

マイナンバーチェックリスト

(I) 対象業務の洗い出し・・・・・・・・・・

- どのような業務や書類がマイナンバーの記載対象になるか整理できていますか。
税務署に提出する源泉徴収票、支払調書、扶養控除申告書
雇用保険被保険者資格取得届・資格喪失届
健康保険・厚生年金保険被保険者資格取得届・資格喪失届
健康保険被扶養者(異動)届・国民年金第3号被保険者届 e t c

(II) 対象業務の洗い出し・・・・・・・・・・

- マイナンバー収集対象者の整理ができていますか。
従業員(役員・パート・アルバイトを含む)とその扶養家族
※派遣社員は派遣元が全て手続きを行うので必要ありません。
地主・大家(個人賃貸業者)
弁護士・税理士・社労士等の士業
外部の報酬支払先(講師謝礼や出演料等)
配当を支払う株主

(III) 従業員への通知・・・・・・・・・・

- マイナンバー制度の教育ができていますか。
マイナンバーの利用目的や、取り扱う上での禁止事項、漏えい対策の重要性などを理解してもらうことが必要です。
- 全社員に対し、個人番号が自宅に正しく届くよう、住民登録について確認してもらいましたか。
通知カードは住民票の住所に届けられます。引っ越しの際に住民票の移動をしていない場合は、通知カードが届かない可能性があります。
- 個人番号が届いたら、大切に保管するように伝えましたか。

(IV) 社内ルールの策定・・・・・・・・・・

- マイナンバーの取扱いに関する社内ルールは作成されていますか。
[項目例]
①マイナンバー取扱担当者②マイナンバー管理責任者③収集方法④本人確認方法⑤保管場所・保管方法⑥廃棄ルール
⑦紛失時の報告体制
- 社内ルールは周知できていますか。

(V) 管理責任者・取扱担当者・・・・・・・・・・

- マイナンバーを取り扱う担当者は決まっていますか。
- マイナンバーを管理する責任者は決まっていますか。
- マイナンバーの取扱いについて教育ができていますか。
- 報告体制が整っていますか。

(VI) 収集・・・・・・・・・・

- マイナンバーの収集スケジュールは決まっていますか。
- マイナンバーの収集方法は決まっていますか。
対面して提出してもらう
メールでもらう e t c
- 入退社、扶養家族に変動がある場合のマイナンバー収集ステップについて決まっていますか。
扶養控除申告書に記載してもらう e t c
- マイナンバーを従業員から取得する際には、利用目的を伝えましたか。
- 扶養家族の個人番号を報告してもらいましたか。
- 提供を受けられない場合は、個人番号の記載は法律で定められた義務であることを伝えましたか。
それでも提供を受けられない場合は、提供を求めた経過等を記録していますか。

(VII) 本人確認・・・・・・・・・・

- マイナンバー収集の際、本人確認ができていますか。
①顔写真の付いている「個人番号カード」(番号確認+身元確認)
②10月から届く「通知カード」(番号確認)と「運転免許証かパスポート等」(身元確認)
※①②いずれかで確認が必要ですが、従業員とは雇用関係があるので身元確認は省略できます。
扶養親族の本人確認は従業員自身が行います。
国民年金第3号被保険者届のように、手続きによっては扶養親族等のマイナンバーの取得時に会社が本人確認する必要があります。
- 本人確認書類を保管しない場合、従業員等の氏名・確認書類の種類・確認した日付の記録を残していますか。

(VIII) マイナンバーを記載する書類の取扱い方法・・・・・・・・・・

- 書類の取扱い方法については策定していますか。
- 必要な書類にマイナンバーを記載するプロセスは決まっていますか。
- マイナンバー関連書類作成のスケジュールは整理されていますか。
- 実際の帳票を作成する手順は整っていますか。
- 書類の取扱い方法について、事前に策定した方針通りに正しく運用されていますか。

(IX) 保管場所・保管方法・・・・・・・・・・

- マイナンバーが記載された書類は、カギがかかる棚や引き出しに保管するようにしましたか。
- パソコンがインターネットに接続されている場合は、ウイルス対策ソフトを最新版に更新するなどセキュリティを見直しましたか。
- パスワードで、パソコン利用者を制限しましたか。
- パソコン設置場所の見直しをしましたか。
周囲からマイナンバー情報が簡単に見えないような工夫をしましょう。

(X) 破棄ルール・・・・・・・・・・

- 従業員の退職や契約の終了などでマイナンバーが必要なくなったら、速やかに破棄しましたか。
- シュレッダーにかけるなどして復元不可能な方法で廃棄しましたか。
- パソコンに入っているマイナンバーを削除しましたか。
- マイナンバーを破棄するタイミングを決めていますか。
- マイナンバーを破棄した記録を残していますか。