

报告编号	MW/JH [2021]116
报告正文总页数	共 19 页



四川省凉山州布拖县委只洛乡 “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委只洛乡 “一村一幼”免费午餐·中央厨房项目稽核报告

稽核专员：邱 昊、吴少玉、董晓波

报告编写：邱 昊

报告审核：吴少玉

报告批准：莫 剑

学校编号：2019120

稽核日期：2021 年 6 月 28 日

报告日期：2021 年 7 月 10 日

报告编号：MW/JH [2021]116

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 委只洛乡中央厨房整体概况.....	4
3.2 委只洛乡中央厨房现场检查情况汇总.....	9
3.3 委只洛乡中心幼儿园现场检查情况汇总.....	14
3.4 委只洛乡中央厨房及 6 个幼教点当天就餐情况.....	15
3.5 委只洛乡中央厨房现场就餐情况.....	16
3.6 委只洛乡中央厨房 6 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.....	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，稽核专员邱昊、吴少玉、董晓波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	布托县汽车站——俄里坪	班车	约45公里	约1小时	25元
2	6月28日	俄里坪——委只洛	搭车/步行	约17公里	约1小时	0元

交通说明：从布拖县前往委只洛乡中央厨房可在布拖县汽车站乘坐俄里坪方向班车，前往委只洛方向的直达班车每天只有两班，且时间无法满足稽核要求，需在俄里坪转车（当地从俄里坪包车前往委只洛200元），当日一行三人在路上搭乘顺风车前往，共耗时约1小时。



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 委只洛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委只洛乡中央厨房位于布拖县委只洛乡中心校，是免费午餐与国家营养改善计划合作开餐学校，负责委只洛乡中心幼儿园师生午餐及其周边教学点的配餐工作：国家营养改善计划按照4元/人/餐的标准拨付资金用于委只洛乡中心校学生午餐；国家营养改善计划按照3元/人/餐的标准拨付资金用于委只洛乡学生午餐，免费午餐基金按照1元/人/餐的标准拨付资金用于委只洛乡幼儿园及其周边幼教点学生午餐费用，按照4元/人/餐的标准拨付资金用于委只洛乡中心校及其周边幼教点全部教职工、中央厨房厨师午餐费用，具体资金构成表如表2。委只洛乡中央厨房共计3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。

委只洛乡中央厨房自2019年11月正式开餐，午餐在委只洛乡中心学校厨房统一烹饪，厨师将午餐烹饪好后，由学校面包车将午餐送至各幼教点，免费午餐为送餐车提供每辆每月1000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: 中央厨房午餐管理人员名单

岗位	校长	采购	留样	出入库登记	财务	微博
姓名	马作古	王伍谷	毛英	王伍谷	毛英	王伍谷

表 4: 学校情况统计表

序号	学校名称	幼儿人数	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	委只洛乡中心学校(幼儿园)	52	232	15	3	1	2	305	自取
2	委只洛乡觉古村幼教点	56	0	5	0	0	0	61	面包车
3	委只洛乡威史尺村幼儿园	30	0	2	0	0	0	32	面包车
4	委只洛乡威史尺第二幼教点	18	0	2	0	0	0	20	面包车
5	委只洛乡碾岩村第一幼教点	26	0	2	0	0	0	28	面包车
6	委只洛乡碾岩村第二幼教点	25	0	2	0	0	0	27	面包车
7	委只洛乡碾岩村第三幼教点	15	0	2	0	0	0	17	面包车
合计		222	232	30	3	1	1	489	

说明: 稽核当日, 据学校老师介绍, 该校下辖有 6 个教学点, 稽核当日因天气下雨, 碾岩村山路无法到达, 由委只洛乡中心校老师补充各幼教点人数, 但总人数与微博公示人数不一致。该中央厨房送餐车司机为老师兼任。

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	委只洛乡中心学校 (中心幼儿园)	52	51	21	18

2	委只洛乡觉古村幼教点	56	41	5	3
3	委只洛乡威史尺村幼儿园	30	20	2	1
4	委只洛乡威史尺第二幼教点	18	5	2	1
5	委只洛乡碾岩村第一幼教点	26	——	2	——
6	委只洛乡碾岩村第二幼教点	25	——	2	——
7	委只洛乡碾岩村第三幼教点	15	——	2	——
合计		222	——	36	——

说明：稽核当日，因当地天气原因，加上碾岩村路程较为险峻，当日送餐车无法安全送达午餐至幼教点，故当日只前往委只洛乡觉古村幼教点、委只洛乡威史尺村幼儿园、委只洛乡威史尺第二幼教点三个幼教点了解用餐情况。

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	2020-12-10	22736 元	2021-1-20	22736 元	一致
2	2020-05-08	55944 元	2020-5-21	55944 元	一致

说明：查看官网，免费午餐近期两笔拨款分别是 2020 年 12 月 10 日拨款 22736 元，2020 年 5 月 8 日拨款 55944 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

稽核当日委只洛乡中央厨房午餐菜品为青椒炒肉、芹菜炒肉、白菜汤，主食为米饭；幼教点配送菜品为芹菜炒肉、白菜汤、米饭。



图 4 稽核当天中央厨房菜品情况组图



图5 厨师健康证



图6 厨房、厨师卫生情况组图（蚊蝇较多，厨师未佩戴口罩备餐）

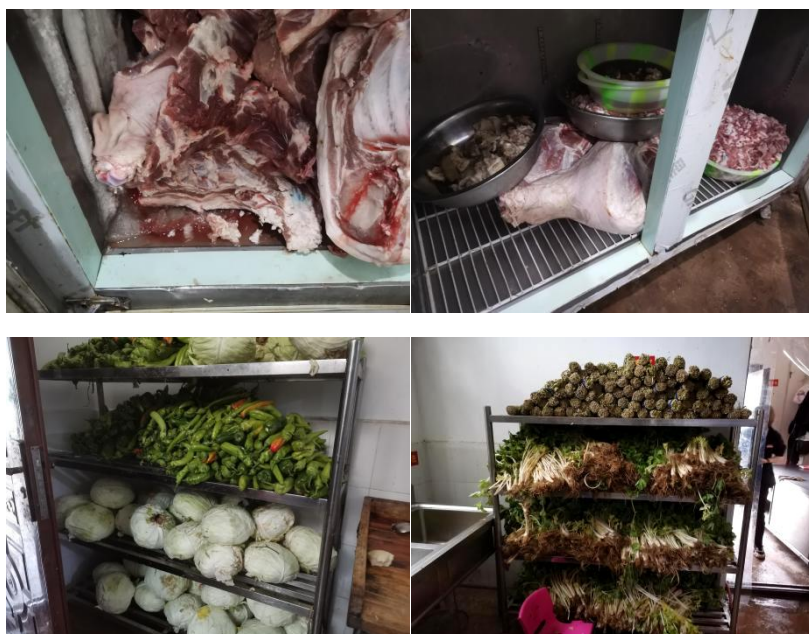




图 9 原始采购单组图 (供应商无电话信息)

图 10 入库记录截图（无单价、总价等金额信息，无采购人员签字）



序号	日期	商品名	数量 (kg)	签字人	备注
37	2021.3.21	大米	200斤	郑永坤	
38	" "	冬瓜	100斤	" "	
39	" "	瓢儿菜	200斤	" "	
40	" "	白菜	50斤	" "	
41	" "	豇豆	76斤	" "	
42	" "	白萝卜	50斤	" "	
43	" "	老玉米	114斤	" "	
44	2021.3.24	猪肉	150斤	" "	
45	" "	莲白	200斤	" "	
46	" "	茄子	100斤	" "	
47	" "	蒜薹	100斤	" "	
48	2021.3.28	猪肉	200斤	郑永坤	
49	" "	莲白	200斤	" "	
50	" "	蒜薹	100斤	" "	
51	" "	瓢儿菜	150斤	" "	
52	" "	白菜	50斤	" "	
53	" "	白萝卜	50斤	" "	
54	2021.3.31	猪肉	100斤	郑永坤	

图 11 出库记录截图（仅有 1 人签字，部分签字用星星点点代替，签字不规范）



布拖县委只洛乡中心厨房

6月28日 17:48 来自 OPPO Reno

2021年6月28日就餐情况应到467人，实到413人，其中小学应到小学生232人，实到230人，请假2人。一村一幼应到200人，实到158人，请假42人。教职工，厨师，后勤35人员，实到25人 请假10人，今天另加营养午餐工作人员3人，每人收费5元，共计收费15元，食材消耗大米100斤，猪肉40斤，芹菜20斤，青椒20斤，莲花白10斤，豆腐1斤，菜籽油10斤，食盐1包。

凉山·委只洛乡

[收起全文](#)



图 12 稽核当日学校微博截图

3.2 委只洛乡中央厨房现场检查情况汇总

委只洛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。	3 位厨师均持有效、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，未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。	厨房地面积水较多，蚊蝇较多。	
	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。	厨师备餐过程未佩戴口罩。	
		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。	厨师规范着装，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。	部分库存蔬菜已出现腐烂迹象。	
		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。	冰柜血水未及时清理，肉类未隔离分开包装。	
		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，按要求存放大米、食用油等食材。	
		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。 部分开餐菜品未留样，留样不全。	

四川省凉山州布拖县委只洛乡“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	留样容器外标签须完整精确记录了取样时间、食品名称。	留样标签信息错误，无取样时间、食品名称。	
	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。	留样登记缺失到期处理时间，留样时间仅有日期，无具体时间点。	
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。	开餐所需食材全部由布拖县农业投资有限责任公司统一配送，蔬菜、肉类等每周配送两次，大米、食用油等每月配送一次。	
	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。	与实际情况一致。	
		采购原始凭证是否包含供应商信息（名称、签名、电话等）。	原始采购凭证仅有供应商名称，送货人签名，无电话信息。	
		是否有采购人和验收人签字。	校方仅有一人签字（签名老师订购食材、验收食材）。	
	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。	入库登记缺失单价、金额。	
		入库记录台账是否有采购人员和验收人签字。	校方仅有验收人员 1 人签字，无采购人员签字。	
	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。	出库信息记录完整，规范。	
		出库记录台账是否有出库人员和领料人员签字。	出库登记仅有出库人员 1 人签字，无领料人员签字。部分签名用星星点点代替，签字不规范。	
	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。	
送餐车	车辆卫生	送餐车辆是否干净，整洁。	1 台面包车配送，送餐车辆相对干净整洁。	
	车辆证件	车辆是否有行驶证件，车辆保险是否齐全。	未查。	

四川省凉山州布拖县委只洛乡“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	送餐车司机为学校老师兼任。	
	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	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。	学校本学期应到用餐总人数与现场清点人数不一致。因当日无法前往部分幼教点清点人数，无法核实当日实到用餐人数。	
	微博发布及时性	学校是否按要求发布微博。	基本能按要求发布微博，因停水停电等情况公布补发原因。	
	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。	菜品、食材信息与实际记录一致。	
	食材品种数量	每周不少于4种，每月不少于8种。	食材品种数量符合要求。	
	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。	每天都有荤菜，人均分量达标。	

3.3 委只洛乡中心幼儿园现场检查情况汇总

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。部分学生使用塑料餐具。
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。		餐后倾倒量较多，造成一定浪费。
餐食质量	检查送餐到校后的饭菜是否干净、封闭、冷热度		委只洛乡中央厨房午餐是自取，饭菜干净卫生。
	饭菜是否够吃		餐后剩余饭菜较多，造成一定浪费。
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。	部分菜品未留样。
	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。	留样标签填写错误。
	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。	留样登记缺失到期处理时间，留样时间仅有日期，无具体时间点。

3.4 委只洛乡中央厨房及6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	委只洛乡中心学校（幼儿园）	应到	52	18	3	73	自取，12：30 开餐	详见表 8				
		实到	51	15	3	69						
2	委只洛乡觉古村幼教点	应到	56	5	0	61	12：40	自带餐具	无消毒	无留样	无记录	——
		实到	41	3	0	44						
3	委只洛乡威史尺村幼儿园	应到	30	2	0	32	12：00	自带餐具	无消毒	无留样	无记录	——
		实到	20	1	0	21						
4	委只洛乡威史尺第二幼教点	应到	18	2	0	20	11：50	自带餐具	无消毒	无留样	无记录	——
		实到	5	1	0	6						
5	委只洛乡碾岩村第一幼教点	应到	26	2	0	28	——	——	——	——	——	——
		实到	——	——	0	——						
6	委只洛乡碾岩村第二幼教点	应到	25	2	0	27	——	——	——	——	——	——
		实到	——	——	0	——						
7	委只洛乡碾岩村第三幼教点	应到	15	2	0	17	——	——	——	——	——	——
		实到	——	——	0	——						

3.5 委只洛乡中央厨房现场就餐情况

委只洛乡中央厨房开餐时间为 12:30，下课后学生排队前往食堂就餐，取餐后依次就坐在食堂就餐，学生餐具自带，部分学生使用塑料碗。

大部分学生餐前未洗手，餐后学生倾倒量较多，剩余米饭较多，造成严重浪费。



图 13 稽核当天用餐情况组图



图 14 稽核当天餐具清洗情况组图



图 15 稽核当天餐后剩余米饭较多，餐后倾倒量大

3.6 委只洛乡中央厨房 6 个幼教点就餐图选

稽核当日，因当地天气原因，加上碾岩村路程较为险峻，当日送餐车无法安全送达午餐至幼教点，故当日只前往委只洛乡觉古村幼教点、委只洛乡威史尺村幼儿园、委只洛乡威史尺第二幼教点三个幼教点了解用餐情况。



委只洛乡威史尺村幼儿园（第一幼教点）



委只洛乡威史尺第二幼教点



委只洛乡觉古村幼教点
图 16 各幼教点送餐图

4 存在的问题

稽核专员对布拖县委只洛乡中央厨房进行现场稽核后，确认目前存在的主要问题：

中央厨房：

- 1、厨房地面积水较多，蚊蝇较多。
- 2、厨师备餐过程未佩戴口罩。
- 3、冰柜血水未及时清理，肉类未隔离分开包装。
- 4、部分库存蔬菜已出现腐烂迹象。
- 5、部分开餐菜品未留样，留样不全；留样标签信息错误，无取样时间、食品名称；留样登记缺失到期处理时间，留样时间仅有日期，无具体时间点。
- 6、原始采购凭证无供应商电话信息，校方仅有一人签字。
- 7、入库登记缺失单价、金额，校方仅有验收人员 1 人签字，无采购人员签字。

8、出库登记仅有出库人员 1 人签字，无领料人员签字。部分签名用星星点点代替，签字不规范。

9、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。

10、学生餐具自带，现场未见消毒。部分学生使用塑料餐具。

11、大部分学生餐前未洗手。

12、餐后剩余饭菜较多，学生倾倒量较多，造成严重浪费。

13、中央厨房菜品与各幼教点菜品不一致（幼教点没有青椒炒肉）。

14、学校本学期应到用餐人数与现场清点人数不一致。

各幼教点：

1、未执行食品留样，无留样记录；

2、学生自带餐具，餐具未消毒，部分学生使用塑料餐具，不合格；

3、大部分学生餐前未洗手。

5 重大问题情况说明

除前述问题外，本次现场稽核暂未发现该校其他重大问题。

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

委只洛乡中央厨房项目执行情况较差。

从本次稽核情况看，委只洛乡中央厨房在厨房卫生、厨师个人着装、食材验收、储藏、食品留样、财务账目验收签字、现场就餐管理、备餐量控制等方面仍存在较多问题，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：



2021 年 7 月 10 日

稽核中心意见：据报告描述，委只洛乡中央厨房在食品安全、资金安全方面仍存在较多待改进完善的环节，请校方对照项目执行标准一一整改落实，尤其要保证幼教点师生午餐与中央厨房一致，确保师生吃饱、吃好！此外，从微博公示能看出校方注重用餐人数管理，望学校继续坚持，如实公示各项开餐信息，守好“透明公开”项目执行原则，确保为全体师生持续提供安全、营养、美味的免费午餐！

稽核中心总监：莫剑

2021年7月20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。