

平成 27 年 3 月 31 日

日野市  
情報セキュリティ統括責任者  
荻原 弘次 様

株式会社 JMC リスクソリューションズ

## 情報セキュリティ外部監査結果報告書

情報セキュリティ外部監査結果報告書は、平成26年日野市情報セキュリティ外部監査（以下「本監査」という。）を実施した結果について下記のとおり報告するものです。

### 記

#### 1. 本監査の概要

弊社は、平成 27 年 3 月 20 日（金）から平成 27 年 3 月 27 日（金）の期間に、下記に示す所属に対して「日野市情報セキュリティ対策基準」及び「地方公共団体における情報セキュリティ監査に関するガイドライン（総務省）」を基に策定された「日野市情報セキュリティ監査基準」に照らして本監査を実施しました。本監査は、今年度の監査対象（新規監査）に対し、情報セキュリティポリシーの遵守状況及び有効性について、関係者に対するヒアリング、規程や記録のレビュー及び執務室等への検査によって確かめました。また、昨年度の監査対象（フォローアップ監査）については、監査時点に至るまでの改善状況を確認しました。

#### 「監査対象所属」

分類	被監査部門	分類	被監査部門
新規監査	市民部市民窓口課	新規監査	教育部教育センター
新規監査	市民部七生支所	新規監査	教育部教育支援課
新規監査	新可燃ごみ処理施設建設準備室	新規監査	教育部郷土資料館
新規監査	総務部情報システム課	新規監査	教育部中央公民館
新規監査	総務部職員課	新規監査	教育部中央公民館高幡分室
新規監査	総務部総務課	新規監査	中央図書館
新規監査	総務部防災安全課	新規監査	高幡図書館
新規監査	健康福祉部発達支援課	新規監査	多摩平図書館
新規監査	会計課	新規監査	市政図書室

新規監査	環境共生部ごみゼロ推進課	新規監査	日野図書館
新規監査	環境共生部施設課	新規監査	百草図書館
新規監査	企画部企画調整課	新規監査	平山図書館
新規監査	企画部財政課	フォロー	まちづくり部産業振興課
新規監査	企画部市長公室	フォロー	まちづくり部新選組のふるさと歴史館
新規監査	企画部男女平等課	フォロー	環境共生部環境保全課
		フォロー	農業委員会事務局

## 2. 本監査の特色

今年度の外部監査では、効果的な監査実施のため次の工夫をしております。

- ・ 書面評価：

新規監査対象所属が事前に回答した監査項目について、書面評価により事前確認した。

- ・ 監査項目の絞り込み：

書面評価結果を鑑みて、監査人が現地監査で確認する重点項目を絞り込む。

## 3. 本監査の結果

新規監査では、全体で監査項目に対する適合率が93.1%となり、概ねルールに則った対応がなされていきました。それ以外の課題となる残り6.9%の内訳については、重大な不適合0件、軽微な不適合6件及び観察事項33件という結果でした。なお、課題となる軽微な不適合及び観察事項については、平成27年度中の改善対応を求めています。

一方、昨年度の監査対象に対するフォローアップ監査の結果は、一部の検討中を除き改善が完了されておりました。

## 4. 監査人意見

本監査は、監査の時間的制約の中、事前の書面評価や監査項目の絞り込みを行うことで時間内での効果的な監査の実現に至りました。しかしながら、所属毎の潜在的なリスクの検知までには至っていないことから、次の意見を挙げさせていただきます。

まず、各所属における業務特性にあったリスクの認識についての提案です。

本監査で確認された指摘事項及び観察事項については、根本的な原因として、所属毎の環境や業務特性に合わせたリスク認識が不足している点に起因されると考えます。

これらを解決するためには、所属毎の業務プロセスにおけるリスクアセスメントの実施と、そのリスクに即した所属単位でのセキュリティ手順の作成が必要です。

次に、内部監査と外部監査の役割分担についての提案です。

内部監査と外部監査を効果的に実施するため、

①内部監査にて外部監査結果に対するフォローアップ監査を行う。

②外部監査にて新規所属及び内部監査事務局に対する監査を行う。

といった役割分担を推奨いたします。

内部監査で外部監査のフォローアップ監査を行うことにより、内部監査人が外部監査人の指摘内容を把握することで専門的な見地による理解を深める効果や、他部署の指摘内容や対応状況を把握することで、指摘を受けていなかった部署への気付きにつながる効果が期待できます。

また、外部監査では前述した所属毎のリスク分析を重点項目とした監査にすることで、より業務に即したリスク分析や手順の有効性確認などについて、外部監査の特性をうまく活用した高度なレベルでの監査を実現し潜在的なリスクの洗い出しにつながることを期待できます。

これらの意見を参考に、監査方法の見直しを含め、継続的な改善活動による市全体の情報セキュリティレベル向上を期待します。

以 上