

报告编号	MW/JH [2021]115
报告正文总页数	共 19 页



四川省凉山州布拖县瓦都乡 “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

二零二一年七月十五日

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

四川省凉山州布拖县瓦都乡

“一村一幼”免费午餐·中央厨房项目稽核报告

稽核专员：马月华、肖鹏程

报告编写：马月华

报告审核：吴少玉

报告批准：莫 剑

学校编号：2017017

稽核日期：2021年6月28日

报告日期：2021年7月15日

报告编号：MW/JH [2021]115

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 瓦都乡中央厨房整体概况.....	4
3.2 瓦都乡中央厨房现场检查情况汇总.....	9
3.3 瓦都乡中心校现场检查情况汇总.....	14
3.4 瓦都乡中央厨房及3个幼教点当天就餐情况.....	15
3.5 瓦都乡中心校现场就餐情况.....	16
3.6 瓦都乡中央厨房3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.....	18
6 上次稽核整改落实情况.....	18
7 结论.....	19
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 “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，稽核专员马月华、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托县，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28日	布拖县汽车站—瓦都乡中心学校	班车	约27公里	约40分钟	20元

交通说明：从布拖县前往瓦都乡中央厨房可在布拖县汽车站乘坐依某方向的班车，早班车是8:00，可直接在校门前下车，上坡路较多，全程路况良好。



图 1 交通路况图

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 瓦都乡中央厨房整体概况

3.1.1 基本情况

四川省凉山州布拖县瓦都乡中央厨房位于布拖县瓦都乡中心校，是免费午餐与国家营养改善计划合作开餐学校，负责瓦都乡中心幼儿园师生午餐及其周边3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瓦都乡中心校学生午餐费用；瓦都乡中心幼儿园及周边3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瓦都乡中心校及其幼教点教职工午餐费用，具体资金构成表如表2。瓦都乡中央厨房共计4名厨师，免费午餐基金为其中1名厨师提供每人每月1400元工资补贴。

瓦都乡中央厨房自2017年3月正式开餐，午餐在瓦都乡中心校厨房统一烹饪，厨师将午餐烹饪好后，分别由1辆三轮车将午餐送至各幼教点，免费午餐为送餐车提供每辆每月500元燃油补贴。



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
中心小学教职工	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	校长	后勤	留样	验收	财务	微博
姓名	布点阿勒	吉一阿木	火皮日红	日劣土呷	李杰	热科小红

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	瓦都乡中心校	67	265	24	4	1 (厨师)	3	364	自取
2	多乐村幼教点	45	0	2	0	0	0	47	1号车
3	宜牧村幼教点	45	0	2	0	0	0	47	1号车
4	先锋村第二幼教点	40	0	2	0	0	0	42	1号车
合计		197	265	30	4	1	3	500	

说明: 稽核当日学校六年级学生已经毕业放假, 未统计六年级人数。

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	瓦都乡中心校	67	58	31	30
2	多乐村幼教点	45	30	2	2
3	宜牧村幼教点	45	43	2	2
4	先锋村第二幼教点	40	38	2	1
合计		197	169	37	35

表 6: 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	2020-11-26	29241 元	2021-1-20	29241 元	一致
2	2020-05-08	58647 元	2020-5-21	58647 元	一致

说明: 查看官网, 免费午餐近期两笔拨款分别是 2020 年 11 月 26 日拨款 29241 元, 2020 年 5 月 8 日拨款 58647 元; 核对学校微博, 学校分别于 2021 年 1 月 20 日、2020 年 5 月 21 日公示上述两笔拨款, 金额一致。

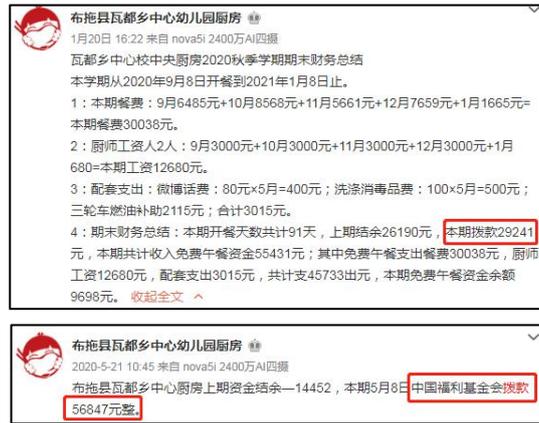


图3 拨款公示微博截图

稽核当日瓦都乡中央厨房午餐菜品为白菜炒肉、炒豆腐，主食为米饭。



图4 稽核当天菜品情况组图



图5 厨师健康证组图

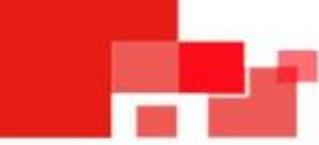


图 6 厨房、厨师卫生情况组图



图 7 储藏间情况组图



图 8 食品留样情况组图

采购单位: 2021年7月5日

序号	名称及规格	单位	数量	单价	金额	备注
1	青椒	斤	30	4	120	
2	豇豆	斤	40	2	80	
3	豇豆	斤	40	2	80	
4	豇豆	斤	40	2	80	
5	豇豆	斤	30	4	120	
6	豇豆	斤	40	4	160	
7	豇豆	斤	40	4	160	
8	豇豆	斤	40	4	160	
9	豇豆	斤	40	4	160	
10	豇豆	斤	40	4	160	
11	豇豆	斤	40	4	160	
12	豇豆	斤	40	4	160	
13	豇豆	斤	40	4	160	
14	豇豆	斤	40	4	160	
15	豇豆	斤	40	4	160	
16	豇豆	斤	40	4	160	
17	豇豆	斤	40	4	160	
18	豇豆	斤	40	4	160	
19	豇豆	斤	40	4	160	
20	豇豆	斤	40	4	160	
21	豇豆	斤	40	4	160	
22	豇豆	斤	40	4	160	
23	豇豆	斤	40	4	160	
24	豇豆	斤	40	4	160	
25	豇豆	斤	40	4	160	
26	豇豆	斤	40	4	160	
27	豇豆	斤	40	4	160	
28	豇豆	斤	40	4	160	
29	豇豆	斤	40	4	160	
30	豇豆	斤	40	4	160	
31	豇豆	斤	40	4	160	
32	豇豆	斤	40	4	160	
33	豇豆	斤	40	4	160	
34	豇豆	斤	40	4	160	
35	豇豆	斤	40	4	160	
36	豇豆	斤	40	4	160	
37	豇豆	斤	40	4	160	
38	豇豆	斤	40	4	160	
39	豇豆	斤	40	4	160	
40	豇豆	斤	40	4	160	
41	豇豆	斤	40	4	160	
42	豇豆	斤	40	4	160	
43	豇豆	斤	40	4	160	
44	豇豆	斤	40	4	160	
45	豇豆	斤	40	4	160	
46	豇豆	斤	40	4	160	
47	豇豆	斤	40	4	160	
48	豇豆	斤	40	4	160	
49	豇豆	斤	40	4	160	
50	豇豆	斤	40	4	160	
51	豇豆	斤	40	4	160	
52	豇豆	斤	40	4	160	
53	豇豆	斤	40	4	160	
54	豇豆	斤	40	4	160	
55	豇豆	斤	40	4	160	
56	豇豆	斤	40	4	160	
57	豇豆	斤	40	4	160	
58	豇豆	斤	40	4	160	
59	豇豆	斤	40	4	160	
60	豇豆	斤	40	4	160	
61	豇豆	斤	40	4	160	
62	豇豆	斤	40	4	160	
63	豇豆	斤	40	4	160	
64	豇豆	斤	40	4	160	
65	豇豆	斤	40	4	160	
66	豇豆	斤	40	4	160	
67	豇豆	斤	40	4	160	
68	豇豆	斤	40	4	160	
69	豇豆	斤	40	4	160	
70	豇豆	斤	40	4	160	
71	豇豆	斤	40	4	160	
72	豇豆	斤	40	4	160	
73	豇豆	斤	40	4	160	
74	豇豆	斤	40	4	160	
75	豇豆	斤	40	4	160	
76	豇豆	斤	40	4	160	
77	豇豆	斤	40	4	160	
78	豇豆	斤	40	4	160	
79	豇豆	斤	40	4	160	
80	豇豆	斤	40	4	160	
81	豇豆	斤	40	4	160	
82	豇豆	斤	40	4	160	
83	豇豆	斤	40	4	160	
84	豇豆	斤	40	4	160	
85	豇豆	斤	40	4	160	
86	豇豆	斤	40	4	160	
87	豇豆	斤	40	4	160	
88	豇豆	斤	40	4	160	
89	豇豆	斤	40	4	160	
90	豇豆	斤	40	4	160	
91	豇豆	斤	40	4	160	
92	豇豆	斤	40	4	160	
93	豇豆	斤	40	4	160	
94	豇豆	斤	40	4	160	
95	豇豆	斤	40	4	160	
96	豇豆	斤	40	4	160	
97	豇豆	斤	40	4	160	
98	豇豆	斤	40	4	160	
99	豇豆	斤	40	4	160	
100	豇豆	斤	40	4	160	
101	豇豆	斤	40	4	160	
102	豇豆	斤	40	4	160	
103	豇豆	斤	40	4	160	
104	豇豆	斤	40	4	160	
105	豇豆	斤	40	4	160	
106	豇豆	斤	40	4	160	
107	豇豆	斤	40	4	160	
108	豇豆	斤	40	4	160	
109	豇豆	斤	40	4	160	
110	豇豆	斤	40	4	160	
111	豇豆	斤	40	4	160	
112	豇豆	斤	40	4	160	
113	豇豆	斤	40	4	160	
114	豇豆	斤	40	4	160	
115	豇豆	斤	40	4	160	
116	豇豆	斤	40	4	160	
117	豇豆	斤	40	4	160	
118	豇豆	斤	40	4	160	
119	豇豆	斤	40	4	160	
120	豇豆	斤	40	4	160	
121	豇豆	斤	40	4	160	
122	豇豆	斤	40	4	160	
123	豇豆	斤	40	4	160	
124	豇豆	斤	40	4	160	
125	豇豆	斤	40	4	160	
126	豇豆	斤	40	4	160	
127	豇豆	斤	40	4	160	
128	豇豆	斤	40	4	160	
129	豇豆	斤	40	4	160	
130	豇豆	斤	40	4	160	
131	豇豆	斤	40	4	160	
132	豇豆	斤	40	4	160	
133	豇豆	斤	40	4	160	
134	豇豆	斤	40	4	160	
135	豇豆	斤	40	4	160	
136	豇豆	斤	40	4	160	
137	豇豆	斤	40	4	160	
138	豇豆	斤	40	4	160	
139	豇豆	斤	40	4	160	
140	豇豆	斤	40	4	160	
141	豇豆	斤	40	4	160	
142	豇豆	斤	40	4	160	
143	豇豆	斤	40	4	160	
144	豇豆	斤	40	4	160	
145	豇豆	斤	40	4	160	
146	豇豆	斤	40	4	160	
147	豇豆	斤	40	4	160	
148	豇豆	斤	40	4	160	
149	豇豆	斤	40	4	160	
150	豇豆	斤	40	4	160	
151	豇豆	斤	40	4	160	
152	豇豆	斤	40	4	160	
153	豇豆	斤	40	4	160	
154	豇豆	斤	40	4	160	
155	豇豆	斤	40	4	160	
156	豇豆	斤	40	4	160	
157	豇豆	斤	40	4	160	
158	豇豆	斤	40	4	160	
159	豇豆	斤	40	4	160	
160	豇豆	斤	40	4	160	
161	豇豆	斤	40	4	160	
162	豇豆	斤	40	4	160	
163	豇豆	斤	40	4	160	
164	豇豆	斤	40	4	160	
165	豇豆	斤	40	4	160	
166	豇豆	斤	40	4	160	
167	豇豆	斤	40	4	160	
168	豇豆	斤	40	4	160	
169	豇豆	斤	40	4	160	
170	豇豆	斤	40	4	160	
171	豇豆	斤	40	4	160	
172	豇豆	斤	40	4	160	
173	豇豆	斤	40	4	160	
174	豇豆	斤	40	4	160	
175	豇豆	斤	40	4	160	
176	豇豆	斤	40	4	160	
177	豇豆	斤	40	4	160	
178	豇豆	斤	40	4	160	
179	豇豆	斤	40	4	160	
180	豇豆	斤	40	4	160	
181	豇豆	斤	40	4	160	
182	豇豆	斤	40	4	160	
183	豇豆	斤	40	4	160	
184	豇豆	斤	40	4	160	
185	豇豆	斤	40	4	160	
186	豇豆	斤	40	4	160	
187	豇豆	斤	40	4	160	
188	豇豆	斤	40	4	160	
189	豇豆	斤	40	4	160	
190	豇豆	斤	40	4	160	
191	豇豆	斤	40	4	160	
192	豇豆	斤	40	4	160	
193	豇豆	斤	40	4	160	
194	豇豆	斤	40	4	160	
195	豇豆	斤	40	4	160	
196	豇豆	斤	40	4	160	
197	豇豆	斤	40	4	160	
198	豇豆	斤	40	4	160	
199	豇豆	斤	40	4	160	
200	豇豆	斤	40	4	160	
201	豇豆	斤	40	4	160	
202	豇豆	斤	40	4	160	
203	豇豆	斤	40	4	160	
204	豇豆	斤	40	4	160	
205	豇豆	斤	40	4	160	
206	豇豆	斤	40	4	160	
207	豇豆	斤	40	4	160	
208	豇豆	斤	40	4	160	
209	豇豆	斤	40	4	160	
210	豇豆	斤	40	4	160	
211	豇豆	斤	40	4	160	
212	豇豆	斤	40	4	160	
213	豇豆	斤	40	4	160	
214	豇豆	斤	40	4	160	
215	豇豆	斤	40	4	160	
216	豇豆	斤	40	4	160	
217	豇豆	斤	40	4	160	
218	豇豆	斤	40	4	160	
219	豇豆	斤	40	4	160	
220	豇豆	斤	40	4	160	
221	豇豆	斤	40	4	160	
222	豇豆	斤	40	4	160	
223	豇豆	斤	40	4	160	
224	豇豆	斤	40	4	160	
225	豇豆	斤	40	4	160	
226	豇豆	斤	40	4	160	
227	豇豆	斤	40	4	160	
228	豇豆	斤	40	4	160	
229	豇豆	斤	40	4	160	
230	豇豆	斤	40	4	160	
231	豇豆	斤	40	4	160	
232	豇豆	斤	40	4	160	
233	豇豆	斤	40	4	160	
234	豇豆	斤	40	4	160	
235	豇					

图 12 稽核当日学校微博截图（与实际开餐情况不一致，实际是白菜炒肉、炒豆腐）

3.2 瓦都乡中央厨房现场检查情况汇总

瓦都乡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。

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。	4 位厨师均持有有效、合格健康证。		
	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。	灶台、案板、洗菜池干净卫生，无明显卫生死角。		
		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。	厨具干净整洁， 有使用塑料餐具盛装热食。		
		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。	厨师未佩戴口罩及围裙。		
		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。	厨师着装干净，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。	库存的食材摆放在置物架上，食材新鲜。		
		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。	冰柜内干净整洁，食材采用分袋包装。		
		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。	储存空间干净整洁。		
		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	配餐桶清洗干净。		
	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。	学校有按要求进行食品留样。	

四川省凉山州布拖县瓦都乡“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。	留样标签缺少取样时间。	
	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。	有按要求进行留样记录。	
财务管理	食材采购	大宗食材是否与当地零售行情一致。	大宗食材由当地统一招标采购。	
		大宗食材是否执行定点采购。	两家供应商配送，大米、食用油、猪肉等食材由布拖县农业投资有限责任公司统一配送；蔬菜、干货类等由学校自行采购。	
	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。	因负责老师当日不在学校，现场未见到原始凭证，后由老师通过邮箱发送。	
		采购原始凭证是否包含供应商信息(名称、签名、电话等)。	从老师发送的原始采购凭证图片看缺少供应商信息。	
		是否有采购人和验收人签字。	原始凭证相关责任人签字不完善。	
	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。	现场未见入库登记。图片为老师后勤经过邮箱发送相关记录图片，从图片看相关信息完整。	
		入库记录台账是否有采购人员和验收人签字。	相关责任人签字不完善。	
	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。	现场未见入库登记。图片为老师后勤经过邮箱发送相关记录图片，从图片看相关信息完整。	
		出库记录台账是否有出库人员和领料人员签字。	相关责任人签字不完善。	
	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。	现场未见现金流水账或相关显示免费午餐资金结余情况的记录，老师后期发送的图片为原始凭证。	
送餐车	车辆卫生	送餐车辆是否干净，整洁。	送餐车干净、整洁。	
	车辆证件	车辆是否有行驶证，车辆保险是否齐全。	未查。	

四川省凉山州布拖县瓦都乡“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	未查。	
	押运人证件	押运人是否有健康证	未查。	
	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	运输过程中未出现塑料餐具盛装热食，密封保存食材。	
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，学校微博公示人数与现场清点人数不一致。现场清点人数，缺勤人数达 30 人，学校微博公示为全勤。	
	微博发布及时性	学校是否按要求发布微博。	能按要求发布微博。	
	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。	1、稽核当日微博公示菜谱与现场所见菜谱不一致。 2、核对学校微博与学校食品留样登记信息，菜谱不一致。	
	食材品种数量	每周不少于 4 种，每月不少于 8 种。	每周少于 4 种，每月少于 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 瓦都乡中心校现场检查情况汇总

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。		学生餐具自带，现场未见消毒。
餐前洗手	学生就餐前是否自觉洗手。		大部分学生餐前未洗手。
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。		就餐过程自觉排队，无大声喧哗。
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。		稽核专员在中心幼儿园观察学生就餐情况，餐后倾倒严重，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		饭菜是干净、温热的，封闭保存。
	饭菜是否够吃		通过稽核专员观察各幼教点学生就餐饭菜完全够吃。
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 瓦都乡中央厨房及3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	幼儿园学生		教职工		厨师		合计		送餐车到达时间	稽核当天情况				
		应到	实到	应到	实到	应到	实到	应到	实到		学生餐具	是否消毒	菜品留样	留样记录	其他
1	瓦都乡中心校	67	58	27	26	4	4	98	88	自取	自带餐具	无消毒	有留样	有记录	---
2	多乐村幼教点	45	30	2	2	0	0	47	32	11:45	自带餐具	无消毒	无留样	无记录	---
3	宜牧村幼教点	45	43	2	2	0	0	47	45	11:30	自带餐具	无消毒	无留样	无记录	---
4	先锋村第二幼教点	40	38	2	1	0	0	42	39	12:10	自带餐具	无消毒	无留样	无记录	---

3.5 瓦都乡中心校现场就餐情况

该校幼儿园开餐时间是 12:00，义务教育阶段学生开餐时间是 12:20，下课后由各班学生自行前往食堂排队分餐，取餐后在食堂就餐；稽核当日未见该校教职工与学生共同用餐。

餐后倾倒量正常，但餐后剩余较多，构成浪费；学生自行管理餐具，未进行统一消毒。



图 13 稽核当天用餐情况组图



图 14 稽核当天餐后剩余及餐后倾倒组图

3.6 瓦都乡中央厨房 3 个幼教点就餐图选

稽核当日，稽核专员跟随学校老师前往了各幼教点了解用餐情况，各幼教点均未进行食品留样、学生餐具未统一消毒。



多乐村幼教点



宜牧村幼教点



先锋村第二幼教点

图 15 瓦都乡幼教点组图

4 存在的问题

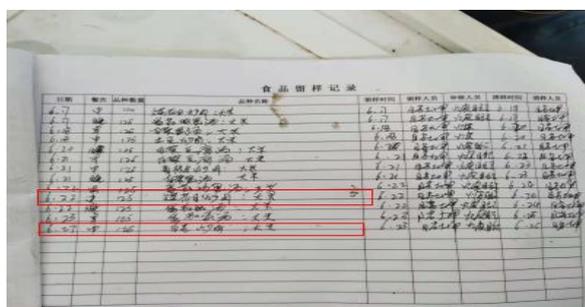
稽核专员对布拖县瓦都乡中央厨房进行现场稽核后，确认目前存在的主要问题：

- 1、厨房地面有积水。
- 2、厨师未佩戴口罩和围裙。
- 3、留样标签缺少取样时间。
- 4、使用塑料盆盛装热食。
- 5、出入库记录相关责任人签字不完善、无现金流水账。
- 6、原始凭证缺少供应商信息。
- 7、大部分学生餐前未洗手。
- 8、学生餐具自带，现场未见消毒。
- 9、餐后剩余量较多，造成一定浪费。
- 10、未见教职工与学生共同食用午餐。

- 11、微博公示用餐总人数与实际不一致。
- 12、稽核当日微博公示菜品与现场所见菜品不一致；核对学校微博与学校食品留样登记信息，微博公示菜谱大部分不一致。
- 13、幼教点未执行食品留样，学生自带餐具未统一消毒。

5 重大问题情况说明

稽核当日学校微博公示菜品与现场所见菜品不一致；核对学校微博与学校食品留样登记信息，微博公示菜谱大部分不一致，该校未严格落实“透明公开”项目执行原则，微博公示与实际开餐情况存在较多不符，根据稽核评分标准，列为重大问题，望学校引起重视！



日期	餐次	品种规格	品牌名称	采样时间	采样人员	检测时间	检测人员
6.23	午餐	200g 猪肉	大港	6.23	布拖县中心幼儿园厨房	6.23	布拖县中心幼儿园厨房
6.23	午餐	200g 猪肉	大港	6.23	布拖县中心幼儿园厨房	6.23	布拖县中心幼儿园厨房
6.23	午餐	200g 猪肉	大港	6.23	布拖县中心幼儿园厨房	6.23	布拖县中心幼儿园厨房
6.23	午餐	200g 猪肉	大港	6.23	布拖县中心幼儿园厨房	6.23	布拖县中心幼儿园厨房
6.23	午餐	200g 猪肉	大港	6.23	布拖县中心幼儿园厨房	6.23	布拖县中心幼儿园厨房
6.23	午餐	200g 猪肉	大港	6.23	布拖县中心幼儿园厨房	6.23	布拖县中心幼儿园厨房
6.23	午餐	200g 猪肉	大港	6.23	布拖县中心幼儿园厨房	6.23	布拖县中心幼儿园厨房
6.23	午餐	200g 猪肉	大港	6.23	布拖县中心幼儿园厨房	6.23	布拖县中心幼儿园厨房
6.23	午餐	200g 猪肉	大港	6.23	布拖县中心幼儿园厨房	6.23	布拖县中心幼儿园厨房
6.23	午餐	200g 猪肉	大港	6.23	布拖县中心幼儿园厨房	6.23	布拖县中心幼儿园厨房

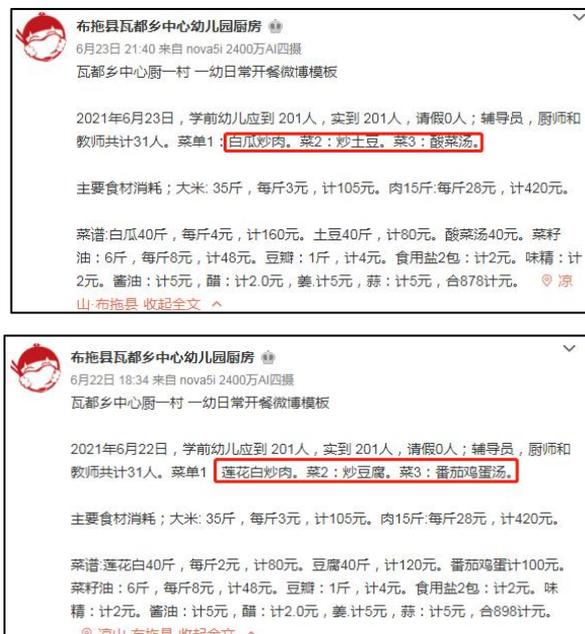


图 16 微博公示部分截图

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比分析。

7 结论

瓦都乡中央厨房项目执行情况较差。

从本次稽核情况看，瓦都乡中央厨房目前在厨师着装、食品留样、用餐卫生、微博公示、用餐人数管理等方面均存在较多问题，尤其是该校微博用餐公示情况与实际开餐情况出入较大，望学校查收报告后对相关问题一一进行整改落实，确保全校师生用餐安全，确保每一笔善款安全支出！

稽核专员：马月华

2021年7月15日

稽核中心意见：瓦都乡中央厨房此次稽核存在问题较多，尤其是出现使用塑料餐具盛装热食、各类财务账目缺失甚至空白、微博公示信息与实际开餐情况不符等情况。开餐事务繁琐，还望学校管理老师多加费心，严格按照项目执行标准落实开餐工作，确保师生用餐安全及善款使用安全！

此外，随着“一村一幼”中央厨房开餐模式在布拖县合作学校越来越多，建议学校服务中心认真梳理此次布拖县多所中央厨房报告中提到的相关问题，提炼区域共性问题进行针对性整改：

1、食品安全管理：定期组织学校管理人员通过线上、线下等多种方式，共同学习免费午餐项目执行要求；同时，可考虑启用区域志愿者力量不定期进校提供培训指导服务，针对各中央厨房问题协助老师进行一对一有效整改，确保师生用餐安全；

2、资金安全管理：一是就餐人数管理，若幼教点不能每日向中心厨房同步出勤状况，与此关联的食材采购数量、消耗数量、餐品供应量等一系列数据都会受到影响。因此，要发挥好中央厨房与各幼教点QQ联络群的沟通作用，幼教点老师每日养成习惯，向中央厨房管理人员同步出勤状况，通过掌握出勤规律不断调整备餐量，避免造成剩余浪费，同时确保微博公示人数信息真实、准确；二是各类财务账目管理，统一规范该区域的入库、出库台账、现金流水账登记样式，严格索取原始采购凭证，确保财务信息完整、真实、准确。

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。