



报告编号	MW/JH[2014]123
报告正文总页数	共 16 页

湖南省怀化市新晃县中寨镇地堡小学 免费午餐项目调查报告

项目名称: 中国社会福利基金会免费午餐基金

委托单位: 中国福基金会免费午餐基金管理委员会

调查类别: 调查取证

二零一四年六月二十五日

注 意 事 项

- 1、对于接受调查的小学,调查结果因受时间限制及各方面因素制约,仅具参考作用。
- 2、调查报告无现场调查人签名无效。
- 3、报告涂改无效。
- 4、对调查报告若有异议,应在报告发出后 15 个工作日内提出。

湖南省怀化市新晃县中寨镇地堡小学 免费午餐项目调查报告

项目负责人：流星

调查人员：云柯

报告编写：云柯

报告审核：小水

报告批准：流星

学校编号：2011069

报告日期：2014年6月25日

报告编号：MW/JH [2014]123

委托单位：中国福基金会免费午餐基金管理委员会

目 录

1 项目概况	1
1.1 免费午餐项目发起背景	1
1.2 免费午餐项目目标	1
1.3 调查内容	1
1.4 学校探访路线说明	2
2 调查评估目的及依据	2
2.1 调查评估目的	2
2.2 调查评估依据	3
3 主要调查设备	3
4 学校现状及评价	3
4.1 中寨镇地堡小学的概况	3
4.2 中寨镇地堡小学的就餐人数	5
4.3 中寨镇地堡小学项目运行综合评价	6
5 分项问题调查	7
5.1 卫生项目	7
5.2 饭菜质量	9
5.3 执行管理	10
5.4 财务管理	12
5.5 学生匿名调查	13
5.6 执行反馈	14
6 调查人建议	15
7 结论	15
附件 1. 各项评分标准	17
附件 2. 重大问题一览表	21

1 项目概况

1.1 免费午餐项目发起背景

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,并由执政党和国家作出政治承诺。

2011年4月,由邓飞等数百位志愿者、国内数十家主流媒体,联合中国社会福利基金会发起的免费午餐基金公募计划,倡议每天捐赠3元为贫困学童提供免费午餐。

1.2 免费午餐项目目标

我们的使命 帮助儿童免于饥饿,健康成长。

我们的愿景 通过若干年的努力,使免费午餐成为儿童基本福利。

我们的战略 探索安全、透明、高效、可复制的免费午餐实现途径,为政府、企业、公益机构、个人捐赠者提供专业服务,以战略公益推动公共政策。

为确保善款善用,志愿者协助学校开通了微博,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、神出鬼没的旅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 www.mianfeiwan.org

免费午餐淘宝公益店 www.mianfeiwan.tmall.com

1.3 调查内容

2014年6月,调查人员云柯接受免费午餐基金稽核部的委托,从山西省万荣县出发前往湖南省怀化市新晃县,对正在开餐的相关学校,进行开餐情况突击,主要调查内容为项目执行管理、卫生状况、饭菜质量、财务状况以及学生满意度等情况。



1.4 学校探访路线说明

调查人员 6 月 7 日上午 6: 30 从山西省万荣县家出发, 乘坐小面班车至运城市 (每天只有上午一趟, 车费 15 元), 在运城市客运中心站附近的打字复印店复印打印调查相关资料, 中午 12: 30 从运城市客运中心站乘大巴至河南省三门峡市汽车站 (票价 25 元), 转乘公交车至三门峡火车南站 (票价 1 元), 15: 46 乘高铁 G664 次至郑州火车站 (票价 114.5 元+5 元代售费), 于 17: 46 转乘火车 K1211 次至湖南省怀化火车站 (票价 148.5 元+5 元代售费)。

6 月 8 日中午 13: 50 到达怀化火车站, 步行 1 公里至怀化汽车西站, 14: 30 乘大巴至新晃县 (票价 38 元), 于 17: 10 到达新晃汽车站, 由于车站附近的宾馆没有正规发票, 经稽核同志们介绍县城中心的步行街附近有宾馆比较正规, 价格适中, 乘公交车至步行街 (车票 2 元), 宿附近的佳程假日酒店, 办会员卡 (30 元), 可享受优惠待遇 (住宿费 138 元/天)。

6 月 10 日, 上午 6: 30 从步行街乘公交车至汽车站 (车票 2 元), 7: 20 从新晃汽车站乘乡村班车至中寨镇 (车费 10 元), 镇上每五天有一次集, 赶集时有去往村子的班车, 平时没有固定班车, 于是租摩托车至地堡村 (车费 40 元), 9: 30 到达, 时间尚早对村民进步走访, 10: 30 对该校进行调查。学校午餐开餐时间是 12: 30, 下午 13: 30 调查结束后, 让校方帮忙联系出租摩托车, 没有找到有空闲的摩托师傅, 后来学校杨老师说乘他的摩托车, 协商好后付 (车费 10 元), 14: 30 乘乡村班车返回县城 (票价 10 元), 从汽车站乘公交车至步行街 (车票 2 元), 夜宿佳程假日酒店 (住宿费 138 元/天)。



图 1 路况组图

2 调查评估目的及依据

2.1 调查评估目的

(1) 调查正在拨款中的小学的资金使用情况, 加强对免费午餐的监管力度, 督促

小学管理层提高食品质量安全意识, 提高捐赠人对免费午餐计划的信任度。

(2) 及时发现免费午餐计划中存在的贪腐行为及食品质量安全问题, 消除隐患。

(3) 为免费午餐计划实施下一步拨款提供必要的依据。

2.2 调查评估依据

本次调查主要依据现行国家法律法规、并本着以人为本, 关注民生, 扶危济困, 共享和谐的原则。

3 主要调查设备

数码照相机一台, 笔记本电脑一台, 录音笔一支。

4 学校现状及评价

4.1 中寨镇地堡小学概况

新晃位于湖南省最西部, 沅水支流舞水的中游, 总面积 1508 平方公里, 东部与芷江县接壤, 南、西、北三面分别与贵州省天柱、镇远及万山特区为邻。全县辖 7 个镇、14 个乡、2 个民族乡: 新晃镇、波洲镇、兴隆镇、鱼市镇、凉伞镇、扶罗镇、中寨镇、步头降苗族乡、洞坪乡、大湾罗乡、方家屯乡、晏家乡、林冲乡、天堂乡、黄雷乡、凳寨乡、茶坪乡、新寨乡、贡溪乡、李树乡、禾滩乡、碧朗乡、米贝苗族乡。1984 年被列入国家首批对外开放县, 1998 年被列为怀化市优先发展“一体两翼”中的一翼。湖南省委书记杨正午欣然题名为“湘西明珠”。



图 2 侗族人家传统的木式吊角楼图

中寨镇地堡小学建校于 1943 年, 学校座落在风景秀丽的地堡村, 校名为地堡村小学, 原为一至六年级, 现只有一二年级和学前班, 三至六年级并入中寨中心小学。地堡

村为行政村,距中寨镇 11 公里,距县城 51 公里,全为走读生,为步行上学。地堡村委会驻扎在学校临时食堂旁边。

学校正在改建中(建校以来改建了十余次),由县教育局投资约 20 万元左右,由教委招标包工负责施工,房屋已建好正在内修阶段。目前学校租用村民家的房子办公上课,费用为 500 元/半年,学校的食堂租用村民家里的房子,费用为 1600 元/半年,所有租房费用由中心校负责支出。

该校负责人:杨大勇(会计,主要负责记账,兼微博管理);出纳:江芝(民办老师);厨师:杨金久。

中心校校长:吴光月;副校长:杨序本(专门负责全乡各村小免费午餐工作);后勤主任:谢宏军(兼负责全乡免费午餐的报账员)。

采购人员:杨大勇负责采购,验收人为江芝和杨金久。

采购地点:贵州省天柱县陈妹蔬菜店(距学校 50 公里,道路交通比较便利)。

油是中国粮食储备集团的捐赠。

该校现有 2 个年级,教学班 3 个,为一二年级和学前班,共有学生 42 人,教师 2 人,厨师 1 人。



图 3 目前学校师生工作学习环境组图



图 4 临时食堂组图



图 5 正在改建施工中的校舍组图



图 6 爱心人士为学校捐赠的新餐桌凳子暂存放在村民家中图

4.2 中寨镇地堡小学的就餐人数

本次调查的时间为 2014 年 6 月 10 日，经突击检查，中寨镇地堡小学各班级学生人数如下：

表 1: 中寨镇地堡小学生人数统计表

全校	学前班	一年级	二年级	合计
应到	14	15	13	42
实到	14	15	13	42
请假	0	0	0	0



调查人员现场见到厨师 1 人，该校负责人杨大勇老师提供了全校教师人数，老师 2 人。

当日就餐人数：学生 42 人+厨师 1 人+老师 2 人+稽核员 1 人=46 人（稽核员缴餐费 5 元）。实际用餐人数与该校微博公示内容基本一致。



图 7 就餐人数的微博截图

4.3 中寨镇地堡小学项目运行综合评价

表 2: 中寨镇地堡小学项目运行综合评分表

评分项目类别	类别权重	得分
卫生	20	4.4
质量	20	5
管理	25	3
财务	25	4.2
调查	10	4.6
五分制总分		4.24
百分制总分		84.8

经各项评估，中寨镇地堡小学项目运行综合评分为 84.8 分。

5 分项问题调查

5.1 卫生项目

表 3: 中寨镇地堡小学卫生项目评分表

评估项目	权重值 (百分比)	分值	得分
厨工头部卫生	5	5	0.25
厨工手部卫生	5	3	0.15
生熟食存放	10	0	0
厨工工服着装	5	5	0.25
厨房工作台	5	5	0.25
工作台生熟分离	10	5	0.5
墙面地面卫生	5	5	0.25
易变质食物保存	10	5	0.5
餐具消毒	10	5	0.5
食材储藏	10	5	0.5
当前储存食材变质腐坏情况	20	5	1
餐前洗手	5	5	0.25
		总分	4.4

各项扣分原因, 有文字说明、照片和录音为证。

(1) “手部卫生”取 3 分, 扣 2 分。扣分原因为指甲里存有少许泥垢。

(2) “生熟食存放”取 0 分, 扣 5 分。扣分原因为冰箱里有异味, 且肉类食材有包装袋放在上面, 没有包装, 存在一定的安全隐患 (附图片)。



图 8 冰箱食物储存组图

学校卫生项目优秀方面的图片:



图 9 厨师正规着装工作图



图 10 部分村民帮厨, 支持免费午餐组图



图 11 厨房工作台组图



图 12 工作台生熟食分开



图 13 墙面地面卫生



图 14 易变质食物妥善保存



图 15 餐具集中存放与消毒





图 16 食材储藏组图



图 17 学生餐前洗手图

5.2 饭菜质量

表 4: 中寨镇地堡小学饭菜质量评分表

评估项目	权重值 (百分比)	分值	得分
饭菜口味	20	5	1
饭菜分量	30	5	1.5
品种数量	10	5	0.5
荤菜率	20	5	1
饭菜异物	20	5	1
		总分	5

当日菜品为桂花肠炖猪肉、炒白萝卜丝、粉丝汤、煮鸡蛋和大米饭。



图 18 当日菜品组图

5.3 执行管理

表 5: 中寨镇地堡小学执行管理评分表

评估项目	权重值 (百分比)	分值	得分
健康证	10	5	0.5
设备维护	10	5	0.5
菜品留样	30	1	0.3
分餐秩序	10	5	0.5
师生同餐	20	5	1
浪费情况	20	1	0.2
		总分	3

各项扣分原因, 有文字说明、照片和录音为证。

(1) “菜品留样”取 1 分, 扣 4 分。扣分原因为有菜品留样, 但不规范, 且没有相关登记。



图 19 前一日菜品留样图

(2) “浪费情况”取 1 分, 扣 4 分。扣分原因为绝大多数学生吃的比较干净, 没有剩菜剩饭, 但部分学生由于特殊原因剩下一些饭菜; 调查当日厨师对饭菜使用量没有估算好, 餐后盆里和桶里剩下不少米饭和菜, 校方回应, 盆里剩下的饭菜老师晚上和第二上午还能吃。



图 20 当日剩菜剩饭

学校执行管理项目优秀方面的图片:



图 21 厨师健康证 图 22 厨房设备正常使用 图 23 经改进后的菜品留样



图 24 井然有序分餐



图 25 学生先吃鸡蛋再用餐



图 26 老师为学生加餐与学生自己加餐



图 27 老师与学生用餐

5.4 财务管理

表 6: 中寨镇地堡小学财务管理评分表

评估项目	权重值(百分比)	分值	得分
价格合理	15	5	0.75
钱账分离	20	5	1
轮流采购	5	3	0.15
原始凭证	20	3	0.6
入库登记	5	3	0.15
出库登记	5	1	0.05
现金流水账	20	5	1
专人负责	10	5	0.5
		总分	4.2

各项扣分原因, 有文字说明、照片和录音为证。

(1) “轮流采购”取 3 分, 扣 2 分。扣分原因为学校老师少, 无法轮流采购, 取中间值。

(2) “原始凭证”取 3 分, 扣 2 分。扣分原因为采购的原始凭证上只有采购员和验收人签字, 没有供货商签字。

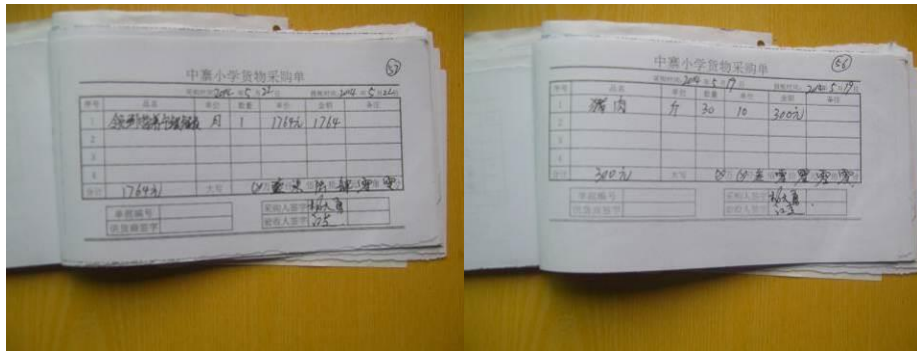


图 28 原始凭证组图

(3) “入库登记”取 3 分，扣 2 分。扣分原因为没有专门的入库登记，登记上只有一人签字，不透明，无法得到有效的监督。



图 29 入库登记组图

(4) “出库登记”取 1 分，扣 4 分。扣分原因为没有出库登记。学校财务管理项目优秀方面的图片：

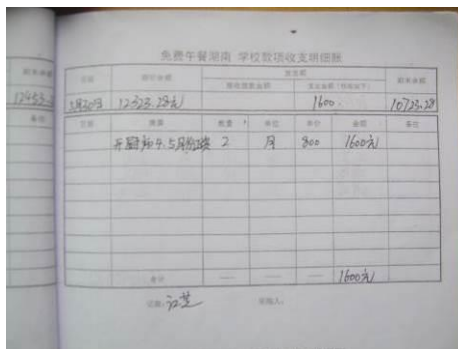


图 30 现金流水账图

5.5 学生匿名调查

调查人员对中寨镇地堡小学二年级 13 名学生进行座谈，相关情况如下：

表 7: 中寨镇地堡小学学生匿名调查评分表

项目	权重	分值	得分
厨师卫生	10	5	0.5
饭菜异物情况	15	5	0.75
菜品口味	5	1	0.05
菜品分量	15	5	0.75
主食生熟	5	5	0.25
主食分量	20	5	1
主食不够可以添加	5	5	0.25
饭菜浪费情况	10	3	0.3
每天吃到荤菜	15	5	0.75
		总分	4.6

5.6 执行反馈

(1) 您知道协助贵校申请免费午餐的志愿者是谁吗? 目前该志愿者和贵校还有联系吗?

答: 由教育局统一申请。

(2) 贵校的免费午餐项目对接志愿者或者对接工作人员是谁? 有他最新的联系方式吗?

答: 对接人是草姐, 有电话, 老师手机出毛病了当时没找到。

(3) 对接志愿者(或工作人员)一般多长时间联系你们一次呢? 最近一次联系你们大概是时候? 当时主要沟通了什么问题呢?

答: 经常联系, 最近一次是6月9日, 主要沟通了学生困难问题。

(4) 对接志愿者(或工作人员)在学校开餐前, 有没有专门给你们讲过免费午餐的具体执行要求? 有给你们看过免费午餐项目运行管理的相关制度吗? 你们组织相关人员学习过吗?

答: 讲过, 有时在中寨镇中心学校学习相关要求, 有时在本校学习。

(5) 在执行过程中出现的问题, 你们会主动联系对接志愿者(或工作人员)吗? 对于学校反映的问题, 相关人员一般情况下多久答复你们?



答: 主动联系, 马上答复, 消毒柜坏了, 修不好了, 就主动联系, 并及时更换了一个新消毒柜。

(6) 对接志愿者(或工作人员)最近一次来到你们学校是什么时候? 当时主要是来干什么?

答: 没来过, 2012年下半年北京1名工作人员来过, 检查工作。

(7) 通过一段时间的合作, 你对免费午餐志愿者或者工作人员有什么意见或者建议呢?

答: 没意见和建议, 学校希望多多指导。

6 调查人建议

调查人员对中寨镇地堡小学进行调查后, 综合各方面情况, 现提出以下建议:

(1) 关于菜品留样方面, 调查人员建议该校严格落实免费午餐相关规定里的菜品留样和相关登记制度;

(2) 关于浪费情况方面, 调查人员建议该校严格落实层层责任制, 层层把关, 严格控制好每天的食材出入量, 保障在校师生吃饱吃好, 避免浪费问题发生;

(3) 关于各类账目登记方面, 调查人员建议该校应完善相关信息制度, 做到有监督、透明化。

7 结论

中寨镇地堡小学稽核评分: 84.8分。

调查人员认为, 作为一个地处偏远的学校, 该校在本次稽核调查中整体情况良好, 对于校方做出的努力在此表示感谢! 希望校方在细节问题和制度完善上加强, 使各项工作更加透明化, 接受社会各界的监督。

调查人员: 云柯

2014年6月25日



稽核部建议: 地堡小学项目整体执行情况较好, 但冰柜等食物保存、保鲜设备的维护不到位, 食品留样工作的重视程度不够、操作不规范, 请及时进行整改, 同时加强厨师的日常卫生监督。财务管理环节不完整的问题, 在当地开餐学校的普遍存在, 请执行团队及时制定进行规范, 提高资金使用的可监督程度。

我们相信: 没有监督的制度必然产生腐败, 没有稽核的免费午餐必然不能长久!

我们欢迎全社会的人士监督我们的免费午餐, 任何有意愿现场实地调查的志愿者均可联系:

@善养浩然 93351003@qq.com <http://weibo.com/532868789>



附件 1. 各项评分标准

项目	考评内容	考评级别	分级细则
卫生	厨师头部卫生	1、有帽子, 头发干净	全员佩戴厨师帽并保持清洁, 头发干净整洁。
		2、没有帽子, 头发干净	存在不佩戴厨师帽的情况, 但头发整洁干净。
		3、没有帽子, 头发脏	厨师未佩戴厨师帽的人数超过佩戴厨师帽人数, 或多数头发凌乱, 不干净, 不卫生。
	厨师手部卫生	1、手部干净	全体厨师手部整洁干净, 指甲修剪干净。
		2、一般	部分厨师手部干净, 指甲修剪干净。 存在厨师手部脏乱或者指甲藏污纳垢。
		3、脏	多数厨师手部脏乱, 不卫生。 或者多数厨师指甲未修剪干净。
	生熟食存放	1、分离	食物储存和冷藏保鲜过程中, 生食和熟食分开储存, 不互相污染。
		2、混合	食物储存或者冷藏保鲜过程中, 存在生食和熟食混合存放的现象。
	厨工工装着装	1、正规着装 干净	穿着统一配发的厨师服装, 且干净整洁。
		2、一般着装、干净	厨师穿着自己的服装, 但保持干净整洁。
		3、不干净	厨师服装脏乱, 不干净整洁。
	厨房工作台	1、摆放整齐、干净	非烹饪过程中的灶台, 保持器物用具的整齐干净。
		2、未规范摆放, 但干净	非烹饪过程中的, 虽然干净, 但物品杂乱摆放。
		3、乱脏	非烹饪过程中的灶台, 物品脏乱。
	工作台生食熟食分开	1、分离	烹饪过程中, 生、熟食材分开存放。
2、混合		烹饪过程中, 工作台生、熟食材混合堆放; 或将洗涤用品等不能食用的物品与食材、调料混放。	

墙面地面 卫生	1、干净	非烹饪过程中的厨房、食堂地面、墙面均保持干净整洁,无过度积水、潮湿。
	2、一般	非烹饪过程中的,厨房和食堂有明显垃圾,地面或墙面轻度污染。有苍蝇蚊虫,但做好了有效防蚊蝇措施。
	3、脏	厨房和食堂地面或墙面严重脏污,不能食用物品与食材混放,存在安全隐患;苍蝇蚊虫严重且无有效防蚊蝇措施。
易变质食物保存	1、使用冰柜,妥善储存	新鲜且易变质的食材用冰柜冷藏保鲜。 生、熟食,荤素分开存放,无污染。
	2、未冷藏,但无卫生隐患	新鲜且易变质的食材未进行冷藏保鲜,但存放安全,无污染,无食材感染现象。
	3、未冷藏且有食品安全隐患	新鲜食材未冷藏保鲜,发生腐烂或者变质,无法确保食品安全。
餐具消毒	1、每天消毒,妥善保存	学生餐具以及厨房器具每天消毒,且妥善保存,不易造成二次污染。
	2、每周隔天消毒,但妥善保存	餐具和厨房器具隔天消毒。但保存妥当,不易造成二次污染风险。
	3、不消毒,有污染隐患	餐具或者厨房器具不消毒,或者存放不安全,容易发生二次污染。
食材储藏	1、有序,安全隔离	有专门的储藏室,整洁干净。 食材跟潮湿地面隔离。
	2、有隔离,无序存放	食材跟潮湿地面隔离,但储藏室内物品堆放杂乱,不整洁。
	3、无隔离,散乱存放	食材存放杂乱,储藏室变成了杂物室。 食材存放无隔离。直接摊放在地面上。
当前储存食材变质 腐坏情况	1、无	食材新鲜,安全。
	2、有	食材明显变质腐败、霉变、发芽(土豆)等现象仍在使用。
餐前洗手	1、有条件都洗手	学校具备洗手条件,且学校组织学生洗手。

		2、有条件部分洗手或无条件	学校具备洗手条件, 学生部分洗手, 或者学校不具备洗手条件。
		3、有条件不洗手	学校具备洗手条件, 但学生餐前均未洗手。
质量	饭菜口味	1、熟 无异味	食物烹饪熟, 干净, 无特别异味(食材本身味道不算)
		2、夹生或有异味	食物不熟、存在夹生或严重烧糊, 或食物存在变质后的异味。
	饭菜分量	1、可以吃饱	全体学生可以吃饱, 学生可以添饭。
		2、不能吃饱	超过 10% 的学生不能吃饱。
	品种数量	1、每周食材有四个品种及其以上。	学校采购的食材每周达到 4 个品种或以上。
		2、每周达不到四种	学校采购的食材每周不能达到 4 个品种。
		3、两种以下	学校采购的食材每周都在 2 个或者以下, 或具备采购条件但长期同一菜谱不变。
	荤菜率	1、每天有荤菜	每天都有肉类等荤菜, 鸡蛋不含其中。
		2、无	学校每周以素材为主, 不能达到每天的荤菜率。
	饭菜异物	1、无	烹饪好的食物无肉眼可见的不能食用的石子、头发等异物等。
		2、有	烹饪好的食物中发现有少许非食材类异物。
	管理	健康证	1、有
2、无			多数厨师无有效健康证明。
设备维护		1、正常	设备正常使用, 且妥善保管。
		2、不正常	设备使用不按程序, 保管不力, 易发生损坏。
菜品留样		1、留样达标, 记录完整	食材每日留样, 存放合规, 保存 48 小时。且留样食材内容、时间及相关负责人员均记录完整。
		2、留样达标, 记录不完整	食材每日留样, 存放合规, 保存 48 小时。但无相关记录或记录不完整。
		3、无留样或无记录	无留样, 或者无记录。
分餐秩序		1、分餐打饭, 井然有序	学校分餐, 有老师组织学生打饭, 秩序井然。
	2、混乱	打饭无秩序, 分配不公平。	
师生同餐	1、全员同餐	全体在校老师跟学生同餐。	



		2、负责人或师生部分同餐	相关负责老师跟学生同餐。	
		3、同餐加小灶	老师跟学生同餐, 但单独加菜。	
		4、无同餐加小食堂	老师跟学生不同餐, 且存在单独开小食堂。	
	浪费情况	1、无浪费或很少	学校餐后基本无浪费或者浪费很少。	
		2、有明显浪费	学校餐后存在明显浪费, 学生倒饭较多。	
		3、严重浪费	学校餐后浪费严重, 学生倒饭多, 且厨房存在大量未分配的菜。	
	财务	价格合理	1、价格合理, 不超过当地零售价水平	价格合理, 食材采购不超过当地菜市场的零售水平。
			2、价格不合理	价格不合理, 食材采购超过当地菜市场的零售水平。
		钱账分离	1、是	资金管理和账目管理分属不同的负责老师管理, 且存在第三人监管。
2、否			资金管理和账目管理是一人或者两人管理, 且无第三人监管。	
轮流采购		1、是	学校采购员在 2 人以上且采购轮流进行。	
		2、否	学校采购员固定负责一学期或者以上。	
原始凭证		1、有且信息完整	有采购凭证且能溯源, 供应商家名称、联系方式、食材品牌、价格、数量、采购人员、监管员等相关信息完整。	
		2、有但不完整	有采购凭证, 但相关信息不齐全。	
		3、没有	无采购凭证。	
入库登记		1、有且信息完整	有入库记录, 且入库品名、数量、价格、入库时间、经办人、验收人等信息齐全。	
		2、有但不完整	有入库记录, 但信息不完整。	
		3、没有	无入库记录。	
出库登记		1、有且信息完整	有出库记录, 且包含时间, 内容, 数量, 价格, 已经出库员和交接员人名。	
		2、有但不完整	有出库记录, 但信息不完整。	
		3、没有	无出库记录。	

现金流水账	1、有且信息完整	有现金流水账, 包含收款记录, 付款记录以及余额。
	2、有但不完整	有现金流水账, 但不完整。
	3、没有	无现金流水账。
专人负责	1、有	账目有专人负责, 且有监管人员。
	2、无	账目无专人负责。或者在老师超过 3 人以上学校由一人承担多职。

附件 2. 重大问题一览表

事项	评估结果
教师要求学生免费午餐撒谎, 只说好话	严重警告, 复检
学校私自给学校学生饮用牛奶或者食用面包等。	严重警告, 复检
学校虚报用餐人数达到或超过百分之五, 不整改修正。	严重警告, 复检
学校微博出现故意捏造食材, 抬高价格。	严重警告, 复检
学校工作人员通过免费午餐谋取私利。	严重警告, 复检
出现重大食品安全事故隐患, 造成严重后果。	严重警告, 复检
食堂承包给个人或者企业。	严重警告, 复检