

# 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              |
|-------|-------------------|
| 15    | 源泉徴収に関する事務 基礎項目評価 |

## 個人のプライバシー等の権利利益の保護の宣言

郡上市長は、源泉徴収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あたり、特定個人情報ファイルの取扱いが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、特定個人情報の漏えいその他の事態を発生させるリスクを軽減させるために適切な措置を講じ、もって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 | なし |
|------|----|

## 評価実施機関名

郡上市長

## 公表日

令和7年6月16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                          | 源泉徴収に関する事務                                                                                                                                                                  |
| ②事務の概要                          | 当該事務は、源泉徴収制度に基づき郡上市が給与や賃金等、講師等の報酬・料金を支払う際に源泉徴収を行い、源泉徴収した所得税を税務署に納付し、納付した所得税について源泉徴収票や支払調書を作成し提出するものである。<br>本事務における特定個人情報ファイルについては、所得税法において必要とされる個人番号を記載した書類の提出事務に利用することとなる。 |
| ③システムの名称                        | 財務会計システム ・ 人事給与(共通)システム                                                                                                                                                     |
| 2. 特定個人情報ファイル名                  |                                                                                                                                                                             |
| 財務会計システムファイル ・ 人事給与(共通)システムファイル |                                                                                                                                                                             |
| 3. 個人番号の利用                      |                                                                                                                                                                             |
| 法令上の根拠                          | 番号法第9条第3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                          | <div><div>[ 実施しない ]</div><div>&lt;選択肢&gt;<br/>1) 実施する<br/>2) 実施しない<br/>3) 未定</div></div>                                                                                    |
| ②法令上の根拠                         | 該当なし                                                                                                                                                                        |
| 5. 評価実施機関における担当部署               |                                                                                                                                                                             |
| ①部署                             | 会計課                                                                                                                                                                         |
| ②所属長の役職名                        | 会計管理者                                                                                                                                                                       |
| 6. 他の評価実施機関                     |                                                                                                                                                                             |
| なし                              |                                                                                                                                                                             |
| 7. 特定個人情報の開示・訂正・利用停止請求          |                                                                                                                                                                             |
| 請求先                             | 郡上市 会計課<br>〒501-4297 岐阜県郡上市八幡町島谷228番地<br>連絡先 0575-67-1121                                                                                                                   |
| 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                             | 郡上市 会計課<br>〒501-4297 岐阜県郡上市八幡町島谷228番地<br>連絡先 0575-67-1121                                                                                                                   |
| 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か                       | [ 1,000人以上1万人未満 ] | <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7年4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人以上 ]        | <選択肢><br>1) 500人以上 2) 500人未満                                                                     |
| いつ時点の計数か                               | 令和7年4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<br><br>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 <span style="float: right;">[ ○ ] 委託しない</span>                            |                                                                                                                   |                                                   |
| 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                                                                      | [                                          ]                                                                      | <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。) <span style="float: right;">[ ○ ] 提供・移転しない</span> |                                                                                                                   |                                                   |
| 不正な提供・移転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 |
| 6. 情報提供ネットワークシステムとの接続 <span style="float: right;">[ ○ ] 接続しない(入手)      [ ○ ] 接続しない(提供)</span>  |                                                                                                                   |                                                   |
| 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 <span style="float: right;">[    ] 人手を介在させる作業はない</span>                          |                                                                                                                   |                                                   |
| 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                                                                                          | 個人番号をシステムへ入力する作業を行う際は、入力誤りを防ぐため「住所、氏名、生年月日」が一致するか確認をしたうえで入力をしている。<br>また、入力を行う職員は限定されており、目的外の情報の紐づけをすることの無いようにしている |                                                   |
| 9. 監査                                                                                          |                                                                                                                   |                                                   |
| 実施の有無                                                                                          | [ ○ ] 自己点検                      [    ] 内部監査                      [    ] 外部監査                                      |                                                   |
| 10. 従業者に対する教育・啓発                                                                               |                                                                                                                   |                                                   |

|                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 従業員に対する教育・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 |
| <b>11. 最も優先度が高いと考えられる対策</b> <span style="float: right;">[      ] 全項目評価又は重点項目評価を実施する</span> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                         |
| 最も優先度が高いと考えられる対策                                                                           | <div style="text-align: right;">[      ]</div> <div>             [ 8) 特定個人情報の漏えい・滅失・毀損リスクへの対策 ]           </div> <div>&lt;選択肢&gt;</div> <div>             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) 従業員に対する教育・啓発           </div> |                                                         |
| 当該対策は十分か【再掲】                                                                               | <div style="text-align: right;">[      ]</div> <div>&lt;選択肢&gt;</div> <div>             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           </div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                         |
| 判断の根拠                                                                                      | 個人番号ファイルの作成は最低限としており、また作成されたファイルの使用後は特定個人情報を削除するようにしている。<br>紙媒体で保存すべき書類については鍵のかかるロッカー内で保管し、保存年限を定め適切に保存、廃棄をしている。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                         |

## 変更箇所

[illegible]