



报告编号	MW/JH[2014]024
报告正文总页数	共 12 页

湖北鹤峰县太平乡茅坝金穗希望小学 免费午餐调查报告

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

二零一四年三月二十五日

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。

湖北鹤峰县太平乡茅坝金穗希望小学

免费午餐调查报告

项目负责人：流星

调查人员：子夜

报告编写：子夜

报告审核：小水

报告批准：流星

学校编号：2011122

报告日期：2014 年 3 月 25 日

报告编号：MW/JH [2014]024

委托单位：中国福基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	3
2.1 调查评估目的	3
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 茅坝金穗希望小学的概况	3
4.2 茅坝金穗希望小学的就餐人数	4
4.3 茅坝金穗希望小学的综合评分表	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	7
5.4 财务管理	8
5.5 学生匿名调查	9
5.6 执行反馈	10
6 调查人建议	11
7 结论	11
附件 1. 各项评分标准	13
附件 2. 重大问题一览表	17

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

2014 年 3 月,调查人员子夜接受免费午餐稽核部的委托,从四川省宜宾市出发前往湖北省襄阳市保康县、恩施州鹤峰县以及四川省南充市仪陇县,对上述区域内的其中 7 所免费午餐项目学校进行开餐情况突击,主要调查内容为项目执行的管理情况、卫生情



况、饭菜质量、财务情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 3 月 5 日上午自四川省宜宾市乘坐长途高速大巴前往重庆市, 约 3.5 小时车程后抵达重庆市菜园坝汽车站 (115 元)。随后转乘 439 路公交车到达重庆火车北站 (2 元), 乘坐 K1196 次火车前往湖北省襄阳市 (184 元)。

3 月 6 日上午 8 点左右, 调查人员乘坐的火车抵达湖北省襄阳市火车站 (184 元)。下车后步行至襄阳市中心汽车站, 乘坐前往保康县的客运班车, 于当日下午 1 点到达保康县 (49 元), 入住保康县汽车站旁易家快捷酒店 (138 元/天)。

3 月 7 日, 调查人员结束对保康县过渡湾镇过渡湾村完全小学的调查后, 自保康县城乘坐大巴客车回到襄阳市 (45 元), 入住汉庭酒店襄阳白洋堂店 (159/天)。

3 月 8 日, 调查人员自襄阳市火车站乘坐 T293 次火车, 约 6 小时抵达湖北省恩施火车站 (119.5 元)。随后乘坐 22 路公交车前往恩施市航空路 (2 元), 入住如家酒店恩施市航空路店 (127 元/天)。

3 月 9 日, 调查人员自恩施市航空路汽车站乘坐前往鹤峰县的客运班车 (轿车, 100 元), 经宣恩县椿木营乡方向进入鹤峰, 约 3.5 小时到达鹤峰县, 入住鹤峰县万豪商务酒店 (118 元/天)。

3 月 14 日, 调查人员自鹤峰县城出发, 乘坐前往太平乡的客运班车, 约 35 分钟左右抵达太平乡街上 (6 元)。原计划调查人员打算去三岔福和希望小学, 但因在街上打听该校周五不开午餐, 故临时改变行程前往太平乡附近的茅坝金穗希望小学。调查人员在太平街上搭乘了一辆三轮摩托车前往茅坝金穗希望小学, 约 10 分钟左右抵达 (5 元)。结束对该校的调查后, 调查人员在学校门口搭乘到一辆客运班车回到鹤峰县城 (6 元)。



图 1 前往茅坝金穗希望小学的路况及调查人员所乘车辆

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 茅坝金穗希望小学的概况

茅坝金穗希望小学位于湖北省恩施州鹤峰县太平乡中坪村, 距离太平乡约 2 公里, 距离鹤峰县城 20 公里左右。该校校园宽广, 但学生人数较少, 据该校老师介绍, 往年生源充足时该校在校学生规模一度在 200 多 300 人, 但近年来随着许许多多学生家庭外出务工带走了孩子, 同时部分家庭将孩子送到了更好的寄宿制学校上学, 导致该校生源锐减至目前 50 余人的规模。该校系国家营养改善计划覆盖学校, 现有在校学生 54 人, 教职工 16 人, 全校纳入免费午餐计划共计 69 人, 自 2011 年 12 月起接受免费午餐基金资助并顺利开餐。



图 2 学校大门及校园环境

4.2 茅坝金穗希望小学的就餐人数

本次调查的时间为 2014 年 3 月 14 日, 经突击检查, 茅坝金穗希望小学各班级学生人数如下:

表 1: 茅坝金穗希望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	六年级	合计
应到	1	17	8	7	9	12	54
实到	1	15	7	7	9	12	51
请假	0	2	1	0	0	0	3

该校应到学生人数为各班科任老师提供, 实到人数为逐班现场清点。

调查人员现场见到炊事员 1 人, 该校总务主任李清平老师向调查人员提供了全校应到教师人数 15 人, 当日在岗 12 人。该校当日实际就餐人数为: 学生 51 人+教师 12 人+炊事员 1 人=64 人。截止目前 (2014 年 3 月 25 日), 该校微博未发布调查当日午餐用餐公示 (数据上传未成功?), 调查人员离校后未能同该校取得联系, 故不知道什么原因未公示。

4.3 茅坝金穗希望小学的综合评分表

表 2: 茅坝金穗希望小学综合评分表¹

评分项目类别	类别权重	得分
卫生	20	4.6
质量	20	5
管理	25	3.3
财务	25	3.75
调查	10	4
五分制总分		4.13
百分制总分		82.6

经各项评估, 茅坝金穗希望小学的综合评分为 82.6 分。

¹ 本报告所有子项目的评分皆采用五分制, 最终得分按照各项权重转换为百分制得分。各项评分标准见附件 1。



5 分项问题调查

5.1 卫生项目

关于本项调查内容, 主要包含厨师卫生、厨房卫生、食材存储及用餐卫生四个方面, 调查人员根据《免费午餐项目学校执行标准基本规范》中关于“卫生项目”的考查要求, 在该校总务主任李老师的陪同下逐项进行了检查并现场评分(评分统计结果见表3)。调查当日, 该校炊事员个人卫生状况良好, 厨房卫生也不错, 但日常食材储存稍欠规范, 学生就餐前也没有洗手, 详见评分说明。

表 3: 茅坝金穗希望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	5	5	0.25
生食熟食混合	10	5	0.5
厨工工服着装	5	5	0.25
厨房工作台	5	5	0.25
工作台生食熟食分开	10	5	0.5
墙面地面卫生	5	5	0.25
易变质食物是否妥善保存	10	5	0.5
是否消毒	10	5	0.5
食材储藏	10	3	0.3
当前储存食材有无变质腐坏	20	5	1
学生饭前是否有洗手	5	1	0.05
		总分	4.6

评分说明:

关于“食材储藏”, 调查当日, 该校食材储藏均有隔离措施, 但部分食材储存较为随意, 故该项评分取 3 分, 见图 3:





图 3 随意放置在地上的食材

关于“学生饭前是否洗手”，调查当日，该校学生就餐前没有进行餐前洗手。据调查人员观察，该校具备洗手条件，但却未执行，故该项评分取 1 分，见图 4：



图 4 可供学生餐前洗手的室内水槽

5.2 饭菜质量

本项主要考察午餐饭菜的口味、能否吃饱、搭配、品种数量、荤菜率及是否有异物等。调查人员根据《免费午餐项目学校执行标准基本规范》中关于“饭菜质量”的考查要求，逐项考查并现场评分（评分结果见表 4）。调查当日，该校菜品安排为：米饭、木耳炒肉片、粉蒸油渣、炒白菜、合渣，菜品丰富，搭配合理。调查人员当日同学生一起用餐，自我感觉菜品口味良好。调查人员对现场就餐学生进行了随机询问，均表示当天的菜很好吃。

表 4: 茅坝金穗希望小学午餐饭菜质量评分表

评估项目	权重值（百分比）	分值	得分
口味	20	5	1
能否吃饱	30	5	1.5
品种数量	10	5	0.5
有荤菜	20	5	1
有无异物	20	5	1
		总分	5





图 5 调查当日菜品

5.3 执行管理

本项主要考察学校在午餐执行管理方面的落实情况。调查人员根据《免费午餐项目学校执行标准基本规范》中关于“执行管理”一项的考察标准，逐项检查并进行了现场评分（评分结果见表 5）。调查当日，该校午餐执行管理情况相对良好，但仍有改善提升空间，详见评分说明；

表 5: 茅坝金穗希望小学午餐执行管理评分表

评估项目	权重值（百分比）	分值	得分
健康证	10	0	0
设备维护	10	5	0.5
菜品留样	30	1	0.3
分餐秩序	10	5	0.5
是否同餐	20	5	1
浪费情况	20	5	1
		总分	3.3

评分说明:

关于“健康证”，调查当日，该校炊事员出示了健康证，但该健康证为 2012 年办理，已过期，该校总务主任解释说忘了年检换证了，故该项评分取 0 分，见图 6:

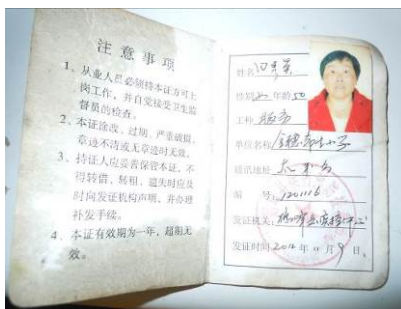


图 6 已过期的炊事员健康证

关于“菜品留样”，调查当日，调查人员查看了该校的日常食品留样，取样样品有混合的情况，且没有隔离密封措施，也未建立食品留样记录表，不具备食品留样作用，故该项评分取 1 分，见图 7:



图 7 食品留样

5.4 财务管理

本项主要考察学校的午餐资金使用、食堂台账及账目责任等内容。调查人员根据《免费午餐项目学校执行标准基本规范》中的“财务管理”一项中的考查要求，逐项检查并进行了现场评分（评分结果见表 6）。据该校总务主任李老师介绍，该校午餐日常采购是由负责采购的老师王老师一人负责，未执行轮流采购要求，但该校的午餐现金收支是钱帐分离了的，总务主任李老师负责管钱，负责采购的王老师则负责管账。该校建立了较为规范的午餐财务账目管理，各账目数据清晰正常，但调查人员注意到，该校未建立现金进出流水账，同时，部分账目没有完善签字信息。

表 6: 茅坝金穗希望小学午餐财务管理评分表

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	0	0
有原始凭证	20	5	1
入库登记	5	3	0.15
出库登记	5	3	0.15
现金流水账	20	1	0.2
专人负责	10	5	0.5
		总分	3.75

评分说明:

关于“轮流采购”，调查当日，该校总务主任李老师介绍，日常食材采购主要由王邦文老师负责，没有执行轮流采购要求，从该校出示的采购记录来看，也未体现轮流采购，故该项评分取 0 分（有沟通录音，现场没能提取到照片）。

关于“入库登记”和“出库登记”，从该校当日出示的账目来看，入库登记和出库登记均缺乏完整的签字信息，故该两项评分均取 3 分，见图 8:

图 8 未完善签字的入库和出库记录

关于“现金流水账”，调查当日，该校未向调查人员出示现金流水账，故该项评分取 1 分（受取证手段限制，未提取照片，有沟通录音）。

5.5 学生匿名调查

关于本项调查，因调查人员系临时决定探访该校，未提前准备匿名问卷，故调查当



日调查人员未对该校学生进行匿名问卷调查。但根据调查人员对该校部分学生的访谈情况来看, 学生均较满意, 故关于该项的评分统一取 4 分 (见表 7)。

表 7: 茅坝金穗希望小学学生匿名调查评分表

项目	权重	分值	得分
厨师是否卫生?	10	4	0.4
是否吃到不能吃的东西	15	4	0.6
菜的味道如何?	5	4	0.2
菜是否够吃?	15	4	0.6
饭是否蒸熟?	5	4	0.2
饭是否够吃?	20	4	0.8
饭不够是否可以添加?	5	4	0.2
你们班浪费饭菜的人多吗?	10	4	0.4
你能不能每天都能吃到荤菜?	15	4	0.6
		总分	4

5.6 执行反馈

(1) 您知道协助你们学校申请免费午餐的志愿者是谁?

答: 鹤峰县教育局打包申请的。

(2) 你们学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: 对接志愿者是小胡 (女), 对接的工作人员是曾令辉。都有联系方式。

(3) 对接志愿者 (或工作人员) 一般多长时间联系你们一次? 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: 一般都是有需要才联系, 没有固定联系时间。最近一次联系是本期开学的第二天。

(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具体的执行要求?

答: 讲过的, 有新的执行要求都会及时给我们讲。



(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, 相关人员是否及时将问题解决过程与学校沟通?

答: 会, 一般都比较及时。

(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间? 当时进行了哪些具体的工作?

答: 2013 年 10 月, 免费午餐稽核部稽核员阳云来过我校, 当时主要就是检查了厨房卫生、饭菜质量以及财务账目等。

(7) 通过一段时间的合作, 你对我们志愿者或者工作人员有什么意见或者建议?
我们很想通过你们的意见或者建议来改进工作。

答: 目前没有, 非常感谢。

6 调查人建议

调查人员对茅坝金穗希望小学进行调查后, 综合各方面情况, 现提出以下建议:

- (1) 建议该校炊事员及时对健康证进行年检并更换新的健康证;
- (2) 建议该校严格执行食品留样制度, 避免食品安全风险;
- (3) 建议该校在可操作的范围内坚持实行轮流采购制度;
- (4) 建议该校及时完善午餐账目的签字信息, 做到责任明确。

7 结论

茅坝金穗希望小学稽核评分: 82.6 分。

调查人员认为, 茅坝金穗希望小学对午餐运行管理工作相对较为重视, 午餐供餐质量良好, 但仍存在部分问题, 希望该校能加强相关工作。

调查人员: 子夜

2014 年 3 月 25 日



稽核部建议: 感谢子夜, 茅坝金穗希望小学情况尚可, 饭菜质量评分达到满分, 希望其他方面也能尽量提高。

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:

流星 6773793@qq.com <http://weibo.com/u/2497580194>



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。
	生熟食混合	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 是否妥善保管	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。
	是否消毒	1、每天消毒,妥善保存	学生餐具以及厨房器具每天消毒,且妥善保管,不易造成二次污染。
		2、每周隔天消毒,但妥善保管	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 有无变质腐坏	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。
	学生饭前	1、有条件都洗手	学校具备洗手条件,且学校组织学生洗手。



	是否有洗手	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	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。
	能否吃饱	1、是	全体学生可以吃饱, 学生可以添饭。
		2、否	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。
	有荤菜	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。
	有无异物	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	全体厨师都有有效健康证明。
		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。
	是否同餐	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。
	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。
财务	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。
	有原始凭证	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

