

(4) 都道府県・指定都市別同意書徴取、関係先調査等の実施状況

① 同意書の徴取状況等

区分	申請件数 A	同意書 B	徴取率 (%) B/A
北海道	8,134	8,093	99.5
青森県	2,855	2,836	99.3
岩手県	1,472	1,472	100.0
宮城県	1,162	1,157	99.6
秋田県	1,854	1,792	96.7
山形県	716	711	99.3
福島県	1,888	1,888	100.0
茨城県	2,489	2,460	98.8
栃木県	1,928	1,923	99.7
群馬県	1,246	1,245	99.9
埼玉県	6,828	6,826	100.0
千葉県	5,766	5,682	98.5
東京都	23,308	14,729	63.2
神奈川県	4,494	4,471	99.5
新潟県	2,001	1,928	96.4
富山県	334	331	99.1
石川県	765	765	100.0
福井県	259	259	100.0
山梨県	516	483	93.6
長野県	1,141	1,141	100.0
岐阜県	1,071	1,071	100.0
静岡県	2,245	2,245	100.0
愛知県	2,069	2,068	100.0
三重県	1,892	1,891	99.9
滋賀県	1,001	1,001	100.0
京都府	1,511	1,506	99.7
大阪府	13,751	13,684	99.5
兵庫県	4,736	4,728	99.8
奈良県	1,726	1,726	100.0
和歌山県	1,739	1,739	100.0
鳥取県	691	687	99.4
島根県	522	522	100.0
岡山県	2,677	2,288	85.5
広島県	2,370	2,325	98.1
山口県	2,092	2,086	99.7
徳島県	1,366	1,366	100.0
香川県	938	935	99.7
愛媛県	2,040	2,040	100.0
高知県	2,559	2,548	99.6
福岡県	6,095	6,038	99.1
佐賀県	706	703	99.6
長崎県	2,725	2,725	100.0
熊本県	2,022	2,020	99.9
大分県	2,057	2,057	100.0
宮崎県	1,719	1,716	99.8
鹿児島県	3,214	3,214	100.0
沖縄県	2,111	2,110	100.0
札幌市	5,366	5,366	100.0
仙台市	1,236	1,236	100.0
さいたま市	1,450	1,450	100.0
千葉市	2,124	2,124	100.0
横浜市	9,007	8,994	99.9
川崎市	4,208	3,779	89.8
名古屋市	4,027	4,027	100.0
京都市	4,312	3,976	92.2
大阪市	19,807	15,650	79.0
神戸市	4,599	4,599	100.0
広島市	2,670	2,670	100.0
北九州市	1,297	1,297	100.0
福岡市	3,413	3,413	100.0
全 国	200,317	185,812	92.8

(注) 申請件数は職権保護を除いた件数である。

資料：平成15年度監査実施結果報告

② 関係先調査の実施状況

	申請件数 A	調査延件数 B							一件当り 調査件数 B/A
		年金	生命保険	金融機関	税務調査	雇用先	その他	計B	
北海道	8,134	1,603	139,045	132,575	3,988	71	545	277,827	35.6
青森県	2,855	1,345	33,427	22,885	1,269	77	2,358	61,361	21.7
岩手県	1,472	665	21,081	15,348	702	66	382	38,244	25.6
宮城県	1,162	292	16,958	10,862	191	19	83	28,405	24.7
秋田県	1,854	858	32,130	14,225	2,244	89	1,390	50,936	29.8
山形県	716	414	12,609	9,025	703	7	1,224	23,982	35.2
福島県	1,888	1,244	22,050	24,451	1,697	27	414	49,883	26.9
茨城県	2,489	1,995	30,310	25,963	862	37	364	59,531	20.9
栃木県	1,928	674	25,870	21,388	468	71	164	48,635	26.3
群馬県	1,246	931	18,977	16,102	992	39	363	37,404	30.2
埼玉県	6,828	5,144	81,745	75,239	3,186	94	1,539	166,947	25.2
千葉県	5,766	2,595	104,712	70,638	1,956	47	525	180,473	33.8
東京都	23,308	1,982	55,387	82,657	1,399	150	564	142,139	12.1
神奈川県	4,494	2,494	49,632	47,769	1,309	52	825	102,081	23.0
新潟県	2,001	751	20,489	19,254	1,192	89	166	41,941	23.0
富山県	334	70	6,678	4,429	112	2	306	11,597	32.9
石川県	765	581	7,362	5,835	374	8	95	14,255	18.7
福井県	259	187	4,403	2,685	244	14	138	7,671	28.7
山梨県	516	431	9,234	8,092	250	17	329	18,353	34.2
長野県	1,141	692	13,275	12,006	596	57	264	26,890	23.1
岐阜県	1,071	813	20,867	12,426	308	3	140	34,557	32.3
静岡県	2,245	966	35,399	23,729	1,648	44	88	61,874	27.5
愛知県	2,069	1,461	34,115	52,831	2,344	92	1,330	92,173	36.7
三重県	1,892	600	26,685	19,395	865	50	241	47,836	26.0
滋賀県	1,001	428	12,992	9,277	474	20	152	23,343	23.5
京都府	1,511	494	23,274	13,878	338	96	204	38,284	26.7
大阪府	13,751	3,048	179,113	164,096	5,724	62	346	352,389	25.7
兵庫県	4,736	4,288	54,777	57,466	6,533	116	2,031	125,211	26.6
奈良県	1,726	1,173	29,084	30,667	1,264	12	772	62,972	33.1
和歌山県	1,739	1,339	36,651	29,821	319	116	166	68,412	39.7
鳥取県	691	443	9,458	6,683	1,203	48	130	17,965	28.0
島根県	522	359	6,207	5,035	298	10	14	11,923	23.0
岡山県	2,677	1,328	55,370	32,814	3,059	83	1,410	94,064	35.1
広島県	2,370	1,567	37,470	28,143	723	26	225	68,154	30.8
山口県	2,092	1,679	37,840	31,472	1,541	58	823	73,413	35.1
徳島県	1,366	468	24,180	12,645	542	35	165	38,035	29.0
香川県	938	725	19,254	18,780	781	6	150	39,696	43.1
愛媛県	2,040	1,446	46,106	21,911	1,874	50	250	71,637	35.1
高知県	2,559	2,087	41,916	23,564	2,437	100	1,080	71,184	28.3
福岡県	6,095	2,567	65,303	51,529	2,724	162	994	123,279	22.7
佐賀県	706	239	13,232	9,936	236	20	321	23,984	32.0
長崎県	2,725	848	51,070	35,500	949	50	403	88,820	29.8
熊本県	2,022	1,037	34,450	18,791	2,080	86	507	56,951	28.4
大分県	2,057	1,006	36,977	18,021	1,187	39	386	57,616	28.4
宮崎県	1,719	1,080	29,019	25,515	1,314	25	1,404	58,357	33.7
鹿児島県	3,214	7,666	62,403	70,740	2,215	92	2,806	145,922	45.5
沖縄県	2,111	757	26,254	14,906	1,093	31	1,095	44,136	21.8
札幌市	5,366	769	143,607	154,254	946	91	253	299,920	57.5
仙台市	1,236	147	12,968	10,146	103	0	26	23,390	20.2
さいたま市	1,450	851	12,571	13,609	899	6	53	27,989	23.4
千葉市	2,124	618	19,328	23,352	1,248	10	37	44,593	21.0
横浜市	9,007	6,444	54,544	62,394	8,030	551	1,139	133,102	15.2
川崎市	4,208	2,843	26,298	31,523	2,430	53	66	63,213	16.8
名古屋市	4,027	851	18,235	28,595	991	45	276	48,993	12.2
京都市	4,312	868	35,565	29,600	1,603	42	648	68,326	17.9
大阪市	19,807	2,149	97,983	98,279	1,892	33	243	200,579	16.0
神戸市	4,599	1,725	38,600	49,374	4,825	56	1,100	95,680	20.8
広島市	2,670	527	27,037	18,305	284	25	31	46,209	23.1
北九州市	1,297	1,622	37,905	36,212	3,046	107	143	79,035	60.9
福岡市	3,413	2,507	85,021	30,604	2,680	108	606	121,526	35.6
計	200,317	86,781	2,364,502	2,047,246	96,784	3,692	34,292	4,633,297	26.1

資料：平成15年度監査実施結果報告

③ 都道府県・指定都市訪問格付の状況

区分	郡部訪問格付別割合							市部訪問格付別割合						
	1ヵ月	2ヵ月	3ヵ月	4ヵ月	6ヵ月	12ヵ月	合計	1ヵ月	2ヵ月	3ヵ月	4ヵ月	6ヵ月	12ヵ月	合計
北海道	2.8	11.6	23.3	43.5	5.3	13.4	100.0	2.8	7.0	28.7	40.9	10.4	10.2	100.0
青森	12.4	6.6	67.2	0.0	2.1	11.6	100.0	10.7	8.4	70.9	0.0	7.3	2.7	100.0
岩手	12.9	26.6	45.1	0.0	15.3	0.0	100.0	9.1	15.6	41.9	18.6	7.4	7.3	100.0
宮城	14.1	8.8	42.3	0.0	17.2	17.5	100.0	11.8	8.1	43.5	0.0	24.6	12.1	100.0
秋田	14.4	18.5	42.7	0.0	5.9	18.4	100.0	16.4	18.4	50.0	0.7	1.3	13.2	100.0
山形	20.8	14.6	40.0	0.0	0.0	24.6	100.0	8.8	7.0	69.4	0.0	0.4	14.4	100.0
福島	16.0	15.5	40.3	0.0	6.9	21.3	100.0	14.4	16.2	51.2	2.9	8.5	6.8	100.0
茨城	7.1	3.6	44.5	10.0	7.9	26.8	100.0	7.5	6.6	42.1	10.1	14.8	18.8	100.0
栃木	6.6	17.9	52.7	0.0	8.1	14.7	100.0	4.8	14.1	63.5	0.0	1.0	16.6	100.0
群馬	19.8	0.4	52.0	0.0	0.5	27.3	100.0	5.8	2.9	64.0	10.7	1.7	14.9	100.0
埼玉	6.5	13.3	23.1	14.7	25.7	16.7	100.0	4.2	9.1	24.2	15.3	35.3	11.9	100.0
千葉	17.8	2.8	52.0	0.0	27.4	0.0	100.0	12.2	4.6	46.7	8.5	20.4	7.6	100.0
東京	10.3	10.9	23.9	4.3	28.9	21.9	100.0	4.5	11.9	29.5	17.9	26.1	10.1	100.0
神奈川	13.9	6.8	35.7	11.7	24.8	7.1	100.0	8.0	3.3	33.7	21.4	23.7	9.9	100.0
新潟	13.4	12.6	44.0	0.2	28.8	1.0	100.0	7.8	10.3	63.4	0.0	18.1	0.4	100.0
富山	15.5	23.7	17.8	0.0	25.7	17.3	100.0	4.6	14.0	48.7	0.0	30.2	2.5	100.0
石川	10.9	12.2	31.1	8.4	10.6	26.8	100.0	4.0	9.8	44.1	14.7	19.9	7.5	100.0
福井	24.3	5.1	37.3	0.0	8.3	25.1	100.0	2.8	7.8	54.7	11.7	18.3	4.6	100.0
山梨	11.3	18.6	44.3	0.0	0.0	25.9	100.0	8.4	12.9	52.4	1.3	1.7	23.3	100.0
長野	14.5	17.0	33.1	0.0	5.8	29.6	100.0	14.9	8.7	41.5	0.0	12.7	22.3	100.0
岐阜	5.9	15.1	53.6	0.0	12.3	13.1	100.0	4.8	17.9	56.3	0.0	17.4	3.6	100.0
静岡	8.6	7.5	30.9	0.0	30.8	22.2	100.0	5.2	1.5	37.2	4.8	36.7	14.7	100.0
愛知	5.1	14.7	56.8	0.0	21.4	2.0	100.0	7.9	18.6	48.3	7.2	15.2	2.8	100.0
三重	7.3	4.8	23.7	21.7	19.0	23.6	100.0	6.2	3.9	24.3	9.4	41.0	15.2	100.0
滋賀	5.0	17.1	11.9	14.5	28.7	22.7	100.0	5.6	14.2	19.4	19.5	30.0	11.3	100.0
京都	6.4	18.2	22.1	12.7	29.7	10.9	100.0	7.7	13.7	20.8	21.4	29.9	6.5	100.0
大阪	13.3	15.3	41.9	12.3	2.8	14.4	100.0	4.8	11.3	39.0	11.8	24.6	8.6	100.0
兵庫	6.8	12.7	40.5	6.9	32.5	0.6	100.0	4.8	7.2	28.6	25.1	27.1	7.2	100.0
奈良	7.7	0.6	48.4	0.0	33.7	9.5	100.0	2.8	3.0	44.1	0.2	38.1	11.8	100.0
和歌山	12.1	18.4	53.5	0.0	16.0	0.0	100.0	5.9	11.8	60.7	8.6	13.0	0.0	100.0
鳥取	50.4	0.0	30.2	0.0	13.1	6.3	100.0	17.8	0.0	67.3	0.0	8.9	6.0	100.0
島根	8.5	13.6	34.7	19.6	9.5	14.1	100.0	6.4	8.2	52.9	11.2	5.7	15.6	100.0
岡山	2.3	7.5	31.5	3.0	30.9	24.7	100.0	4.2	14.3	45.2	3.7	22.9	9.7	100.0
広島	5.3	11.5	61.6	1.1	13.1	7.4	100.0	4.3	8.1	39.7	7.6	29.9	10.5	100.0
山口	10.8	17.7	44.3	0.0	12.5	14.8	100.0	4.6	12.7	22.2	35.4	11.5	13.6	100.0
徳島	10.1	25.0	42.7	0.0	22.2	0.0	100.0	7.1	12.3	62.5	0.0	18.1	0.0	100.0
香川	11.0	17.9	44.0	5.9	21.3	0.0	100.0	10.2	24.2	50.7	3.2	11.7	0.0	100.0
愛媛	16.4	0.0	59.0	0.0	24.6	0.0	100.0	9.1	0.0	68.1	0.0	22.7	0.1	100.0
高知	7.6	18.0	60.1	0.0	14.3	0.0	100.0	7.4	19.0	45.8	0.0	27.8	0.0	100.0
福岡	3.4	25.8	34.7	24.1	1.1	10.9	100.0	9.3	8.9	60.3	6.5	3.7	11.4	100.0
佐賀	9.3	19.0	46.7	0.0	23.6	1.4	100.0	7.4	18.4	43.7	8.6	18.1	3.8	100.0
長崎	11.5	14.2	55.0	0.0	18.8	0.5	100.0	9.5	9.9	57.9	0.0	22.6	0.0	100.0
熊本	24.5	32.1	16.0	0.0	27.3	0.1	100.0	10.8	22.3	44.2	1.2	10.5	11.0	100.0
大分	10.5	20.9	40.7	2.8	23.4	1.8	100.0	9.0	13.4	37.2	16.0	19.4	5.1	100.0
宮崎	4.5	14.7	34.5	26.4	11.0	8.9	100.0	2.8	8.9	33.0	40.4	4.5	10.5	100.0
鹿児島	7.5	0.0	8.1	28.9	37.7	17.8	100.0	7.0	0.0	19.7	36.8	23.4	13.1	100.0
沖縄	9.0	24.9	49.6	0.0	16.5	0.0	100.0	7.9	12.2	44.4	5.2	26.7	3.6	100.0
札幌市								6.9	10.7	32.3	13.5	31.2	5.5	100.0
仙台市								10.5	0.0	45.3	31.4	7.1	5.7	100.0
さいたま市								1.6	9.2	31.6	6.0	38.4	13.1	100.0
千葉市								12.4	13.5	10.9	54.0	9.2	0.0	100.0
横浜市								4.8	12.3	0.0	49.2	25.0	8.7	100.0
川崎市								12.4	0.0	55.2	0.0	25.5	6.9	100.0
名古屋市								6.1	17.9	14.3	30.5	15.6	15.7	100.0
京都市								2.0	5.3	27.5	8.4	49.9	6.9	100.0
大阪市								1.2	5.6	18.9	11.5	57.5	5.4	100.0
神戸市								2.1	0.0	48.8	0.0	42.5	6.6	100.0
広島市								5.6	9.0	36.6	0.0	40.5	8.3	100.0
北九州市								2.0	4.6	38.4	0.0	41.3	13.7	100.0
福岡市								5.0	0.0	49.6	0.0	33.5	11.9	100.0
合計	8.8	14.6	38.0	12.8	14.3	11.5	100.0	5.7	9.1	35.4	14.8	26.6	8.6	100.0
全国	6.0	9.8	35.7	14.5	25.1	8.9	100.0							

資料：平成15年度監査実施結果報告

4 指定医療機関に対する個別指導

	指定医療 機関数 A	個別指導	
		実施箇所数 B	実施率 B/A
北海道	3,594	44	1.2
青森県	1,570	15	1.0
岩手県	1,389	10	0.7
宮城県	1,261	14	1.1
秋田県	891	8	0.9
山形県	1,296	16	1.2
福島県	1,361	13	1.0
茨城県	2,821	2	0.1
栃木県	1,602	7	0.4
群馬県	2,238	15	0.7
埼玉県	4,820	21	0.4
千葉県	4,756	18	0.4
東京都	15,771	71	0.5
神奈川県	3,209	24	0.7
新潟県	1,902	5	0.3
富山県	754	6	0.8
石川県	1,358	5	0.4
福井県	826	10	1.2
山梨県	1,085	10	0.9
長野県	1,860	14	0.8
岐阜県	1,605	16	1.0
静岡県	2,591	20	0.8
愛知県	3,785	8	0.2
三重県	2,151	8	0.4
滋賀県	1,336	11	0.8
京都府	1,228	10	0.8
大阪府	6,640	36	0.5
兵庫県	4,359	45	1.0
奈良県	1,191	14	1.2
和歌山県	923	8	0.9
鳥取県	772	14	1.8
島根県	1,017	10	1.0
岡山県	1,047	0	0.0
広島県	1,896	3	0.2
山口県	2,067	19	0.9
徳島県	1,266	20	1.6
香川県	730	6	0.8
愛媛県	1,235	10	0.8
高知県	528	13	2.5
福岡県	3,404	10	0.3
佐賀県	1,076	10	0.9
長崎県	1,387	20	1.4
熊本県	1,410	64	4.5
大分県	1,025	3	0.3
宮崎県	1,018	5	0.5
鹿児島県	1,445	12	0.8
沖縄県	1,392	8	0.6
札幌市	2,328	25	1.1
仙台市	1,238	5	0.4
さいたま市	1,045	2	0.2
千葉市	785	1	0.1
横浜市	3,339	17	0.5
川崎市	1,276	10	0.8
名古屋市	3,149	15	0.5
京都市	2,262	8	0.4
大阪市	5,057	31	0.6
神戸市	2,221	10	0.5
広島市	1,818	10	0.6
北九州市	1,556	11	0.7
福岡市	1,942	13	0.7
旭川市	489	29	5.9
秋田市	392	3	0.8
郡山市	384	4	1.0
いわき市	469	0	0.0
宇都宮市	623	1	0.2
新潟市	830	5	0.6
富山市	453	4	0.9
金沢市	596	4	0.7
長野市	436	1	0.2
岐阜市	604	6	1.0
静岡市	834	0	0.0
浜松市	681	5	0.7
豊橋市	370	2	0.5
豊田市	247	2	0.8
堺市	1,053	4	0.4
姫路市	528	3	0.6
和歌山市	665	8	1.2
岡山市	909	0	0.0
福山市	485	1	0.2
高松市	487	3	0.6
松山市	659	3	0.5
高知市	454	8	1.8
長崎市	828	6	0.7
熊本市	986	11	1.1
大分市	558	0	0.0
宮崎市	480	6	1.3
鹿児島市	847	10	1.2

資料：平成15年度 指定医療機関に対する指導及び検査の実施結果報告

5 不正受給の状況

(1) 不正受給の状況

① 不正受給件数、金額等の推移

年 度	不正受給 件 数	金 額	1 件 当 り 金 額	告 発 等	保 護 の 停 廃 止 等
	件	千円	千円	件	件
11	4,665	3,315,452	711	2	1,412
12	5,617	3,972,967	707	4	1,629
13	7,063	4,670,612	661	10	2,001
14	8,204	5,360,659	653	11	2,172
15	9,264	5,853,929	632	3	2,705

資料：監査実施結果報告

② 不正内容の年度別推移

内 訳	平成13年度		平成14年度		平成15年度	
	実数	構成比	実数	構成比	実数	構成比
	件	%	件	%	件	%
稼働収入の無申告	3,457	48.9	4,058	49.5	4,558	49.2
稼働収入の過少申告	698	9.9	855	10.4	868	9.4
各種年金等の無申告	1,204	17.0	1,347	16.4	1,622	17.5
保険金等の無申告	380	5.4	462	5.6	474	5.1
預貯金等の無申告	185	2.6	226	2.8	209	2.3
交通事故に係る収入の無申告	155	2.2	184	2.2	222	2.4
その他	984	10.6	1,072	13.1	1,311	14.1
計	7,063	100.0	8,204	100.0	9,264	100.0

資料：監査実施結果報告

③ 不正受給発見の契機の状況（平成15年度）

発 見 の 契 機			
照会、調査	通報、投書	その他	計
(85.4%)	(9.2%)	(5.5%)	(100.0%)
7,907件	851件	506件	9,264件

資料：監査実施結果報告

(2) 平成16年(H15.1~7)会計検査院実地検査に基づき国会報告された事例

検査対象県 24都道府県 112事業主体(福祉事務所)

指摘県数 7県市 8事業主体(福祉事務所)

県市	世帯構成 (検査時点)	保護 受給期間	指 摘 の 内 容	過大保護費	過大国库 負担金
A	稼働年齢層 2人世帯	S56.9~継続	(長男) 就労収入の未申告	円 2,905,804	円 2,179,352
B	稼働年齢層 2人世帯	H9.7~H15.8	(主) 就労収入及び所得税の還付金の未申告	円 10,881,718	円 8,161,286
	稼働年齢層 2人世帯	H6.8~継続	(長女) 就労収入の未申告	円 2,351,855	円 1,763,890
C	高齢者世帯 2人世帯	H3.12~継続	(主) 年金担保の借入金収入・借入完済後の年金収入の未申告	円 13,264,298	円 9,948,222
	稼働年齢層 3人世帯	H4.9~継続	(長男) 就労収入の未申告 (二男) 就労収入の未申告	円 7,505,104	円 5,628,829
	稼働年齢層 2人世帯	H9.7~継続	(妻) 相続した土地の処分による収入の未申告	円 3,412,900	円 2,559,675
D	稼働年齢層 2人世帯	S57.8~継続	(長男) 就労収入の未申告	円 6,205,370	円 4,654,027
E	高齢者 単身世帯	S37.3~H16.4	(主) 年金収入の過小収入認定	円 2,921,526	円 2,170,923
F	稼働年齢層 5人世帯	H13.9~H16.3	(主) 就労収入の未申告	円 4,289,048	円 3,216,785
G	稼働年齢層 4人世帯	H11.10~H16.1	(主) 就労収入の未申告 (二女) 就労収入の未申告 (三男) 失業手当金の収入認定誤り	円 6,724,738	円 5,043,554
計	7県市 10ケース	8事業主体	就労収入過小・未申告 7件 年金収入の過小収入認定 1件 年金担保借入金収入・完済後の年金収入未申告 1件 土地処分収入未申告 1件	円 60,462,361	円 45,326,543

2 保護施設関係

厚生労働省及び都道府県・指定都市・中核市が実施した指導監査（平成14、15年度）

(1) 指導監査の実施状況

年 度		14'	15'
施 設 数		236 か所	237 か所
実 施 施 設 数	厚 労 省 分	10	23
	都道府県・指定 都市・中核市分	195	198
実 施 率		86.9%	93.2%

(2) 保護施設に対する文書指摘事項

(7) 概 要

年 度	平成14年度	平成15年度
指導監査実施施設数	205か所	221か所
文書指摘総数	175件	210件

a 入所者処遇	54	70
b 職員処遇	21	26
c 運営管理	100	114

(イ) 詳細

a 入所者処遇

指 摘 事 例	平成14年度		平成15年度	
	指摘施設数	指摘率(%)	指摘施設数	指摘率(%)
1 入所者の個別処遇の策定が不十分	12	5.9	13	5.9
①入所者の個別処遇の策定が不十分	5	2.4	9	4.1
②処遇に関する記録が不十分	7	3.4	4	1.8
2 給食の取扱いが不適切	17	8.3	15	6.8
①検食及び保存食の実施等が不十分	7	3.9	4	1.8
②調理職員等の検便の実施が不十分	7	3.9	2	0.9
③嗜好調査、残飯(菜)調査が不十分	1	0.5	4	1.8
④栄養量の確保、給食内容が不十分	2	1.0	5	2.3
3 授産事業の実施内容が不適切	1	0.5		
4 入所者預り金の管理及び取扱いが不適切	6	2.9	7	3.2
5 入所者の健康管理が不十分	2	1.0	11	5.0
6 遺留金品の取扱いが不適切			2	0.9
7 入所者の心情に対する配慮が不十分	1	0.5	2	0.9
8 入所者に対するクラブ活動が低調				
9 入所者に対するリハビリが低調	5	2.4	2	0.9
10 入浴の実施が不十分				
11 夜間における介護体制が不十分				
12 褥瘡予防対策、離床対策が不十分				
13 苦情解決に対する取り組みが不十分	3		9	4.1
14 その他	7		9	4.1
指 摘 総 数	54		70	31.7

b 職員処遇

指 摘 事 例	平成14年度		平成15年度	
	指 摘 施設数	指摘率 (%)	指 摘 施設数	指摘率 (%)
1 給与規程が不備又は実態と乖離	10	4.9	7	3.2
2 非常勤職員等の雇用形態が不明確	2	1.0		
3 勤務体制の整備が不十分	1	0.5	2	0.9
4 職員の健康診断が不十分	3	1.5	10	4.5
5 研修会等への参加が低調				
6 職員の定着化対策が不十分				
7 職員に対する福利厚生が不十分				
8 その他	5	2.4	7	3.2
指 摘 総 数	21	10.2	26	11.8

c 運営管理

指 摘 事 例	平成14年度		平成15年度	
	指 摘 施設数	指摘率 (%)	指 摘 施設数	指摘率 (%)
1 会計事務処理が不適正	16	7.8	22	10.0
①会計事務処理が不適正	11	5.4	17	7.7
②診療所職員の人件費等の按分が不適切				
③措置費対象外経費の支出	3	1.5	1	0.5
④予算の執行が不適切	2	1.0	4	1.8
⑤発注、支払が未決裁				
2 就業規則、管理規程が不備又は実態と乖離	10	4.9	21	9.5
3 災害事故防止対策が不十分	14	5.9	26	11.8
4 契約の取扱いが不適切	8	3.9	10	4.5
①工事、高額物品購入にかかる事務処理が不適切	7	3.4	9	4.1
②給食材料及び医薬品等の購入にかかる事務処理が不適切	1	0.5	1	0.5
5 労働基準法に基づく諸届け等がなされていない	6	2.9	5	2.3
6 借入金・繰入金等の処理が不適切	7	3.4	1	0.5
①借入金・繰入金等の処理が不適切	2	1.0	1	0.5
②繰越金の管理・執行が不適切	1	0.5		
③引当金の経理が不適切	4	2.0		

指 摘 事 例	平成14年度		平成15年度	
	指 摘 施設数	指摘率 (%)	指 摘 施設数	指摘率 (%)
7 内部牽制組織及び内部監査体制の不備	2	1.0	1	0.5
①内部牽制組織及び内部監査体制が不十分				
②会計責任者への辞令が未交付	2	1.0	1	0.5
8 施設設備の整備が不十分	5	2.4	8	3.6
①施設設備の整備が不十分			4	1.8
②施設設備の使用目的が不適切	5	2.4	4	1.8
9 経理規程が不備又は実態と乖離	1	0.5	2	0.9
10 施設長の兼務及び無資格	2	1.0	1	0.5
11 職員給食費の徴収が不適切	1	0.5	1	0.5
12 直接処遇職員が未充足	7	3.4	4	1.8
13 施設長の施設運営管理が不十分				
14 栄養士が未充足			1	0.5
15 職員会議等の開催が低調及び記録が未整備				
16 その他	21	11.7	11	5.0
指 摘 総 数	100	49.3	114	51.6

$$\text{※指摘率} = \frac{\text{指 摘 施 設 数}}{\text{指 導 監 査 実 施 施 設 数}} \times 100$$