



报告编号	MW/JH[2015]134
报告正文总页数	共 14 页

# 河北省张家口市涿鹿县辉耀镇石门寄宿制小学 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

二零一五年十月二十六日

# 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。

# 河北省张家口市涿鹿县辉耀镇石门寄宿制小学 免费午餐项目调查报告

项目负责人：舟乙

调查人员：高鑫

报告编写：高鑫

报告审核：舟乙

报告批准：舟乙

学校编号：2014047

报告日期：2015年10月26日

报告编号：MW/JH[2015]134

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.....	2
3 主要调查设备.....	2
4 学校现状及评价.....	3
4.1 石门寄宿制小学概况.....	3
4.2 石门寄宿制小学的就餐人数.....	3
4.3 石门寄宿制小学项目运行综合评价.....	4
5 分项问题调查.....	5
5.1 卫生项目.....	5
5.2 饭菜质量.....	7
5.3 执行管理.....	8
5.4 财务管理.....	10
5.5 学生匿名调查.....	11
5.6 执行反馈.....	12
6 调查人建议.....	13
7 结论.....	14
附件 1. 各项评分标准.....	15
附件 2. 重大问题一览表.....	19

## 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.mianfeiwucan.org](http://www.mianfeiwucan.org)

**免费午餐淘宝公益店** [www.mianfeiwucan.tmall.com](http://www.mianfeiwucan.tmall.com)

### 1.3 调查内容

2015年10月,调查人高鑫接受免费午餐基金稽核部的委托,从河北保定出发前往河北省涿鹿县对大河南寄宿制学校、三里棚寄宿制学校、石门寄宿制小学、曹堡小学等四所开餐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

10月18日,调查人从保定市出发,在保定东站乘高铁前往北京西站,到达后乘地铁前往朱辛庄,后乘坐898路公交车前往涿鹿县,到达涿鹿县后入住涿鹿汽车站附近悦馨宾馆。19日早乘车前往大河南镇,19日、20日分别完成对大河南寄宿制学校和三里棚寄宿制学校的调查后,于21日对石门寄宿制小学进行调查。

10月21日,在涿鹿县汽车站乘前往白沟的车,在石门口下车,车程约1小时,后搭顺路便车约10分钟后到达石门村口,10点左右左右进校调查。调查结束后校长开车将调查人送至岔道口,后乘坐小面包返回涿鹿县象家快捷宾馆。相关费用:涿鹿县至石门口,大巴车费10元;岔道口至涿鹿县,面包车10元;住宿费110元。



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

智能手机一部, 笔记本电脑一台。

## 4 学校现状及评价

### 4.1 石门寄宿制小学概况

涿鹿县隶属于河北省张家口市, 地处中国河北省西北部、桑干河下游, 与张家口市下花园区和北京市郊区相接。县城距张家口市 75 公里, 距北京市区 130 公里。辉耀镇距涿鹿县城 15 公里, 属浅山丘陵区。现辖石瓮、岔道、石门、辛岔等 20 个行政村。

石门寄宿制小学位于辉耀镇石门村, 石门村位于辉耀镇镇南约 15.6 公里。目前共有 6 个年级、6 个教学班, 另学前班 1 个, 在校学生 232 人、教师 17 人。该校全部师生接受免费午餐基金资助用餐。校长: 楚密宝; 王玉录老师负责开餐工作, 出入库监督、账目、现金等; 微博发布由康敏老师负责。



图 2 学校情况组图

### 4.2 石门寄宿制小学的就餐人数

本次调查的时间为 2015 年 10 月 21 日, 经突击检查, 该校各班级学生人数如下:

表 1: 石门寄宿制小学学生人数统计表

全校	学前班	一年级	二年级	三年级	四年级	五年级	六年级	合计
应到	30	27	31	40	39	32	33	232
实到	21	26	31	40	39	32	32	221
请假	9	1	0	0	0	0	1	11

调查人现场见到厨师 2 人 (1 人请假), 教职工 20 人。

当日就餐人数: 学生 221 人+教职工 22 人+调查人 1 人=244 人 (调查工作人员缴餐费 5 元), 该校应到人数为 255 人, 微博公示 251 人, 此外当如就餐人数为 244 人, 比微博少 4 人。



图 3 就餐人数的微博截图

#### 4.3 石门寄宿制小学项目运行综合评价

表 2: 石门寄宿制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	4.3
质量	20	5
管理	25	3
财务	25	3.1
调查	10	3.4
五分制总分		3.76
百分制总分		75.2





经各项评估, 石门寄宿制小学项目运行综合评分为 75.2 分。

## 5 分项问题调查

### 5.1 卫生项目

该校厨房是位于校门左侧的一排校舍中的一间, 是一栋单层建筑, 调查人到校后首先查看了厨房, 在现场看到 2 名厨师, 着工作服, 卫生尚可, 通过厨师了解到其中一位调查当天请假, 未在岗。厨房整体卫生较好, 比较干净。

该校食材为定点采购, 每周配送两次。蔬菜等储存在位于厨房后的一间储藏间内, 个别散放在地上, 米、面等放在桌子上, 能够有效的防鼠、隔潮, 目前该校米、面分两个位置储存, 学校早晚餐用米与蔬菜一同储存, 午餐用米为京东捐赠, 在一间单独的房屋内储存。

学生餐前洗手环节, 厨房外有一个水龙头可以供学生洗手, 但是由于天气转凉, 无法满足洗手条件, 下课后学前班到, 学生领完餐在餐厅用餐。用餐完后由生活老师统一清洗, 清洗干净放到消毒柜中统一消毒。



图 4 厨房情况组图



图 5 储藏间情况组图



图 6 食用油情况图 (为转基因油)

表 3: 石门寄宿制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	5	0.25
生熟食存放	10	5	0.5
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	3	0.3
食材储藏	10	1	0.1

当前储存食材变质腐坏情况	20	5	1
餐前洗手	5	3	0.15
		总分	4.3

扣分原因:

(1) “餐具消毒”项得 3 分, 原因是学校能够按照要求每天消毒, 但是部分有些餐具清洁度较差。(如图 7)

(2) “食材储藏”项得 1 分, 原因是该校青菜散落存放在地上, 没有良好的隔离措施。(如图 5-1、5-2 所示)

(3) “餐前洗手”项得 3 分, 原因是进入冬季学校无法提供洗手条件。



图 7 没有清洗干净的餐具组图

## 5.2 饭菜质量

调查当天, 该校菜品为: 茄子山药炸豆腐烩肉、青椒炒肉、牙签肉、鸡蛋汤和米饭。调查人与师生共餐, 感觉饭菜口感尚可。查阅该校本学期开学至今的微博, 食材比较丰富, 搭配相对合理, 如: 猪肉、鸡翅、鸡肉、鸡蛋、豆角、土豆、西红柿、黄瓜、青椒、白菜、豆腐、茄子等, 品种比较丰富。

表 4: 石门寄宿制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



图 8 开餐当日菜品组图

### 5.3 执行管理

调查人在食堂、厨房查看了该校的消毒柜和冰箱等设备,均使用正常。学校留样和留样记录比较规范。调查人观察了学生的整个用餐过程,未见明显浪费,但就餐结束后饭菜剩的比较多。

该校的就餐情况是,12:00 下课后学前班、一年级、二年级、三年级一部分在一个食堂用餐,三年级另外一部分和四年级在小食堂用餐,五、六年级在班级用餐,下课后学生会相应的食堂排队用餐,五、六年级则将饭菜领回教室在老师的监督下排队领餐,整个用餐过程中老师与学生同餐,秩序井然。



图 9 厨师健康证图

表 5: 石门寄宿制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



扣分原因:

- (1) “菜品留样”项得 1 分，原因是该校部分留样未进行密封保存。(如图 10)
- (2) “浪费情况”项得 1 分，原因是调查当日用餐完毕菜的剩余量很多。(如图 11)



图 10 学校留样和记录组图



图 11 学校餐余组图



图 12 就餐过程组图

### 5.4 财务管理

该校食材一般在涿鹿县定点采购, 由供应商负责配送, 每周两次, 由王玉录老师负责入库验收。调查人在该校调查期间, 该校提供的涉及本环节的登记表有《入库记录》、《出库单》和《现金流水账》三个记录表格以及原始采购单。各项记录核心内容完整, 能够反映学校出入库情况和现金使用情况, 真实度较高。

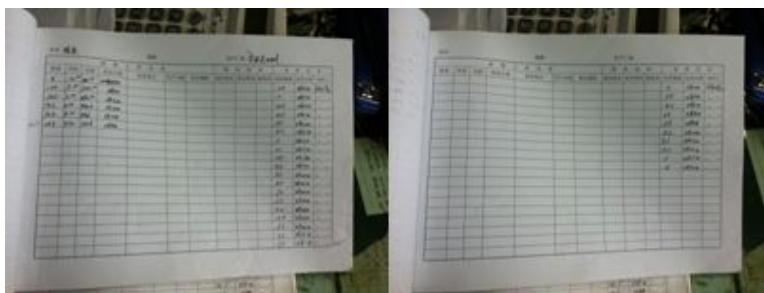


图 13 入库记录组图



图 14 出库记录组图



图 15 原始凭证组图



图 16 现金流水账组图

表 6: 石门寄宿制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	0	0
轮流采购	5	5	0.25
原始凭证	20	3	0.6
入库登记	5	3	0.15
出库登记	5	5	0.25
现金流水账	20	3	0.6
专人负责	10	5	0.5
		总分	3.1

扣分原因:

- (1) “钱账分离”项得 0 分, 原因是该校现金和账目均由一人负责。
- (2) “原始凭证”项得 3 分, 原因是原始凭证中没有商家联系方式。
- (3) “入库登记”项得 3 分, 原因是该校从本学期开始就没有对入库进行过记录。
- (4) “现金流水账”项得 3 分, 原因是该校本学期未对现金支出进行记录。

## 5.5 学生匿名调查

该校共有六个年级, 调查人选择五、六年级的 63 名学生进行了问卷调查, 并结合调查时的观察和与学生们的交流进行评分。

表 7: 石门寄宿制小学学生匿名调查评分表

项目	权重	分值	得分
厨师卫生	10	3	0.3
饭菜异物情况	15	3	0.45
菜品口味	5	3	0.15
菜品分量	15	3	0.45
主食生熟	5	3	0.15
主食分量	20	3	0.6
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	3.4

说明:每一道题目只需要看 1 个指标,如果正面选项有效百分比大于等于 90%则该题评分为满分 5 分,如果正面选项有效百分比小于 40% (不含 40%) 则该题评分为最低分:三个选项的为 1 分,两个选项的为 0 分。其余情况都按 3 分处理。

表 8: 石门寄宿制小学学生匿名调查统计表

项目	选项	人数	有效百分比	选项	人数	有效百分比	选项	人数	有效百分比	缺失率
厨师卫生	卫生	37	58.7%	一般	25	39.7%	不卫生	1	1.6%	0
是否吃到不该吃的	没有吃到过	39	63.9%	吃到过	22	36.1%				3.2%
菜的味道	好吃	38	61.3%	一般	24	38.7%	不好吃	0	0	1.6%
菜是否够吃	够吃	49	77.8%	有时不够吃	13	20.6%	天天不够吃	1	1.6%	0
饭是否蒸熟	每天都熟了	46	73.0%	有时不熟	17	27.0%	经常不熟	0	0	0
饭是否够吃	够吃	52	82.5%	有时不够吃	11	17.5%	天天不够吃	0	0	0
饭不够是否可以添	可以	62	100%	不可以	0	0				1.6%
浪费饭菜的人多吗	没有	26	41.2%	少	34	54.0%	多	3	4.8%	0
能否每天吃到荤菜	能	62	98.4%	不能	1	1.6%				0

关于学校匿名调查情况,调查人员通过与师生共同用餐,观察学生用餐全过程,经过品尝饭菜,口味尚可,感觉菜的质量不错,调查当日学校用餐为茄子山药炸豆腐烩肉、青椒炒肉、牙签肉、鸡蛋汤和米饭。学生调查评价一般。





## 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?

答: 卧佛寺小学的李桂军校长。

(2) 贵校免费午餐项目对接志愿者或工作人员是谁? 有其最新的联系方式吗?

答: 只有跟大辉联系, 他的联系方式我们都有。

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

答: 每天都联系; 今天大辉上午就联系了, 当时在群里探讨购入厨房设备需要公示。

(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?

答: 讲过。

(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: 联系, 方便的话立马就能回复。

(6) 对接志愿者(或工作人员)最近一次到校是什么时候? 当时主要是做干什么?

答: 上个学前; 大辉来看午餐情况。

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

答: 没意见, 太感谢你们了。

## 6 调查人建议

调查人员对石门寄宿制小学进行调查后, 综合各方面情况, 现提出以下建议:

- (1) 建议学校能够认真清洗餐具, 保证每个餐具都能够干净清洁;
- (2) 建议学校规范管理食材储存, 避免食材直接接触地面造成二次污染;
- (3) 建议学校能够规范留样管理, 对每一份留样密封保存;
- (4) 建议学校能够掌握食材使用量, 多总结经验, 做到不浪费粮食;
- (5) 建议学校能够按照本报告附件 1 中对财务工作的要求, 完善原始凭证、入库记录、现金流水账等相关记录;
- (6) 该校情况比较特殊大部分的开餐工作都有王老师一人负责, 王老师除了负责



开餐外还负责学校的日常后勤管理工作,工作比较繁杂,此外,王老师也即将退休,建议学校能够尽可能安排多一到两位老师协助负责午餐工作,一来减少王老师工作量,使午餐运行完善;二来避免因王老师退休后造成其他人比了解午餐,无法使午餐安全运行。

## 7 结论

石门寄宿制小学稽核评分: 75.2 分。

调查人员认为, 石门寄宿制小学午餐整体运行情况良好, 厨房整体卫生不错, 看得出学校对午餐工作比较重视, 但是学校在细节上存在不少问题, 希望学校能够尽快安排老师协助王老师完善午餐相关记录和管理工作, 继续为孩子们提供安全、营养的午餐。

调查人: 高鑫

2015 年 10 月 26 日

稽核部建议: 石门寄宿制小学项目执行情况一般。本次现场调查发现的学生餐具清洁度不高、部分食材储藏问题、菜品留样的规范问题、入库登记及现金账缺失问题、学生满意度一般等问题, 请校方及时根据项目执行规范进行完善。调查人提出的项目在教师之间的分工合作问题, 请校领导给予重视, 切实保证项目的安全性、稳定性。

**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我:**

**免午舟乙 [164120229@qq.com](mailto:164120229@qq.com) <http://weibo.com/sinobush>**

**[微信: 15035119413](https://www.wechat.com)**



## 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)等现象仍在使用的。
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	学校每周以素菜为主, 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, 以及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