

# 特定個人情報保護評価書(重点項目評価書)

評価書番号	評価書名
27	寄附金税額控除に係る申告特例(ふるさと納税ワンストップ特例)に関する事務 重点項目評価書

## 個人のプライバシー等の権利利益の保護の宣言

桑名市は、寄附金税額控除に係る申告特例(ふるさと納税ワンストップ特例)に関する事務における特定個人情報ファイルの取扱いにあたり、特定個人情報ファイルの取扱いが個人のプライバシー等の権利利益に影響を及ぼしかねないことを認識し、特定個人情報の漏えいその他の事態を発生させるリスクを軽減させるために適切な措置を講じ、もって個人のプライバシー等の権利利益の保護に取り組んでいることを宣言する。

特記事項

## 評価実施機関名

桑名市長

## 公表日

令和7年12月4日

## 項目一覧

I 基本情報

II 特定個人情報ファイルの概要

(別添1) 特定個人情報ファイル記録項目

III リスク対策

IV 開示請求、問合せ

V 評価実施手続

(別添2) 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	寄附金税額控除に係る申告特例に関する事務
②事務の内容	・ふるさと納税の寄附受付後に、寄附者からのワンストップ特例申請を受付する。
③対象人数	<p style="text-align: right;">＜選択肢＞</p> <p>[      1万人以上10万人未満      ]      1) 1,000人未満              3) 1万人以上10万人未満      2) 1,000人以上1万人未満              4) 10万人以上30万人未満</p>
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	ふるさと納税管理システム(ふるさと納税do)
②システムの機能	・寄附受付情報の取込、管理 ・ワンストップ特例申請受付処理、管理
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>

3. 特定個人情報ファイル名	
寄附金税額控除に係る申告特例申請書ファイル	
4. 個人番号の利用 ※	
法令上の根拠	別表第1の16 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 第16条 地方税法附則 第7条第5項、第12項
5. 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	[ 未定 ] <選択肢> 1) 実施する 2) 実施しない 3) 未定
②法令上の根拠	
6. 評価実施機関における担当部署	
①部署	ブランド推進課
②所属長の役職名	ブランド推進課長
7. 他の評価実施機関	

## 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	
寄附金税額控除に係る申告特例申請書ファイル	
2. 基本情報	
①ファイルの種類 <b>※</b>	[ <input type="checkbox"/> 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	[ <input type="checkbox"/> 1万人以上10万人未満 ] <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 <b>※</b>	寄附金税額控除に係る申告特例申請をした者
④記録される項目	[ <input type="checkbox"/> 10項目以上50項目未満 ] <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 <b>※</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>・識別情報           <ul style="list-style-type: none"> <li>[ <input checked="" 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> </ul> </li> <li>・連絡先等情報           <ul style="list-style-type: none"> <li>[ <input checked="" type="checkbox"/> ] 4情報(氏名、性別、生年月日、住所) [ <input checked="" type="checkbox"/> ] 連絡先(電話番号等)</li> <li>[ <input type="checkbox"/> ] その他住民票関係情報</li> </ul> </li> <li>・業務関係情報           <ul style="list-style-type: none"> <li>[ <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</li> <li>[ <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</li> <li>[ <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</li> <li>[ <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</li> <li>[ <input type="checkbox"/> ] 災害関係情報</li> <li>[ <input checked="" type="checkbox"/> ] その他 ( 受付No、取込元サイトID、寄附日、寄附金額 )</li> </ul> </li> </ul>
その妥当性	【個人番号・その他】 寄附者が居住する自治体へ寄附金税額控除申請するために必要
全ての記録項目	別添1を参照。
⑤保有開始日	令和2年1月1日
⑥事務担当部署	市長公室 ブランド推進課

### 3. 特定個人情報の入手・使用

①入手元 <b>※</b>	[○] 本人又は本人の代理人	( )		
	[ ] 評価実施機関内の他部署	( )		
	[ ] 行政機関・独立行政法人等	( )		
	[ ] 地方公共団体・地方独立行政法人	( )		
	[ ] 民間事業者	( )		
②入手方法	[ ] その他	( )		
	[○] 紙	[○] 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	
	[ ] 電子メール	[ ] 専用線	[ ] 庁内連携システム	
	[ ] 情報提供ネットワークシステム			
③使用目的 <b>※</b>	[ ] その他	( )		
	寄附者が居住する自治体へ寄附金税額控除申請するため			
④使用の主体	使用部署	市長公室 ブランド推進課		
	使用者数	<p style="text-align: center;">&lt;選択肢&gt;</p> <table style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="width: 30%;">[ 10人未満 ]</td> <td style="width: 30%; text-align: center;">1) 10人未満 3) 50人以上100人未満 5) 500人以上1,000人未満</td> <td style="width: 30%; text-align: center;">2) 10人以上50人未満 4) 100人以上500人未満 6) 1,000人以上</td> </tr> </table>	[ 10人未満 ]	1) 10人未満 3) 50人以上100人未満 5) 500人以上1,000人未満
[ 10人未満 ]	1) 10人未満 3) 50人以上100人未満 5) 500人以上1,000人未満	2) 10人以上50人未満 4) 100人以上500人未満 6) 1,000人以上		
⑤使用方法	情報の突合			
	寄附者が居住する自治体へ寄附金税額控除申請するために特定個人情報を使用する。			
⑥使用開始日	平成27年4月1日			

4. 特定個人情報ファイルの取扱いの委託				
委託の有無 <b>※</b>	[ 委託する ] ( 1 ) 件	<選択肢> 1) 委託する 2) 委託しない		
<b>委託事項1</b>	ワンストップ特例申請書受付業務委託			
①委託内容	ワンストップ特例申請書の受付業務			
②委託先における取扱者数	[ 10人未満 ]	<選択肢> 1) 10人未満 3) 50人以上100人未満 5) 500人以上1,000人未満 2) 10人以上50人未満 4) 100人以上500人未満 6) 1,000人以上		
③委託先名	株式会社サイバーレコード			
<b>再委託</b>	④再委託の有無 <b>※</b>	[ 再委託する ]	<選択肢> 1) 再委託する 2) 再委託しない	
	⑤再委託の許諾方法	市様式の再委託承認申請書を提出させ承認している。		
	⑥再委託事項	ワンストップ特例申請書の受付業務		
<b>委託事項2~5</b>				
<b>委託事項2</b>	eLTAX提出用データ作成業務委託			
①委託内容	eLTAX提出用データの作成			
②委託先における取扱者数	[ 10人未満 ]	<選択肢> 1) 10人未満 3) 50人以上100人未満 5) 500人以上1,000人未満 2) 10人以上50人未満 4) 100人以上500人未満 6) 1,000人以上		
③委託先名	株式会社サイバーレコード			
<b>再委託</b>	④再委託の有無 <b>※</b>	[ 再委託しない ]	<選択肢> 1) 再委託する 2) 再委託しない	
	⑤再委託の許諾方法			
	⑥再委託事項			
<b>委託事項6~10</b>				
<b>委託事項11~15</b>				
<b>委託事項16~20</b>				
<b>委託事項20</b>				
①委託内容				
②委託先における取扱者数	[ ]	<選択肢> 1) 10人未満 3) 50人以上100人未満 5) 500人以上1,000人未満 2) 10人以上50人未満 4) 100人以上500人未満 6) 1,000人以上		
③委託先名				
<b>再委託</b>	④再委託の有無 <b>※</b>	[ ]	<選択肢> 1) 再委託する 2) 再委託しない	
	⑤再委託の許諾方法			
	⑥再委託事項			

**5. 特定個人情報の提供・移転(委託に伴うものを除く。)**

提供・移転の有無	<input type="checkbox"/> 提供を行っている ( ) 件 <input type="checkbox"/> 移転を行っている ( ) 件 <input checked="" type="radio"/> 行っていない
提供先1	
①法令上の根拠	
②提供先における用途	
③提供する情報	
④提供する情報の対象となる本人の数	<div style="text-align: right; margin-bottom: 5px;">&lt;選択肢&gt;</div> <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <span style="width: 45%;">[ ]</span> <span style="width: 45%; text-align: left;">           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         </span> </div>
⑤提供する情報の対象となる本人の範囲	
⑥提供方法	<div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: center;"> <span>[ ] 情報提供ネットワークシステム</span> <span>[ ] 専用線</span> </div> <div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: center; margin-top: 5px;"> <span>[ ] 電子メール</span> <span>[ ] 電子記録媒体(フラッシュメモリを除く。)</span> </div> <div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: center; margin-top: 5px;"> <span>[ ] フラッシュメモリ</span> <span>[ ] 紙</span> </div> <div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: center; margin-top: 5px;"> <span>[ ] その他 ( )</span> <span style="margin-left: 10px;"></span> </div>
⑦時期・頻度	

## 6. 特定個人情報の保管・消去

保管場所 ※

- ・電子データについては、情報セキュリティマネジメントシステム(ISMS)の国際規格であるISO27001とISO27017取得している、ふるさと納税管理システム(ふるさと納税do)で保管
- ・紙データについては、鍵付き執務室の鍵付きキャビネット内もしくは庁舎内鍵付き書庫内に保管

## 7. 備考

(別添1) 特定個人情報ファイル記録項目

- ・自治体名
- ・受付No
- ・取込元サイトID
- ・他システムID
- ・住所
- ・電話番号
- ・名前
- ・性別
- ・個人番号
- ・生年月日
- ・寄附日
- ・寄附金額
- ・顔写真

### III リスク対策 ※(7. ②を除く。)

1. 特定個人情報ファイル名	
寄附金税額控除に係る申告特例申請書ファイル	
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。）	
リスク：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>【住民からの情報の入手】 ・本人の個人番号カード又は通知カード及び番号法、番号法施行令、番号法施行規則に定める身分証明書等を用いた確認を厳格に行う。</p>
リスクへの対策は十分か	<p>[ 十分である ] &lt;選択肢&gt;</p> <p>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	
<ul style="list-style-type: none"> <li>・入手した特定個人情報が漏えい・紛失するリスクに対する措置 特定個人情報の管理についてはLG回線を利用している。 受付作業等を行う担当者を限定するため1人1個アカウントを付与しており、アクセス権を有しない職員のなりすましによるログインができないような対策をとっている。</li> </ul>	
3. 特定個人情報の使用	
リスク1：目的を超えた紐付け、事務に必要のない情報との紐付けが行われるリスク	
リスクに対する措置の内容	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ふるさと納税管理システムは、業務に関係のない情報を保有していない。</li> <li>・寄附金税額控除申請の項目について、業務に関係のあるもののみ設定している。</li> </ul>
リスクへの対策は十分か	<p>[ 十分である ] &lt;選択肢&gt;</p> <p>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>
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	<p>[ 行っている ] &lt;選択肢&gt;</p> <p>1) 行っている      2) 行っていない</p>
具体的な管理方法	<ul style="list-style-type: none"> <li>・市職員の作業を行うものに対して1人1個アカウントを付与している。</li> </ul>
その他の措置の内容	<ul style="list-style-type: none"> <li>・従業者が事務外で使用するリスクへの措置 システムの操作履歴（操作ログ）が残るような仕様としている。 システム利用職員への研修会において、事務外利用の禁止等について指導している。 市で登録したIPアドレスでのみログインできるように設定している。</li> </ul>
リスクへの対策は十分か	<p>[ 十分である ] &lt;選択肢&gt;</p> <p>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

## 4. 特定個人情報ファイルの取扱いの委託

[ ] 委託しない

リスク： 委託先における不正な使用等のリスク

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	[ 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>・特定個人情報の目的外利用の禁止</li> <li>・特定個人情報に係る秘密の保持</li> <li>・特定個人情報の安全管理と責任体制の整備</li> <li>・作業従事者に対して教育の実施</li> <li>・特定個人情報の返還、廃棄又は消去</li> <li>・特定個人情報の取扱いの状況の点検の実施</li> <li>・必要に応じて立入調査等</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担保	<選択肢> [ 十分に行っている ] 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>【再委託先における安全性及び信頼性を確保する対策】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・プライバシーマーク、ISO27001、ISO27017取得</li> <li>・電子署名等に係る地方公共団体情報システム機構の認証業務に関する法律第17条第1項第6号の規定に基づく署名検証者、利用者証明検証者</li> <li>・マイナンバーカードを利用した公的個人認証サービスが利用可能な「プラットフォーム事業者」として主務大臣認定を2021年10月に取得</li> </ul> <p>【再委託先に対する管理及び監督の方法】</p> <p>委託者から再委託者に対して個人データ委託先審査票の作成依頼、更新管理を行う</p>
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。） [○] 提供・移転しない

リスク：不正な提供・移転が行われるリスク			
特定個人情報の提供・移転に関するルール	[	]	<選択肢> 1) 定めている 2) 定めていない
ルールの内容及びルール遵守の確認方法			
その他の措置の内容			
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
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						
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2: 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					
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						
7. 特定個人情報の保管・消去						
リスク: 特定個人情報の漏えい・滅失・毀損リスク						
①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				
②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						

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	

## 8. 監査

実施の有無	[ <input checked="" type="checkbox"/> ] 自己点検	[ <input type="checkbox"/> ] 内部監査	[ <input type="checkbox"/> ] 外部監査
-------	--	-----------------------------------	-----------------------------------

## 9. 従業者に対する教育・啓発

従業者に対する教育・啓発	[ <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
--------------	---------------------------------------	--

具体的な方法	・全庁的にeラーニングシステムでセキュリティに係る研修を行っている。
--------	------------------------------------

## 10. その他のリスク対策

--

## IV 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	総務部 総務課 511-8601 三重県桑名市中央町二丁目37番地 0594-24-1131
②請求方法	指定様式による書面の提出により開示・訂正・利用停止請求を受け付ける。
③法令による特別の手続	
④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	市長公室 ブランド推進課 511-8601 三重県桑名市中央町二丁目37番地 0594-24-1382
②対応方法	電話による対応を受け付ける。

## V 評価実施手続

1. 基礎項目評価	
①実施日	令和7年12月4日
②しきい値判断結果	[ 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 ] <選択肢> 1) 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 2) 基礎項目評価の実施が義務付けられる(任意に重点項目評価を実施) 3) 特定個人情報保護評価の実施が義務付けられない(任意に重点項目評価を実施)
2. 国民・住民等からの意見の聴取【任意】	
①方法	
②実施日・期間	
③主な意見の内容	
3. 第三者点検【任意】	
①実施日	
②方法	
③結果	

(別添2) 変更箇所