AUDITORIA DO SORTEIO DA NOTA PARANÁ - Nrº 019

SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DO PARANÁ

EM 08 DE JUNHO DE 2017 RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Relatório dos auditores independentes

Curitiba, 08 de junho de 2017

A
Secretaria do Estado da Fazenda do Parana – SEFA
Avenida Vicente Machado, 445 – 10°. 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 19° sorteio da Nota Paraná realizado no dia 08 de junho 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 21/3655/0-8

Sumário

	1	Sobre a premiação da Nota Paraná	
	1.1	Sobre os prêmios	5
	1.2	Condições para participar do sorteio	5
	1.3	Sistema de distribuição dos bilhetes	5
	2	Sistemas da Informação — Softwares e Controles de Segurança	5
	3	Processes de Cartaia	6
		Processos do Sorteio	7
	3.1	Geração de Bilhete	
	3.2		
	3.3		
	3.4		
å	4 F	Procedimentos de Auditoria	
	5 F	Processo de Geração e Disporção do Dillo.	11
	- 4	Processo de Geração e Dispersão de Bilhete	
	5.1	Geração de Bilhetes	
	5.2	A Para de paramen os de intentinado do Aranivo LDE A Dilboto	
	5.3	The doc parametros de litteuridane un Arminyo l'DE y Calda	
	5.4		
6	5.5		
0	, P	rocesso do Sorteio	22
	A.	Verificar a inviolabilidade dos lacres de segurança dos equipamentes	
	B.	Inicialização do notebook com o sistema do IPT	32
	C.	as the the fillenges at the relations for the control of the contr	
	D.	a magad ad mash ad apticative up ip i	
	E.	a digitação dos aduos cadiastrais do sorteio no anlicativo de IDT	
	F.	modi a goração dos pitrietes etetronicos nimerane	
	G.	on parar os numeros dos difficies sorresanos com a haco dos contaitorios	
7	A:	spectos Gerais	40
	7.1	Recomendações	43
	7.1.1	Recomendações	43
	7.1.2	Notebook	43
8	Ar	Backup das informações nexos	43
	0.4	nexos	45
	8.1	Anexo I – Resolução Nº 626/2015	15
	8.2	Ata do Decillo Ollavo Sorreio	
	8.3	This is the first and Decirio Notice Softein.	
	8.4 8.5	i mono i i Soi telo da Lotej la Fellej al	
	0.0	Anexo V – Resolução Nº 602/2017 – Publicação do Hash dos Bilhetes	54
			7

Definições:

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

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

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

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

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

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

MD5 - Message-Digest Algoritmo 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.



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).

§ 1° 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.

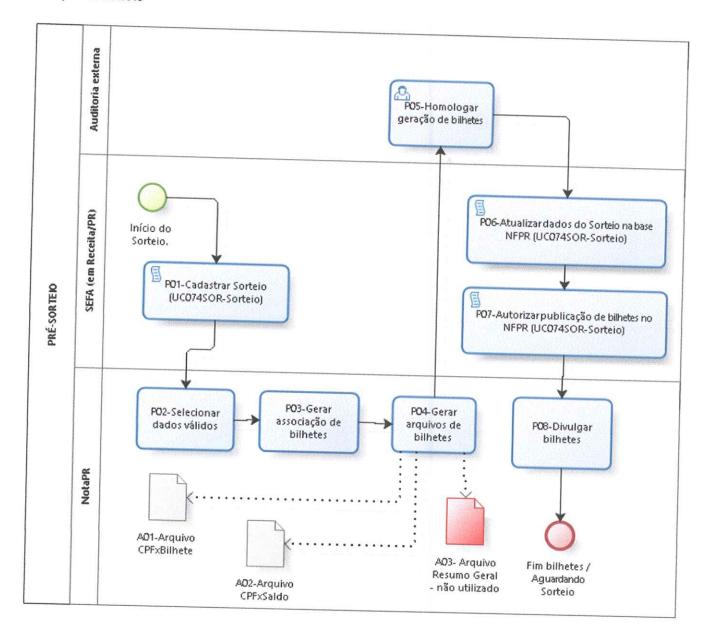
Sorteio Nota Paraná

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.

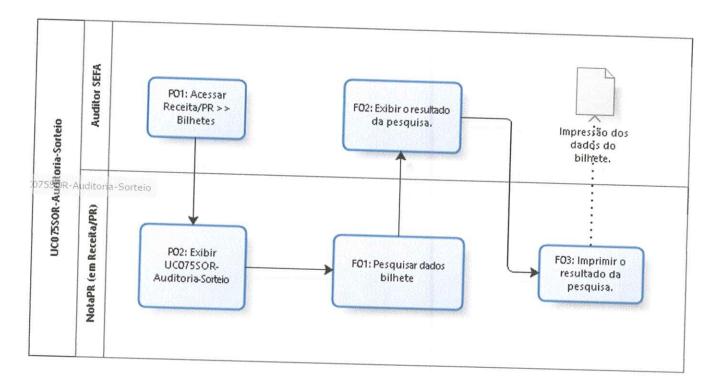


3 Processos do Sorteio

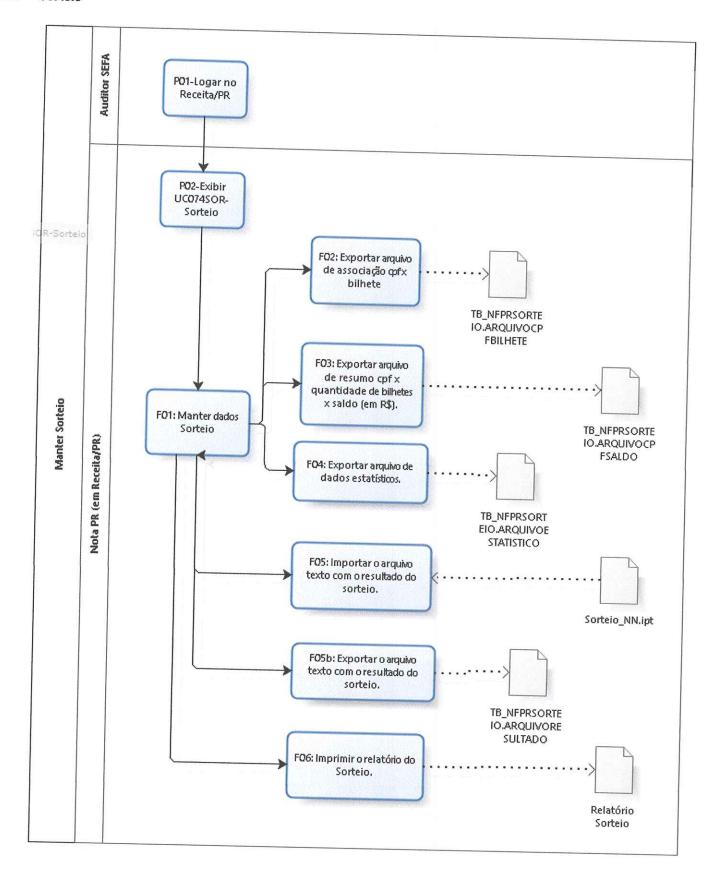
3.1 Geração de Bilhete



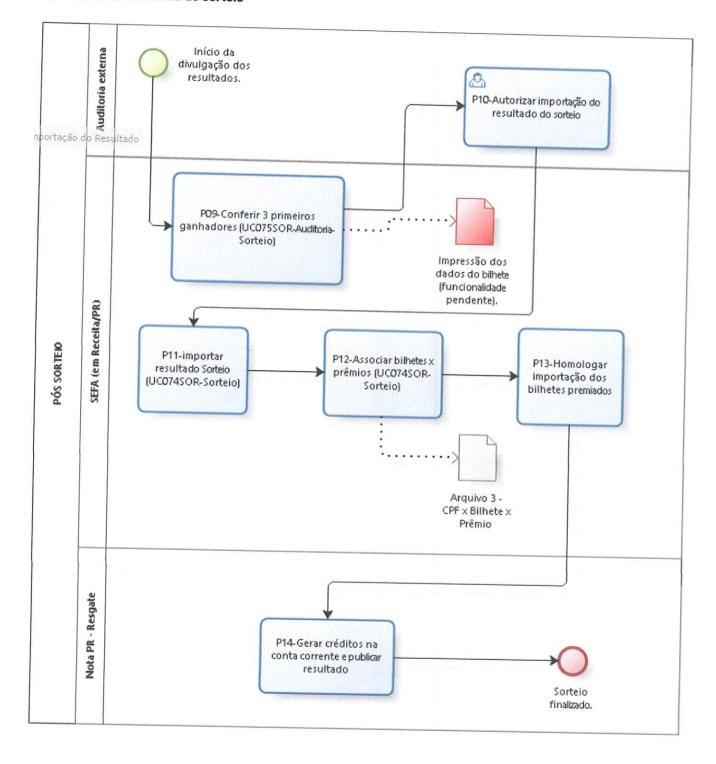
3.2 Auditoria do Sorteio



3.3 Sorteio



3.4 Importação do resultado do sorteio



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.

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 fevereiro de 2017.

Aspecto Identificado

A inicialização do processamento para geração de bilhetes e distribuição foi realizada e concluída no dia 23/05/2017. O sistema gerou 37.025.856 bilhetes, que após homologado foram publicados no portal Nota Paraná no dia

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



Risco Identificado

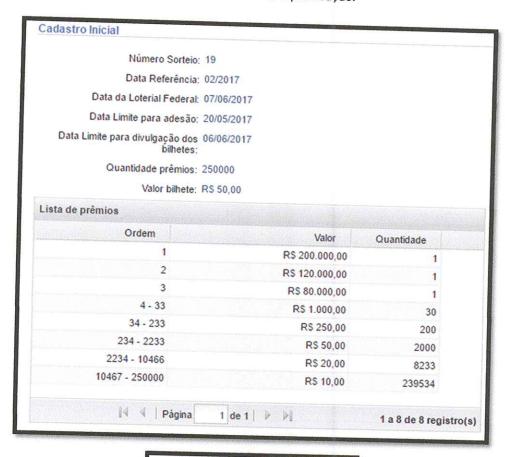
Nenhum risco identificado.

Recomendação

Não se aplica.

Evidências:

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



Bilhetes gerados: 37025856 Participantes: 1078883

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_19_CPF_x_Bilhete.txt
- Hash: 00B2F1A0AED860B83CA5480FADBA33C8

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

Evidências

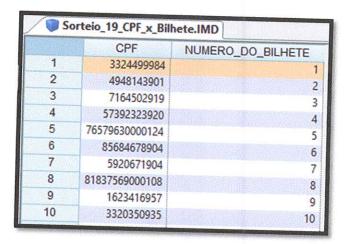
Número de HASH do sistema Receita/PR.



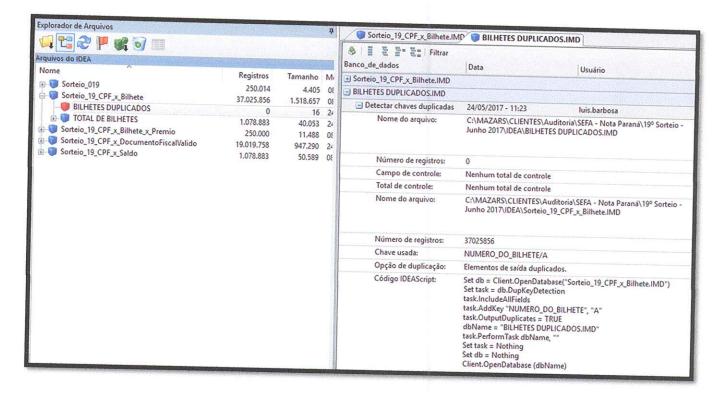
Comparativo de HASH - Mazars



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



Sistema de auditoria de dados IDEA



Sorteio_19_CPF_x_Bilhete.IMD Importar arquivo delimitado 24/05/2017 - 11:18 luis.barbosa Importado de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\19° Sorteio - Junho 2017\1° Fase - Pré Sorteio\Sorteio_19_CPF_x_Bilhete.txt Número de registros: 37025856 Nome da definição de registro: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\19º Sorteio - Junho 2017\IDEA\Sorteio_19_CPF_x_Bilhete.RDF dbName = "Sorteio_19_CPF_x_Bilhete.IMD" Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\19° Sorteio - Junho 2017\1° Fase - Pré Sorteio\Sorteio_19_CPF_x_Bilhete.txt", dbName, FALSE, "", "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\19º Sorteio - Junho 2017\IDEA\Sorteio_19_CPF_x_Bilhete.RDF", FALSE Client.OpenDatabase (dbName) Indexar banco de dados 24/05/2017 - 11:19 luis.barbosa Indexado por: NUMERO DO BILHETE/A Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_19_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 24/05/2017 - 11:21 luis.barbosa Indexado por: CPF/A Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_19_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 24/05/2017 - 11:23 luis.barbosa Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\19° Sorteio - Junho 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\19° Sorteio - Junho 2017\IDEA\Sorteio_19_CPF_x_Bilhete.IMD Número de registros: 37025856 Chave usada: NUMERO DO BILHETE/A Opção de duplicação: Elementos de saída duplicados. Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_19_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)

Scritp (Instrução) do IDEA	

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 fevereiro 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_19_CPF_x_Saldo.txt
- Hash: 030BA3901743D8F0F6D05DCD9042E5AF

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

Arquivo: Sorteio_19_CPF_x_Saldo.txt

Hash: 030BA3901743D8F0F6D05DCD9042E5AF

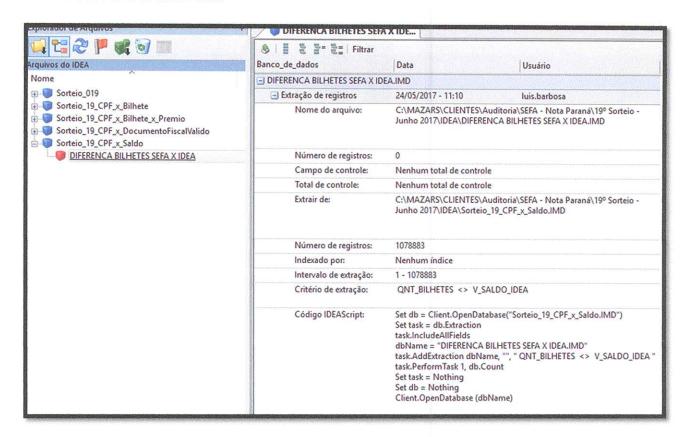
Comparativo de HASH - Mazars



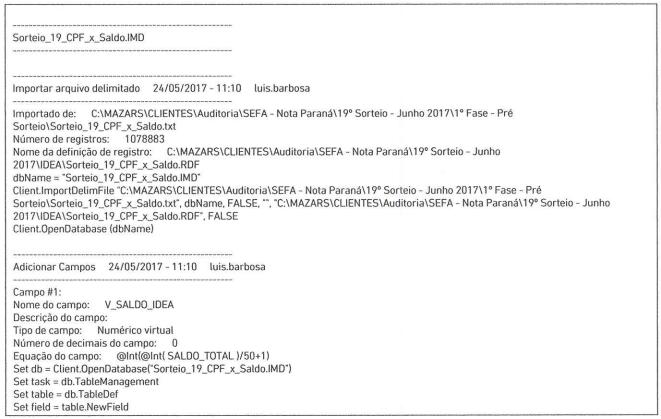
O arquivo contém o número dos bilhetes gerados por CPF e saldo acumulado de compras.

	CPF	DATA_PROCESSAMENTO	QNT_DE_NOTAS	SALDO_TOTAL	QNT_BILHETES	V_SALDO_IDEA
1	85596	21/05/2017	19	2.003,06	41	41
2	278041	21/05/2017	18	2.733,02	55	55
3	329991	22/05/2017	14	15.117,87	303	303
4	403717	22/05/2017	62	2.275,48	46	46
5	537837	21/05/2017	1	67,60	2	2
6	665916	22/05/2017	8	375,30	8	{
7	673935	22/05/2017	5	461,21	10	1(
8	677922	21/05/2017	7	1.001,75	21	21
9	694932	22/05/2017	9	1.658,36	34	34
10	702978	21/05/2017	5	217,20	5	
11	704911	22/05/2017	13	808,57	17	1
12	730912	21/05/2017	14	2.212,02	45	4
13	731994	22/05/2017	3	158,07	4	
14	732966	21/05/2017	11	609,90	13	1.
15	734900	21/05/2017	1	99,90	2	
16	735981	22/05/2017	6	949,64	19	1
17	736953	22/05/2017	18	1.843,76	37	3
18	737925	23/05/2017	1	30,96	1	
19	746916	21/05/2017	19	1,473,82	30	30
20	753963	21/05/2017	1	6,99	1	

Sistema de auditoria de dados IDEA



Scritp (Instrução) do IDEA



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

field.Name = "V_SALDO_IDEA"

field.Description = "

field.Type = WI_VIRT_NUM

field.Equation = eqn

field.Decimals = 0

task.AppendField field

task.PerformTask

Set task = Nothing

Set db = Nothing

Set table = Nothing

Set field = Nothing

DIFERENCA BILHETES SEFA X IDEA.IMD

Extração de registros 24/05/2017 - 11:10 luis.barbosa

Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\19° Sorteio - Junho 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\19° Sorteio - Junho 2017\IDEA\Sorteio_19_CPF_x_Saldo.IMD

Número de registros: 1078883 Indexado por: Nenhum índice Intervalo de extração: 1 - 1078883

Critério de extração: QNT_BILHETES <> V_SALDO_IDEA Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_19_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_19_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"

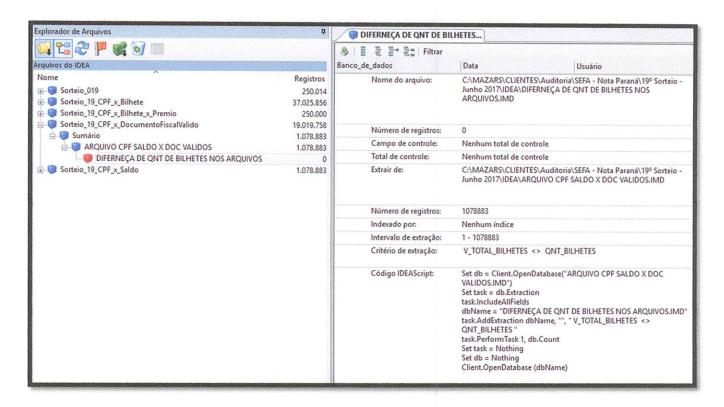
Aspecto Identificado

Processamos o arquivo Sorteio_19_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



Scritp (Instrução) do IDEA

Sorteio_19_CPF_x_DocumentoFiscalValido.IMD
Importar arquivo delimitado 24/05/2017 - 11:13 luis.barbosa
Importado de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\19° Sorteio - Junho 2017\1° Fase - Pré Sorteio\Sorteio_19_CPF_x_DocumentoFiscalValido.txt Número de registros: 19019758
Nome da definição de registro: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\19° Sorteio - Junho 2017\ldea\Sorteio_19_CPF_x_DocumentoFiscalValido.RDF
dbName = "Sorteio_19_CPF_x_DocumentoFiscalValido.IMD" Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\19° Sorteio - Junho 2017\1° Fase - Pré Sorteio\Sorteio_19_CPF_x_DocumentoFiscalValido.txt", dbName, FALSE, "", "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\19° Sorteio - Junho 2017\Idea\Sorteio_19_CPF_x_DocumentoFiscalValido.RDF", FALSE Client.OpenDatabase (dbName)
Sumário.IMD
Sumário 24/05/2017 - 11:14 luis.barbosa
Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\19° Sorteio - Junho 2017\IDEA\Sumário.IMD Número de registros: 1078883
Campo de controle: Nenhum total de controle
Total de controle: Nenhum total de controle
Sumário de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\19° Sorteio - Junho 2017\IDEA\Sorteio_19_CPF_x_DocumentoFiscalValido.IMD

Número de registros: 19019758 Campo numérico a totalizar: VALOR_TOTAL Campos a sumarizar por: CPF Estatísticas selecionadas: Soma $Set\ db = Client. OpenDatabase ("Sorteio_19_CPF_x_DocumentoFiscalValido.IMD")$ 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 24/05/2017 - 11:14 luis.barbosa Campo #1: Nome do campo: V_TOTAL_BILHETES Descrição do campo: Tipo de campo: Numérico virtual Número de decimais do campo: 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 24/05/2017 - 11:15 luis.barbosa Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paran\(19^ \) Sorteio - Junho 2017\IDEA\ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMD Número de registros: 1078883 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\19° Sorteio - Junho 2017\IDEA\Sumário.IMD Número de registros: 1078883 Juntar arquivo secundário: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\19° Sorteio - Junho 2017\IDEA\Sorteio_19_CPF_x_Saldo.IMD Número de registros: 1078883 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_19_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 24/05/2017 - 11:15 luis.barbosa Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\19º Sorteio - Junho 2017\IDEA\DIFERNEÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQUIVOS.IMD Número de registros: Campo de controle: Nenhum total de controle Total de controle: Nenhum total de controle Extrair de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\19° Sorteio - Junho 2017\IDEA\ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMD Número de registros: 1078883 Indexado por: Nenhum índice Intervalo de extração: 1 - 1078883 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:

- Somente os cidadãos que aceitaram os termos do regulamento do sorteio até 20/05/2017 deverão receber bilhetes para o sorteio de junho/2017;
- (b) Cidadãos bloqueados não podem receber bilhetes para o sortejo:
- 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;
- 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)
- (I) 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.

Evidências:

(a) Somente os cidadãos que aceitaram os termos do regulamento do sorteio até 20/05/2016 deverão receber bilhetes para o sorteio de junho/2017;

```
Planiha Query Builder

SELECT
COUNT (*)
FROM
NFFR.TB_NFFRSORTEIO S,
NFFR.TB_NFFRSORTEIOSALDO SALDO,
NFFR.TB_NFFRSORTEIODADOSUSUARIO U
WHERE
S.NRSORTEIO = 19 AND
S.IDSORTEIO = SALDO.IDSORTEIO AND
SALDO.IDUSUARIO = U.IDUSUARIO AND
U.DTREFERENCIA = TO_DATE (*20170201*, 'YYYYMMDD') AND
U.INDSITUACAOSORTEIO = 0 -- 0 SIGNIFICA NÃO FARTICIFANTE DO SORTEIO

Resultado da Consulta ×

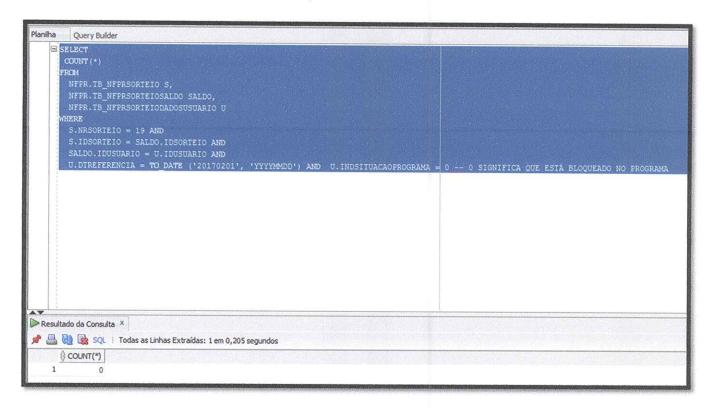
Resultado da Consulta ×

SECULTOR SOL | Todas as Linhas Extraídas: 1 em 0,55 segundos

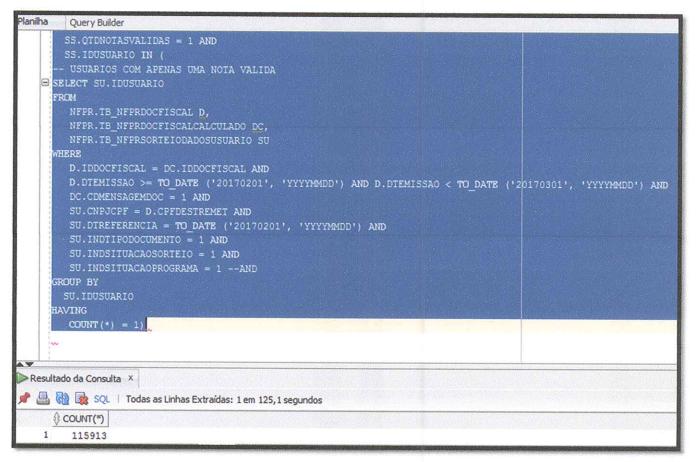
COUNT(*)
1 0
```



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



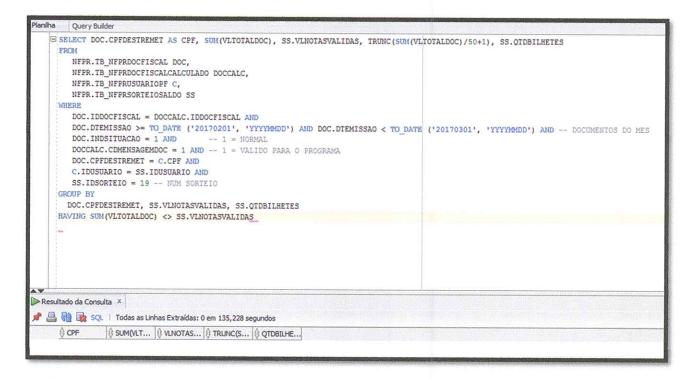
(c) Todos os cidadãos com pelo menos 1 documento fiscal válido para o programa deverão ter ao menos 1 bilhete para o sorteio;



(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;

```
SELECT DOC.CPFDESTREMET AS CPF, SUM(VLTOTALDOC), SS.VLNOTASVALIDAS AS VAL_TOTAL, TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/50+1), SS.QTDBILHETES_GERADOS
       NFPR.TB NFPRDOCFISCAL DOC.
      NFPR.TB NFPRDOCFISCALCALCULADO DOCCALC.
       NFPR.TB_NFPRUSUARIOPF C,
      NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
     WHERE
      DOC.IDDOCFISCAL = DOCCALC.IDDOCFISCAL AND
       DOC.DTEMISSAO BETWEEN TO DATE ('01/02/2017', 'DD/MM/YYYY') AND TO DATE ('28/02/2017 11:59:59', 'DD/MM/YYYY HH:MI:SS PM') AND
       DOC.INDSITUAÇÃO = 1 AND
      DOCCALC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND -- 1 = VALIDO FARA O FROGRAMA
      DOC.CPFDESTREMET = C.CPF AND
       C.IDUSUARIO = SS.IDUSUARIO AND
      SS.IDSORTEIO = 19 -- NUM SORTEIO
      GROUP BY
      DOC.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, SS.QTDBILHETES
      HAVING TRUNC (SUM (VLTOTALDOC) /50+1) <> SS.QTDBILHETES
Resultado da Consulta X
🥟 🚇 🍓 🔯 SQL | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 118,107 segundos
               ♦ SUM(VLT... | VAL_TOTAL | TRUNC(S... | BILHETES...
     € CPF
```

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

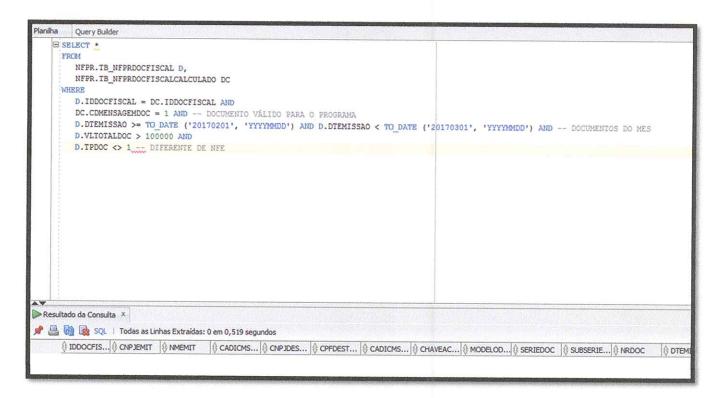


(f) Notas bloqueadas preventivamente geram bilhetes, porém os bilhetes devem estar marcados para que os prêmios sejam bloqueados preventivamente;

```
Planilha Query Builder
    SELECT D.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, 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 VALIDO PARA O PROGRAMA
        DC.CDMENSAGEMCREDITO = 4 AND -- BLOQUEADO AUTOMATICAMENTE
        D.DTEMISSAO >= TO DATE ('20170201', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO DATE ('20170301', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
        SU.DTREFERENCIA = TO DATE ('20170201', '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 = 19 AND --- atenção para o número do sorteio!!
        SS.INDBLOQUEADO <> 1
     GROUP BY
        D.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS
Resultado da Consulta X
📌 🚇 🝓 📚 SQL | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 23,208 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;

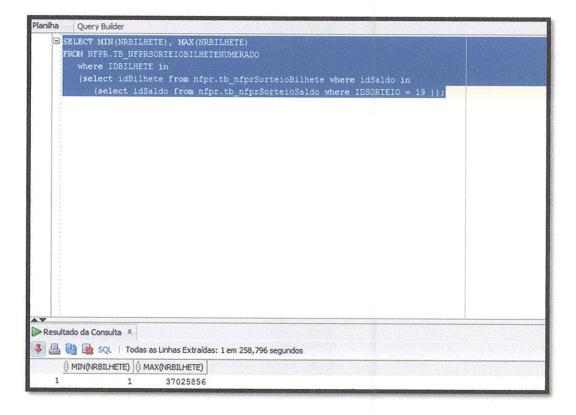
```
lanilha
       Query Builder
     FROM
        NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO US
     WHERE
        US.INDTIPODOCUMENTO = 1 AND
        US.DTREFERENCIA = '01/02/2017' AND
        US.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 AND
        US.INDSITUACAOSORTEIO = 1 AND
         (US.DTREFERENCIA, US.INDTIPODOCUMENTO, US.CNPJCPF) NOT IN (
   SELECT A.DTREFERENCIA, A.INDTIPODOCUMENTO, A.CNPJCPF
     FROM
        NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO A,
        NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSCALCULO B
     WHERE
        A. INDTIPODOCUMENTO = 1 AND
        A.DTREFERENCIA = '01/02/2017' AND
        A. INDSITUACAOPROGRAMA = 1 AND
        A. INDSITUACAOSORTEIO = 1 AND -- 1 = ADERIU AO REGULAMENTO
        A.DTREFERENCIA = B.DTREFERENCIA AND
        A.INDTIPODOCUMENTO = B.INDTIPODOCUMENTO AND
        A.CNPJCPF = B.CNPJCPF )
Resultado da Consulta X
🥟 📇 🝓 쪓 SQL | Todas as Linhas Extraídas: 1 em 31,214 segundos

    COUNT(*)
```

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

```
Query Builder
     BILHETES NUMERADOS.
     SELECT S.IDSORTEIO, S.QTDBILHETES, COUNT(*)
        NFPR.TB_NFPRSORTEIO S,
        NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS,
        NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETE B,
        NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETENUMERADO BN
     WHERE
        S.IDSORTEIO = SS.IDSORTEIO AND
        S.IDSORTEIO = 19 AND
        SS.IDSALDO = B.IDSALDO AND
        B.IDBILHETE = BN.IDBILHETE
     GROUP BY
        S.IDSORTEIO, S.QTDBILHETES
Resultado da Consulta X
📌 🖺 🙀 🔯 SQL | Todas as Linhas Extraídas: 1 em 559,67 segundos
     19
                   37025856 37025856
```

(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);

```
Planiha Query Builder

SELECT NRBILHETE, 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 = 19 )

GROUP BY NRBILHETE

HAVING COUNT(*) > 1...

Resultado da Consulta × Resultado da Consulta 1 ×

Resultado da Consulta × Resultado da Consulta 1 ×

NRBILHETE COUNT(*)
```

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

```
Planiha Query Builder

□ SELECT *
FROM
NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
WHERE
SS.IDSORTEIO = 19 AND
SS.OTDBILHETES = 1 AND
SS.VINOTASVALIDAS >= 50.

□ Resultado da Consulta × □ Resultado da Consulta 1 ×
□ Resultado da Consulta × □ Resultado da Consulta 1 ×
□ SS.VINOTASVALIDAS >= 50.
□ SQL | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 0,705 segundos
□ IDSALDO | □ IDUSUARIO | □ IDSORTEIO | □ DTCALCULO | □ QTDNOTA... □ QTDBILHE... □ INDBLOQ... □ QTDBILHE... □ QTDBILHE... □ INDBLOQ... □ QTDBILHE... □ INDBLOQ... □ QTDBILHE... □ INDBLOQ... □ QTDBILHE... □ INDBLOQ... □ QTDBILHE... □ QTDBILHE... □ INDBLOQ... □ QTDBILHE... □ QTDBIL
```

(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,
        NFFR. 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 ('20170201', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20170301', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
        SU.DTREFERENCIA = TO DATE ('20170201', '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 = 19 AND
        SS.QTDBILHETES <> 1
     GROUP BY
        D.CPFDESTREMET, SS.QTDBILHETES
     HAVING
        SUM (D. VLTOTALDOC) < 50
▶ Resultado da Consulta × ▶ Resultado da Consulta 1 ×
🏓 🚇 🐚 🗽 SQL | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 136, 192 segundos

    OPFDEST... 
    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 quatros 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 08/06/2017, 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 oitavo sorteio, o notebook foi lacrado no dia 09/05/2017 em um envelope de segurança com o N $^{\circ}$ 13368175 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 nono sorteio, após o final do sorteio, o equipamento foi lacrado e guardado no cofre. Código de segurança N ° 13368176.

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

- Presidente da Sessão: Marta Jandira Quaglia Gambini
- Secretário da Sessão: Terezinha Aparecida Ferla
- Auditora Mazars: Angélica Jarek



Evidências:

Número de patrimônio do cofre utilizado para custódia do notebook.



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

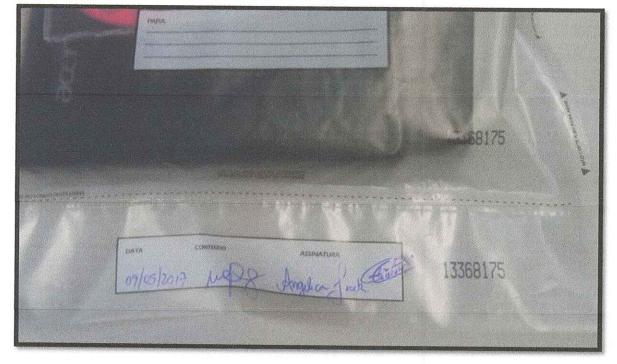
Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (Sorteio_18_CPF_x_Bilhete.txt) com seu código hash (E68A2CC8B31E43100A3B6FE03BFFE9CE). Conferido com o código registrado na Resolução nº 602/2017, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 02.05.2017 - Edição nº 9935.

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

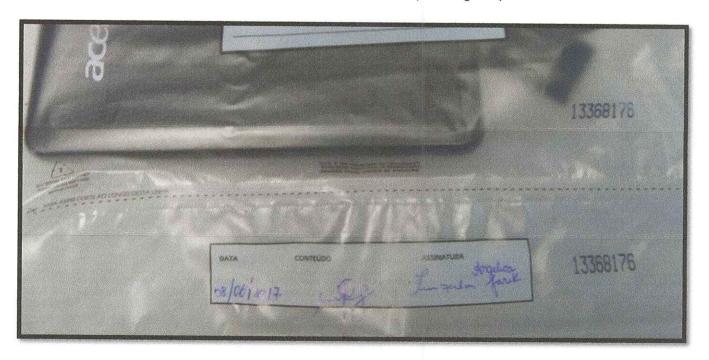
O notebook e o DVD foram lacrados no envelope de segurança nº 13368175. O envelope foi assinado por Marta Jandira Quaglia Gambini (SEFA/CRE), Paulo da Silva Donato (SEFA/CRE) e Angelica Jarek Vieira Alves (Mazars Auditores Independentes S/S).

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

Envelope de segurança. Nº 13368175 do sorteio anterior.



Após o termino sorteio, o equipamento foi lacrado em um novo envelope de segurança: Nº 13368176



Foi criada uma nova ata registrando os procedimentos realizados e o número do novo envelope: Nº 13368176 (Anexo III)

Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (Sorteio_19_CPF_x_Bilhete.txt) com seu código hash 00B2F1A0AED860B83CA5480FADBA33C8. Conferido com o código registrado na Resolução nº 722/2017, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 29/05/2017 - Edição nº 9954.

A pasta do sorteio 19 com os arquivos foi gravada no pen drive da auditoria e entregue para a auditora independente.

O notebook e o DVD foram lacrados no envelope de segurança nº 13368176. O envelope foi assinado por Marta Jandira Quaglia Gambini (SEFA/CRE), Terezinha Aparecida Ferla (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 nono 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 nono sorteio do programa Nota Paraná foi iniciada às 09:30h do dia 08/06x/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.

```
ubuntu@ubuntu:~

To run a command as administrator (user "root"), use "sudo <command>".

See "man sudo root" for details.

ubuntu@ubuntu:~$
ubuntu@ubuntu:~$
ubuntu@ubuntu:~$ sudo date 060809312017
Thu Jun 8 09:31:00 BRT 2017
ubuntu@ubuntu:~$
```

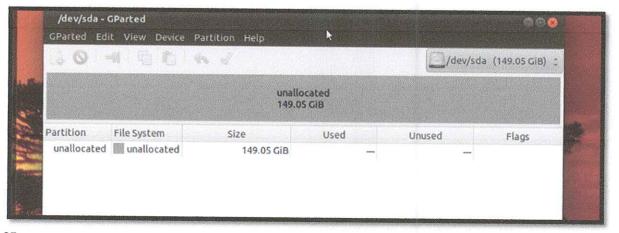
C. Verificar se não há informações armazenadas no Disco Rígido

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

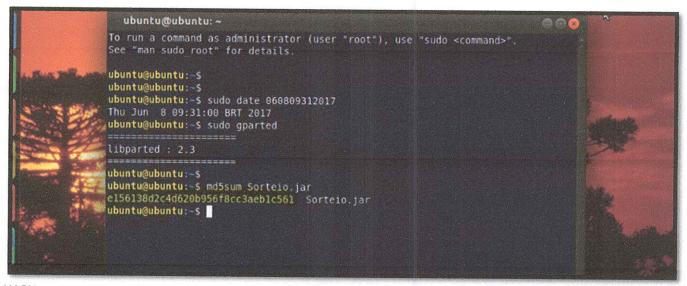
O aplicativo de sorteio foi disponibilizado para a auditoria, assim recalculamos o número de HASH conforme abaixo:

- Arquivo: Sorteio.jar
- HASH: E156138D2C4D620B956F8CC3AEB1C561

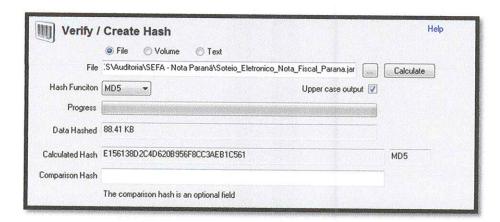
O número de HASH gerado em nossos testes está em conformidade com o número gerado do programa utilizado durante o sorteio, não identificamos nenhuma diferença entre os aplicativos.

Evidências:

HASH do programa do sorteio.



HASH gerado pela Mazars.



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: 19
- Número de bilhetes: 37.025.856
- Loteria: 5186
- Data do Diário Oficial: 29/05/2017
- Número de Prêmios: 250.000
- Semente: 8070 1611 9751 0964

Dados do Segundo Responsável

- TEREZINHA APARECIDA FERLA
- CPF: 727.326.799-68
- Número do Sorteio: 19
- Número de bilhetes: 37.025.856
- Loteria: 5186
- Data do Diário Oficial: 29/05/2017
- Número de Prêmios: 250.000
- Semente: 8070 1611 9751 0964

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

- Arquivo: Sorteio_019.ipt
- HASH: A196F30C05BE9013A5F4FC5909A92F3E

Os três primeiros bilhetes sorteados foram:

1º Prêmio - Bilhete: 25945391

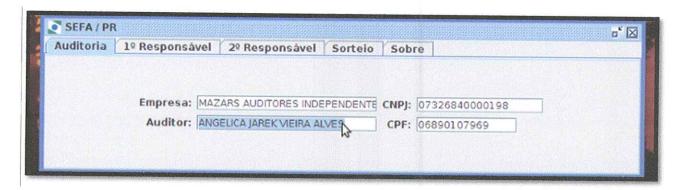
2º Prêmio - Bilhete: 23542800

3º Prêmio - Bilhete: 8050980

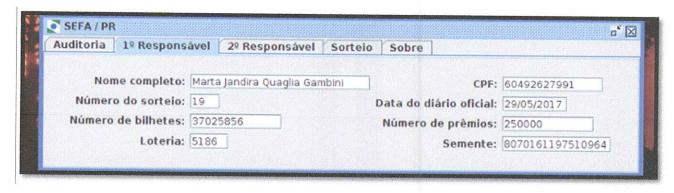
Todo processo foi acompanhando pela auditoria e registrado em ata. (Anexo III)

Evidência

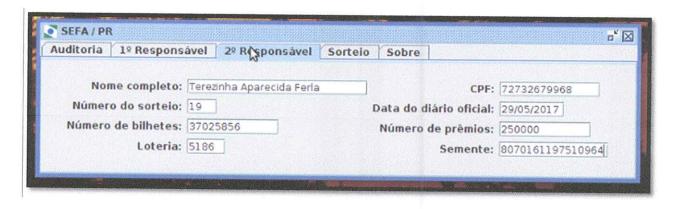
Dados Auditoria.



Dados primeiro responsável.

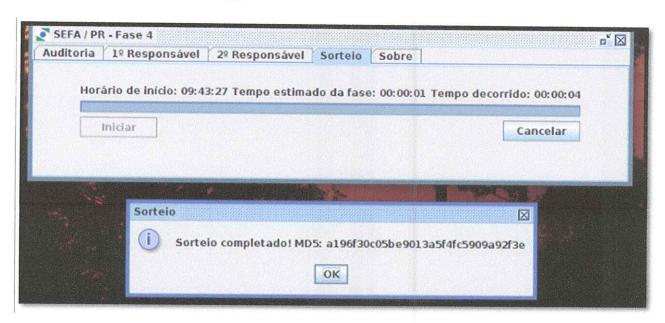


Dados segundo responsável.



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.

```
Data e horário: Quinta-feira, 08/06/2017 - 09:43:02
Número do sorteio: 19
Número de prêmios: 250000
Número de bilhetes: 37025856
Loteria: 5186
Semente: 8070161197510964
Diário oficial: 29/05/2017
Empresa de auditoria & CNPJ: MAZARS AUDITORES INDEPENDENTES / 07.326.840/0001-98
Nome do auditor & CPF: ANGELICA JAREK VIEIRA ALVES / 068.901.079-69
Nome do 1º responsável & CPF: Marta Jandira Quaglia Gambini / 604.926.279-91
Nome do 2° responsável & CPF: Terezinha Aparecida Ferla / 727.326.799-68
Versão da interface: 1
Versão do gerador: 20 / 20
Versão do Java: 1.6.0_26 (Sun Microsystems Inc.)
25945391
           1 1
23542800
            1 2
8050980
            1 3
33087579
            1 4
26545199
           1 5
18140950
          1 6
1463876
           1 7
33524516
            1 8
31188215
            1 9
28229490
            1 10
```

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_019.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_19_CPF_x_Bilhete_x_Premio
- HASH: B426B4A30BDEA52151D9A58C6048BD69

Não identificamos inconsistência no processo.

Evidência

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

Arquivo - Resultado

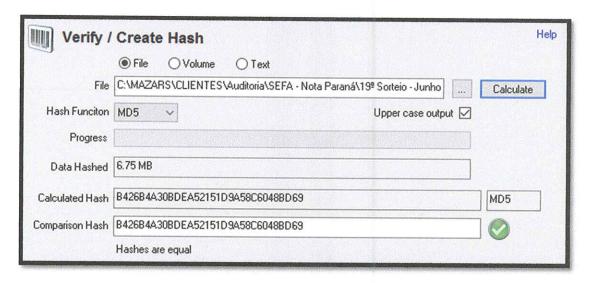
Arquivo: Sorteio_019.ipt

Hash: A196F30C05BE9013A5F4FC5909A92F3E

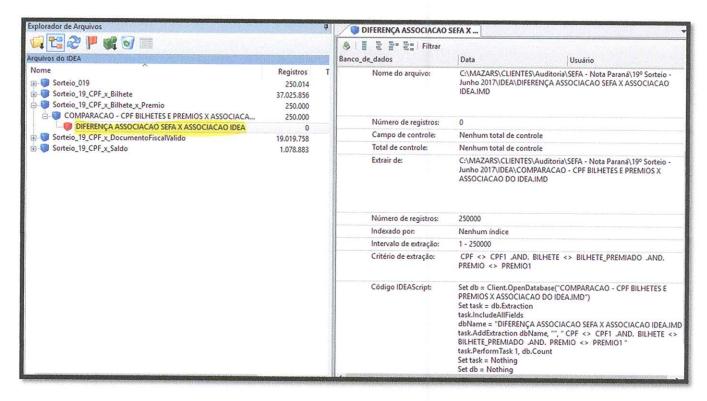
Arquivo com resultado do sorteio e associação dos bilhetes.



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



Teste Mazars com o software IDEA



Script do IDEA

Sorteio_019.IMD
Importar arquivo delimitado 08/06/2017 - 11:10 luis.barbosa
Importado de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\19° Sorteio - Junho 2017\2° Fase - Sorteio\Sorteio_019.ipt Número de registros: 250014
Nome da definição de registro: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\19° Sorteio - Junho 2017\IDEA\Sorteio_019.RDF dbName = "Sorteio_019.IMD"
Client.ImportDelimFile *C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\19° Sorteio - Junho 2017\2° Fase - Sorteio\Sorteio_019.ipt*, dbName, FALSE, **, *C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\19° Sorteio - Junho 2017\IDEA\Sorteio_019.RDF*, FALSE Client.OpenDatabase (dbName)
FILTRO - BILHETES E PREMIOS.IMD
Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\19° Sorteio - Junho 2017\IDEA\FILTRO - BILHETES E PREMIOS.IMD Número de registros: 250000 Campo de controle: Nenhum total de controle Total de controle: Nenhum total de controle
Extrair de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\19° Sorteio - Junho 2017\IDEA\Sorteio_019.IMD Número de registros: 250014 Indexado por: Nenhum índice Intervalo de extração: 1 - 250014
Critério de extração: PREMIO <> 0 Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_019.IMD") Set task = db.Extraction
task.IncludeAllFields dbName = "FILTRO - BILHETES E PREMIOS.IMD"
task.AddExtraction dbName, "", " PREMIO <> 0" task.PerformTask 1, db.Count Set task = Nothing
Set db = Nothing Client.OpenDatabase (dbName)
ASSOCIAÇÃO - SORTEIO X CPF E BILHETES.IMD
Juntar bancos de dados 08/06/2017 - 11:11 luis.barbosa
Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\19° Sorteio - Junho 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\19° Sorteio - Junho 2017\IDEA\FILTRO - BILHETES E PREMIOS.IMD
Número de registros: 250000 Juntar arquivo secundário: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\19° Sorteio - Junho 2017\IDEA\Sorteio_19_CPF_x_Bilhete.IMD
Número de registros: 37025856
Chave usada: BILHETE_PREMIADO/A - NUMERO DO BILHETE/A
Set db = Client.OpenDatabase("FILTRO - BILHETES E PREMIOS.IMD") Set task = db.JoinDatabase
task.FileToJoin "Sorteio_19_CPF_x_Bilhete.IMD" task.IncludeAllPFields
task.IncludeAllSFields task.AddMatchKey "BILHETE_PREMIADO", "NUMERO_DO_BILHETE", "A"
dbName = "ASSOCIAÇAO - SORTEIO X CPF E BILHETES.IMD" task.PerformTask dbName, "", WI_JOIN_ALL_IN_PRIM
Set task = Nothing Set db = Nothing
Client.OpenDatabase (dbName)

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 Anexos

8.1 Anexo I - Resolução Nº 626/2015





RESOLUÇÃO Nº 626/2015

Publicada no DOE 9508 de 05 08 2015

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

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

RESOLVE:

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

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

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

I - 1 (um) de R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais);

II – 1 (um) de R\$ 30.000,00 (trinta mil reais);

III - 1 (um) de R\$ 20.000,00 (vinte mil reais);

IV - 30 (trinta) de R\$ 1.000,00 (mil reais);

V - 200 (duzentos) de R\$ 250,00 (duzentos e cinquenta reais);

VI - 2.000 (dois mil) de R\$ 50,00 (cinquenta reais);

VII - 8.233 (oito mil, duzentos e trinta e três) de R\$ 20,00 (vinte reais);

VIII-239.534 (duzentos e trinta e nove mil, quinhentos e trinta e quatro) de R\$ 10,00 (dez reais).

§ 1° 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.

§ $\tilde{2}^\circ$ 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, 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.
- 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 Parana.

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.
- 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 Oitavo Sorteio



Ata de Sorteio Nota Paraná



Autor		Data	Hora início	Página I de Hora Fim
Paulo da Silva Donato		09/05/2017	14h00	14h31
Objetivo				
Sorteio nº 1	8			

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

1. Abertura da sessão

A presidente da sessão apresentou o envelope lacrado, contendo o notebook e o aplicativo utilizado no sorteio e a ata.

2. Parecer da auditoria

O auditor independente verificou que o lacre do envelope de segurança nº 13368170 não estava violado.

3. Procedimentos de sorteio

A presidente da sessão retirou o notebook do envelope na presença do auditor independente. Foi inserido o DVD do software do sorteio. Foi inserida a data/hora do sistema (09/05/2017 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.

Foi iniciado o software do sorteio.

Iniciou-se o procedimento de entrada de dados no software de geração dos premiados:

- Auditoria Mazars Auditores Independentes; CNPJ 07.326.840/0001-98
 Angelica Jarek Vieira Alves; CPF 068.901.079-69.
- 1º responsável -- Marta Jandira Quaglia Gambini; CPF 604.926.279-91
 Número do sorteio: 18 / Data do Diário Oficial: 02/05/2017
 Número de bilhetes: 38.144.627 / Número de prêmios: 250.000
 Loteria: 5177 / Semente: 6684317322487854.
- 2º responsável Paulo da Silva Donato; CPF 466.501.649-68
 Número do sorteio: 18 / Data do Diário Oficial: 02/05/2017
- Número de bilhetes: 38.144.627 / Número de prêmios: 250.000 Loteria: 5177 / Semente: 6684317322487854.

O Economista, João Adolfo Stadler Colombo, deu início ao sorteio.

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.

Foram geradas cópias do arquivo dos bilhetes premiados (.ípt) e de seu respectivo código hash (.md5) nos pen drives. Uma cópia foi entregue ao auditor independente e outra ao secretário da sessão.









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:

1 º 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

3 º 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.

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 Angelica Jaruk

8.3 Anexo III - Ata do Décimo Nono Sorteio



Ata de Sorteio Nota Paraná



Autor		Data	Hora início	Hora Fim
Terezinha A	parecida Feria	08.06/2017	09h30	09h43
Objetivo				
Sorteio nº 19)			
Local	9ª Delegacia da	Receita Estadual de Maring	aá, Av. Prudente de Mo	rais, 211, Maringá, P

Convidados Nome	Empresa/Órgão	Presente (S/N)
Marta Jandira Quaglia Gambini	SEFA/CRE, Presidente da Sessão	S
Terezinha Aparecida Ferla	SEFA/CRE; Secretário da Sessão	S
Angelica Jarek Vieira Alves	Mazars Auditores Independentes S/S	S
Márcio Costa	Técnico da Celepar	S

Pauta

- Sorteio Nota Paraná nº 19

Assuntos discutidos

1. Abertura da sessão

A presidente da sessão apresentou o envelope lacrado, contendo o notebook e o aplicativo utilizado no sorteio e a ata.

A auditora independente verificou que o lacre do envelope de segurança nº 13368175 não estava violado e abriu o envelope.

3. Procedimentos de sorteio

A presidente da sessão retirou o notebook do envelope na presença da auditora independente. O Técnico da Celepar inseriu o DVD do software do sorteio e atualizou a data/hora do sistema, 08/06/2017, às 09h31. Printou a tela. Na sequência demonstrou que o HD do notebook está vazio e printou a tela.

Foi verificado o código hash do software do sorteio desenvolvido pelo IPT. O software gerou o código hash: E156138D2C4D620B956F8CC3AEB1C561. Foi gerado o print da tela deste código hash.

Foi iniciado o software do sorteio.

Iniciou-se o procedimento de entrada de dados no software de geração dos premiados:

- Auditoria Mazars Auditores Independentes; CNPJ 07.326.840/0001-98 Angélica Jarek Vieira Alves; CPF 068.901.079-69.
- 1º responsável Marta Jandira Quaglia Gambini; CPF 604.926.279-91 Número do sorteio: 19 / Data do Diário Oficial: 29/05/2017
 - Número de bilhetes: 37.025.856 / Número de prêmios: 250.000 Loteria: 5186 / Semente: 8070161197510964.
- 2º responsável Terezinha Aparecida Ferla: CPF 727.326.799.68 Número do sorteio: 19 / Data do Diário Oficial: 29/05/2017
- Número de bilhetes: 37.025.856 / Número de prêmios: 250.000 Loteria: 5186 / Semente: 8070161197510964. A Coordenadora de Mobilização de Recursos da Rede Feminina de Combate ao Cáncer, Janaina

Mantovani, deu início ao sorteio. Realizado o procedimento de geração dos bilhetes premiados, foi gerado o arquivo (.ipt) com seguinte

código hash: A196F30C05BE9013A5F4FC5909A92F3E (arquivo "Sorteio_019.ipt"). Foi salvo o print da tela deste código hash. ug & Surgerlan



Ata de Sorteio Nota Paraná



Página 2 de 2

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.

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:

1 º Prêmio - R\$ 200.000,00 - Bilhete nº 25945391 para o CPF/CNPJ 077.944.469-88.

2 ° Prêmio - R\$ 120.000,00 - Bilhete nº 23542800 para o CPF/CNPJ 122.845.301-25.

3 ° Prêmio - R\$ 80.000,00 - Bilhete nº 8050980 para o CPF/CNPJ 474.220.419-00.

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 B426B4A30BDEA52151D9A58C6048BD69 do respectivo arquivo (Sorteio_19_CPF_x_Bilhete_x_Premio.txt):

Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (Sorteio_19_CPF_x_Bilhete.txt) com seu código hash 00B2F1A0AED860B83CA5480FADBA33C8. Conferido com o código registrado na Resolução nº 722/2017, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 29/05/2017 - Edição nº 9954.

A pasta do sorteio 19 com os arquivos foi gravada no pen drive da auditoria e entregue para a auditora independente.

O notebook e o DVD foram lacrados no envelope de segurança nº 13368176. O envelope foi assinado por Marta Jandira Quaglia Gambini (SEFA/CRE), Terezinha Aparecida Ferla (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 09h50 encerrou-se a sessão aberta ao público.

Appingture de Deseidente de secrit	
Assinatura do Presidente da sessão	Marta Jandira Quaglia Gambini
Assinatura do Secretário da sessão	Terezinha Aparecida Ferla Sun quid
Assinatura da Auditora da Mazars	Angelies level Vising Aluce
Additional da Martina da Mazars	Angelica Jarek Vieira Alves . Angulica Yuruk

8.4 Anexo IV - Sorteio da Loteria Federal





02587

R\$ 10.888,00

PRÊMIO



SORTEIO REALIZADO NO Caminhão da Sorte EM ITATIBA / SP

Plano de Sorteio Nº 608

Extração nº 5186-1

07 DE JUNHO DE 2017 - QUARTA-FEIRA

- 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.

 I Vodê pode receber seus prêmios de até RS 1,003,08 nas Casas Lotéricas e acima deste valor na Agência da Caixa mais perto de vodê.

P	RÓXIMAS EX	TRAÇÕES
EXTRAÇÃO №	DATA	LOCAL DO SORTEIO (Sujeito a alterações)
5187	10/06/2017	ITATIBA/SP
5188	14/06/2017	CONCEIÇÃO DO MATO DENTRO/MG
5189	17/06/2017	CONCEIÇÃO DO MATO DENTRO/MG
5190	21/06/2017	CAMPINA GRANDE /PE





RESOLUÇÃO SEFA N. 722/2017

Publicada no DOE 9954 de 29.5.2017

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, os números dos bilhetes eletrônicos gerados para o consumidor para fins de sua participação no sorteio número 019 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: 00B2F1A0AED860B83CA5480FADBA33C8.

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

Secretaria de Estado da Fazenda, 24 de maio de 2017.

MAURO RICARDO MACHADO COSTA SECRETÁRIO DE ESTADO DA FAZENDA