附件：

学生餐安全管理专项整治问题排查整改工作指引

|  |  |
| --- | --- |
| **整治重点** | **整治具体内容** |
| 1.学校食堂在食品及原材料采购、校外供餐企业遴选、托管经营企业招标过程中涉嫌利益输送问题 | （1）学校是否把食堂托管、劳务外包、食堂大宗食材采购、校外配餐企业供餐招投标、遴选等工作列入三重一大事项，集体研究决策；  （2）食堂托管、劳务外包、食堂大宗食材采购、校园配餐企业招投标、遴选等招标程序是否规范，合同签订是否规范、是否建立考核评价和退出机制。在招标、遴选过程中是否存在暗箱操作、利益输送等问题；  （3）学校在食堂、托餐经营、食材招采、校外企业配餐过程中是否存在转分包行为；是否存在向承包方收取各种管理费用问题，是否存在吃拿卡要问题；学校向承包方支付费用账户和合同签订方不一致，存在向个人账户支付款项问题；  （4）学校食堂食材采购索证索票不全，供货情况与合同约定不一致、供货数量和食堂出入库不一致，与学校每周食谱品类不一致，存在弄虚作假、质次价高问题；  （5）校外配餐企业供餐过程中，存在质次价高问题。  **工作台账印证材料包括：学校领导班子决策会议记录、原始招标或遴选过程档案、服务合同及相关工作制度等。学校及食堂财务相关印证材料。** |
| 2.学校教职工就餐、陪餐与学生不同质同价、免费就餐问题 | （1）学校是否建立陪餐制度，陪餐是否规范，是否存在陪餐不交费问题；  （2）学校教职工就餐是否存在和学生同质不同价、质高价低、免费就餐问题；  （3）陪餐餐领导或教师免费就餐问题。  **工作台账印证材料包括：教师陪餐制度、每日陪餐人员名单、陪餐人员缴费记录；教师就餐缴费记录；学校及食堂财务相关印证材料。** |
| 3.在学校食堂违规开支、违规接待问题 | （1）学校是否存在未按规定程序在食堂接待就餐问题；  （2）学校食堂超标准、超范围接待问题；  （3）学校食堂存在为非食堂从业人员放工资福利问题；  （4）学校食堂存在超范围列支食堂装修费用、设备购置费用、从业人员加班费等应在学校公用经费支付的费用问题。  **工作台账印证材料包括：学校教职工工资表，食堂从业人员花名册、工资表，学校食堂承担学校一般性公务活动（如：教职工因公加班餐、运动会加班餐、考务人员餐等）提供供餐服务的审批单、学校对公账户往食堂财政专户转账记录；学校及食堂财务相关印证材料。** |
| 4.克扣、挪用、截留、贪污学生餐费和补助，私设“小金库”问题；违规在学校食堂账目或配餐企业列支教职工工资福利等问题 | （1）学校食堂按照规定设立财政专户情况，食堂财务单独建账核算情况；  （2）学校食堂是否存在账外账和“小金库”问题；学校食堂现金收取学生伙食费未及时存入财政专户，涉嫌公款私存或贪污挪用；  （3）采取校外配餐企业供餐学校收取学生餐费未及时或足额支付配餐企业，存在截留、拿回扣问题；  （4）采取校外配餐企业供餐学校教师从配餐企业领取劳务费问题；  （5）虚列食材采购数量，套取学生伙食费问题；  **工作台账印证材料包括：学校食堂就餐人数；食堂财务收支明细；食堂食材采购及进出货记录；采取校外配餐企业供餐学校教师劳务费明细；农村营养改善计划地区学校国家专项补助资金收支情况。学校及食堂财务相关印证材料。** |
| 5.强制或变相强制学生在校就餐问题 | （1）自办食堂强制或变相强制学生学生食堂就餐问题；  （2）校外配餐学校强制或变相强制学生在校就餐问题；  （3）期末学校未据实清退学生餐费结余问题。  **工作台账印证材料包括：学校学生人数及校内就餐人数；采取校外配餐企业供餐学校通过致家长一封信征求就餐意愿情况；据实退还学生餐费明细。** |
| 6.学校落实食品安全主体责任不到位，学校食堂及校外集中供餐安全管理不规范等问题 | （1）学校食堂未依法取得食品经营许可或因人事变动许可证件信息变更不及时、证照过期等问题；  （2）学校食品安全管理机构不健全，未按要求设置食品安全副校长、食品安全管理员，相关人员信息未上墙对外公示；未设置学校膳食与食品安全管理委员会，未发挥监管作用或作用不明显问题；  （3）未落实食品安全“日管控、周排查、月调度”工作机制，上传“鄂食安”平台信息不及时或流于形式；落实校长陪餐制、食品留样制度等食品安全管理制度不规范流于形式等问题；  （4）采取校外集中配餐学校存在托而不管、监管缺失等学校食品安全主体责任落实不到位等问题。  **工作台账印证材料包括：学校食堂三公开情况；“日管控、周排查、月调度”工作落实台账；学校食品安全副校长、食品安全管理员聘书；学校膳食与食品安全管理委员会工作开展情况；学校食品安全各项管理制度；学校食品安全管理等相关工作台账。** |
| 7.群众投诉反映校园餐管理问题 | **学生及家长通过电话、信件、12345政务信箱投诉举报问题整改相关工作台账。** |
| 8.2021年以来全市食堂专项整治工作成效巩固提升 | （1）2021年以来食堂专项整治问题是否已经整改到位，有没有问题反弹、整改不实、弄虚作假情况；  （2）贯彻落实上级关于学校食堂各项管理要求是否打折扣；  （3）学校食堂是否对食堂规范管理和改善供餐质量采取了有效措施。  **工作台账印证材料：2021年以来食堂专项整治问题整改情况台账。学校在食堂经营管理和食品安全监管方面好的经验做法。** |