

AUDITORIA DO SORTEIO DA NOTA PARANÁ – Nrº. 014

SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DO PARANÁ

**EM 09 DE JANEIRO DE 2017
RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES**

Relatório dos auditores independentes

Curitiba, 09 de janeiro de 2017

A

Secretaria do Estado da Fazenda do Paraná – SEFA

Avenida Vicente Machado, 445 – 10º. Andar

Curitiba - PR

Prezados Senhores,

Em consonância com o contrato de prestação de serviços nro,008/2015 – CRE Protocolo no. 13.772.300-0 de 28 de dezembro de 2015, executamos os trabalhos como descrito no escopo do mesmo, que foram estruturados com o objetivo de garantir a integridade do décimo quarto sorteio do programa Nota Fiscal Paraná, tendo como referência a Resolução 626/2015, de 03 de agosto de 2015, nos itens 6 e 7 do anexo único, publicado no D.O. em 05 de agosto de 2015. As normas utilizadas para execução de nossos trabalhos encontram-se dispostas na “Família NBR ISO/IEC 27000 e em determinados fundamentos de práticas do “COBIT 5”.

Com base no resultado de nossos trabalhos não identificamos nenhum aspecto que indicasse que a infraestrutura, segurança física e lógica dos sistemas e banco de dados não estavam consubstanciados na legislação vigente, bem como, que a geração dos números dos bilhetes não atendeu aos procedimentos descritos na Resolução 626/2015, de 03 de agosto de 2015, nos itens 6 e 7 do anexo único, publicado no D.O. em 05 de agosto de 2015.

Ademais, o 14º sorteio da Nota Paraná realizado no dia 09 de janeiro de 2017, atendeu princípios de integridade, segurança e transparência.

Atenciosamente,

Mazars Auditores Independentes S/S
CRC 2SP023701/0-8

Cleber de Araujo
Sócio / Auditoria
Contador CRC 1 SP 213655/0-8

Sumário

1 Sobre a premiação da Nota Paraná	5
1.1 <i>Sobre os prêmios</i>	5
1.2 <i>Condições para participar do sorteio.....</i>	5
1.3 <i>Sistema de distribuição dos bilhetes</i>	5
2 Sistemas da Informação – Softwares e Controles de Segurança	6
3 Processos do Sorteio.....	7
3.1 <i>Geração de Bilhete.....</i>	7
3.2 <i>Auditoria do Sorteio.....</i>	8
3.3 <i>Sorteio</i>	9
3.4 <i>Importação do resultado do sorteio.....</i>	10
4 Procedimentos de Auditoria.....	11
5 Processo de Geração e Dispersão de Bilhete.....	11
5.1 <i>Geração de Bilhetes.....</i>	11
5.2 <i>Verificação de parâmetros de Integridade do Arquivo CPF x Bilhete</i>	13
5.3 <i>Verificação dos parâmetros de Integridade do Arquivo CPF x Saldo.....</i>	16
5.4 <i>Documentos Válidos para o Sorteio.....</i>	19
5.5 <i>Verificação das informações Inseridas no Banco de Dados.....</i>	22
6 Processo do Sorteio.....	32
6.1 <i>Custódia do notebook utilizado no sorteio</i>	32
6.2 <i>Inicialização do Notebook.....</i>	35
6.3 <i>Integridade do Software do Sorteio</i>	36
6.4 <i>Inserção de informações no sistema do IPT e execução do sorteio.....</i>	37
6.5 <i>Associar os Bilhetes premiados com os CPF</i>	40
7 Aspectos Gerais	43
7.1 <i>Recomendações</i>	43
7.1.1 <i>Notebook</i>	43
7.1.2 <i>Backup das informações</i>	43
8 Anexos	45
8.1 <i>Anexo I – Resolução Nº 626/2015.....</i>	45
8.2 <i>Anexo II – Ata do Décimo Terceiro Sorteio.....</i>	49
8.3 <i>Anexo III – Ata do Décimo Quarto Sorteio</i>	51
8.4 <i>Anexo IV – Sorteio da Loteria Federal.....</i>	53
8.5 <i>Anexo V – Resolução Nº 01/2017 – Publicação do Hash dos Bilhetes</i>	54

Definições:

ALGORITIMO - Conjunto de regras e procedimentos lógicos perfeitamente definidos que levam à solução de um problema em um número finito de etapas.

CELEPAR - Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná.

HASH - Um hash é uma sequência de bits geradas por um algoritmo de dispersão, em geral representada em base hexadecimal, que permite a visualização em letras e números (0 a 9 e A a F), representando 1/2 byte cada.

HD - Hard Disk, ou simplesmente Disco Rígido, é um sistema de armazenamento de alta capacidade, que por não ser volátil, é destinado ao armazenamento de arquivos e programas.

IPT – Instituto de Pesquisa Tecnológicas, é um instituto vinculado à Secretaria de Desenvolvimento Econômico, Ciência, Tecnologia e Inovação do Estado de São Paulo.

LIVE CD - "Live CD" é um CD (disco de armazenamento), que contém o sistema operacional (GNU/Linux, BSD ou outro) e que não precisa ser instalada no disco rígido do computador, uma vez que, o sistema operacional é executado diretamente a partir do CD e da memória RAM.

MD5 - Message-Digest Algorithm 5 é uma função de dispersão criptográfica (ou função hash criptográfica) de 128 bits unidirecional desenvolvido pela RSA Data Security, Inc, utilizado para a verificação de integridade de arquivos.

PLATAFORMA WEB - Sistemas desenvolvidos em modo gráfico e que são executados utilizando algum "browse" de navegação na internet, exemplo: Internet Explorer, FireFox, Google Chrome.

PROCEDURE - Instruções implementadas com linguagem SQL, uma [sub-rotina] ou [função], geralmente são procedimentos manuais idealizados e documentados por analistas de sistemas e programadores que trabalham com banco de dados ou escrevendo o código-fonte de diversos softwares.

RECEITA/PR - Sistema de informação utilizado no pela Secretaria do Estado da Fazenda no programa Nota Paraná.

SEFA – Secretaria do Estado da Fazenda.

TXT – Arquivo de Texto.

WEB - Sistema de informações ligadas através de hipermídia que permitem ao usuário acessar uma infinidade de conteúdos através da internet. Para tal é necessária ligação à internet e um navegador (browser) onde são visualizados os conteúdos disponíveis. São exemplos de navegadores: Google Chrome, Safari, Mozilla Firefox, Internet Explorer, Opera, etc.

1 Sobre a premiação da Nota Paraná

O Programa de estímulo à Cidadania Fiscal do Estado do Paraná foi instituído pela Lei nº 18.451/2015. No Parágrafo 2º do art. 3º desta lei ficou especificado que a cada valor em compras definido pela Secretaria da Fazenda e registrada em documentos Fiscais Eletrônicos, o adquirente fará jus a um cupom numerado para concorrer ao sorteio de prêmios gratuitamente, na forma disciplinada pela Resolução SEFA n. 626/2015 (Anexo I).

1.1 Sobre os prêmios

No sorteio serão distribuídos 250.000 (duzentos e cinquenta mil) prêmios, nos seguintes valores:

- 1 (um) de R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais);
- 1 (um) de R\$ 30.000,00 (trinta mil reais);
- 1 (um) de R\$ 20.000,00 (vinte mil reais);
- 30 (trinta) de R\$ 1.000,00 (mil reais);
- 200 (duzentos) de R\$ 250,00 (duzentos e cinquenta reais);
- 2.000 (dois mil) de R\$ 50,00 (cinquenta reais);
- 8.233 (oito mil, duzentos e trinta e três) de R\$ 20,00 (vinte reais);
- 239.534 (duzentos e trinta e nove mil, quinhentos e trinta e quatro) de R\$ 10,00 (dez reais).

§ 1º Na hipótese de, em determinado sorteio, a quantidade de bilhetes concorrentes ser inferior à quantidade de prêmios, haverá redução, na mesma proporção, da quantidade de prêmios a ser distribuída, eliminando-se, inicialmente, os de menor valor.

§ 2º Os valores dos prêmios de que trata este artigo são líquidos, já descontado o imposto de renda incidente.

1.2 Condições para participar do sorteio

Poderá participar do sorteio o consumidor, pessoa física, que:

- ✓ esteja cadastrado no Programa de Estímulo à Cidadania Fiscal do Estado do Paraná, "Nota Paraná";
- ✓ tenha manifestado concordância com os termos deste Regulamento, inclusive autorizando a utilização de seu nome, imagem e voz, bem como a indicação do bairro e do município em que reside, para a divulgação da presente promoção, sem quaisquer ônus para a SEFA;
- ✓ faça jus a bilhete(s) eletrônico(s)

1.3 Sistema de distribuição dos bilhetes

A primeira aquisição de mercadoria, bem ou serviço, realizada pelo consumidor, no período de validade de cada sorteio, independentemente de seu valor, gerará um bilhete eletrônico numerado.

No mesmo período, o consumidor fará jus a bilhetes adicionais a cada R\$ 50,00 (cinquenta reais) em Documentos Fiscais Eletrônicos registrados na SEFA, incluído o valor da primeira aquisição, de acordo com as condições estabelecidas na Lei n. 18.451, de 2015, e em sua regulamentação.

Para efeito de definição da quantidade de bilhetes eletrônicos adicionais:

Serão somados os valores constantes dos documentos fiscais hábeis devidamente registrados no Sistema da "Nota Paraná" com cálculo de crédito homologado;

O número de bilhetes adicionais corresponderá à parte inteira do quociente entre o somatório a que se refere o item e R\$ 50,00 (cinquenta reais), desprezando-se a parte não inteira dessa divisão.

Somente serão considerados, para efeitos de geração de bilhetes, os documentos fiscais eletrônicos que atendam as condições previstas na Lei n. 18.451, de 6 de abril de 2015, e na sua regulamentação.

Cada bilhete gerado terá validade apenas no sorteio do seu respectivo período.

2 Sistemas da Informação – Softwares e Controles de Segurança

Para suportar o processo de premiação da Nota Paraná, a SEFA conta com os sistemas da informação e controles de segurança, abaixo elencados.

Portal Nota Paraná (www.notaparana.pr.gov.br)

Sistema WEB que permite ao cidadão efetuar a manifestação de participar dos sorteios e possibilita acompanhar as notas fiscais (cupons), créditos acumulados e o resultado dos sorteios.

O acesso é realizado com a utilização de “Login e senha de segurança”.

Receita PR

Sistema desenvolvido pela empresa CELEPAR, (empresa de Tecnologia do Governo do Estado do Paraná) o qual possui as seguintes funcionalidades:

Cadastro do sorteio

Responsável por informar o período do sorteio, data de referência das notas fiscais (cupons), data da loteria federal, data de limite de adesão ao sorteio e cadastro da quantidade de prêmios a serem sorteados.

Distribuição de bilhetes aos consumidores

Responsável por gerar e distribuir os bilhetes aos consumidores conforme regras descritas na resolução 626/2015 (Anexo I). Os bilhetes são gerados considerando os valores registrados de cada nota fiscal do consumidor.

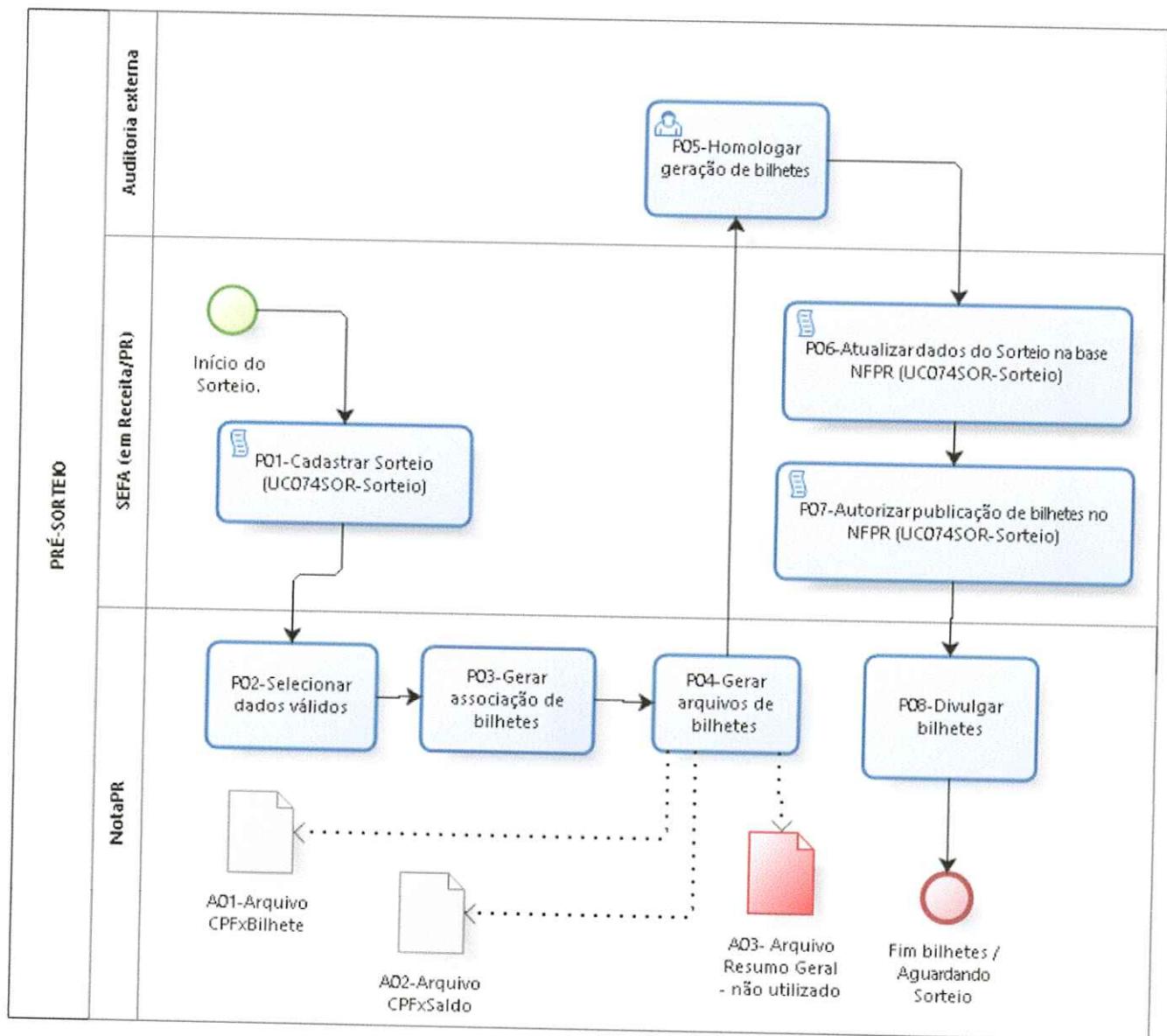
Após gerar e distribuir os bilhetes, o sistema atualiza o Portal Nota Paraná, informando a quantidade de bilhetes que cada consumidor tem direito a participar do sorteio.

Sorteio Nota Paraná

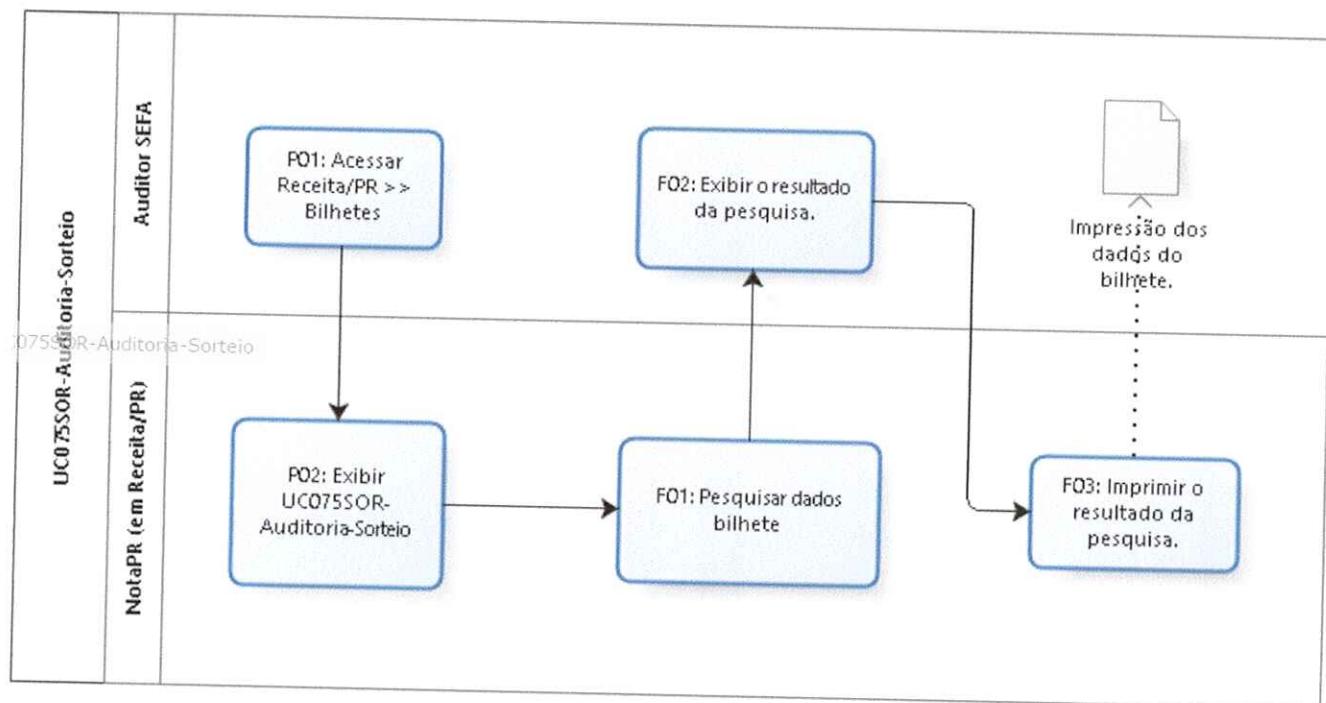
Sistema desenvolvido pelo IPT (Instituto de Pesquisa Tecnológicas), responsável por efetuar o sorteio dos bilhetes. Para gerar os números sorteados, o sistema utiliza os quatro últimos números dos quatro prêmios da loteria federal, denominado internamente de “SEMENTE” o qual é digitado no sistema de Sorteio e após isto, são gerados os bilhetes premiados.

3 Processos do Sorteio

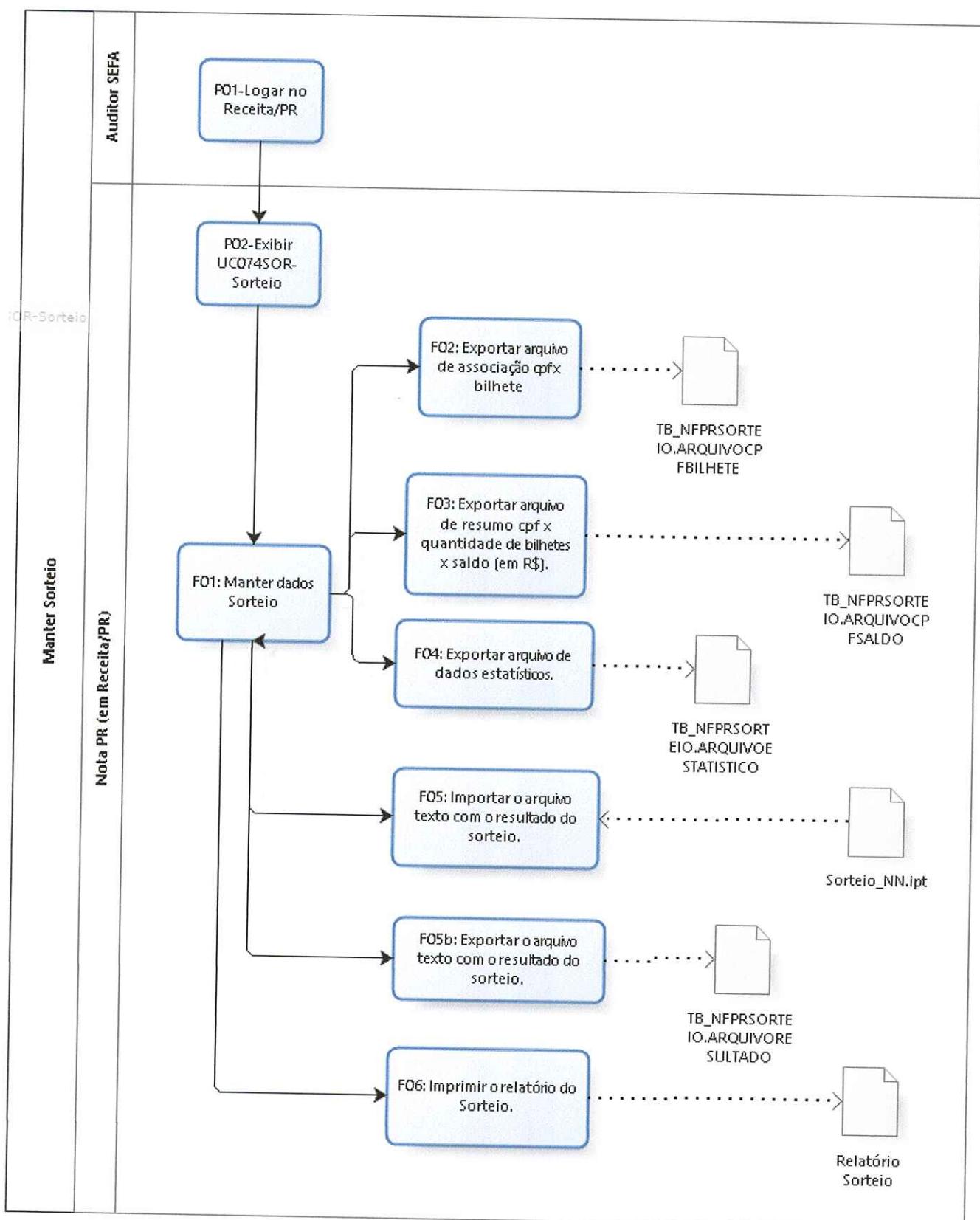
3.1 Geração de Bilhete



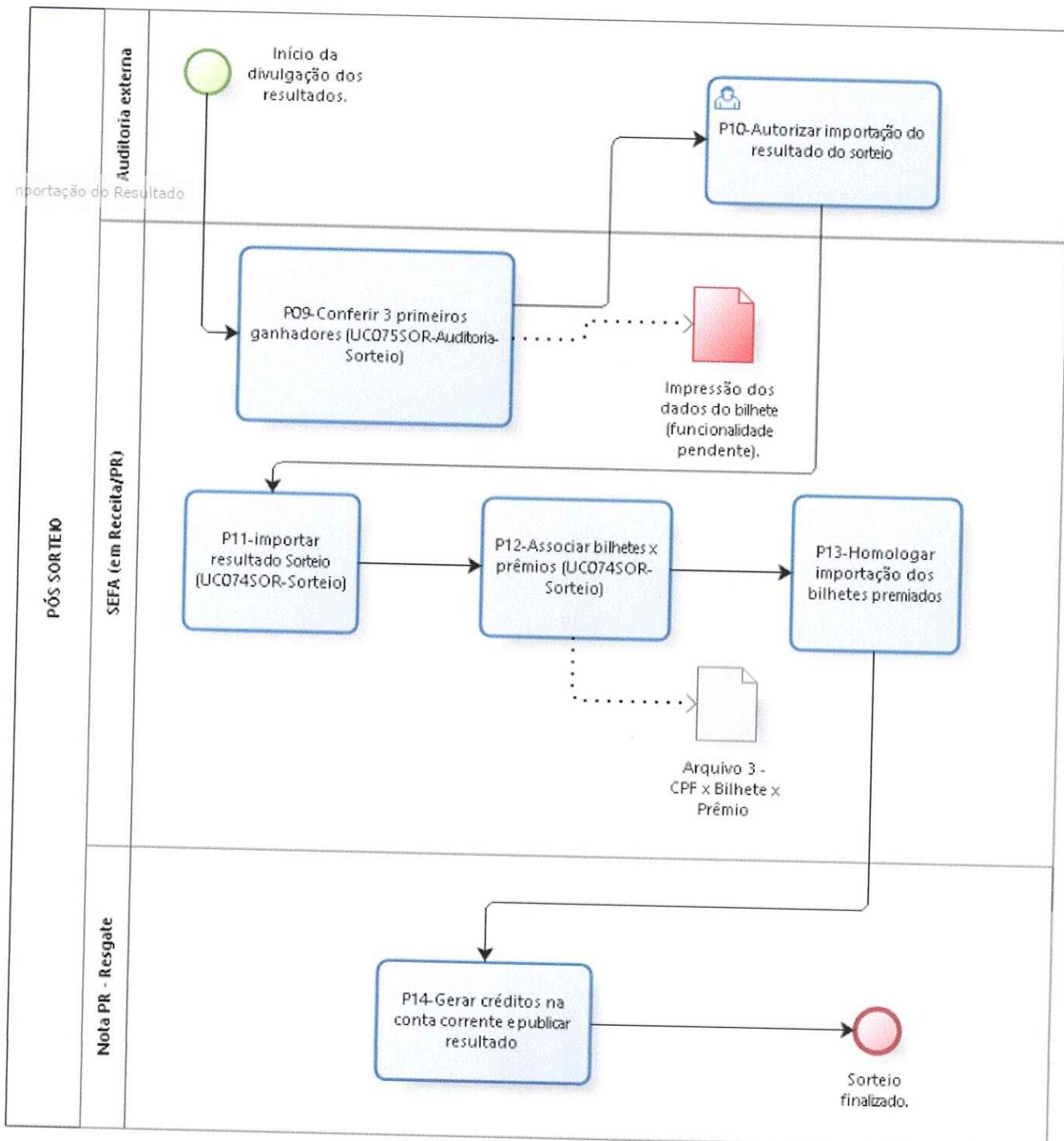
3.2 Auditoria do Sorteio



3.3 Sorteio



3.4 Importação do resultado do sorteio



4 Procedimentos de Auditoria

Os procedimentos de auditoria adotados durante os nossos trabalhos, teve como objetivo obedecer às exigências estabelecidas no Edital: 003/2015 Processo: 13.772.300-0 Nº 608790 e seus anexos.

Na prévia do sorteio:

- Inspeção Prévia do Sistema e Procedimentos;
- Verificação da infraestrutura do sistema (Hardwares);
- Verificação da segurança física e lógica do ambiente de processamento de dados (Softwares);
- Verificação da geração dos números de bilhetes;
- Acompanhamento da execução do processo de sorteios;
- Execução de testes nos controles;
- Verificação da efetividade dos controles e procedimentos;
- Verificação da lacração dos computadores e softwares avaliados.

Na data do sorteio:

- Verificar se que os computadores e softwares não foram violados após a última utilização;
- Verificar se a geração dos bilhetes eletrônicos numerados;
- Acompanhar a escolha dos voluntários para digitação dos dados;
- Divulgação e inclusão do número de conhecimento público no sistema;
- Verificar se os números sorteados seguiram os padrões do processamento;
- Validar os números contemplados com os respectivos prêmios.

Apresentamos abaixo o detalhamento dos testes de auditoria realizados.

5 Processo de Geração e Dispersão de Bilhete

Descrição Sumária do Processo

Para a execução do sorteio, é necessário que sejam gerados os números de bilhetes os quais serão distribuídos de forma uniforme a todos os consumidores aptos a participar do sorteio da premiação **Nota Paraná**. Após a distribuição, os bilhetes são publicados no portal Nota Paraná para a consulta dos contribuintes.

Sistema utilizado: Receita/PR

5.1 Geração de Bilhetes

Objetivo do Teste

Acompanhar o processamento de geração de bilhetes e sua publicação no portal, a fim de, verificar o nível de segurança e integridade do processo.

O período base das notas fiscais é o mês de setembro de 2016.

Aspecto Identificado

A inicialização do processamento para geração de bilhetes e distribuição foi realizada e concluída no dia 27/12/2016. O sistema gerou 28.510.498 bilhetes, que após homologado foram publicados no portal Nota Paraná no dia 03/01/2017.

O processamento foi concluído com sucesso, gerando os arquivos "CPF x Bilhetes" e "CPF x Saldo", não apresentando inconformidade.

Risco Identificado

Nenhum risco identificado.

Recomendação

Não se aplica.

Evidências:

Início e conclusão do processamento de geração de bilhetes e publicação.

Cadastro Inicial

Número Sorteio: 14
Data Referência: 09/2016
Data da Loteraria Federal: 07/01/2017
Data Limite para adesão: 20/12/2016
Data Limite para divulgação dos bilhetes: 06/01/2017
Quantidade prêmios: 250000
Valor bilhete: R\$ 50,00

Lista de prêmios

Ordem	Valor	Quantidade
1	R\$ 50.000,00	1
2	R\$ 30.000,00	1
3	R\$ 20.000,00	1
4 - 33	R\$ 1.000,00	30
34 - 233	R\$ 250,00	200
234 - 2233	R\$ 50,00	2000
2234 - 10466	R\$ 20,00	8233
10467 - 250000	R\$ 10,00	239534

Página 1 de 1 | 1 a 8 de 8 registro(s)

Bilhetes gerados: 28510498
Participantes: 838152
Data publicação Diário Oficial:

5.2 Verificação de parâmetros de Integridade do Arquivo CPF x Bilhete

Objetivo do Teste

Verificar a integridade das informações do arquivo de distribuição gerado pelo sistema Receita/PR que relaciona o CPF com o bilhete gerado, analisar o número do HASH (algoritmo MD5) gerado pelo sistema e verificar duplicidade de bilhetes.

Nota

Para a verificação de duplicidade de bilhetes no arquivo, foi utilizado o software da Mazars, "IDEA".

Aspecto Identificado

Após a finalização do processamento e a geração do arquivo "CPF X Bilhete", o sistema gerou adequadamente o HASH baseado na função MD5. O arquivo gerado foi disponibilizado para a Mazars. Utilizando o algoritmo MD5 recalculamos o número de HASH e obtivemos o resultado abaixo:

- **Nome do Arquivo:** Sorteio_14_CPF_x_Bilhete.txt
- **Hash:** C72B7F694614A670C9A21355D9EC535F

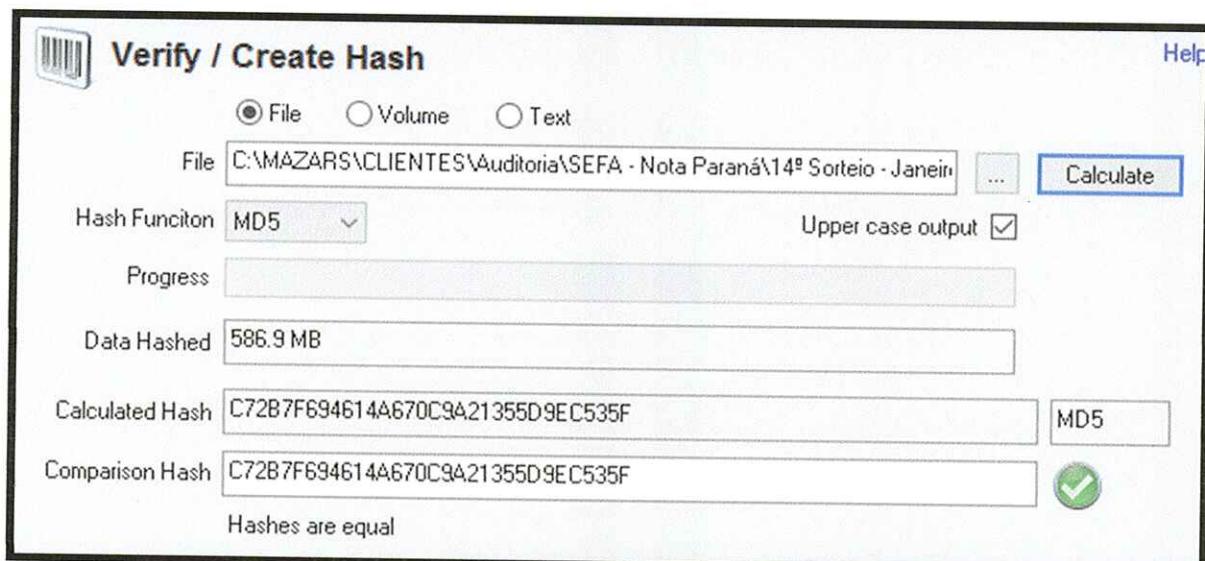
O número de HASH gerado em nossos testes está em conformidade com o número gerado pelo sistema Receita/PR, e não identificamos bilhetes duplicados no arquivo.

Evidências

Número de HASH do sistema Receita/PR.



Comparativo de HASH – Mazars



O arquivo contém o número do bilhete e CPF do consumidor.

	CPF	NUMERO_DO_BILHETE
1	76562198000592	1
2	3531154000106	2
3	78008247991	3
4	6171746959	4
5	95641031000138	5
6	3704895946	6
7	76718592000143	7
8	54115353953	8
9	6468408946	9
10	42690943972	10

Sistema de auditoria de dados IDEA

Arquivos do IDEA	Nome	Registros	Tamanho	Modificado	Banco_de_dados	Data	Usuário
Sorteo_14_CPF_x_Bilhete	Sorteo_14_CPF_x_Bilhete	28.510.498	1.169.394	27/12/2016...	Sorteo_14_CPF_x_Bilhete.IMD		
	BILHETES DUPLICADOS	0	16	27/12/2016...	BILHETES DUPLICADOS.IMD		
	TOTAL DE BILHETES	838.152	31.120	27/12/2016...	Detectar chaves duplicadas	27/12/2016 - 09:00	luis.barbosa
	TOTAL DE CPF E BILHETES X ...	838.152	61.414	27/12/2016...	Nome do arquivo:	C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteo - Janeiro 2017\IDEA\BILHETES DUPLICADOS.IMD	
	Sorteo_14_CPF_x_DocumentoFiscal...	13.228.340	658.851	27/12/2016...			
	Sorteo_14_CPF_x_Saldo	838.152	55.675	27/12/2016...			
					Número de registros:	0	
					Campo de controle:	Nenhum total de controle	
					Total de controle:	Nenhum total de controle	
					Nome do arquivo:	C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteo - Janeiro 2017\IDEA\Sorteo_14_CPF_x_Bilhete.IMD	
					Número de registros:	28510498	
					Chave usada:	NUMERO_DO_BILHETE/A	
					Opção de duplicação:	Elementos de saída duplicados.	
					Código IDEAScript:	Set db = Client.OpenDatabase("Sorteo_14_CPF_x_Bilhete.IMD") Set task = db.DupKeyDetection task.IncludeAllFields task.AddKey "NUMERO_DO_BILHETE", "A" task.OutputDuplicates = TRUE dbName = "BILHETES DUPLICADOS.IMD" task.PerformTask dbName, "" Set task = Nothing Set db = Nothing Client.OpenDatabase (dbName)	

Script (Instrução) do IDEA

Sorteo_14_CPF_x_Bilhete.IMD

Importar arquivo delimitado 27/12/2016 - 08:56 luis.barbosa

```
Importado de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\1º Fase - Pré-Sorteio\Sorteo_14_CPF_x_Bilhete.txt
Número de registros: 28510498
Nome da definição de registro: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\IDEA\Sorteo_14_CPF_x_Bilhete.RDF
dbName = "Sorteo_14_CPF_x_Bilhete.IMD"
Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\1º Fase - Pré-Sorteio\Sorteo_14_CPF_x_Bilhete.txt", dbName, FALSE, "", "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\IDEA\Sorteo_14_CPF_x_Bilhete.RDF", FALSE
Client.OpenDatabase (dbName)
```

Indexar banco de dados 27/12/2016 - 08:57 luis.barbosa

```
Indexado por: NUMERO_DO_BILHETE/A
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteo_14_CPF_x_Bilhete.IMD")
Set task = db.Index
task.AddKey "NUMERO_DO_BILHETE", "A"
task.Index FALSE
Set task = Nothing
Set db = Nothing
```

Indexar banco de dados 27/12/2016 - 08:59 luis.barbosa

```
Indexado por: CPF/A
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteo_14_CPF_x_Bilhete.IMD")
Set task = db.Index
task.AddKey "CPF", "A"
task.Index FALSE
Set task = Nothing
Set db = Nothing
```

BILHETES DUPLICADOS.IMD

Detectar chaves duplicadas 27/12/2016 - 09:00 luis.barbosa

```
Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\IDEA\BILHETES DUPLICADOS.IMD
Número de registros: 0
Campo de controle: Nenhum total de controle
Total de controle: Nenhum total de controle
Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\IDEA\Sorteo_14_CPF_x_Bilhete.IMD
Número de registros: 28510498
Chave usada: NUMERO_DO_BILHETE/A
Opcão de duplação: Elementos de saída duplicados.
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteo_14_CPF_x_Bilhete.IMD")
Set task = db.DupKeyDetection
task.IncludeAllFields
task.AddKey "NUMERO_DO_BILHETE", "A"
task.OutputDuplicates = TRUE
dbName = "BILHETES DUPLICADOS.IMD"
task.PerformTask dbName, ""
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Client.OpenDatabase (dbName)
```

5.3 Verificação dos parâmetros de Integridade do Arquivo CPF x Saldo

Objetivo do Teste

Verificar a quantidade de bilhetes gerado ao contribuinte conforme o saldo acumulado na data base de setembro 2016 e regras descritas na resolução 626/2015.

Nota

Para a verificação e cálculo de quantidade de bilhetes no arquivo, foi utilizado o software da Mazars, "IDEA"

Aspecto Identificado

Após a finalização do processamento, e a fim de verificar e analisar a integridade do arquivo "CPF X Saldo", o sistema realiza o cálculo do número de HASH baseado na função MD5. O arquivo gerado foi disponibilizado para a Mazars.

Utilizando o algoritmo MD5 recalculamos o número de HASH e obtivemos o resultado abaixo:

- **Nome do Arquivo:** Sorteio_14_CPF_x_Saldo.txt
- **Hash:** BC3531A2321652EBBF111535D87DA6A5

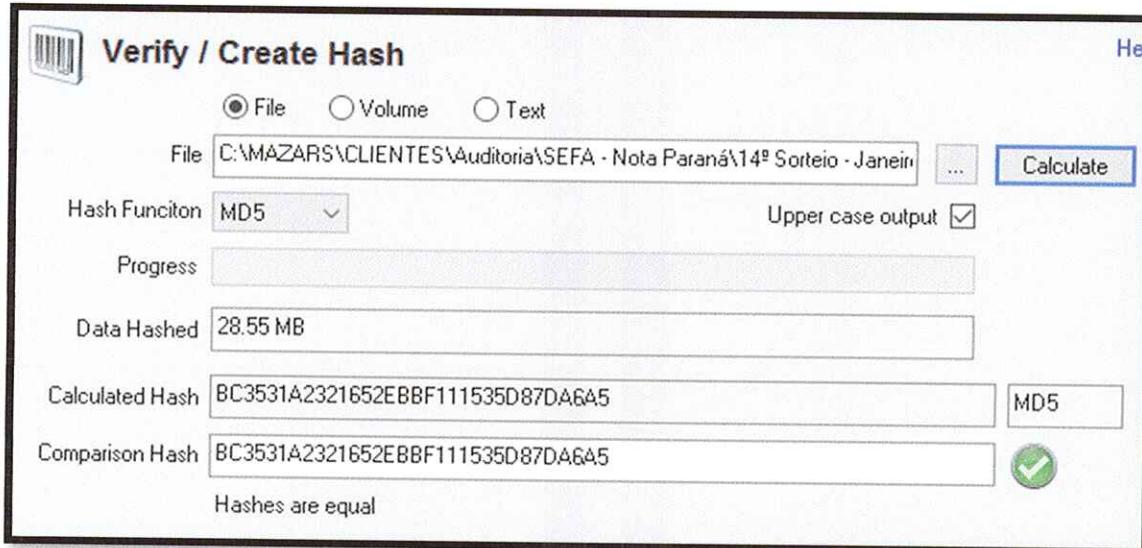
O número de HASH gerado em nossos testes está em conformidade com o número gerado pelo sistema Receita/PR e, não identificamos diferença na quantidade do número de bilhetes gerados aos consumidores.

Evidências:

Número de HASH do sistema Receita/PR



Comparativo de HASH – Mazars



O arquivo contém o número dos bilhetes gerados por CPF e saldo acumulado de compras.

	CPF	DATA_PROCESSAMENTO	QNT_DE_NOTAS	SALDO_TOTAL	QNT_BILHETES	V_SALDO_IDEA
1	85596	24/12/2016		22	1.360,70	28
2	278041	24/12/2016		13	1.095,67	22
3	329991	25/12/2016		13	6.982,56	140
4	403717	25/12/2016		3	48,67	1
5	537837	24/12/2016		3	1.037,37	21
6	656925	23/12/2016		2	184,90	4
7	665916	24/12/2016		37	5.624,02	113
8	673935	24/12/2016		2	41,09	1
9	677922	24/12/2016		9	876,53	18
10	694932	25/12/2016		1	699,00	14
11	696986	23/12/2016		1	656,00	14
12	702978	23/12/2016		4	168,54	4
13	704911	24/12/2016		3	229,01	5
14	730912	24/12/2016		12	1.777,18	36
15	731994	24/12/2016		5	1.854,90	38
16	734900	24/12/2016		3	1.269,50	26
17	735981	24/12/2016		1	149,90	3
18	736953	24/12/2016		32	916,19	19
19	753963	24/12/2016		1	42,64	1
20	762954	24/12/2016		8	692,64	14

Sistema de auditoria de dados IDEA

The screenshot shows the IDEA Audit System interface. On the left, the 'Explorador de Arquivos' (File Explorer) displays a tree view of files under 'Arquivos do IDEA'. The root node is 'Sorteio_14_CPF_x_Saldo' with 838.152 records and 5 bytes. It has three children: 'Sorteio_14_CPF_x_Bilhete' (28.510.498 records, 1.1E bytes), 'Sorteio_14_CPF_x_DocumentoFiscal...' (13.228.340 records, 6E bytes), and 'DIFERENCA BILHETES SEFA X IDEA' (0 records). On the right, a detailed audit log for 'Sorteio_14_CPF_x_Saldo.IMD' is shown. The log includes:

Banco_de_dados	Data	Usuário
Sorteio_14_CPF_x_Saldo.IMD		
DIFERENCA BILHETES SEFA X IDEA.IMD		
Extração de registros	27/12/2016 - 08:50	luis.barbosa
Nome do arquivo:	C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\IDEA\DIFERENCA BILHETES SEFA X IDEA.IMD	

Below the log, specific extraction details are listed:

- Número de registros: 0
- Campo de controle: Nenhum total de controle
- Total de controle: Nenhum total de controle
- Extrair de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\IDEA\Sorteio_14_CPF_x_Saldo.IMD
- Número de registros: 838152
- Indexado por: Nenhum índice
- Intervalo de extração: 1 - 838152
- Critério de extração: QNT_BILHETES <> V_SALDO_IDEA

The 'Código IDEAScript:' section contains the following VBA code:

```

Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_14_CPF_x_Saldo.IMD")
Set task = db.Extraction
task.IncludeAllFields
dbName = "DIFERENCA BILHETES SEFA X IDEA.IMD"
task.AddExtraction dbName, "QNT_BILHETES <> V_SALDO_IDEA"
task.PerformTask 1, db.Count
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Client.OpenDatabase (dbName)

```

Script (Instrução) do IDEA

```

-----  

Sorteio_14_CPF_x_Saldo.IMD  

-----  

Importar arquivo delimitado 27/12/2016 - 08:50 luis.barbosa  

-----  

Importado de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\1º Fase - Pré-Sorteio\Sorteio_14_CPF_x_Saldo.txt  

Número de registros: 838152  

Nome da definição de registro: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\IDEA\Sorteio_14_CPF_x_Saldo.RDF  

dbName = "Sorteio_14_CPF_x_Saldo.IMD"  

Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\1º Fase - Pré-Sorteio\Sorteio_14_CPF_x_Saldo.txt", dbName, FALSE, "", "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\IDEA\Sorteio_14_CPF_x_Saldo.RDF", FALSE  

Client.OpenDatabase (dbName)  

-----  

Adicionar Campos 27/12/2016 - 08:50 luis.barbosa  

-----  

Campo #1:  

Nome do campo: V_SALDO_IDEA  

Descrição do campo:  

Tipo de campo: Numérico virtual  

Número de decimais do campo: 0  

Equação do campo: @Int(@Int( SALDO_TOTAL )/50+1)  

Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_14_CPF_x_Saldo.IMD")  

Set task = db.TableManagement  

Set table = db.TableDef  

Set field = table.NewField  

eqn = "@Int(@Int( SALDO_TOTAL )/50+1)"

```

```

field.Name = "V_SALDO_IDEA"
field.Description = ""
field.Type = WI_VIRT_NUM
field.Equation = eqn
field.Decimals = 0
task.AppendField field
task.PerformTask
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Set table = Nothing
Set field = Nothing

-----
DIFERENCA BILHETES SEFA X IDEA.IMD
-----

Extração de registros 27/12/2016 - 08:50 luis.barbosa

Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\IDEA\DIFERENCA BILHETES SEFA X IDEA.IMD
Número de registros: 0
Campo de controle: Nenhum total de controle
Total de controle: Nenhum total de controle
Extrair de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\IDEA\Sorteio_14_CPF_x_Saldo.IMD
Número de registros: 838152
Indexado por: Nenhum índice
Intervalo de extração: 1 - 838152
Critério de extração: QNT_BILHETES <> V_SALDO_IDEA
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_14_CPF_x_Saldo.IMD")
Set task = db.Extraction
task.IncludeAllFields
dbName = "DIFERENCA BILHETES SEFA X IDEA.IMD"
task.AddExtraction dbName, "", "QNT_BILHETES <> V_SALDO_IDEA"
task.PerformTask 1, db.Count
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Client.OpenDatabase (dbName)

```

5.4 Documentos Válidos para o Sorteio

Objetivo do Teste

Verificar o arquivo que contém todos os documentos válidas para o sorteio e seus valores, e comparar com o arquivo "Sorteio_14_CPF_x_Saldo.txt" a fim de verificar se os saldos totais dos arquivos são equivalentes.

Nota

Para a verificação e cálculo de quantidade de bilhetes e saldo dos dois arquivos, foi utilizado o software da Mazars, "IDEA"

Aspecto Identificado

Processamos o arquivo Sorteio_14_CPF_x_DocumentoFiscalValido extraído diretamente do banco de dados do sistema que contém todos os documentos válidos e seus respectivos valores, realizamos o agrupamento todos os registros por CPF e verificamos se o saldo total dos registros do banco de dados é equivalente ao arquivo processado pelo Receita/PR "CPF x Saldo". Não identificamos diferença entre o saldo dos arquivos durante o processamento e cruzamento de informações dos dois arquivos.

Evidências:

Sistema de auditoria de dados IDEA

The screenshot shows the IDEA Auditoria software interface. On the left, the 'Explorador de Arquivos' (File Explorer) displays a tree view of files under 'Arquivos do IDEA'. One node is expanded to show 'Sorteio_14_CPF_x_Bilhete' with 28,510,498 records, size 1.169.394, modified 27/12/2016. Another node is expanded to show 'DIFERNEÇA DE QNT DE B...' with 0 records, size 76.146, modified 27/12/2016. On the right, a detailed audit report for 'DIFERNEÇA DE QNT DE BILHETES...' is shown. It includes fields like Banco_de_dados, Data, Usuário, Nome do arquivo, Número de registros, Campo de controle, Total de controle, Extrair de, and Código IDEAScript. The Código IDEAScript is a VBA script for extracting data from a database.

Banco_de_dados	Data	Usuário
C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\IDEA\DIFERNEÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQUIVOS.IMP		

Número de registros:	0
Campo de controle:	Nenhum total de controle
Total de controle:	Nenhum total de controle
Extrair de:	C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\IDEA\ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMP

Número de registros:	838152
Indexado por:	Nenhum índice
Intervalo de extração:	1 - 838152
Critério de extração:	V_TOTAL_BILHETES <> QNT_BILHETES

Código IDEAScript:	
Set db = Client.OpenDatabase("ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMP") Set task = db.Extraction task.IncludeAllFields dbName = "DIFERNEÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQUIVOS.IMP" task.AddExtraction dbName, "", "V_TOTAL_BILHETES <> QNT_BILHETES" task.PerformTask 1, db.Count Set task = Nothing Set db = Nothing Client.OpenDatabase (dbName)	Set db = Client.OpenDatabase("ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMP") Set task = db.Extraction task.IncludeAllFields dbName = "DIFERNEÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQUIVOS.IMP" task.AddExtraction dbName, "", "V_TOTAL_BILHETES <> QNT_BILHETES" task.PerformTask 1, db.Count Set task = Nothing Set db = Nothing Client.OpenDatabase (dbName)

Scritp (Instrução) do IDEA

```
-----  
Sorteio_14_CPF_x_DocumentoFiscalValido.IMP  
-----  
  
Importar arquivo delimitado 27/12/2016 - 08:52 luis.barbosa  
  
Importado de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\1º Fase - Pré-Sorteio\Sorteio_14_CPF_x_DocumentoFiscalValido.txt  
Número de registros: 13228340  
Nome da definição de registro: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\IDEA\Sorteio_14_CPF_x_DocumentoFiscalValido.RDF  
dbName = "Sorteio_14_CPF_x_DocumentoFiscalValido.IMP"  
Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\1º Fase - Pré-Sorteio\Sorteio_14_CPF_x_DocumentoFiscalValido.txt", dbName, FALSE, "", "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\IDEA\Sorteio_14_CPF_x_DocumentoFiscalValido.RDF", FALSE  
Client.OpenDatabase (dbName)  
  
-----  
Sumário.IMP  
-----  
  
Sumário 27/12/2016 - 08:53 luis.barbosa  
  
Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\IDEA\Sumário.IMP  
Número de registros: 838152  
Campo de controle: Nenhum total de controle  
Total de controle: Nenhum total de controle  
Sumário de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\IDEA\Sorteio_14_CPF_x_DocumentoFiscalValido.IMP
```

```

Número de registros: 13228340
Campo numérico a totalizar: VALOR_TOTAL
Campos a sumarizar por: CPF
Estatísticas selecionadas: Soma
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_14_CPF_x_DocumentoFiscalValido.IMD")
Set task = db.Summarization
task.AddFieldToSummarize "CPF"
task.AddFieldToTotal "VALOR_TOTAL"
dbName = "Sumário.IMD"
task.OutputDBName = dbName
task.CreatePercentField = FALSE
task.StatisticsToInclude = SM_SUM
task.PerformTask
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Client.OpenDatabase (dbName)

```

Adicionar Campos 27/12/2016 - 08:53 luis.barbosa

```

Campo #1:
Nome do campo: V_TOTAL_BILHETES
Descrição do campo:
Tipo de campo: Numérico virtual
Número de decimais do campo: 0
Equação do campo: @Int( @Int(VALOR_TOTAL_SOMA )/50+1)
Set db = Client.OpenDatabase("Sumário.IMD")
Set task = db.TableManagement
Set table = db.TableDef
Set field = table.NewField
eqn = "@Int( @Int(VALOR_TOTAL_SOMA )/50+1)"
field.Name = "V_TOTAL_BILHETES"
field.Description = ""
field.Type = WI_VIRT_NUM
field.Equation = eqn
field.Decimals = 0
task.AppendField field
task.PerformTask
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Set table = Nothing
Set field = Nothing

```

ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMD

Juntar bancos de dados 27/12/2016 - 08:54 luis.barbosa

```

Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\IDEA\ARQUIVO CPF SALDO X DOC
VALIDOS.IMD
Número de registros: 838152
Campo de controle: Nenhum total de controle
Total de controle: Nenhum total de controle
Registros primários sem correspondente.: 0
Juntar arquivo primário: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\IDEA\Sumário.IMD
Número de registros: 838152
Juntar arquivo secundário: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro
2017\IDEA\Sorteio_14_CPF_x_Saldo.IMD
Número de registros: 838152
Tipo de junção: Todos os registros no arquivo primário.
Chave usada: CPF/A + VALOR_TOTAL_SOMA/A + V_TOTAL_BILHETES/A - CPF/A + SALDO_TOTAL/A + QNT_BILHETES/A
Set db = Client.OpenDatabase("Sumário.IMD")
Set task = db.JoinDatabase
task.FileToJoin "Sorteio_14_CPF_x_Saldo.IMD"
task.IncludeAllPFields
task.IncludeAllSFields
task.AddMatchKey "CPF", "CPF", "A"
task.AddMatchKey "VALOR_TOTAL_SOMA", "SALDO_TOTAL", "A"

```

```

task.AddMatchKey "V_TOTAL_BILHETES", "QNT_BILHETES", "A"
dbName = "ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMP"
    task.PerformTask dbName, "", WI_JOIN_ALL_IN_PRIM
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Client.OpenDatabase (dbName)

-----
DIFERNEÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQUIVOS.IMP
-----

Extração de registros 27/12/2016 - 08:54 luis.barbosa

Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\IDEA\DIFERNEÇA DE QNT DE
BILHETES NOS ARQUIVOS.IMP
Número de registros: 0
Campo de controle: Nenhum total de controle
Total de controle: Nenhum total de controle
Extrair de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\IDEA\ARQUIVO CPF SALDO X DOC
VALIDOS.IMP
Número de registros: 838152
Indexado por: Nenhum índice
Intervalo de extração: 1 - 838152
Critério de extração: V_TOTAL_BILHETES <> QNT_BILHETES
Set db = Client.OpenDatabase("ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMP")
Set task = db.Extraction
task.IncludeAllFields
dbName = "DIFERNEÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQUIVOS.IMP"
task.AddExtraction dbName, "", " V_TOTAL_BILHETES <> QNT_BILHETES "
task.PerformTask 1, db.Count
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Client.OpenDatabase (dbName)

```

5.5 Verificação das informações Inseridas no Banco de Dados

Objetivo do Teste

Acompanhar a execução dos testes previamente definidos pela equipe da SEFA a fim de garantir que as regras do sorteio estão em conformidade no sistema. Os testes foram realizados diretamente no banco de dados utilizando instruções SQL.

Relacionamos abaixo os testes executados:

- (a) Somente os cidadãos que aceitaram os termos do regulamento do sorteio até 20/12/2016 deverão receber bilhetes para o sorteio de janeiro/2017;
- (b) Cidadãos bloqueados não podem receber bilhetes para o sorteio;
- (c) Todos os cidadãos com pelo menos 1 documento fiscal válido para o programa deverão ter ao menos 1 bilhete para o sorteio;
- (d) Cada cidadão participante do sorteio deve ganhar 1 bilhete a cada R\$ 50,00 em compras (documentos fiscais válidos para o programa) no mês de referência + 1;
- (e) Notas inválidas para o Programa Nota Paraná não podem ser somadas para distribuição dos bilhetes;
- (f) Notas bloqueadas preventivamente geram bilhetes, porém os bilhetes devem estar marcados para que os prêmios sejam bloqueados preventivamente;
- (g) Notas com valores acima dos limites determinados nas regras do sorteio em conformidade com a resolução 1130

não podem ser somadas para distribuição dos bilhetes;

- (h) Cidadãos participantes, porém sem nenhum documento fiscal com seu CPF não devem ter nenhum bilhete de sorteio;
- (i) Quantidade de bilhetes da tabela sorteio deve ser igual a quantidade de registros da tabela sorteio bilhete ou sorteio bilhete numerado;
- (j) Bilhetes devem ter um intervalo de 1 até a quantidade total de bilhetes e não deve ter falhas no intervalo;
- (k) Não podem existir bilhetes com um mesmo número no mesmo sorteio; (Duplicidade)
- (l) Cidadãos com apenas 1 bilhete devem possuir menos que 50 reais em compras válidas;
- (m) Cidadãos com menos de 50 reais em compras devem ter 1 bilhete;

Aspecto Identificado

Acompanhamos a execução dos testes realizados pela SEFA, todos os testes foram concluídos com sucesso, sem apresentar qualquer inconsistência.

Risco Identificado

Nenhum risco identificado.

Recomendação

Não se aplica.

Evidências:

- (a) Somente os cidadãos que aceitaram os termos do regulamento do sorteio até 20/09 deverão receber bilhetes para o sorteio de janeiro/2016;

The screenshot shows a SQL query in a 'Query Builder' interface. The query counts users who accepted terms by 2016-09-01. The results show 1 row with COUNT(*) = 0.

```
SELECT
    COUNT(*)
FROM
    NFPR.TB_NFPRSORTEIO S,
    NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SALDO,
    NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO U
WHERE
    S.NRSORTEIO = 14 AND
    S.IDSORTEIO = SALDO.IDSORTEIO AND
    SALDO.IDUSUARIO = U.IDUSUARIO AND
    U.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20160901', 'YYYYMMDD') AND
    U.INDSITUACAOSENTRADA = 0 --- 0 SIGNIFICA NÃO PARTICIPANTE DO SORTEIO
```

Saída do Script | Resultado da Consulta | Resultado da Consulta 1 |
SQL | Todas as Linhas Extraídas: 1 em 3,392 segundos

COUNT(*)
1 0

- (b) Cidadãos bloqueados não podem receber bilhetes para o sorteio;

The screenshot shows a SQL query in a 'Query Builder' interface. The query counts users blocked from January 2016 draw. The results show 1 row with COUNT(*) = 0.

```
SELECT
    COUNT(*)
FROM
    NFPR.TB_NFPRSORTEIO S,
    NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SALDO,
    NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO U
WHERE
    S.NRSORTEIO = 14 AND
    S.IDSORTEIO = SALDO.IDSORTEIO AND
    SALDO.IDUSUARIO = U.IDUSUARIO AND
    U.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20160901', 'YYYYMMDD') AND
    U.INDSITUACAOSENTRADA = 0 --- 0 SIGNIFICA QUE ESTÁ BLOQUEADO NO PROGRAMA
```

Saída do Script | Resultado da Consulta | Resultado da Consulta 1 |
SQL | Todas as Linhas Extraídas: 1 em 0,313 segundos

COUNT(*)
1 0

- (c) Todos os cidadãos com pelo menos 1 documento fiscal válido para o programa deverão ter ao menos 1 bilhete para o sorteio;

Planilha Query Builder

```

SELECT count(count(SU.IDUSUARIO))
FROM
    NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL D,
    NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DC,
    NFPR.TB_NFPRSORTEIODEDOSUSUARIO SU
WHERE
    D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
    D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20160901', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20161001', 'YYYYMMDD') AND
    DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND
    SU.CNPJCPF = D.CPFDESTREMET AND
    SU.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20160901', 'YYYYMMDD') AND
    SU.INDTIPODOCUMENTO = 1 AND
    SU.INDSITUACAOSORTEIO = 1 AND
    SU.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 --AND
GROUP BY
    SU.IDUSUARIO
HAVING
    COUNT(*) = 1

```

Saída do Script | Resultado da Consulta | Resultado da Consulta 1

SQL | Todas as Linhas Extraídas: 1 em 458,572 segundos

	COUNT(COUNT(SU.IDUSUARIO))
1	100471

Planilha Query Builder

```

SS.QTDBILHETES >= 1 AND
SS.QTDNOTASVALIDAS = 1 AND
SS.IDUSUARIO IN (
    -- USUARIOS COM APENAS UMA NOTA VALIDA
SELECT SU.IDUSUARIO
FROM
    NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL D,
    NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DC,
    NFPR.TB_NFPRSORTEIODEDOSUSUARIO SU
WHERE
    D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
    D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20160901', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20161001', 'YYYYMMDD') AND
    DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND
    SU.CNPJCPF = D.CPFDESTREMET AND
    SU.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20160901', 'YYYYMMDD') AND
    SU.INDTIPODOCUMENTO = 1 AND
    SU.INDSITUACAOSORTEIO = 1 AND
    SU.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 --AND
GROUP BY
    SU.IDUSUARIO
HAVING
    COUNT(*) = 1

```

Saída do Script | Resultado da Consulta | Resultado da Consulta 1

SQL | Todas as Linhas Extraídas: 1 em 44,485 segundos

	COUNT(*)
1	100471

- (d) Cada cidadão participante do sorteio deve ganhar 1 bilhete a cada R\$ 50,00 em compras (documentos fiscais válidos para o programa) no mês de referência + 1;

```

Planilha Query Builder
SELECT DOC.CPFDESTREMET AS CPF, SUM(VLTOTALDOC), SS.VLNOTASVALIDAS AS VAL_TOTAL, TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/50+1), SS.QTDBILHETES BILHETES_GERADOS
FROM
    NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL DOC,
    NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DOCCALC,
    NFPR.TB_NFPRUSUARIOFF C,
    NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
WHERE
    DOC.IDDOCFISCAL = DOCCALC.IDDOCFISCAL AND
    DOC.DIEMISSAO BETWEEN TO_DATE ('01/09/2016', 'DD/MM/YYYY') AND TO_DATE ('30/09/2016 11:59:59', 'DD/MM/YYYY HH:MI:SS PM') AND
    DOC.INDSITUACAO = 1 AND -- 1 = NORMAL
    DOCCALC.CMENSAGEMDOC = 1 AND -- 1 = VALIDO PARA O PROGRAMA
    DOC.CPFDESTREMET = C.CPF AND
    C.IDUSUARIO = SS.IDUSUARIO AND
    SS.IDSORTEIO = 14 -- NUM SORTEIO
GROUP BY
    DOC.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, SS.QTDBILHETES
HAVING TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/50+1) <> SS.QTDBILHETES

```

Saída do Script | Resultado da Consulta | Resultado da Consulta 1 |

SQL | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 69,175 segundos

CPF	SUM(VLTOTALDOC)	VAL_TOTAL	TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/50+1)	QTDBILHETES

- (e) Notas inválidas para o Programa Nota Paraná não podem ser somadas para distribuição dos bilhetes;

```

Planilha Query Builder
SELECT DOC.CPFDESTREMET AS CPF, SUM(VLTOTALDOC), SS.VLNOTASVALIDAS, TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/50+1), SS.QTDBILHETES
FROM
    NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL DOC,
    NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DOCCALC,
    NFPR.TB_NFPRUSUARIOFF C,
    NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
WHERE
    DOC.IDDOCFISCAL = DOCCALC.IDDOCFISCAL AND
    DOC.DIEMISSAO >= TO_DATE ('20160901', 'YYYYMMDD') AND DOC.DIEMISSAO < TO_DATE ('20161001', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
    DOC.INDSITUACAO = 1 AND -- 1 = NORMAL
    DOCCALC.CMENSAGEMDOC = 1 AND -- 1 = VALIDO PARA O PROGRAMA
    DOC.CPFDESTREMET = C.CPF AND
    C.IDUSUARIO = SS.IDUSUARIO AND
    SS.IDSORTEIO = 14 -- NUM SORTEIO
GROUP BY
    DOC.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, SS.QTDBILHETES
HAVING SUM(VLTOTALDOC) <> SS.VLNOTASVALIDAS

```

Saída do Script | Resultado da Consulta | Resultado da Consulta 1 |

SQL | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 96,432 segundos

CPF	SUM(VLTOTALDOC)	VLNOTASVALIDAS	TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/50+1)	QTDBILHETES

- (f) Notas bloqueadas preventivamente geram bilhetes, porém os bilhetes devem estar marcados para que os prêmios sejam bloqueados preventivamente;

```

Planilha Query Builder
SELECT D.CPFDESTREMET, SS.VLNNOTASVALIDAS, SUM(D.VLTOTALDOC)
FROM
    NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL D,
    NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DC,
    NFPR.TB_NFPRSORTEIODOSSUSUARIO SU,
    NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
WHERE
    D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
    DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
    DC.CDMENSAGEMCREDITO = 4 AND -- BLOQUEADO AUTOMATICAMENTE
    D.DTEMISSAO > TO_DATE ('20160901', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20161001', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
    SU.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20160901', 'YYYYMMDD') AND
    SU.INDTIPODOCUMENTO = 1 AND
    SU.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 AND
    SU.INDSITUACAOSORTEIO = 1 AND
    SU.CNPJCF = D.CPFDESTREMET AND
    SU.IDUSUARIO = SS.IDUSUARIO AND
    SS.IDSORTEIO = 14 AND --- atenção para o número do sorteio!!
    SS.INDBLOQUEADO <> 1
GROUP BY
    D.CPFDESTREMET, SS.VLNNOTASVALIDAS

```

Saida do Script Resultado da Consulta

SQL | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 257,68 segundos

CPFDESTREMET VLNOTASVALIDAS SUM(D.VLTOTALDOC)

- (g) Notas com valores acima dos limites determinados nas regras do sorteio em conformidade com a resolução 1130 não podem ser somadas para distribuição dos bilhetes;

```

Planilha Query Builder
SELECT *
FROM
    NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL D,
    NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DC
WHERE
    D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
    DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
    D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20160901', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20161001', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
    D.VLTOTALDOC > 50000

```

Saida do Script Resultado da Consulta

SQL | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 0,603 segundos

IDDOCFIS...	CNPJEMIT	NMEMIT	CADICMSE...	CNPJDEST...	CPFDESTR...	CADICMS...	CHAVEAC...	MODELOD...	SERIEDOC...	SUBSERIE...	NRDOC
-------------	----------	--------	-------------	-------------	-------------	------------	------------	------------	-------------	-------------	-------

```

Planilha Query Builder
SELECT *
FROM
    NFPR.TB_NFPRDOC FISCAL D,
    NFPR.TB_NFPRDOC FISCAL CALCULADO DC
WHERE
    D.IDDOC FISCAL = DC.IDDOC FISCAL AND
    DC.CMENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
    D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20160901', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20161001', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
    D.VLTOTALDOC > 100000 AND
    D.TPDOC <> 1 --- DIFERENTE DE NFE

```

Saída do Script | Resultado da Consulta | SQL | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 0,497 segundos

Icones: IDDOCFS... CNPJEMIT NMEMIT CADICMS... CNPJDEST... CPFDESTR... CADICMS... CHAVEAC... MODELOD... SERIEDOC SUBSERIE... NRDOC

- (h) Cidadãos participantes, porém sem nenhum documento fiscal com seu CPF não devem ter nenhum bilhete de sorteio;

```

Planilha Query Builder
SELECT US.CNPJCPF
FROM
    NFPR.TB_NFPRS ORTEI O DADOS USUARIO US
WHERE
    US.INDTIPODOCUMENTO = 1 AND
    US.DTREFERENCIA = '01/09/2016' AND
    US.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 AND
    US.INDSITUACAOSORTEIO = 1 AND
    (US.DTREFERENCIA, US.INDTIPODOCUMENTO, US.CNPJCPF) NOT IN (
        SELECT A.DTREFERENCIA, A.INDTIPODOCUMENTO, A.CNPJCPF
        FROM
            NFPR.TB_NFPRS ORTEI O DADOS USUARIO A,
            NFPR.TB_NFPRS ORTEI O DADOS CALCULO B
        WHERE
            A.INDTIPODOCUMENTO = 1 AND
            A.DTREFERENCIA = '01/09/2016' AND
            A.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 AND
            A.INDSITUACAOSORTEIO = 1 AND -- 1 = ADERIU AO REGULAMENTO
            A.DTREFERENCIA = B.DTREFERENCIA AND
            A.INDTIPODOCUMENTO = B.INDTIPODOCUMENTO AND
            A.CNPJCPF = B.CNPJCPF )

```

Saída do Script | Resultado da Consulta | SQL | Todas as Linhas Extraídas: 1 em 201,443 segundos

	COUNT(*)
1	0

- (i) Quantidade de bilhetes da tabela sorteio deve ser igual a quantidade de registros da tabela sorteio bilhete ou sorteio bilhete numerado;

The screenshot shows the Oracle SQL Developer interface. The top window is titled "Query Builder" and contains the following SQL code:

```
SELECT S.IDSORTEIO, S.QTDBILHETES, COUNT(*)  
FROM  
    NFPR.TB_NFPRSORTEIO S,  
    NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS,  
    NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETE B,  
    NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETENUMERADO BN  
WHERE  
    S.IDSORTEIO = SS.IDSORTEIO AND  
    S.IDSORTEIO = 14 AND  
    SS.IDSALDO = B.IDSALDO AND  
    B.IDBILHETE = BN.IDBILHETE  
GROUP BY  
    S.IDSORTEIO, S.QTDBILHETES
```

The bottom window is titled "Resultado da Consulta" and displays the results of the query:

IDSORTEIO	QTDBILHETES	COUNT(*)
1	14	28510498

- (j) Bilhetes devem ter um intervalo de 1 até a quantidade total de bilhetes e não deve ter falhas no intervalo;

The screenshot shows the Oracle SQL Developer interface. The top window is titled "Query Builder" and contains the following SQL code:

```
SELECT MIN(NRBILHETE), MAX(NRBILHETE)  
FROM NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETENUMERADO  
where IDBILHETE in  
(select idBilhete from nfpr.tb_nfprSorteioBilhete where idSaldo in  
(select idSaldo from nfpr.tb_nfprSorteioSaldo where IDSORTEIO = 14 ));
```

The bottom window is titled "Resultado da Consulta" and displays the results of the query:

MIN(NRBILHETE)	MAX(NRBILHETE)
1	1

The screenshot shows a Microsoft Access Query Builder window. The query is:

```
SELECT COUNT(*) FROM NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETENUMERADO
where IDBILHETE in
    (select idBilhete from nfpr.tb_nfprSorteoBilhete where idSaldo in
        (select idSaldo from nfpr.tb_nfprSorteoSaldo where IDSORTEIO = 14 ));
```

The status bar at the bottom indicates: Saida do Script | Resultado da Consulta | SQL | Todas as Linhas Extraídas: 1 em 253,828 segundos.

	COUNT(*)
1	28510498

- (k) Não podem existir bilhetes com um mesmo número no mesmo sorteio; (Duplicidade)

The screenshot shows a Microsoft Access Query Builder window. The query is:

```
SELECT NRBILHETE, COUNT(*)
FROM NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETENUMERADO
where idBilhete in
    (select idBilhete from nfpr.tb_nfprSorteoBilhete where idSaldo in
        (select idSaldo from nfpr.tb_nfprSorteoSaldo where IDSORTEIO = 14 )
    )
GROUP BY NRBILHETE
HAVING COUNT(*) > 1
```

The status bar at the bottom indicates: Saida do Script | Resultado da Consulta | SQL | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 294,667 segundos.

NRBILHETE	COUNT(*)

- (l) Cidadãos com apenas 1 bilhete devem possuir menos que 50 reais em compras válidas;

```
SELECT *
FROM
    NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
WHERE
    SS.IDSORTEIO = 14 AND
    SS.QTDBILHETES = 1 AND
    SS.VLNOTASVALIDAS >= 50
```

The screenshot shows a Microsoft Access Query Builder window. The query is displayed in the main pane. Below the pane, there are tabs for "Saída do Script" and "Resultado da Consulta". The status bar at the bottom indicates "Todas as Linhas Extraídas: 0 em 0,7 segundos". The results pane is empty. The bottom of the window shows the column headers: IDALDO, IDUSUARIO, IDSORTEIO, DTCALCU..., QTDNOTA..., VLNOTAS..., QTDBILHE..., INDBLOQU..., and QTDBILHE... .

- (m) Cidadãos com menos de 50 reais em compras devem ter 1 bilhete;

```
SELECT D.CPFDESTREMET, SS.QTDBILHETES, SUM(D.VLTOTALDOC)
FROM
    NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL D,
    NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DC,
    NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO SU,
    NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
WHERE
    D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
    DC.CDENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
    D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20160901', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20161001', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
    SU.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20160901', 'YYYYMMDD') AND
    SU.INDTIPODOCUMENTO = 1 AND
    SU.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 AND
    SU.INDSITUACAOSORTEIO = 1 AND
    SU.CNPJCPF = D.CPFDESTREMET AND
    SU.IDUSUARIO = SS.IDUSUARIO AND
    SS.IDSORTEIO = 14 AND
    SS.QTDBILHETES <> 1
GROUP BY
    D.CPFDESTREMET, SS.QTDBILHETES
HAVING
    SUM(D.VLTOTALDOC) < 50
```

The screenshot shows a Microsoft Access Query Builder window with a very complex SQL query. The query joins four tables: TB_NFPRDOCFISCAL, TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO, TB_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO, and TB_NFPRSORTEIOSALDO. It uses multiple WHERE clauses to filter documents, users, and tickets. The GROUP BY clause groups by CPF and number of tickets. The HAVING clause filters for total purchases less than 50. Below the query, there are tabs for "Saída do Script" and "Resultado da Consulta". The status bar indicates "Todas as Linhas Extraídas: 0 em 510,859 segundos". The results pane is empty. The bottom of the window shows the column headers: CPFDESTRM..., QTDBILHE..., and SUM(D.VL...).

6 Processo do Sorteio

Descrição Sumária do Processo

Para gerar a relação dos bilhetes sorteados, é utilizado o aplicativo do IPT, que utiliza como “semente” os quatro últimos dígitos dos quatro primeiros prêmios da loteria federal que antecede o sorteio. (Anexo IV)

O processo deve ser acompanhado pela auditoria externa, que envolve as seguintes atividades:

- Verificar a inviolabilidade dos lacres de segurança dos equipamentos (Notebook e CD com o sistema do IPT)
- Inicialização do notebook com o sistema do IPT
- Verificar se não há informações armazenadas no Disco Rígido. “HD”
- Verificação do Hash do aplicativo do IPT
- Acompanhar a digitação dos dados cadastrais do sorteio no aplicativo do IPT,
- Verificar a geração dos bilhetes eletrônicos numerados
- Comparar os números dos bilhetes sorteados com a base dos contribuintes.

Sistema utilizado: Sorteio Nota Paraná

6.1 Custódia do notebook utilizado no sorteio

Objetivo do Teste

Verificar que o equipamento está armazenado em um local seguro e em cofre lacrado, acompanhar a retirada do equipamento e verificar a integridade do mesmo.

Resultado dos trabalhos

No dia 09/01/2017, foi realizado o procedimento de abertura do cofre com o número de patrimônio 100.001.471.404, onde estava armazenado o notebook utilizado para a execução do sorteio dos bilhetes premiados. Conforme a ata do décimo terceiro sorteio, o notebook foi lacrado no dia 07/12/2016 em um envelope de segurança com o N º 13368166 e assinado pelos auditores e transferido para a unidade da SEFA em Maringá-PR. (Anexo II)

Não identificamos indícios de violação no envelope, assegurando assim a integridade física do equipamento.

Acompanhamos a utilização do notebook em todos os processos do décimo segundo sorteio, após o final do sorteio, o equipamento foi lacrado e guardado no cofre. Código de segurança N º 13368167.

Os procedimentos foram registrados em ata e assinado pelos representantes abaixo relacionados. (Anexo III)

- Presidente da Sessão: Marta Jandira Quaglia Gambini
- Secretário da Sessão: Paulo da Silva Donato
- Auditora Mazars: Angélica Jarek Vieira Alves

Evidências:

Número de patrimônio do cofre utilizado para custódia do notebook.



Trecho da ata do décimo terceiro sorteio referenciando o número do envelope utilizado.

E7406F03E191648DD482CCCF359387C7.

Foi regerado o arquivo de bilhetes gerados (*Sorteio_13_CPF_x_Bilhete.txt*) e conferido seu código hash (021B9B997B2ECC570939D1148D4C97A0). Conferido com o código registrado na Resolução nº 1.693/2016, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 30.11.2016 - Edição nº 9832. As evidências foram gravadas no pen drive "Auditoria", entregue ao auditor. O notebook e o DVD foram lacrados no envelope de segurança nº 13368166. O envelope foi assinado Marta Jandira Quaglia Gambini (CRE), Cláudio Marcos de Souza Quaresma (CRE), Angelica Jarek Vi Alves (Mazars Auditores Independentes S/S) e Luis Fernando Barbosa (Mazars Auditores Independentes S/S).

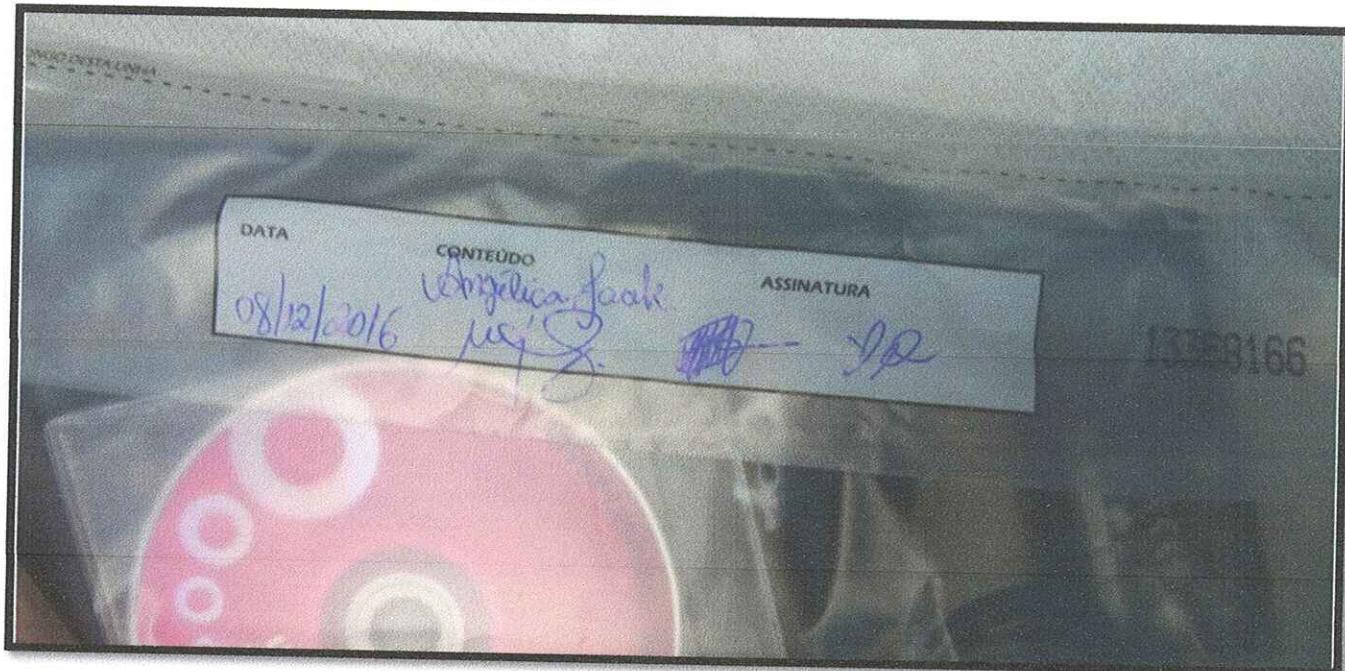
O notebook do sorteio será transferido para Maringá onde serão realizados os próximos sorteios, conforme termo de responsabilidade e guia de remessa, anexos.

Foram geradas 2 (duas) vias desta Ata: SEFA e empresa de auditoria.

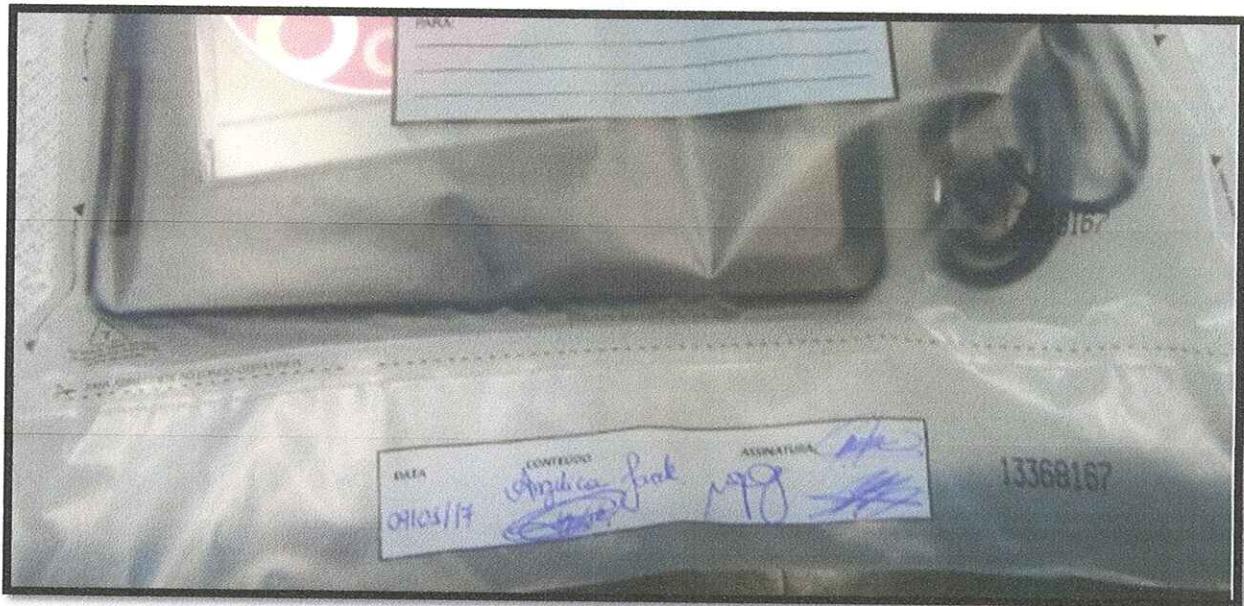
6. Encerramento da sessão

Às 09h45 encerraram-se os trabalhos aberto ao público.

Envelope de segurança. N° 13368166 do sorteio anterior.



Após o término sorteio, o equipamento foi lacrado em um novo envelope de segurança: N ° 13368167



Foi criada uma nova ata registrando os procedimentos realizados e o número do novo envelope: N° 13368167
(Anexo III)

As evidências foram gravadas no pen drive "Auditoria" e entregue ao auditor independente.

O notebook e o DVD foram lacrados no envelope de segurança nº 13368167. O envelope foi assinado por Marta Jandira Quâglia Gambini (SEFA/CRE), Paulo da Silva Donato (SEFA/CRE), Angelica Jarek Vieira Alves (Mazars Auditores Independentes S/S) e Fernando Suzarte Schiavon (Celepar).

O envelope de segurança foi guardado no cofre e o procedimento acompanhado pela auditoria independente.

Foram geradas 2 (duas) vias desta Ata: SEFA e empresa de auditoria.

6.2 Inicialização do Notebook

Objetivo do Teste

Acompanhar a sessão do décimo quarto sorteio do programa Nota Paraná, conexão dos cabos no equipamento, assegurar que nenhum sistema operacional está instalado no equipamento, inicialização do sistema operacional via CD e atualização da data e hora do sistema.

Aspecto Identificado

A sessão do décimo quarto sorteio do programa Nota Paraná foi iniciada às 09:10h do dia 09/01/2017. Acompanhamos a entrega do notebook, fonte de energia e CD com o sistema de sorteio ao responsável técnico do sorteio, e os procedimentos de inicialização do equipamento.

Risco Identificado

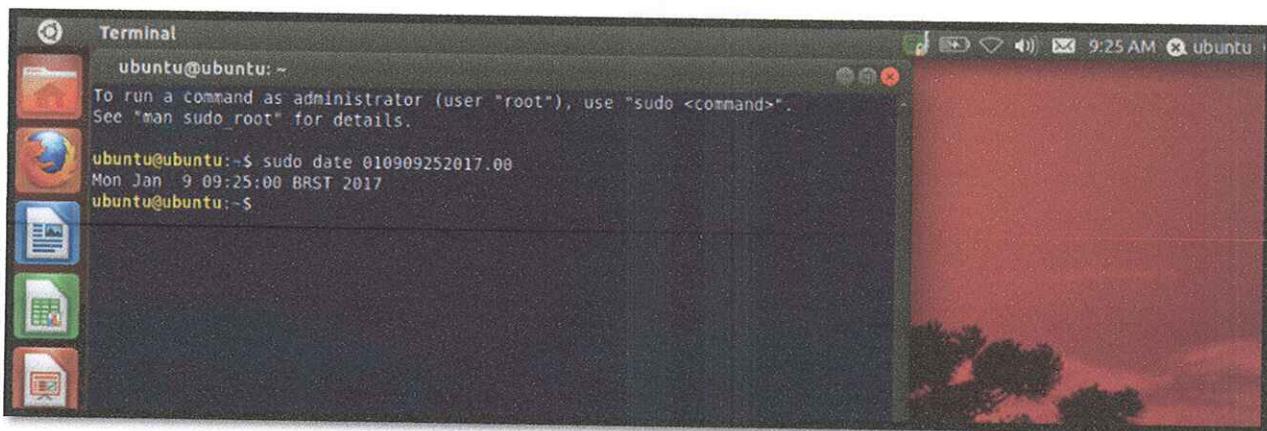
Nenhum risco identificado.

Recomendação

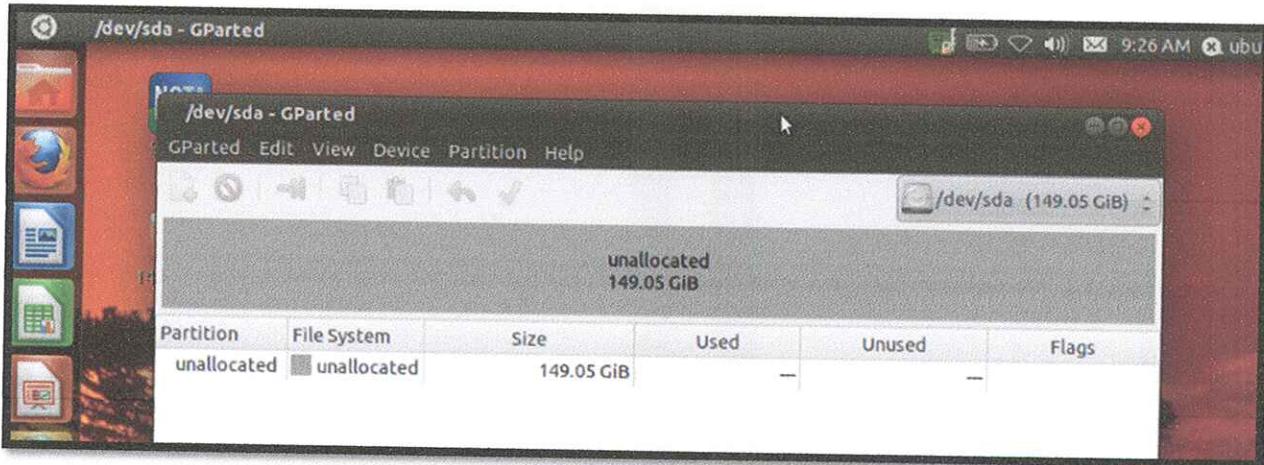
Não se aplica.

Evidências:

Atualização da data e hora.



Disco Rígido do notebook vazio.



6.3 Integridade do Software do Sorteio

Objetivo do Teste

Verificar o número de Hash do sistema de sorteio a fim de verificar que não houve alteração no “código fonte” do aplicativo.

Aspecto Identificado

O aplicativo de sorteio foi disponibilizado para a auditoria, assim recalculamos o número de HASH conforme abaixo:

- **Arquivo:** Sorteio.jar
- **HASH:** E156138D2C4D620B956F8CC3AEB1C561

O número de HASH gerado em nossos testes está em conformidade com o número gerado do programa utilizado durante o sorteio, não identificamos nenhuma diferença entre os aplicativos.

Risco Identificado

Nenhum risco identificado.

Recomendação

Não se aplica.

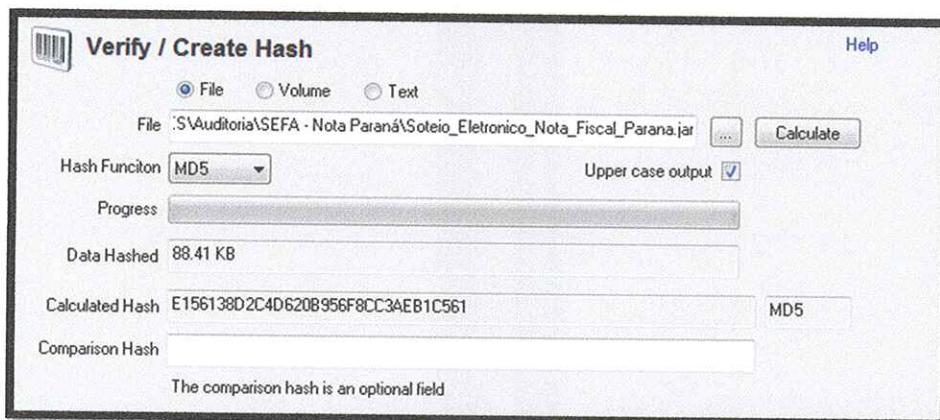
Evidências:

HASH do programa do sorteio.

```
ubuntu@ubuntu: ~
To run a command as administrator (user "root"), use "sudo <command>".
See "man sudo root" for details.

ubuntu@ubuntu:~$ sudo date 010909252017.00
Mon Jan  9 09:25:00 BRST 2017
ubuntu@ubuntu:~$ sudo gparted
=====
libparted : 2.3
=====
ubuntu@ubuntu:~$ ls
Desktop  Downloads  Pictures  readme.txt  Sorteio.md5  Templates
Documents  Music    Public    Sorteio.jar  Sorteio.svg  Videos
ubuntu@ubuntu:~$ md5sum Sorteio.jar
e156138d2c4d620b956f8cc3aeb1c561  Sorteio.jar
ubuntu@ubuntu:~$
```

HASH gerado pela Mazars.



6.4 Inserção de informações no sistema do IPT e execução do sorteio

Objetivo do Teste

Verificar se as informações necessárias para execução do sorteio foram inseridas adequadamente, acompanhar a execução do sorteio e apresentação dos 3 primeiros bilhetes sorteados aos participantes do evento.

Aspecto Identificado

Acompanhamos a inserção dos dados no aplicativo do sorteio, os dados digitados foram:

Dados da Auditoria

- Empresa: MAZARS AUDITORES INDEPENDENTES
- CNPJ: 07.326.840/0001-98
- Auditor: ANGELICA JAREK VIEIRA ALVES
- CPF: 068.901.079-69

Dados do Primeiro Responsável

- MARTA JANDIRA QUAGLIA GAMBINI
- CPF: 604.926.279-91
- Número do Sorteio: 14
- Número de bilhetes: 28.510.498
- Loteria: 5143
- Data do Diário Oficial: 05/01/2017
- Número de Prêmios: 250.000
- Semente: 5345 5015 7435 8707

Dados do Segundo Responsável

- PAULO DA SILVA DONATO
- CPF: 466.501.649-68
- Número do Sorteio: 14
- Número de bilhetes: 28.510.498
- Loteria: 5143
- Data do Diário Oficial: 05/01/2017
- Número de Prêmios: 250.000
- Semente: 5345 5015 7435 8707

Após a digitação dos dados, o sorteio foi realizado, gerando um arquivo contendo os números dos bilhetes premiados.

- Arquivo: Sorteio_014.upt
- HASH: 5FB591BD37FD1021118D88FA384890E0

Os três primeiros bilhetes sorteados foram:

- 1º Prêmio - Bilhete: 10659969
- 2º Prêmio - Bilhete: 16359904
- 3º Prêmio - Bilhete: 20122576

Todo processo foi acompanhado pela auditoria e registrado em ata. (Anexo III)

Risco Identificado

Nenhum risco identificado.

Recomendação

Não se aplica.

Evidência

Dados Auditoria.

The screenshot shows a window titled "SEFA / PR" with a menu bar. The "Auditoria" tab is selected. Below the tabs, there are two sets of input fields. The first set is for the first responsible auditor, with fields for "Empresa" (MAZARS AUDITORES INDEPENDENTE), "CNPJ" (07326840000198), "Auditor" (ANGELICA JAREK VIEIRA ALVES), and "CPF" (06890107969). The second set of fields is empty.

Dados primeiro responsável.

The screenshot shows a window titled "SEFA / PR" with a menu bar. The "Sorteio" tab is selected. Below the tabs, there are several input fields containing lottery data: "Nome completo" (Marta Jandira Quaglia Gambini), "CPF" (60492627991), "Número do sorteio" (14), "Data do diário oficial" (05/01/2017), "Número de bilhetes" (28510498), "Número de prêmios" (250000), "Loteria" (5143), and "Semente" (5345501574358707).

Dados segundo responsável.

The screenshot shows a software window titled "SEFA / PR". The menu bar includes "Auditoria", "1º Responsável", "2º Responsável", "Sorteio", and "Sobre". The "1º Responsável" tab is selected. The form contains the following data:

Nome completo:	Paulo da Silva Donato	CPF:	46650164968
Número do sorteio:	14	Data do diário oficial:	05/01/2017
Número de bilhetes:	28510498	Número de prêmios:	250000
Loteria:	5143	Semente:	5345501574358707

Número de Hash do resultado do sorteio.

The screenshot shows a software window titled "SEFA / PR - Fase 4". The menu bar includes "Auditoria", "1º Responsável", "2º Responsável", "Sorteio", and "Sobre". The "Sorteio" tab is selected. A message box is displayed with the following text:

Horário de início: 09:36:20 Tempo estimado da fase: 00:00:01 Tempo decorrido: 00:00:04
Sorteio
Sorteio completado! MD5: 5fb591bd37fd1021118d88fa384890e0
OK

Comparativo de número de Hash do sorteio e Mazars.

The screenshot shows a software window titled "Verify / Create Hash". The interface includes the following fields:

- File type selection: File (radio button selected), Volume, Text.
- File path: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro\
- Hash Function: MD5 (dropdown selected)
- Upper case output: checked
- Progress bar: (empty)
- Data Hashed: 4.57 MB
- Calculated Hash: 5FB591BD37FD1021118D88FA384890E0
- Comparison Hash: 5FB591BD37FD1021118D88FA384890E0 (green checkmark icon)
- Hashes are equal: checked

Divulgação dos 3 primeiros bilhetes sorteados.

```
Data e horário: Segunda-feira, 09/01/2017 - 09:35:51
Número do sorteio: 14
Número de prêmios: 250000
Número de bilhetes: 28510498
Loteria: 5143
Semente: 5345501574358707
Diário oficial: 05/01/2017
Empresa de auditoria & CNPJ: MAZARS AUDITORES INDEPENDENTES / 07.326.840/0001-98
Nome do auditor & CPF: ANGELICA JAREK VIEIRA ALVES / 068.901.079-69
Nome do 1º responsável & CPF: Marta Jandira Quaglia Gambini / 604.926.279-91
Nome do 2º responsável & CPF: Paulo da Silva Donato / 466.501.649-68
Versão da interface: 1
Versão do gerador: 20 / 20
Versão do Java: 1.6.0_26 (Sun Microsystems Inc.)
10659969 | 1
16359904 | 2
20122576 | 3
16545587 | 4
21626246 | 5
8819310 | 6
13487866 | 7
3661717 | 8
23838321 | 9
```

6.5 Associar os Bilhetes premiados com os CPF

Objetivo do Teste

Verificar se a associação dos bilhetes premiados com o CPF dos contribuintes participantes do sorteio.

Aspecto Identificado

O arquivo "Sorteio_014.ipt" foi importado para o sistema Receita/PR para associação dos bilhetes premiados com os CPF's dos contribuintes dos participantes. Após o processamento o sistema gerou o arquivo contendo o resultado dos premiados, o qual foi validado pela Mazars.

- Arquivo: Sorteio_14_CPF_x_Bilhete_x_Premio
- HASH: 592785568194EC3F49D64901784DFA94

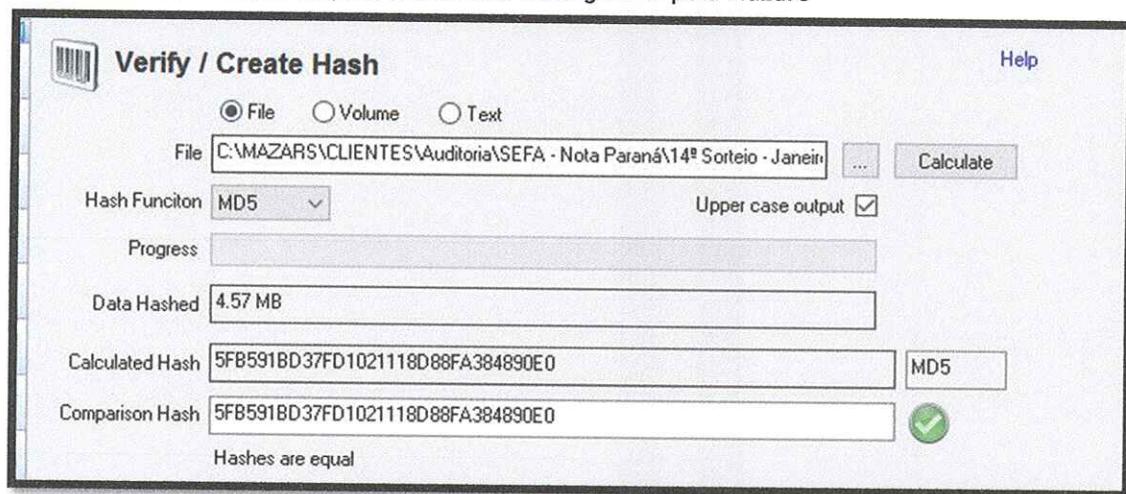
Não identificamos inconsistência no processo.

Evidência

Importação do arquivo com os números sorteados para o sistema Receita/PR.



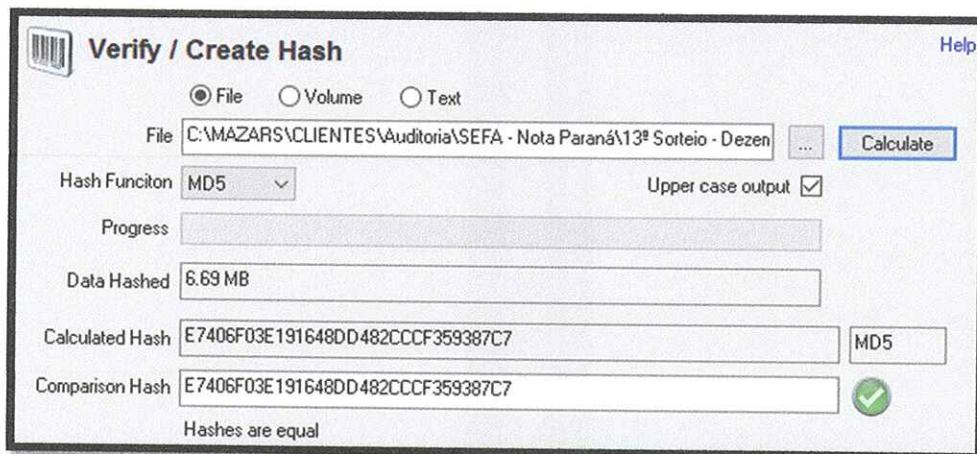
Comparativo de HASH do arquivo do sorteio. Hash gerado pela Mazars



Arquivo com resultado do sorteio e associação dos bilhetes.



Comparativo de HASH dos arquivos de associação dos bilhetes. Hash gerado pela Mazars



Teste Mazars com o software IDEA

Arquivos do IDEA					
Nome	Registros	Tamanho	Modificado	Criado	
Sorteo_014	250.014	4.405	09/01/2017...	09/01/2017	
Sorteo_14_CPF_x_Bilhete	28.510.498	1.169.394	09/01/2017...	27/12/2016	
Sorteo_14_CPF_x_Bilhete_x_Premio	250.000	11.490	09/01/2017...	09/01/2017	
COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIOS	250.000	15.402	09/01/2017...	09/01/2017	
DIFERENCA ASSOCIACAO SEFA X AS...	0	21	09/01/2017...	09/01/2017	
Sorteo_14_CPF_x_DocumentoFiscalValido	13.228.340	658.851	27/12/2016...	27/12/2016	
Sorteo_14_CPF_x_Saldo	838.152	55.675	27/12/2016...	27/12/2016	

Script do IDEA

```

Sorteo_014.IMD
-----


Importar arquivo delimitado 09/01/2017 - 11:24 luis.barbosa
Importado de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteo - Janeiro 2017\2º Fase - Sorteo\Sorteo_014.ipt
Número de registros: 250014
Nome da definição de registro: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteo - Janeiro 2017\IDEA\Sorteo_014.RDF
dbName = "Sorteo_014.IMD"
Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteo - Janeiro 2017\2º Fase - Sorteo\Sorteo_014.ipt", dbName, FALSE, ""
"C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteo - Janeiro 2017\IDEA\Sorteo_014.RDF", FALSE
Client.OpenDatabase (dbName)

-----


FILTRO - BILHETES E PREMIOS.IMD
-----


Extração de registros 09/01/2017 - 11:24 luis.barbosa
Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteo - Janeiro 2017\IDEA\FILTRO - BILHETES E PREMIOS.IMD
Número de registros: 250000
Campo de controle: Nenhum total de controle
Total de controle: Nenhum total de controle
Extrair de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteo - Janeiro 2017\IDEA\Sorteo_014.IMD
Número de registros: 250014
Indexed por: Nenhum índice
Intervalo de extração: 1 - 250014
Critério de extração: PREMIO <> 0
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteo_014.IMD")
Set task = db.Extraction
task.IncludeAllFields
dbName = "FILTRO - BILHETES E PREMIOS.IMD"
task.AddExtraction dbName, "", "PREMIO <> 0"
task.PerformTask 1, db.Count
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Client.OpenDatabase (dbName)

-----


ASSOCIAÇÃO - SORTEIO X CPF E BILHETES.IMD
-----


Juntar bancos de dados 09/01/2017 - 11:25 luis.barbosa
Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteo - Janeiro 2017\IDEA\ASSOCIAÇÃO - SORTEIO X CPF E BILHETES.IMD
Número de registros: 250000
Campo de controle: Nenhum total de controle
Total de controle: Nenhum total de controle
Registros primários sem correspondente.: 0
Juntar arquivo primário: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteo - Janeiro 2017\IDEA\FILTRO - BILHETES E PREMIOS.IMD

```

```

Número de registros: 250000
Juntar arquivo secundário: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\14º Sorteio - Janeiro 2017\IDEA\Sorteio_14_CPF_x_Bilhete.IMD
Número de registros: 28510498
Tipo de junção: Todos os registros no arquivo primário.
Chave usada: BILHETE_PREMIADO/A - NUMERO_DO_BILHETE/A
Set db = Client.OpenDatabase("FILTRO - BILHETES E PREMIOS.IMD")
Set task = db.JoinDatabase
task.FileToJoin "Sorteio_14_CPF_x_Bilhete.IMD"
task.IncludeAllPFields
task.IncludeAllSFields
task.AddMatchKey "BILHETE_PREMIADO", "NUMERO_DO_BILHETE", "A"
dbName = "ASSOCIAÇÃO - SORTEIO X CPF E BILHETES.IMD"
task.PerformTask dbName, "", WI_JOIN_ALL_IN_PRIM
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Client.OpenDatabase (dbName)

-----
Indexar banco de dados 09/01/2017 - 11:25 luis.barbosa
-----
Indexado por: PREMIO/A
Set db = Client.OpenDatabase("ASSOCIAÇÃO - SORTEIO X CPF E BILHETES.IMD")
Set task = db.Index
task.AddKey "PREMIO", "A"
task.Index FALSE
Set task = Nothing
Set db = Nothing

```

7 Aspectos Gerais

7.1 Recomendações

7.1.1 Notebook

Recomendamos que seja considerado no processo um segundo equipamento (Notebook) que servirá de Backup caso o primeiro equipamento apresente algum problema durante o sorteio. O equipamento deve possuir as mesmas configurações e ser mantido sob custódia em local e em um segundo envelope seguro.

Risco Associado

Inviabilidade ou cancelamento do sorteio caso o notebook apresente algum problema técnico.

7.1.2 Backup das informações

É realizado backup das informações pela CELEPAR, porém este está armazenado no mesmo local físico, recomendamos a guarda do backup em outro local externo.

Risco Associado

No caso de incidente com o Data Center, não existe backup externo, impossibilitando a recuperação das informações.

ANEXOS

8.1 Anexo I – Resolução Nº 626/2015



RESOLUÇÃO Nº 626/2015

Publicada no DOE 9508 de 05.08.2015

SÚMULA: Institui sistema de sorteio de prêmios no âmbito do Programa de Estímulo à Cidadania Fiscal do Estado do Paraná.

O SECRETÁRIO DE ESTADO DA FAZENDA, com fundamento no inciso XIV do art. 45 da Lei n. 8.485, de 3 de junho de 1987, e considerando as disposições contidas na Lei n. 18.451, de 6 de abril de 2015, e no Decreto n. 2.069, de 3 de agosto de 2015,

RESOLVE:

Art. 1º Instituir, nos termos do Regulamento do Sorteio “Nota Paraná”, conforme Anexo Único, sistema de sorteio de prêmios no âmbito do Programa de Estímulo à Cidadania Fiscal do Estado do Paraná, “Nota Paraná”, de que trata a Lei n. 18.451, de 6 de abril de 2015, para pessoa física que tenha adquirido mercadoria, bens ou serviços, e que esteja devidamente identificada no respectivo documento fiscal por meio de sua inscrição no CPF - Cadastro de Pessoas Físicas da RFB - Secretaria da Receita Federal do Brasil.

Art. 2º A manifestação de concordância com os termos do Regulamento do Sorteio “Nota Paraná” é um dos requisitos para participar do sorteio e deverá ser realizada pelo consumidor, pessoa física, no portal “Nota Paraná”, no endereço eletrônico www.notaparana.pr.gov.br, mediante utilização de senha de acesso.

Art. 3º Em cada sorteio serão distribuídos 250.000 (duzentos e cinquenta mil) prêmios, nos seguintes valores:

- I – 1 (um) de R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais);
- II – 1 (um) de R\$ 30.000,00 (trinta mil reais);
- III – 1 (um) de R\$ 20.000,00 (vinte mil reais);
- IV – 30 (trinta) de R\$ 1.000,00 (mil reais);
- V – 200 (duzentos) de R\$ 250,00 (duzentos e cinquenta reais);
- VI – 2.000 (dois mil) de R\$ 50,00 (cinquenta reais);
- VII – 8.233 (oito mil, duzentos e trinta e três) de R\$ 20,00 (vinte reais);
- VIII – 239.534 (duzentos e trinta e nove mil, quinhentos e trinta e quatro) de R\$ 10,00 (dez reais).

§ 1º Na hipótese de, em determinado sorteio, a quantidade de bilhetes concorrentes ser inferior à quantidade de prêmios, haverá redução, na mesma proporção, da quantidade de prêmios a ser distribuída, eliminando-se, inicialmente, os de menor valor.

§ 2º Os valores dos prêmios de que trata este artigo são líquidos, já descontado o imposto de renda incidente.

RESOLUÇÃO Nº 626/2015

Publicada no DOE 9508 de 05.08.2015

SÚMULA: *Institui sistema de sorteio de prêmios no âmbito do Programa de Estímulo à Cidadania Fiscal do Estado do Paraná.*

Art. 4º Esta Resolução entra em vigor na data de sua publicação, produzindo efeitos a partir de 1º de agosto de 2015.

Secretaria de Estado da Fazenda do Paraná, em 3 de agosto 2015.

**MAURO RICARDO MACHADO COSTA
SECRETÁRIO DE ESTADO DA FAZENDA**

ANEXO ÚNICO REGULAMENTO DO SORTEIO “NOTA PARANÁ”

DISPOSIÇÃO PRELIMINAR

1. O presente Regulamento do Sorteio “Nota Paraná” estabelece as normas para o sorteio de que trata o § 2º do art. 3º da Lei n. 18.451, de 6 de abril de 2015.

DATAS DOS SORTEIOS

2. A forma, as datas de realização dos sorteios, os períodos de validade, os prazos, o cronograma e outras informações complementares a este Regulamento serão divulgados pela Secretaria de Estado da Fazenda - SEFA por meio de Resolução.

CONDIÇÕES PARA PARTICIPAR DO SORTEIO

3. Poderá participar do sorteio o consumidor, pessoa física, que:
 - 3.1. esteja cadastrado no Programa de Estímulo à Cidadania Fiscal do Estado do Paraná, “Nota Paraná”;
 - 3.2. tenha manifestado concordância com os termos deste Regulamento, inclusive autorizando a utilização de seu nome, imagem e voz, bem como a indicação do bairro e do município em que reside, para a divulgação da presente promoção, sem quaisquer ônus para a SEFA;
 - 3.3. faça jus a bilhete(s) eletrônico(s), conforme disposto no item 6.
4. Quando se tratar de prêmio de valor igual ou superior a R\$ 20.000,00 (vinte mil reais), observado o disposto no subitem 15.4, o ganhador será notificado a comparecer pessoalmente, com o devido documento de identidade e sua entrega será efetuada, exclusivamente, em data e local a serem estabelecidos pela SEFA.





RECEITA ESTADUAL



RESOLUÇÃO N° 626/2015

Publicada no DOE 9508 de 05.08.2015

SUMULA: *Institui sistema de sorteio de prêmios no âmbito do Programa de Estímulo à Cidadania Fiscal do Estado do Paraná.*

5. A manifestação de concordância de que trata o subitem 3.2. será efetuada no portal “Nota Paraná”, no endereço eletrônico www.notaparana.pr.gov.br, e será válida para todos os sorteios que se seguirem à data da sua realização, observado o prazo estabelecido na Resolução a que se refere o item 2.
5.1. Após a concordância, o consumidor, se não mais desejar participar do sorteio, deverá se manifestar nesse sentido, no portal “Nota Paraná”, no prazo estabelecido na Resolução a que se refere o item 2.

FORMA DE PARTICIPAÇÃO NO SORTEIO

6. A primeira aquisição de mercadoria, bem ou serviço, realizada pelo consumidor, no período de validade de cada sorteio, independentemente de seu valor, gerará um bilhete eletrônico numerado.
7. No mesmo período, o consumidor fará jus a bilhetes adicionais a cada R\$ 50,00 (cinquenta reais) em Documentos Fiscais Eletrônicos registrados na SEFA, incluído o valor da primeira aquisição, de acordo com as condições estabelecidas na Lei n. 18.451, de 2015, e em sua regulamentação.
 - 7.1. Para efeito de definição da quantidade de bilhetes eletrônicos adicionais:
 - 7.1.1. Serão somados os valores constantes dos documentos fiscais hábeis devidamente registrados no Sistema da “Nota Paraná” com cálculo de crédito homologado;
 - 7.1.2. O número de bilhetes adicionais corresponderá à parte inteira do quociente entre o somatório a que se refere o item 7.1.1 e R\$ 50,00 (cinquenta reais), desprezando-se a parte não inteira dessa divisão.
8. Somente serão considerados, para efeitos de geração de bilhetes, os documentos fiscais eletrônicos que atendam as condições previstas na Lei n. 18.451, de 6 de abril de 2015, e na sua regulamentação.
9. Cada bilhete gerado terá validade apenas no sorteio do seu respectivo período.

10. O consumidor poderá, previamente à realização do sorteio, no prazo estabelecido na Resolução a que se refere o item 2, mediante utilização de senha de acesso, consultar a quantidade de bilhetes e os respectivos números com os quais participará do sorteio, no portal “Nota Paraná”.

PRÊMIOS

11. Em caso de alterações nos valores e nas quantidades dos prêmios a serem distribuídos em determinado sorteio, relativamente àqueles descritos no art. 3º desta

RESOLUÇÃO Nº 626/2015

Publicada no DOE 9508 de 05.08.2015

SÚMULA: Institui sistema de sorteio de prêmios no âmbito do Programa de Estímulo à Cidadania Fiscal do Estado do Paraná.

Resolução, deverão essas ser divulgadas em até 10 (dez) dias antes da data de cada sorteio, por meio de Resolução da Secretaria de Estado da Fazenda.

APURAÇÃO DOS CONTEMPLADOS

12. A apuração dos contemplados será realizada de forma eletrônica e, para garantir a segurança do processo, será aplicado, sobre o conjunto de bilhetes concorrentes, algoritmo matemático, que terá por base números sorteados em extração da Loteria Federal, observada disciplina a ser estabelecida pela Resolução a que se refere o item 2.
12.1. O algoritmo matemático de que trata o item 12 é de responsabilidade de pessoa jurídica especializada e contratada para esse fim, ao qual caberá a publicação do respectivo Termo de Responsabilidade Técnica.

13. Os procedimentos de geração dos bilhetes, de execução do sorteio eletrônico e de apuração dos contemplados serão auditados por empresa de auditoria externa especialmente contratada para esse fim, a qual elaborará parecer sobre a integridade e segurança dos resultados.

14. O resultado do sorteio será divulgado no portal “Nota Paraná”.

15. O crédito relativo ao valor do prêmio:

- 15.1. será disponibilizado para consulta ao contemplado no portal “Nota Paraná”;
- 15.2. deverá ser utilizado na forma e nas condições estabelecidas pela SEFA, nos termos de legislação específica;
- 15.3. será cancelado se não for utilizado no prazo de um ano contado da data da disponibilização do crédito pela SEFA.
- 15.4. terá sua utilização bloqueada no caso de ganhador que esteja inadimplente em relação a obrigações pecuniárias do Estado do Paraná, de natureza tributária ou não-tributária, enquanto perdurar a pendência, observado o prazo do subitem 15.3.

DISPOSIÇÕES FINAIS

16. Os casos omissos serão dirimidos pela SEFA.

17. Fica estabelecido o foro central da Comarca de Curitiba para a solução de quaisquer questões referentes ao presente Regulamento.

8.2 Anexo II – Ata do Décimo Terceiro Sorteio

	Ata de Sorteio <i>Nota Paraná</i>	 PARANÁ <small>ESTADO DA PARANÁ</small>
---	---	---

Página 1 de 2

Autor	Data	Hora início	Hora Fim
Cláudio Marcos de Souza Quaresma	08/12/16	09h10	09h45
Objetivo			
Sorteio nº 13			
Local	Auditório da Secretaria da Fazenda, Av. Vicente Machado, 445/17º andar - Centro		

Convocados		
Nome	Empresa/Órgão	Presente (S/N)
Marta Jandira Quaglia Gambini	CRE; Presidente da Sessão	
Cláudio Marcos de Souza Quaresma	CRE; Secretário da Sessão	
Angelica Jarek Vieira Alves	Mazars Auditores Independentes S/S	
Luis Fernando Barbosa	Mazars Auditores Independentes S/S	

Pauta	
- Sorteio Nota Paraná nº 13	
Assuntos discutidos	
<p>1. Abertura da sessão A presidente da sessão apresentou o envelope lacrado, contendo o notebook e o aplicativo utilizado no sorteio e a ata.</p> <p>2. Parecer da auditoria O auditor independente verificou que o lacre do envelope de segurança nº 13368165 não estava violado.</p> <p>3. Procedimentos de sorteio A presidente da sessão retirou o notebook do envelope na presença do auditor independente. Foi inserido a data/hora do sistema (08/12/2016 e 09:18) e gerado o print da tela evidenciando que o HD do notebook está vazio. Foi inserido o DVD do software do sorteio. Foi verificado o código hash do software do sorteio desenvolvido pelo IPT. O software gerou o código hash: E156138D2C4D620B956F8CC3AEB1C561. Foi gerado o print da tela deste código hash. Foi iniciado o software do sorteio. Iniciou-se o procedimento de entrada de dados no software de geração dos premiados:</p> <ul style="list-style-type: none"> Auditoria – Mazars Auditores Independentes; CNPJ 07.326.840/0001-98 Angelica Jarek Vieira Alves; CPF 068.901.079-69. 1º responsável – Marta Jandira Quaglia Gambini; CPF 604.926.279-91 Número do sorteio: 13 / Data do Diário Oficial: 30/11/2016 Número de bilhetes: 26.648.373 / Número de prêmios: 250.000 Loteria: 5134 / Semente: 1750850087291508. 2º responsável – Cláudio Marcos de Souza Quaresma (CRE); CPF 003.647.507-66 Número do sorteio: 13 / Data do Diário Oficial: 30/11/2016 Número de bilhetes: 26.648.373 / Número de prêmios: 250.000 Loteria: 5134 / Semente: 1750850087291508. <p>O auditor fiscal James Vanin de Andrade, da CRE/AGTI, iniciou o sorteio. Realizado o procedimento de geração dos bilhetes premiados, foi gerado o arquivo (.ipt) com seguinte código hash: 67269DBE06D6E409C3BF61C2702F72D9 (arquivo "Sorteio_013.ipt"). Foi gerado o print da tela deste código hash. Foram geradas cópias do arquivo dos bilhetes premiados (.ipt) e de seu respectivo código hash (.md5) nos pen drives. Uma cópia foi entregue ao auditor.</p> <p>4. Resultado do sorteio Foi exibida a tela com os primeiros bilhetes premiados. O pen drive com a cópia do arquivo dos bilhetes premiados foi inserido num computador. Este arquivo foi copiado para o computador e feito o upload para a rotina de associação com o CPF dos ganhadores.</p>	




MAZARS



Ata de Sorteio Nota Paraná



Página 2 de 2

Foi executada a rotina de associação com o CPF dos ganhadores e gravado o arquivo com identificação dos 250.000 bilhetes contemplados. Destacamos abaixo os ganhadores dos primeiros prêmios:

- 1º Prêmio – R\$ 200.000,00 – Bilhete nº 8408185 para o CPF 047.098.609-39
- 2º Prêmio – R\$ 120.000,00 – Bilhete nº 25595622 para o CPF 587.153.719-72
- 3º Prêmio – R\$ 80.000,00 – Bilhete nº 16883291 para o CPF 320.091.439-49

5. Anotação do hash do resultado do sorteio e assinatura

Realizada a associação dos bilhetes premiados com o CPF dos ganhadores, foi gerado o seguinte código hash do respectivo arquivo (*Sorteio_13_CPF_x_Bilhete_x_Premio.txt*):

E7406F03E191648DD482CCCF359387C7.

Foi regenerado o arquivo de bilhetes gerados (*Sorteio_13_CPF_x_Bilhete.txt*) e conferido seu código hash (021B9B997B2ECC570939D1148D4C97A0). Conferido com o código registrado na Resolução nº 1.693/2016, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 30.11.2016 - Edição nº 9832.

As evidências foram gravadas no pen drive "Auditoria", entregue ao auditor.

O notebook e o DVD foram lacrados no envelope de segurança nº 13368166. O envelope foi assinado por Marta Jandira Quaglia Gambini (CRE), Cláudio Marcos de Souza Quaresma (CRE), Angelica Jarek Vieira Alves (Mazars Auditores Independentes S/S) e Luis Fernando Barbosa (Mazars Auditores Independentes S/S).

O notebook do sorteio será transferido para Maringá onde serão realizados os próximos sorteios, conforme termo de responsabilidade e guia de remessa, anexos.

Foram geradas 2 (duas) vias desta Ata: SEFA e empresa de auditoria.

6. Encerramento da sessão

Às 09h45 encerraram-se os trabalhos aberto ao público.

Assinaturas

Assinatura do Presidente da sessão	Marta Jandira Quaglia Gambini
Assinatura do Secretário da sessão	Cláudio Quaresma
Assinatura da Auditora da Mazars	Angelica Jarek Vieira Alves
Assinatura da Auditora da Mazars	Luis Fernando Barbosa



MAZARS

8.3 Anexo III – Ata do Décimo Quarto Sorteio

	Ata de Sorteio <i>Nota Paraná</i>	 PARANÁ <small>GOVERNO DO ESTADO</small>	
Página 1 de 2			
Autor	Data	Hora início	Hora Fim
Paulo da Silva Donato	09/01/2017	09h10	09h46
Objetivo	Sorteio nº 14		
Local	9ª Delegacia da Receita Estadual de Maringá, Av. Prudente de Moraes, 211, Maringá, PR		
Convidados			
Nome	Empresa/Órgão	Presente (S/N)	
Marta Jandira Quaglia Gambini	SEFA/CRE; Presidente da Sessão	S	
Paulo da Silva Donato	SEFA/CRE; Secretário da Sessão	S	
Angelica Jarek Vieira Alves	Mazars Auditores Independentes S/S	S	
Fernando Suzarte Schiavon	Técnico da Celepar	S	
Pauta			
- Sorteio Nota Paraná nº 14			
Assuntos discutidos			
<p>1. Abertura da sessão A presidente da sessão apresentou o envelope lacrado, contendo o notebook e o aplicativo utilizado no sorteio e a ata.</p>			
<p>2. Parecer da auditoria O auditor independente verificou que o lacre do envelope de segurança nº 13368166 não estava violado.</p>			
<p>3. Procedimentos de sorteio A presidente da sessão retirou o notebook do envelope na presença do auditor independente. Foi inserido o DVD do software do sorteio. Foi inserida a data/hora do sistema (09/01/2017 e 09:25) e gerado o print da tela evidenciando que o HD do notebook está vazio. Foi verificado o código hash do software do sorteio desenvolvido pelo IPT. O software gerou o código hash: E156138D2C4D620B956F8CC3AEB1C561. Foi gerado o print da tela deste código hash.</p>			
<p>Foi iniciado o software do sorteio.</p>			
<p>Iniciou-se o procedimento de entrada de dados no software de geração dos premiados:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ <u>Auditoria</u> – Mazars Auditores Independentes; CNPJ 07.326.840/0001-98 Angelica Jarek Vieira Alves; CPF 068.901.079-69. ▪ <u>1º responsável</u> – Marta Jandira Quaglia Gambini; CPF 604.926.279-91 Número do sorteio: 14 / Data do Diário Oficial: 05/01/2017 Número de bilhetes: 28.510.498 / Número de prêmios: 250.000 Loteria: 5143 / Semente: 5345501574358707. ▪ <u>2º responsável</u> – Paulo da Silva Donato; CPF 466.501.649-68 Número do sorteio: 14 / Data do Diário Oficial: 05/01/2017 Número de bilhetes: 28.510.498 / Número de prêmios: 250.000 Loteria: 5143 / Semente: 5345501574358707. 			
<p>A assessora da 9ª DRR, Tania Regina Barboza Moreti, deu início ao sorteio.</p>			
<p>Realizado o procedimento de geração dos bilhetes premiados, foi gerado o arquivo (.ipt) com seguinte código hash: 5FB591BD37FD1021118D88FA384890E0 (arquivo "Sorteio_014.ipt"). Foi gerado o print da tela deste código hash.</p>			
<p>Foram geradas cópias do arquivo dos bilhetes premiados (.ipt) e de seu respectivo código hash (.md5) nos pen drives. Uma cópia foi entregue ao auditor independente e outra ao secretário da sessão.</p>			

MRS *DAS*



MAZARS



Ata de Sorteio Nota Paraná



Página 2 de

4. Resultado do sorteio

Foi exibida a tela com os primeiros bilhetes premiados.

O pen drive com a cópia do arquivo dos bilhetes premiados foi inserido num computador. Este arquivo foi copiado para o computador e feito o upload para a rotina de associação com o CPF dos ganhadores.

Foi executada a rotina de associação com o CPF dos ganhadores e gravado o arquivo com identificação dos 250.000 bilhetes contemplados. Destacamos abaixo os ganhadores dos primeiros prêmios:

1º Prêmio – R\$ 50.000,00 – Bilhete nº 10659969 para o CPF/CNPJ 010.012.239-69

2º Prêmio – R\$ 30.000,00 – Bilhete nº 16359904 para o CPF/CNPJ 78.595.311/0001-38

3º Prêmio – R\$ 20.000,00 – Bilhete nº 20122576 para o CPF/CNPJ 017.360.659-80

5. Anotação do hash do resultado do sorteio e assinatura

Realizada a associação dos bilhetes premiados com o CPF dos ganhadores, foi gerado o seguinte código hash do respectivo arquivo (*Sorteio_14_CPF_x_Bilhete_x_Premio.txt*):
592785568194EC3F49D64901784DFA94.

Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (*Sorteio_14_CPF_x_Bilhete.txt*) com seu código hash (C72B7F694614A670C9A21355D9EC535F). Conferido com o código registrado na Resolução nº 001/2017, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 05.01.2017 - Edição nº 9858.

As evidências foram gravadas no pen drive "Auditoria" e entregue ao auditor independente.

O notebook e o DVD foram lacrados no envelope de segurança nº 13368167. O envelope foi assinado por Marta Jandira Quaglia Gambini (SEFA/CRE), Paulo da Silva Donato (SEFA/CRE), Angelica Jarek Vieira Alves (Mazars Auditores Independentes S/S) e Fernando Suzarte Schiavon (Celepar).

O envelope de segurança foi guardado no cofre e o procedimento acompanhado pela auditoria independente.

Foram geradas 2 (duas) vias desta Ata: SEFA e empresa de auditoria.

6. Encerramento da sessão

Às 09h46 encerrou-se a sessão aberta ao público.

Aassinaturas

Assinatura do Presidente da sessão	Marta Jandira Quaglia Gambini
Assinatura do Secretário da sessão	Paulo da Silva Donato
Assinatura da Auditora da Mazars	Angelica Jarek Vieira Alves



MAZARS

8.4 Anexo IV – Sorteio da Loteria Federal

09/01/2017

Prêmios Principais



PRÊMIOS PRINCIPAIS		
1º PRÊMIO	25345	R\$ 350.000,00
2º PRÊMIO	25015	R\$ 19.030,00
3º PRÊMIO	67435	R\$ 16.030,00
4º PRÊMIO	78707	R\$ 14.000,00
5º PRÊMIO	79103	R\$ 12.024,00



SORTEIO REALIZADO
NO Espaço Caixa Loterias EM SÃO PAULO / SP

Plano de Sorteio N° 601

Extração nº 5143-8

07 DE JANEIRO DE 2017 - SÁBADO

- O pagamento dos prêmios será efetuado até 90 dias a partir da data do sorteio.
- Os resultados consideram todos os casos de acumulação de prêmios. O bilhete deverá ser pago pelo prêmio de valor mais elevado.
- Você pode receber seus prêmios de até R\$ 1.903,98 nas Casas Lotéricas e adma deste valor na Agência da Caixa mais perto de você.

PRÓXIMAS EXTRAÇÕES

EXTRAÇÃO N°	DATA	LOCAL DO SORTEIO (Sujeito a alterações)
5144	11/01/2017	BELÉM/PA
5145	14/01/2017	BELÉM/PA
5146	18/01/2017	TEÓFILO OTONI/MG/MG
5147	21/01/2017	TEÓFILO OTONI/MG/MG



MAZARS

8.5 Anexo V – Resolução Nº 01/2017 – Publicação do Hash dos Bilhetes

RESOLUÇÃO SEFA N. 01/2017

Publicada no DOE 9858 de 5.1.2017

SÚMULA: Disponibiliza a consulta aos bilhetes eletrônicos gerados ao consumidor para fins de sua participação no sorteio de prêmios no âmbito do Programa de Estímulo à Cidadania Fiscal do Estado do Paraná.

O SECRETÁRIO DE ESTADO DA FAZENDA, com fundamento no inciso XIV do art. 45 da Lei n. 8.485, de 3 de junho de 1987, e considerando as disposições contidas na Lei 18.451, de 6 de abril de 2015, no Decreto 2.069, de 3 de agosto de 2015, e no Regulamento do Sorteio “Nota Paraná” anexo à Resolução SEFA 626, de 3 de agosto de 2015,

RESOLVE:

Artigo. 1º - Ficam disponibilizados no portal “Nota Paraná”, endereço eletrônico “www.notaparana.pr.gov.br”, os números dos bilhetes eletrônicos gerados para o consumidor para fins de sua participação no sorteio número 014 do Programa de Estímulo à Cidadania Fiscal do Estado do Paraná.

Artigo. 2º - Com o objetivo de assegurar a integridade do arquivo eletrônico que contém a relação de todos os números dos bilhetes e seus respectivos titulares foi gerado, para fins de sua identificação e autenticação, a seguinte chave única de codificação digital - “hash code”, obtida com a aplicação do algoritmo MD5 - “Message Digest Algorithm 5”, de domínio público: C72B7F694614A670C9A21355D9EC535F.

Artigo 3º - Esta Resolução entrará em vigor na data da sua publicação.

Curitiba, 3 de janeiro de 2017.

MAURO RICARDO MACHADO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda