

【令和3年度 老人福祉施設指導監査の実施結果】
 (特別養護老人ホーム・養護老人ホーム・軽費老人ホーム)

所轄施設数(令和3年度当初)	45施設
指導監査実施施設数	45施設
うち文書指摘を行った施設数	8施設

(1) 施設運営管理

監査項目	件数	文書指摘	口頭指摘
1. 人事管理	0		
2. 各種規程類の整備・運営	1		1
3. 職員の給与等	0		
4. 専門家の活用	1		1
5. 職員の健康管理	0		
6. 非常災害対策	0		
7. 運営規程	0		
8. 職員	0		
9. その他	0		
合計	2	0	2

(2) 利用者処遇(老人福祉施設)

監査項目	件数	文書指摘	口頭指摘
1. 施設整備	0		
2. 利用者	1	1	
3. 事業計画	0		
4. 利用料等の受領	0		
5. 処遇方針及び処遇計画の状況	0		
6. 個別処遇方針の状況	0		
7. ケース記録の状況	0		
8. 処遇の実施状況	29	10	19
9. 苦情解決体制	0		
10. 健康管理の状況	2	2	
11. 家族・地域との連携	0		
12. 利用者預かり金	0		
13. 遺留金品	2		2
14. 事務費徴収金	0		
15. 契約書	0		
16. その他	1		1
17. 給食の状況	(1) 給食運営形態	0	
	(2) 栄養管理	0	
	(3) 食事内容	0	
	(4) 食事指導、他機関の指導・助言等	0	
	(5) その他(給食)	0	
	(6) 衛生管理	1	
合計	36	13	23

(3) 会計・経理

監査項目	件数	文書指摘	口頭指摘
1. 規程・体制	0		
2. 会計処理	4		4
3. 資金収支計算書	0		
4. 事業活動計算書	0		
5. 貸借対照表	0		
6. 注記事項	0		
7. 計算関係書類の作成	3		3
8. 財産目録	0		
9. 帳票間の整合性	1		1
10. 決算	1		1
11. 借入	0		
12. 契約	0		
13. 貸付金	0		
14. 繰入金	0		
15. 運営費の弾力運用	0		
16. 移行時特別積立金	0		
合計	9	0	9