

**AUDITORIA DO SORTEIO DA NOTA PARANÁ – Nº 018**

**SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DO PARANÁ**

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

## Relatório dos auditores independentes

Curitiba, 09 de maio de 2017

**A**

**Secretaria do Estado da Fazenda do Parana – SEFA**

Avenida Vicente Machado, 445 – 10º. Andar

Curitiba - PR

Prezados Senhores,

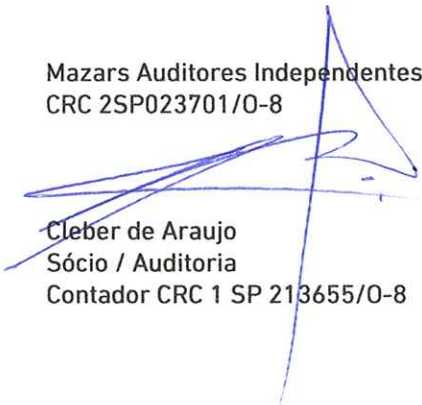
Em consonância com o contrato de prestação de serviços nro,008/2015 – CRE Protocolo no. 13.772.300-0 de 28 de dezembro de 2015, executamos os trabalhos como descrito no escopo do mesmo, que foram estruturados com o objetivo de garantir a integridade do décimo oitavo sorteio do programa Nota Fiscal Paraná, 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 18º sorteio da Nota Paraná realizado no dia 09 de maio 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

|          |                                                                                   |           |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1</b> | <b>Sobre a premiação da Nota Paraná .....</b>                                     | <b>5</b>  |
| 1.1      | Sobre os prêmios .....                                                            | 5         |
| 1.2      | Condições para participar do sorteio.....                                         | 5         |
| 1.3      | Sistema de distribuição dos bilhetes.....                                         | 5         |
| <b>2</b> | <b>Sistemas da Informação – Softwares e Controles de Segurança .....</b>          | <b>6</b>  |
| <b>3</b> | <b>Processos do Sorteio.....</b>                                                  | <b>7</b>  |
| 3.1      | Geração de Bilhete.....                                                           | 7         |
| 3.2      | Auditoria do Sorteio.....                                                         | 8         |
| 3.3      | Sorteio .....                                                                     | 9         |
| 3.4      | Importação do resultado do sorteio.....                                           | 10        |
| <b>4</b> | <b>Procedimentos de Auditoria.....</b>                                            | <b>11</b> |
| <b>5</b> | <b>Processo de Geração e Dispersão de Bilhete.....</b>                            | <b>11</b> |
| 5.1      | Geração de Bilhetes.....                                                          | 11        |
| 5.2      | Verificação de parâmetros de Integridade do Arquivo CPF x Bilhete .....           | 13        |
| 5.3      | Verificação dos parâmetros de Integridade do Arquivo CPF x Saldo.....             | 16        |
| 5.4      | Documentos Válidos para o Sorteio.....                                            | 19        |
| 5.5      | Verificação das informações Inseridas no Banco de Dados.....                      | 22        |
| <b>6</b> | <b>Processo do Sorteio.....</b>                                                   | <b>32</b> |
| A.       | Verificar a inviolabilidade dos lacres de segurança dos equipamentos .....        | 32        |
| B.       | Inicialização do notebook com o sistema do IPT.....                               | 35        |
| C.       | Verificar se não há informações armazenadas no Disco Rígido .....                 | 35        |
| D.       | Verificação do Hash do aplicativo do IPT.....                                     | 36        |
| E.       | Acompanhar a digitação dos dados cadastrais do sorteio no aplicativo do IPT ..... | 37        |
| F.       | Verificar a geração dos bilhetes eletrônicos numerados .....                      | 39        |
| G.       | Comparar os números dos bilhetes sorteados com a base dos contribuintes.....      | 40        |
| <b>7</b> | <b>Aspectos Gerais .....</b>                                                      | <b>43</b> |
| 7.1      | Recomendações .....                                                               | 43        |
| 7.1.1    | Notebook.....                                                                     | 43        |
| 7.1.2    | Backup das informações.....                                                       | 43        |
| <b>8</b> | <b>Anexos.....</b>                                                                | <b>45</b> |
| 8.1      | Anexo I – Resolução N° 626/2015.....                                              | 45        |
| 8.2      | Anexo II – Ata do Décimo Sétimo Sorteio.....                                      | 49        |
| 8.3      | Anexo III – Ata do Décimo Oitavo Sorteio .....                                    | 51        |
| 8.4      | Anexo IV – Sorteio da Loteria Federal.....                                        | 53        |
| 8.5      | Anexo V – Resolução N° 602/2017 – Publicação do Hash dos Bilhetes .....           | 54        |





### **Definições:**

**ALGORITMO** - 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** - Secretária 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\$ 200.000,00 (duzentos mil reais);
- 1 (um) de R\$ 120.000,00 (cento e vinte mil reais);
- 1 (um) de R\$ 80.000,00 (oitenta 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.

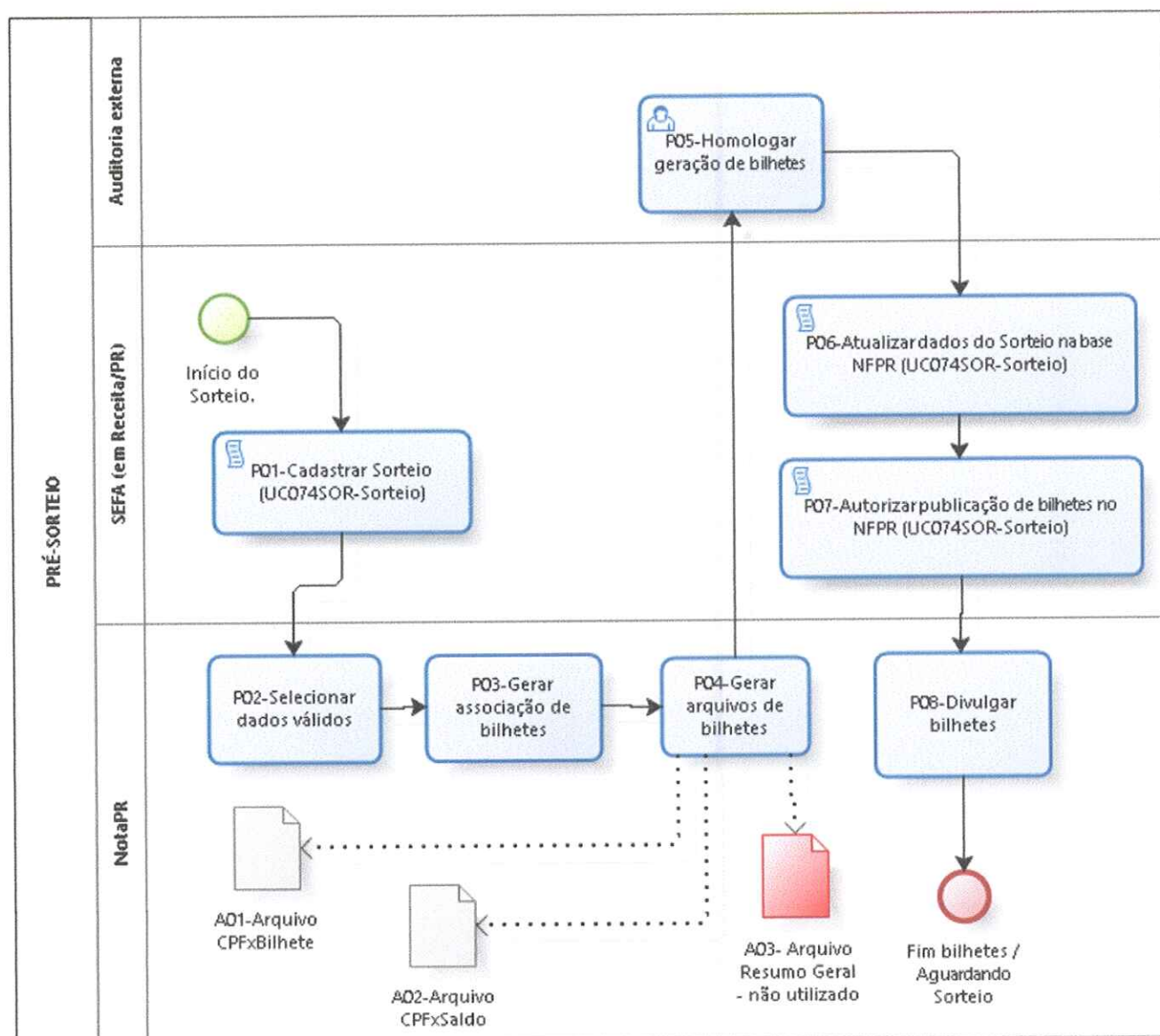
Após gerar e distribuir os bilhetes, o sistema atualiza o Portal Nota Paraná, informando a quantidade de bilhetes que cada consumidor tem direito a participar do sorteio.

#### **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.

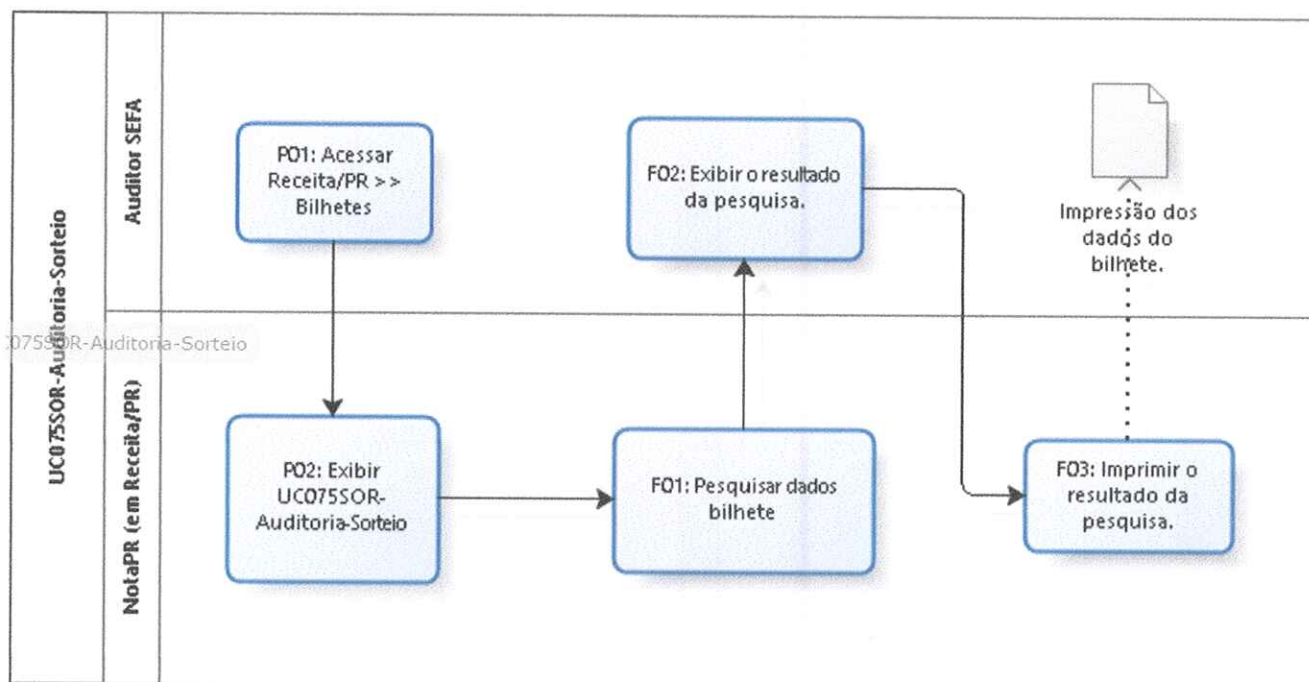
### 3 Processos do Sorteio

#### 3.1 Geração de Bilhete

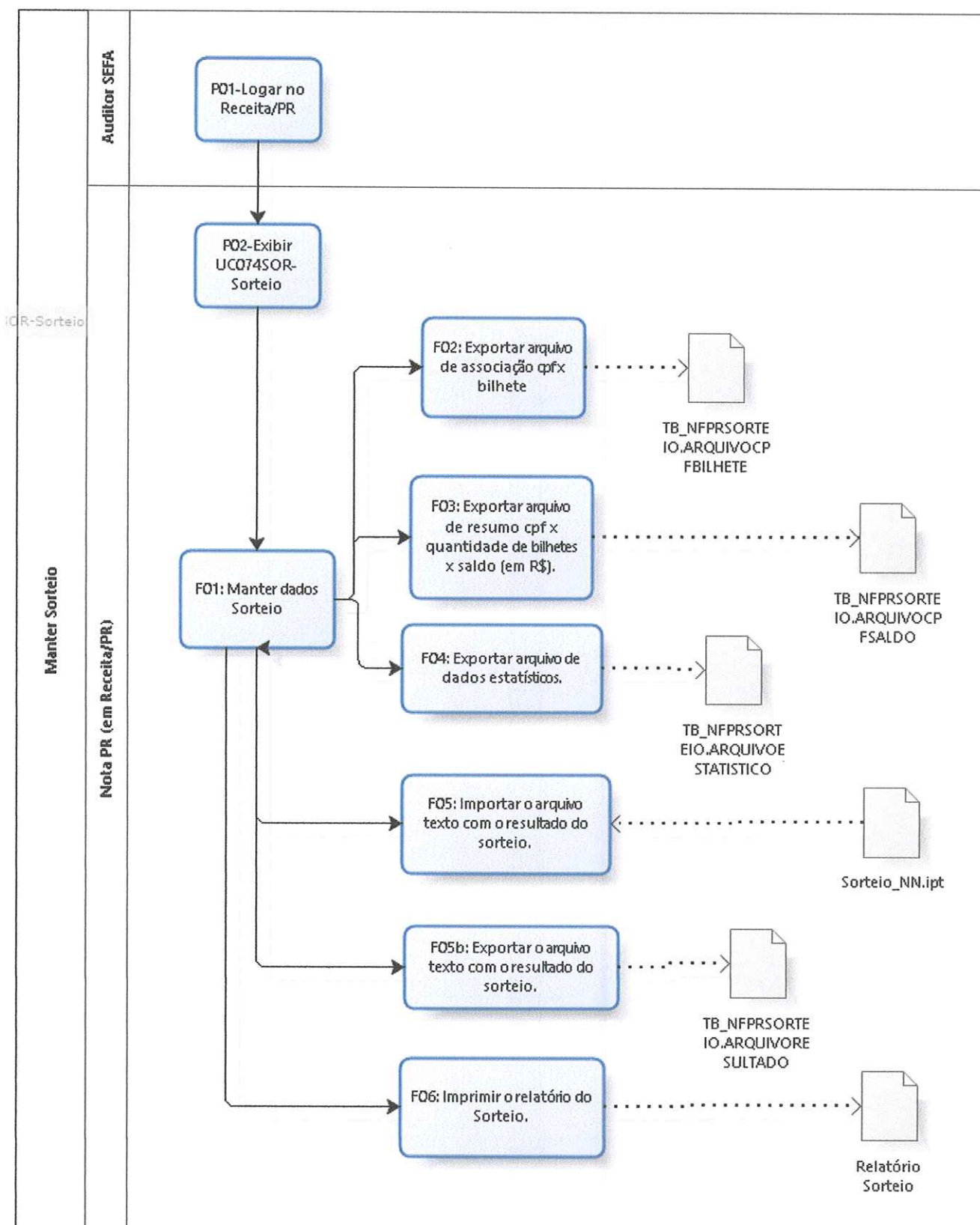




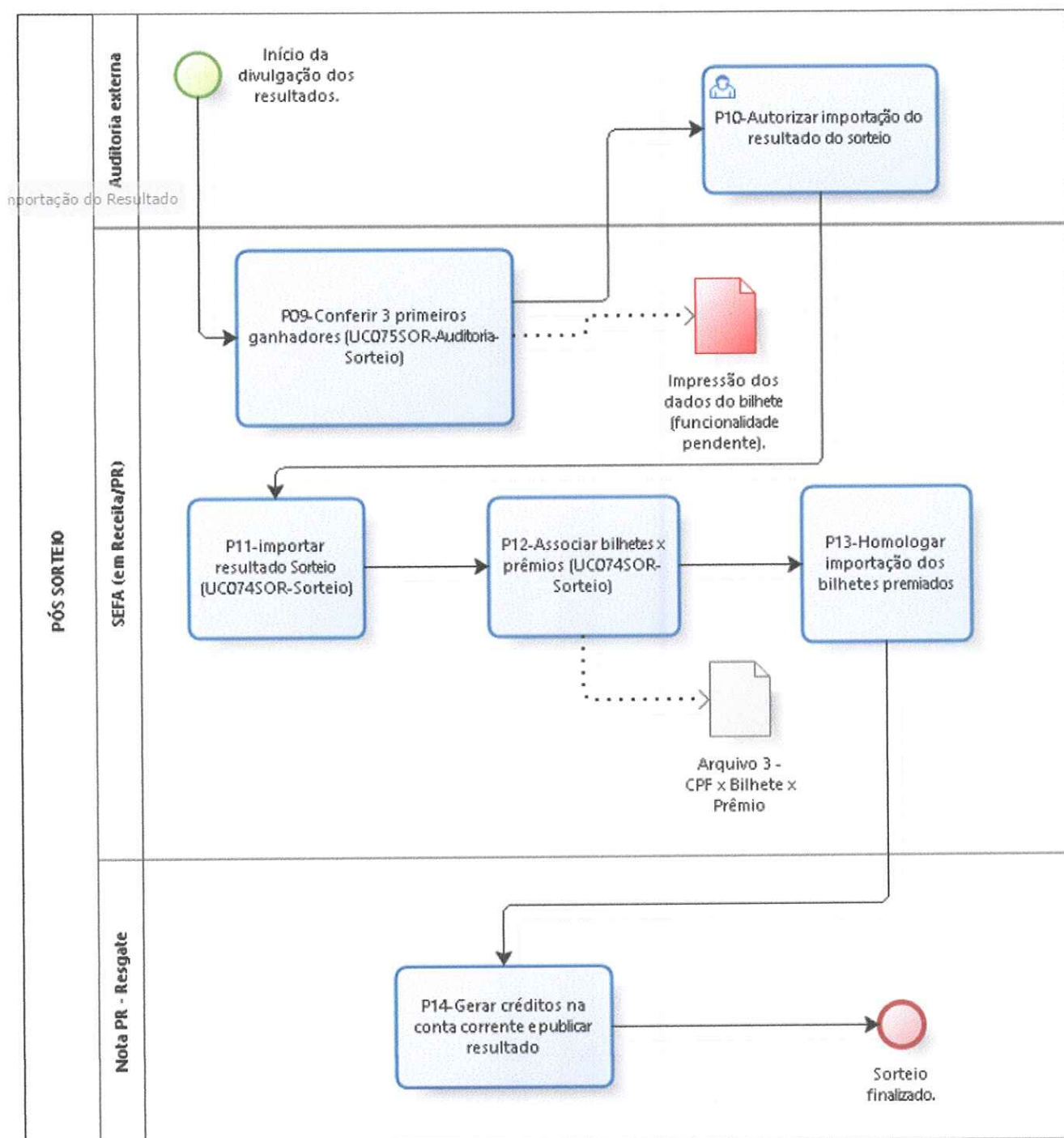
### 3.2 Auditoria do Sorteio



### 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 janeiro de 2017.

###### Aspecto Identificado

A inicialização do processamento para geração de bilhetes e distribuição foi realizada e concluída no dia 24/04/2017. O sistema gerou 38.144.627 bilhetes, que após homologado foram publicados no portal Nota Paraná no dia 25/04/2017.

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.

| <b>Cadastro Inicial</b>                              |                |            |  |
|------------------------------------------------------|----------------|------------|--|
| Número Sorteio: 18                                   |                |            |  |
| Data Referência: 01/2017                             |                |            |  |
| Data da Loteria Federal: 06/05/2017                  |                |            |  |
| Data Limite para adesão: 20/04/2017                  |                |            |  |
| Data Limite para divulgação dos bilhetes: 05/05/2017 |                |            |  |
| Quantidade prêmios: 250000                           |                |            |  |
| Valor bilhete: R\$ 50,00                             |                |            |  |
| <b>Lista de prêmios</b>                              |                |            |  |
| Ordem                                                | Valor          | Quantidade |  |
| 1                                                    | R\$ 200.000,00 | 1          |  |
| 2                                                    | R\$ 120.000,00 | 1          |  |
| 3                                                    | R\$ 80.000,00  | 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: 38144627      |
| Participantes: 1050947          |
| 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\_18\_CPF\_x\_Bilhete.txt
- **Hash:** E68A2CC8B31E43100A3B6FE03BFFE9CE

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.

Arquivo 1 - CPF x Bihete

Arquivo: Sorteio\_18\_CPF\_x\_Bilhete.txt

Hash: E68A2CC8B31E43100A3B6FE03BFFE9CE

Comparativo de HASH – Mazars

**Verify / Create Hash**

☒ File ☐ Volume ☐ Text

File: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18º Sorteio - Maio 2 ... Calculate

Hash Function: MD5 Upper case output ☒

Progress: [Progress Bar]

Data Hashed: 790.3 MB

Calculated Hash: E68A2CC8B31E43100A3B6FE03BFFE9CE MD5

Comparison Hash: E68A2CC8B31E43100A3B6FE03BFFE9CE [Green Checkmark]

Hashes are equal



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

| Sorteio_18_CPF_x_Bilhete.IMD |                |                   |
|------------------------------|----------------|-------------------|
|                              | CPF            | NUMERO_DO_BILHETE |
| 1                            | 5451450749     | 1                 |
| 2                            | 2070237940     | 2                 |
| 3                            | 60603658920    | 3                 |
| 4                            | 2443605965     | 4                 |
| 5                            | 398129959      | 5                 |
| 6                            | 76726397000165 | 6                 |
| 7                            | 3466017971     | 7                 |
| 8                            | 3079464877     | 8                 |
| 9                            | 56784716949    | 9                 |
| 10                           | 45672342949    | 10                |

Sistema de auditoria de dados IDEA

Explorador de Arquivos

Arquivos do IDEA

| Nome                                   | Registros  | Tamanho   |
|----------------------------------------|------------|-----------|
| Sorteio_18_CPF_x_Bilhete               | 38.144.627 | 1.564.544 |
| BILHETES DUPLICADOS                    | 0          | 16        |
| TOTAL DE BILHETES                      | 1.050.947  | 39.017    |
| Sorteio_18_CPF_x_DocumentoFiscalValido | 18.929.095 | 942.775   |
| Sorteio_18_CPF_x_Saldo                 | 1.050.947  | 98.547    |

BILHETES DUPLICADOS.IMD

| Banco_de_dados               | Data               | Usuário      |
|------------------------------|--------------------|--------------|
| Sorteio_18_CPF_x_Bilhete.IMD |                    |              |
| BILHETES DUPLICADOS.IMD      |                    |              |
| Detectar chaves duplicadas   | 24/04/2017 - 14:12 | luis.barbosa |

Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18º Sorteio - Maio 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\18º Sorteio - Maio 2017\IDEA\Sorteio\_18\_CPF\_x\_Bilhete.IMD

Número de registros: 38144627

Chave usada: NUMERO\_DO\_BILHETE/A

Opção de duplicação: Elementos de saída duplicados.

Código IDEAScript:
 

```

Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_18_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

Sorteio\_18\_CPF\_x\_Bilhete.IMD

Importar arquivo delimitado 24/04/2017 - 14:04 luis.barbosa

Importado de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18º Sorteio - Maio 2017\1º Fase - Pré Sorteio\Sorteio\_18\_CPF\_x\_Bilhete.txt  
Número de registros: 38144627  
Nome da definição de registro: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18º Sorteio - Maio 2017\IDEA\Sorteio\_18\_CPF\_x\_Bilhete.RDF  
dbName = "Sorteio\_18\_CPF\_x\_Bilhete.IMD"  
Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18º Sorteio - Maio 2017\1º Fase - Pré Sorteio\Sorteio\_18\_CPF\_x\_Bilhete.txt", dbName, FALSE, "", "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18º Sorteio - Maio 2017\IDEA\Sorteio\_18\_CPF\_x\_Bilhete.RDF", FALSE  
Client.OpenDatabase (dbName)

Indexar banco de dados 24/04/2017 - 14:06 luis.barbosa

Indexado por: NUMERO\_DO\_BILHETE/A  
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio\_18\_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 24/04/2017 - 14:08 luis.barbosa

Indexado por: CPF/A  
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio\_18\_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 24/04/2017 - 14:12 luis.barbosa

Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18º Sorteio - Maio 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\18º Sorteio - Maio 2017\IDEA\Sorteio\_18\_CPF\_x\_Bilhete.IMD  
Número de registros: 38144627  
Chave usada: NUMERO\_DO\_BILHETE/A  
Opção de duplicação: Elementos de saída duplicados.  
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio\_18\_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 janeiro 2017 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\_18\_CPF\_x\_Saldo.txt
- **Hash:** CDE22CA3874C3D1C0EA15C31ACB310C5

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

**Verify / Create Hash** Help

☒ File ☐ Volume ☐ Text

File: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18º Sorteio - Maio 2017 ... Calculate

Hash Function: MD5 Upper case output ☒

Progress:

Data Hashed: 35.89 MB

Calculated Hash: CDE22CA3874C3D1C0EA15C31AC8310C5 MD5

Comparison Hash: CDE22CA3874C3D1C0EA15C31AC8310C5 ✓

Hashes are equal

Selected Hash Function Description

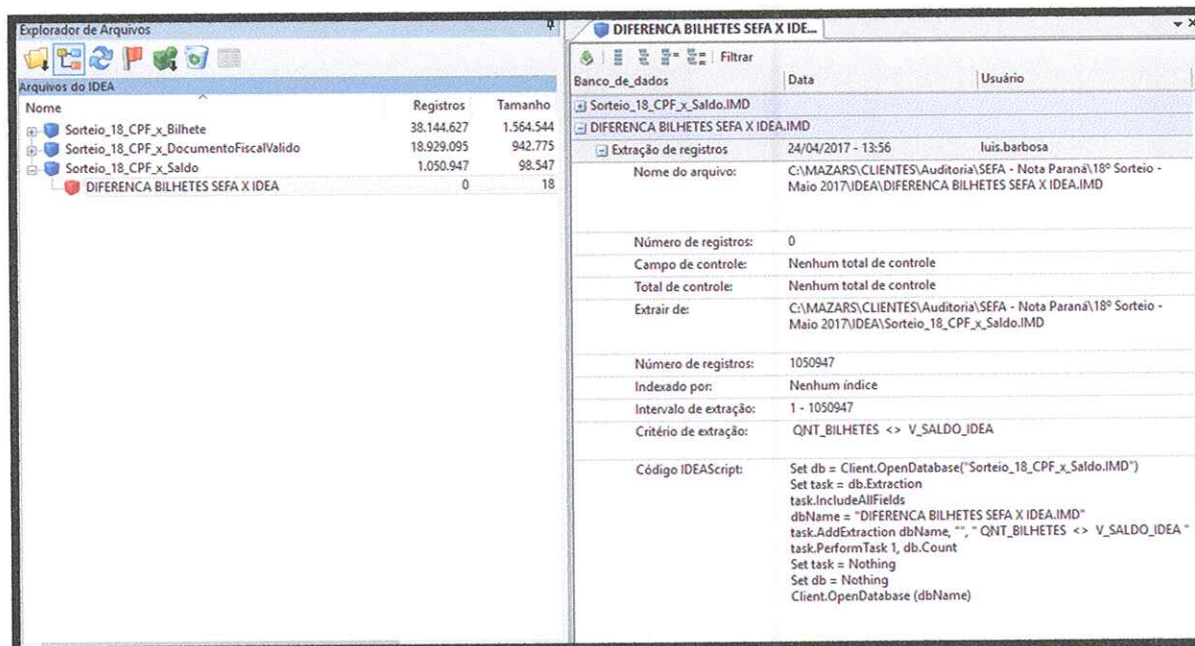
MD5 (Message-Digest algorithm 5) is an internet standard cryptographic hash function. MD5 has been found to not be collision resistant and therefore not suitable for many security applications.

Due to its popularity, MD5 is still used in many situations where security is not of high importance or for legacy purposes.

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  | 278041 | 21/04/2017         | 18           | 1.730,01    | 35           | 35           |
| 2  | 329991 | 22/04/2017         | 22           | 5.545,13    | 111          | 111          |
| 3  | 403717 | 22/04/2017         | 54           | 4.112,64    | 83           | 83           |
| 4  | 537837 | 22/04/2017         | 7            | 1.442,89    | 29           | 29           |
| 5  | 665916 | 22/04/2017         | 12           | 1.486,82    | 30           | 30           |
| 6  | 673935 | 22/04/2017         | 4            | 172,47      | 4            | 4            |
| 7  | 677922 | 21/04/2017         | 9            | 858,53      | 18           | 18           |
| 8  | 694932 | 22/04/2017         | 9            | 1.736,01    | 35           | 35           |
| 9  | 702978 | 21/04/2017         | 8            | 268,30      | 6            | 6            |
| 10 | 704911 | 22/04/2017         | 24           | 1.596,75    | 32           | 32           |
| 11 | 730912 | 21/04/2017         | 6            | 837,66      | 17           | 17           |
| 12 | 731994 | 22/04/2017         | 4            | 311,78      | 7            | 7            |
| 13 | 732966 | 21/04/2017         | 10           | 397,91      | 8            | 8            |
| 14 | 734900 | 21/04/2017         | 5            | 1.259,35    | 26           | 26           |
| 15 | 735981 | 22/04/2017         | 5            | 1.347,87    | 27           | 27           |
| 16 | 736953 | 22/04/2017         | 21           | 1.070,73    | 22           | 22           |
| 17 | 746916 | 21/04/2017         | 22           | 1.460,95    | 30           | 30           |
| 18 | 762954 | 22/04/2017         | 5            | 455,20      | 10           | 10           |
| 19 | 781150 | 22/04/2017         | 4            | 113,11      | 3            | 3            |
| 20 | 910902 | 23/04/2017         | 17           | 656,47      | 14           | 14           |

## Sistema de auditoria de dados IDEA



## Script (Instrução) do IDEA

Sorteio\_18\_CPF\_x\_Saldo.IMD

Importar arquivo delimitado 24/04/2017 - 13:55 luis.barbosa

Importado de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18º Sorteio - Maio 2017\1º Fase - Pré Sorteio\Sorteio\_18\_CPF\_x\_Saldo.txt  
 Número de registros: 1050947  
 Nome da definição de registro: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18º Sorteio - Maio 2017\IDEA\Sorteio\_18\_CPF\_x\_Saldo.RDF  
 dbName = "Sorteio\_18\_CPF\_x\_Saldo.IMD"  
 Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18º Sorteio - Maio 2017\1º Fase - Pré Sorteio\Sorteio\_18\_CPF\_x\_Saldo.txt", dbName, FALSE, "", "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18º Sorteio - Maio 2017\IDEA\Sorteio\_18\_CPF\_x\_Saldo.RDF", FALSE  
 Client.OpenDatabase (dbName)

Adicionar Campos 24/04/2017 - 13:56 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\_18\_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 = WL\_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 24/04/2017 - 13:56 luis.barbosa  
-----

```
Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18º Sorteio - Maio 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\18º Sorteio - Maio 2017\IDEA\Sorteio_18_CPF_x_Saldo.IMD
Número de registros: 1050947
Indexado por: Nenhum índice
Intervalo de extração: 1 - 1050947
Critério de extração: QNT_BILHETES <> V_SALDO_IDEA
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_18_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\_18\_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"

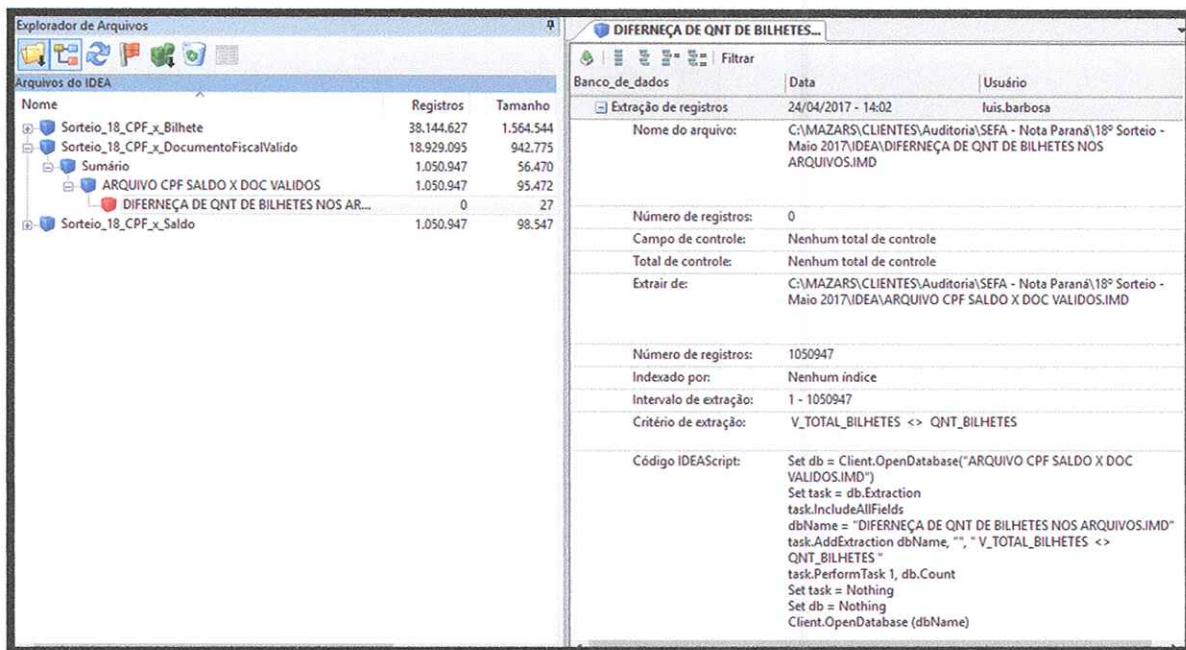
### Aspecto Identificado

Processamos o arquivo Sorteio\_18\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido extraído diretamente do banco de dados do sistema que contém todos os documentos válidos e seus respectivos valores, realizamos o agrupamos 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 sado dos arquivos durante o processamento e cruzamento de informações dos dois arquivos.

### Evidências:

Sistema de auditoria de dados IDEA





## Script (Instrução) do IDEA

Sorteio\_18\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.IMD

Importar arquivo delimitado 24/04/2017 - 13:57 luis.barbosa

Importado de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18º Sorteio - Maio 2017\1º Fase - Pré Sorteio\Sorteio\_18\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.txt  
 Número de registros: 18929095  
 Nome da definição de registro: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18º Sorteio - Maio 2017\Idea\Sorteio\_18\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.RDF  
 dbName = "Sorteio\_18\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.IMD"  
 Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18º Sorteio - Maio 2017\1º Fase - Pré Sorteio\Sorteio\_18\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.txt", dbName, FALSE, "", "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18º Sorteio - Maio 2017\Idea\Sorteio\_18\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.RDF", FALSE  
 Client.OpenDatabase (dbName)

Sumário.IMD

Sumário 24/04/2017 - 13:59 luis.barbosa

Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18º Sorteio - Maio 2017\IDEA\Sumário.IMD  
 Número de registros: 1050947  
 Campo de controle: Nenhum total de controle  
 Total de controle: Nenhum total de controle  
 Sumário de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18º Sorteio - Maio 2017\IDEA\Sorteio\_18\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.IMD  
 Número de registros: 18929095  
 Campo numérico a totalizar: VALOR\_TOTAL  
 Campos a sumarizar por: CPF  
 Estatísticas selecionadas: Soma  
 Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio\_18\_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 24/04/2017 - 13:59 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 24/04/2017 - 14:02 luis.barbosa  
-----

```

Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18º Sorteio - Maio 2017\IDEA\ARQUIVO CPF SALDO X DOC
VALIDOS.IMD
Número de registros: 1050947
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\18º Sorteio - Maio 2017\IDEA\Sumário.IMD
Número de registros: 1050947
Juntar arquivo secundário: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18º Sorteio - Maio
2017\IDEA\Sorteio_18_CPF_x_Saldo.IMD
Número de registros: 1050947
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_18_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.IMD"
task.PerformTask dbName, "", WI_JOIN_ALL_IN_PRIM
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Client.OpenDatabase (dbName)

```

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



Extração de registros 24/04/2017 - 14:02 luis.barbosa

```
Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18º Sorteio - Maio 2017\IDEA\DIFERNEÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQUIVOS.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\18º Sorteio - Maio 2017\IDEA\ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMD
Número de registros: 1050947
Indexado por: Nenhum índice
Intervalo de extração: 1 - 1050947
Critério de extração: V_TOTAL_BILHETES <> QNT_BILHETES
Set db = Client.OpenDatabase("ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMD")
Set task = db.Extraction
task.IncludeAllFields
dbName = "DIFERNEÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQUIVOS.IMD"
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 20/04/2017 deverão receber bilhetes para o sorteio de maio/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 20/04/2016 deverão receber bilhetes para o sorteio de maio/2017;

The screenshot shows a SQL Query Builder window with the following SQL query:

```
-- Caso de teste: 01
-- Objetivo: Somente os cidadãos que aceitaram os termos do regulamento do sorteio até a data limite deverão receber bilhetes para o sorteio
-- RETORNA A QUANTIDADE CPFs QUE NÃO ADERIRAM AO SORTEIO, PORÉM RECEBERAM BILHETES
SELECT
COUNT(*)
FROM
NFFR.TB_NFFRSORTEIO S,
NFFR.TB_NFFRSORTEIOSALDO SALDO,
NFFR.TB_NFFRSORTEIODADOSUSUARIO U
WHERE
S.NRSORTEIO = 18 AND
S.IDSORTEIO = SALDO.IDSORTEIO AND
SALDO.IDUSUARIO = U.IDUSUARIO AND
U.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20170101', 'YYYYMMDD') AND
U.INDSITUACAOSORTEIO = 0 -- 0 SIGNIFICA NÃO PARTICIPANTE DO SORTEIO
-- RESULTADO ESPERADO: ZERO
```

Below the query, the results pane shows a single row with the value 0 for the COUNT(\*) column.

| COUNT(*) |
|----------|
| 0        |

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

Planilha Query Builder

```
-- Caso de teste: 02
-- Cidadãos bloqueados não podem receber bilhetes para o sorteio
-- RETORNA A QUANTIDADE CPFs QUE ESTÃO BLOQUEADOS NO PROGRAMA, PORÉM RECEBERAM BILHETES
SELECT
COUNT(*)
FROM
NFFR.TB_NFFRSORTEIO S,
NFFR.TB_NFFRSORTEIOSALDO SALDO,
NFFR.TB_NFFRSORTEIODADOSUSUARIO U
WHERE
S.NRSORTEIO = 18 AND
S.IDSORTEIO = SALDO.IDSORTEIO AND
SALDO.IDUSUARIO = U.IDUSUARIO AND
U.DIREFERENCIA = TO_DATE ('20170101', 'YYYYMMDD') AND U.INDSITUACAOPROGRAMA = 0 -- 0 SIGNIFICA QUE ESTÁ BLOQUEADO NO PROGRAMA
-- RESULTADO ESPERADO: ZERO
```

Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 1 em 0,241 segundos

| COUNT(*) |
|----------|
| 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

```
-- Caso de teste: 03
-- Todos os cidadãos com pelo menos 1 documento fiscal válido para o programa deverão ter ao menos 1 bilhete para o sorteio
-- INSTRUÇÃO A - RETORNA A LISTA DE USUARIOS COM APENAS 1 DOCUMENTO FISCAL VÁLIDO
SELECT count(count(SU.IDUSUARIO))
FROM
NFFR.TB_NFFRDOCFISCAL D,
NFFR.TB_NFFRDOCFISCALCALCULADO DC,
NFFR.TB_NFFRSORTEIODADOSUSUARIO SU
WHERE
D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20170101', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20170201', 'YYYYMMDD') AND
DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND
SU.CNPJCPF = D.CPFDESTREMEI AND
SU.DIREFERENCIA = TO_DATE ('20170101', 'YYYYMMDD') AND
SU.INDTIPDOCUMENTO = 1 AND
SU.INDSITUACIOSORTEIO = 1 AND
SU.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 --AND
GROUP BY
SU.IDUSUARIO
HAVING
COUNT(*) = 1
```

Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 1 em 139,605 segundos

| COUNT(COUNT(SU.IDUSUARIO)) |
|----------------------------|
| 109609                     |



Planilha Query Builder

```

SS.IDSORTEIO = 18 AND
SS.OTDBILHETES >= 1 AND
SS.OTDNOTASVALIDAS = 1 AND
SS.IDUSUARIO IN (
-- USUARIOS COM APENAS UMA NOTA VALIDA
SELECT SU.IDUSUARIO
FROM
  NFFR.TB_NFFRDOCFISCAL D,
  NFFR.TB_NFFRDOCFISCALCALCULADO DC,
  NFFR.TB_NFFRSORTEIODADOSUSUARIO SU
WHERE
  D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
  D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20170101', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20170201', 'YYYYMMDD') AND
  DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND
  SU.CNPJCPF = D.CPFDESTREMET AND
  SU.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20170101', 'YYYYMMDD') AND
  SU.INDTIPODOCUMENTO = 1 AND
  SU.INDSITUACAOSORTEIO = 1 AND
  SU.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 --AND
GROUP BY
  SU.IDUSUARIO
HAVING
  COUNT(*) = 1)

```

Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 1 em 149,131 segundos

| COUNT(*) |
|----------|
| 1 109609 |

- (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;

Query Builder

```

-- Caso de teste 04: 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
-- LISTA QUE COMPARA A SOMA DAS NOTAS VÁLIDAS DO PARTICIPANTES NO MES COM O CAMPO VLNOTASVALIDAS QUE É CALCULADO PELO SISTEMA
-- OS VALORES DEVEM SER IDENTICOS PARA TODOS OS REGISTROS PARA GARANTIR QUE O SISTEMA ESTÁ GERANDO CORRETAMENTE A QUANTIDADE DE BILHETES
SELECT DOC.CPFDESTREMET AS CPF, SUM(VLTOTALDOC), SS.VLNOTASVALIDAS AS VAL TOTAL, TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/50+1), SS.OTDBILHETES BILHETES GERADOS
FROM
  NFFR.TB_NFFRDOCFISCAL DOC,
  NFFR.TB_NFFRDOCFISCALCALCULADO DOCCALC,
  NFFR.TB_NFFRSORTIOPROF C,
  NFFR.TB_NFFRSORTEIODADOS SS
WHERE
  DOC.IDDOCFISCAL = DOCCALC.IDDOCFISCAL AND
  DOC.DTEMISSAO BETWEEN TO_DATE ('01/01/2017', 'DD/MM/YYYY') AND TO_DATE ('31/01/2017 11:59:59', 'DD/MM/YYYY HH:MI:SS PM') AND
  DOC.INDSITUACAO = 1 AND -- 1 = NORMAL
  DOCCALC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND -- 1 = VALIDO PARA O PROGRAMA
  DOC.CPFDESTREMET = C.CPF AND
  C.IDUSUARIO = SS.IDUSUARIO AND
  SS.IDSORTEIO = 18 -- NUM SORTEIO
GROUP BY
  DOC.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, SS.OTDBILHETES
HAVING TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/50+1) <> SS.OTDBILHETES
-- Resultado esperado: NENHUM REGISTRO

```

Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 0 em 153,415 segundos

| CPF | SUM(VLT... | VAL_TOTAL | TRUNC(S... | BILHETES... |
|-----|------------|-----------|------------|-------------|
|-----|------------|-----------|------------|-------------|



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

Planilha Query Builder

```
-- Caso de teste 05: LISTA DIFERENÇAS ENTRE A SOMA DAS NOTAS VÁLIDAS E A SOMA CALCULADA PELO SISTEMA
-- OS VALORES DEVEM SER IDENTICOS PARA TODOS OS REGISTROS PARA GARANTIR QUE O SISTEMA ESTÁ GERANDO CORRETAMENTE A QUANTIDADE DE BILHETES
SELECT DOC.CPFDESTREMET AS CPF, SUM(VLTOTALDOC), SS.VLNOTASVALIDAS, TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/50+1), SS.QTDBILHETES
FROM
  NFFR.TB_NFFRDOCFISCAL DOC,
  NFFR.TB_NFFRDOCFISCALCALCULADO DOCCALC,
  NFFR.TB_NFFRUSUARIOFF C,
  NFFR.TB_NFFRSORTEIOSALDO SS
WHERE
  DOC.IDDOCFISCAL = DOCCALC.IDDOCFISCAL AND
  DOC.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20170101', 'YYYYMMDD') AND DOC.DTEMISSAO < TO_DATE ('20170201', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
  DOC.INDSITUACAO = 1 AND -- 1 = NORMAL
  DOCCALC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND -- 1 = VALIDO PARA O PROGRAMA
  DOC.CPFDESTREMET = C.CPF AND
  C.IDUSUARIO = SS.IDUSUARIO AND
  SS.IDSORTEIO = 18 -- NUM SORTEIO
GROUP BY
  DOC.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, SS.QTDBILHETES
HAVING SUM(VLTOTALDOC) <> SS.VLNOTASVALIDAS
-- RESULTADO ESPERADO: NENHUM REGISTRO
```

Resultado da Consulta x

SQL | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 145,332 segundos

CPF SUM(VLT... VLNOTAS... TRUNC(S... QTDBILHE...

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

Planilha Query Builder

```
-- LISTA BILHETES DE CIDADÃOS EM VERIFICAÇÃO FISCAL, PORÉM COM BILHETES DESBLOQUEADOS
SELECT D.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, SUM(D.VLTOTALDOC)
FROM
  NFFR.TB_NFFRDOCFISCAL D,
  NFFR.TB_NFFRDOCFISCALCALCULADO DC,
  NFFR.TB_NFFRSORTEIODADOSUSUARIO SU,
  NFFR.TB_NFFRSORTEIOSALDO 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 ('20170101', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20170201', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
  SU.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20170101', 'YYYYMMDD') AND
  SU.INDIPIODOCUMENTO = 1 AND
  SU.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 AND
  SU.INDSITUACAOSSORTEIO = 1 AND
  SU.CNPJCPF = D.CPFDESTREMET AND
  SU.IDUSUARIO = SS.IDUSUARIO AND
  SS.IDSORTEIO = 18 AND -- atenção para o número do sorteio!!
  SS.INDBLOQUEADO <> 1
GROUP BY
  D.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS
-- RESULTADO ESPERADO: NENHUM REGISTRO
```

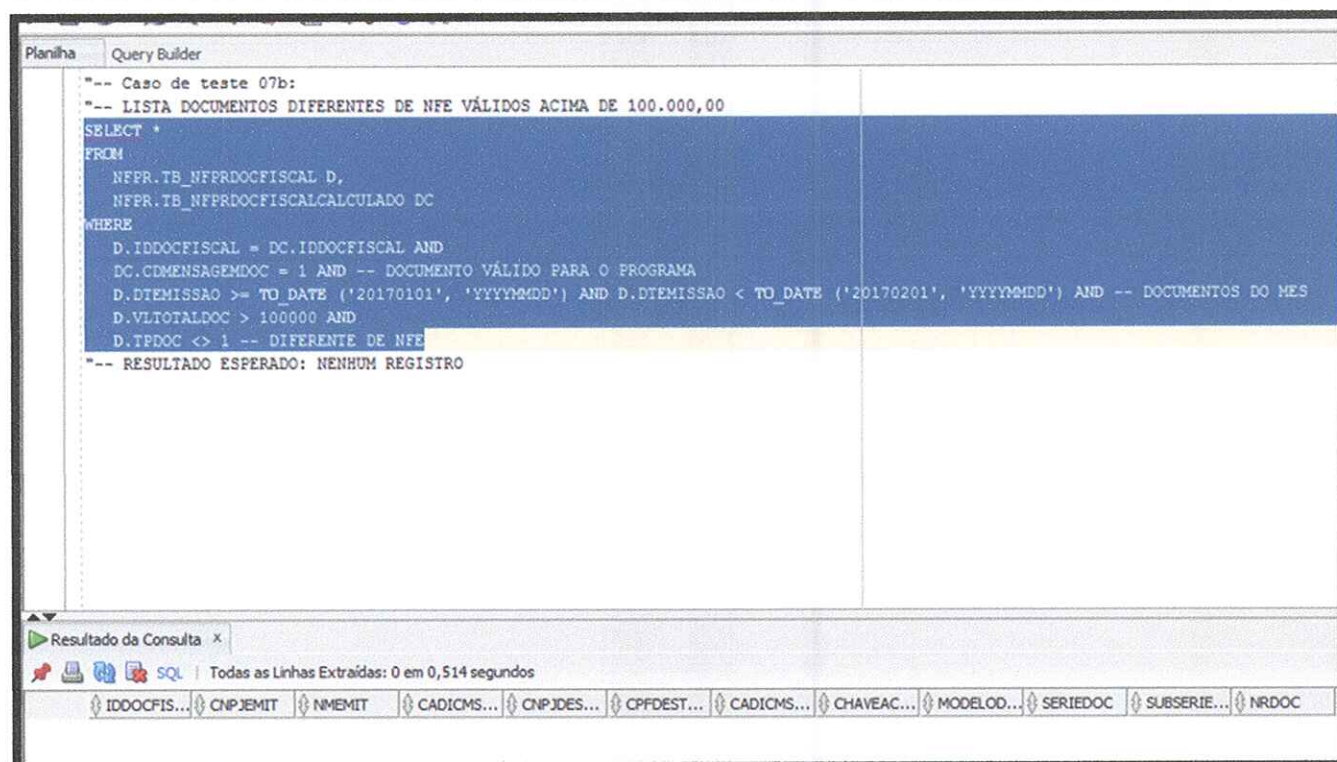
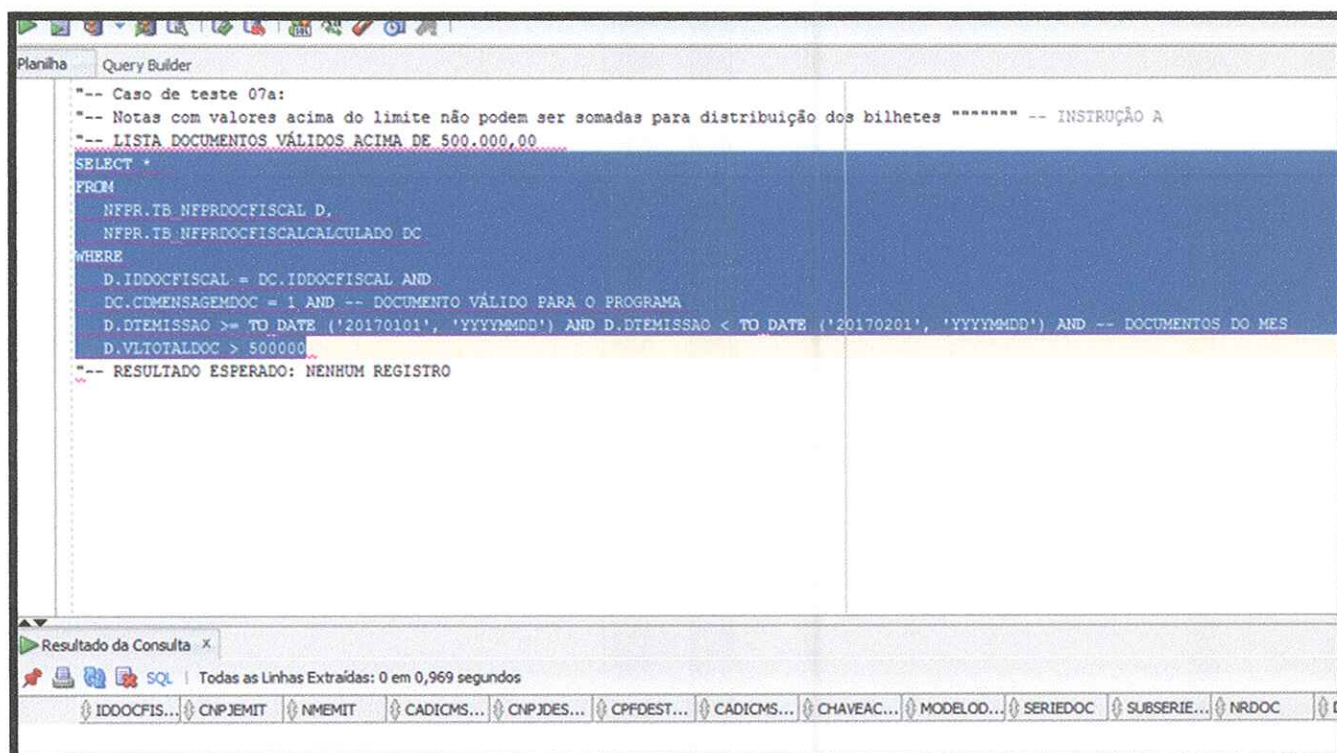
Resultado da Consulta x

SQL | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 31,956 segundos

CPFDEST... VLNOTAS... SUM(D.VL...

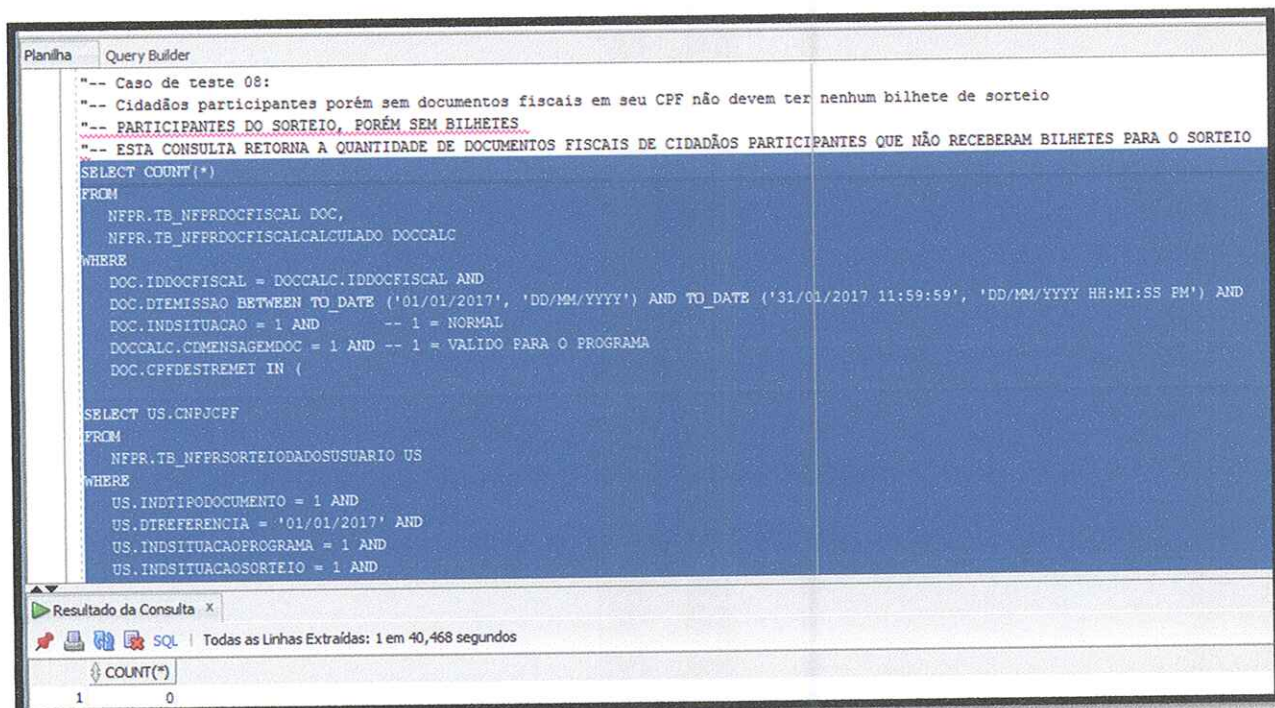


- (g) Notas com valores acima dos limites determinados nas regras do sorteio em conformidade com a resolução 1130 não podem ser somadas para distribuição dos bilhetes;

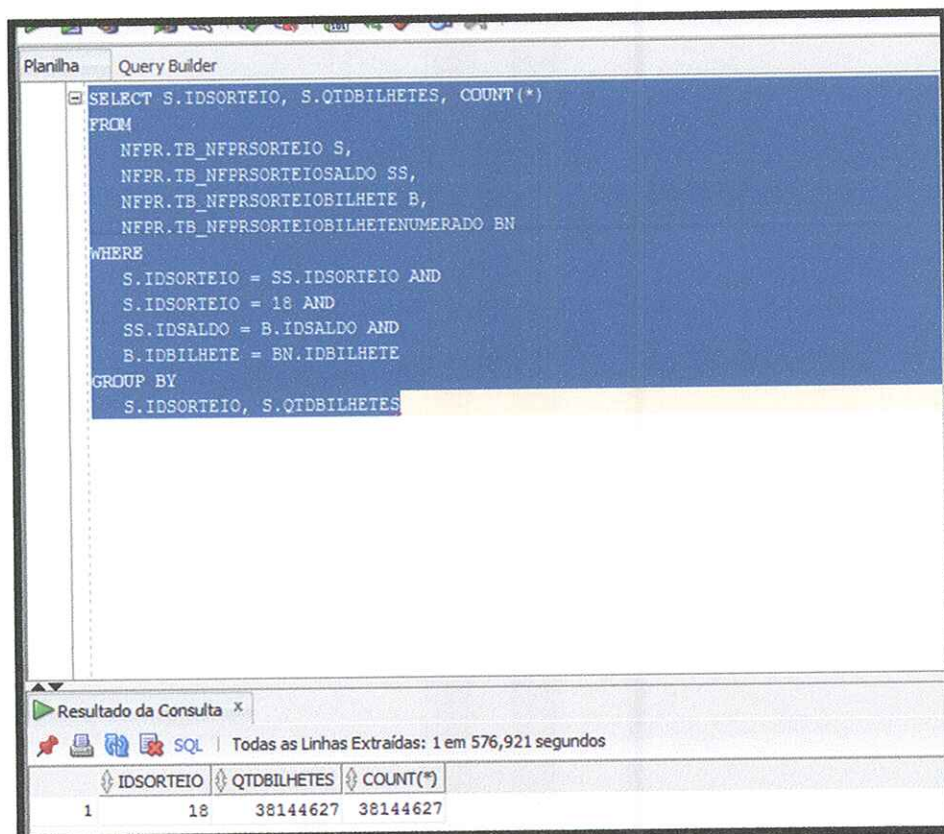




- (h) Cidadãos participantes, porém sem nenhum documento fiscal com seu CPF não devem ter nenhum bilhete de sorteio;



- (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;

The screenshot shows a SQL Query Builder window with the following query:

```
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 = 18 ))
```

The results pane at the bottom shows the output of the query:

|   | MIN(NRBILHETE) | MAX(NRBILHETE) |
|---|----------------|----------------|
| 1 | 1              | 38144627       |

The screenshot shows a SQL Query Builder window with the following query:

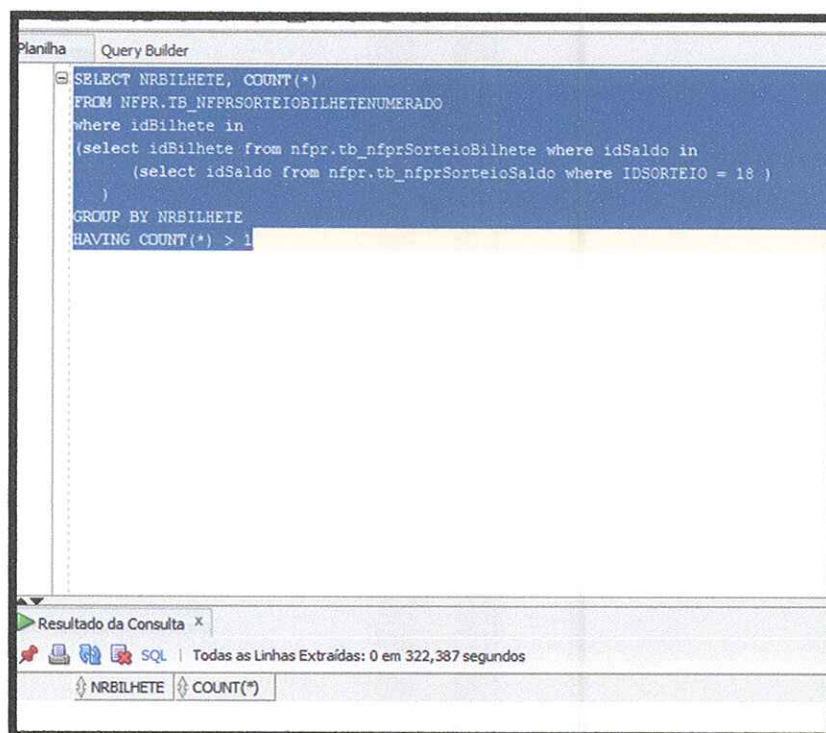
```
SELECT COUNT(*) FROM NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETENUMERADO
where IDBILHETE in
(select idBilhete from nfpr.tb_nfprSorteioBilhete where idSaldo in
(select idSaldo from nfpr.tb_nfprSorteioSaldo where IDSORTEIO = 18 ))
```

The results pane at the bottom shows the output of the query:

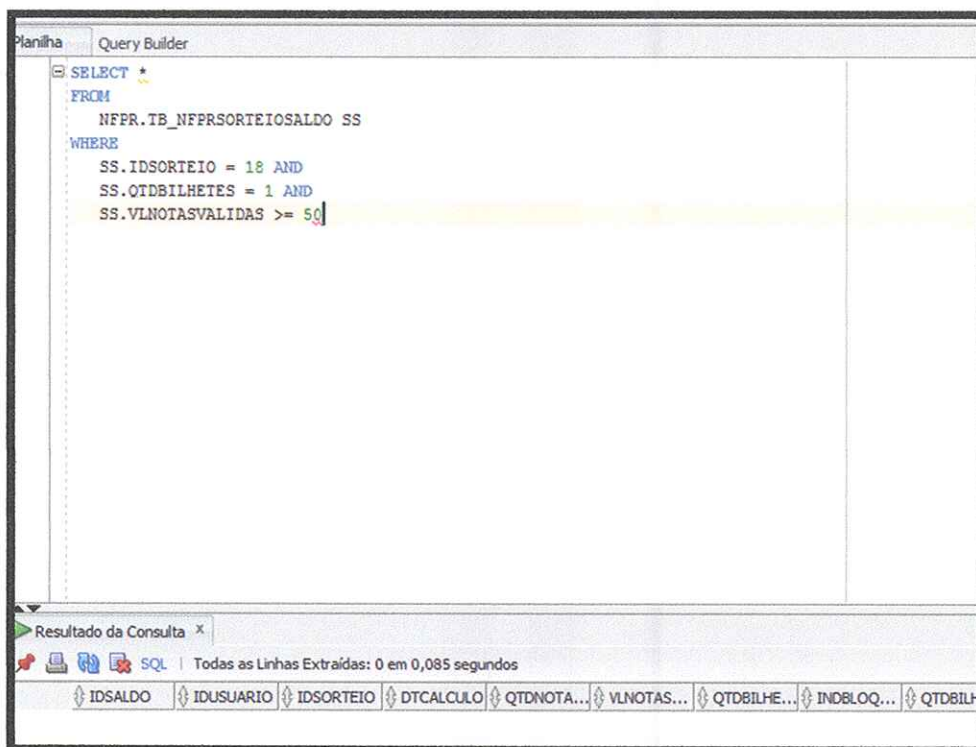
|   | COUNT(*) |
|---|----------|
| 1 | 38144627 |



- (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;

Planilha Query Builder

```
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.CDMENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
  D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20170101', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20170201', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
  SU.DIREFERENCIA = TO_DATE ('20170101', '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 = 18 AND
  SS.QTDBILHETES <> 1
GROUP BY
  D.CPFDESTREMET, SS.QTDBILHETES
HAVING
  SUM(D.VLTOTALDOC) < 50
```

Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 0 em 140,161 segundos

CPFDEST... QTDBILHE... 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:

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

**Sistema utilizado:** Sorteio Nota Paraná

#### A. Verificar a inviolabilidade dos lacres de segurança dos equipamentos

##### 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 06/04/2017, 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 sétimo sorteio, o notebook foi lacrado no dia 06/04/2017 em um envelope de segurança com o N ° 13368170 e assinado pelos auditores. (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 oitavo sorteio, após o final do sorteio, o equipamento foi lacrado e guardado no cofre. Código de segurança N ° 13368175.

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

- Presidente da Sessão: Marta Jandira Quaglia Gambini
- Secretário da Sessão: Maria Suzana Lipori
- Auditora Mazars: Angélica Jarek

## Evidências:

Número de patrimônio do cofre utilizado para custódia do notebook.



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

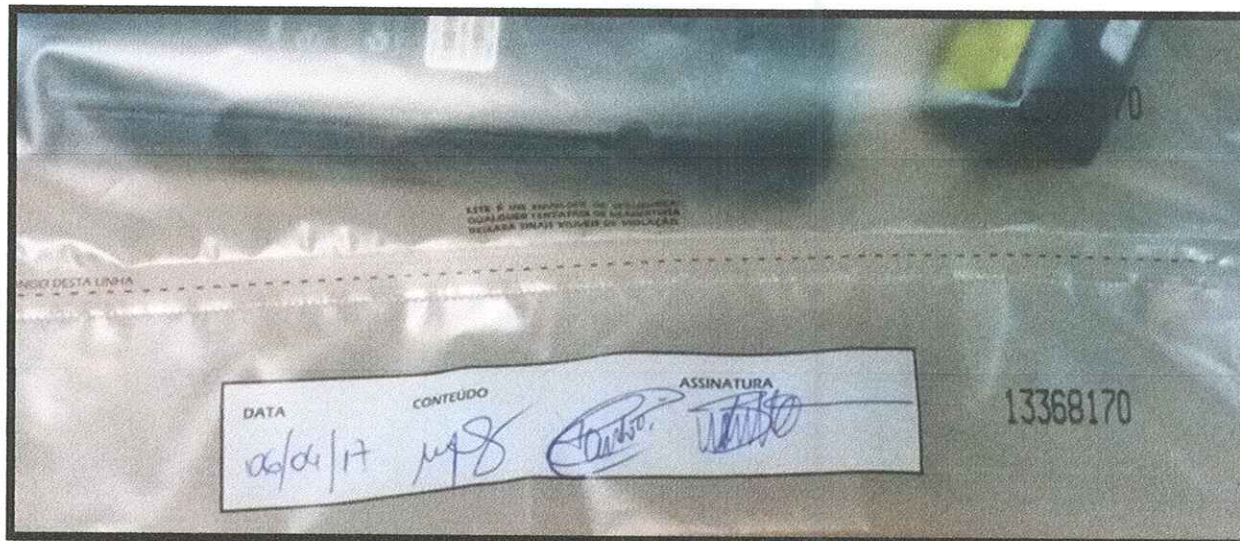
Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (*Sorteio\_17\_CPF\_x\_Bilhete.txt*) com seu código hash (91C76C65EBFE33EFB0FB5CE786824CD2). Conferido com o código registrado na Resolução nº 431/2017, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 31.03.2017 - Edição nº 9917.

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 **13368170**. O envelope foi assinado por Marta Jandira Quaglia Gambini (SEFA/CRE), Paulo da Silva Donato (SEFA/CRE) e Luis Fernando Barbosa (Mazars Auditores Independentes S/S).

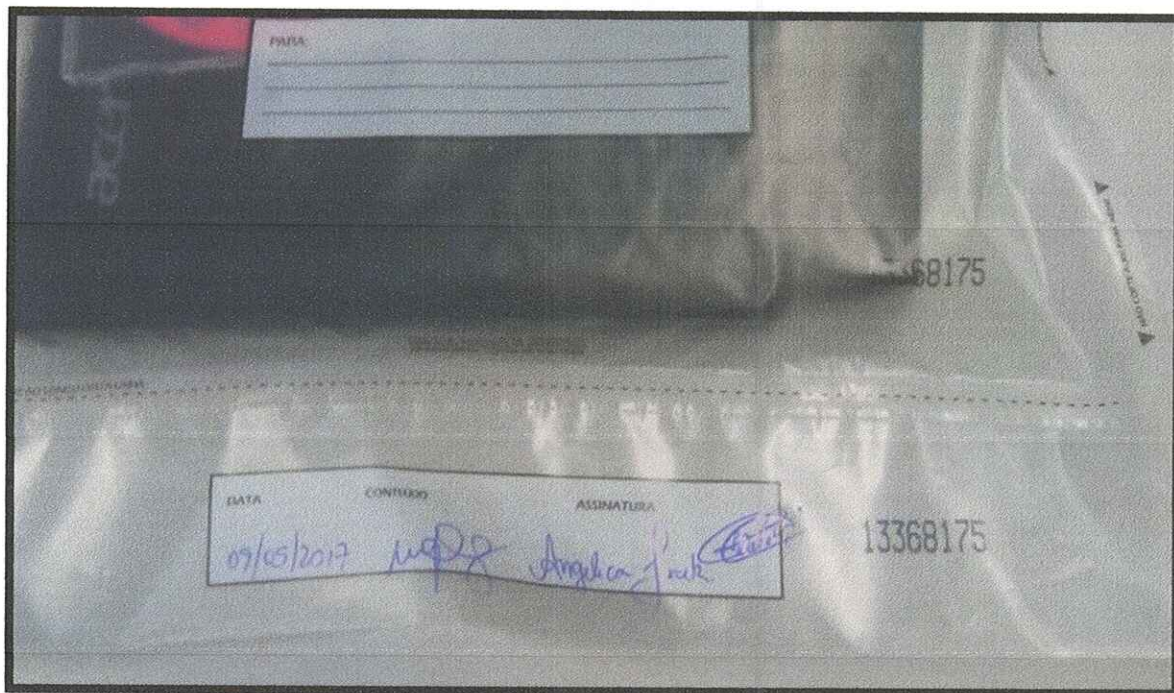
O envelope de segurança foi guardado no cofre e o procedimento acompanhado pela auditoria independente.

Envelope de segurança. N° 13368170 do sorteio anterior.





Após o termino sorteio, o equipamento foi lacrado em um novo envelope de segurança: N° 13368175



Foi criada uma nova ata registrando os procedimentos realizados e o número do novo envelope: N° 13368175 (Anexo III)

Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (*Sorteio\_18\_CPF\_x\_Bilhete.txt*) com seu código hash (**E68A2CC8B31E43100A3B6FE03BFFE9CE**). Conferido com o código registrado na Resolução nº 602/2017, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 02.05.2017 - Edição nº 9935.

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 **13368175**. O envelope foi assinado por Marta Jandira Quaglia Gambini (SEFA/CRE), Paulo da Silva Donato (SEFA/CRE) e Angelica Jarek Vieira Alves (Mazars Auditores Independentes S/S).

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

## B. Inicialização do notebook com o sistema do IPT

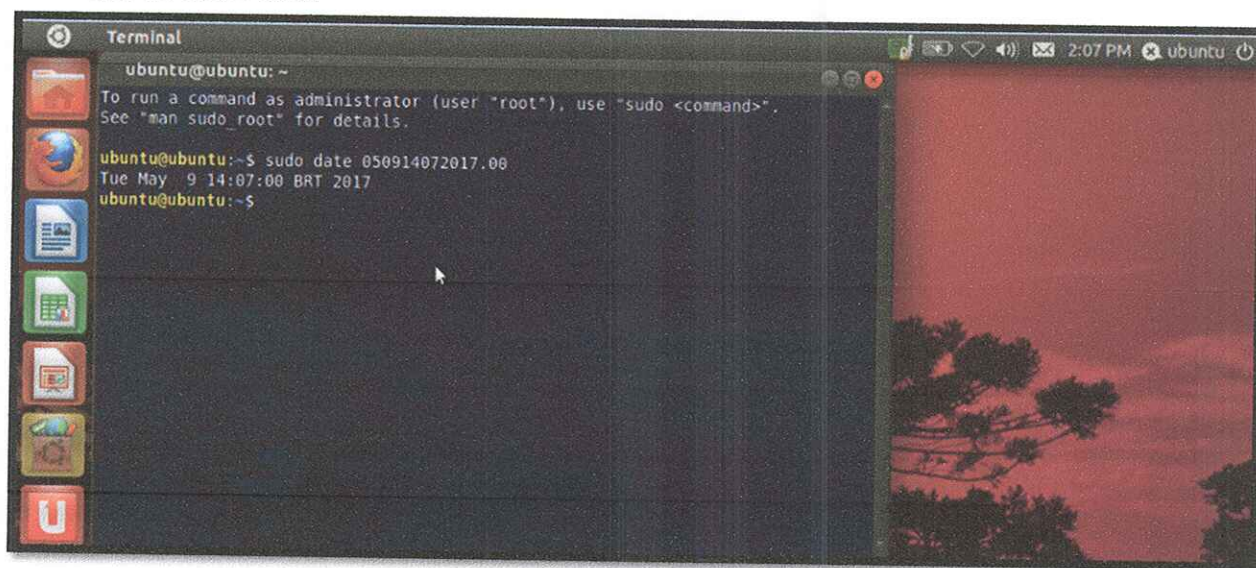
### Objetivo do Teste

Acompanhar a sessão do décimo oitavo 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 oitavo sorteio do programa Nota Paraná foi iniciada às 14:00h do dia 09/05/2017. 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.

Atualização da data e hora.



## C. Verificar se não há informações armazenadas no Disco Rígido

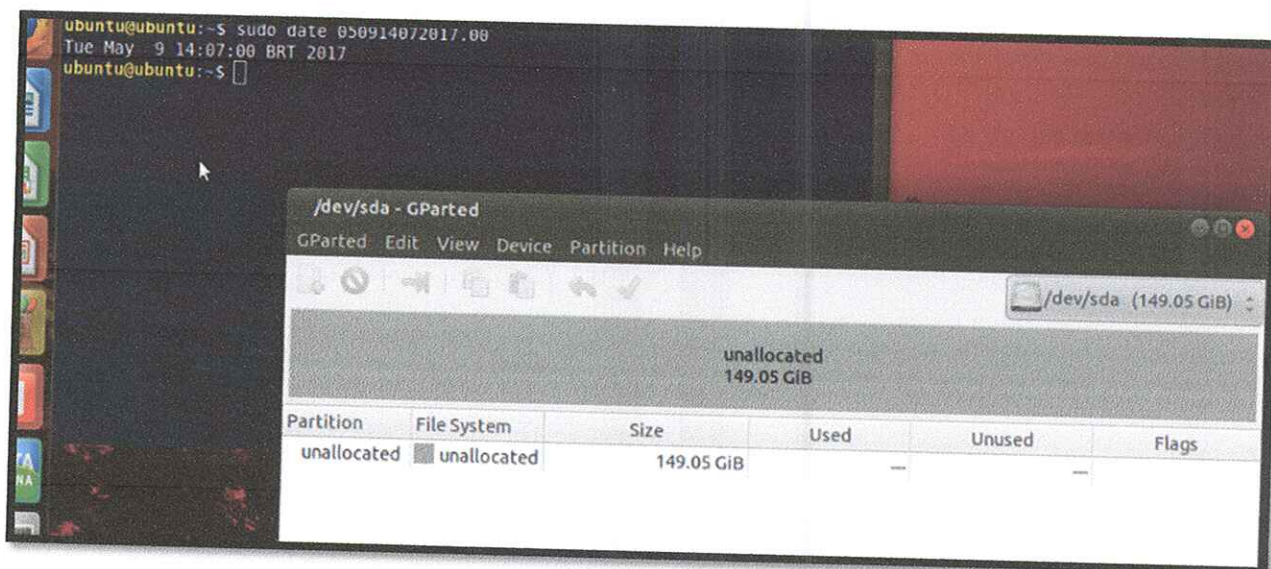
### Objetivo do Teste

Verificar se o notebook utilizado para o sorteio do Nota Paraná não contém nenhum tipo de informação em seu Disco Rígido (HD).

### Aspecto Identificado

Durante a sessão do sorteio da Nota Paraná, o auxiliar técnico demonstrou que o notebook utilizado não contém nenhum tipo de dados ou informação em seu disco rígido.





#### D. Verificação do Hash do aplicativo do IPT

##### 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

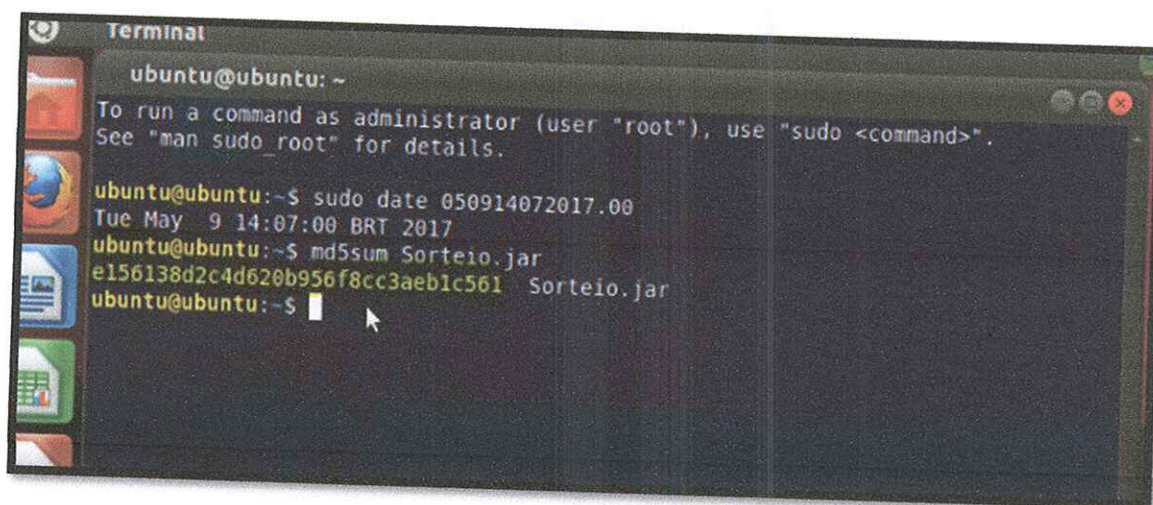
O aplicativo de sorteio foi disponibilizado para a auditoria, assim recalculamos o número de HASH conforme abaixo:

- **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.

##### Evidências:

HASH do programa do sorteio.



HASH gerado pela Mazars.

## E. Acompanhar a digitação dos dados cadastrais do sorteio no aplicativo do IPT

### 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: 18
- Número de bilhetes: 38.144.627
- Loteria: 5177
- Data do Diário Oficial: 02/05/2017
- Número de Prêmios: 250.000
- Semente: 6684 3173 2248 7854

#### Dados do Segundo Responsável

- PAULO DA SILVA DONATO
- CPF: 466.501.649-68
- Número do Sorteio: 18
- Número de bilhetes: 38.144.627
- Loteria: 5177
- Data do Diário Oficial: 02/05/2017
- Número de Prêmios: 250.000
- Semente: 6684 3173 2248 7854



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

- Arquivo: Sorteio\_018.ipt
- HASH: FAD26BB88322DA03341DE03D46E0D963

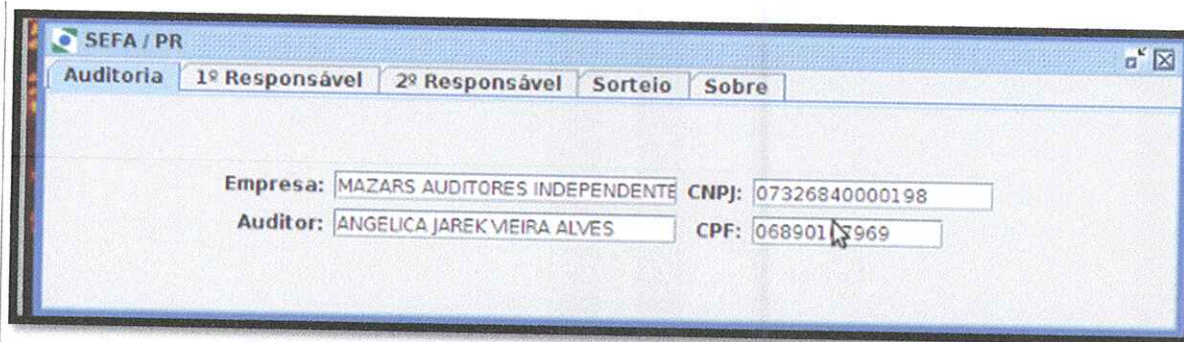
Os três primeiros bilhetes sorteados foram:

- 1º Prêmio - Bilhete: 31210757
- 2º Prêmio - Bilhete: 138638
- 3º Prêmio - Bilhete: 11150955

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

### Evidência

Dados Auditoria.



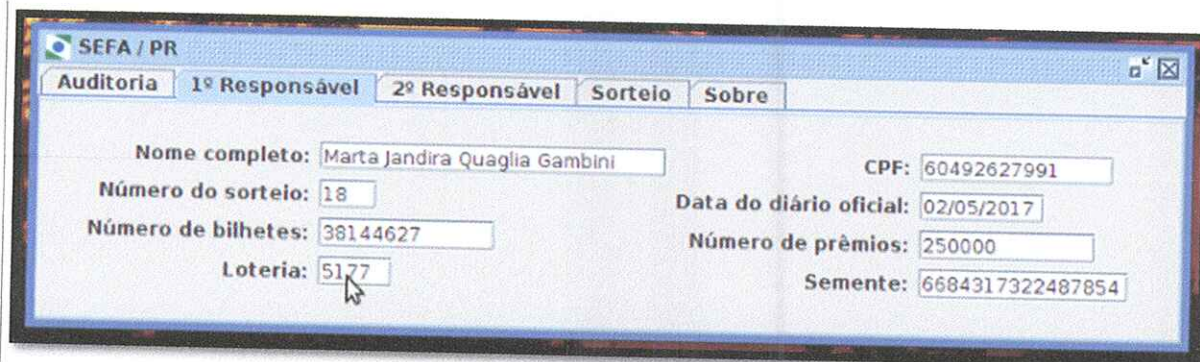
SEFA / PR

Auditoria 1º Responsável 2º Responsável Sorteio Sobre

Empresa: MAZARS AUDITORES INDEPENDENTE CNPJ: 07326840000198

Auditor: ANGELICA JAREK VEIRA ALVES CPF: 0689013969

Dados primeiro responsável.



SEFA / PR

Auditoria 1º Responsável 2º Responsável Sorteio Sobre

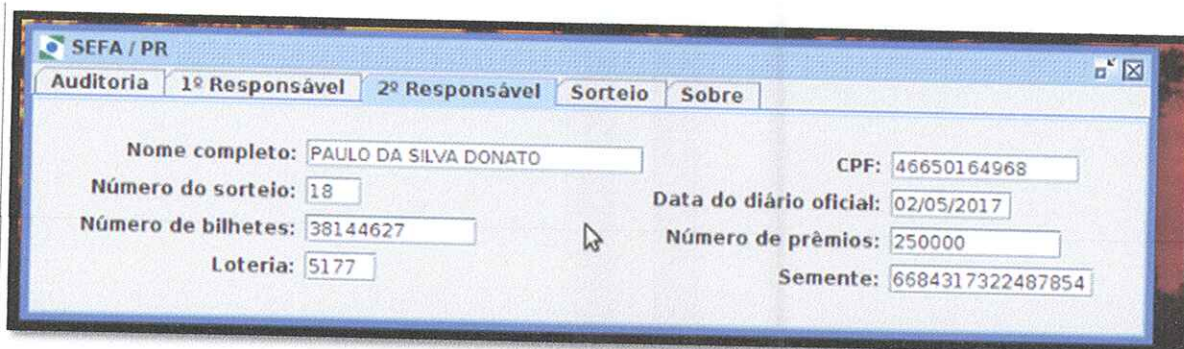
Nome completo: Marta Jandira Quaglia Gambini CPF: 60492627991

Número do sorteio: 18 Data do diário oficial: 02/05/2017

Número de bilhetes: 38144627 Número de prêmios: 250000

Loteria: 5177 Semente: 6684317322487854

Dados segundo responsável.



SEFA / PR

Auditoria 1º Responsável 2º Responsável Sorteio Sobre

Nome completo: PAULO DA SILVA DONATO CPF: 46650164968

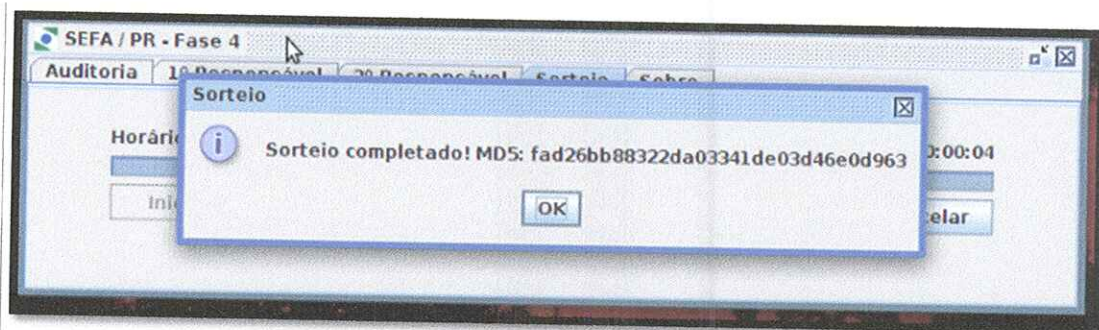
Número do sorteio: 18 Data do diário oficial: 02/05/2017

Número de bilhetes: 38144627 Número de prêmios: 250000

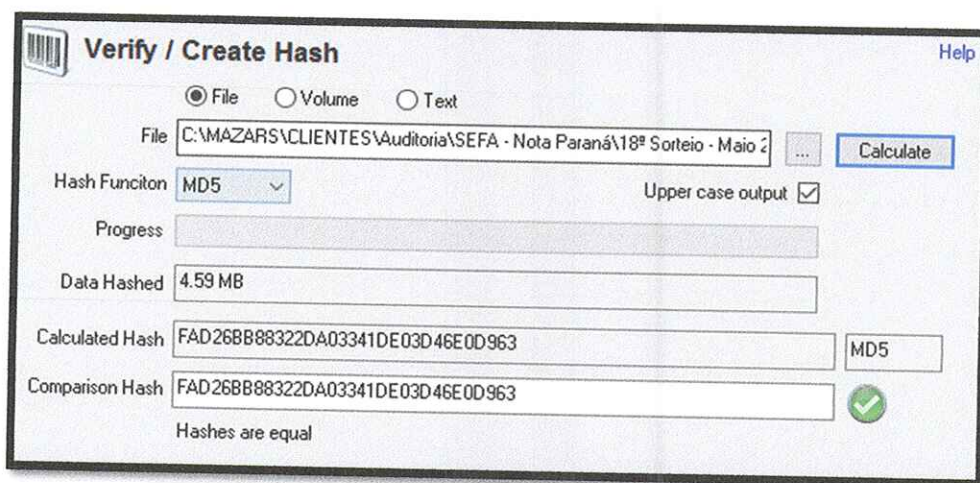
Loteria: 5177 Semente: 6684317322487854

## F. Verificar a geração dos bilhetes eletrônicos numerados

Número de Hash do resultado do sorteio.



Comparativo de número de Hash do sorteio e Mazars.





Divulgação dos 3 primeiros bilhetes sorteados.

```
Sorteio_018.ipt
1 Data e horário: Terça-feira, 09/05/2017 - 14:21:01
2 Número do sorteio: 18
3 Número de prêmios: 250000
4 Número de bilhetes: 38144627
5 Loteria: 5177
6 Semente: 6684317322487854
7 Diário oficial: 02/05/2017
8 Empresa de auditoria & CNPJ: MAZARS AUDITORES INDEPENDENTES / 07.326.840/0001-98
9 Nome do auditor & CPF: ANGELICA JAREK VIEIRA ALVES / 068.901.079-69
10 Nome do 1º responsável & CPF: Marta Jandira Quaglia Gambini / 604.926.279-91
11 Nome do 2º responsável & CPF: PAULO DA SILVA DONATO / 466.501.649-68
12 Versão da interface: 1
13 Versão do gerador: 20 / 20
14 Versão do Java: 1.6.0_26 (Sun Microsystems Inc.)
15 31210757 | 1
16 138638 | 2
17 11150955 | 3
18 36068137 | 4
19 15117739 | 5
20 23596801 | 6
21 5179491 | 7
22 3954722 | 8
23 31423911 | 9
24 15683705 | 10
25 4004615 | 11
```

#### G. Comparar os números dos bilhetes sorteados com a base dos contribuintes.

##### Objetivo do Teste

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

##### Aspecto Identificado

O arquivo "Sorteio\_018.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\_18\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio
- HASH: E45587B407E93BE0D5379EFF4041B77F

Não identificamos inconsistência no processo.

##### Evidência

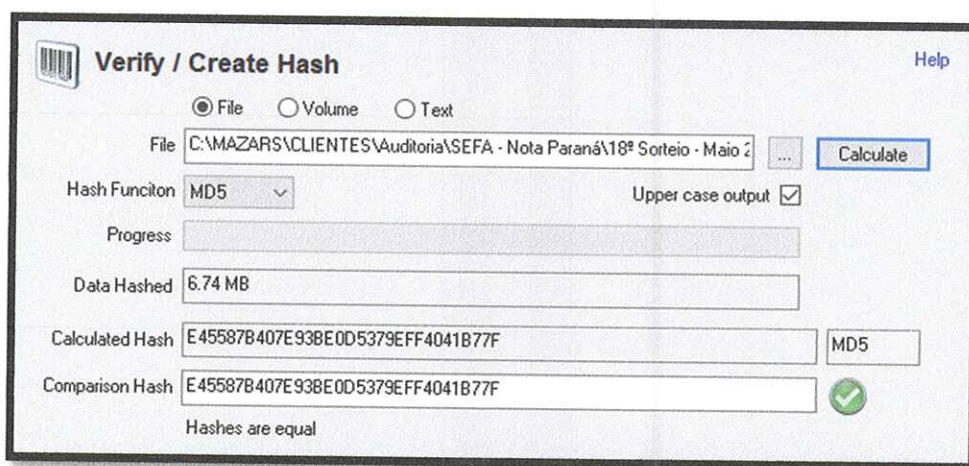
Importação do arquivo com os números sorteados para o sistema Receita/PR.



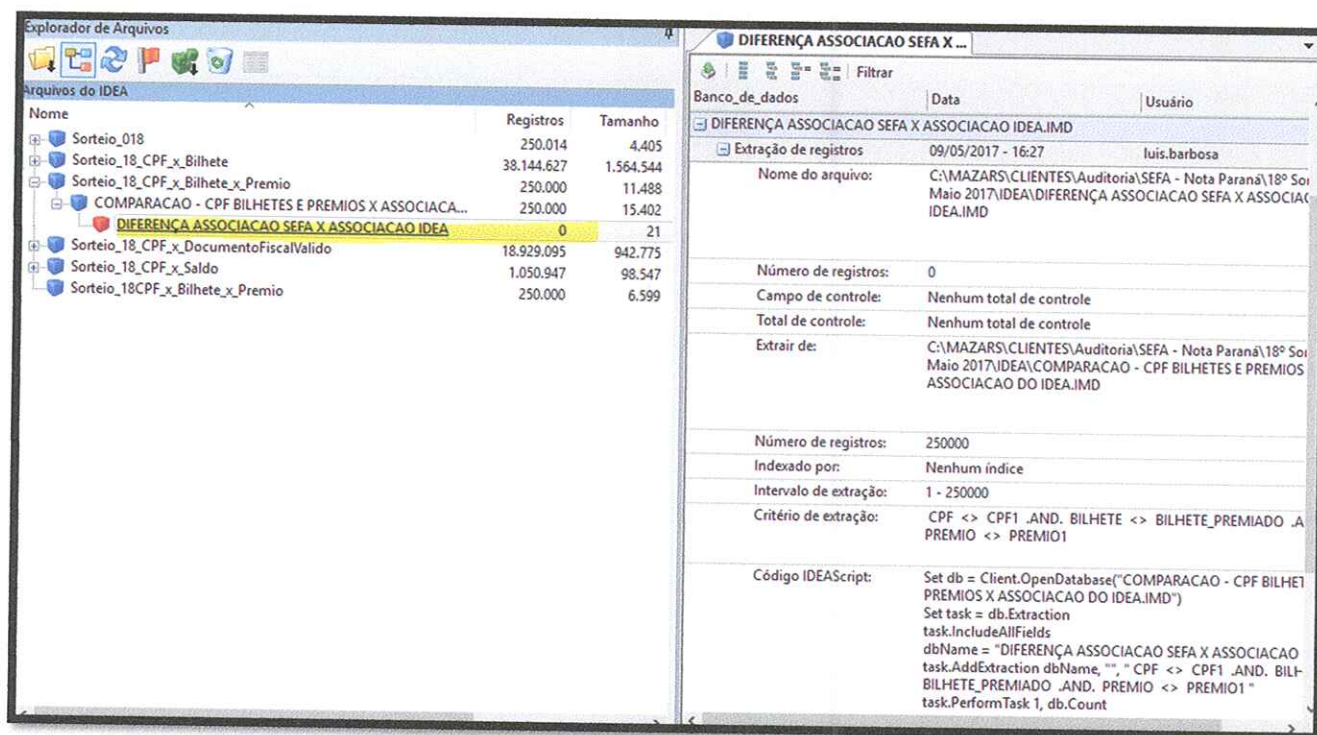
Arquivo com resultado do sorteio e associação dos bilhetes.



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



Teste Mazars com o software IDEA





## Script do IDEA

Sorteio\_018.IMD

Importar arquivo delimitado 09/05/2017 - 15:08 luis.barbosa

Importado de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18° Sorteio - Maio 2017\2° Fase - Sorteio\Sorteio\_018.ipt  
Número de registros: 250014  
Nome da definição de registro: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18° Sorteio - Maio 2017\IDEA\Sorteio\_018.RDF  
dbName = "Sorteio\_018.IMD"  
Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18° Sorteio - Maio 2017\2° Fase - Sorteio\Sorteio\_018.ipt", dbName, FALSE, "",  
"C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18° Sorteio - Maio 2017\IDEA\Sorteio\_018.RDF", FALSE  
Client.OpenDatabase (dbName)

FILTRO - BILHETES E PREMIO.SIMD

Extração de registros 09/05/2017 - 15:08 luis.barbosa

Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18° Sorteio - Maio 2017\IDEA\FILTRO - BILHETES E PREMIO.SIMD  
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\18° Sorteio - Maio 2017\IDEA\Sorteio\_018.IMD  
Número de registros: 250014  
Indexado por: Nenhum índice  
Intervalo de extração: 1 - 250014  
Critério de extração: PREMIO <> 0  
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio\_018.IMD")  
Set task = db.Extraction  
task.IncludeAllFields  
dbName = "FILTRO - BILHETES E PREMIO.SIMD"  
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 09/05/2017 - 15:10 luis.barbosa

Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18° Sorteio - Maio 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\18° Sorteio - Maio 2017\IDEA\FILTRO - BILHETES E PREMIO.SIMD  
Número de registros: 250000  
Juntar arquivo secundário: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\18° Sorteio - Maio 2017\IDEA\Sorteio\_18\_CPF\_x\_Bilhete.IMD  
Número de registros: 38144627  
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 PREMIO.SIMD")  
Set task = db.JoinDatabase  
task.FileToJoin "Sorteio\_18\_CPF\_x\_Bilhete.IMD"  
task.IncludeAllFields  
task.IncludeAllFields  
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 09/05/2017 - 15:10 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
```

```
-----
Indexar banco de dados 09/05/2017 - 15:16 luis.barbosa
-----
```

```
Indexado por: CPF/A
Set db = Client.OpenDatabase("ASSOCIAÇÃO - SORTEIO X CPF E BILHETES.IMD")
Set task = db.Index
task.AddKey "CPF", "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](http://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.



## 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.

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](http://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 Sétimo Sorteio

|                                                                                   |                                                                                       |                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <b>Ata de Sorteio</b><br><b>Nota Paraná</b>                                           |  |
| Página 1 de 2                                                                     |                                                                                       |                                                                                     |
| <b>Autor</b>                                                                      | <b>Data</b>                                                                           | <b>Hora início</b>                                                                  |
| Paulo da Silva Donato                                                             | 06/04/2017                                                                            | 14h15                                                                               |
| <b>Objetivo</b>                                                                   | <b>Hora Fim</b>                                                                       |                                                                                     |
| Sorteio nº 17                                                                     | 14h25                                                                                 |                                                                                     |
| <b>Local</b>                                                                      | 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              |
| Luis Fernando Barbosa         | Mazars Auditores Independentes S/S | S              |
| Hélio de Paula Moraes         | Técnico da Celepar                 | S              |

| Pauta                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| - Sorteio Nota Paraná nº 17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Assuntos discutidos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <p><b>1. Abertura da sessão</b><br/> A presidente da sessão apresentou o envelope lacrado, contendo o notebook e o aplicativo utilizado no sorteio e a ata.</p> <p><b>2. Parecer da auditoria</b><br/> O auditor independente verificou que o lacre do envelope de segurança nº 13368169 não estava violado.</p> <p><b>3. Procedimentos de sorteio</b><br/> 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 (06/04/2017 e 14:15) 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: <b>E156138D2C4D620B956F8CC3AEB1C561</b>. 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"> <li>• <b>Auditoria</b> – Mazars Auditores Independentes; CNPJ 07.326.840/0001-98<br/> Luis Fernando Barbosa; CPF 353.355.448-13.</li> <li>• <b>1º responsável</b> – Marta Jandira Quaglia Gambini; CPF 604.926.279-91<br/> Número do sorteio: 17 / Data do Diário Oficial: 31/03/2017<br/> Número de bilhetes: 47.573.206 / Número de prêmios: 250.000<br/> Loteria: 5168 / Semente: 8641780231991704.</li> <li>• <b>2º responsável</b> – Paulo da Silva Donato; CPF 466.501.649-68<br/> Número do sorteio: 17 / Data do Diário Oficial: 05/04/2017<br/> Número de bilhetes: 47.573.206 / Número de prêmios: 250.000<br/> Loteria: 5168 / Semente: 8641780231991704.</li> </ul> <p>O delegado da Receita Estadual de Maringá, Hélio Issamu Sato, deu início ao sorteio. Realizado o procedimento de geração dos bilhetes premiados, foi gerado o arquivo (.ipt) com seguinte código hash: 97fdb6fb705ce19391f39e17b375e488 (arquivo "Sorteio_017.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> |





## Ata de Sorteio Nota Paraná



Página 2 de 2

### 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 44763942 para o CPF/CNPJ 6145756993

2º Prêmio – R\$ 30.000,00 – Bilhete nº 7341956 para o CPF/CNPJ 18701337904

3º Prêmio – R\$ 20.000,00 – Bilhete nº 7196843 para o CPF/CNPJ 18528694968

### 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\_17\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.txt):

A4C496021BE5D04040337404B64EF6FA.

Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (Sorteio\_17\_CPF\_x\_Bilhete.txt) com seu código hash (91C76C65EBFE33EFB0FB5CE786824CD2). Conferido com o código registrado na Resolução nº 431/2017, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 31.03.2017 - Edição nº 9917.

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 13368170. O envelope foi assinado por Marta Jandira Quaglia Gambini (SEFA/CRE), Paulo da Silva Donato (SEFA/CRE) e Luis Fernando Barbosa (Mazars Auditores Independentes S/S).

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 14h35 encerrou-se a sessão aberta ao público.

| Assinaturas                        |                               |
|------------------------------------|-------------------------------|
| Assinatura do Presidente da sessão | Marta Jandira Quaglia Gambini |
| Assinatura do Secretário da sessão | Paulo da Silva Donato         |
| Assinatura da Auditora da Mazars   | Luis Fernando Barbosa         |
|                                    |                               |



MAZARS

### 8.3 Anexo III – Ata do Décimo Oitavo Sorteio

|                                                                                   |                                                                                       |                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <b>Ata de Sorteio</b><br><b>Nota Paraná</b>                                           |  |
| Página 1 de 2                                                                     |                                                                                       |                                                                                     |
| Autor                                                                             | Data                                                                                  | Hora início                                                                         |
| Paulo da Silva Donato                                                             | 09/05/2017                                                                            | 14h00                                                                               |
| Hora Fim                                                                          |                                                                                       |                                                                                     |
| 14h31                                                                             |                                                                                       |                                                                                     |
| Objetivo                                                                          |                                                                                       |                                                                                     |
| Sorteio nº 18                                                                     |                                                                                       |                                                                                     |
| Local                                                                             | 9ª Delegacia da Receita Estadual de Maringá, Av. Prudente de Moraes, 211, Maringá, PR |                                                                                     |

| Convvidados                   |                                    |                |
|-------------------------------|------------------------------------|----------------|
| 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              |
| Hélio De Paula Moraes         | Técnico da Celepar                 | S              |

| Pauta                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| - Sorteio Nota Paraná nº 18                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Assuntos discutidos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p><b>1. Abertura da sessão</b><br/>A presidente da sessão apresentou o envelope lacrado, contendo o notebook e o aplicativo utilizado no sorteio e a ata.</p> <p><b>2. Parecer da auditoria</b><br/>O auditor independente verificou que o lacre do envelope de segurança nº 13368170 não estava violado.</p> <p><b>3. Procedimentos de sorteio</b><br/>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 (09/05/2017 e 14:07) 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"> <li>• <b>Auditoria</b> – Mazars Auditores Independentes; CNPJ 07.326.840/0001-98<br/>Angelica Jarek Vieira Alves; CPF 068.901.079-69.</li> <li>• <b>1º responsável</b> – Marta Jandira Quaglia Gambini; CPF 604.926.279-91<br/>Número do sorteio: 18 / Data do Diário Oficial: 02/05/2017<br/>Número de bilhetes: 38.144.627 / Número de prêmios: 250.000<br/>Loteria: 5177 / Semente: 6684317322487854.</li> <li>• <b>2º responsável</b> – Paulo da Silva Donato; CPF 466.501.649-68<br/>Número do sorteio: 18 / Data do Diário Oficial: 02/05/2017<br/>Número de bilhetes: 38.144.627 / Número de prêmios: 250.000<br/>Loteria: 5177 / Semente: 6684317322487854.</li> </ul> <p>O Economista, João Adolfo Stadler Colombo, deu início ao sorteio.</p> <p>Realizado o procedimento de geração dos bilhetes premiados, foi gerado o arquivo (.ipt) com seguinte código hash: FAD26BB88322DA03341DE03D46E0D963 (arquivo "Sorteio_018.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> |









## Ata de Sorteio Nota Paraná



Página 2 de 2

#### 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\$ 200.000,00 – Bilhete nº 31210757 para o CPF/CNPJ 141.703.109-34

2º Prêmio – R\$ 120.000,00 – Bilhete nº 138638 para o CPF/CNPJ 474.377.909-04

3º Prêmio – R\$ 80.000,00 – Bilhete nº 11150955 para o CPF/CNPJ 047.146.209-83

#### 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\_18\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.txt*):

E45587B407E93BE0D5379EFF4041B77F.

Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (*Sorteio\_18\_CPF\_x\_Bilhete.txt*) com seu código hash (E68A2CC8B31E43100A3B6FE03BFFE9CE). Conferido com o código registrado na Resolução nº 602/2017, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 02.05.2017 - Edição nº 9935.

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 13368175. O envelope foi assinado por Marta Jandira Quaglia Gambini (SEFA/CRE), Paulo da Silva Donato (SEFA/CRE) e Angelica Jarek Vieira Alves (Mazars Auditores Independentes S/S).

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 14h31 encerrou-se a sessão aberta ao público.

| Assinaturas                        |                               |
|------------------------------------|-------------------------------|
| 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   |
|                                    |                               |

#### 8.4 Anexo IV – Sorteio da Loteria Federal

LOTERIA FEDERAL DO BRASIL

700 MIL

Prêmio maior em 2 séries

MAIS DE 18.300 PRÊMIOS NESTA EXTRAÇÃO

PRÊMIOS PRINCIPAIS

1º

06684

PRÊMIO R\$ 350.000,00

2º

63173

PRÊMIO R\$ 19.000,00

3º

12248

PRÊMIO R\$ 16.000,00

4º

47854

PRÊMIO R\$ 14.030,00

5º

48934

PRÊMIO R\$ 12.054,00



SORTEIO REALIZADO

NO Caminhão da Sorte EM ANASTÁCIO / MS

Plano de Sorteio Nº 601

Extração nº 5177-2

08 DE MAIO 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 acima deste valor na Agência da Caixa mais perto de você.

PRÓXIMAS EXTRAÇÕES

| EXTRAÇÃO Nº | DATA       | LOCAL DO SORTEIO<br>(Sujeito a alterações) |
|-------------|------------|--------------------------------------------|
| 5178        | 10/05/2017 | LUCAS DO RIO VERDE/MT                      |
| 5179        | 13/05/2017 | LUCAS DO RIO VERDE/MT                      |
| 5180        | 17/05/2017 | PONTES E LACERDA/MT                        |
| 5181        | 20/05/2017 | PONTES E LACERDA/MT                        |

 MAZARS



## 8.5 Anexo V – Resolução Nº 602/2017 – Publicação do Hash dos Bilhetes



### RESOLUÇÃO SEFA N. 602/2017

*Publicada no DOE 9935 de 2.5.2017*

**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:

Art. 1.º Ficam disponibilizados no portal Nota Paraná, endereço eletrônico [www.notaparana.pr.gov.br](http://www.notaparana.pr.gov.br), os números dos bilhetes eletrônicos gerados para o consumidor para fins de sua participação no sorteio número 018 do Programa de Estímulo à Cidadania Fiscal do Estado do Paraná.

Art. 2.º 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: E68A2CC8B31E43100A3B6FE03BFFE9CE.

Art. 3.º Esta Resolução entra em vigor na data da sua publicação.

Secretaria de Estado da Fazenda, 26 de abril de 2017.

MAURO RICARDO MACHADO COSTA  
SECRETÁRIO DE ESTADO DA FAZENDA