

# 特定個人情報保護評価書(全項目評価書)

評価書番号	評価書名
4	県税賦課徴収事務 全項目評価書

## 個人のプライバシー等の権利利益の保護の宣言

青森県は、県税の賦課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当たり、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

・番号制度に関する税務上の措置として、地方税の申告書、申請書等の税務関係書類に個人番号の記載を求める措置が講じられており、青森県は特定個人情報を保有することになる。  
・青森県(総務部税務課及び各地域県民局県税部)は、県税の適正かつ公平な賦課及び徴収の実現を任務としており、県税の賦課徴収に関する事務を行うに当たって税務電算システムが利用されている。  
・税務電算システムは、申告・納税の事績や各種情報を入力することにより、県税の賦課徴収に関する情報を一元的に管理するとともに、これらを分析して税務調査や滞納整理に活用するなど、税務行政の根幹となる各種事務処理の高度化・効率化を図るために導入されたコンピュータシステムである。  
・税務電算システムについては、青森県情報セキュリティ基本方針及び青森県情報セキュリティ対策基準に基づき、情報セキュリティ対策の具体的な手順等を定めた情報セキュリティ実施手順を作成し、定期的又は必要に応じて情報セキュリティ監査及び自己点検を実施する等により、情報セキュリティ対策を講じている。

## 評価実施機関名

青森県知事

## 個人情報保護委員会 承認日【行政機関等のみ】

## 公表日

令和4年10月25日

## 項目一覧

I 基本情報
(別添1) 事務の内容
II 特定個人情報ファイルの概要
(別添2) 特定個人情報ファイル記録項目
III 特定個人情報ファイルの取扱いプロセスにおけるリスク対策
IV その他のリスク対策
V 開示請求、問合せ
VI 評価実施手続
(別添3) 変更箇所

# I 基本情報

## 1. 特定個人情報ファイルを取り扱う事務

①事務の名称	県税の賦課徴収に関する事務		
②事務の内容 ※	<p>地方税法その他の地方税に関する法律及びこれらの法律に基づく条例又は特別法人事業税及び特別法人事業譲与税に関する法律による県税若しくは特別法人事業税の賦課徴収又は県税若しくは特別法人事業税に関する調査(犯則事件の調査を含む。 )に関する事務並びに地方税法等の一部を改正する等の法律(平成28年法律第13号)附則第31条第2項の規定によりなおその効力を有するものとされた同法第9条の規定による廃止前の地方税法特別税等に関する暫定措置法による地方税法特別税の賦課徴収又は地方税法特別税に関する調査(犯則事件の調査を含む。 )に関する事務を行う。</p> <p>【主な内容】</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 納税義務者等の申告等に基づき、税額の決定、納税通知書の送付等を行う課税事務</li> <li>2. 県税徴収金の収納・還付・充当、納税証明書の発行等を行う収納事務</li> <li>3. 督促状等の送付、滞納整理等を行う滞納管理事務</li> </ol> <p>※詳細は、「(別添1)事務の内容」を参照</p>		
③対象人数	[ 30万人以上 ]	<p>&lt;選択肢&gt;</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 1,000人未満</li> <li>2) 1,000人以上1万人未満</li> <li>3) 1万人以上10万人未満</li> <li>4) 10万人以上30万人未満</li> <li>5) 30万人以上</li> </ol>	

## 2. 特定個人情報ファイルを取り扱う事務において使用するシステム

### システム1

①システムの名称	税務電算システム		
②システムの機能	<p>県税、特別法人事業税及び地方税法特別税(以下単に「県税」という。 )の賦課徴収に関する電算処理を行う。</p> <p>【主な機能】</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 課税管理機能: 課税情報の入力・出力・検索、税額等の算定、納税通知書等の作成等</li> <li>2. 収納管理機能: 収納情報の入力・出力・検索、納税額等の算定、納税証明書等の作成等</li> <li>3. 滞納管理機能: 滞納整理情報の入力・出力・検索、督促状等の作成等</li> <li>4. 宛名管理機能: 宛名情報(個人番号を含む。 )の入力・出力・検索等</li> <li>5. 共通機能: 帳票出力、利用者認証、利用履歴取得等</li> </ol>		
③他のシステムとの接続	[ ] 情報提供ネットワークシステム	[ ] 庁内連携システム	
	[ ] 住民基本台帳ネットワークシステム	[ ] 既存住民基本台帳システム	
	[ ] 宛名システム等	[ ] 税務システム	
	[ <input checked="" type="checkbox"/> ] その他 ( 電子記録媒体を通じ他のシステムと連携しており、直接は接続していない。 )		

### システム2～5

### システム2

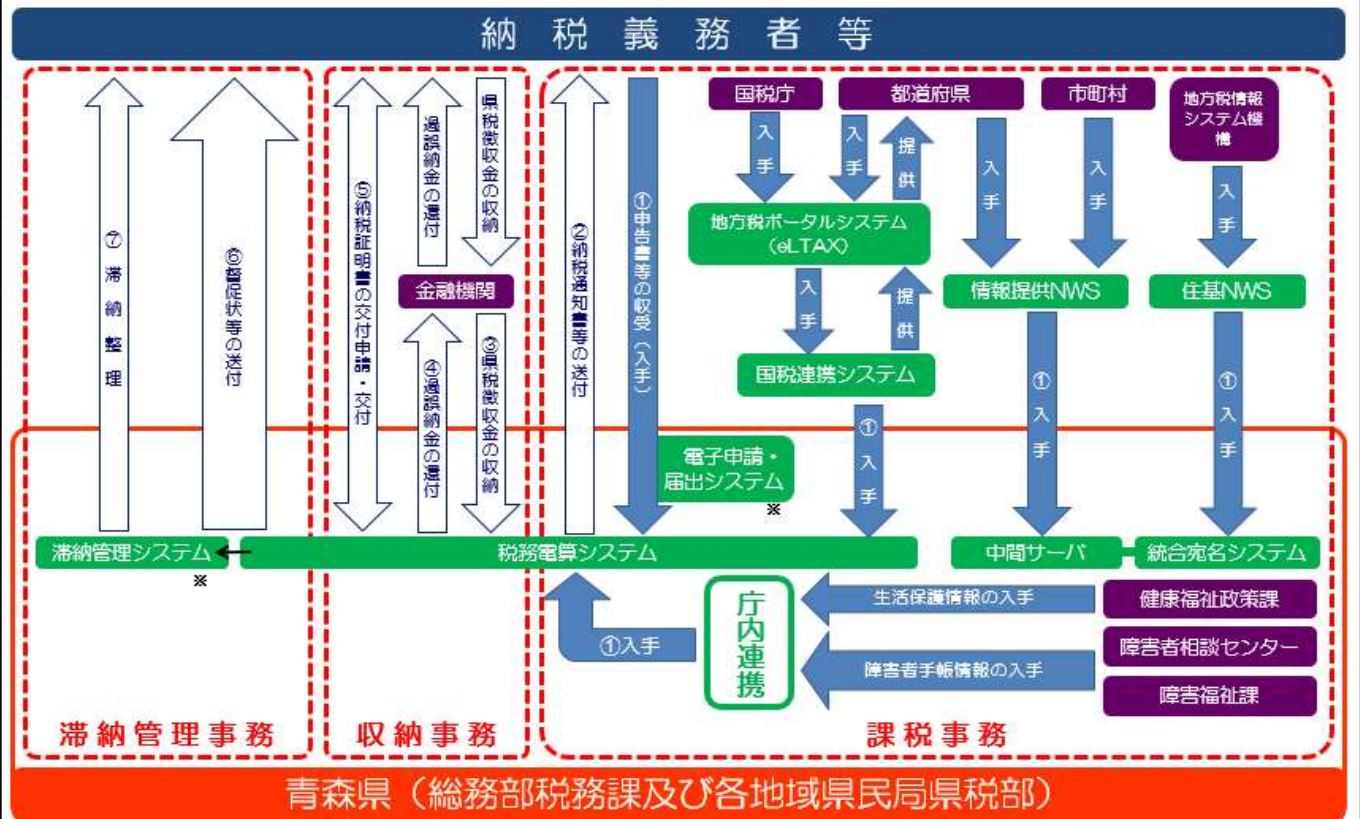
①システムの名称	滞納管理システム		
②システムの機能	<p>県税徴収金の滞納管理を行う。</p> <p>【主な機能】</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 滞納管理機能: 滞納整理情報の入力・出力・検索、催告書等の作成等</li> <li>2. 分析機能: 滞納整理情報の集計、集計表等の作成等</li> </ol>		
③他のシステムとの接続	[ ] 情報提供ネットワークシステム	[ ] 庁内連携システム	
	[ ] 住民基本台帳ネットワークシステム	[ ] 既存住民基本台帳システム	
	[ ] 宛名システム等	[ ] 税務システム	
	[ ] その他 ( )		

システム3	
①システムの名称	国税連携システム(eLTAX)
②システムの機能	<p>所得税の確定申告書及び修正申告書並びにこれらの添付書類(以下「所得税申告書等」という。)の地方団体への電子的送付(所得税申告書等のデータ連携)を行う。            所得税申告書等のデータ連携は、地方税共同機構が運営する地方税ポータルシステム(eLTAX)を通じて、国税庁及び各地方公共団体で行う。</p> <p>【主な機能】</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>データ受信機能: 所得税申告書等のデータの取得・表示・検索等</li> <li>団体間回送機能: 所得税申告書等のデータを他の地方公共団体に回送</li> </ol>
③他のシステムとの接続	<p>[ ] 情報提供ネットワークシステム                      [ ] 庁内連携システム</p> <p>[ ] 住民基本台帳ネットワークシステム                  [ ] 既存住民基本台帳システム</p> <p>[ ] 宛名システム等    [ ] 税務システム</p> <p>[ ○ ] その他 ( 地方税ポータルシステム(eLTAX) )</p>
システム4	
①システムの名称	青森県電子申請・届出システム
②システムの機能	<p>県に対して従来書面によって行われていた申請及び届出等の受付業務を電子化し、インターネットを通じて手続きを行う。</p> <p>【主な機能】</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>電子申請機能: 本システムを利用した申請及び届出等の受理・審査等</li> <li>申請書ダウンロード機能: 申請及び届出等に必要の様式の電子ファイルを掲載</li> <li>様式作成機能: 本システムで行う申請及び届出等の入力画面の作成</li> </ol>
③他のシステムとの接続	<p>[ ] 情報提供ネットワークシステム                      [ ] 庁内連携システム</p> <p>[ ] 住民基本台帳ネットワークシステム                  [ ] 既存住民基本台帳システム</p> <p>[ ] 宛名システム等    [ ] 税務システム</p> <p>[ ] その他 ( )</p>
システム5	
①システムの名称	統合宛名システム
②システムの機能	<ol style="list-style-type: none"> <li>統合宛名情報管理機能               <ul style="list-style-type: none"> <li>統合宛名番号を付番する。</li> <li>統合宛名番号と既存業務システムの宛名番号とを紐付けて管理する。</li> <li>氏名・住所などの基本4情報を統合宛名番号に紐付けて管理する。</li> <li>業務システムと統合宛名番号、個人番号、基本4情報のメッセージ連携、ファイル連携を行う。</li> </ul> </li> <li>中間サーバー連携機能               <ul style="list-style-type: none"> <li>符号取得要求ファイルの作成、基本4情報の送信、情報照会／情報提供、未電算業務中間サーバー連携支援を行う。</li> </ul> </li> <li>住基ネット連携機能               <ul style="list-style-type: none"> <li>住基ネットを利用し、最新の基本4情報で統合宛名システムを更新する。</li> </ul> </li> <li>真正性確認支援機能               <ul style="list-style-type: none"> <li>業務システムから個人番号を受取り、真正性確認を行う。</li> </ul> </li> </ol>
③他のシステムとの接続	<p>[ ] 情報提供ネットワークシステム                      [ ] 庁内連携システム</p> <p>[ ] 住民基本台帳ネットワークシステム                  [ ] 既存住民基本台帳システム</p> <p>[ ] 宛名システム等    [ ] 税務システム</p> <p>[ ○ ] その他 ( 中間サーバー )</p>

システム6～10									
システム6									
①システムの名称	中間サーバー								
②システムの機能	<p>1. 符号管理機能: 情報保有機関内で個人を特定するために利用する「団体内統合宛名番号」と、情報照会、情報提供に用いる個人の識別子である「符号」を紐づけ、その情報を保管・管理する機能。</p> <p>2. 情報照会機能: 情報提供ネットワークを介して、特定個人情報の情報照会及び情報提供受領(照会した情報の受領)を行う機能。</p> <p>3. 情報提供機能: 情報提供ネットワークを介して、情報照会要求の受領及び当該特定個人情報の提供を行う機能。</p> <p>4. 既存システム接続機能: 中間サーバーと既存システム、団体内統合宛名システム及び住基システムとの間で情報照会内容、情報提供内容、特定個人情報、符号取得のための情報等について連携するための機能。</p> <p>5. 情報提供等記録管理機能: 特定個人情報の照会、又は提供があった旨の情報提供等記録を生成し、管理する機能。</p> <p>6. 情報提供データベース管理機能: 特定個人情報を副本として、保持・管理する機能。</p> <p>7. データ送受信機能: 中間サーバーと情報提供ネットワークシステムとの間で情報照会、情報提供、符号取得のための情報等について連携するための機能。</p> <p>8. セキュリティ管理機能: セキュリティを管理する機能</p> <p>9. 職員認証・権限管理機能: 中間サーバーを利用する職員の認証と職員に付与された権限に基づいた各種機能や特定個人情報へのアクセス制御を行う機能。</p> <p>10. システム管理機能: バッチの状況管理、業務統計情報の集計、稼働状況の通知、保管期限切れ情報の削除を行う機能。</p>								
③他のシステムとの接続	<table border="0"> <tr> <td><input type="checkbox"/> 情報提供ネットワークシステム</td> <td><input type="checkbox"/> 庁内連携システム</td> </tr> <tr> <td><input type="checkbox"/> 住民基本台帳ネットワークシステム</td> <td><input type="checkbox"/> 既存住民基本台帳システム</td> </tr> <tr> <td><input type="checkbox"/> 宛名システム等</td> <td><input type="checkbox"/> 税務システム</td> </tr> <tr> <td><input type="checkbox"/> その他 (</td> <td>)</td> </tr> </table>	<input type="checkbox"/> 情報提供ネットワークシステム	<input type="checkbox"/> 庁内連携システム	<input type="checkbox"/> 住民基本台帳ネットワークシステム	<input type="checkbox"/> 既存住民基本台帳システム	<input type="checkbox"/> 宛名システム等	<input type="checkbox"/> 税務システム	<input type="checkbox"/> その他 (	)
<input type="checkbox"/> 情報提供ネットワークシステム	<input type="checkbox"/> 庁内連携システム								
<input type="checkbox"/> 住民基本台帳ネットワークシステム	<input type="checkbox"/> 既存住民基本台帳システム								
<input type="checkbox"/> 宛名システム等	<input type="checkbox"/> 税務システム								
<input type="checkbox"/> その他 (	)								
システム7									
①システムの名称	住民基本台帳ネットワークシステム(※都道府県サーバ部分について記載)								
②システムの機能	<p>1. 本人確認情報の更新: 都道府県知事保存本人確認情報ファイルを最新の状態に保つため、市町村CSを經由して通知された本人確認情報の更新情報を元に当該ファイルを更新し、全国サーバに対して当該本人確認情報の更新情報を通知する。</p> <p>2. 都道府県の執行機関への情報提供: 都道府県の執行機関による住基法に基づく情報照会に対応するため、照会のあった当該個人の個人番号又は基本4情報等により、都道府県知事保存本人確認情報ファイルから本人確認情報を抽出し、照会元に提供する。</p> <p>3. 本人確認情報の開示: 法律に基づく住民による自己の本人確認情報の開示請求に対応するため、当該個人の本人確認情報を都道府県知事保存本人確認情報ファイルから抽出し、帳票に出力する。</p> <p>4. 機構への情報照会: 全国サーバに対して住民票コード、個人番号又は4情報の組合せをキーとした本人確認情報照会要求を行い、該当する個人の本人確認情報を受領する。</p> <p>5. 本人確認情報検索: 代表端末又は業務端末において入力された4情報(氏名、住所、性別、生年月日)の組合せをキーに都道府県知事保存本人確認情報ファイルを検索し、検索条件に該当する本人確認情報の一覧を画面上に表示する。</p> <p>6. 本人確認情報整合: 都道府県知事保存本人確認情報ファイルの正確性を担保するため、市町村から本人確認情報を受領し、当該本人確認情報を用いて当該ファイルに記録された本人情報の整合性確認を行う。</p>								
③他のシステムとの接続	<table border="0"> <tr> <td><input type="checkbox"/> 情報提供ネットワークシステム</td> <td><input type="checkbox"/> 庁内連携システム</td> </tr> <tr> <td><input type="checkbox"/> 住民基本台帳ネットワークシステム</td> <td><input type="checkbox"/> 既存住民基本台帳システム</td> </tr> <tr> <td><input type="checkbox"/> 宛名システム等</td> <td><input type="checkbox"/> 税務システム</td> </tr> <tr> <td><input type="checkbox"/> その他 (</td> <td>)</td> </tr> </table>	<input type="checkbox"/> 情報提供ネットワークシステム	<input type="checkbox"/> 庁内連携システム	<input type="checkbox"/> 住民基本台帳ネットワークシステム	<input type="checkbox"/> 既存住民基本台帳システム	<input type="checkbox"/> 宛名システム等	<input type="checkbox"/> 税務システム	<input type="checkbox"/> その他 (	)
<input type="checkbox"/> 情報提供ネットワークシステム	<input type="checkbox"/> 庁内連携システム								
<input type="checkbox"/> 住民基本台帳ネットワークシステム	<input type="checkbox"/> 既存住民基本台帳システム								
<input type="checkbox"/> 宛名システム等	<input type="checkbox"/> 税務システム								
<input type="checkbox"/> その他 (	)								
システム11～15									
システム16～20									

3. 特定個人情報ファイル名	
県税特定個人情報ファイル	
4. 特定個人情報ファイルを取り扱う理由	
①事務実施上の必要性	<ul style="list-style-type: none"> <li>・番号制度に関する税制上の措置として、地方税の申告書、申請書等の税務関係書類(以下単に「税務関係書類」という。)に個人番号の記載を求める措置が講じられている。</li> <li>・このため、個人番号付きの税務関係書類を受付(收受)することとなり、受付(收受)した税務関係書類は、原本として保存することとなるため、特定個人情報ファイルを保有することとなる。</li> <li>・受付(收受)した税務関係書類は、税務電算システムに入力し、特定個人情報ファイルとして県税の賦課徴収に関する情報を一元的に管理する必要があるため保有する。また、税務行政の高度化・効率化や適正・公平な課税を実現するために、特定個人情報ファイルを分析して税務調査や滞納整理に活用する必要があるため保有する。</li> </ul>
②実現が期待されるメリット	<ul style="list-style-type: none"> <li>・番号制度の導入により、税務関係書類に個人番号が記載されることから、税務関係書類の名寄せや突合がより正確かつ効率的に行えるようになり、所得や資産等の把握の正確性が向上し、適正・公平な課税につながるものと期待される。</li> <li>・番号制度の導入により、住民基本台帳ネットワークシステムの利用が可能となるため、特例適用住宅等の取得に係る不動産取得税の減額申告手続等における住民票の添付を省略できるなどの納税者利便の向上につながる。</li> </ul>
5. 個人番号の利用 ※	
法令上の根拠	<p>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(以下「番号法」という。)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・第9条第1項 別表第1の24の項及び132の項</li> <li>・第9条第2項</li> <li>・第9条第5項</li> </ul> <p>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別表第一の主務省令で定める事務を定める命令</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・第16条及び第72条</li> </ul> <p>青森県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施行条例</p>
6. 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	<p>[ 実施する ]</p> <p>&lt;選択肢&gt; 1) 実施する 2) 実施しない 3) 未定</p>
②法令上の根拠	<p>番号法</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・第19条第8号 別表第2の38の項</li> </ul> <p>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別表第二の主務省令で定める事務及び情報を定める命令</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・第21条</li> </ul>
7. 評価実施機関における担当部署	
①部署	青森県総務部税務課
②所属長の役職名	税務課長
8. 他の評価実施機関	

(別添1) 事務の内容



(備考)

- ① 課税に必要な情報を入手する。
  - ・申告書等の收受(青森県電子申請・届出システムによる申告書等の受付を含む。)
  - ・国税連携システムによる所得税申告書等の情報の入手
  - ・住民基本台帳ネットワークシステムによる4情報の入手
  - ・情報提供ネットワークシステム(庁内連携を含む。)による所得情報、生活保護情報及び障害者手帳情報の入手
- ② ①により入手した情報に基づき、賦課決定を行い、納税義務者あて納税通知書等を送付する。
- ③ 納税義務者等が金融機関等に納付又は納入した県税徴収金を収納する。
- ④ 過誤納金が生じた場合は、当該過誤納金を還付する。
- ⑤ 納税義務者等からの納税証明書の交付申請に基づき、納税証明書を交付する。
- ⑥ 納期限までに納付又は納入がない場合は、督促状等を送付する。
- ⑦ ⑥により督促してもなお納付又は納入がない場合は、滞納整理(滞納処分、換価猶予等)を行う。

※ 電子申請・届出システム及び滞納管理システムは特定個人情報を含まない。

## II 特定個人情報ファイルの概要

1. 特定個人情報ファイル名	
県税特定個人情報ファイル	
2. 基本情報	
①ファイルの種類 ※	[ システム用ファイル ] <選択肢> 1) システム用ファイル 2) その他の電子ファイル(表計算ファイル等)
②対象となる本人の数	[ 10万人以上100万人未満 ] <選択肢> 1) 1万人未満 2) 1万人以上10万人未満 3) 10万人以上100万人未満 4) 100万人以上1,000万人未満 5) 1,000万人以上
③対象となる本人の範囲 ※	県税に係る納税義務者及び特別徴収義務者並びに県税に関する調査の対象者
その必要性	県税の適正かつ公平な賦課徴収の実現のため、納税義務者等の申告内容を帳簿等で確認するなどの税務調査を実施する際に、個人番号を利用するため。
④記録される項目	[ 100項目以上 ] <選択肢> 1) 10項目未満 2) 10項目以上50項目未満 3) 50項目以上100項目未満 4) 100項目以上
主な記録項目 ※	<ul style="list-style-type: none"> <li>・識別情報 [ <input type="checkbox"/> ] 個人番号 [ <input type="checkbox"/> ] 個人番号対応符号 [ <input type="checkbox"/> ] その他識別情報(内部番号)</li> <li>・連絡先等情報 [ <input type="checkbox"/> ] 4情報(氏名、性別、生年月日、住所) [ <input type="checkbox"/> ] 連絡先(電話番号等) [ <input type="checkbox"/> ] その他住民票関係情報</li> <li>・業務関係情報 [ <input type="checkbox"/> ] 国税関係情報 [ <input type="checkbox"/> ] 地方税関係情報 [ <input type="checkbox"/> ] 健康・医療関係情報 [ <input type="checkbox"/> ] 医療保険関係情報 [ <input type="checkbox"/> ] 児童福祉・子育て関係情報 [ <input type="checkbox"/> ] 障害者福祉関係情報 [ <input type="checkbox"/> ] 生活保護・社会福祉関係情報 [ <input type="checkbox"/> ] 介護・高齢者福祉関係情報 [ <input type="checkbox"/> ] 雇用・労働関係情報 [ <input type="checkbox"/> ] 年金関係情報 [ <input type="checkbox"/> ] 学校・教育関係情報 [ <input type="checkbox"/> ] 災害関係情報 [ <input type="checkbox"/> ] その他 ( )</li> </ul>
その妥当性	<ul style="list-style-type: none"> <li>・個人番号、4情報及びその他識別情報(内部番号): 対象者を正確に特定するために保有</li> <li>・4情報及び連絡先: 対象者との連絡、各種通知書送付のために保有</li> <li>・国税関係情報: 国税庁(税務署)と情報連携し、賦課徴収を行うために保有</li> <li>・地方税関係情報: 申告事績等の管理、賦課徴収のために保有</li> <li>・障害者福祉関係情報: 障害者に係る県税の軽減措置を適用するために保有</li> <li>・生活保護・社会福祉関係情報: 生活保護受給者等に係る県税の軽減措置を適用するために保有</li> </ul>
全ての記録項目	別添2を参照。
⑤保有開始日	平成28年1月4日(重要な変更の実施 令和元年7月)
⑥事務担当部署	青森県総務部税務課
3. 特定個人情報の入手・使用	
①入手元 ※	<ul style="list-style-type: none"> <li>[ <input type="checkbox"/> ] 本人又は本人の代理人</li> <li>[ <input type="checkbox"/> ] 評価実施機関内の他部署 ( 総務部行政経営課及び市町村課、健康福祉部健康福祉政策課及び障害福祉課、障害者相談センター )</li> <li>[ <input type="checkbox"/> ] 行政機関・独立行政法人等 ( 国税庁(税務署) )</li> <li>[ <input type="checkbox"/> ] 地方公共団体・地方独立行政法人 ( 他の都道府県、市町村 )</li> <li>[ <input type="checkbox"/> ] 民間事業者 ( )</li> <li>[ <input type="checkbox"/> ] その他 ( 地方公共団体情報システム機構 )</li> </ul>



②入手方法	<input type="checkbox"/> 紙 <input type="checkbox"/> 電子記録媒体(フラッシュメモリを除く。) <input type="checkbox"/> フラッシュメモリ <input type="checkbox"/> 電子メール <input type="checkbox"/> 専用線 <input type="checkbox"/> 庁内連携システム <input type="checkbox"/> 情報提供ネットワークシステム <input type="checkbox"/> その他 ( 国税連携システム(eLTAX)、住民基本台帳ネットワークシステム )	
③入手の時期・頻度	1. 本人又は本人の代理人 税務関係書類を受付(收受)した都度 2. 評価実施機関内の他部署 統合宛名システム等により、識別情報、連絡先等情報及び業務関係情報の提供を受けた都度 3. 行政機関・独立行政法人等 国税連携システムにより、国税関係情報の提供を受けた都度 4. 地方公共団体・地方独立行政法人 国税連携システム等により、地方税関係情報の提供を受けた都度 5. 地方公共団体情報システム機構 住民基本台帳ネットワークシステム等により、機構保存本人確認情報の提供を受けた都度	
④入手に係る妥当性	1. 本人又は本人の代理人 地方税に係る納税義務者等は、地方税法の規定により、税務関係書類を住所所在地等の都道府県知事に提出しなければならないこととされている。 2. 評価実施機関内の他部署 個人番号利用事務実施者は、番号法の規定により、住民基本台帳ネットワークシステム等により、識別情報等の提供を受けることができることとされている。 3. 行政機関・独立行政法人等 都道府県知事は、地方税法第72条の59第1項の規定により、国税庁(税務署)に対し、所得税の申告書等の閲覧又は記録の請求を行った場合は、関係書類を閲覧又は記録することができることとされている。 4. 地方公共団体・地方独立行政法人 都道府県知事は、地方税法の規定により、他の都道府県知事又は市町村長から、通知又は関係書類の閲覧又は記録等により、地方税関係情報の提供を受けることができることとされている。 5. 地方公共団体情報システム機構 個人番号利用事務実施者は、番号法第14条第2項の規定により、機構保存本人確認情報の提供を求めることができることとされている。	
⑤本人への明示	・納税義務者等は、地方税法第72条の55等の地方税関係法令等の規定により、税務関係書類を提出しなければならないことが明示されている。 ・地方税法施行規則第2条等の地方税関係法令等で、税務関係書類に個人番号の記載を求める旨を規定することにより、個人番号を入手することが明示されている。 ・番号法の規定により、情報提供ネットワークシステム等から特定個人情報を入手することが明示されている。	
⑥使用目的 ※	・県税の適正かつ公平な賦課徴収の実現のため、税務関係書類の名寄せや突合が正確かつ効率的にできるよう、個人番号を利用する。 ・納税義務者等が税務関係書類を提出する際、住民票の添付が省略できるなどの納税者利便性の向上のために利用する。	
変更の妥当性	—	
⑦使用の主体	使用部署 ※	青森県総務部税務課、各地域県民局県税部
	使用者数	<input type="checkbox"/> 100人以上500人未満 <input type="checkbox"/> 10人以上50人未満 <input type="checkbox"/> 50人以上100人未満 <input type="checkbox"/> 100人以上500人未満 <input type="checkbox"/> 500人以上1,000人未満 <input type="checkbox"/> 1,000人以上

⑧使用方法 ※		<p>県税の賦課徴収に関する事務全般において使用する。</p> <p>【主な使用方法】</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>課税事務 <ul style="list-style-type: none"> <li>県税の更正、決定若しくは賦課決定又は加算金の決定を行い、納税通知書等を送付する。</li> <li>税務調査の対象者の選定、当該対象者の申告内容の確認等を行う。</li> </ul> </li> <li>収納事務 <ul style="list-style-type: none"> <li>県税徴収金の収納、還付、充当を行い、納税額等を管理する。</li> <li>納税証明書の発行を行う。</li> </ul> </li> <li>滞納管理事務 <ul style="list-style-type: none"> <li>滞納額等を管理し、督促状等を送付する。</li> <li>税務調査、滞納処分等の滞納整理を行う。</li> </ul> </li> </ol>
	情報の突合 ※	入手した情報は、税務関係書類の提出時における個人番号カード等の提示による本人確認のほか、住民基本台帳ネットワークシステム、統合宛名システム若しくは国税連携システムで入手した情報又は税務電算システムで保有する情報等のいずれかを相互に突合し、真正性を確認する。
	情報の統計分析 ※	個人を特定することなく、統計分析を行う。
	権利利益に影響を与え得る決定 ※	<ul style="list-style-type: none"> <li>県税の更正、決定若しくは賦課決定又は加算金の決定</li> <li>滞納処分</li> <li>その他県税の賦課徴収に関する処分</li> </ul>
⑨使用開始日	平成28年1月4日	
<b>4. 特定個人情報ファイルの取扱いの委託</b>		
委託の有無 ※	<input type="checkbox"/> 委託する <input type="checkbox"/> 委託しない <small>（ 4 ） 件</small>	
委託事項1	税務電算システム運用管理業務	
①委託内容	税務電算システムの管理及び運用（電算処理、データエントリ）に関する業務	
②取扱いを委託する特定個人情報ファイルの範囲		<input type="checkbox"/> 特定個人情報ファイルの全体 <input type="checkbox"/> 特定個人情報ファイルの一部 <small>＜選択肢＞</small> 1) 特定個人情報ファイルの全体 2) 特定個人情報ファイルの一部
	対象となる本人の数	<input type="checkbox"/> 10万人以上100万人未満 <input type="checkbox"/> 10万人未満 <small>＜選択肢＞</small> 1) 1万人未満 2) 1万人以上10万人未満 3) 10万人以上100万人未満 4) 100万人以上1,000万人未満 5) 1,000万人以上
	対象となる本人の範囲 ※	県税に係る納税義務者及び特別徴収義務者並びに県税に関する調査の対象者
	その妥当性	税務電算システムの安定的な稼働のため、専門的な知識を有する事業者と同システムの運用管理に関する業務を委託する必要があり、当該業務については全てのデータを取り扱うため、特定個人情報ファイル全体を委託の対象にする必要がある。
③委託先における取扱者数	<input type="checkbox"/> 10人以上50人未満 <input type="checkbox"/> 10人以上50人未満 <small>＜選択肢＞</small> 1) 10人未満 2) 10人以上50人未満 3) 50人以上100人未満 4) 100人以上500人未満 5) 500人以上1,000人未満 6) 1,000人以上	
④委託先への特定個人情報ファイルの提供方法	<input type="checkbox"/> 専用線 <input type="checkbox"/> 電子メール <input type="checkbox"/> 電子記録媒体（フラッシュメモリを除く。） <input type="checkbox"/> フラッシュメモリ <input checked="" type="radio"/> 紙 <input type="checkbox"/> その他（ ）	
⑤委託先名の確認方法	青森県情報公開条例に基づく契約書の開示請求により確認することができる。	
⑥委託先名	株式会社青森電子計算センター	

再委託	⑦再委託の有無 ※	[ 再委託しない ]	<選択肢> 1) 再委託する 2) 再委託しない
	⑧再委託の許諾方法		
	⑨再委託事項		
<b>委託事項2</b>		税務電算システム改修業務	
①委託内容		税務電算システムの改修に関する業務	
②取扱いを委託する特定個人情報ファイルの範囲		[ 特定個人情報ファイルの全体 ]	<選択肢> 1) 特定個人情報ファイルの全体 2) 特定個人情報ファイルの一部
	対象となる本人の数	[ 10万人以上100万人未満 ]	<選択肢> 1) 1万人未満 2) 1万人以上10万人未満 3) 10万人以上100万人未満 4) 100万人以上1,000万人未満 5) 1,000万人以上
	対象となる本人の範囲 ※	県税に係る納税義務者及び特別徴収義務者並びに県税に関する調査の対象者	
	その妥当性	税務電算システムの安定的な稼働のため、同システムのうち一部について、本県にシステム改修のスキルを保有する職員がいないことから、専門的な知識を有する事業者と同システムの改修に関する業務を委託する必要がある、当該業務については全てのデータを取り扱うため、特定個人情報ファイル全体を委託の対象にする必要がある。	
③委託先における取扱者数		[ 10人以上50人未満 ]	<選択肢> 1) 10人未満 2) 10人以上50人未満 3) 50人以上100人未満 4) 100人以上500人未満 5) 500人以上1,000人未満 6) 1,000人以上
④委託先への特定個人情報ファイルの提供方法		[ <input checked="" type="checkbox"/> ] 専用線 [ <input type="checkbox"/> ] 電子メール [ <input type="checkbox"/> ] 電子記録媒体(フラッシュメモリを除く。) [ <input type="checkbox"/> ] フラッシュメモリ [ <input type="checkbox"/> ] 紙 [ <input type="checkbox"/> ] その他 ( )	
⑤委託先名の確認方法		青森県情報公開条例に基づく契約書の開示請求により確認することができる。	
⑥委託先名		日本電気株式会社	
再委託	⑦再委託の有無 ※	[ 再委託する ]	<選択肢> 1) 再委託する 2) 再委託しない
	⑧再委託の許諾方法	再委託に関する申請書等を提出させ、再委託の相手方、範囲、理由、情報セキュリティ対策及び過去の実績等を勘案し、適当と認められる場合は、書面により許諾している。	
	⑨再委託事項	上記委託事項と同じ。	
<b>委託事項3</b>		地方税ポータルシステム(eLTAX)運営管理業務	
①委託内容		地方税ポータルシステム(eLTAX)の運営管理に関する業務	
②取扱いを委託する特定個人情報ファイルの範囲		[ 特定個人情報ファイルの一部 ]	<選択肢> 1) 特定個人情報ファイルの全体 2) 特定個人情報ファイルの一部
	対象となる本人の数	[ 10万人以上100万人未満 ]	<選択肢> 1) 1万人未満 2) 1万人以上10万人未満 3) 10万人以上100万人未満 4) 100万人以上1,000万人未満 5) 1,000万人以上
	対象となる本人の範囲 ※	県税に係る納税義務者及び県税に関する調査の対象者	
	その妥当性	所得税申告書等のデータ連携は、地方税共同機構が運営する地方税ポータルシステム(eLTAX)を通じて、国税庁及び各地方公共団体で行うこととされており、当該運営に関する業務を行うため、特定個人情報ファイルを取り扱う必要がある。	

③委託先における取扱者数	[ 10人以上50人未満 ]	<選択肢> 1) 10人未満 2) 10人以上50人未満 3) 50人以上100人未満 4) 100人以上500人未満 5) 500人以上1,000人未満 6) 1,000人以上
④委託先への特定個人情報ファイルの提供方法	[ <input checked="" type="checkbox"/> ] 専用線 [ ] 電子メール [ ] 電子記録媒体(フラッシュメモリを除く。) [ ] フラッシュメモリ [ ] 紙 [ ] その他 ( )	
⑤委託先名の確認方法	地方税共同機構が運営するeLTAXホームページ	
⑥委託先名	地方税共同機構	
再委託	⑦再委託の有無 ※	[ 再委託する ] <選択肢> 1) 再委託する 2) 再委託しない
	⑧再委託の許諾方法	地方税共同機構の会員団体の職員等により構成された理事会で許諾されている。また、総会においても、全会員団体に報告されることにより許諾している。
	⑨再委託事項	上記委託事項と同じ。
<b>委託事項4</b>		
①委託内容 国税連携システムのLGWAN-ASPサービス提供業務		
①委託内容 国税連携システムのLGWAN-ASPサービス提供		
②取扱いを委託する特定個人情報ファイルの範囲	[ 特定個人情報ファイルの一部 ]	<選択肢> 1) 特定個人情報ファイルの全体 2) 特定個人情報ファイルの一部
対象となる本人の数	[ 10万人以上100万人未満 ]	<選択肢> 1) 1万人未満 2) 1万人以上10万人未満 3) 10万人以上100万人未満 4) 100万人以上1,000万人未満 5) 1,000万人以上
対象となる本人の範囲 ※	各税法の規定により国税当局に提出される税務関係書類に個人番号を記載することとされている者(所得税申告書の申告者等)で、都道府県に事務所、事業所を有する個人が行う事業のうち、地方税法に定められている事業(法定業種)の課税調査対象者	
その妥当性	国税連携システムの安定的な維持運用等のため、地方税共同機構が認定した専門的な知識を有する事業者により運用業務を委託することから、当該業務を行うために特定個人情報ファイルを取り扱う必要がある。	
③委託先における取扱者数	[ 10人未満 ]	<選択肢> 1) 10人未満 2) 10人以上50人未満 3) 50人以上100人未満 4) 100人以上500人未満 5) 500人以上1,000人未満 6) 1,000人以上
④委託先への特定個人情報ファイルの提供方法	[ <input checked="" type="checkbox"/> ] 専用線 [ ] 電子メール [ ] 電子記録媒体(フラッシュメモリを除く。) [ ] フラッシュメモリ [ ] 紙 [ ] その他 ( )	
⑤委託先名の確認方法	青森県情報公開条例に基づく契約書の開示請求により確認することができる。	
⑥委託先名	日本電気株式会社	
再委託	⑦再委託の有無 ※	[ 再委託する ] <選択肢> 1) 再委託する 2) 再委託しない
	⑧再委託の許諾方法	再委託に関する申請書等を提出させ、再委託の相手方、範囲、理由、情報セキュリティ対策及び過去の実績等を勘案し、適当と認められる場合は、書面により許諾している。
	⑨再委託事項	上記委託事項と同じ。
<b>委託事項6～10</b>		
<b>委託事項11～15</b>		
<b>委託事項16～20</b>		



## 6. 特定個人情報の保管・消去

<b>①保管場所 ※</b>	<p>&lt;税務事務における措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ICカード(国税連携システムのLGWAN-ASPサービス提供事業者所有のデータセンターにおいては生体認証)による入退室の管理が行われ、特定の者のみが入室できる室内に設置したサーバ内で保管している。</li> <li>・各地域県民局県税部の執務室内で、職員以外の者が立ち入ることのできない場所に、システム管理者の管理下で、セキュリティワイヤにより固定するなどの必要な措置を講じたパソコンを使用し、税務電算システム内に保管している。</li> <li>・入手した税務関係書類は、施錠できる書庫や倉庫等で保管している。</li> </ul> <p>&lt;中間サーバー・プラットフォームにおける措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・中間サーバー・プラットフォームはデータセンターに構築し、設置場所への入退室者管理、有人監視及び施錠管理をする。また、中間サーバープラットフォームの保管場所における措置については、国の規定に沿って行う。</li> <li>・特定個人情報は、サーバー室に設置された中間サーバーのデータベース内に保存され、バックアップもデータベース上に保存される。</li> </ul>																
<b>②保管期間</b>	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%; vertical-align: top; padding: 5px;">期間</td> <td style="padding: 5px;"> <p style="text-align: center;">&lt;選択肢&gt;</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 33%;">1) 1年未満</td> <td style="width: 33%;">2) 1年</td> <td style="width: 33%;">3) 2年</td> </tr> <tr> <td>4) 3年</td> <td>5) 4年</td> <td>6) 5年</td> </tr> <tr> <td>7) 6年以上10年未満</td> <td>8) 10年以上20年未満</td> <td>9) 20年以上</td> </tr> <tr> <td colspan="3">10) 定められていない</td> </tr> </table> </td> </tr> <tr> <td style="vertical-align: top; padding: 5px;">その妥当性</td> <td style="padding: 5px;"> <p>&lt;税務事務における措置&gt;</p> <p>地方税法の更正、決定等の期間制限の規定に基づき、青森県文書取扱規程で行政文書の類型ごとに保存期間を定めており、原則として当該保存期間で保管することとなるが、滞納処分等による時効の完成猶予及び更新があった場合は、当該時効の完成猶予及び更新に基づき、保存期間を延長し、保管する必要がある。</p> <p>【留意事項】</p> <p>適当な選択肢がないため、想定される最長期間として「20年以上」を選択している。</p> <p>&lt;国税連携システム(eLTAX)における措置&gt;</p> <p>国税連携システムの受信サーバーは、国税連携データを2年間保有するハードウェア構成になっている。</p> </td> </tr> </table>	期間	<p style="text-align: center;">&lt;選択肢&gt;</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 33%;">1) 1年未満</td> <td style="width: 33%;">2) 1年</td> <td style="width: 33%;">3) 2年</td> </tr> <tr> <td>4) 3年</td> <td>5) 4年</td> <td>6) 5年</td> </tr> <tr> <td>7) 6年以上10年未満</td> <td>8) 10年以上20年未満</td> <td>9) 20年以上</td> </tr> <tr> <td colspan="3">10) 定められていない</td> </tr> </table>	1) 1年未満	2) 1年	3) 2年	4) 3年	5) 4年	6) 5年	7) 6年以上10年未満	8) 10年以上20年未満	9) 20年以上	10) 定められていない			その妥当性	<p>&lt;税務事務における措置&gt;</p> <p>地方税法の更正、決定等の期間制限の規定に基づき、青森県文書取扱規程で行政文書の類型ごとに保存期間を定めており、原則として当該保存期間で保管することとなるが、滞納処分等による時効の完成猶予及び更新があった場合は、当該時効の完成猶予及び更新に基づき、保存期間を延長し、保管する必要がある。</p> <p>【留意事項】</p> <p>適当な選択肢がないため、想定される最長期間として「20年以上」を選択している。</p> <p>&lt;国税連携システム(eLTAX)における措置&gt;</p> <p>国税連携システムの受信サーバーは、国税連携データを2年間保有するハードウェア構成になっている。</p>
期間	<p style="text-align: center;">&lt;選択肢&gt;</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 33%;">1) 1年未満</td> <td style="width: 33%;">2) 1年</td> <td style="width: 33%;">3) 2年</td> </tr> <tr> <td>4) 3年</td> <td>5) 4年</td> <td>6) 5年</td> </tr> <tr> <td>7) 6年以上10年未満</td> <td>8) 10年以上20年未満</td> <td>9) 20年以上</td> </tr> <tr> <td colspan="3">10) 定められていない</td> </tr> </table>	1) 1年未満	2) 1年	3) 2年	4) 3年	5) 4年	6) 5年	7) 6年以上10年未満	8) 10年以上20年未満	9) 20年以上	10) 定められていない						
1) 1年未満	2) 1年	3) 2年															
4) 3年	5) 4年	6) 5年															
7) 6年以上10年未満	8) 10年以上20年未満	9) 20年以上															
10) 定められていない																	
その妥当性	<p>&lt;税務事務における措置&gt;</p> <p>地方税法の更正、決定等の期間制限の規定に基づき、青森県文書取扱規程で行政文書の類型ごとに保存期間を定めており、原則として当該保存期間で保管することとなるが、滞納処分等による時効の完成猶予及び更新があった場合は、当該時効の完成猶予及び更新に基づき、保存期間を延長し、保管する必要がある。</p> <p>【留意事項】</p> <p>適当な選択肢がないため、想定される最長期間として「20年以上」を選択している。</p> <p>&lt;国税連携システム(eLTAX)における措置&gt;</p> <p>国税連携システムの受信サーバーは、国税連携データを2年間保有するハードウェア構成になっている。</p>																
<b>③消去方法</b>	<p>&lt;税務事務における措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・データについては、青森県文書取扱規程、青森県情報セキュリティ基本方針等に基づき、権限ある職員がシステム上の処理又は物理的破壊により消去する。</li> <li>・申告書等の紙媒体については、外部業者による裁断溶解処理を職員の立会いの下で行う。</li> </ul> <p>&lt;中間サーバー・プラットフォームにおける措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・特定個人情報の消去は地方公共団体からの操作によって実施されるため、通常、中間サーバー・プラットフォームの保守・運用を行う事業者が特定個人情報を消去することはない。</li> <li>・ディスク交換やハード更改等の際は、中間サーバー・プラットフォームの保守・運用を行う事業者において、保存された情報が読み出せないよう、物理的破壊により完全に消去する。</li> </ul>																

## 7. 備考

--

**(別添2) 特定個人情報ファイル記録項目**

**1. 個人県民税**

《課税マスターファイル》

事務所コード、市町村コード、調定年度、現繰コード、申告年月日、申告区分、県民税納税義務者数、市町村民税納税義務者数、県民税課税額、市町村民税課税額、住民税収入額、不納欠損額、払込むべき額、払込済額、差引払込むべき額、収入未済額、あん分率、県民税・前年度から調定された特別徴収分、市町村民税・前年度から調定された特別徴収分、県民税・翌年度へ調定替すべき特別徴収分、市町村民税・翌年度へ調定替すべき特別徴収分

《欠損処分マスターファイル》

事務所コード、市町村コード、調定年度、欠損処分(本税、過少申告加算金、不申告加算金、重加算金)

《滞納繰越マスターファイル》

事務所コード、市町村コード、調定年度、滞納繰越(本税、過少申告加算金、不申告加算金、重加算金)、減免額、減免事由コード

《個人県民税収納マスターファイル》

事務所コード、市町村コード、歳入年度、収納年月日、領収年月日、収入額、過誤納額

**2. 県民税利子割**

《登録マスター》

特別徴収義務者番号、一括個別区分コード

申告納入を行う利子等の種類、支払又は取扱いをする利子等の種類、特別徴収義務者又は営業所等の所在地、特別徴収義務者又は営業所の名称

《課税マスター》

事務所コード、特別徴収者番号、利子等の支払月、利子等の種類、申告年月日、申告事由コード、一括個別区分コード、調定日(本税、加算金)、調定額(本税、加算金)、納期限

《算定マスター》

市町村コード、市町村名、交付基準率、道府県民税決算額、交付金額(前年、本年)、繰越額

**3. 法人県民税・法人事業税**

《法人課税マスタ》

当初法人番号(事務所)、当初法人番号(法人区分)、当初法人番号(決算月)、本税連番、加算金連番、法人番号(事務所)、法人番号(法人区分)、法人番号(決算月)、申告区分、更正決定対象申告区分、誤調定区分、往年区分、年2回決算フラグ、更正決定入力の基本コード、期限後区分、法人税照合結果コード、法人税(国税)処理情報、法人税申告区分、法人区分、分割区分、課税区分、自主決定区分、軽減税率適用フラグ

超過税率適用フラグ、県民税延長月数、事業税延長月数、災害延長区分、翌期中間要否コード、月数、本県サイン、継続サイン、所得階層、軽減税率不適用法人、通常分、加算分、差引増減額、割合、調定件数、調定件数、現年分増減、過年分増減、課税月数、均等割課税月数、法人税割・事業税課税月数、均等割、過少申告加算金、不申告加算金、均等割、課税免除区分、収納用画面識別コード、県税事務所、申告区分、申告区分、レコード更新事務所、連結区分、電子申告連携区分

《法人登録マスタ》

当初法人番号(事務所)、当初法人番号(法人区分)、当初法人番号(決算月)、法人番号(事務所)、法人番号(法人区分)、法人番号(決算月)、旧法人番号(事務所)、旧法人番号(法人区分)、旧法人番号(決算月)、前後コード、法人組織コード、都道府県コード、市町村コード、大字コード、小字コード、法人区分

課税区分、自主決定区分、業種コード、分割区分、会計延長、事業税延長月数、県民税延長月数、税務署コード、清算日、合併相手法人番号、現況区分、除却区分、災害延長区分、中間仮決算区分、アンケート対象法人コード、指導班大口コード、レコード更新事務所

**4. 個人事業税**

《登録マスター》

個人番号(事務所コード、業種、番号)、氏名、住所、電話番号、屋号、所在地、事業場所電話番号、開廃業年月日、課税状況

《課税マスター》

個人番号、営業期間、申告年月日、申告区分、調定日、発付日等、課税標準、税額、青白区分、国税失格区分、自主決定区分、国整理番号、減額コード、減額年月日、減額税額、営業期間、課税免除コード、課税免除額、所得税所得明細、

納税通知書発付日(1期、2期)、調定内訳(1期、2期)、更正の請求年月日

《処理票ファイル》

事務所番号、業種番号、県コード、県住所コード、住所、電話番号、郵便番号、事業住所、事業者店舗所在地、屋号、事業コード、開廃年月日(開始)、所得税整理番号、申告区分、収入金額(営業)、収入金額(不動産)、収入金額(他)、所得金額(営業)、所得金額(農業)、所得金額(不動産)、所得金額(給与)、短期譲渡所得、専従者給与控除額、青色申告特別控除額、繰越欠損控除額、主業種、従業種営業、従業種他事業、従業種農業、従業種不動産、従業種その他、国住所、青白区分、国税失格区分、課税年、課税区分、課税台帳番号、課税一連番号、複数サイン、該当サイン、電子申告区分、異動事由、異動年月日 所得金額、利子、所得金額(配当)、所得金額(雑)、所得金額(総合譲渡・一時)、収入金額(住宅・アパート)、収入金額(住宅・貸家)、収入金額(その他建物・部屋貸し)、収入金額(その他建物・独立家屋)、収入金額(土地・住宅用地)、収入金額(土地・その他)、駐車台数、処理年月日、E-TAX・KSSKサイン、新規データ区分、国有無区分 処理区分、賦課区分、職業欄、事業内容、局署簿番号、利用者識別番号、課税実績区分、e\_taxファイル名、重複フラグ、確認フラグ、国氏名・外字有無、国屋号・外字有無、国住所・外字有無、削除フラグ、提出年月日、計・収入金額、計・必要経費、専従者控除額・人計・所得金額、計・税額、計・税額1期、計・税額2期、計・営業、計・不動産、計・農業、計・所得明細1、計・所得明細2、該当フラグ、課税実績(1年前)、課税実績(2年前)、課税実績(3年前)、関連データの有無、処理票への入力年月日、生年月日、メモキー、開廃区分、開廃年月日(廃止)、強制入力区分、青色申告特別控除額(営)、青色申告特別控除額(不動産)、青色申告特別控除額(農業)、収入金額 土地・住宅用地(件)、計・営業所得額、計・不動産所得額、計・農業所得額、収入金額、所得税税率、個人番号・新、処理区分、進捗状況区分、不動産収入、駐車場収入、青色申告特別控除額

**(別添2) 特定個人情報ファイル記録項目**

**5. 不動産取得税**

《課税マスター》

事務所コード、調定年度、徴収番号、納通サイン、調定年月日、返戻コード、法定納期限、新築年月日、納通発付年月日、納期限変更コード、返戻サイン、面積、評価額、控除額、課税標準額、税額、徴収猶予税額、控除コード、控除額、減額コード、減額税額

取得者(納税義務者)氏名、カナ氏名、減額事由、減額税額、徴収猶予事由、申請年月日、決定年月日、開始年月日、終了年月日、徴収猶予税額、続柄コード、贈与者生年月日、受贈者年月日、徴収猶予継続コード

《取得者マスター》

事務所コード、調定年月日、徴収番号、件数サイン、納通サイン、調定年月日、郵便番号、都道府県コード、県住所コード、方書、番地、住所(漢字)、持分比率、取得者氏名

《土地・家屋マスター》

事務所コード、調定年月日、徴収番号、評価額、物件面積、構造、階数、地目、地積、物件所在地

**6. たばこ税**

《事業者マスターファイル》

事業者コード、徴収番号、県コード、県住所コード、番地、電話番号、郵便番号、法人組織、氏名、県外住所

《課税マスターファイル》

事業者コード、行為月、申告区分、徴収番号、調定年月日、課税標準、課税免除、返還控除、税額、帰納付額、差引税額、歳出還付額、法定納期限、指定納期限、更正請求日、重加算金、不申告加算金、過少申告加算金

**7. ゴルフ場利用税**

《登録マスター》

徴収番号、特別徴収義務者名、特別徴収義務者住所、ゴルフ場所在地、ゴルフ場の名称、郵便番号、電話番号、登録申請年月日、開業年月日、廃業年月日、方書、営業期間、休業期間、休業月ビット、共同経営者、共同経営者住所、ゴルフ場コース総延長、ホール数、ゴルフ場利用料金(平日会員、平日非会員、平日非会員、グリーンフィー、土曜会員、土曜非会員、日祝会員、日祝非会員)、ゴルフ場所在地市町村の面積

《課税マスター》

徴収番号、行為月、申告年月日、申告区分、調定年度、調定年月日、調定すべき年度、法定納期限、指定納期限、更正の請求年月日、営業期間(開始・終了年月日)、課税標準、税率、税額、帰納付税額、差引納付税額、歳出還付額、重加算金、対象税額、割合、不申告加算金、対象税額、割合、過少申告加算金、対象税額、割合、期限内申告税額、当該対象不足金額、累積対象不足金額、ゴルフ場軽減税率、徴収猶予決定日、事由、猶予期間、猶予税額

**8. 特別地方消費税**

《登録マスター》

徴収番号、特別徴収義務者名、特別徴収義務者住所、屋号、営業場所所在地、登録申請年月日、開業年月日、廃業年月日、番変前・番変後徴収番号、番変年月日、休業月ビット、休業期間、電話番号、郵便番号、方書、大使等に係る非課税指定店舗サイン

《課税マスター》

徴収番号、行為年、申告年月日、申告区分、調定年度、調定年月日、調定すべき年度、法定納期限、指定納期限、更正の請求年月日、営業日数、特例適用コード、調定額、課税標準、税額、既納入額、差引納入額、歳出還付額、重加算金、対象税額、割合、不申告加算金、対象税額、割合、過少申告加算金、対象税額、割合、期限内申告税額、当該対象不足金額、累積対象不足金額

**9. 鉱区税**

《登録・課税マスターファイル》

徴収番号、調定すべき年度、申告区分、調定年度、調定年月日、納期限、納税通知書発付年月日、登録年月日、消滅・移転・変更年月日、試掘存続期間、試掘延長回数、総鉱区面積、非課税鉱区面積、課税対象鉱区面積、課税月数、税額、既納付額、差引税額、歳出還付額、登録番号、鉱区の所在地、鉱名、納税義務者住所、納税義務者名、電話番号、納税管理人住所、納税管理人氏名等

**10. 狩猟税**

《課税マスター》

調定年度、税率区分、狩猟者登録の種別、件数、税額

**11. 軽油引取税**

《登録マスター》

事務所コード、事業所コード、営業所名称(本支店)、住所、郵便番号、電話番号、代表者、経理担当者、営業開始年月日・休止・廃止年月日、指定・指定取消年月日、登録・納入開始年月日、特徴区分、営業区分、契約元売、SSの数

《課税マスター》

事務所コード、事業所コード、終了(行為)年月日、申告年月日、申告区分、賦課区分、調定すべき年度、法定納期限、調定年月日(本税、加算金)、引渡数量、徴収猶予コード、徴収猶予期限、猶予税額、課税免除コード、課税免除額、更正の請求年月日、更正の請求コード

《免税軽油使用者マスター》

免税軽油使用者証番号、氏名、住所、業種、共同使用者区分、共同使用者氏名、共同使用者住所、共同使用者人数、免税軽油使用者証交付区分、交付年度、返納区分、交付年月日、有効期限、引取販売業者、証紙要否サイン、旧番号

《免税証マスター》

免税軽油使用者証番号、交付年月日、有効期限、区分、枝番、業種、免税証種類、枚数、開始番号、終了番号引取販売業者、枚数計



**(別添2) 特定個人情報ファイル記録項目**

**12. 産業廃棄物税**

《登録マスター》

事務所コード、徴収番号、事務所コード、業種、登録番号、納税義務者指定年月日、指定取消年月日、前後コード、組織コード、漢字氏名、カナ氏名、代表者漢字氏名、代表者カナ氏名、県住所コード、漢字住所、カナ住所、番地、漢字方書、カナ方書、郵便番号、電話番号、最終処分場住所、番地、郵便番号、電話番号、産業廃棄物の種類、計測方法、計量器の有無、計量器の種類、計量器の単位、計量器の最小目盛、使用開始年月日、廃止年月日、休止期間、再開年月日

《課税マスター》

徴収番号、搬入年月、申告年月日、申告区分、賦課区分、調定すべき年度、期限後区分、調定年月日、法定納期限、指定納期限、課税標準量、税額、既納付額、差引税額、内歳出額、重加算金、対象税額、割合、不申告加算金、対象税額、割合、過少申告加算金、対象税額、割合、期限内申告税額、過少申告重加部分対象税額、更正の請求事由、更正の請求年月日、納入義務免除コード事由、免除対象課税標準、免除額、徴収猶予コード、徴収猶予期間、猶予税額

**13. 県民税配当割**

《登録マスター》

特別徴収義務者番号、氏名、住所、電話番号、収納用徴収番号

《課税マスター》

特別徴収義務者番号、支払年月、申告年月日、申告区分、調定年月日、調定すべき年度、法定納期限、指定納期限、更正請求年月日、支払額、税額、既納付額、差引税額、歳出還付額、上場株式等の配当等、公募証券投資信託の収益の分配に係る配当等、特定投資法人の投資口の配当、既納付額、差引税額、歳出還付額、過少申告加算金、対象額、率、加算金額、期限内申告額、当該対象不足額、累積対象不足額、不申告加算金、対象額、率、加算金額、重加算金、対象額、率、加算金額

**14. 自動車税**

《自動車税種別割課税マスター(米軍の自動車税種別割に係る課税マスターを含む)》

登録番号、賦課すべき年度、調定年度、識別コード、歳出区分、納税者漢字氏名、カナ氏名、県住所コード、納税者住所、番地、方書、郵便番号、電話番号、調定年月日、調定区分、正当税額、既調定額、今回調定額、納税通知書公示送達区分、返戻コード、返戻事由コード、納通発付年月日、納期限、減免申請年月日、賦課事務所、現事務所、大口サイン、ディーラー納付申出コード、申出者コード、形状コード、定員、積載量、排気量、排ガス適合コード、定置場、状態ビット、異動処理コード、当初申告事由、当初申告年月日、現申告事由、現申告年月日、賦課時登録番号、塗色コード、燃料コード、有効期間満了日、初度登録年月、メーカーコード、車名、型式、車台番号、所有者コード、課税者コード、納税義務者変更コード、非免コード、乗合サイン、立替還付コード、当初税率コード、年税額、前年身障サイン、前年情報コード、賦課保留状態コード、発生年月日、保留税額、課税情報コード、前県登録番号、対象者コード、一括納付サイン

《申告書ファイル》

軽・普区分コード、登録番号、申告年度、申告年月日、申告順位、環境性能割課税標準額、環境性能割当初賦課額、環境性能割調定額、環境性能割徴収額、種別割当初賦課額、種別割調定額、種別割徴収額、納税者漢字氏名、カナ氏名、県住所コード、納税者住所、番地、方書、郵便番号、電話番号、証紙不納コード、非免コード、課税者コード、納税義務者変更コード、低公害コード、乗合サイン、申告書提出有無サイン、件数不要コード、事務所コード、所有者コード、初度登録年月、車名、型式、諸元コード、定置場、定員、排気量、形状コード、状態ビット、税率コード、年税額

《分配テーブルファイル及び登録マスター》

登録番号C、申請年月日、処理年月日、処理時刻、登録番号A、登録番号B、車台番号、有効期間満了日、初度登録年月、用途コード、諸元コード、形状コード、定員、排気量、積載量、重量、長さ、幅、高さ、燃料コード、塗色コード、排出ガス適合コード、型式、原動機の型式、所有者コード、メーカーコード、車名、状態ビット、更新ビット、車名コード、使用の本拠、所有者の住所、所有者氏名、使用者の住所、使用者氏名

《自動車税環境性能割課税マスター》

軽・普区分、登録番号、調定(申告)年度、申告年月日、申告順位、調定年度、調定年月日、調定区分、課税標準額、賦課額、既調定額、今回調定額、歳出額、加算金コード、加算金額、歳出サイン、納税者漢字氏名、カナ氏名、県住所コード、納税者住所、番地、方書、郵便番号、電話番号、証紙不納コード、非免コード、課税者コード、納税義務者変更コード、低公害コード、乗合サイン、事務所コード、所有者コード、初度登録年月、車名、型式、諸元コード、定置場、定員、排気量、形状コード、状態ビット、指定納期限、納通発付年月日、申告納付期限

《身障者ファイル》

登録番号、賦課すべき年度、調定年度、識別コード、歳出区分、納税者漢字氏名、県住所コード、住所、番地、方書、郵便番号、身体障害者等、漢字氏名、県住所コード、住所、番地、方書、郵便番号、カナ氏名、運転者漢字氏名、県住所コード、住所、番地、方書、郵便番号、身体障害者手帳(※)、運転免許証番号、交付台帳等まつ消年月日、装置コード、翌年度減免対象サイン、減免取消サイン、該当・非該当サイン、減免予定通知書発付サイン、減免予定通知書出力有無コード

《住所累積ファイル》

登録番号、賦課すべき年度、調定年度、識別コード、歳出区分、一連番号、調査先事務所、入力年月日、納税者氏名、住所、方書、番地

《返戻ファイル》

登録番号、賦課すべき年度、調定年度、識別コード、歳出区分、調査事務所、入力年月日、納税者氏名、住所、方書、番地、返戻コード、返戻年月日、車名、型式、登録所有者氏名、当初申告コード、当初申告年月日、現申告コード、現申告年月日

※ 要配慮個人情報

## (別添2) 特定個人情報ファイル記録項目

### 15. 収納

#### 《調定収納マスターファイル》

事務所コード、徴収番号、税目コード、事業終了年月日、利類、申告年月日、納付額、収納年月日、領収年月日、収納コード、不納欠損額、不納欠損年月日、過誤納発生年月日、過誤納額、収納年月日、領収年月日、収入更正年月日、収入更正コード、滞納処分事由コード、滞納処分年月日、徴収猶予コード、徴収猶予年月日、徴収猶予金額、法定納期限、指定納期限、督促発付年月日、滞納義務者氏名、住所、郵便番号、電話番号、県住所コード、延滞金計算サイン、過誤納コード、法人調定金額内訳、国税処理日、処理コード、調定年月日・金額・調定コード(本税、延滞金、加算金、重加算金、不申告加算金、過少申告加算金)、減額調定年月日・金額・調定コード(本税、延滞金、加算金、重加算金、不申告加算金、過少申告加算金)

#### 《自動車税種別割収納マスター(米軍収納マスター含む)》

登録番号、賦課すべき年度、調定年度、調定年月日、識別コード、歳入年度、歳出区分、調定額、納付額、調定増額、調定増額区分、調定増額年月日、調定減額、調定減額年月日、調定減額区分、不納欠損額、不納欠損区分、不納欠損年月日、過誤納額、収納年月日、領収年月日、負担者コード、収入更正日、滞納処分事由コード、滞納処分年月日、納期限、督促状発付日、引継年月日、納税義務者氏名、住所、郵便番号、電話番号、県住所コード、延滞金計算サイン、過誤納コード、DV等被害者情報サイン(※)

#### 《自動車税環境性能割収納マスター》

軽・普区分、登録番号、申告年月日、申告順位、調定年度、歳入年度、識別コード、歳出区分、調定額、納付額、不納欠損額、過誤納額(本税、延滞金、各種加算金)、収納年月日、領収年月日、収入更正日、滞納処分事由・年月日、納期限、督促状発付日、引継年月日、納税義務者氏名、住所、郵便番号

#### 《日計ファイル》

事務所コード、徴収番号、登録番号、納付額、過誤納額、収納年月日、領収年月日、収入更正事由、収入更正年月日、氏名、住所

#### 《調定収入簿ファイル》

事務所コード、調定年月日、収入額、還付額、充当額、仕訳更正額、一時取扱金額、件数

#### 《消込ファイル》

事務所コード、徴収番号、登録番号、調定額、納付額、未納額、過誤納額、今回消込額、収納年月日、領収年月日、法定納期限、指定納期限、納税義務者氏名、住所

#### 《未納ファイル》

(消込ファイルと同じ)

#### 《予納ファイル》

(日計データファイルと同じ)

#### 《還付ファイル》

徴収番号、登録番号、還付額、充当額、収入更正事由コード、収入更正年月日、法定納期限、指定納期限、還付年月日、口座番号、金融機関名、金融機関コード

#### 《還付先変更ファイル》

登録番号、過誤納欄番号、納税義務者氏名・住所、還付先変更コード、代理人氏名、住所、受任者コード、口座番号、金融機関名、金融機関コード

#### 《口座振替管理ファイル》

登録番号、納税義務者氏名、住所、口座振替開始年度、金融機関コード、預金種別、口座番号、口座名義等、振替金額、引落銀行名、引落銀行支店名、口座振替開始年月日、口座振替廃止年月日

#### 《納付書管理ファイル》

事務所コード、徴収番号、税目コード、事業終了年月日、利類、申告年月日、登録番号、賦課すべき年度、調定年度、調定年月日、識別コード、歳入年度、歳出区分、税額、確認番号、データ更新年月日、データ更新時間、発行年月日、取扱期限年月日、連番、発行区分、分納カウント

#### 《速報管理ファイル》

事務所コード、徴収番号、税目コード、事業終了年月日、利類、申告年月日、登録番号、賦課すべき年度、調定年度、調定年月日、識別コード、歳入年度、歳出区分、税額、確認番号、店舗収納日、店舗収納時間、収納代行企業コード、収納店舗コード、支払期限、分納カウント、識別子、チェックデジット、自治体コード、経理処理日

#### 《確報管理ファイル》

(速報管理ファイルと同じ)

#### 《速報取消ファイル》

(速報管理ファイルと同じ)

#### 《連番付番ファイル》

事務所コード、徴収番号、税目コード、事業終了年月日、利類、申告年月日、登録番号、賦課すべき年度、調定年度、調定年月日、識別コード、歳入年度、歳出区分、連番、更新年月日

※ 要配慮個人情報

## (別添2) 特定個人情報ファイル記録項目

### 16. 滞納管理

徴収番号、税目、事務所、班、氏名、住所コード、終了日、申告区分、調定、歳入、歳出、分類、徴収番号、郵便番号、住所、電話番号、代表者・屋号、調定日、調定本税、調定延滞金、加算金調定日、調定重加、調定不申告、調定過少、減額事由、減額調定日、減額本税、減額延滞金、加減額事由、加減額調定日、減額重加、減額不申告、減額過少、差引本税、差引延滞金、差引重加、差引不申告、差引過少、均等割、法人税割、所得割、付加価値割、資本割、収入割、法定納期限、指定納期限、加指定期限、会計延長、督促日、加算金督促日、現況等、前年納付、前年処分、引継日、引受年月日、徴収猶予、猶予日、猶予額、欠損事由、欠損年月日、欠損本税、欠損延滞金、欠損重加算金、欠損不申告、欠損過少申告加算金、郵便番号、事由(転居等)事業コード、税理士名、事業開始日、事業終了日、利類、申告日、国税処理区分、国税処理日、取得年月日、取得原因、地目、種別、物件所在地、前所有者、共有者、取得者数、前所有者数、物件数、所有権留保、申告代理人、塗色、現申告日、型式、車台番号、有効期限、初度登録、排気量cc、積載量kg、ディーラ納付、自動車状態、賦保年月日、地図、漢字税目名、キー番号、車名、納付計本税、納付計延滞金、納付計重加算金、納付計不申告加算金、納付計過少申告加算金、納付額合計、未納計本税、未納計延滞金、未納計重加算金、未納計不申告加算金、未納計過少申告加算金、未納額合計、収納日、領収日、収入区分、収入本税、収入延滞、収入重加、収入不申、収入過少、納付額計、滞納残額、収入見込、保留・取消見込、減額・欠損見込、キー番号、折衝年月日、時刻、折衝方法、相手方、担当者、滞納整理結果、指示日、指示者、指示内容、処分特記事項予告(開始)日(終了)日、処分事由、財産・物件・担保等調査等区分、調査等内容、自由欄、備考、未折衝強制サイン、催告書等印刷不要サイン、予備

### 17. 宛名管理

個人番号、連番、団体内統合宛名番号、前個人番号、後個人番号、氏名名称、氏名名称カナ、住所コード、住所、生年月日、性別、真正性確認年月日、真正性確認根拠サイン、根拠元サイン、登録年月日、登録事務所コード、税目コード、税目ごとのキー項目、登録・変更職員ID、変更年月日、登録・変更事由サイン、メモ、外字情報

### Ⅲ 特定個人情報ファイルの取扱いプロセスにおけるリスク対策 ※(7. リスク1⑨を除く。)

<b>1. 特定個人情報ファイル名</b>		
県税特定個人情報ファイル		
<b>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。）</b>		
リスク1: 目的外の入手が行われるリスク		
対象者以外の情報の入手を防止するための措置の内容	<税務事務における措置> ・納税義務者本人又は代理人が提出する税務関係書類は、地方税法等の規定に基づき、当該納税義務者本人又は代理人が所定の様式に必要な事項を記載して申告等するものであり、当該税務関係書類においては、対象者以外の情報を入手することができない。 ・本人から個人番号の提供を求める場合 番号法第16条(本人確認の措置)、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施行令(平成26年政令第155号)(以下「番号法施行令」という。)第12条第1項、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施行規則(以下「番号法施行規則」という。)第1条等の規定に基づき、個人番号カード、通知カード(当該通知カードに記載された氏名、住所等が住民票に記載されている事項と一致している場合に限る。)若しくは住民票の写し又は住民票記載事項証明書(個人番号が記載されたもの)及び運転免許証若しくは旅券等の書類又は住民基本台帳ネットワークによる本人確認を行う。 ・本人の代理人から個人番号の提供を求める場合 番号法第16条、番号法施行令第12条第2項、番号法施行規則第7条等の規定に基づき、本人の代理人の個人番号カード、運転免許証又は旅券等の写しによる確認のほか、本人の代理人が税理士である場合においては、番号法施行規則第9条第2項等の規定に基づき、税務代理権限証書と税理士名簿に記載されている事項等を確認するなどの方法により代理人の身元確認を行うとともに、本人の代理人が法定代理人である場合においては、番号法施行規則第6条第1項第1号等の規定に基づき、戸籍謄本その他の資格を証明する書類、任意代理人である場合においては、番号法施行規則第6条第1項第2号等の規定に基づき、委任状を確認するなどの方法により代理権の確認を行う。 ・国税連携システムから入手する情報は、所得税申告書等に記載された住所地により送信先が選別されるため、対象者以外の情報を入手することができない。 ・各システムの利用に当たっては、対象者以外の情報の入手を禁じ、必要に応じて、アクセスログの確認等を行う。	<統合宛名システムにおける措置> ・統合宛名システムでは、統合宛名番号の付番にあたり、個人番号で一意に識別することで、個人に対して複数の統合宛名番号は付番されないため、統合宛名番号は団体内において個人と1対1対応となる。 ・住民基本台帳ネットワークシステムからの入手については、対象者を特定できる情報を指定して住民基本台帳ネットワークシステムに情報の提供を求めている。 ・住民基本台帳ネットワークシステムからの入手に使用する電子記録媒体は、セキュリティ対策済みの専用媒体を使用し、取扱いをサーバー室内に限定し、行政経営課員による厳格な管理を行っている。また、連携作業毎に取得した情報を確認し作業記録を残すとともに、作業前後で媒体の初期化を行い、媒体上での不必要な情報の混入や保存を防止している。
必要な情報以外を入手することを防止するための措置の内容	<税務事務における措置> ・納税義務者等が提出する税務関係書類は、地方税法等の規定に基づき、必要事項のみを記載する所定の様式とされており、添付書類についても法令等で規定され、県税の賦課徴収事務で必要がない情報の入手を防止している。 ・国税連携システムから入手する情報は、所得税申告書等に記載された所定の情報が送信されるため、県税の賦課徴収事務で必要がない情報を入手することができない。 ・各システムの利用に当たっては、県税の賦課徴収事務で必要がない情報の入手を禁じ、必要に応じて、アクセスログの確認等を行う。	<統合宛名システムにおける措置> ・統合宛名システムでは、ユーザ単位でアクセス権限を付与でき、不必要な情報へのアクセスを防止している。 ・住民基本台帳ネットワークシステムからの入手については、対象者を特定できる情報を指定して住民基本台帳ネットワークシステムに情報の提供を求めている。 ・住民基本台帳ネットワークシステムからの入手に使用する電子記録媒体は、セキュリティ対策済みの専用媒体を使用し、取扱いをサーバー室内に限定し、行政経営課員による厳格な管理を行っている。また、連携作業毎に取得した情報を確認し作業記録を残すとともに、作業前後で媒体の初期化を行い、媒体上での不必要な情報の混入や保存を防止している。
その他の措置の内容	-	
リスクへの対策は十分か	[            十分である            ]	<選択肢> 1) 特に力を入れている                  2) 十分である 3) 課題が残されている

リスク2: 不適切な方法で入手が行われるリスク	
リスクに対する措置の内容	<p>&lt;税務事務における措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・納税義務者等が提出する税務関係書類は、地方税法等の規定に基づき、当該納税義務者等が所定の様式に必要な事項を記載して申告等するものであり、当該税務関係書類においては、あらかじめ当該納税義務者等がその使用目的を認識することができる。</li> <li>・各システムから入手する情報は、法令等で定められた範囲の情報以外の情報を入手できないよう、システムで制御されている。</li> <li>・各システムの利用に当たっては、利用手順等を定め、必要に応じて、アクセスログの確認等を行う。</li> </ul> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・統合宛名システムでは、ユーザ単位でアクセス権限を付与でき、不必要な情報へのアクセスを防止している。</li> </ul>
リスクへの対策は十分か	<p>[ 十分である ]</p> <p>&lt;選択肢&gt;</p> <p>1) 特に力を入れている      2) 十分である</p> <p>3) 課題が残されている</p>
リスク3: 入手した特定個人情報 that 不正確であるリスク	
入手の際の本人確認の措置の内容	<p>&lt;税務事務における措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・本人から個人番号の提供を求める場合</li> <li>番号法第16条、番号法施行令第12条第1項、番号法施行規則第1条等の規定に基づき、個人番号カード、通知カード(当該通知カードに記載された氏名、住所等が住民票に記載されている事項と一致している場合に限る。)、住民票の写し又は住民票記載事項証明書(個人番号が記載されたもの)及び運転免許証若しくは旅券等の書類又は住民基本台帳ネットワークによる本人確認を行う。</li> <li>・本人の代理人から個人番号の提供を求める場合</li> <li>番号法第16条、番号法施行令第12条第2項、番号法施行規則第7条等の規定に基づき、本人の代理人の個人番号カード、運転免許証又は旅券等の写しによる確認のほか、本人の代理人が税理士である場合においては、番号法施行規則第9条第2項等の規定に基づき、税務代理権限証書と税理士名簿に記載されている事項等を確認するなどの方法により代理人の身元確認を行うとともに、本人の代理人が法定代理人である場合においては、番号法施行規則第6条第1項第1号等の規定に基づき、戸籍謄本その他その資格を証明する書類、任意代理人である場合においては、番号法施行規則第6条第1項第2項等の規定に基づき、委任状を確認するなどの方法により代理権の確認を行う。</li> <li>・各システムから情報を入手する場合は、各システムにおける情報の提供元が番号法等の規定に基づき、本人確認を行っている。</li> </ul>
個人番号の真正性確認の措置の内容	<p>&lt;税務事務における措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・番号法等の規定に基づき、個人番号カード等の書類又は住民基本台帳ネットワークシステムにより、個人番号の真正性の確認を行う。</li> <li>・税務関係書類が提出された都度、過去に入手した個人番号との突合を行い、変更があれば修正を行う。</li> </ul>
特定個人情報の正確性確保の措置の内容	<p>&lt;税務事務における措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・地方税法等の規定に基づき提出された税務関係書類は、そのまま原本として保管する必要がある。</li> <li>・申告内容に誤り等がある場合は、地方税法等の規定に基づく修正申告、更正の請求のほか、課税庁において更正、決定等を行う。</li> <li>・税務電算システムにおけるシステム入力時の入力項目の整合性や入力漏れのチェック機能に加え、システム入力後に入力内容を申告書等を基に確認を行うなど、情報の正確性の保持に努めている。</li> <li>・各システムから入手する情報は、各システムにおける情報の提供元が正確性を確保している。</li> </ul> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・統合宛名システムでは、個人番号の入手にあたっては、チェックデジットを確認している。</li> <li>・住民基本台帳ネットワークシステムから特定個人情報を入手する際には、当該対象者の個人番号を指定することを必須としており、当該対象者の情報であることを担保している。</li> <li>・住民基本台帳ネットワークシステムからの入手に使用する電子記録媒体は、セキュリティ対策済みの専用媒体を使用し、取扱いをサーバー室内に限定し、行政経営課員による厳格な管理を行っている。また、連携作業毎に取得した情報を確認し作業記録を残すとともに、作業前後で媒体の初期化を行い、媒体上での不必要な情報の混入や保存を防止している。</li> </ul>
その他の措置の内容	<p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・統合宛名システムでは、個人番号に変更が発生しても統合宛名番号に変更はなく、個人番号変更時には、変更前と変更後の個人番号を必須として統合宛名番号を管理している。</li> </ul>
リスクへの対策は十分か	<p>[ 十分である ]</p> <p>&lt;選択肢&gt;</p> <p>1) 特に力を入れている      2) 十分である</p> <p>3) 課題が残されている</p>

リスク4: 入手の際に特定個人情報漏えい・紛失するリスク	
リスクに対する措置の内容	<p>&lt; 税務事務における措置 &gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・税務関係書類は、納税義務者等から直接受け取ることを原則とし、郵送の場合は、誤配送を防止するため、所管する県税部名及び所在地を明記して、当該所在地あて送付するよう案内している。</li> <li>・入手した税務関係書類は、施錠できる書庫や倉庫等で保管している。</li> <li>・各システムから情報を入手する場合は、専用線を用いて行う。</li> <li>・電子記録媒体又はフラッシュメモリを使用する場合は、情報を暗号化する。</li> </ul> <p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・統合宛名システムでは、操作者による認証から認証解除を行うまでの間、監査証跡の記録を行っており、不適切な操作を抑止する効果を講じている。</li> <li>・統合宛名システムでは、ユーザ単位でアクセス権限を付与でき、不必要な情報へのアクセスを防止している。</li> <li>・住民基本台帳ネットワークシステムからの入手は、あらかじめ運用者を限定することで、詐取・奪取が行われないようにしている。</li> <li>・住民基本台帳ネットワークシステムからの入手に使用する電子記録媒体は、セキュリティ対策済みの専用媒体を使用し、取扱いをサーバー室内に限定し、行政経営課員による厳格な管理を行っている。また、媒体の外部持ち出しを禁止し、廃棄の際には物理的破壊により漏えい・紛失防止措置を講じている。</li> </ul>
リスクへの対策は十分か	<p>[ 十分である ]</p> <p>&lt; 選択肢 &gt;</p> <p>1) 特に力を入れている      2) 十分である</p> <p>3) 課題が残されている</p>
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。)におけるその他のリスク及びそのリスクに対する措置	
-	
<b>3. 特定個人情報の使用</b>	
リスク1: 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	
宛名システム等における措置の内容	<p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・統合宛名システムでは、ユーザ単位でアクセス権限を付与でき、不必要な情報へのアクセスを防止している。</li> <li>・統合宛名システムでは、ユーザIDによる識別とパスワードによる認証を実施しており、認証後は利用機能の認可機能により、そのユーザがシステム上で利用可能な機能を制限することで、不正利用が行えない対策を実施している。</li> <li>・統合宛名システムでは、利用できる端末をシステムで管理することにより、不要な端末からの利用ができないような対策を実施している。</li> <li>・統合宛名システムでは、パスワードポリシーに基づき、パスワードの適性のチェック、有効期限の管理を行い、不適切なパスワードの利用の禁止や有効期限切れのパスワードの失効を実施している。</li> <li>・統合宛名システムでは、システム間を跨る認証については、認証チェックを行うことで不正利用が行えない対策を実施している。</li> </ul>
事務で使用するその他のシステムにおける措置の内容	<p>&lt; 税務システムにおける措置 &gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・青森県情報セキュリティ基本方針、青森県情報セキュリティ対策基準及びこれらに基づき整備された情報セキュリティ実施手順並びに個別通達(以下「青森県情報セキュリティポリシー等」という。)に基づき、業務以外の目的で情報資産を利用してはならないこととされている。</li> <li>・税務電算システム及び滞納管理システム(以下「税務システム」という。)には、県税の賦課徴収事務で必要がない情報を保有しない。</li> <li>・税務システムは、他のシステムとオンラインでの接続はせず、県税の賦課徴収事務で必要がない情報との紐付けは行われない。</li> </ul>
その他の措置の内容	-
リスクへの対策は十分か	<p>[ 十分である ]</p> <p>&lt; 選択肢 &gt;</p> <p>1) 特に力を入れている      2) 十分である</p> <p>3) 課題が残されている</p>

リスク2: 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	
ユーザ認証の管理	[ 行っている ] <span style="float: right;">&lt;選択肢&gt; 1) 行っている 2) 行っていない</span>
具体的な管理方法	<p>&lt;税務システムにおける措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・税務システムの利用は、執務室内に設置された特定の端末を用いて行い、その利用に当たっては、利用できる税務職員を特定し、当該税務職員ごとにユーザIDを割り当て、ユーザID及びパスワードによる認証を行う。</li> <li>・税務電算システムの閲覧状況については、アクセスログを記録し、必要に応じて検査を行うとともに、記録簿により、閲覧年月日、ログイン・ログアウト時間及び利用目的等を複数職員で確認している。</li> <li>・覗き込みや不正な端末利用を防ぐため、利用を終了したときは、直ちにログアウトすることを徹底している。</li> </ul> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・統合宛名システムでは、ユーザIDによる識別とパスワードによる認証を実施しており、認証後は利用機能の認可機能により、そのユーザがシステム上で利用可能な機能を制限することで、不正利用が行えない対策を実施している。</li> <li>・統合宛名システムでは、システムの利用できる端末をシステムで管理することにより、不要な端末からの利用ができないような対策を実施している。</li> <li>・統合宛名システムでは、パスワードポリシーに基づき、パスワードの適性のチェック、有効期限の管理を行い、不適切なパスワードの利用の禁止や有効期限切れのパスワードの失効を実施している。</li> <li>・統合宛名システムでは、システム間を跨る認証については、認証チェックを行うことで不正利用が行えない対策を実施している。</li> </ul>
アクセス権限の発効・失効の管理	[ 行っている ] <span style="float: right;">&lt;選択肢&gt; 1) 行っている 2) 行っていない</span>
具体的な管理方法	<p>&lt;税務システムにおける措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・職員の異動等により新たなアクセス権限が必要となった場合には、事務に必要な範囲でアクセス権限を付与し、当該職員にユーザIDを割り当てる。</li> <li>・職員の異動等により付与していたアクセス権限が不要となった場合には、当該職員に割り当てたユーザIDを削除する。</li> </ul> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・統合宛名システムでは、ユーザ単位で権限付与を実施できる機能を有している。</li> <li>・統合宛名システムへのユーザIDごとのアクセス権限については、行政経営課が管理を行い、登録/変更の際は、行政経営課が設定の変更を行っている。その他の者は、アクセス権限の登録/変更を行うためのアクセス権限が与えられていない。</li> <li>・人事異動の場合等、権限が不要となった場合は、行政経営課が、不要となったIDや権限を変更または削除する。</li> </ul>
アクセス権限の管理	[ 行っている ] <span style="float: right;">&lt;選択肢&gt; 1) 行っている 2) 行っていない</span>
具体的な管理方法	<p>&lt;税務システムにおける措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・共用のユーザIDは発行せず、職員ごとにユーザIDを発行している。</li> <li>・職員の異動等により、アクセス権限の更新事由が生じた際は、その都度、発効・失効の管理を行っている。</li> <li>・青森県情報セキュリティポリシー等に基づき、定期的なパスワードの変更等、ユーザID及びパスワードの適正な管理の遵守を義務付けている。</li> </ul> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・統合宛名システムでは、ユーザ単位でアクセス権限を管理している。</li> <li>・統合宛名システムへのユーザIDごとのアクセス権限については、行政経営課が管理を行っている。</li> <li>・ユーザIDやアクセス権限については、行政経営課が随時確認し、不要となったIDや権限を変更または削除する。</li> </ul>

特定個人情報の使用の記録	[ 記録を残している ]	<選択肢> 1) 記録を残している 2) 記録を残していない
具体的な方法	<p>&lt;税務システムにおける措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・税務電算システムの閲覧状況については、アクセスログを記録し、必要に応じて検査を行うとともに、記録簿により、閲覧年月日、ログイン・ログアウト時間及び利用目的等を複数職員で確認している。</li> <li>・滞納管理システムについては、青森県情報セキュリティポリシー等に基づき、システム管理者が運用管理しており、毎日、その使用状況の確認等を行っている。</li> <li>・国税連携システムについては、操作ログ及びアクセスログを記録し、必要に応じて確認等を行う。</li> </ul> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・統合宛名システムでは、操作者による認証から認証解除を行うまでの間、監査証跡の記録を行っている。</li> <li>・監査証跡については7年間保存し、月に1度行政経営課が検査・分析を行い、不正アクセス(操作)がないことを確認している。</li> </ul>	
その他の措置の内容	権限のない者の利用を防ぐため、端末の利用を終了したときは、直ちにログアウトすることを徹底している。	
リスクへの対策は十分か	[ 十分である ]	<選択肢> 1) 特に力を入れている 2) 十分である 3) 課題が残されている
リスク3: 従業者が事務外で使用するリスク		
リスクに対する措置の内容	<p>&lt;税務システムにおける措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・青森県情報セキュリティポリシー等に基づき、職員は業務以外の目的で情報資産を利用してはならないこととされており、業務以外の目的での情報の外部への持ち出し、情報システムへのアクセス等を禁止している。</li> <li>・税務電算システムの閲覧状況については、アクセスログを記録し、必要に応じて検査を行うとともに、記録簿により、閲覧年月日、ログイン・ログアウト時間及び利用目的等を複数職員で確認している。</li> <li>・滞納管理システムについては、青森県情報セキュリティポリシー等に基づき、システム管理者が運用管理しており、毎日、その使用状況の確認等を行っている。</li> <li>・研修・会議等において、業務以外の目的での情報の利用禁止など、青森県情報セキュリティポリシー等の遵守について、周知している。</li> </ul> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・統合宛名システムでは、ユーザIDによる認証と認可機能により、そのユーザがシステム上で利用可能な機能を制限することで、個人番号関連業務関係者以外はアクセスできないよう対策を実施している。</li> <li>・統合宛名システムへのユーザIDごとのアクセス権限については、行政経営課が管理を行い、登録／変更の際は、行政経営課が設定の変更を行っている。</li> <li>・ユーザIDやアクセス権限については、行政経営課が随時確認し、不要となったIDや権限を変更または削除する。</li> <li>・統合宛名システムの操作(異動権限あり)者が、退職や別部門へ異動する場合は、異動日をもって統合宛名システムの利用ができないよう、利用権限を変更・確認している。</li> </ul> <p>&lt;統合宛名システムの運用における措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・統合宛名システムにより照会を行う場合は、照会内容について事前に内部決裁を行い、特定の職員が管理するユーザID及びパスワードによりアクセスし、決裁どおりの照会かどうか確認を行った上で照会を行う。</li> </ul>	
リスクへの対策は十分か	[ 十分である ]	<選択肢> 1) 特に力を入れている 2) 十分である 3) 課題が残されている
リスク4: 特定個人情報ファイルが不正に複製されるリスク		
リスクに対する措置の内容	<p>&lt;税務システムにおける措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・青森県情報セキュリティポリシー等に基づき、業務以外の目的で情報資産を利用してはならないこととされており、機密性の高い情報資産について、必要以上の複製を禁止している。</li> <li>・税務電算システムについては、職員ごとにアクセス権限が付与されたユーザID及びパスワードによる認証を行い、アクセスログを記録しているほか、専用端末は外部記憶媒体の接続を無効とし、データの複製・持出しができないよう設定されている。</li> <li>・滞納管理システムについては、職員ごとにアクセス権限が付与されたユーザID及びパスワードによる認証を行い、システム管理者が毎日その使用状況を確認しているほか、システム管理者が指定した端末以外の端末で利用することができないよう設定されている。</li> </ul> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・本番環境不具合時の運用対策として、特定個人情報ファイルが含まれるシステムディスクの複製(コピー)を行っているが、複製データへのアクセス権限については行政経営課員以外は行えないように、複製データで構築された特定個人情報を扱うシステムの操作認証は適切な方法で実施する。</li> </ul>	
リスクへの対策は十分か	[ 十分である ]	<選択肢> 1) 特に力を入れている 2) 十分である 3) 課題が残されている



<p>特定個人情報の使用におけるその他のリスク及びそのリスクに対する措置</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・各端末には、ウイルス対策ソフトを備え、システム管理者はウイルス対策ソフトのエンジンやパターンファイルを、常に最新の状態に保つよう、これらの更新を行う。</li> <li>・税務電算システムの専用端末には、情報漏えい対策ソフトを導入し、一部機能の使用制限等を行っている。</li> </ul>	
<p><b>4. 特定個人情報ファイルの取扱いの委託</b> <span style="float: right;">[ ] 委託しない</span></p>	
<p>委託先による特定個人情報の不正入手・不正な使用に関するリスク          委託先による特定個人情報の不正な提供に関するリスク          委託先による特定個人情報の保管・消去に関するリスク          委託契約終了後の不正な使用等のリスク          再委託に関するリスク</p>	
<p>情報保護管理体制の確認</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>・委託先の選定に当たっては、青森県情報セキュリティポリシー等に基づき、情報セキュリティ対策が確保されることを確認し、委託先(再委託先を含む。)には、青森県情報セキュリティポリシー等のうち委託先が守るべき内容の遵守及びその機密事項を説明しなければならないこととされている。</li> <li>・委託先との契約に当たっては、青森県個人情報保護条例及び青森県情報セキュリティポリシー等に基づき、個人情報の適正な取扱い及び情報セキュリティ対策に関する事項を明記した契約を締結し、委託先に当該事項の遵守を徹底させるとともに、契約期間中にあつては、必要に応じて当該事項に係る確認及び措置を行うこととしている。</li> <li>・国税連携システムのLGWAN-ASPサービス提供業務は、地方税共同機構が認定委託先事業者の認定等に関する要綱に基づき認定した事業者に委託している。当該事業者は、ISMS認証(又はプライバシーマーク)を取得しているとともに、「地方税法施行規則第24条の40第3項第2号及び第3号に規定する電気通信回線その他の電気通信設備に関する技術基準及び情報通信の技術の利用における安全性及び信頼性を確保するために必要な事項に関する基準」(平成31年総務省告示第151号)の各規定に適合したセキュリティ対策が確保されると認められている。また、地方税共同機構による情報セキュリティ監査が実施されており、監査結果についての報告を受けている。</li> </ul>
<p>特定個人情報ファイルの閲覧者・更新者の制限</p>	<p>[ 制限している ] <span style="float: right;">&lt;選択肢&gt; 1) 制限している      2) 制限していない</span></p>
<p>具体的な制限方法</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>・委託業務に着手する前に、当該委託業務に係る委託先の責任者及び従事者を特定するため、当該責任者及び従事者の内容を書面にて提出させる。</li> <li>・各システムを利用する際は、委託先の責任者及び従事者ごとにアクセス権限の設定を行い、利用範囲を必要最小限に制限する。</li> </ul>
<p>特定個人情報ファイルの取扱いの記録</p>	<p>[ 記録を残している ] <span style="float: right;">&lt;選択肢&gt; 1) 記録を残している      2) 記録を残していない</span></p>
<p>具体的な方法</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>・委託業務の記録(作業日時、従事者及び作業内容等)を書面にて報告を求め、保管している。</li> <li>・システムを利用する際は、システムの利用履歴(アクセスログ等)を記録している。</li> </ul>
<p>特定個人情報の提供ルール</p>	<p>[ 定めている ] <span style="float: right;">&lt;選択肢&gt; 1) 定めている      2) 定めていない</span></p>
<p>委託先から他者への提供に関するルールの内容及びルール遵守の確認方法</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>・委託先は、契約、個人情報保護条例及び青森県情報セキュリティポリシー等に基づき、原則として、第三者への情報の提供が禁じられており、例外的に、県が委託業務について再委託を認めた場合に限り、再委託先への提供が認められている。</li> <li>・再委託は、再委託の相手方、範囲、理由、情報セキュリティ対策及び過去の実績等を勘案し、適当と認められる場合のみ承諾する。</li> <li>・契約により、委託先は事務に従事している者に対し、当該事務に係る個人情報の保護に関して必要な事項を周知することとされている。</li> <li>・ルール遵守の確認方法として、必要に応じて、契約、個人情報保護条例及び青森県情報セキュリティポリシー等の遵守状況について再委託先に実地調査を行い、直接確認することができることとしている。</li> </ul>
<p>委託元と委託先間の提供に関するルールの内容及びルール遵守の確認方法</p>	<p>契約において、機密情報の受領又は返却する場合、当該受領又は返却に係る書面を相互に発行する等の機密情報の取扱いに関する事項を定め、必要に応じて、その遵守状況を直接確認することができることとしている。</p>
<p>特定個人情報の消去ルール</p>	<p>[ 定めている ] <span style="float: right;">&lt;選択肢&gt; 1) 定めている      2) 定めていない</span></p>
<p>ルールの内容及びルール遵守の確認方法</p>	<p>契約において、機密情報の利用等が完了した場合、原則として、委託先は県に当該機密情報を速やかに返却することとしており、県が機密情報の廃棄を要求した場合に限り、委託先は機密情報が完全に破棄されたことを確認し、県に報告書を提出することとしている。</p>

委託契約書中の特定個人情報ファイルの取扱いに関する規定		[ <input type="checkbox"/> 定めている ]	<選択肢> 1) 定めている	2) 定めていない
	規定の内容	<ul style="list-style-type: none"> <li>・青森県情報セキュリティポリシー等の遵守</li> <li>・委託先の責任者、委託内容、作業員、作業場所の特定</li> <li>・提供されるサービスレベルの保証</li> <li>・従業員に対する教育の実施</li> <li>・提供された情報の目的外利用及び委託先以外の者への提供の禁止</li> <li>・業務上知り得た情報の守秘義務</li> <li>・再委託に関する制限事項の遵守</li> <li>・委託業務の終了時の情報資産の返還、廃棄等</li> <li>・委託業務の定期報告及び緊急時義務</li> <li>・県による事故時等の公表</li> <li>・青森県情報セキュリティポリシー等が遵守されなかった場合の規定（損害賠償等）</li> </ul>		
再委託先による特定個人情報ファイルの適切な取扱いの確保		[ <input type="checkbox"/> 十分に行っている ]	<選択肢> 1) 特に力を入れて行っている	2) 十分に行っている 3) 十分に行っていない 4) 再委託していない
	具体的な方法	<p>次に掲げる要件が満たされている場合に限り、再委託を承諾している。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・再委託先において、十分な情報セキュリティ対策が講じられていること。</li> <li>・再委託先の一切の行為について、委託先が最終責任を負うこと。</li> <li>・再委託先に契約、青森県個人情報保護条例及び青森県情報セキュリティポリシー等の遵守を十分に教育、徹底させること。</li> <li>・契約、青森県個人情報保護条例及び青森県情報セキュリティポリシー等の遵守状況について、県が再委託先に直接確認できるものとされていること。</li> </ul>		
その他の措置の内容		—		
リスクへの対策は十分か		[ <input type="checkbox"/> 十分である ]	<選択肢> 1) 特に力を入れている	2) 十分である 3) 課題が残されている
特定個人情報ファイルの取扱いの委託におけるその他のリスク及びそのリスクに対する措置				
—				
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。）				[ <input type="checkbox"/> ] 提供・移転しない
リスク1： 不正な提供・移転が行われるリスク				
特定個人情報の提供・移転の記録		[ <input type="checkbox"/> 記録を残している ]	<選択肢> 1) 記録を残している	2) 記録を残していない
	具体的な方法	<ul style="list-style-type: none"> <li>・所得税申告書等のデータを他の地方公共団体に回送する場合は、番号法等の規定に基づき、特定個人情報の提供を受ける者の名称、特定個人情報の提供の日時及び提供する特定個人情報の項目等を記録して、7年間保存する。</li> <li>・所得税申告書等のデータを他の地方公共団体に回送については、専用線を用い、暗号化した上で、決められた情報のみ提供するようにシステムで制御している。</li> </ul>		
特定個人情報の提供・移転に関するルール		[ <input type="checkbox"/> 定めている ]	<選択肢> 1) 定めている	2) 定めていない
	ルール内容及びルール遵守の確認方法	<ul style="list-style-type: none"> <li>・所得税申告書等のデータを他の地方公共団体に回送する場合は、番号法等の規定に基づき、特定個人情報の提供を受ける者の名称、特定個人情報の提供の日時及び提供する特定個人情報の項目等を記録して、7年間保存する。</li> <li>・国税連携システム（eLTAX）を利用した特定個人情報の提供について、提供するデータの作成やシステムへの情報の格納、地方税ポータルセンタ（eLTAX）への送信方法が操作手引書等に記載されており、それに基づき提供処理を行っている。</li> <li>・所得税申告書等のデータを他の地方公共団体に回送する場合は、番号法等の規定による安全性及び信頼性を確保するために必要な基準として、内閣総理大臣が定める基準に従って行う。</li> </ul>		

その他の措置の内容	-	
リスクへの対策は十分か	[ 十分である ]	<選択肢> 1) 特に力を入れている 2) 十分である 3) 課題が残されている
リスク2: 不適切な方法で提供・移転が行われるリスク		
リスクに対する措置の内容	<ul style="list-style-type: none"> <li>・所得税申告書等のデータを他の地方公共団体に回送する場合は、番号法等の規定による安全性及び信頼性を確保するために必要な基準として、内閣総理大臣が定める基準に従って行う。</li> <li>・所得税申告書等のデータを他の地方公共団体に回送については、専用線を用い、暗号化した上で、決められた情報のみ提供するようにシステムで制御している。</li> </ul>	
リスクへの対策は十分か	[ 十分である ]	<選択肢> 1) 特に力を入れている 2) 十分である 3) 課題が残されている
リスク3: 誤った情報を提供・移転してしまうリスク、誤った相手に提供・移転してしまうリスク		
リスクに対する措置の内容	<ul style="list-style-type: none"> <li>・国税連携システム(eLTAX)において特定個人情報の提供処理を行う場合、システムでは決められた機能以外での提供は行うことはできず、提供先として国税庁及び都道府県以外を設定することはできない仕様となっている。また、地方税ポータルセンタ(eLTAX)と都道府県間は閉域網であるLGWAN、地方税ポータルセンタ(eLTAX)と国税庁間は専用回線を用いており、データを暗号化をしているため情報漏えいや紛失のリスクが軽減されている。</li> <li>・国税連携システム(eLTAX)では、特定個人情報の提供は、番号法施行規則第20条第3号の規定に基づき、安全性及び信頼性を確保するために必要な基準として、内閣総理大臣が定める基準に従っている。</li> </ul>	
リスクへの対策は十分か	[ 十分である ]	<選択肢> 1) 特に力を入れている 2) 十分である 3) 課題が残されている
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。)におけるその他のリスク及びそのリスクに対する措置		
-		
6. 情報提供ネットワークシステムとの接続 [ ] 接続しない(入手) [○] 接続しない(提供)		
リスク1: 目的外の入手が行われるリスク		
リスクに対する措置の内容	<p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・統合宛名システムでは、個人番号利用事務(システム)からの接続には認証を必須とし、個人番号利用事務(システム)以外のアクセスはできない対策を実施している。</li> <li>・統合宛名システムでは、ユーザIDによる認証と認可機能により、そのユーザのシステム利用を制限することで、個人番号関連業務関係者以外はアクセスできないよう対策を実施している。</li> </ul> <p>&lt;中間サーバー・ソフトウェアにおける措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・情報照会機能(※1)により、情報提供ネットワークシステムに情報照会を行う際には、情報提供許可証の発行と照会内容の照会許可照会リスト(※2)との照会を情報提供ネットワークシステムに求め、情報提供ネットワークシステムから情報提供許可証を受領してから情報照会を実施することになる。つまり、番号法上認められた情報連携以外の照会を拒否する機能を備えており、目的外提供やセキュリティリスクに対応している。</li> <li>・中間サーバーの職員認証・権限管理機能(※3)では、ログイン時の職員認証の他に、ログイン・ログアウトを実施した職員、時刻、操作内容の記録が実施されるため、不適切な接続端末の操作や、不適切なオンライン連携を抑止する仕組みになっている。</li> </ul> <p>(※1) 情報提供ネットワークシステムを使用した特定個人情報の照会及び照会した情報の受領を行う機能。  (※2) 番号法別表第2及び第19条第16号に基づき、事務手続ごとに情報照会者、情報提供者、照会・提供可能な特定個人情報をリスト化したもの。  (※3) 中間サーバーを利用する職員の認証と職員に付与された権限に基づいた各種機能や特定個人情報へのアクセス制御を行う機能。</p>	

リスクへの対策は十分か	[ 十分である ]	<選択肢> 1) 特に力を入れている 3) 課題が残されている	2) 十分である
リスク2: 安全が保たれない方法によって入手が行われるリスク			
リスクに対する措置の内容	<p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt; ・統合宛名システムでは、情報入手元が中間サーバーであることを確認後、情報を入手している。 ・統合宛名システムでは、通信路セキュリティとして経路暗号化を実施している。</p> <p>&lt;中間サーバー・ソフトウェアにおける措置&gt; 中間サーバーは、特定個人情報保護委員会との協議を経て、内閣総理大臣が設置・管理する情報提供ネットワークシステムを使用した特定個人情報の入手のみ実施できるよう設計されるため、安全性が担保されている。</p> <p>&lt;中間サーバー・プラットフォームにおける措置&gt; ・中間サーバーと既存システム、情報提供ネットワークシステムとの間は、高度なセキュリティを維持した行政専用のネットワーク(総合行政ネットワーク等)を利用することにより、安全性を確保している。 ・中間サーバーと団体についてはVPN等の技術を利用し、団体ごとに通信回線を分離するとともに、通信を暗号化することで安全性を確保している。</p> <p>&lt;中間サーバーの運用における措置&gt; 情報提供ネットワークシステムを利用する場合は、どの職員がどの特定個人情報をいつ何のために利用したかがすべて記録される。番号法及び条例上認められる提供以外受けつけないようにしており、システム上提供が認められなかった場合についても記録を残し、提供記録は7年分保存する。また、中間サーバーの職員認証・権限管理機能によるアクセス権限の付与及びその記録の管理等、中間サーバーの運用方針については国の規定に沿って行う。</p>		
リスクへの対策は十分か	[ 十分である ]	<選択肢> 1) 特に力を入れている 3) 課題が残されている	2) 十分である
リスク3: 入手した特定個人情報ที่ไม่正確であるリスク			
リスクに対する措置の内容	<p>&lt;税務事務における措置&gt; ・入手した特定個人情報について、税務電算システム内の情報と突合を行い、真正性及び正確性確認を行う。また、別途、届出又は申告時には、その都度、届出などの内容と突合を行い、特定個人情報の正確性確認を行う。</p> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt; ・統合宛名システムでは、中間サーバーに情報入手リクエストを要求する際は、リクエスト先が中間サーバーであることを確認している。</p> <p>&lt;中間サーバー・ソフトウェアにおける措置&gt; ・中間サーバーは、特定個人情報保護委員会との協議を経て、内閣総理大臣が設置・管理する情報提供ネットワークシステムを使用して、情報提供用個人識別符号により紐付けられた照会対象者に係る特定個人情報を入手するため、正確な照会対象者に係る特定個人情報を入手することが担保されている。</p>		
リスクへの対策は十分か	[ 十分である ]	<選択肢> 1) 特に力を入れている 3) 課題が残されている	2) 十分である

リスク4: 入手の際に特定個人情報漏えい・紛失するリスク	
リスクに対する措置の内容	<p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt;  ・統合宛名システムでは、通信路セキュリティとして経路暗号化を実施している。</p> <p>&lt;中間サーバー・ソフトウェアにおける措置&gt;  ・中間サーバーは、情報提供ネットワークシステムを使用した特定個人情報の入手のみを実施するため、漏えい・紛失のリスクに対応している(※)  ・既存システムからの接続に対し認証を行い、許可されていないシステムからのアクセスを防止する仕組みを設けている。  ・情報照会が完了又は中断した情報照会結果については、一定期間経過後に当該結果を情報照会機能において自動で削除することにより、特定個人情報漏えい・紛失するリスクを軽減している。  ・中間サーバーの職員認証・権限管理機能では、ログイン時の職員認証の他に、ログイン・ログアウトを実施した職員、時刻、操作内容の記録が実施されるため、不適切な接続端末の操作や、不適切なオンライン連携を抑制する仕組みになっている。  (※)中間サーバーは、情報提供ネットワークシステムを使用して特定個人情報を送信する際、送信する特定個人情報の暗号化を行っており、照会者の中間サーバーでしか復号できない仕組みになっている。そのため、情報提供ネットワークシステムでは復号されないものとなっている。</p> <p>&lt;中間サーバー・プラットフォームにおける措置&gt;  ・中間サーバーと既存システム、情報提供ネットワークシステムとの間は、高度なセキュリティを維持した行政専用のネットワーク(総合行政ネットワーク等)を利用することにより、漏えい・紛失のリスクに対応している。  ・中間サーバーと団体についてはVPN等の技術を利用し、団体ごとに通信回線を分離するとともに、通信を暗号化することで漏えい・紛失のリスクに対応している。  ・中間サーバー・プラットフォーム事業者の業務は、中間サーバー・プラットフォームの運用、監視・障害対応等であり、業務上、特定個人情報へはアクセスすることはできない。</p> <p>&lt;中間サーバーの運用における措置&gt;  ・情報照会、情報提供の記録が逐一保存される仕組みが確立した統合宛名システムを通してやり取りすることで、不適切な方法で特定個人情報漏えい・紛失することを防止する。</p>
リスクへの対策は十分か	[ 十分である ] <選択肢> 1) 特に力を入れている 2) 十分である 3) 課題が残されている
リスク5: 不正な提供が行われるリスク	
リスクに対する措置の内容	
リスクへの対策は十分か	[ ] <選択肢> 1) 特に力を入れている 2) 十分である 3) 課題が残されている
リスク6: 不適切な方法で提供されるリスク	
リスクに対する措置の内容	
リスクへの対策は十分か	[ ] <選択肢> 1) 特に力を入れている 2) 十分である 3) 課題が残されている
リスク7: 誤った情報を提供してしまうリスク、誤った相手に提供してしまうリスク	
リスクに対する措置の内容	
リスクへの対策は十分か	[ ] <選択肢> 1) 特に力を入れている 2) 十分である 3) 課題が残されている

情報提供ネットワークシステムとの接続に伴うその他のリスク及びそのリスクに対する措置

＜中間サーバー・ソフトウェアにおける措置＞  
 ・中間サーバーの職員認証・権限管理機能では、ログイン時の職員認証の他に、ログイン・ログアウトを実施した職員、時刻、操作内容の記録が実施されるため、不適切な接続端末の操作や、不適切なオンライン連携を抑止する仕組みになっている。  
 ・情報連携においてのみ、情報提供用個人識別符号を用いることがシステム上担保されており、不正な名寄せが行われるリスクに対応している。

＜中間サーバー・プラットフォームにおける措置＞  
 ・中間サーバーと既存システム、情報提供ネットワークシステムとの間は、高度なセキュリティを維持した行政専用のネットワーク(総合行政ネットワーク等)を利用することにより、安全性を確保している。  
 ・中間サーバーと団体についてはVPN等の技術を利用し、団体ごとに通信回線を分離するとともに、通信を暗号化することで安全性を確保している。  
 ・中間サーバー・プラットフォームでは、特定個人情報を管理するデータベースを地方公共団体ごとに区分管理(アクセス制御)しており、中間サーバー・プラットフォームを利用する団体であっても他団体が管理する情報には一切アクセスできない。  
 ・特定個人情報の管理を地方公共団体のみが行うことで、中間サーバー・プラットフォームの保守・運用を行う事業者における情報漏えい等のリスクを極小化する。

7. 特定個人情報の保管・消去

リスク1: 特定個人情報の漏えい・滅失・毀損リスク

①NISC政府機関統一基準群	[ 政府機関ではない ]	＜選択肢＞ 1) 特に力を入れて遵守している 2) 十分に遵守している 3) 十分に遵守していない 4) 政府機関ではない
②安全管理体制	[ 十分に整備している ]	＜選択肢＞ 1) 特に力を入れて整備している 2) 十分に整備している 3) 十分に整備していない
③安全管理規程	[ 十分に整備している ]	＜選択肢＞ 1) 特に力を入れて整備している 2) 十分に整備している 3) 十分に整備していない
④安全管理体制・規程の職員への周知	[ 十分に周知している ]	＜選択肢＞ 1) 特に力を入れて周知している 2) 十分に周知している 3) 十分に周知していない
⑤物理的対策	[ 十分に行っている ]	＜選択肢＞ 1) 特に力を入れて行っている 2) 十分に行っている 3) 十分に行っていない
具体的な対策の内容	＜税務事務における措置＞ ・ホストコンピュータ及び周辺機器の設置場所は、施錠管理及び入退室管理されており、防火設備が整っている。 ・ホストコンピュータ及び周辺機器については、耐震措置が行われており、施錠管理を行っている。 ・ホストコンピュータ及び周辺機器の電源については、予備電源を設置しており、非常用発電機も備え付けがある。 ・端末機器については、執務室内の職員以外の者が立ち入ることのできない場所に、システム管理者の管理下で、セキュリティワイヤにより固定するなどの必要な措置を講じている。 ・入手した税務関係書類は、施錠できる書庫や倉庫等で保管している。  ＜統合宛名システムにおける措置＞ ・統合宛名システムの設置場所は、入退室者管理及び施錠管理され、有人監視している。 ・統合宛名システムの利用端末機器は、執務室内の職員以外の者が立ち入ることの出来ない場所に、システム管理者の管理の下で設置している。  ＜中間サーバー・プラットフォームにおける措置＞ 中間サーバー・プラットフォームをデータセンターに構築し、設置場所への入退室者管理、有人監視及び施錠管理をすることとしている。また、設置場所はデータセンター内の専用の領域とし、他テナントとの混在によるリスクを回避する。	

⑥技術的対策	[ 十分に行っている ]	<選択肢> 1) 特に力を入れて行っている 2) 十分に行っている 3) 十分に行っていない
具体的な対策の内容	<税務事務における措置> ・各システムは、青森県情報セキュリティポリシー等に基づき、情報セキュリティ対策が講じられており、その利用に当たっては、職員ごとに割り当てられたユーザIDへのアクセス権限の付与及び当該ユーザID及びパスワードによる認証を行っている。 ・税務電算システムについては、専用端末からのみ利用することができ、当該専用端末は外部記憶媒体の接続を無効とし、データの複製・持出しができないよう設定されている。 ・各システムの端末には、ウイルス対策ソフトを備え、システム管理者はウイルス対策ソフト等のエンジンやパターンファイルを、常に最新の状態に保つよう、これらの更新を行う。 ・不正アクセス対策として、ファイアウォール及び侵入検知システムを導入して管理している。  <統合宛名システムにおける措置> ・統合宛名システムでは、ユーザIDによる識別とパスワードによる認証を実施している。 ・統合宛名システムの稼働するLANでは、ファイアウォールによるアクセス制御や侵入検知システムによる外部からの不正アクセス等、青森県セキュリティポリシー等に基づく適切なセキュリティ対策が講じられている。 ・統合宛名システムではウイルス対策ソフトを導入し、随時パターンファイルの更新を行うとともに、OSやミドルウェアについても、随時セキュリティパッチの適用を行うこととしている。  <中間サーバー・プラットフォームにおける措置> ・中間サーバー・プラットフォームではUTM(コンピュータウイルスやハッキングなどの脅威からネットワークを効率的かつ包括的に保護する装置)等を導入し、アクセス制限、侵入検知及び侵入防止を行うとともに、ログの解析を行う。 ・中間サーバー・プラットフォームでは、ウイルス対策ソフトを導入し、パターンファイルの更新を行う。 ・導入しているOS及びミドルウェアについて、必要に応じてセキュリティパッチの適用を行う。	
⑦バックアップ	[ 十分に行っている ]	<選択肢> 1) 特に力を入れて行っている 2) 十分に行っている 3) 十分に行っていない
⑧事故発生時手順の策定・周知	[ 十分に行っている ]	<選択肢> 1) 特に力を入れて行っている 2) 十分に行っている 3) 十分に行っていない
⑨過去3年以内に、評価実施機関において、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> 1) 発生あり 2) 発生なし
その内容	-	
再発防止策の内容	-	
⑩死者の個人番号	[ 保管している ]	<選択肢> 1) 保管している 2) 保管していない
具体的な保管方法	死者の個人番号は、生存する個人の個人番号と分けて管理しないため、「Ⅲ 特定個人情報ファイルの取扱いプロセスにおけるリスク対策」において示す、生存する個人の個人番号と同様の管理を行う。	

その他の措置の内容	-	
リスクへの対策は十分か	[ 十分である ]	<選択肢> 1) 特に力を入れている      2) 十分である 3) 課題が残されている
リスク2: 特定個人情報が古い情報のまま保管され続けるリスク		
リスクに対する措置の内容	・特定個人情報は、地方税法の規定による申告及び届出等の提出の都度、随時最新の住所情報等に更新されるほか、賦課徴収事務において、必要に応じて調査等を行い情報の更新を行う。	
リスクへの対策は十分か	[ 十分である ]	<選択肢> 1) 特に力を入れている      2) 十分である 3) 課題が残されている
リスク3: 特定個人情報が消去されずいつまでも存在するリスク		
消去手順	[ 定めている ]	<選択肢> 1) 定めている      2) 定めていない
手順の内容	<税務事務における措置> ・データについては、青森県文書取扱規程、青森県情報セキュリティポリシー等に基づき、権限ある職員がシステム上の処理又は物理的破壊により消去する。 ・申告書等の紙媒体については、外部業者による裁断溶解処理を職員の立会いの下で行う。  <統合宛名システムにおける措置> ・統合宛名システムでは、ユーザIDによる認証と認可機能により、そのユーザがシステム上で利用可能な機能を制限している。 ・情報消去等のメンテナンス作業については、行政経営課員に操作権限を限定し、不用意な誤消去等を防止している。	
その他の措置の内容	-	
リスクへの対策は十分か	[ 十分である ]	<選択肢> 1) 特に力を入れている      2) 十分である 3) 課題が残されている
特定個人情報の保管・消去におけるその他のリスク及びそのリスクに対する措置		
-		



## IV その他のリスク対策 ※

1. 監査	
①自己点検	<p>[ 十分に行っている ] &lt;選択肢&gt; 1) 特に力を入れて行っている 2) 十分に行っている 3) 十分に行っていない</p> <p>具体的なチェック方法</p> <p>&lt;税務事務における措置&gt; ・毎年度、全職員が情報セキュリティ対策、個人情報の取扱い及び公文書管理に関する自己点検をそれぞれ行っている。 ・国税連携システムについては、「地方税法施行規則第24条の40第3項第2号及び第3号に規定する電気通信回線その他の電気通信設備に関する技術基準及び情報通信の技術の利用における安全性及び信頼性を確保するために必要な事項に関する基準」(平成31年総務省告示第151号)の達成状況について、自己評価を実施している。</p> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt; ・青森県情報セキュリティポリシー等に基づき、統合宛名システムの運用に携わる職員に対し、定期的に自己点検を行うこととしている。</p> <p>&lt;中間サーバー・プラットフォームにおける措置&gt; 運用規則等に基づき、中間サーバー・プラットフォームの運用に携わる職員及び事業者に対し、定期的に自己点検を実施することとしている。</p>
②監査	<p>[ 十分に行っている ] &lt;選択肢&gt; 1) 特に力を入れて行っている 2) 十分に行っている 3) 十分に行っていない</p> <p>具体的な内容</p> <p>&lt;税務事務における措置&gt; ・青森県情報セキュリティ基本方針及び青森県情報セキュリティ対策基準に基づき、これらの遵守状況を検証するため、定期的(年1回)又は必要に応じて情報セキュリティ監査を実施している。 ・青森県情報セキュリティポリシー等に基づき、適正な税務情報の取扱い及び情報セキュリティ対策が講じられているか、定期的(年1回)に検査を行っている。 ・国税連携システムについては、毎年度、地方税共同機構による情報セキュリティ監査が実施されている。また、同機構が運営する地方税ポータルセンタ(eLTAX)については、同機構において、毎年度、情報セキュリティ監査(外部監査)を実施している。</p> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt; ・青森県情報セキュリティポリシー等に基づき、統合宛名システムについて、定期的に監査を行うこととしている。</p> <p>&lt;中間サーバー・プラットフォームにおける措置&gt; 運用規則等に基づき、中間サーバー・プラットフォームについて、定期的に監査を行うこととしている。</p>
2. 従業者に対する教育・啓発	
従業者に対する教育・啓発	<p>[ 十分に行っている ] &lt;選択肢&gt; 1) 特に力を入れて行っている 2) 十分に行っている 3) 十分に行っていない</p> <p>具体的な方法</p> <p>&lt;税務事務における措置&gt; ・青森県情報セキュリティ基本方針及び青森県情報セキュリティ対策基準に基づき、情報セキュリティ研修(eラーニング等)を実施している。 ・地方税法をはじめとした守秘義務規定の遵守及び適正な税務情報の取扱いの徹底について、通達等の発出や会議での周知等により、機会ある都度指導している。 ・税務新任者については、税務新任者研修及び職場内研修で税務電算システム、個人情報保護等に関する研修を行い、税務新任者以外の職員についても、研修等において、同様の指導を行っている。 ・情報セキュリティ対策、個人情報の取扱い及び公文書管理に関する自己点検の結果を踏まえて、その都度、これらの適切な対応について指導している。 ・違反行為を行った者は、その都度指導の上、違反行為の程度によっては懲戒の対象となりうる。</p> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt; ・青森県情報セキュリティポリシー等に基づき、職員に対する情報セキュリティ研修(eラーニング等)を行っており、統合宛名システムの運用に携わる職員についても、同様にセキュリティ研修等を行うこととしている。また、違反行為を行った職員への措置についても同ポリシー等に規定している。</p> <p>&lt;中間サーバー・プラットフォームにおける措置&gt; ・中間サーバー・プラットフォームの運用に携わる職員及び事業者に対し、セキュリティ研修等を実施することとしている。 ・中間サーバー・プラットフォームの業務に就く場合は、運用規則等について研修を行うこととしている。</p>
3. その他のリスク対策	
<p>&lt;中間サーバー・プラットフォームにおける措置&gt; 中間サーバー・プラットフォームを活用することにより、統一した設備環境による高レベルのセキュリティ管理(入退室管理等)、運用担当者によるセキュリティリスクの低減、及び技術力の高い運用担当者による均一的で安定したシステム運用・監視を実現する。</p>	

## V 開示請求、問合せ

1. 特定個人情報の開示・訂正・利用停止請求	
①請求先	〒030-8570 青森市長島一丁目1-1 青森県総務部総務学事課文書・情報公開グループ 電話：017-734-9083
②請求方法	指定様式による書面の提出により、開示・訂正・利用訂正請求を受け付ける。
特記事項	本県ホームページ上に、請求先、請求方法、諸費用等について掲載している。
③手数料等	<p>[ 有料 ] <span style="float: right;">&lt;選択肢&gt; 1) 有料      2) 無料</span></p> <p>【公文書の写しの交付を希望される場合のみ】 ○公文書1枚(A3サイズまで)につき ・白黒コピー 10円 ・カラーコピー 30円 ※電磁的記録を複製したCD-R等の交付を受ける場合は所定の費用 )</p> <p>(手数料額、納付方法: ○郵送による交付を希望する場合は上記費用と併せて郵送料</p> <p>【納付方法】 窓口での現金納付又は納入通知書による納付等</p>
④個人情報ファイル簿の公表	[ 行っている ] <span style="float: right;">&lt;選択肢&gt; 1) 行っている      2) 行っていない</span>
個人情報ファイル名	税務部門オンラインシステム
公表場所	①青森県庁東棟1階県政情報センター及び県出先機関窓口 ②本県ホームページ( <a href="http://www.pref.aomori.lg.jp/kensei/jkoukai/kojintourokubo.html">http://www.pref.aomori.lg.jp/kensei/jkoukai/kojintourokubo.html</a> )
⑤法令による特別の手続	—
⑥個人情報ファイル簿への不記載等	—
2. 特定個人情報ファイルの取扱いに関する問合せ	
①連絡先	青森県総務部税務課 〒030-8570 青森県青森市長島一丁目1-1 電話：017-734-9064
②対応方法	問合せを受け付けたときは、問合せの内容及びその対応について記録を残す。

## VI 評価実施手続

1. 基礎項目評価	
①実施日	平成30年11月15日
②しきい値判断結果	[ 基礎項目評価及び全項目評価の実施が義務付けられる ] <選択肢> 1) 基礎項目評価及び全項目評価の実施が義務付けられる 2) 基礎項目評価及び重点項目評価の実施が義務付けられる(任意に全項目評価を実施) 3) 基礎項目評価の実施が義務付けられる(任意に全項目評価を実施) 4) 特定個人情報保護評価の実施が義務付けられない(任意に全項目評価を実施)
2. 国民・住民等からの意見の聴取	
①方法	あおり県民政策提案実施要綱に基づき実施
②実施日・期間	平成30年11月22日から12月21日
③期間を短縮する特段の理由	—
④主な意見の内容	意見の提出なし。
⑤評価書への反映	—
3. 第三者点検	
①実施日	平成31年1月18日
②方法	青森県情報公開・個人情報保護審査会において第三者点検を実施した。
③結果	対象業務に係る全項目評価書及び関係資料について審議した結果、当該評価書の内容は、適切に記述されていると認められる。
4. 特定個人情報保護委員会の承認【行政機関等のみ】	
①提出日	
②特定個人情報保護委員会による審査	

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
平成29年7月5日	I. 5	<p>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(以下「番号法」という。)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・第9条第1項 別表第1の16の項及び89の項</li> <li>・第9条第2項</li> <li>・第9条第5項</li> </ul> <p>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別表第一の主務省令で定める事務を定める命令</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・第16条及び第64条</li> </ul> <p>青森県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施行条例案</p>	<p>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(以下「番号法」という。)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・第9条第1項 別表第1の16の項及び89の項</li> <li>・第9条第2項</li> <li>・第9条第5項</li> </ul> <p>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別表第一の主務省令で定める事務を定める命令</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・第16条及び第64条</li> </ul> <p>青森県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施行条例案</p>	事後	時点修正(重要な変更にあたらない)
平成29年7月5日	I. 7. ②	税務課長 上館 誠吾	税務課長 織田 勝則	事後	時点修正(重要な変更にあたらない)
平成29年7月5日	II. 2. ⑤	平成28年1月予定	平成28年1月4日	事後	時点修正(重要な変更にあたらない)
平成29年7月5日	II. 3. ④	<p>1. (略)</p> <p>2. (略)</p> <p>3. 行政機関・独立行政法人等 都道府県知事は、地方税法第72の59第1項の規定により、国税庁(税務署)に対し、所得税の申告書等の閲覧又は記録の請求を行った場合は、関係書類を閲覧又は記録することができることとされている。</p> <p>4. (略)</p> <p>5. (略)</p>	<p>1. (同左)</p> <p>2. (同左)</p> <p>3. 行政機関・独立行政法人等 都道府県知事は、地方税法第72条の59第1項の規定により、国税庁(税務署)に対し、所得税の申告書等の閲覧又は記録の請求を行った場合は、関係書類を閲覧又は記録することができることとされている。</p> <p>4. (同左)</p> <p>5. (同左)</p>	事後	誤字脱字の修正(重要な変更にあたらない)
平成29年7月5日	III. 2. リスク4. 入手の際に特定個人情報情報が漏えい・紛失するリスク	<p>&lt;税務事務における措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・税務関係書類は、納税義務者等から直接受け取ることを原則とし、郵送の場合は、誤配送を防止するため、所管する県税部名及び所在地を明記して、当該所在地あて送付すよう案内している。</li> <li>・入手した税務関係書類は、施錠できる書庫や倉庫等で保管している。</li> <li>・各システムから情報を入手する場合は、専用線を用いて行う。</li> </ul> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt; (略)</p>	<p>&lt;税務事務における措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・税務関係書類は、納税義務者等から直接受け取ることを原則とし、郵送の場合は、誤配送を防止するため、所管する県税部名及び所在地を明記して、当該所在地あて送付すよう案内している。</li> <li>・入手した税務関係書類は、施錠できる書庫や倉庫等で保管している。</li> <li>・各システムから情報を入手する場合は、専用線を用いて行う。</li> </ul> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt; (同左)</p>	事後	誤字脱字の修正(重要な変更にあたらない)

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
平成30年11月6日	II. 5. 提供先1. ①	番号法第19条第8号	番号法第19条第9号	事後	時点修正(重要な変更にならない)
平成30年11月6日	II. (別添2)特定個人情報ファイル記録項目	15. 収納 ≪自動車税収納マスター(米軍収納マスター含む)≫ 登録番号、賦課すべき年度、調定年度、調定年月日、識別コード、歳入年度、歳出区分、調定額、納付額、調定増額、調定増額区分、調定増額年月日、調定減額、調定減額年月日、調定減額区分、不納欠損額、不納欠損区分、不納欠損年月日、過誤納額、収納年月日、領収年月日、負担者コード、収入更正日、滞納処分事由コード、滞納処分年月日、納期限、督促状発付日、引継年月日、納税義務者氏名、住所、郵便番号、電話番号、県住所コード、延滞金計算サイン、過誤納コード	15. 収納 ≪自動車税収納マスター(米軍収納マスター含む)≫ 登録番号、賦課すべき年度、調定年度、調定年月日、識別コード、歳入年度、歳出区分、調定額、納付額、調定増額、調定増額区分、調定増額年月日、調定減額、調定減額年月日、調定減額区分、不納欠損額、不納欠損区分、不納欠損年月日、過誤納額、収納年月日、領収年月日、負担者コード、収入更正日、滞納処分事由コード、滞納処分年月日、納期限、督促状発付日、引継年月日、納税義務者氏名、住所、郵便番号、電話番号、県住所コード、延滞金計算サイン、過誤納コード、DV等被害者情報サイン	事後	時点修正(重要な変更にならない)
平成30年11月6日	III. 5. リスク3. 誤った情報を提供・移転してしまうリスク、誤った相手に提供・移転してしまうリスク	・国税連携システム(eLTAX)において特定個人情報の提供処理を行う場合、システムでは決められた機能以外での提供は行うことはできず、提供先として国税庁及び都道府県以外を設定することはできない仕様となっている。また、地方税ポータルセンタ(eLTAX)と都道府県間は閉域網であるLGWAN、地方税ポータルセンタ(eLTAX)と国税庁間は専用回線を用いており、データを暗号化をしているため情報漏えいや紛失のリスクが軽減されている。 ・国税連携システム(eLTAX)では、特定個人情報の提供は、番号法施行規則第20条第2号の規定に基づき、安全性及び信頼性を確保するために必要な基準として、内閣総理大臣が定める基準に従っている。	・国税連携システム(eLTAX)において特定個人情報の提供処理を行う場合、システムでは決められた機能以外での提供は行うことはできず、提供先として国税庁及び都道府県以外を設定することはできない仕様となっている。また、地方税ポータルセンタ(eLTAX)と都道府県間は閉域網であるLGWAN、地方税ポータルセンタ(eLTAX)と国税庁間は専用回線を用いており、データを暗号化をしているため情報漏えいや紛失のリスクが軽減されている。 ・国税連携システム(eLTAX)では、特定個人情報の提供は、番号法施行規則第20条第3号の規定に基づき、安全性及び信頼性を確保するために必要な基準として、内閣総理大臣が定める基準に従っている。	事後	時点修正(重要な変更にならない)

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
平成30年11月6日	Ⅲ. 6. リスク1. 目的外の入手が行われるリスク	<p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt; (略)</p> <p>&lt;中間サーバー・ソフトウェアにおける措置&gt; ・情報照会機能(※1)により、情報提供ネットワークシステムに情報照会を行う際には、情報提供許可証の発行と照会内容の照会許可照会リスト(※2)との照会を情報提供ネットワークシステムに求め、情報提供ネットワークシステムから情報提供許可証を受領してから情報照会を実施することになる。つまり、番号法上認められた情報連携以外の照会を拒否する機能を備えており、目的外提供やセキュリティリスクに対応している。</p> <p>・中間サーバーの職員認証・権限管理機能(※3)では、ログイン時の職員認証の他に、ログイン・ログアウトを実施した職員、時刻、操作内容の記録が実施されるため、不適切な接続端末の操作や、不適切なオンライン連携を抑止する仕組みになっている。</p> <p>(※1)情報提供ネットワークシステムを使用した特定個人情報の照会及び照会した情報の受領を行う機能。</p> <p>(※2)番号法別表第2及び第19条第14号に基づき、事務手続きごとに情報照会者、情報提供者、照会・提供可能な特定個人情報をリスト化したもの。</p> <p>(※3)中間サーバーを利用する職員の認証と職員に付与された権限に基づいた各種機能や特定個人情報へのアクセス制御を行う機能。</p>	<p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt; (同左)</p> <p>&lt;中間サーバー・ソフトウェアにおける措置&gt; ・情報照会機能(※1)により、情報提供ネットワークシステムに情報照会を行う際には、情報提供許可証の発行と照会内容の照会許可照会リスト(※2)との照会を情報提供ネットワークシステムに求め、情報提供ネットワークシステムから情報提供許可証を受領してから情報照会を実施することになる。つまり、番号法上認められた情報連携以外の照会を拒否する機能を備えており、目的外提供やセキュリティリスクに対応している。</p> <p>・中間サーバーの職員認証・権限管理機能(※3)では、ログイン時の職員認証の他に、ログイン・ログアウトを実施した職員、時刻、操作内容の記録が実施されるため、不適切な接続端末の操作や、不適切なオンライン連携を抑止する仕組みになっている。</p> <p>(※1)情報提供ネットワークシステムを使用した特定個人情報の照会及び照会した情報の受領を行う機能。</p> <p>(※2)番号法別表第2及び第19条第15号に基づき、事務手続きごとに情報照会者、情報提供者、照会・提供可能な特定個人情報をリスト化したもの。</p> <p>(※3)中間サーバーを利用する職員の認証と職員に付与された権限に基づいた各種機能や特定個人情報へのアクセス制御を行う機能。</p>	事後	時点修正(重要な変更には当たらない)
令和1年6月25日	表紙. 特記事項	青森県(総務部税務課)	青森県(総務部税務課及び各地方公共団体) (注)	事後	適切な表現に修正(重要な変更には当たらない)
令和1年6月25日	I. 2. システム3. ②	<p>所得税の確定申告書及び修正申告書並びにこれらの添付書類(以下「所得税申告書等」という。)の地方団体への電子的送付(所得税申告書等のデータ連携)を行う。</p> <p>所得税申告書等のデータ連携は、一般社団法人地方税電子化協議会が運営する地方税ポータルシステム(eLTAX)を通じて、国税庁及び各地方公共団体で行う。</p> <p>【主な機能】 (略)</p>	<p>所得税の確定申告書及び修正申告書並びにこれらの添付書類(以下「所得税申告書等」という。)の地方団体への電子的送付(所得税申告書等のデータ連携)を行う。</p> <p>所得税申告書等のデータ連携は、地方税共同機構が運営する地方税ポータルシステム(eLTAX)を通じて、国税庁及び各地方公共団体で行う。</p> <p>【主な機能】 (同左)</p>	事後	時点修正(重要な変更には当たらない)

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25日	I. 2. システム3. ③	<input type="checkbox"/> 情報提供ネットワークシステム <input type="checkbox"/> 庁内連携システム <input type="checkbox"/> 住民基本台帳ネットワークシステム <input type="checkbox"/> 既存住民基本台帳システム <input type="checkbox"/> 宛名システム等 <input type="checkbox"/> 税務システム <input type="checkbox"/> その他( )	<input type="checkbox"/> 情報提供ネットワークシステム <input type="checkbox"/> 庁内連携システム <input type="checkbox"/> 住民基本台帳ネットワークシステム <input type="checkbox"/> 既存住民基本台帳システム <input type="checkbox"/> 宛名システム等 <input type="checkbox"/> 税務システム <input checked="" type="checkbox"/> その他(地方税ポータルシステム(eLTAX))	事後	時点修正(重要な変更にならない)
令和1年6月25日	I. 2. システム5. ③	<input type="checkbox"/> 情報提供ネットワークシステム <input type="checkbox"/> 庁内連携システム <input checked="" type="checkbox"/> 住民基本台帳ネットワークシステム <input type="checkbox"/> 既存住民基本台帳システム <input type="checkbox"/> 宛名システム等 <input type="checkbox"/> 税務システム <input checked="" type="checkbox"/> その他(中間サーバー)	<input type="checkbox"/> 情報提供ネットワークシステム <input type="checkbox"/> 庁内連携システム <input type="checkbox"/> 住民基本台帳ネットワークシステム <input type="checkbox"/> 既存住民基本台帳システム <input type="checkbox"/> 宛名システム等 <input type="checkbox"/> 税務システム <input checked="" type="checkbox"/> その他(中間サーバー)	事後	時点修正(重要な変更にならない)
令和1年6月25日	I. 2. システム7. ③	<input type="checkbox"/> 情報提供ネットワークシステム <input type="checkbox"/> 庁内連携システム <input type="checkbox"/> 住民基本台帳ネットワークシステム <input type="checkbox"/> 既存住民基本台帳システム <input checked="" type="checkbox"/> 宛名システム等 <input type="checkbox"/> 税務システム <input type="checkbox"/> その他( )	<input type="checkbox"/> 情報提供ネットワークシステム <input type="checkbox"/> 庁内連携システム <input type="checkbox"/> 住民基本台帳ネットワークシステム <input type="checkbox"/> 既存住民基本台帳システム <input type="checkbox"/> 宛名システム等 <input type="checkbox"/> 税務システム <input type="checkbox"/> その他( )	事後	時点修正(重要な変更にならない)
令和1年6月25日	I. 7. ②	税務課長 織田 勝則	税務課長	事後	様式改正(重要な変更にならない)
令和1年6月25日	I. (別添1)事務の内容	国税庁→国税連携システム→税務電算システム	国税庁→地方税ポータルシステム(eLTAX)→国税連携システム→税務電算システム	事後	時点修正(重要な変更にならない)
令和1年6月25日	I. (別添1)事務の内容	J-LIS 青森県	地方税情報システム機構 青森県(総務部税務課及び各地域県民局県税部)	事後	適切な表現に修正(重要な変更にならない)
令和1年6月25日	I. (別添1)備考	-	※ 電子申請・届出システム及び滞納管理システムは特定個人情報を含まない。	事後	補足説明追加(重要な変更にならない)
令和1年6月25日	II. 2. ⑤	平成28年1月4日	平成28年1月4日(重要な変更の実施 令和元年7月)	事前	時点修正(重要な変更にならない)

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25日	Ⅱ. 3. ②	<input type="checkbox"/> 紙 <input type="checkbox"/> 電子媒体体(フラッシュメモリを除く。) <input type="checkbox"/> フラッシュメモリ <input type="checkbox"/> 電子メール <input type="checkbox"/> 専用線 <input type="checkbox"/> 庁内連携システム <input type="checkbox"/> 情報提供ネットワーク <input type="checkbox"/> その他(国税連携システム(eLTAX))	<input type="checkbox"/> 紙 <input type="checkbox"/> 電子媒体体(フラッシュメモリを除く。) <input type="checkbox"/> フラッシュメモリ <input type="checkbox"/> 電子メール <input type="checkbox"/> 専用線 <input type="checkbox"/> 庁内連携システム <input type="checkbox"/> 情報提供ネットワーク <input type="checkbox"/> その他(国税連携システム(eLTAX)、住民基本台帳ネットワークシステム)	事後	時点修正(重要な変更にならない)
令和1年6月25日	Ⅱ. 4. 委託の有無	委託する 3件	委託する 4件	事前	重要な変更
令和1年6月25日	Ⅱ. 4. 委託事項3. ②. その妥当性	所得税申告書等のデータ連携は、一般社団法人地方税電子化協議会が運営する地方税ポータルシステム(eLTAX)を通じて、国税庁及び各地方公共団体で行うこととされており、当該運営に関する業務を行うため、特定個人情報ファイルを取り扱う必要がある。	所得税申告書等のデータ連携は、地方税共同機構が運営する地方税ポータルシステム(eLTAX)を通じて、国税庁及び各地方公共団体で行うこととされており、当該運営に関する業務を行うため、特定個人情報ファイルを取り扱う必要がある。	事後	時点修正(重要な変更にならない)
令和1年6月25日	Ⅱ. 4. 委託事項3. ⑤	一般社団法人地方税電子化協議会が運営するeLTAXホームページ	地方税共同機構が運営するeLTAXホームページ	事後	時点修正(重要な変更にならない)
令和1年6月25日	Ⅱ. 4. 委託事項3. ⑥	一般社団法人地方税電子化協議会	地方税共同機構	事後	時点修正(重要な変更にならない)
令和1年6月25日	Ⅱ. 4. 委託事項3. ⑧	一般社団法人地方税電子化協議会の会員団体の職員等により構成された理事会で許諾されている。また、総会においても、全会員団体に報告されることにより許諾している。	地方税共同機構の会員団体の職員等により構成された理事会で許諾されている。また、総会においても、全会員団体に報告されることにより許諾している。	事後	時点修正(重要な変更にならない)
令和1年6月25日	Ⅱ. 4. 委託事項	-	委託事項4 国税連携システムのLGWAN-ASPサービス提供業務 を追加	事前	重要な変更



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25日	II. 6. ①	<p>&lt; 税務事務における措置 &gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ICカードによる入退室の管理が行われ、特定の者のみが入室できる室内に設置したサーバ内で保管している。</li> <li>・各地域県民局県税部の執務室内で、職員以外の者が立ち入ることのできない場所に、システム管理者の管理下で、セキュリティワイヤにより固定するなどの必要な措置を講じたパソコンで保管している。</li> </ul> <p>&lt; 中間サーバー・プラットフォームにおける措置 &gt; (略)</p>	<p>&lt; 税務事務における措置 &gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ICカード(国税連携システムのLGWAN-ASPサービス提供事業者所有のデータセンターにおいては生体認証)による入退室の管理が行われ、特定の者のみが入室できる室内に設置したサーバ内で保管している。</li> <li>・各地域県民局県税部の執務室内で、職員以外の者が立ち入ることのできない場所に、システム管理者の管理下で、セキュリティワイヤにより固定するなどの必要な措置を講じたパソコンを使用し、税務電算システム内に保管している。</li> <li>・入手した税務関係書類は、施錠できる書庫や倉庫等で保管している。</li> </ul> <p>&lt; 中間サーバー・プラットフォームにおける措置 &gt; (同左)</p>	事前	重要な変更
令和1年6月25日	II. 6. ③	<p>&lt; 税務事務における措置 &gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・データについては、青森県文書取扱規程、青森県情報セキュリティ基本方針等に基づき、権限ある職員がシステム上の処理又は物理的破壊により消去する。</li> <li>・申告書等の紙媒体については、外部業者による裁断溶解処理を行う。</li> </ul> <p>&lt; 中間サーバー・プラットフォームにおける措置 &gt; (略)</p>	<p>&lt; 税務事務における措置 &gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・データについては、青森県文書取扱規程、青森県情報セキュリティ基本方針等に基づき、権限ある職員がシステム上の処理又は物理的破壊により消去する。</li> <li>・申告書等の紙媒体については、外部業者による裁断溶解処理を職員の立会いの下で行う。</li> </ul> <p>&lt; 中間サーバー・プラットフォームにおける措置 &gt; (同左)</p>	事後	時点修正(重要な変更にならない)
令和1年6月25日	II. (別添2) 特定個人情報ファイル記録項目	<p>《身障者ファイル》</p> <p>登録番号、賦課すべき年度、調定年度、識別コード、歳出区分、納税者漢字氏名、県住所コード、住所、番地、方書、郵便番号、身体障害者等、漢字氏名、県住所コード、住所、番地、方書、郵便番号、カナ氏名、運転者漢字氏名、県住所コード、住所、番地、方書、郵便番号、身体障害者手帳(※)、運転免許証番号、交付台帳等まつ消年月日、装置コード、翌年度減免対象サイン、減免取消サイン、該当・非該当サイン、減免予定通知書発付サイン、減免予定通知書出力有無コード</p>	<p>《身障者ファイル》</p> <p>登録番号、賦課すべき年度、調定年度、識別コード、歳出区分、納税者漢字氏名、県住所コード、住所、番地、方書、郵便番号、身体障害者等、漢字氏名、県住所コード、住所、番地、方書、郵便番号、カナ氏名、運転者漢字氏名、県住所コード、住所、番地、方書、郵便番号、身体障害者手帳(※)、運転免許証番号、交付台帳等まつ消年月日、装置コード、翌年度減免対象サイン、減免取消サイン、該当・非該当サイン、減免予定通知書発付サイン、減免予定通知書出力有無コード</p> <p>※要配慮個人情報</p>	事後	時点修正(重要な変更にならない)

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25日	Ⅱ. (別添2) 特定個人情報ファイル記録項目	<p>《自動車税収納マスター(米軍収納マスター含む)》</p> <p>登録番号、賦課すべき年度、調定年度、調定年月日、識別コード、歳入年度、歳出区分、調定額、納付額、調定増額、調定増額区分、調定増額年月日、調定減額、調定減額年月日、調定減額区分、不納欠損額、不納欠損区分、不納欠損年月日、過誤納額、収納年月日、領収年月日、負担者コード、収入更正日、滞納処分事由コード、滞納処分年月日、納期限、督促状発付日、引継年月日、納税義務者氏名、住所、郵便番号、電話番号、県住所コード、延滞金計算サイン、過誤納コード、DV等被害者情報サイン</p>	<p>《自動車税収納マスター(米軍収納マスター含む)》</p> <p>登録番号、賦課すべき年度、調定年度、調定年月日、識別コード、歳入年度、歳出区分、調定額、納付額、調定増額、調定増額区分、調定増額年月日、調定減額、調定減額年月日、調定減額区分、不納欠損額、不納欠損区分、不納欠損年月日、過誤納額、収納年月日、領収年月日、負担者コード、収入更正日、滞納処分事由コード、滞納処分年月日、納期限、督促状発付日、引継年月日、納税義務者氏名、住所、郵便番号、電話番号、県住所コード、延滞金計算サイン、過誤納コード、DV等被害者情報サイン(※)</p> <p>※要配慮個人情報</p>	事後	時点修正(重要な変更にあたらない)
令和1年6月25日	Ⅲ. 2. リスク4. リスクに対する措置の内容	<p>＜税務事務における措置＞</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・税務関係書類は、納税義務者等から直接受け取ることを原則とし、郵送の場合は、誤配送を防止するため、所管する県税部名及び所在地を明記して、当該所在地あて送付するよう案内している。</li> <li>・入手した税務関係書類は、施錠できる書庫や倉庫等で保管している。</li> <li>・各システムから情報を入手する場合は、専用線を用いて行う。</li> </ul> <p>＜統合宛名システムにおける措置＞ (略)</p>	<p>＜税務事務における措置＞</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・税務関係書類は、納税義務者等から直接受け取ることを原則とし、郵送の場合は、誤配送を防止するため、所管する県税部名及び所在地を明記して、当該所在地あて送付するよう案内している。</li> <li>・入手した税務関係書類は、施錠できる書庫や倉庫等で保管している。</li> <li>・各システムから情報を入手する場合は、専用線を用いて行う。</li> <li>・電子記録媒体又はフラッシュメモリを使用する場合は、情報を暗号化する。</li> </ul> <p>＜統合宛名システムにおける措置＞ (同左)</p>	事後	時点修正(重要な変更にあたらない)

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25日	Ⅲ. 3. リスク2. 特定個人情報の使用の記録. 具体的な方法	<p>&lt; 税務システムにおける措置 &gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・税務電算システムの閲覧状況については、アクセスログを記録し、必要に応じて検査を行うとともに、記録簿により、閲覧年月日、ログイン・ログアウト時間及び利用目的等を複数職員で確認している。</li> <li>・滞納管理システムについては、青森県情報セキュリティポリシー等に基づき、システム管理者が運用管理しており、毎日、その使用状況の確認等を行っている。</li> </ul> <p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt; (略)</p>	<p>&lt; 税務システムにおける措置 &gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・税務電算システムの閲覧状況については、アクセスログを記録し、必要に応じて検査を行うとともに、記録簿により、閲覧年月日、ログイン・ログアウト時間及び利用目的等を複数職員で確認している。</li> <li>・滞納管理システムについては、青森県情報セキュリティポリシー等に基づき、システム管理者が運用管理しており、毎日、その使用状況の確認等を行っている。</li> <li>・国税連携システムについては、操作ログ及びアクセスログを記録し、必要に応じて確認等を行う。</li> </ul> <p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt; (同左)</p>	事後	時点修正(重要な変更に当たらない)

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25日	Ⅲ. 4. 情報保護管理体制の確認	<p>・委託先の選定に当たっては、青森県情報セキュリティポリシー等に基づき、情報セキュリティ対策が確保されることを確認し、委託先(再委託先を含む。)には、青森県情報セキュリティポリシー等のうち委託先が守るべき内容の遵守及びその機密事項を説明しなければならないこととされている。</p> <p>・委託先との契約に当たっては、青森県個人情報保護条例及び青森県情報セキュリティポリシー等に基づき、個人情報の適正な取扱い及び情報セキュリティ対策に関する事項を明記した契約を締結し、委託先に当該事項の遵守を徹底させるとともに、契約期間中において、必要に応じて当該事項に係る確認及び措置を行うこととしている。</p>	<p>・委託先の選定に当たっては、青森県情報セキュリティポリシー等に基づき、情報セキュリティ対策が確保されることを確認し、委託先(再委託先を含む。)には、青森県情報セキュリティポリシー等のうち委託先が守るべき内容の遵守及びその機密事項を説明しなければならないこととされている。</p> <p>・委託先との契約に当たっては、青森県個人情報保護条例及び青森県情報セキュリティポリシー等に基づき、個人情報の適正な取扱い及び情報セキュリティ対策に関する事項を明記した契約を締結し、委託先に当該事項の遵守を徹底させるとともに、契約期間中において、必要に応じて当該事項に係る確認及び措置を行うこととしている。</p> <p>・国税連携システムのLGWAN-ASPサービス提供業務は、地方税共同機構が認定委託先事業者の認定等に関する要綱に基づき認定した事業者に委託している。当該事業者は、ISMS認証(又はプライバシーマーク)を取得しているとともに、「地方税法施行規則第24条の40第3項第2号及び第3号に規定する電気通信回線その他の電気通信設備に関する技術基準及び情報通信の技術の利用における安全性及び信頼性を確保するために必要な事項に関する基準」(平成31年総務省告示第151号)の各規定に適合したセキュリティ対策が確保されると認められている。また、地方税共同機構による情報セキュリティ監査が実施されており、監査結果についての報告を受けている。</p>	事前	時点修正(重要な変更には当たらない)

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25日	Ⅲ. 7. リスク1. ⑤. 具体的な対策の内容	<p>&lt; 税務事務における措置 &gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ホストコンピュータ及び周辺機器の設置場所は、施錠管理及び入退室管理されており、防火設備が整っている。</li> <li>・ホストコンピュータ及び周辺機器については、耐震措置が行われており、施錠管理を行っている。</li> <li>・ホストコンピュータ及び周辺機器の電源については、予備電源を設置しており、非常用発電機も備え付けがある。</li> <li>・端末機器については、執務室内の職員以外の者が立ち入ることのできない場所に、システム管理者の管理下で、セキュリティワイヤにより固定するなどの必要な措置を講じている。</li> </ul> <p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt; (略)</p> <p>&lt; 中間サーバー・プラットフォームにおける措置 &gt; (略)</p>	<p>&lt; 税務事務における措置 &gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ホストコンピュータ及び周辺機器の設置場所は、施錠管理及び入退室管理されており、防火設備が整っている。</li> <li>・ホストコンピュータ及び周辺機器については、耐震措置が行われており、施錠管理を行っている。</li> <li>・ホストコンピュータ及び周辺機器の電源については、予備電源を設置しており、非常用発電機も備え付けがある。</li> <li>・端末機器については、執務室内の職員以外の者が立ち入ることのできない場所に、システム管理者の管理下で、セキュリティワイヤにより固定するなどの必要な措置を講じている。</li> <li>・入手した税務関係書類は、施錠できる書庫や倉庫等で保管している。</li> </ul> <p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt; (同左)</p> <p>&lt; 中間サーバー・プラットフォームにおける措置 &gt; (同左)</p>	事後	時点修正(重要な変更にならない)
令和1年6月25日	Ⅲ. 7. リスク3. 消去手順. 手順の内容	<p>&lt; 税務事務における措置 &gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・データについては、青森県文書取扱規程、青森県情報セキュリティポリシー等に基づき、権限ある職員がシステム上の処理又は物理的破壊により消去する。</li> <li>・申告書等の紙媒体については、外部業者による裁断溶解処理を行う。</li> </ul> <p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt; (略)</p>	<p>&lt; 税務事務における措置 &gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・データについては、青森県文書取扱規程、青森県情報セキュリティポリシー等に基づき、権限ある職員がシステム上の処理又は物理的破壊により消去する。</li> <li>・申告書等の紙媒体については、外部業者による裁断溶解処理を職員の立会いの下で行う。</li> </ul> <p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt; (同左)</p>	事後	時点修正(重要な変更にならない)

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25日	IV. 1. ①. 具体的なチェック方法	<p>&lt;税務事務における措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・毎年度、全職員が情報セキュリティ対策、個人情報の取扱い及び公文書管理に関する自己点検をそれぞれ行っている。</li> <li>・国税連携システムについては、「電気通信回線その他の電気通信設備に関する技術基準及び情報通信の技術の利用における安全性及び信頼性を確保するために必要な事項に関する基準(平成25年総務省告示第206号)」の達成状況について、自己評価を実施している。</li> </ul> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt; (略)</p> <p>&lt;中間サーバー・プラットフォームにおける措置&gt; (略)</p>	<p>&lt;税務事務における措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・毎年度、全職員が情報セキュリティ対策、個人情報の取扱い及び公文書管理に関する自己点検をそれぞれ行っている。</li> <li>・国税連携システムについては、「地方税法施行規則第24条の40第3項第2号及び第3号に規定する電気通信回線その他の電気通信設備に関する技術基準及び情報通信の技術の利用における安全性及び信頼性を確保するために必要な事項に関する基準」(平成31年総務省告示第151号)の達成状況について、自己評価を実施している。</li> </ul> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt; (同左)</p> <p>&lt;中間サーバー・プラットフォームにおける措置&gt; (同左)</p>	事後	時点修正(重要な変更にならない)
令和1年6月25日	IV. 1. ②. 具体的な内容	<p>&lt;税務事務における措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・(略)</li> <li>・(略)</li> <li>・国税連携システムについては、毎年度、一般社団法人地方税電子化協議会による情報セキュリティ監査が実施されている。また、同協議会が運営する地方税ポータルセンタ(eLTAX)については、同協議会において、毎年度、情報セキュリティ監査(外部監査)を実施している。</li> </ul> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt; (略)</p> <p>&lt;中間サーバー・プラットフォームにおける措置&gt; (略)</p>	<p>&lt;税務事務における措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・(同左)</li> <li>・(同左)</li> <li>・国税連携システムについては、毎年度、地方税共同機構による情報セキュリティ監査が実施されている。また、同機構が運営する地方税ポータルセンタ(eLTAX)については、同機構において、毎年度、情報セキュリティ監査(外部監査)を実施している。</li> </ul> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt; (同左)</p> <p>&lt;中間サーバー・プラットフォームにおける措置&gt; (同左)</p>	事後	時点修正(重要な変更にならない)
令和1年6月25日	V. 1. ④. 公表場所	①青森県庁北棟1階県政情報センター及び県出先機関窓口	①青森県庁東棟1階県政情報センター及び県出先機関窓口	事後	時点修正(重要な変更にならない)
令和1年6月25日	VI. 1. ①	平成27年3月1日	平成30年11月15日	事後	時点修正(重要な変更にならない)
令和1年6月25日	VI. 2. ②	平成27年5月13日から6月11日	平成30年11月22日から12月21日	事後	時点修正(重要な変更にならない)

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25日	VI. 3. ①	平成27年6月26日、平成27年7月24日、平成27年8月28日	平成31年1月18日	事後	時点修正(重要な変更にならない)
令和1年6月25日	VI. 3. ③	第三者点検で以下の意見があった。 対象業務に係る全項目評価書及び関係資料について審議した結果、当該評価書の内容は、適切に記述されていると認められる。 なお、特定個人情報ファイルの取扱いの委託に関しては、委託先従業員等からの情報漏えい等事案の発生を予防する観点から、管理区域(特定個人情報ファイルを取り扱う情報システムを管理する区域)への私物の持込みの禁止を徹底することについても、今後、検討していくべきと考える。	対象業務に係る全項目評価書及び関係資料について審議した結果、当該評価書の内容は、適切に記述されていると認められる。	事後	時点修正(重要な変更にならない)
令和3年9月8日	I. 6. ②	番号法 ・第19条第7項 別表第2の28の項 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別表第二の主務省令で定める事務及び情報を定める命令 ・第21条	番号法 ・第19条第8号 別表第2の28の項 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別表第二の主務省令で定める事務及び情報を定める命令 ・第21条	事後	時点修正(重要な変更にならない)
令和3年9月8日	II. 3. ①	【○】評価実施期間内の他部署(総務部市町村課、企画政策部情報システム課、健康福祉部健康福祉政策課及び障害福祉課、障害者相談センター)	【○】評価実施期間内の他部署(総務部行政経営課及び市町村課、健康福祉部健康福祉政策課及び障害福祉課、障害者相談センター)	事後	時点修正(重要な変更にならない)
令和3年9月8日	II. 5. 提供先1. ①	番号法第19条第9号	番号法第19条第10号	事後	時点修正(重要な変更にならない)
令和3年9月8日	II. 6. ②. その妥当性	< 税務事務における措置 > 地方税法の更正、決定等の期間制限の規定に基づき、青森県文書取扱規程で行政文書の類型ごとに保存期間を定めており、原則として当該保存期間で保管することとなるが、滞納処分等による時効の中断があった場合は、当該時効の中断に基づき、保存期間を延長し、保管する必要がある。 【留意事項】 (略) < 国税連携システム(eLTAX)における措置 > (略)	< 税務事務における措置 > 地方税法の更正、決定等の期間制限の規定に基づき、青森県文書取扱規程で行政文書の類型ごとに保存期間を定めており、原則として当該保存期間で保管することとなるが、滞納処分等による時効の完成猶予及び更新があった場合は、当該時効の完成猶予及び更新に基づき、保存期間を延長し、保管する必要がある。 【留意事項】 (略) < 国税連携システム(eLTAX)における措置 > (略)	事後	時点修正(重要な変更にならない)

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3年9月8日	Ⅲ. 2. リスク1: 目的外の入手が行われるリスク. 対象者以外の情報の入手を防止するための措置の内容	<p>&lt; 税務事務における措置 &gt; (略)</p> <p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt; ・統合宛名システムでは、統合宛名番号の付番にあたり、個人番号で一意に識別することで、個人に対して複数の統合宛名番号は付番されないため、統合宛名番号は団体内において個人と1対1対応となる。 ・住民基本台帳ネットワークシステムからの入手については、対象者を特定できる情報を指定して住民基本台帳ネットワークシステムに情報の提供を求めている。 ・住民基本台帳ネットワークシステムからの入手に使用する電子記録媒体は、セキュリティ対策済みの専用媒体を使用し、取扱いをサーバー室内に限定し、情報システム課員による厳格な管理を行っている。また、連携作業毎に取得した情報を確認し作業記録を残すとともに、作業前後で媒体の初期化を行い、媒体上での不必要な情報の混入や保存を防止している。</p>	<p>&lt; 税務事務における措置 &gt; (同左)</p> <p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt; ・統合宛名システムでは、統合宛名番号の付番にあたり、個人番号で一意に識別することで、個人に対して複数の統合宛名番号は付番されないため、統合宛名番号は団体内において個人と1対1対応となる。 ・住民基本台帳ネットワークシステムからの入手については、対象者を特定できる情報を指定して住民基本台帳ネットワークシステムに情報の提供を求めている。 ・住民基本台帳ネットワークシステムからの入手に使用する電子記録媒体は、セキュリティ対策済みの専用媒体を使用し、取扱いをサーバー室内に限定し、行政経営課員による厳格な管理を行っている。また、連携作業毎に取得した情報を確認し作業記録を残すとともに、作業前後で媒体の初期化を行い、媒体上での不必要な情報の混入や保存を防止している。</p>	事後	時点修正(重要な変更にあたらない)
令和3年9月8日	Ⅲ. 2. リスク1: 目的外の入手が行われるリスク. 必要な情報以外を入手することを防止するための措置の内容	<p>&lt; 税務事務における措置 &gt; (略)</p> <p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt; ・統合宛名システムでは、ユーザ単位でアクセス権限を付与でき、不必要な情報へのアクセスを防止している。 ・住民基本台帳ネットワークシステムからの入手については、対象者を特定できる情報を指定して住民基本台帳ネットワークシステムに情報の提供を求めている。 ・住民基本台帳ネットワークシステムからの入手に使用する電子記録媒体は、セキュリティ対策済みの専用媒体を使用し、取扱いをサーバー室内に限定し、情報システム課員による厳格な管理を行っている。また、連携作業毎に取得した情報を確認し作業記録を残すとともに、作業前後で媒体の初期化を行い、媒体上での不必要な情報の混入や保存を防止している。</p>	<p>&lt; 税務事務における措置 &gt; (略)</p> <p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt; ・統合宛名システムでは、ユーザ単位でアクセス権限を付与でき、不必要な情報へのアクセスを防止している。 ・住民基本台帳ネットワークシステムからの入手については、対象者を特定できる情報を指定して住民基本台帳ネットワークシステムに情報の提供を求めている。 ・住民基本台帳ネットワークシステムからの入手に使用する電子記録媒体は、セキュリティ対策済みの専用媒体を使用し、取扱いをサーバー室内に限定し、行政経営課員による厳格な管理を行っている。また、連携作業毎に取得した情報を確認し作業記録を残すとともに、作業前後で媒体の初期化を行い、媒体上での不必要な情報の混入や保存を防止している。</p>	事後	時点修正(重要な変更にあたらない)



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3年9月8日	Ⅲ. 2. リスク3: 入手した特定個人情報 that 不正確であるリスク. 特定個人情報の正確性確保の措置の内容	<p>&lt; 税務事務における措置 &gt; (略)</p> <p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt;  <ul style="list-style-type: none"> <li>・統合宛名システムでは、個人番号の入手にあたっては、チェックデジットを確認している。</li> <li>・住民基本台帳ネットワークシステムから特定個人情報を入力する際には、当該対象者の個人番号を指定することを必須としており、当該対象者の情報であることを担保している。</li> <li>・住民基本台帳ネットワークシステムからの入手に使用する電子記録媒体は、セキュリティ対策済みの専用媒体を使用し、取扱いをサーバー室内に限定し、情報システム課員による厳格な管理を行っている。また、連携作業毎に取得した情報を確認し作業記録を残すとともに、作業前後で媒体の初期化を行い、媒体上での不必要な情報の混入や保存を防止している。</li> </ul> </p>	<p>&lt; 税務事務における措置 &gt; (同左)</p> <p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt;  <ul style="list-style-type: none"> <li>・統合宛名システムでは、個人番号の入手にあたっては、チェックデジットを確認している。</li> <li>・住民基本台帳ネットワークシステムから特定個人情報を入力する際には、当該対象者の個人番号を指定することを必須としており、当該対象者の情報であることを担保している。</li> <li>・住民基本台帳ネットワークシステムからの入手に使用する電子記録媒体は、セキュリティ対策済みの専用媒体を使用し、取扱いをサーバー室内に限定し、行政経営課員による厳格な管理を行っている。また、連携作業毎に取得した情報を確認し作業記録を残すとともに、作業前後で媒体の初期化を行い、媒体上での不必要な情報の混入や保存を防止している。</li> </ul> </p>	事後	時点修正(重要な変更にならない)
令和3年9月8日	Ⅲ. 2. リスク4: 入手の際に特定個人情報 that 漏えい・紛失するリスク. リスクに対する措置の内容	<p>&lt; 税務事務における措置 &gt; (略)</p> <p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt;  <ul style="list-style-type: none"> <li>・統合宛名システムでは、操作者による認証から認証解除を行うまでの間、監査証跡の記録を行っており、不適切な操作を抑止する効果を講じている。</li> <li>・統合宛名システムでは、ユーザ単位でアクセス権限を付与でき、不必要な情報へのアクセスを防止している。</li> <li>・住民基本台帳ネットワークシステムからの入手は、あらかじめ運用者を限定することで、詐取・奪取が行われないようにしている。</li> <li>・住民基本台帳ネットワークシステムからの入手に使用する電子記録媒体は、セキュリティ対策済みの専用媒体を使用し、取扱いをサーバー室内に限定し、情報システム課員による厳格な管理を行っている。また、媒体の外部持ち出しを禁止し、廃棄の際には物理的破壊により漏えい・紛失防止措置を講じている。</li> </ul> </p>	<p>&lt; 税務事務における措置 &gt; (同左)</p> <p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt;  <ul style="list-style-type: none"> <li>・統合宛名システムでは、操作者による認証から認証解除を行うまでの間、監査証跡の記録を行っており、不適切な操作を抑止する効果を講じている。</li> <li>・統合宛名システムでは、ユーザ単位でアクセス権限を付与でき、不必要な情報へのアクセスを防止している。</li> <li>・住民基本台帳ネットワークシステムからの入手は、あらかじめ運用者を限定することで、詐取・奪取が行われないようにしている。</li> <li>・住民基本台帳ネットワークシステムからの入手に使用する電子記録媒体は、セキュリティ対策済みの専用媒体を使用し、取扱いをサーバー室内に限定し、行政経営課員による厳格な管理を行っている。また、媒体の外部持ち出しを禁止し、廃棄の際には物理的破壊により漏えい・紛失防止措置を講じている。</li> </ul> </p>	事後	時点修正(重要な変更にならない)

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3年9月8日	Ⅲ. 3. リスク2: 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。アクセス権限の発効・失効の管理	<p>&lt; 税務システムにおける措置 &gt; (略)</p> <p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt;  <ul style="list-style-type: none"> <li>・統合宛名システムでは、ユーザ単位で権限付与を実施できる機能を有している。</li> <li>・統合宛名システムへのユーザIDごとのアクセス権限については、情報システム課が管理を行い、登録/変更の際は、情報システム課が設定の変更を行っている。その他の者は、アクセス権限の登録/変更を行うためのアクセス権限が与えられていない。</li> <li>・人事異動の場合等、権限が不要となった場合は、情報システム課が、不要となったIDや権限を変更または削除する。</li> </ul> </p>	<p>&lt; 税務システムにおける措置 &gt; (同左)</p> <p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt;  <ul style="list-style-type: none"> <li>・統合宛名システムでは、ユーザ単位で権限付与を実施できる機能を有している。</li> <li>・統合宛名システムへのユーザIDごとのアクセス権限については、行政経営課が管理を行い、登録/変更の際は、行政経営課が設定の変更を行っている。その他の者は、アクセス権限の登録/変更を行うためのアクセス権限が与えられていない。</li> <li>・人事異動の場合等、権限が不要となった場合は、行政経営課が、不要となったIDや権限を変更または削除する。</li> </ul> </p>	事後	時点修正(重要な変更にならない)
令和3年9月8日	Ⅲ. 3. リスク2: 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。アクセス権限の管理	<p>&lt; 税務システムにおける措置 &gt; (略)</p> <p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt;  <ul style="list-style-type: none"> <li>・統合宛名システムでは、ユーザ単位でアクセス権限を管理している。</li> <li>・統合宛名システムへのユーザIDごとのアクセス権限については、情報システム課が管理を行っている。</li> <li>・ユーザIDやアクセス権限については、情報システム課が随時確認し、不要となったIDや権限を変更または削除する。</li> </ul> </p>	<p>&lt; 税務システムにおける措置 &gt; (同左)</p> <p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt;  <ul style="list-style-type: none"> <li>・統合宛名システムでは、ユーザ単位でアクセス権限を管理している。</li> <li>・統合宛名システムへのユーザIDごとのアクセス権限については、行政経営課が管理を行っている。</li> <li>・ユーザIDやアクセス権限については、行政経営課が随時確認し、不要となったIDや権限を変更または削除する。</li> </ul> </p>	事後	時点修正(重要な変更にならない)
令和3年9月8日	Ⅲ. 3. リスク2: 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。特定個人情報の使用の記録	<p>&lt; 税務システムにおける措置 &gt; (略)</p> <p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt;  <ul style="list-style-type: none"> <li>・統合宛名システムでは、操作者による認証から認証解除を行うまでの間、監査証跡の記録を行っている。</li> <li>・監査証跡については7年間保存し、月に1度情報システム課が検査・分析を行い、不正アクセス(操作)がないことを確認している。</li> </ul> </p>	<p>&lt; 税務システムにおける措置 &gt; (同左)</p> <p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt;  <ul style="list-style-type: none"> <li>・統合宛名システムでは、操作者による認証から認証解除を行うまでの間、監査証跡の記録を行っている。</li> <li>・監査証跡については7年間保存し、月に1度行政経営課が検査・分析を行い、不正アクセス(操作)がないことを確認している。</li> </ul> </p>	事後	時点修正(重要な変更にならない)

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3年9月8日	Ⅲ. 3. リスク3: 従業者が事務外で使用するリスク. リスクに対する措置の内容	<p>&lt;税務システムにおける措置&gt; (略)</p> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt; ・統合宛名システムでは、ユーザIDによる認証と認可機能により、そのユーザがシステム上で利用可能な機能を制限することで、個人番号関連業務関係者以外はアクセスできないよう対策を実施している。 ・統合宛名システムへのユーザIDごとのアクセス権限については、情報システム課が管理を行い、登録/変更の際は、情報システム課が設定の変更を行っている。 ・ユーザIDやアクセス権限については、情報システム課が随時確認し、不要となったIDや権限を変更または削除する。 ・統合宛名システムの操作(異動権限あり)者が、退職や別部門へ異動する場合は、異動日をもって統合宛名システムの利用ができないよう、利用権限を変更・確認している。</p> <p>&lt;統合宛名システムの運用における措置&gt; (略)</p>	<p>&lt;税務システムにおける措置&gt; (同左)</p> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt; ・統合宛名システムでは、ユーザIDによる認証と認可機能により、そのユーザがシステム上で利用可能な機能を制限することで、個人番号関連業務関係者以外はアクセスできないよう対策を実施している。 ・統合宛名システムへのユーザIDごとのアクセス権限については、行政経営課が管理を行い、登録/変更の際は、行政経営課が設定の変更を行っている。 ・ユーザIDやアクセス権限については、行政経営課が随時確認し、不要となったIDや権限を変更または削除する。 ・統合宛名システムの操作(異動権限あり)者が、退職や別部門へ異動する場合は、異動日をもって統合宛名システムの利用ができないよう、利用権限を変更・確認している。</p> <p>&lt;統合宛名システムの運用における措置&gt; (同左)</p>	事後	時点修正(重要な変更にあたらない)
令和3年9月8日	Ⅲ. 3. リスク4: 特定個人情報ファイルが不正に複製されるリスク. リスクに対する措置の内容	<p>&lt;税務システムにおける措置&gt; (略)</p> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt; ・本番環境不具合時の運用対策として、特定個人情報ファイルが含まれるシステムディスクの複製(コピー)を行っているが、複製データへのアクセス権限については情報システム課員以外には行えないように、複製データで構築された特定個人情報を扱うシステムの操作認証は適切な方法で実施する。</p>	<p>&lt;税務システムにおける措置&gt; (略)</p> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt; ・本番環境不具合時の運用対策として、特定個人情報ファイルが含まれるシステムディスクの複製(コピー)を行っているが、複製データへのアクセス権限については行政経営課員以外には行えないように、複製データで構築された特定個人情報を扱うシステムの操作認証は適切な方法で実施する。</p>	事後	時点修正(重要な変更にあたらない)

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3年9月8日	Ⅲ. 6. リスク1: 目的外の入手が行われるリスク	<p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt; (略)</p> <p>&lt;中間サーバー・ソフトウェアにおける措置&gt; ・情報照会機能(※1)により、情報提供ネットワークシステムに情報照会を行う際には、情報提供許可証の発行と照会内容の照会許可照会リスト(※2)との照会を情報提供ネットワークシステムに求め、情報提供ネットワークシステムから情報提供許可証を受領してから情報照会を実施することになる。つまり、番号法上認められた情報連携以外の照会を拒否する機能を備えており、目的外提供やセキュリティリスクに対応している。</p> <p>・中間サーバーの職員認証・権限管理機能(※3)では、ログイン時の職員認証の他に、ログイン・ログアウトを実施した職員、時刻、操作内容の記録が実施されるため、不適切な接続端末の操作や、不適切なオンライン連携を抑止する仕組みになっている。</p> <p>(※1)(略) (※2)番号法別表第2及び第19条第15号に基づき、事務手続きごとに情報照会者、情報提供者、照会・提供可能な特定個人情報をリスト化したもの。 (※3)(略)</p>	<p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt; (同左)</p> <p>&lt;中間サーバー・ソフトウェアにおける措置&gt; ・情報照会機能(※1)により、情報提供ネットワークシステムに情報照会を行う際には、情報提供許可証の発行と照会内容の照会許可照会リスト(※2)との照会を情報提供ネットワークシステムに求め、情報提供ネットワークシステムから情報提供許可証を受領してから情報照会を実施することになる。つまり、番号法上認められた情報連携以外の照会を拒否する機能を備えており、目的外提供やセキュリティリスクに対応している。</p> <p>・中間サーバーの職員認証・権限管理機能(※3)では、ログイン時の職員認証の他に、ログイン・ログアウトを実施した職員、時刻、操作内容の記録が実施されるため、不適切な接続端末の操作や、不適切なオンライン連携を抑止する仕組みになっている。</p> <p>(※1)(同左) (※2)番号法別表第2及び第19条第16号に基づき、事務手続きごとに情報照会者、情報提供者、照会・提供可能な特定個人情報をリスト化したもの。 (※3)(同左)</p>	事後	時点修正(重要な変更にあたらない)
令和3年9月8日	Ⅲ. 7. リスク3: 特定個人情報が消去されずいつまでも存在するリスク	<p>&lt;税務事務における措置&gt; (略)</p> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt; ・統合宛名システムでは、ユーザIDによる認証と認可機能により、そのユーザがシステム上で利用可能な機能を制限している。</p> <p>・情報消去等のメンテナンス作業については、情報システム課員に操作権限を限定し、不用意な誤消去等を防止している。</p>	<p>&lt;税務事務における措置&gt; (同左)</p> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt; ・統合宛名システムでは、ユーザIDによる認証と認可機能により、そのユーザがシステム上で利用可能な機能を制限している。</p> <p>・情報消去等のメンテナンス作業については、行政経営課員に操作権限を限定し、不用意な誤消去等を防止している。</p>	事後	時点修正(重要な変更にあたらない)

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4年10月25日	I . I . ②	<p>地方税法その他の地方税に関する法律及びこれらの法律に基づく条例による県税の賦課徴収又は県税に関する調査(犯則事件の調査を含む。)に関する事務並びに地方法人特別税等に関する暫定措置法による地方法人特別税の賦課徴収又は地方法人特別税に関する調査(犯則事件の調査を含む。)に関する事務を行う。</p> <p>【主な内容】 (略)</p> <p>※詳細は、「(別添1)事務の内容」を参照</p>	<p>地方税法その他の地方税に関する法律及びこれらの法律に基づく条例又は特別法人事業税及び特別法人事業譲与税に関する法律による県税若しくは特別法人事業税の賦課徴収又は県税若しくは特別法人事業税に関する調査(犯則事件の調査を含む。)に関する事務並びに地方税法等の一部を改正する等の法律(平成28年法律第13号)附則第31条第2項の規定によりなおその効力を有するものとされた同法第9条の規定による廃止前の地方法人特別税等に関する暫定措置法による地方法人特別税の賦課徴収又は地方法人特別税に関する調査(犯則事件の調査を含む。)に関する事務を行う。</p> <p>【主な内容】 (同左)</p> <p>※詳細は、「(別添1)事務の内容」を参照</p>	事後	時点修正(重要な変更にあたらない)
令和4年10月25日	I . 2 . システム1 . ②	<p>県税及び地方法人特別税(以下単に「県税」という。)の賦課徴収に関する電算処理を行う。</p> <p>【主な機能】 (略)</p>	<p>県税、特別法人事業税及び地方法人特別税(以下単に「県税」という。)の賦課徴収に関する電算処理を行う。</p> <p>【主な機能】 (同左)</p>	事後	時点修正(重要な変更にあたらない)
令和4年10月25日	I . 2 . システム4 . ②	<p>県に対して従来書面によって行われていた申請及び届出等の受付業務を電子化し、インターネットを通じて手続きを行う。 県税については、不動産取得税の軽減措置の申告の受付を行う。</p> <p>【主な機能】 (略)</p>	<p>県に対して従来書面によって行われていた申請及び届出等の受付業務を電子化し、インターネットを通じて手続きを行う。</p> <p>【主な機能】 (同左)</p>	事後	時点修正(重要な変更にあたらない)

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4年10月25日	I. 5	<p>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（以下「番号法」という。）</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・第9条第1項 別表第1の16の項及び89の項</li> <li>・第9条第2項</li> <li>・第9条第5項</li> </ul> <p>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別表第一の主務省令で定める事務を定める命令</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・第16条及び第64条</li> </ul> <p>青森県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施行条例</p>	<p>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（以下「番号法」という。）</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・第9条第1項 別表第1の24の項及び132の項</li> <li>・第9条第2項</li> <li>・第9条第5項</li> </ul> <p>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別表第一の主務省令で定める事務を定める命令</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・第16条及び第72条</li> </ul> <p>青森県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施行条例</p>	事後	時点修正（重要な変更にならない）
令和4年10月25日	I. 6. ②	<p>番号法</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・第19条第8号 別表第2の28の項</li> </ul> <p>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別表第二の主務省令で定める事務及び情報を定める命令</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・第21条</li> </ul>	<p>番号法</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・第19条第8号 別表第2の38の項</li> </ul> <p>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別表第二の主務省令で定める事務及び情報を定める命令</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・第21条</li> </ul>	事後	時点修正（重要な変更にならない）
令和4年10月25日	II. 6. ③	<p>&lt; 税務事務における措置 &gt; (略)</p> <p>&lt; 中間サーバー・プラットフォームにおける措置 &gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・特定個人情報の消去は地方公共団体からの操作によって実施されるため、通常、中間サーバー・プラットフォームの保守・運用を行う事業者が特定個人情報を消去することはない。</li> <li>・ディスク交換やハード更改等の際は、中間サーバー・プラットフォームの保守・運用を行う事業者において、保存された情報が読み出しできないよう、物理的破壊又は専用ソフト等を利用して完全に消去する。</li> </ul>	<p>&lt; 税務事務における措置 &gt; (同左)</p> <p>&lt; 中間サーバー・プラットフォームにおける措置 &gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・特定個人情報の消去は地方公共団体からの操作によって実施されるため、通常、中間サーバー・プラットフォームの保守・運用を行う事業者が特定個人情報を消去することはない。</li> <li>・ディスク交換やハード更改等の際は、中間サーバー・プラットフォームの保守・運用を行う事業者において、保存された情報が読み出しできないよう、物理的破壊により完全に消去する。</li> </ul>	事後	時点修正（重要な変更にならない）

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4年10月25日	Ⅱ.(別添2)特定個人情報ファイル記録項目	<p>14. 自動車税            ≪課税マスター(米軍の自動車税に係る課税マスターを含む)≫            (略)            ≪申告書ファイル≫            軽・普区分コード、登録番号、申告年度、申告年月日、申告順位、取得税課税標準額、取得税当初賦課額、取得税調定額、取得税徴収額、自動車税当初賦課額、自動車税調定額、自動車税徴収額、納税者漢字氏名、カナ氏名、県住所コード、納税者住所、番地、方書、郵便番号、電話番号、証紙不納コード、非免コード、課税者コード、納税義務者変更コード、低公害コード、乗合サイン、申告書提出有無サイン、件数不要コード、事務所コード、所有者コード、初度登録年月、車名、型式、諸元コード、定置場、定員、排気量、形状コード、状態ビット、税率コード、年税額            ≪分配テーブルファイル及び登録マスター≫            (略)            ≪自動車取得税課税マスター≫            (略)</p> <p>15. 収納            ≪調定収納マスターファイル≫            (略)            ≪自動車税収納マスター(米軍収納マスター含む)≫            (略)            ≪自動車取得税収納マスター≫            (略)</p>	<p>14. 自動車税            ≪自動車税種別割課税マスター(米軍の自動車税種別割に係る課税マスターを含む)≫            (略)            ≪申告書ファイル≫            軽・普区分コード、登録番号、申告年度、申告年月日、申告順位、環境性能割課税標準額、環境性能割当初賦課額、環境性能割調定額、環境性能割徴収額、種別割当初賦課額、種別割調定額、種別割徴収額、納税者漢字氏名、カナ氏名、県住所コード、納税者住所、番地、方書、郵便番号、電話番号、証紙不納コード、非免コード、課税者コード、納税義務者変更コード、低公害コード、乗合サイン、申告書提出有無サイン、件数不要コード、事務所コード、所有者コード、初度登録年月、車名、型式、諸元コード、定置場、定員、排気量、形状コード、状態ビット、税率コード、年税額            ≪分配テーブルファイル及び登録マスター≫            (略)            ≪自動車税環境性能割課税マスター≫            (略)</p> <p>15. 収納            ≪調定収納マスターファイル≫            (略)            ≪自動車税種別割収納マスター(米軍収納マスター含む)≫            (略)            ≪自動車税環境性能割収納マスター≫            (略)</p>	事後	時点修正(重要な変更に当たらない)

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4年10月25日	Ⅱ. 2. リスク1:目的外の入手が行われるリスク. 対象者以外の情報の入手を防止するための措置の内容	<p>&lt;税務事務における措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・(略)</li> <li>・本人から個人番号の提供を求める場合 番号法第16条(本人確認の措置)、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施行令(平成26年政令第155号)(以下「番号法施行令」という。)第12条第1項、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施行規則(以下「番号法施行規則」という。)第1条等の規定に基づき、個人番号カード、通知カード及び運転免許証若しくは旅券等の書類又は住民基本台帳ネットワークによる本人確認を行う。</li> <li>・本人の代理人から個人番号の提供を求める場合 番号法第16条、番号法施行令第12条第2項、番号法施行規則第7条等の規定に基づき、本人の代理人の個人番号カード、通知カード、運転免許証又は旅券等の写しによる確認のほか、(以下、略)</li> <li>・(略)</li> <li>・(略)</li> </ul> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt; (略)</p>	<p>&lt;税務事務における措置&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・(略)</li> <li>・本人から個人番号の提供を求める場合 番号法第16条(本人確認の措置)、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施行令(平成26年政令第155号)(以下「番号法施行令」という。)第12条第1項、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施行規則(以下「番号法施行規則」という。)第1条等の規定に基づき、個人番号カード、通知カード(当該通知カードに記載された氏名、住所等が住民票に記載されている事項と一致している場合に限る。)若しくは住民票の写し又は住民票記載事項証明書(個人番号が記載されたもの)及び運転免許証若しくは旅券等の書類又は住民基本台帳ネットワークによる本人確認を行う。</li> <li>・本人の代理人から個人番号の提供を求める場合 番号法第16条、番号法施行令第12条第2項、番号法施行規則第7条等の規定に基づき、本人の代理人の個人番号カード、運転免許証又は旅券等の写しによる確認のほか、(同左)</li> <li>・(同左)</li> </ul> <p>&lt;統合宛名システムにおける措置&gt; (略)</p>	事後	時点修正(重要な変更に当たらない)



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4年10月25日	Ⅲ. 2. リスク3: 入手した特定個人情報 that 不正確であるリスク. 入手の際の本人確認の措置の内容	<p>&lt; 税務事務における措置 &gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・本人から個人番号の提供を求める場合 番号法第16条、番号法施行令第12条第1項、番号法施行規則第1条等の規定に基づき、個人番号カード、通知カード及び運転免許証若しくは旅券等の書類又は住民基本台帳ネットワークによる本人確認を行う。</li> <li>・本人の代理人から個人番号の提供を求める場合 番号法第16条、番号法施行令第12条第2項、番号法施行規則第7条等の規定に基づき、本人の代理人の個人番号カード、通知カード、運転免許証又は旅券等の写しによる確認のほか、(以下、略)</li> <li>・ (略)</li> </ul>	<p>&lt; 税務事務における措置 &gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・本人から個人番号の提供を求める場合 番号法第16条、番号法施行令第12条第1項、番号法施行規則第1条等の規定に基づき、個人番号カード、通知カード(当該通知カードに記載された氏名、住所等が住民票に記載されている事項と一致している場合に限る。)、住民票の写し又は住民票記載事項証明書(個人番号が記載されたもの)及び運転免許証若しくは旅券等の書類又は住民基本台帳ネットワークによる本人確認を行う。</li> <li>・本人の代理人から個人番号の提供を求める場合 番号法第16条、番号法施行令第12条第2項、番号法施行規則第7条等の規定に基づき、本人の代理人の個人番号カード、運転免許証又は旅券等の写しによる確認のほか、(同左)</li> <li>・ (同左)</li> </ul>	事後	時点修正(重要な変更にあたらない)
令和4年10月25日	Ⅲ. 6. リスク2: 安全が保たれない方法によって入手が行われるリスク. リスクに対する措置の内容	<p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt; (略)</p> <p>&lt; 中間サーバー・ソフトウェアにおける措置 &gt; 中間サーバーは、特定個人情報保護委員会との協議を経て、総務大臣が設置・管理する情報提供ネットワークシステムを使用した特定個人情報の入手のみ実施できるよう設計されるため、安全性が担保されている。</p> <p>&lt; 中間サーバー・プラットフォームにおける措置 &gt; (略)</p> <p>&lt; 中間サーバーの運用における措置 &gt; (略)</p>	<p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt; (同左)</p> <p>&lt; 中間サーバー・ソフトウェアにおける措置 &gt; 中間サーバーは、特定個人情報保護委員会との協議を経て、内閣総理大臣が設置・管理する情報提供ネットワークシステムを使用した特定個人情報の入手のみ実施できるよう設計されるため、安全性が担保されている。</p> <p>&lt; 中間サーバー・プラットフォームにおける措置 &gt; (同左)</p> <p>&lt; 中間サーバーの運用における措置 &gt; (同左)</p>	事後	時点修正(重要な変更にあたらない)

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4年10月25日	Ⅲ. 6. リスク3: 入手した特定個人情報ที่ไม่正確であるリスク. リスクに対する措置の内容	<p>&lt; 税務事務における措置 &gt; (略)</p> <p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt; (略)</p> <p>&lt; 中間サーバー・ソフトウェアにおける措置 &gt; ・中間サーバーは、特定個人情報保護委員会との協議を経て、総務大臣が設置・管理する情報提供ネットワークシステムを使用して、情報提供用個人識別符号により紐付けられた照会対象者に係る特定個人情報を入手するため、正確な照会対象者に係る特定個人情報を入手することが担保されている。</p>	<p>&lt; 税務事務における措置 &gt; (略)</p> <p>&lt; 統合宛名システムにおける措置 &gt; (略)</p> <p>&lt; 中間サーバー・ソフトウェアにおける措置 &gt; ・中間サーバーは、特定個人情報保護委員会との協議を経て、内閣総理大臣が設置・管理する情報提供ネットワークシステムを使用して、情報提供用個人識別符号により紐付けられた照会対象者に係る特定個人情報を入手するため、正確な照会対象者に係る特定個人情報を入手することが担保されている。</p>	事後	時点修正(重要な変更にならない)
令和4年10月25日	V. 1. ①	〒030-8570 青森市長島一丁目1-1 青森県総務部総務学事課情報公開グループ 電話:017-734-9083	〒030-8570 青森市長島一丁目1-1 青森県総務部総務学事課文書・情報公開グループ 電話:017-734-9083	事後	時点修正(重要な変更にならない)