



报告编号	MW/JH[2016]020
报告正文总页数	共 13 页

四川省凉山州美姑县巴普镇塔千村小 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

二零一六年三月二十六日

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。

四川省凉山州美姑县巴普镇塔千村小 免费午餐项目调查报告

项目负责人：舟乙

调查人员：云柯

报告编写：云柯

报告审核：舟乙

报告批准：舟乙

学校编号：2012063

报告日期：2016年3月26日

报告编号：MW/JH [2016]020

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.....	3
4 学校现状及评价.....	3
4.1 巴普镇塔千村小的概况.....	3
4.2 巴普镇塔千村小的就餐人数.....	4
4.3 巴普镇塔千村小的项目运行综合评价.....	4
5 分项问题调查.....	5
5.1 卫生项目.....	5
5.2 饭菜质量.....	6
5.3 执行管理.....	8
5.4 财务管理.....	9
5.5 学生匿名调查.....	10
5.6 执行反馈.....	11
6 调查人建议.....	12
7 结论.....	12
附件 1. 各项评分标准.....	14
附件 2. 重大问题一览表.....	18

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

免费午餐淘宝公益店 www.mianfeiwucan.tmall.com

1.3 调查内容

2016年3月,调查人员云柯接受免费午餐基金稽核部的委托,从湖南省长沙市出发前往四川省凉山州美姑县,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

3月12日凌晨,调查人员从湖南省长沙市乘飞机至四川省成都市,行程用时约2小时,在机场长途客运站乘班车至西昌市,行程用时约4小时30分钟,乘公交车至老海亭,夜宿西昌市海景秋月客栈。13日上午,调查人与同事一起乘班车至美姑县,因西昌至美姑全程大规模修路,沿途多处分段实行交通管制,平时5小时的行程现需用时约9小时30分钟,夜宿美姑县电力宾馆。

3月14日上午,调查人员自县城步行2公里至俄普乡俄普村,行程用时约25分钟,10:00对俄普乡中心校进行调查。下午调查结束后离校,步行至县城西环城路口,乘班车至巴普镇柳洪村路口,与村民抄小路翻山越岭1.5公里至巴普镇塔千村小,调查结束后乘校长顺车至县城西环城路口步行至县城,夜宿美姑县电力宾馆。

交通提示:县城至巴普镇塔千村约7.5公里,没有直达班车,方案一:可以乘班车至与塔千村相距较近的柳洪村路口,再徒步走小路;方案二:可直接包车前往。

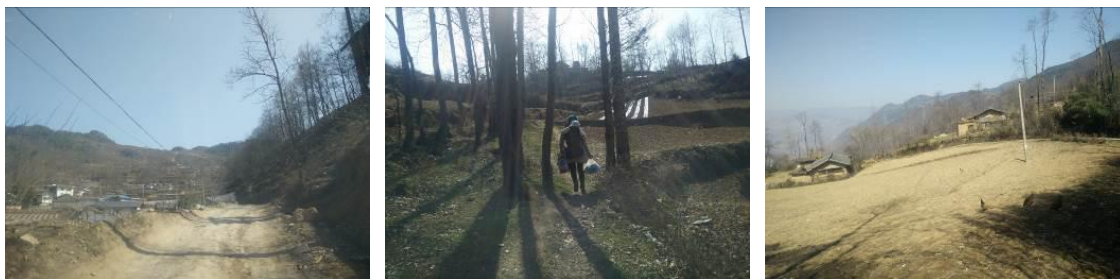


图1 路况组图

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

笔记本电脑一台，智能手机一部。

4 学校现状及评价

4.1 巴普镇塔千村小的概况

美姑县隶属于凉山彝族自治州，距州府西昌市约 170 公里。地处青藏高原东南部的横断山脉与四川盆地西南边缘交汇处，境内山峦起伏，河流纵横。东北部最高海拔 4042 米，东南部最低海拔 640 米。

巴普镇塔千村小归巴普镇基伟村小管理，属俄普片区中心校管辖，学校现有 4 个年级、4 个教学班，为一、三、四年级，共有学生 124 人。学生全为走读生，最远距校 3 公里，均为徒步上学。学校距县城约 9 公里，不通班车，交通非常不便利。

用餐时间：午餐 13:00（全体师生）。

用餐标准：4 元/人/天（学前班和教职工享受免费午餐，一、三、四年级学生享受国家营养改善计划）。

厨师工资：900 元/人/月，为免费午餐支付。

该校校长：达则拉里负责微博管理和记账工作；出纳：吉日克惹为基伟村小出纳负责所辖村小的出纳工作；厨师长：阿尔拉送。

免费午餐善款经费每学期拨至教育局会计中心，开展免费午餐相关学校所需的大宗食材为县教育局统购配货上门，其余食材由学校先采购好所需食材，整理好相关票据交给教育局会计中心，经审查无误后交至教育局计财股审核报销，由会计与供货商进行结算打款，学校不经手善款经费。

采购人员：采购由达则拉里和俄比黑曲负责，验收人为厨师。

采购地点：县城蔬菜市场定点采购，部分在本村采购，肉的供货商是达则木铁，有联系电话。

库存食材：大米 27 袋、菜花油 6 桶、鸡蛋 360 个。

厨房设备：免费午餐配备的设备有蒸饭车 1 台、冰柜 1 台，教育局配备的设备有消毒柜 1 台（已坏，共有电器设备 3 台）。





图2 学校组图

4.2 巴普镇塔千村小的就餐人数

本次调查的时间为2016年3月14日,经突击检查,该校学生人数如下:

表1: 巴普镇塔千村小的学生人数统计表

全校	学前班	一年级	三年级	四年级	合计
应到	37	25	33	29	124
实到	37	25	33	29	124
请假	0	0	0	0	0

调查人员现场见到厨师2人,该校校长达则拉里提供了全校教职工人数,教师5人、门卫1人、厨师2人,共有教职工8人,调查当日老师请假2人。

当日就餐人数: 学生124人+老师5人+门卫1人+厨师2人=132人。调查人员查看该校微博公示情况,发现缺失3月12—14日的微博公示信息。

4.3 巴普镇塔千村小的项目运行综合评价

表2: 巴普镇塔千村小的项目运行综合评分表

评分项目类别	类别权重	得分
卫生	20	3.2
质量	20	3.4
管理	25	4.2
财务	25	5
调查	10	3.3
五分制总分		3.82
百分制总分		76.4

经各项评估,巴普镇塔千村小的项目运行综合评分为76.4分。

5 分项问题调查

5.1 卫生项目

表 3: 巴普镇塔千村小的卫生项目评分表

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	10	5	0.5
厨房工作台	5	5	0.25
墙面地面卫生	5	5	0.25
易变质食物保存	10	1	0.1
餐具消毒	20	3	0.6
食材储藏	10	5	0.5
当前储存食材变质腐坏情况	20	0	0
		总分	3.2

各项扣分原因, 有文字说明、照片和录音为证。

(1) “易变质食物保存”取 1 分, 扣分原因为冰柜内储藏的食物部分没有采取安全隔离措施, 存在安全隐患。(如图 3)

(2) “餐具消毒”取 3 分, 扣分原因为学生餐具均由自己清洗, 存放在书包或教室课桌内, 存在安全风险。(如图 4)

(3) “当前储存食材变质腐坏情况”取 0 分, 扣分原因为采购的土豆约 20 斤出现轻度发芽, 存在安全隐患。调查人员指出后, 校方及时联系到本村的供货商, 立即进行更换处理。(如图 5)



图3 冰柜内储藏的食物图



图4 学生餐具的存放与清洗组图



图5 轻度发芽的土豆组图

学校卫生项目优秀方面的图片:



图6 厨房工作台组图



图7 食材安全有序储藏组图

5.2 饭菜质量

表4: 巴普镇塔千村小的饭菜质量评分表

评估项目	权重值 (百分比)	分值	得分
微博公示饭菜分量比重	30	5	1.5
微博公示品种数量	30	5	1.5
微博公示荤菜率	40	1	0.4
		总分	3.4

当日饭菜质量情况概述:

通过查看当日菜品留样, 菜品为土豆炒肉, 主食为大米饭。通过查看微博公示的菜谱和一周内的食材出库量, 经分析, 一周内大米平均 0.3 斤/人/天, 肉 0.1 斤/人/天, 蔬菜 0.62 斤/人/天, 共消耗鸡蛋 200 个。从学生匿名调查和座谈情况看, 对饭菜质量反映较好, 经过客观分析, 认为学生的反映相对真实。

存在问题的原因, 有文字说明、照片和录音为证:

“微博公示荤菜率”取 1 分, 扣分原因为一周内不能达到每天有肉吃, 不符合免费午餐相关要求。校方回应: 因当地情况特殊, 猪肉价格偏高, 4 元餐标无法满足每天有肉吃, 为了不超支免费午餐用餐标准, 经与对接人沟通协商后学校做的安排。

通过察看近期微博公示情况, 调查当日为周一, 微博公示中只有本周二至周四的用餐信息, 从四天的用餐情况看, 只有一天吃肉, 一天吃鸡蛋, 其余二天为吃素, 调查当日午餐菜品为土豆丝炒肉, 这周五天内用餐情况应为: 2 天肉菜+1 天鸡蛋+2 天素菜。一周五天用餐情况平均餐值为 3.86 元/人/天。(如图 8、9)



图 8 3 月 15 日至 18 日的微博公示截图

5.3 执行管理

表 5: 巴普镇塔千村小的执行管理评分表

评估项目	权重值 (百分比)	分值	得分
健康证	30	5	1.5
设备维护	30	5	1.5
菜品留样	40	3	1.2
		总分	4.2

存在问题的原因, 有文字说明、照片和录音为证。

(1) “设备维护”取 5 分, 不扣分原因为消毒柜损坏无法维修, 校方已及时联系了对接人, 目前还未得到解决。不属学校责任, 故不做扣分处理。(如图 11)

(2) “菜品留样”取 3 分, 扣分原因为有菜品留样和相关登记, 留样时间没有精确到分钟, 其中一个留样盒已破损, 不能保障留样的安全储藏。(如图 9)

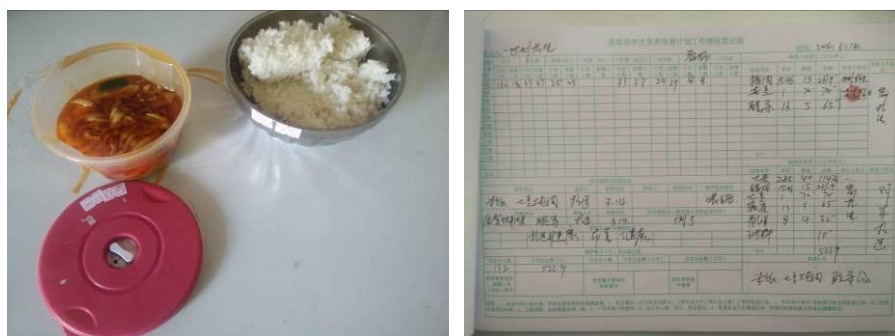


图 9 菜品留样与登记组图

学校执行管理优秀方面的图片:



图 10 厨师健康证组图



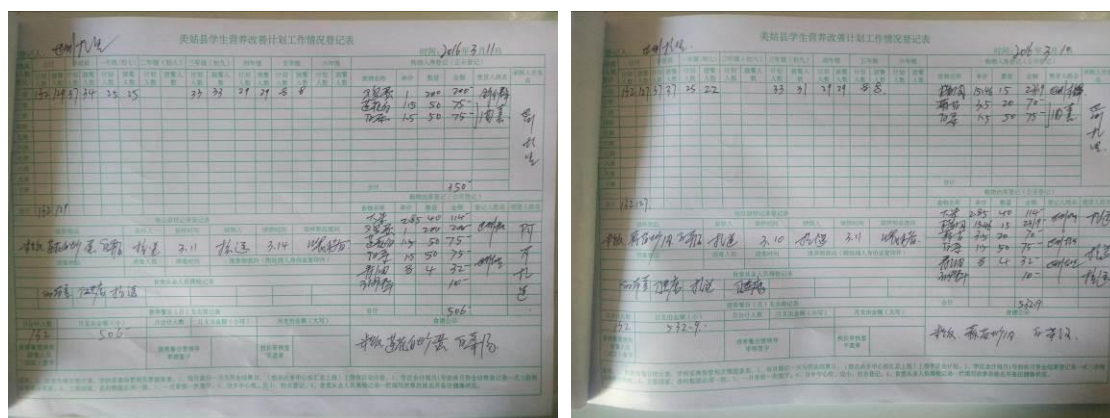
图 11 厨房设备组图

5.4 财务管理

表 6: 巴普镇塔千村小的财务管理评分表

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	5	0.25
原始凭证	20	5	1
入库登记	5	5	0.25
出库登记	5	5	0.25
现金流水账	20	5	1
专人负责	10	5	0.5
		总分	5

在执行管理项目方面, 优点为“原始凭证”与“入、出库登记”、“现金流水账”为一体的综合登记表, 供货商配货上门时在相应的栏目签字或按手印确认, 相关责任人员也签字确认, 更有效的监督各类账目的正常运行情况 (如图 12、9)



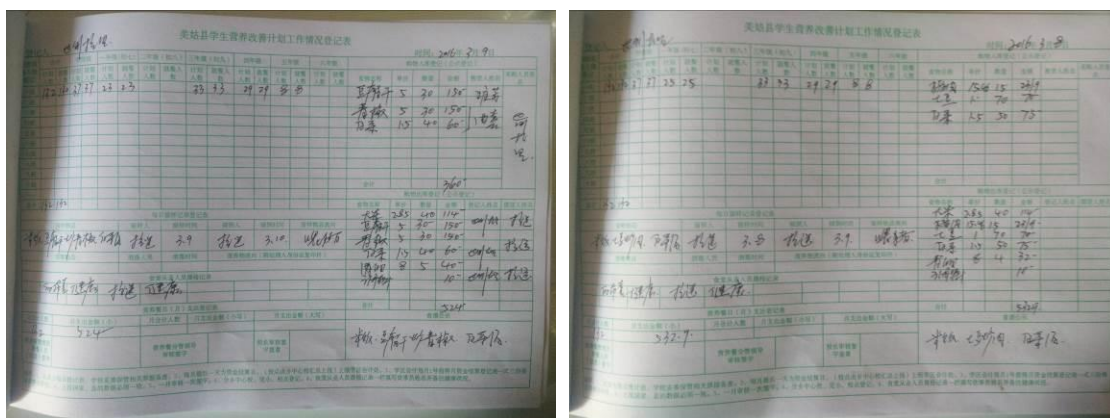


图 12 各类综合登记组图

5.5 学生匿名调查

调查人员对该校四年级共 13 名学生进行匿名调查，抽样比例为 10.5%。

表 6：巴普镇塔千村小的匿名调查评分表

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	5	0.25
菜品分量	15	5	0.75
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	1	0.1
每天吃到荤菜	15	3	0.45
		总分	3.3

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：巴普镇塔千村小的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	9	69.2%	一般	4	30.8%	不卫生	0	0	0
是否吃到不该吃的	没有吃到过	8	61.6%	吃到过	5	38.4%				0
菜的味道	好吃	13	100%	一般	0	0	不好吃	0	0	0
菜是否够吃	够吃	12	92.3%	有时不够吃	1	7.7%	天天不够吃	0	0	0
饭是否蒸熟	每天都熟了	10	77%	有时不熟	2	15.3%	经常不熟	1	7.7%	0
饭是否够吃	够吃	11	84.6%	有时不够吃	2	15.4%	天天不够吃	0	0	0
饭不够是否可以添	可以	12	92.3%	不可以	1	7.7%				0
浪费饭菜有人多吗	没有	4	30.8%	少	4	30.8%	多	5	38.4%	0
能否每天吃到荤菜	能	10	76.9%	不能	3	23.1%				0

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? 目前其和贵校还有联系吗?

答: 申请人为方丹, 有电话。

(2) 贵校免费午餐项目对接志愿者或对接工作人员是谁? 有他最新联系方式吗?

答: 对接人是方玉娟, 有电话。

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

答: 经常联系, 最近一次今年是3月1日, 主要沟通厨房用具配备情况。

(4) 对接志愿者(或工作人员)在学校开餐前, 是否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, 看过, 学习过。

(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: 主动联系, 及时答复。

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

答: 对接人方玉娟没来过, 方丹来过, 最近一次是 2013 年参加开餐仪式。

(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?

答: 无意见和建议。

6 调查人建议

调查人员对巴普镇塔千村小进行调查后, 综合各方面情况, 现提出以下建议:

- (1) 建议该校对冰柜内储藏的食物严格采取隔离措施。
- (2) 建议该校对学生的餐具实行妥善保管, 做好消毒工作。
- (3) 建议该校保管好食材防止变质腐败。
- (4) 建议该校一周内尽可能保障学生三天以上有肉菜吃。
- (5) 建议该校按免费午餐相关制度严格做好菜品留样和相关登记, 并妥善保存。
- (6) 建议该校抓紧申请解决餐具的消毒设备。

7 结论

巴普镇塔千村小的稽核评分: 76.4 分。

调查人员认为, 该校在本次稽核调查中, 执行情况一般。在财务管理方面所做的工作值得肯定, 对在校教职工的努力表示感谢! 同时在食材保管、餐具消毒保管和菜品荤菜率方面还存在一些问题和漏洞, 在调查人员现场指出纠正后, 校方积极配合改进。

这里地处偏远, 孩子们很需要免费午餐, 村干部主动承担了部分教学任务, 弥补请假老师空缺充当代课老师, 让人深受感动! 希望在校教职工继续克服困难, 逐步改善环境, 确保孩子的的午餐能吃饱、吃好、吃长久。

值得提倡发扬的是这次稽核调查中发现, 当地教育部门非常重视免费午餐工作, 为



开展项目的学校统一设计印制了各类账目综合登记表格，这样一体化登记方便简洁，大大减轻了相关责任人员的工作量。

调查人员：云柯

2016年3月26日

稽核部建议：塔千村小项目执行情况一般。该校在资金安全的管理上比较到位，在本次现场调查的20多所学校中，在责任人签字等方面做的最完备。但该校在菜品留样的规范性、餐具消毒、食材储藏等方面还存在多项需完善提高的部分。情执行团队加强和类似的村小的日常沟通，能就学校开餐过程中遇到的问题及时进行协商、解决，确保学生用餐的安全性，尽力让孩子们能吃的好一些。

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 <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。
	厨工工服着装	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、脏乱	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。

	当前储存食材变质 腐坏情况	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。	
		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		健康证	1、有	全体厨师都有有效健康证明。

理		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