

报告编号	MW/JH-ZX[2018]001
报告正文总页数	共 19 页



四川省凉山州布拖县木尔乡 “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

二零一八年十月二十九日

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木尔乡

“一村一幼”免费午餐·中央厨房项目稽核报告

稽核专员：高鑫、云柯、清风、谢辉、詹兵、龙耀武

报告编写：高鑫

报告审核：舟乙

报告批准：高鑫

学校编号：2017018

稽核日期：2018年10月15日

报告日期：2018年10月29日

报告编号：MW/JH-ZX [2018]001

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.....	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 “一村一幼”免费午餐·中央厨房项目介绍.....	1
1.4 稽核时间及内容.....	2
1.5 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.....	3
3 现场调查与资料搜集.....	3
3.1 木尔乡中央厨房整体概况.....	3
3.2 中央厨房现场检查情况汇总.....	9
3.3 中心校幼儿园现场检查情况汇总.....	13
3.4 特木里德机村幼儿园等其他 18 个送餐点当天就餐情况.....	13
3.5 木尔乡中心校幼儿园现场就餐情况.....	16
3.6 “一村一幼”其他 18 个送餐点就餐图选.....	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,倡议为贫困学童提供免费午餐。自2011年4月正式启动至2018年9月底,募款已超过45415万元,累计开餐学校达到1057所(现开餐学校826所),分布于全国26个省、市、自治区,受惠人数达到276327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>

免费午餐网站 <http://www.mianfeiwucan.org>

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

1.3 “一村一幼”免费午餐·中央厨房项目介绍

“免费午餐凉山一村一幼”项目前期经多方论证,采取“中央厨房、中心厨房、小厨房”模式,实行统一机构管理、统一厨房改扩建、统一招聘炊事员等12个方面的统一。从2016年底到2017年4月,布拖县改建了2个中央厨房、4个中心厨房和1个小

厨房，覆盖了 42 所幼儿园。这 42 所幼儿园的午餐皆由中央厨房统一烹饪，集中制作好后用双层保温桶按学校分装，通过配送车配送到各个幼教点。“中央厨房推广模式在凉山属于初次尝试，以布拖为试点，改建厨房 7 个，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

2018 年 10 月，稽核专员高鑫等人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	10 月 15 日	布拖县汽车站—木尔乡中心学校	步行	约 4.5 公里	约 50 分钟	0 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 现场调查与资料搜集

3.1 木尔乡中央厨房整体概况

3.1.1 基本情况

木尔乡中央厨房位于四川省凉山州布拖县木尔乡中心校内，木尔乡中心校位于木尔乡布柳村，为免费午餐与布拖县政府合作开餐学校，负责木尔乡中心校幼儿园及其周边共计 19 个教学点的配餐工作（其中 18 个一村一幼，一个教学点），幼教点学生实施“3+1”模式进行资助（即免费午餐基金为每人每餐提供 1 元、当地政府提供 3 元），幼教点教师由免费午餐提供每人每餐 4 元午餐资助，同时免费午餐提供中央厨房厨师工资补助 14000 元/月，提供送餐车燃油补贴 3000 元/月。

木尔乡中央厨房于 2017 年 3 月起开始合作，2017 年 4 月正式投入使用并开始配餐。

19 个教学点的午餐在木尔乡中央厨房统一烹饪，厨师午餐烹饪好后，分别由四辆车将午餐送至教学点。



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	营 改 餐	自 费
学前教育	1 元	3 元	0 元
义务教育阶段学生	0 元	4 元	0 元
中央厨房厨师	4 元	0 元	0 元
一村一幼教师	4 元	0 元	0 元

表 3：学校午餐管理人员名单

岗位	校长	后勤主任	采购人	验收	入库记录	出库记录	现金账	微博
姓名	朱兴军	吉格日初	吉格日初	厨师长	厨师长	厨师长	吉格日初	吉格日初

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	中心校幼儿园	152	0	4	10	4	2	172	学生取
2	特木里光明村幼儿园	102	0	4	0	0	0	106	1 号车
3	特木里洛日村幼儿园	114	0	4	0	0	0	118	1 号车
4	特木里乃乌村幼儿园	51	36	4	0	0	0	91	1 号车
5	特木里德机村幼儿园	49	31	4	0	0	0	84	1 号车
6	特木里飞普村幼儿园	51	0	2	0	0	0	53	2 号车
7	特木里各则村幼儿园	54	0	2	0	0	0	56	2 号车
8	特木里吉乃村幼儿园	59	0	2	0	0	0	61	2 号车
9	特木里洛奎村幼儿园	52	0	4	0	0	0	56	2 号车
10	特木里日呷村幼儿园	52	0	2	0	0	0	54	2 号车
11	特木里日切村幼儿园	66	45	7	0	0	0	118	2 号车
12	特木里苏呷村幼儿园	87	0	4	0	0	0	91	2 号车
13	特木里则洛村幼儿园	46	0	2	0	0	0	48	2 号车
14	木尔乡叶尔村幼儿园	163	106	9	0	0	0	278	3 号车
15	木尔乡呷乌村幼儿园	66	31	4	0	0	0	101	3 号车
16	木尔乡块只村幼儿园	91	0	4	0	0	0	95	3 号车
17	木尔乡永格斗村幼儿园	76	0	4	0	0	0	80	3 号车
18	西溪河且沙地莫幼儿园	68	0	2	0	0	0	70	4 号车
19	西溪河且沙地莫村小学	0	65	4	0	0	0	69	4 号车
合计		1399	314	72	10	4	2	1801	

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	中心校幼儿园	152	131	20	15
2	特木里光明村幼儿园	102	77	4	4
3	特木里洛日村幼儿园	114	83	4	2
4	特木里乃乌村幼儿园	51	51	2	2
5	特木里德机村幼儿园	49	37	4	2
6	特木里飞普村幼儿园	51	51	2	2
7	特木里各则村幼儿园	54	50	2	2
8	特木里吉乃村幼儿园	59	55	2	2
9	特木里洛奎村幼儿园	52	52	4	4
10	特木里日呷村幼儿园	52	40	2	1
11	特木里日切村幼儿园	66	61	7	7
12	特木里苏呷村幼儿园	87	84	4	3
13	特木里则洛村幼儿园	46	46	2	2
14	木尔乡叶尔村幼儿园	163	163	9	9
15	木尔乡呷乌村幼儿园	66	66	4	4
16	木尔乡块只村幼儿园	91	91	4	4
17	木尔乡永格斗村幼儿园	76	76	4	4
18	西溪河且沙地莫幼儿园	68	62	2	2
19	西溪河且沙地莫小学	0	0	4	4
合计		1399	1276	86	75

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	2018 年 5 月 21 日	146432 元	2018 年 7 月 15 日	220095 元	公示的总数
2	2018 年 8 月 27 日	189310 元	未公示	未公示	

说明：该校官网公示最近两次拨款时间分别为 2018 年 5 月 21 日和 2018 年 8 月 27 日，根据官网公示截止 2018 年 5 月 21 日共计拨款四次，总金额 220095 元，学校微博于 2018 年 7 月 15 日公示了前四次拨款总额，与官网一致，但至今仍未公示 2018 年 8 月拨款情况和金额。

四川省凉山州布拖县
木尔乡中心校中心厨房2018年春季期末财务总结微博公示

本学期开餐时间为2018年3月6日——2018年7月4日，因为地方特殊原因，实际开餐天数为78天；下学期开学时间初定为8月20日。

1.本期餐费：3月30308元+4月34013.25元+5月32743元+6月32699元+7月5047.96元=本期餐费134811.21元；

2.厨师工资：厨师10人；3月14000元+4月14000元+5月14000元+6月14000元+7月1890元=本期工资57890元；

3.配套支出：话费：50元×4月=200元；洗涤消毒品费：100×4月=400元；

5、本期水电燃料奖励补贴：4000元；

6、期末财务总结：本期开餐天数共计78天，上期结余-5063元，本期5月21日拨款220095元，本期共计收入免费午餐资金220095元；其中免费午餐支出餐费134811.21元，厨师工资57890元，配套支出17005元，共计支出209706.21元，本期免费午餐资金余额5325.79元。 [收起全文](#) ^

图3 拨款公示微博截图

稽核当日中央厨房菜品为莲花白炒肉、炒豆干、评估排骨汤。



图4 开餐当天菜品情况组图



图5 厨师健康证组图



图6 厨师卫生情况组图（戴戒指的厨师、没戴帽子的厨师）



图7 储藏间情况组图

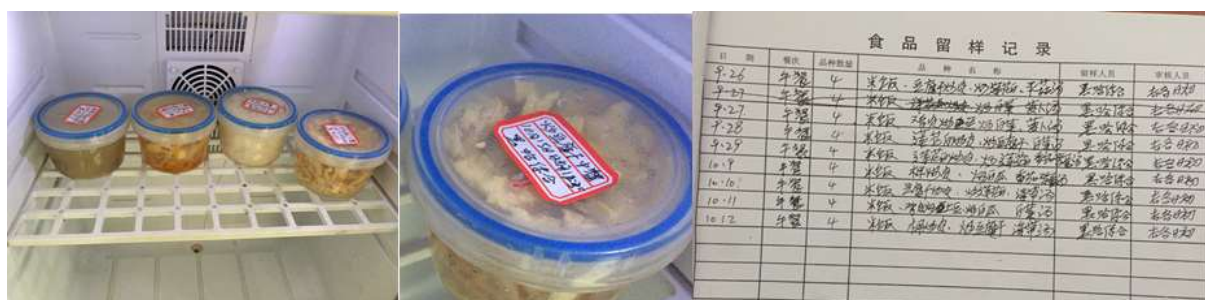


图8 食品留样情况组图



图9 原始采购单组图



图10 入库记录组图



图 11 出库记录组图



图 12 送餐车情况组图



图 13 运输食品容器组图（2 图是没有清洗的餐桶、3 图是洒掉的米饭）



图 14 月总结微博截图

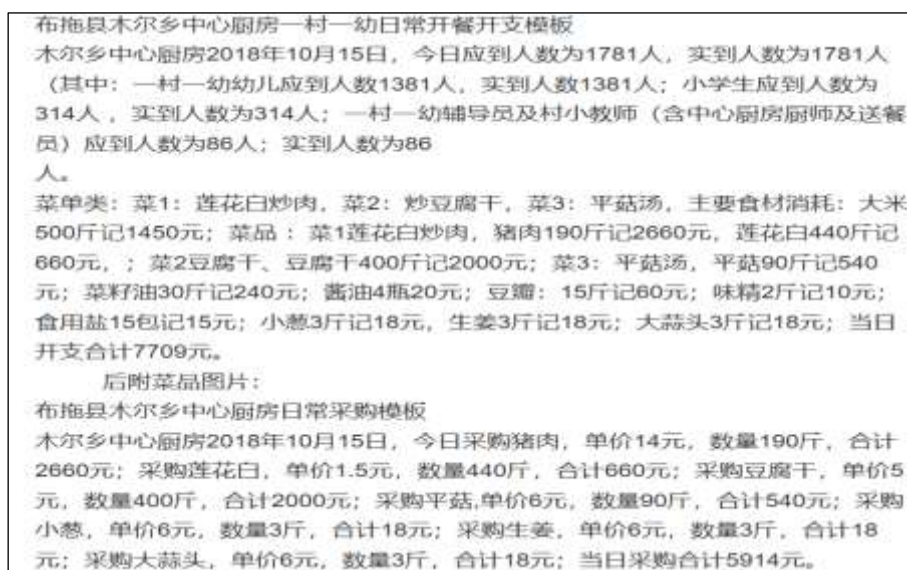


图 15 开餐微博截图

3.2 中央厨房现场检查情况汇总

中央厨房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。	校方介绍中央厨房共有厨师 10 人，稽核当日出勤 9 人，查看学校公示板，共有 9 位厨师健康证进行公示	
	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、案板等卫生良好	
		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。	没有使用塑料用具盛装热食	
		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。	卫生较差，地面积水多，墙上有蜘蛛网	
	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。	厨师没有佩戴帽子	
		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。	厨师卫生一般，个别厨师佩戴戒指	
	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。	肉类每天配送，蔬菜前一天下午配送至学校，质量可以保证	
		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。	冷藏设备卫生良好	
		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。	米堆垛码放，离地面约 20 公分，能够起到防潮的作用	
		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	公用炊具卫生良好，但时候每周消毒一次	
		配餐容器是否清洗干净，每天消毒	个别配餐桶没有清洗	
	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。	能够按照要求留样，留样质量满足 100 克要求，所有食品均进行留样，冷藏保存，保存 48 小时

四川省凉山州布拖县木尔乡“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。	有留样标签，标签内容完整。	
		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。	留样记录没有记录取样时间，到期处理时间	
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。	蔬菜在当地超市定点采购		
	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。	有原始采购单，采购单中记录了日期、单价、数量和金额		
		采购原始凭证是否包含供应商信息（名称、签名、电话等）。	采购单缺少供应商名称和联系方式		
		是否有采购人和验收人签字。	个别原始采购单缺少验收人或采购人签字		
	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。	有入库记录，入库记录记录了相关信息		
		入库记录台账是否有采购人员和验收人签字。	有验收人签字，没有采购人签字		
	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。	有出库记录，出库记录记录了相关信心。		
		出库记录台账是否有出库人员和领料人员签字。	出库人和领料人签字不规范，使用“：”代替		
	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。	学校本学期尚未记录现金账，但是每日微博有公示现金使用情况，每个月进行一次总结，可视作现金流水		
送餐车	车辆卫生	送餐车辆是否干净，整洁	学校共有送餐车4辆，面包车2辆，卡车1辆，三轮车1辆，送餐车卫生情况一般	三轮车需要送餐两趟	
	车辆证件	车辆是否有行驶证，车辆保险是否齐全	送餐车年检手续齐全，有保险		

四川省凉山州布拖县木尔乡“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	现场查看到一位驾驶员的驾驶证,其中一位送餐员为厨师有健康证	
	押运人证件	押运人是否有健康证	没有押运人员	
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	没有使用塑料容器盛装热食,送餐过程密封保存。但是送餐过程中有餐桶掉落	
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。	稽核当日学校公示总人数与现场清点人数不同,幼儿实到 1276 人,学校微博公示 1381 人,教职工实到 75 人,学校公示 86 人。	
	微博发布及时性	学校是否按要求发布微博。	学校能够按照要求及时发布微博	
	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。	学校微博公示与实际相符	
	食材品种数量	每周不少于 4 种,每月不少于 8 种。	翻阅近一个月微博,学校食用蔬菜品种每周超过四种,每月超过 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。	每天都有荤菜,且每餐超过 30 克	

3.3 中心校幼儿园现场检查情况汇总

表 8：中心校幼儿园现场检查情况表

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。		自带餐具，学生餐具卫生一般，个别学生餐具没有清洗
餐前洗手	学生就餐前是否自觉洗手。		没有进行餐前洗手
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。		就餐秩序良好
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。		就餐后浪费比较多
餐食质量	检查送餐到校后的饭菜是否干净、封闭、冷热度		中心校幼儿园位于校园后侧原乡政府院内，距离不远，餐桶直接有学生搬运至幼儿园内
	饭菜是否够吃		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。	与中央厨房共用留样
	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。	与中央厨房共用留样
	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。	与中央厨房共用留样

3.4 特木里德机村幼儿园等其他 18 个送餐点当天就餐情况

表 9：现场检查情况表

四川省凉山州布拖县木尔乡“一村一幼”免费午餐·中央厨房项目稽核报告

序号	学校名称	年级	学前班			教师	合计	送餐车到达时间	稽核当天情况				
		班级	小班		大班				学生餐具	是否消毒	菜品留样	留样记录	其他
1	木尔乡中心校幼儿园	应到	58	48	46	4	156	12:00 现场开餐	详见表 8				
		实到	54	41	36	1	132						
2	特木里光明村幼儿园	应到	65		37	4	106	12:21	自带	未消毒	无	无	
		实到	45		32	4	81						
3	特木里洛日村幼儿园	应到	59		55	4	118	12:37	自带	未消毒			
		实到	41		42	2	85						
4	特木里乃乌村幼儿园	应到	65		37	4	106	13:00	自带	未消毒			餐具卫生良好
		实到	45		32	4	81						
5	特木里德机村幼儿园	应到	49			4	53	13:20	自带	未消毒		无	
		实到	37			2	39						
6	特木里飞普村幼儿园	应到	51			2	53	13:43	自带	未消毒	无	无	存在塑料餐具
		实到	51			2	53						
7	特木里各则村幼儿园	应到	54			2	56	13:53	自带	未消毒	有留样有标签	无	
		实到	50			2	52						
8	特木里吉乃村幼儿园	应到	59			2	61	13:35	自带	未消毒	无	无	
		实到	55			2	57						
9	特木里洛奎村幼儿园	应到	52			2	54	13:28	自带	未消毒	有留样无标签	无	
		实到	52			2	54						

四川省凉山州布拖县木尔乡“一村一幼”免费午餐·中央厨房项目稽核报告

10	特木里日呷村 幼儿园	应到	52	2	54	13:17	自带	未消毒	有留样无标签	无	
		实到	40	1	41						
11	特木里日切村 幼儿园	应到	66	7	73	12:40	自带	未消毒	有留样无标签	无	
		实到	61	7	68						
12	特木里苏呷村 幼儿园	应到	87	4	91	13:05	自带	未消毒	有留样无标签	无	
		实到	84	3	87						
13	特木里则洛村 幼儿园	应到	87	4	91	12:53	自带	未消毒	有留样无标签	无	
		实到	84	3	87						
14	木尔乡叶尔村 幼儿园	应到	66	7	73	13:00	自带	未消毒	无	无	
		实到	66	7	73						
15	木尔乡呷乌村 幼儿园	应到	66	7	73	12:40	自带	未消毒	有留样有标签	无	
		实到	66	7	73						
16	木尔乡块只村 幼儿园	应到	163	9	172	12:50	自带	未消毒	无	无	当天司机忘记给学校带主食
		实到	163	9	172						
17	木尔乡永格斗村 幼儿园	应到	76	4	80	12:25	统一管理	统一消毒	有留样有标签	有	就餐秩序良好
		实到	76	4	80						
18	西溪河且沙地莫 幼儿园	应到	68	2	70	12:45	统一管理	统一消毒	无	无	
		实到	62	2	64						
19	西溪河且沙地莫村 小学	应到	65（小学生）	4	69	12:40		未消毒	无	无	
		实到	58（小学生）	4	62						

3.5 木尔乡中心校幼儿园现场就餐情况

幼儿园用餐情况为 12:00 学生前往中央厨房抬饭至幼儿园，由老师负责分餐，分餐后学生在教室或操场就餐。



图 16 开餐情况组图（1 图为学生餐具；2 图为餐具清洗；3 图、4 图为就餐过程图）



图 17 餐后厨余情况组图

3.6 “一村一幼”其他 18 个送餐点就餐图选



图 18 就餐情况组图



图 19 个别学校留样组图

4 存在的问题

稽核专员对布拖县木尔乡中央厨房及其送餐点进行现场稽核后，目前存在的主要问题：

- 1、校方在停电期间会为学生提供牛奶；
- 2、餐桶清洗不干净，学生餐具存在清洗不干净的问题，餐具不消毒，厨具、炊具每周消毒一次；
- 3、厨师健康证不全；
- 4、厨房卫生较差，地面积水较多；
- 5、厨师卫生一般，个别厨师佩戴戒指，未佩戴帽子；
- 6、运输车辆较差，司机存在酒后驾车情况；
- 7、大部分一村一幼没有食品留样；
- 8、微博公示就餐人数与实际不符；
- 9、原始采购单、出入库记录部分缺少相关人员签字，没有建立现金流水账。

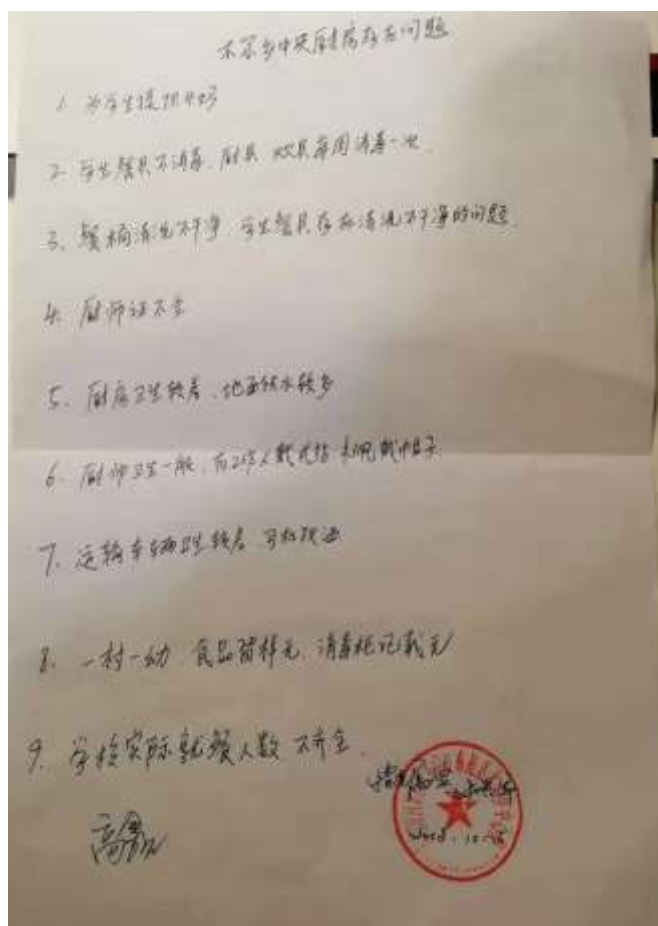


图 20 学校存在问题确认单图

5 重大问题情况说明

学校在停电的时候会为部分送餐点提供牛奶, 现场查看牛奶, 为伊利品牌学生牛奶, 生产日期为 2018 年 8 月。



图 21 牛奶组图

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分析。



7 结论

布拖县木尔乡中央厨房执行情况为一般，学校在执行方面存在的问题比较多，大部分送餐点没有进行食品留样，送餐车辆卫生一般，个别司机存在酒后驾车情况，为保证学生午餐安全和送餐人员安全，希望校方能够严格按照食品安全和道路交通安全规定进行管理。

稽核专员：

2018 年 10 月 29 日

稽核中心意见：木尔乡中央厨房送餐点多，覆盖人数多，导致管理上存在的问题比较多，希望校方能够对本报告中提出的问题进行逐一改正，务必保证食品安全、资金安全和道路交通安全。

稽核中心总监：

2018 年 11 月 5 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。