

报告编号	MW/JH [2021]114
报告正文总页数	共 19 页



四川省凉山彝族自治州布拖县火烈乡峨青小学 “一村一幼”免费午餐·中央厨房项目稽核报告

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： 专项稽核

二零二一年七月五日



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

四川省凉山彝族自治州布拖县火烈乡峨青小学 “一村一幼”免费午餐·中央厨房项目稽核报告

稽核专员：董晓波、肖鹏程

报告编写：董晓波

报告审核：吴少玉

报告批准：莫 剑

学校编号：2020192

稽核日期：2021 年 6 月 25 日

报告日期：2021 年 7 月 05 日

报告编号：MW/JH [2021]114

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

1 项目概况.....	2
1.1 免费午餐发起背景.....	2
1.2 免费午餐项目目标.....	2
1.3 “一村一幼”免费午餐·中央厨房项目介绍.....	2
1.4 稽核时间及内容.....	3
1.5 稽核路线.....	3
2 稽核调查目的及依据.....	3
2.1 稽核调查原则.....	3
2.2 稽核调查目的.....	3
2.3 稽核调查依据.....	4
3 现场调查与资料搜集.....	4
3.1 峨青小学中央厨房整体概况.....	4
3.2 峨青小学中央厨房现场检查情况汇总.....	8
3.3 峨青小学中央厨房及 2 个幼教点现场检查情况汇总.....	14
3.4 峨青小学中央厨房及 2 个幼教点当天就餐情况.....	15
3.5 峨青小学现场就餐情况.....	16
3.6 峨青小学中央厨房 2 个幼教点就餐图选.....	16
4 存在的问题.....	17
5 重大问题情况说明.....	17
6 上次稽核整改落实情况.....	18
7 结论.....	18
附件： 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，倡议每天捐赠3元（由于物价上涨，自2015年秋季学期起餐标提升为4元/餐），帮助孩子们免于课间饥饿，享有热腾腾的免费午餐。截至2021年3月底，免费午餐基金共计募捐金额77303万元，累计在全国26个省市自治区开餐1518所学校（现开餐学校1098所），累计用餐人数超过37万人。

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](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 “一村一幼”免费午餐·中央厨房项目介绍

2016年底，免费午餐基金在四川省凉山彝族自治州探索实践“一村一幼”中央厨房开餐模式，在当地中心学校/中心幼儿园建立了中央厨房，对周边一村一幼的幼儿园提供配餐模式。截至2021年1月，免费午餐基金在凉山州布拖县、美姑县共计合作17所

中央厨房，实现了免费午餐跨乡镇配送、就近配送，确保幼教点幼儿都能吃上热腾腾的饭菜。

1.4 稽核时间及内容

2021年6月，稽核专员董晓波、肖鹏程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，前往四川省凉山州布拖县，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、就餐现场情况、信息披露及学校重大问题情况反馈等情况。

1.5 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25日	布拖县汽车站—峨青小学	班车	约15公里	约40分钟	15元

交通说明：从布拖县前往峨青小学可在布拖县汽车站乘坐补洛、火烈、衣某方向班车，车次较多，早班车是7:30，学校就在公路旁边，交通便利。



图 1 路况图

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 现场调查与资料搜集

3.1 峨青小学中央厨房整体概况

3.1.1 基本情况

峨青小学中央厨房位于四川省凉山州布拖县火烈乡峨青小学校内，峨青小学是免费午餐与国家营养改善计划合作开餐学校，负责峨青小学及其周边2个教学点的配餐工作：国家营养改善计划按照4元/人/餐的标准拨付资金用于峨青小学学生午餐费用，峨青小学学前教育阶段学生及其周边2个幼教点学生实施“1+3”开餐模式，即免费午餐基金为每人每餐提供1元，国家营养改善计划为每人每餐提供3元；免费午餐基金按照4元/人/餐的标准拨付资金用于峨青小学及其幼教点教职工午餐费用，具体资金构成表如表2。同时，免费午餐为峨青小学中央厨房3位厨师提供每人每月工资补贴1400元。

免费午餐与峨青小学中央厨房于2020年12月起正式合作，中央厨房于2020年12月开始对下辖教学点送餐，2个教学点的午餐在峨青小学校中央厨房统一烹饪，厨师将午餐烹饪好后，分别由一辆车将午餐送至幼教点。免费午餐基金提供燃油补助费用1000元/辆/月，由学校补贴给送餐员。





图 2 学校及中央厨房情况组图

表 2: 开餐资金构成表

类别	免费午餐	国家营养改善计划	自 费
学前教育阶段学生	1 元	3 元	0 元
义务教育阶段学生	0 元	4 元	0 元
小学教职工	4 元	0 元	0 元
一村一幼教职工	4 元	0 元	0 元

表 3: 学校午餐管理人员名单

岗位	峨青小学 校长	中央厨房 管理员	采购人	验收	出入库记录	财务报账	微博
姓名	谭洪芳	丰日达	张龙	丰日达	莫色次惹	张龙	张龙

表 4: 学校情况统计表

序号	学校名称	幼儿人数 (3+1 模式)	义务教育 人数	教职工人数 (免费午餐拨款)				合计	送餐 车号
				教师	厨师	司机	其他		
1	峨青小学 (含中央厨房)	0	0	16	3	1	1	21	自取
2	益吉幼教点	68	0	4	0	0	0	72	1 号车
3	采业幼教点	46	0	2	0	0	0	48	1 号车
合计		114	0	22	3	1	1	141	

表 5: 免费午餐就餐人数统计表

序号	学校名称	幼儿人数 (3+1 模式)		教职工	
		应到	实到	应到	实到
1	峨青小学 (含中央厨房)	—	—	21	21
2	益吉幼教点	68	9	4	2
3	采业幼教点	46	0	2	0
合计		114	9	27	23

说明: 稽核当日, 小学部六年级学生考试, 其余学生放假, 幼教点大部分学生未请假没来校上课。食堂管理人员因不知情, 仍按应到人数进行配餐, 当日饭菜大量剩余。

表 6: 最近一次拨款情况对照表

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	2020-12-10	39572 元	2021-01-05	39572 元	一致

说明：该校自 2020 年 12 月份开餐，免费午餐于 2020 年 12 月 10 日拨款 39572 元，该校微博于 2021 年 1 月 5 日对此笔拨款进行公示，金额一致。

布拖县峨青小学
1月5日 13:27 来自 iPhone客户端
布拖县火烈乡峨青小学中心厨房2020年12月10日收到中国社会福利基金会拨款39572.00元，火烈乡峨青小学现一村一幼幼儿210人，炊事员3人，送餐员1人，教师、辅导员、门卫23人，合计就餐人237人。学校自2018年以来一直采用中心校向所辖一村一幼教学点统一供餐的模式，该助学项目启动后，中国社会福利基金会支持：1、餐费补助标准一村一幼幼儿1元/天/人，炊事员、送餐员、门卫、教师、辅导员4元/天/人；2、志愿者工作补助标准：炊事员1400元/月/人；3、配套支持，送餐燃油补助标准1000元/月/人，微博信息报送员话费80元/月/人。炊事员、送餐员已体检，准备工作已就绪，该助学项目于2021年1月4日正式启动。@免费午餐 凉山·布拖县 收起全文

图 3 学校微博公示拨款截图

稽核当日中央厨房午餐菜品为白菜炒肉、白菜汤，主食为米饭。因随送餐车前往峨青小学下辖幼教点查看开餐情况，没有看到教职工的全部午餐菜品。



图 4 稽核当天学生午餐菜品情况组图



图 5 开餐当天教职工午餐部分菜品情况图





图 6 厨师健康证组图



图 7 厨师卫生情况组图



图 8 储藏间情况组图



图 9 食品留样情况组图

布拖县农业投资有限责任公司 产品出库单

学校名称: 布拖县火烈乡中心校(峨青小学) 日期: 2021年6月21日 发货日期: 2021年6月21日

食品名称	单位	数量	单价	金额	规格/斤	备注
猪肉	斤	200	20.3	71.65	800g/10斤/件	12件
料理肠	根	120	15.8	1896	25kg/袋=50斤	30袋
大米	斤	1500	2.8	4200	25kg/袋=50斤	1袋
面粉	斤	200	2.55	510	25kg/袋=50斤	1袋
金龙鱼菜籽油	斤	150.4	8.8	1323.52	5L/桶=50.4斤	1件

合计金额(大写): 柒仟零肆拾肆元伍角贰分 45954.52

主管: 高松勇 徐俊龙 交货人: 收货人:

图 10 原始采购单组图

采购时间	货品名称	数量	供货商家名称	供货金额	是否合格	生产日期及批号	保质期	是否过期	是否变质	是否霉变	是否虫蛀	是否其他	验收人姓名	验收日期
2021.6.17	鸡蛋	500个	185007310	750	✓	2021.6.17		✓	✓	✓	✓	✓	杨成	2021.6.17
2021.6.18	鸡蛋	500个	185007310	750	✓	2021.6.18		✓	✓	✓	✓	✓	杨成	2021.6.18
2021.6.19	鸡蛋	500个	185007310	750	✓	2021.6.19		✓	✓	✓	✓	✓	杨成	2021.6.19
2021.6.21	鸡蛋	500个	185007310	750	✓	2021.6.21		✓	✓	✓	✓	✓	杨成	2021.6.21
2021.6.22	大米	250斤	185007310	1200	✓	2021.6.22		✓	✓	✓	✓	✓	杨成	2021.6.22
2021.6.23	大米	250斤	185007310	1200	✓	2021.6.23		✓	✓	✓	✓	✓	杨成	2021.6.23
2021.6.24	大米	250斤	185007310	1200	✓	2021.6.24		✓	✓	✓	✓	✓	杨成	2021.6.24
2021.6.25	大米	250斤	185007310	1200	✓	2021.6.25		✓	✓	✓	✓	✓	杨成	2021.6.25
2021.6.26	大米	250斤	185007310	1200	✓	2021.6.26		✓	✓	✓	✓	✓	杨成	2021.6.26
2021.6.27	大米	250斤	185007310	1200	✓	2021.6.27		✓	✓	✓	✓	✓	杨成	2021.6.27
2021.6.28	大米	250斤	185007310	1200	✓	2021.6.28		✓	✓	✓	✓	✓	杨成	2021.6.28
2021.6.29	大米	250斤	185007310	1200	✓	2021.6.29		✓	✓	✓	✓	✓	杨成	2021.6.29
2021.6.30	大米	250斤	185007310	1200	✓	2021.6.30		✓	✓	✓	✓	✓	杨成	2021.6.30
2021.6.31	大米	250斤	185007310	1200	✓	2021.6.31		✓	✓	✓	✓	✓	杨成	2021.6.31

食堂食品出库记录表					
出库日期	物品名称	单位	数量	领用人签字	备注
2021.6.17	鸡蛋	个	500	杨成	
	大米	桶	1	杨成	
	食用油	桶	2	杨成	
	无油	个	1	杨成	
	大米	袋	250	杨成	
	食用油	桶	1	杨成	
	无油	个	1	杨成	
	大米	桶	250	杨成	
	食用油	桶	250	杨成	
	无油	个	1	杨成	
	大米	桶	1	杨成	

图 11 出入库登记组图



图 12 送餐车情况组图

布拖县峨青小学

6月29日 10:37 来自 iPhone 客户端

因25日 六年级结业考试 放假一天 未开餐 凉山·布拖县



凉山·布拖县

布拖县隶属于四川省凉山彝族自治州...

图 13 稽核当日学校微博截图（因考试原因用餐人数较少，学校公示未开餐）

3.2 峨青小学中央厨房现场检查情况汇总



峨青小学中央厨房稽核从卫生及食品安全、财务管理、送餐车辆、运输过程食品容器、信息披露等情况进行相关检查，检查情况见表 7。

四川省凉山彝族自治州布拖县火烈乡峨青小学“一村一幼”免费午餐·中央厨房项目稽核报告

表 7：中央厨房稽核情况表

类目	检查内容		检查情况描述	备注
卫生及 食品安 全	健康证	所有在岗厨师持有有效健康证。	3 位厨师持有有效健康证。	
	厨房卫生	灶台、案板、洗菜池是否干净卫生，有无明显卫生死角。	无卫生死角。	
		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。	未发现使用塑料炊具盛装热食。	
		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。	地面卫生有积水。	
	厨师卫生	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。	全体厨师着工作装情况较好。	
		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。	厨师个人卫生较好。	
	食材储藏	食材是否出现变质、腐烂或其他影响食材品质的现象。	无。	
		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。	厨房冰柜卫生一般，多数肉类食物没有采取安全隔离措施。	
		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。	米、油类食材仓库干净，库存食材离地、防潮。	
		同一储存空间内的生熟食存放是否分开。	现场未见生熟食混放。	
	公用餐具卫生	公用炊具清洗是否干净	公用炊具较干净。	
		配餐容器是否清洗干净，每天消毒	配餐桶卫生状况较好每日消毒。	
	食品留样	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。	能够按照要求一一留样，留样有效。	

四川省凉山彝族自治州布拖县火烈乡峨青小学“一村一幼”免费午餐·中央厨房项目稽核报告

类目	检查内容		检查情况描述	备注
	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。	只有部分留样有标签，基本规范，但时间不精确。	
	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。	记录中缺少留样处理时间，餐次表述错误。	
财务管理	食材采购	大宗食材是否与当地零售行情一致。	米、油、肉食材由教育局统一招标采购。	
		大宗食材是否执行定点采购。	定点采购的大宗食材由布拖县农投公司配送；蔬菜由布拖县小苟蔬菜店配送。	
	原始凭证	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。	大宗食材的原始凭证与实际情况一致，缺少采购蔬菜的原始凭证。	
		采购原始凭证是否包含供应商信息（名称、签名、电话等）。	原始采购凭证上有供应商名称和签字，无电话信息。	
		是否有采购人和验收人签字。	有采购员签字，无验收人签字信息。	
	入库登记	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。	缺少食材单价。	
		入库记录台账是否有采购人员和验收人签字。	缺少采购员签字信息。	
	出库登记	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。	一致。	
		出库记录台账是否有出库人员和领料人员签字。	缺少食材保管员签字信息。	
	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。	无。	
送餐车	车辆卫生	送餐车辆是否干净，整洁。	学校共有送餐车1台，车辆卫生较好。	
	车辆证件	车辆是否有行驶证，车辆保险是否齐全。	未见。	

四川省凉山彝族自治州布拖县火烈乡峨青小学“一村一幼”免费午餐·中央厨房项目稽核报告

类目	检查内容		检查情况描述	备注
	驾驶员证件	驾驶员是否有驾驶证、健康证	未见。	
	押运人证件	押运人是否有健康证	没有押运员。	
	运输过程 食品容器	是否使用塑料制品盛装热食，是否密封保存食材	全部配餐桶均为不锈钢双层保温桶，密封性高。	
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；微博发布日期是否正确。	稽核当日学校微博发布未开餐。 但学校后勤老师与稽核专员沟通的用餐人数共计 141 人，稽核当日各幼教点实际用餐的学生人数共计 9 人，老师共计 18 人；中央厨房厨师 3 人，送餐员 1 人，门卫 1 人。	
	微博发布及时性	学校是否按要求发布微博。	微博发布不及时。	
	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。	稽核当日学校用餐人数很少，微博发布为未开餐，与实际情况不一致。	
	食材品种数量	每周不少于 4 种，每月不少于 8 种。	每周不少于 4 种，每月不少于 8 种。	
	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。	每天有荤菜。	

3.3 峨青小学中央厨房及 2 个幼教点现场检查情况汇总

表 8：现场稽核情况表

类 目	检 查 内 容		检 查 结 果
餐具卫生	学生餐具是否统一管理，餐具是否干净整洁，有效消毒，学生是否存在使用一次性餐具现象。		学生餐具没有统一消毒，卫生情况较差。
餐前洗手	学生就餐前是否自觉洗手。		因缺水原因，学生餐前未洗手。
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。		学生就餐秩序较好。
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。		稽核专员在益吉幼教点观察学生就餐情况，餐后浪费明显。
餐食质量	检查送餐到校后的饭菜是否干净、封闭、冷热度		饭菜干净、温热的，封闭保存。
	饭菜是否够吃		稽核专员通过观察各幼教点学生就餐情况，因用餐人数较少，剩余较多。
食品留样	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。	无。
	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。	无。
	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。	无。

3.4 峨青小学中央厨房及2个幼教点当天就餐情况

表 9：现场稽核情况表

序号	学校名称	年级	学生	教师	厨师	合计	送餐车到达时间	稽核当天情况				
		班级						学生餐具	是否消毒	菜品留样	留样记录	其他
1	峨青小学 (含中央厨房)	应到	0	16	3	18	13:20	学生餐具均为自带，无消毒；无食品留样。				
		实到	0									
2	益吉幼教点	应到	68	4		72	13:30					
		实到	9	2		11						
3	采业幼教点	应到	46	2		48	13:50					
		实到	0	0		0						

3.5 峨青小学现场就餐情况

稽核当日，因学校临时停电，后发电做饭而延误了用餐时间，故午餐时间为 13:00 后，小学部六年级学生当日考试，其余学生临时放假，在校的六年级学生由值日生将饭菜领到教室进行分餐用餐；小学部教职工与外来的监考老师在食堂用餐，菜品为单独配制的。



图 14 因临时停电学校发电做饭组图



图 15 就餐情况组图（右图为考试的六年级学生用餐情况）

3.6 峨青小学中央厨房 2 个幼教点就餐图选

在送餐车到达各幼教点后，送餐员才发现采业幼教点师生均未到学校上课，而益吉幼教点只有 9 名学生在学校用餐，稽核专员观察到，在校老师与学生一同用餐。





图 16 就餐情况组图（图为益吉幼教点用餐情况，采业幼教点未开餐，无图）

4 存在的问题

稽核专员对峨青小学中央厨房及其幼教点进行现场稽核后，确认目前存在的主要问题：

中央厨房情况：

- 1、食堂管理人员与幼教点老师沟通不畅通，两个幼教点合计 120 人当日实到 11 人，但食堂按全额用餐人数配备了午餐饭菜，造成了大量剩余浪费；
- 2、食材管理不规范，肉类食材未隔离储藏；
- 3、财务账目不完整，有缺失情况；
- 4、微博公示公示不及时，且与实际情况不符；
- 5、小学部师生不同餐。

幼教点情况：

- 1、学生餐具自行保管卫生差，未消毒；
- 2、用餐人数少，饭菜剩余多，浪费比较明显。

5 重大问题情况说明

稽核当日学校因考试放假安排，学校六年级及幼教点正常开餐。因后勤管理人员与各幼教点沟通不畅，未提前收集当日用餐人数，食堂管理人员按照全勤备餐，送餐后才发现大量学生没有来学校上课，导致午餐饭菜大量剩余。尔后，学校未如实公示开餐情况，而是隐瞒了当日开餐情况，直接公示“未开餐”。鉴于此类情况，根据免费午餐稽核评分细则，此定为重大问题，望学校引以为戒！

布拖县峨青小学

6月29日 10:37 来自 iPhone客户端

因25日 六年级结业考试 放假一天 未开餐 凉山·布拖县



凉山·布拖县

布拖县隶属于四川省凉山彝族自治州...

学校微博公示稽核当日未开餐

6 上次稽核整改落实情况

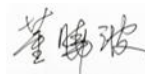
该校系首次接受免费午餐基金稽核中心现场稽核，无过往项目稽核报告供比对分析。

7 结论

峨青小学中央厨房项目执行情况较差。

从本次稽核的情况来看，该中央厨房目前存在较多问题：未了解实际用餐人数的情况下盲目配备午餐、厨房操作间卫生较差、食材管理不规范、财务账目不完整、微博公示与实际严重不符的情况，幼教点餐具卫生较差、饭菜大量剩余等情况。请校方引起高度重视，确保用餐安全管理和资金使用安全等工作的标准化、规范化！

稽核专员：



2021年7月5日

稽核中心意见：峨青小学中央厨房此次稽核问题较多，查收稽核报告后请一一对照进行落实整改。在后续执行中，中央厨房管理老师应坚持每日与幼教点老师沟通，掌握学生出勤情况，以便合理安排备餐量、送餐量，避免大量剩余浪费；“透明公开”是免费午餐项目执行基本原则，学校微博应如实、及时公示每个开餐日用餐情况（用餐人数、用餐菜品、用餐消耗等信息），务必确保全校师生用餐安全及善款使用安全。

另外，鉴于该校开餐时间较短，经验不足，请学校服务中心协助梳理报告中提及的问题，针对性对该校进行培训指导，确保学校管理人员清楚知道免费午餐项目各项执行标准，严格落实到位！

稽核中心总监：莫剑

2021 年 7 月 19 日

附件： 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。