 5 | 5 |
| | | | | 2. 个人卫生 | 5 | 5 |
| | | 食材储藏 | 35% | 1. 食材品质 | 10 | 10 |
| | | | | 2. 冷藏、冷冻设备 | 10 | 5 |
| | | | | 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 | 20 |
| 2. 留样标签 | 5 | | | 5 | | |
| 3. 留样记录 | 5 | | | 2 | | |
| 总分 | | | 100% | | 100 | 87 |

卫生及食品安全项目扣分说明：

- 1、厨房卫生扣分的原因是备餐期间未开启通风系统，房间蒸汽弥漫，存在严重安全隐患，且房间各区域存在明显卫生死角；
- 2、食材储藏扣分的原因是冰柜结霜严重，内部卫生状况较差；
- 3、食品留样扣分的原因是食品留样台账设置不规范，无审核签字。

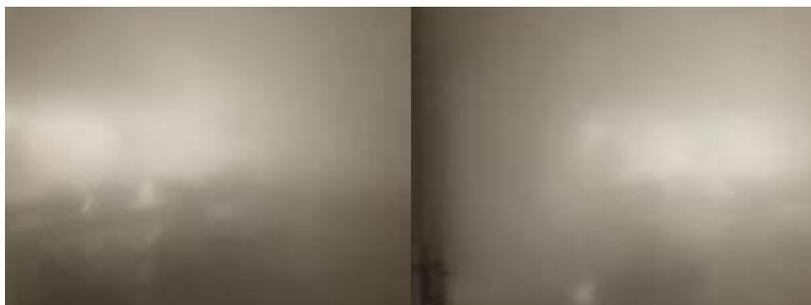
现场照片：



图I-1 厨师健康组证图



图I-2 厨师、厨房卫生情况组图



图I-3 备餐期间操作间情况组图



图 I-4 食材储存情况组图



图 I-5 食品留样情况组图

II 财务管理

据该校总务主任关平章老师介绍，该校午餐日常食材实行定点采购定期结算，其米面粮油及鸡蛋均系政府招标指定供应商，肉类及蔬菜类批量食材均系定点采购定期结算，由供应商直接送货到校。粮油类食材大约一周采购一次，肉类及蔬菜类食材每天采购，库存量较少。

稽核专员认真核查了该校近期的午餐财务状况。该校在当地多部门联合指导下建立了较为专业而严谨的财务会计管理制度，各类收支凭证、票据及财务核算报表完整清楚。从核查情况来看：**1、关于采购原始凭证**，该校提供的采购原始凭证完整规范，采购数量单价等正常，采购及保管验收签字完整规范；**2、关于出入库登记**，该校制定了严格的出入库管理制度及各类出入库单据、报表，其入库数据与采购原始凭证一致，主要食材的出库数据与现场备餐情况基本一致，各类签字完善规范；**3、关于现金流水账**，该

校采用了一般会计账册录入食堂资金(含营养餐资金、师生自费资金)的收支结余情况,数据清楚,各类会计凭证齐全,数据吻合,未见异常支出及空头支出等情况。

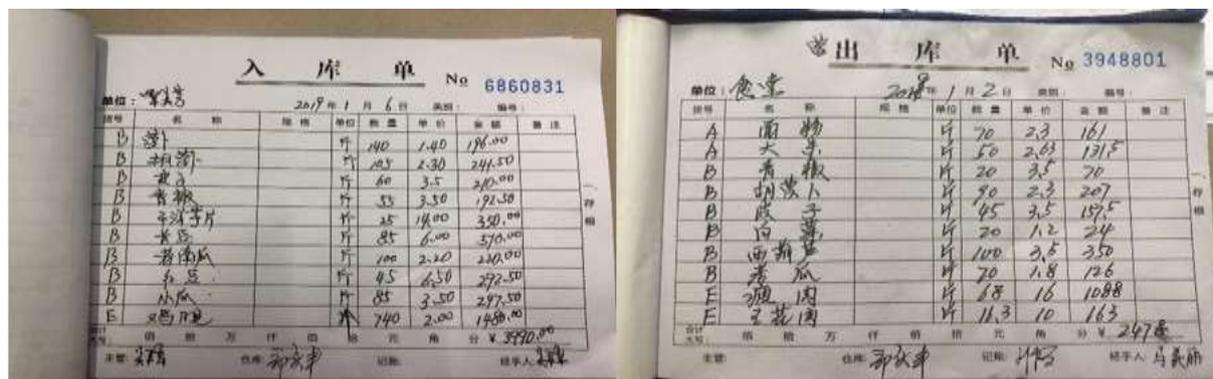
表II: 财务管理现场稽核评分表

| 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 | 5 |
| | | | | 3. 签字规范 | 5 | 5 |
| | | 入库登记 | 15% | 1. 数据属实 | 10 | 10 |
| | | | | 2. 签字规范 | 5 | 5 |
| | | 出库登记 | 15% | 1. 数据属实 | 10 | 10 |
| | | | | 2. 签字规范 | 5 | 5 |
| | | 现金流水账 | 10% | | 10 | 10 |
| 总分 | | | 100% | | 100 | 100 |

现场照片:



图II-1 采购原始凭证组图



图II-2 出入库通知单组图

湖北鹤峰县燕子乡民族中心学校免费午餐项目稽核报告



图 II-3 现金流水账组图



图 II-4 其他财务核算报表组图

III 就餐情况

该校午餐当日菜品为青椒胡萝卜炒肉、炸鸡腿、炒西葫芦、炒花生米、红豆白菜汤，主食米饭，备餐量充足，干净卫生，口味良好。稽核当日，该校全体教职工均与学生一起就餐，饭菜完全一致。该校的用餐情况大致如下：中午 12 点 30 分下课后，学生自带餐具前往食堂自觉排队洗手打饭，然后集体在餐厅用餐，用餐结束后学生自行清洗餐具并带回自行保管（部分学生餐具放在餐厅的两个消毒柜保存），用餐结束后学生浪费量在合理范围。稽核专员注意到，由于该校用餐人数规模较大，学生餐具暂未实行统一管理统一消毒，但学校近期已添置了大量新的不锈钢餐具、足够的新的大型餐具消毒柜及洗碗机等设备，尚未安装到位，后勤老师介绍称放假期间将对厨房进行改扩建并将设备安装到位，届时全校学生餐具均将进行统一管理统一消毒。

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 | 30% | 师生同餐 | 20% | | 20 | 20 |



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

就餐管理项目扣分说明：

用餐卫生扣分的原因是该校学生餐具未进行统一管理及消毒。

现场照片：



图Ⅲ-1 稽核当日午餐菜品组图



图Ⅲ-2 就餐情况组图



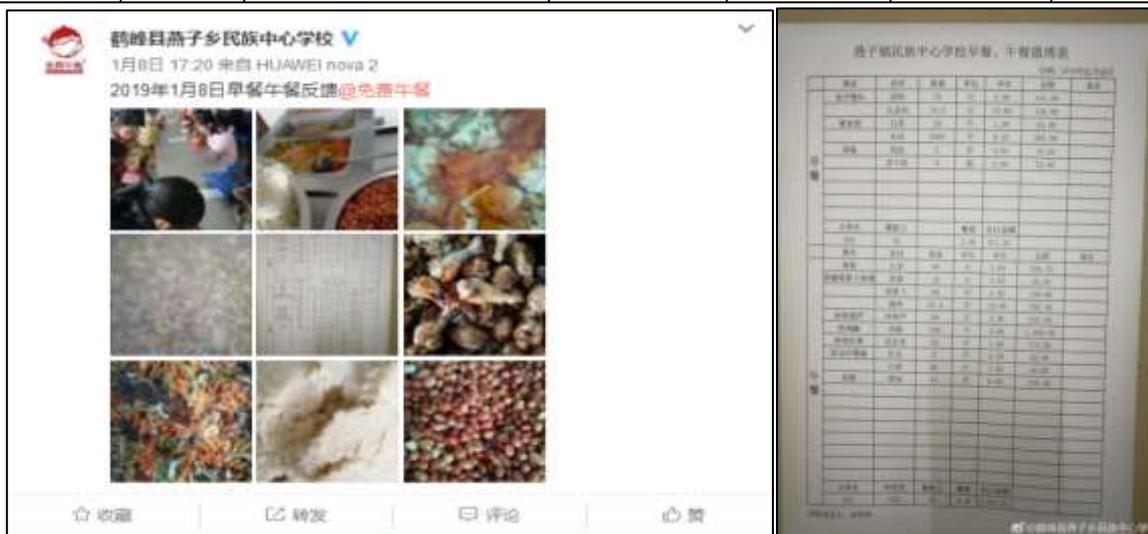
图Ⅲ-3 就餐卫生组图（右图为少部分学生餐具放置在消毒柜）

IV 信息披露调查

稽核专员查阅了该校近期的新浪微博公示情况。由于该校所在的鹤峰县系免费午餐基金战略合作县，其合作模式有别于其他地区，故其学校微博公示内容及格式也与其他地区不同。稽核当日学校微博公示的午餐用餐反馈中时间、人数、食材消耗量等与现场情况完全一致。

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 稽核当日学校微博公示截图

V 学生匿名调查

稽核当日，稽核专员随机抽取六年级 1、2 班学生就午餐满意度进行了匿名问卷调查，参与人数 74 人，回收有效问卷 75 份，抽样比例 9.2%，统计结果及评分见表 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 | 74 | 喜欢 | 60 | 81.1% | 3 | 5% | 3 |
| 本学期是否吃到不能吃的东西 | 74 | 没有吃到 | 62 | 83.8% | 3 | 5% | 3 |
| 饭是否煮熟？ | 74 | 每天熟 | 65 | 87.8% | 5 | 5% | 5 |

| 项目 | 参与人数 | 选项 | 人数 | 有效百分比 | 评分 | 权重值 | 得分 |
|---------------------|------|-----|----|-------|----|-------------|-----------|
| 午餐你们能不能吃饱 | 74 | 吃饱了 | 58 | 78.4% | 3 | 15% | 9 |
| 你们班浪费饭菜的人多吗? | 74 | 少 | 74 | 100% | 5 | 10% | 10 |
| 你能不能每天都吃到荤菜? | 74 | 能 | 74 | 100% | 5 | 10% | 10 |
| 午餐时老师与你们是否吃一样的饭菜 | 74 | 是 | 74 | 100% | 5 | 15% | 15 |
| 学校收了你们的午餐费吗? | 74 | 不收 | 74 | 100% | 5 | 15% | 15 |
| 学校在本学期是否用牛奶和面包代替午餐? | 74 | 没有 | 74 | 100% | 5 | 15% | 15 |
| 午餐前你们洗不洗手 | 74 | 洗了 | 74 | 100% | 5 | 5% | 5 |
| 总分 | | | | | | 100% | 90 |

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 | 原始凭证的发生日期、单价、数量、金额等是否与实际情况一 |

| 项目 | 考评内容 | 考评细则 | 评分说明 | |
|---------|----------|----------|--|--|
| | | 属实 | 致。评分 20 分、10 分或者 0 分 | |
| | | 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、5 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、5 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 如果学校餐具未统一消毒，扣 10 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 | | 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。 | |

| 项目 | 考评内容 | 考评细则 | 评分说明 |
|----|-----------|------|---|
| 查 | 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 |
| | 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，比对该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。 |