

# 特定個人情報保護評価書(基礎項目評価書)

| 評価書番号 | 評価書名                  |
|-------|-----------------------|
| 11    | 法人市町村民税に関する事務 基礎項目評価書 |

## 個人のプライバシー等の権利利益の保護の宣言

玉名市は、法人市町村民税に関する事務における特定個人情報ファイルの取扱いについて、特定個人情報の漏えいやその他の事態発生による個人のプライバシー等の権利利益に影響を及ぼしかねないことを認識し、このようなリスクを軽減するための適切な措置を講じたうえで、個人のプライバシー等の権利利益の保護に取り組んでいることを宣言する。

特記事項

## 評価実施機関名

玉名市長

## 公表日

令和6年12月1日

# I 関連情報

| 1. 特定個人情報ファイルを取り扱う事務                                     |                                                                                                                                                                                 |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ①事務の名称                                                   | 法人市町村民税に関する事務                                                                                                                                                                   |
| ②事務の概要                                                   | 地方税法に基づき、市内に事務所や事業所などがある法人等に対して、法人市民税を課税している。税額は、法人の所得の有無にかかわらず賦課する均等割と所得に応じて賦課する法人税割とがある。<br>具体的には、<br>①それぞれの法人が定める事業年度の終了に合わせて申告書・納付書を送付。<br>②それぞれの法人で記入された申告書を受け取り、申告書台帳へ登録。 |
| ③システムの名称                                                 | 法人市町村民税システム<br>地方税電子申告支援サービス<br>統合宛名管理システム<br>中間サーバー                                                                                                                            |
| 2. 特定個人情報ファイル名                                           |                                                                                                                                                                                 |
| 法人市民税課税台帳ファイル<br>申告受付情報ファイル<br>地方税電子申告情報ファイル<br>宛名情報ファイル |                                                                                                                                                                                 |
| 3. 個人番号の利用                                               |                                                                                                                                                                                 |
| 法令上の根拠                                                   | 行政手続における特定の個人を識別するための番号の利用等に関する法律(番号法)第9条及び別表第一の16の項                                                                                                                            |
| 4. 情報提供ネットワークシステムによる情報連携                                 |                                                                                                                                                                                 |
| ①実施の有無                                                   | [ 実施しない ]<br><br><選択肢><br>1) 実施する<br>2) 実施しない<br>3) 未定                                                                                                                          |
| ②法令上の根拠                                                  |                                                                                                                                                                                 |
| 5. 評価実施機関における担当部署                                        |                                                                                                                                                                                 |
| ①部署                                                      | 税務課                                                                                                                                                                             |
| ②所属長の役職名                                                 | 税務課長                                                                                                                                                                            |
| 6. 他の評価実施機関                                              |                                                                                                                                                                                 |
|                                                          |                                                                                                                                                                                 |
| 7. 特定個人情報の開示・訂正・利用停止請求                                   |                                                                                                                                                                                 |
| 請求先                                                      | 総務部 総務課                                                                                                                                                                         |
| 8. 特定個人情報ファイルの取扱いに関する問合せ                                 |                                                                                                                                                                                 |
| 連絡先                                                      | 市民生活部 税務課                                                                                                                                                                       |
| 9. 規則第9条第2項の適用 [ ]適用した                                   |                                                                                                                                                                                 |
| 適用した理由                                                   |                                                                                                                                                                                 |

## II しきい値判断項目

| 1. 対象人数                                |                                                                                                                  |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 評価対象の事務の対象人数は何人が                       | [ 1万人以上10万人未満 ] <選択肢><br>1) 1,000人未満(任意実施)<br>2) 1,000人以上1万人未満<br>3) 1万人以上10万人未満<br>4) 10万人以上30万人未満<br>5) 30万人以上 |
| いつ時点の計数か                               | 令和6年12月1日 時点                                                                                                     |
| 2. 取扱者数                                |                                                                                                                  |
| 特定個人情報ファイル取扱者数は500人以上か                 | [ 500人未満 ] <選択肢><br>1) 500人以上 2) 500人未満                                                                          |
| いつ時点の計数か                               | 令和6年12月1日 時点                                                                                                     |
| 3. 重大事故                                |                                                                                                                  |
| 過去1年以内に、評価実施機関において特定個人情報に関する重大事故が発生したか | [ 発生なし ] <選択肢><br>1) 発生あり 2) 発生なし                                                                                |

## III しきい値判断結果

| しきい値判断結果          |
|-------------------|
| 基礎項目評価の実施が義務付けられる |

## IV リスク対策

| 1. 提出する特定個人情報保護評価書の種類                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------|
| [ 基礎項目評価書 ] <選択肢><br>1) 基礎項目評価書<br>2) 基礎項目評価書及び重点項目評価書<br>3) 基礎項目評価書及び全項目評価書 |
| 2)又は3)を選択した評価実施機関については、それぞれ重点項目評価書又は全項目評価書において、リスク対策の詳細が記載されている。             |

| 2. 特定個人情報の入手(情報提供ネットワークシステムを通じた入手を除く。)                                                      |           |                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------------------------------------|
| 目的外の入手が行われるリスクへの対策は十分か                                                                      | [ 十分である ] | <選択肢><br>1) 特に力を入れている<br>2) 十分である<br>3) 課題が残されている |
| 3. 特定個人情報の使用                                                                                |           |                                                   |
| 目的を超えた紐付け、事務に必要な情報との紐付けが行われるリスクへの対策は十分か                                                     | [ 十分である ] | <選択肢><br>1) 特に力を入れている<br>2) 十分である<br>3) 課題が残されている |
| 権限のない者(元職員、アクセス権限のない職員等)によって不正に使用されるリスクへの対策は十分か                                             | [ 十分である ] | <選択肢><br>1) 特に力を入れている<br>2) 十分である<br>3) 課題が残されている |
| 4. 特定個人情報ファイルの取扱いの委託 [ ]委託しない                                                               |           |                                                   |
| 委託先における不正な使用等のリスクへの対策は十分か                                                                   | [ 十分である ] | <選択肢><br>1) 特に力を入れている<br>2) 十分である<br>3) 課題が残されている |
| 5. 特定個人情報の提供・移転(委託や情報提供ネットワークシステムを通じた提供を除く。) [ ]提供・移転しない                                    |           |                                                   |
| 不正な提供・移転が行われるリスクへの対策は十分か                                                                    | [ 十分である ] | <選択肢><br>1) 特に力を入れている<br>2) 十分である<br>3) 課題が残されている |
| 6. 情報提供ネットワークシステムとの接続 [ <input type="radio"/> ]接続しない(入手) [ <input type="radio"/> ]接続しない(提供) |           |                                                   |
| 目的外の入手が行われるリスクへの対策は十分か                                                                      | [ ]       | <選択肢><br>1) 特に力を入れている<br>2) 十分である<br>3) 課題が残されている |
| 不正な提供が行われるリスクへの対策は十分か                                                                       | [ ]       | <選択肢><br>1) 特に力を入れている<br>2) 十分である<br>3) 課題が残されている |
| 7. 特定個人情報の保管・消去                                                                             |           |                                                   |
| 特定個人情報の漏えい・滅失・毀損リスクへの対策は十分か                                                                 | [ 十分である ] | <選択肢><br>1) 特に力を入れている<br>2) 十分である<br>3) 課題が残されている |

| 8. 人手を介在させる作業         |                                                                                                                                                                 | [ ] 人手を介在させる作業はない                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 人為的ミスが発生するリスクへの対策は十分か | [ 十分である ]                                                                                                                                                       | <選択肢><br>1) 特に力を入れている<br>2) 十分である<br>3) 課題が残されている                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 判断の根拠                 | マイナンバー利用事務におけるマイナンバー登録事務に係る横断的なガイドラインに従い、マイナンバー登録や副本登録の際には、本人からの取得を徹底しており、住基ネット照会を行う際には、4情報又住所を含む3情報による照会を行うことを厳守している。<br>特定個人情報を含む書類等は、施錠できる書棚等に保管することを徹底している。 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 9. 監査                 |                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 実施の有無                 | [ <input type="radio"/> ] 自己点検                                                                                                                                  | [ <input type="radio"/> ] 内部監査 [ ] 外部監査                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 10. 従業者に対する教育・啓発      |                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 従業者に対する教育・啓発          | [ 十分に行っている ]                                                                                                                                                    | <選択肢><br>1) 特に力を入れて行っている<br>2) 十分に行っている<br>3) 十分に行っていない                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 11. 最も優先度が高いと考えられる対策  |                                                                                                                                                                 | [ ] 全項目評価又は重点項目評価を実施する                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 最も優先度が高いと考えられる対策      | [ 3) 権限のない者によって不正に使用されるリスクへの対策 ]                                                                                                                                | <選択肢><br>1) 目的外の入手が行われるリスクへの対策<br>2) 目的を超えた紐付け、事務に必要な情報との紐付けが行われるリスクへの対策<br>3) 権限のない者によって不正に使用されるリスクへの対策<br>4) 委託先における不正な使用等のリスクへの対策<br>5) 不正な提供・移転が行われるリスクへの対策(委託や情報提供ネットワークシステムを通じた提供を除く。)<br>6) 情報提供ネットワークシステムを通じて目的外の入手が行われるリスクへの対策<br>7) 情報提供ネットワークシステムを通じて不正な提供が行われるリスクへの対策<br>8) 特定個人情報の漏えい・滅失・毀損リスクへの対策<br>9) 従業者に対する教育・啓発 |
| 当該対策は十分か【再掲】          | [ 十分である ]                                                                                                                                                       | <選択肢><br>1) 特に力を入れている<br>2) 十分である<br>3) 課題が残されている                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 判断の根拠                 | 権限のないもののシステムへのアクセス制限や、指紋認証、ID、パスワード入力による不正アクセスの防止を行っている。<br>また、パスワードやID情報の管理を権限者のみ確認できる場所に保管し、不正利用されないように対策を行っている。                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

## 変更箇所

| 変更日       | 項目                              | 変更前の記載                                                                                   | 変更後の記載                                                                                                                                                                   | 提出時期 | 提出時期に係る説明 |
|-----------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|
| 令和1年6月21日 | 所属長の役職名                         | 税務課長 吉田 東洋                                                                               | 税務課長                                                                                                                                                                     | 事後   |           |
| 令和6年12月4日 | 個人のプライバシー等の権利利益の保護の宣言特記事項       | 法人市町村民に関する事務では、事務の一部を外部業者に委託しているため、業者選定の際に業者の情報保護管理体制を確認し、併せて秘密保持に関しても契約に含めることで万全を期している。 |                                                                                                                                                                          | 事後   |           |
| 令和6年12月6日 | IVリスク対策<br>8. 人手を介在させる作業        |                                                                                          | 十分である<br>マイナンバー利用事務におけるマイナンバー登録事務に係る横断的なガイドラインに従い、マイナンバー登録や副本登録の際には、本人からの取得を徹底しており、住基ネット照会を行う際には、4情報又住所を含む3情報による照会を行うことを厳守している。<br>特定個人情報を含む書類等は、施錠できる書棚等に保管することを徹底している。 | 事後   |           |
| 令和6年12月6日 | IVリスク対策<br>11. 最も優先度が高いと考えられる対策 |                                                                                          | 3) 権限のない者によって不正に使用されるリスクへの対策<br>十分である<br>権限のないもののシステムへのアクセス制限や、指紋認証、ID、パスワード入力による不正アクセスの防止を行っている。<br>また、パスワードやID情報の管理を権限者のみ確認できる場所に保管し、不正利用されないように対策を行っている。              | 事後   |           |