

**AUDITORIA DO SORTEIO DA NOTA PARANÁ – Nº 029**

**SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DO PARANÁ**

**EM 09 DE ABRIL DE 2018  
RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES**

## Relatório dos auditores independentes

Curitiba, 09 de Abril de 2018

**A**

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

Avenida Vicente Machado, 445 – 10º. Andar

Curitiba - PR

Prezados Senhores,

Em consonância com o contrato de prestação de serviços nro,008/2015 – CRE Protocolo no. 13.772.300-0 de 28 de dezembro de 2015, executamos os trabalhos como descrito no escopo do mesmo, que foram estruturados com o objetivo de verificar a integridade do Vigésimo Nono 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 29º sorteio da Nota Paraná realizado no dia 09 de Abril de 2018, considerando o resultado e o escopo dos procedimentos de auditoria aplicados, atendeu princípios de integridade, segurança e transparência.

Atenciosamente,

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



Éverton Araken Paetzold  
Sócio / Auditoria  
Contador CRC PR 047.959/O-9

## Sumário

<b>1</b>	<b>Sobre a premiação da Nota Paraná</b> .....	<b>5</b>
1.1	<i>Sobre os prêmios</i> .....	5
1.2	<i>Condições para participar do sorteio</i> .....	5
1.3	<i>Sistema de distribuição dos bilhetes</i> .....	5
<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	<i>Geração de Bilhete</i> .....	7
3.2	<i>Auditoria do Sorteio</i> .....	8
3.3	<i>Sorteio</i> .....	9
3.4	<i>Importação do resultado do sorteio</i> .....	10
<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	<i>Geração de Bilhetes</i> .....	11
5.2	<i>Verificação de parâmetros de Integridade do Arquivo CPF x Bilhete</i> .....	13
5.3	<i>Verificação dos parâmetros de Integridade do Arquivo CPF x Saldo</i> .....	16
5.4	<i>Documentos Válidos para o Sorteio</i> .....	19
5.5	<i>Verificação das informações Inseridas no Banco de Dados</i> .....	22
<b>6</b>	<b>Processo do Sorteio</b> .....	<b>32</b>
A.	<i>Verificar a inviolabilidade dos lacres de segurança dos equipamentos</i> .....	32
B.	<i>Inicialização do notebook com o sistema do IPT</i> .....	35
C.	<i>Verificar se não há informações armazenadas no Disco Rígido</i> .....	35
D.	<i>Verificação do Hash do aplicativo do IPT</i> .....	36
E.	<i>Acompanhar a digitação dos dados cadastrais do sorteio no aplicativo do IPT</i> .....	37
F.	<i>Verificar a geração dos bilhetes eletrônicos numerados</i> .....	39
G.	<i>Comparar os números dos bilhetes sorteados com a base dos contribuintes</i> .....	40
<b>7</b>	<b>Aspectos Gerais</b> .....	<b>44</b>
7.1	<i>Recomendações</i> .....	44
7.1.1	<i>Notebook</i> .....	44
7.1.2	<i>Backup das informações</i> .....	44
<b>8</b>	<b>Anexos</b> .....	<b>46</b>
8.1	<i>Anexo I – Resolução N° 626/2015</i> .....	46
8.2	<i>Anexo II – Ata do Vigésimo Oitavo Sorteio</i> .....	50
8.3	<i>Anexo III – Ata do Vigésimo Nono Sorteio</i> .....	52
8.4	<i>Anexo IV – Sorteio da Loteria Federal</i> .....	54
8.5	<i>Anexo V – Resolução N° 426/2018 – Publicação do Hash dos Bilhetes</i> .....	55

## **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 Pesquisas 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.

## **1 Sobre a premiação da Nota Paraná**

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

### **1.1 Sobre os prêmios**

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

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

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

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

### **1.2 Condições para participar do sorteio**

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

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

### **1.3 Sistema de distribuição dos bilhetes**

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

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

Para efeito de definição da quantidade de bilhetes eletrônicos adicionais:

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

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

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

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

## **2 Sistemas da Informação – Softwares e Controles de Segurança**

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

### **Portal Nota Paraná** ([www.notaparana.pr.gov.br](http://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.

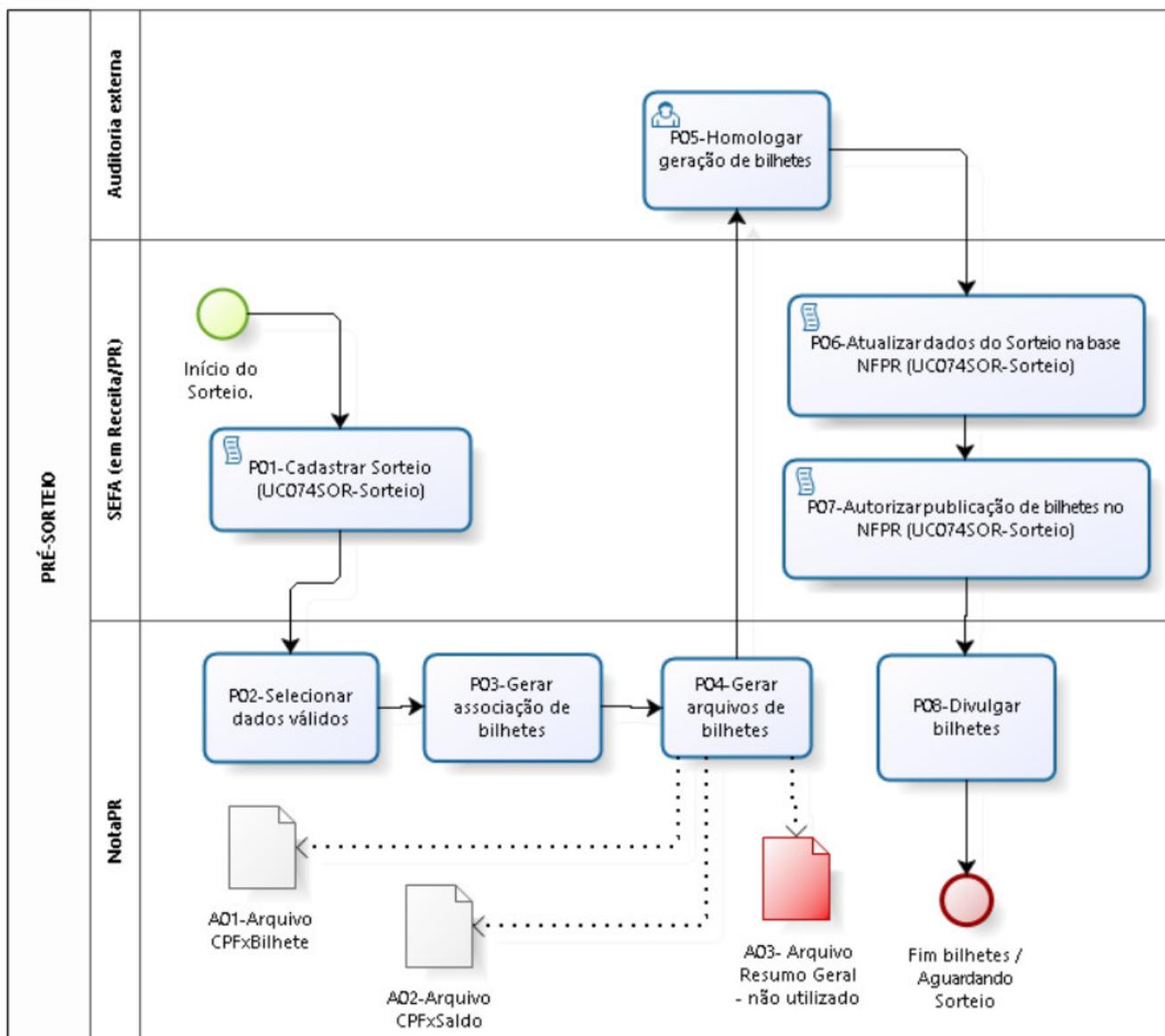
Após gerar e distribuir os bilhetes, o sistema atualiza o Portal Nota Paraná, informando a quantidade de bilhetes que cada consumidor tem direito a participar do sorteio.

#### **Sorteio Nota Paraná**

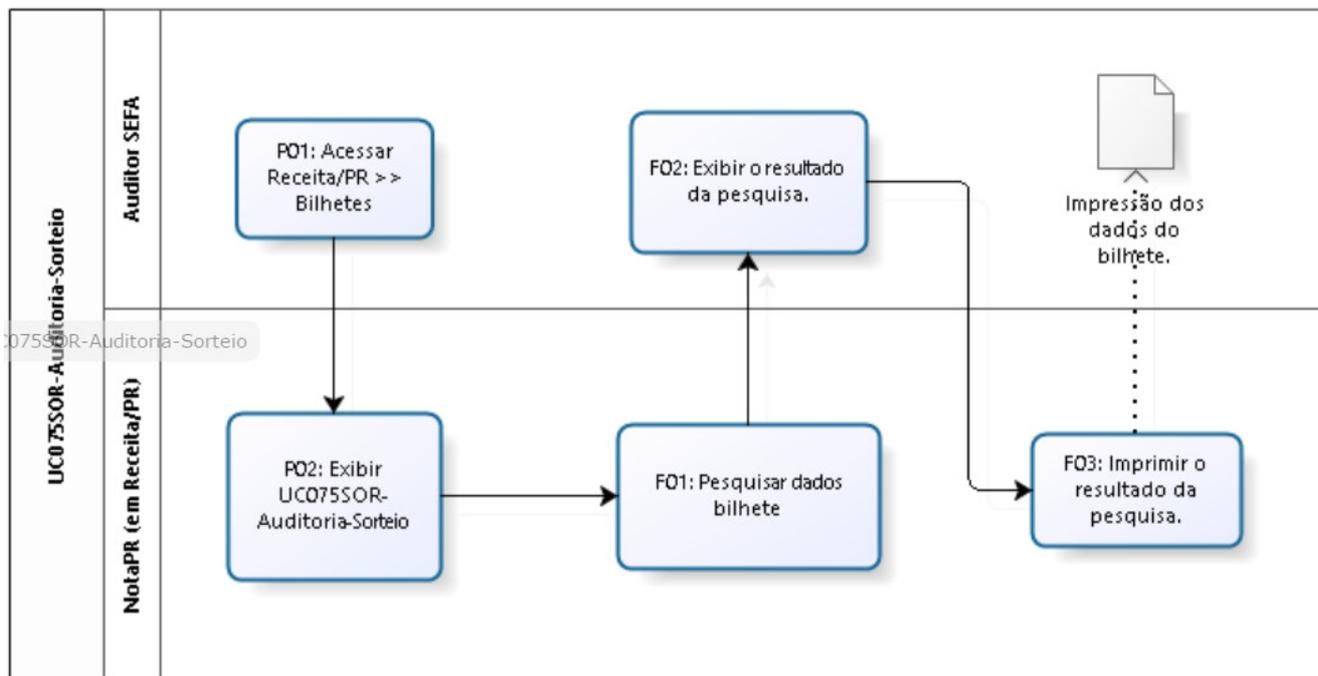
Sistema desenvolvido pelo IPT (Instituto de Pesquisa Tecnológicas), responsável por efetuar o sorteio dos bilhetes. Para gerar os números sorteados, o sistema utiliza os quatro últimos números dos quatro prêmios da loteria federal, denominado internamente de “SEMENTE” o qual é digitado no sistema de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

### 3 Processos do Sorteio

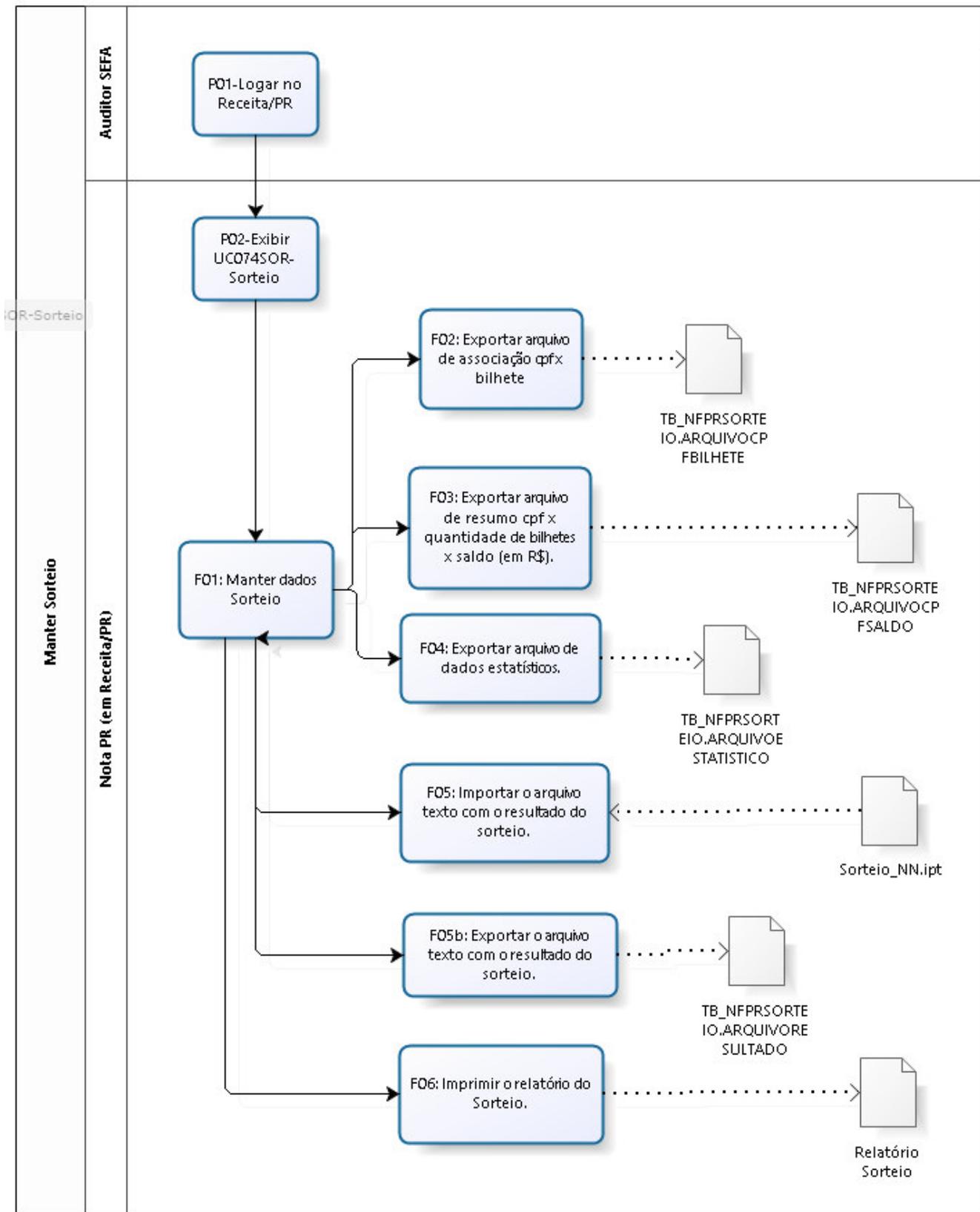
#### 3.1 Geração de Bilhete



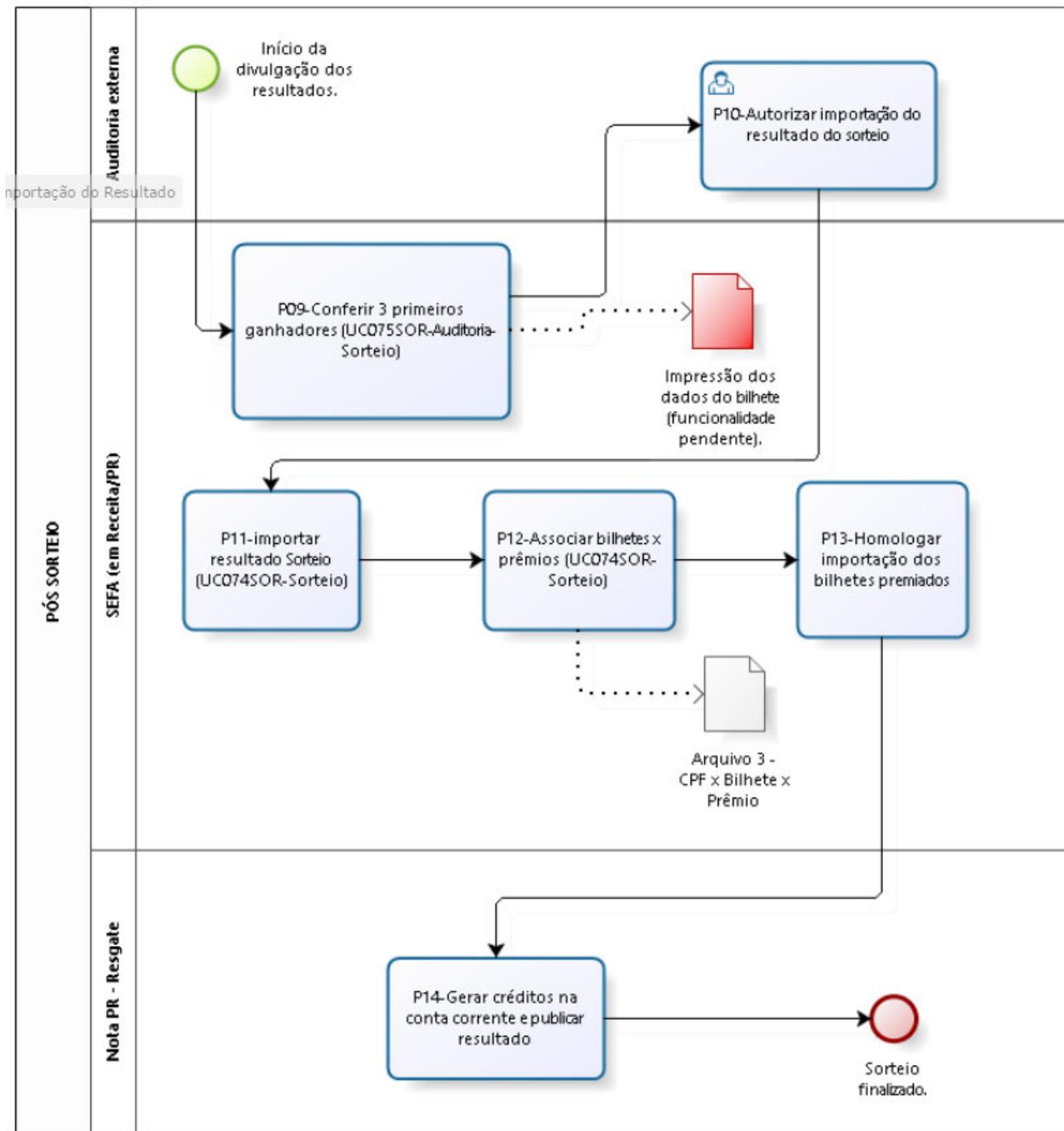
### 3.2 Auditoria do Sorteio



### 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 N° 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 dezembro de 2017.

#### Aspecto Identificado

A inicialização do processamento para geração de bilhetes e distribuição foi realizada e concluída no dia 27/03/2018. O sistema gerou 74.072.841 bilhetes, que após homologado foram publicados no portal Nota Paraná no dia 06/04/2018.

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

## Risco Identificado

Nenhum risco identificado.

## Recomendação

Não se aplica.

## Evidências:

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

### Cadastro Inicial

Número Sorteio: 29

Data Referência: 12/2017

Data da Loteria Federal: 07/04/2018

Data Limite para adesão: 20/03/2018

Data Limite para divulgação dos bilhetes: 06/04/2018

Quantidade prêmios: 250000

Valor bilhete: R\$ 50,00

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

« ‹ | Página 1 de 1 | › » 1 a 8 de 8 registro(s)

Bilhetes gerados: 74072841

Participantes: 1485969

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\_29\_CPF\_x\_Bilhete.txt
- **Hash:** 9044DE3074C35DF152F030866CE9F0BE

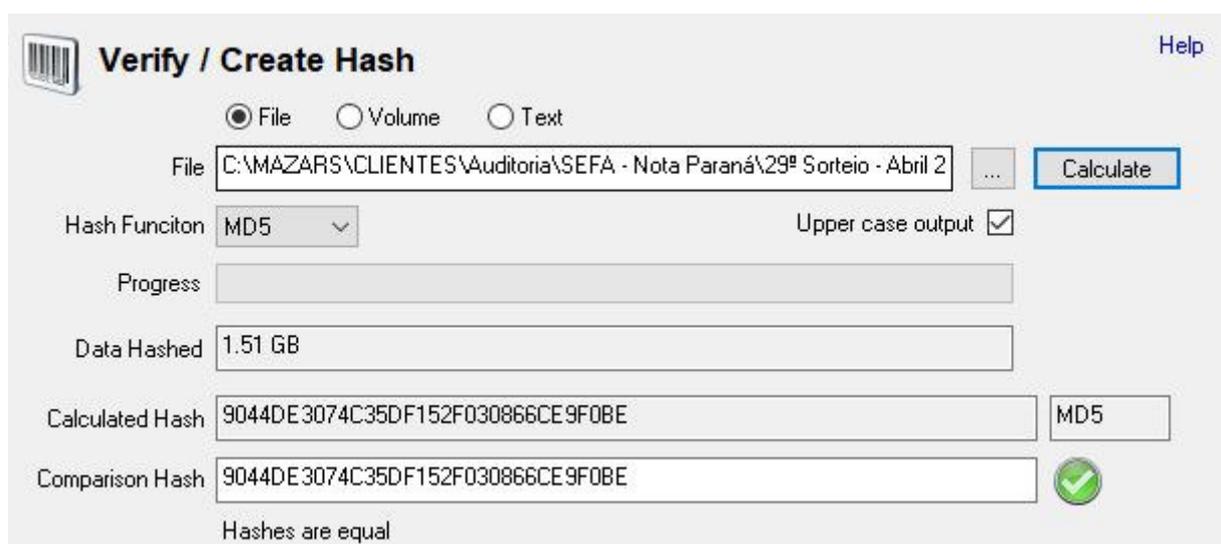
O número de HASH gerado em nossos testes está em conformidade com o número gerado pelo sistema Receita/PR, e não identificamos bilhetes duplicados no arquivo.

### Evidências

Número de HASH do sistema Receita/PR.



Comparativo de HASH – Mazars



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

Sorteio_29_CPF_x_Bilhete.IMD		
	CPF	NUMERO_DO_BILHETE
1	83952861987	1
2	69758026968	2
3	75633671953	3
4	52452239100	4
5	10417597975	5
6	8927887980	6
7	97244252404	7
8	39614719915	8
9	17202990997	9
10	10474141985	10

Sistema de auditoria de dados IDEA

### Explorador de Arquivos

Nome	Registros	Tamanho	Modificado
Sorteio_29_CPF_x_Saldo	1.485.969	139.332	28/03/2018...
Sorteio_29_CPF_x_DocumentoFiscalValido	34.856.913	1.736.059	28/03/2018...
Sorteio_29_CPF_x_Bilhete_x_Premio	250.000	11.491	09/04/2018...
Sorteio_29_CPF_x_Bilhete	74.072.841	3.038.165	09/04/2018...
TOTAL DE BILHETES	1.485.969	55.164	28/03/2018...
<b>BILHETES DUPLICADOS</b>	0	19	28/03/2018...
Sorteio_029	250.014	4.409	09/04/2018...
Chave duplicadas	22.384	680	28/03/2018...

BILHETES DUPLICADOS.IMD		
Banco de dados	Data	Usuário
<input type="checkbox"/> Detectar chaves duplicadas Nome do Arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio Abril 2018\IDEA\BILHETES DUPLICADOS.IMD	28/03/2018 10:33:55	luis.barbosa
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\29º Sorteio Abril 2018\IDEA\Sorteio_29_CPF_x_Bilhete.IMD	
Número de registros:	74072841	
Chave usada:	NUMERO_DO_BILHETE/A	
Opção de duplicação:	Elementos de saída duplicados.	
Criação de bancos de da...	Não	
Código IDEAScript:	<pre>Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_29_CPF_x_Bilhete.IMD"); Set task = db.DupKeyDetection task.IncludeAllFields task.AddKey "NUMERO_DO_BILHETE", "A" task.OutputDuplicates = TRUE dbName = "BILHETES DUPLICADOS.IMD" task.CreateVirtualDatabase = False task.PerformTask dbName, "" Set task = Nothing Set db = Nothing</pre>	

## Script (Instrução) do IDEA

-----  
Sorteio\_29\_CPF\_x\_Bilhete.IMD  
-----

-----  
Importar arquivo delimitado 28/03/2018 10:21:18 luis.barbosa  
-----

Importado de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\1º Fase - Pré  
Sorteio\Sorteio\_29\_CPF\_x\_Bilhete.txt  
Número de registros: 74072841  
Nome da definição de registro: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril  
2018\IDEA\Sorteio\_29\_CPF\_x\_Bilhete.RDF  
dbName = "Sorteio\_29\_CPF\_x\_Bilhete.IMD"  
Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\1º Fase - Pré  
Sorteio\Sorteio\_29\_CPF\_x\_Bilhete.txt", dbName, FALSE, "", "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril  
2018\IDEA\Sorteio\_29\_CPF\_x\_Bilhete.RDF", FALSE  
Client.OpenDatabase (dbName)

-----  
Indexar banco de dados 28/03/2018 10:25:42 luis.barbosa  
-----

Indexado por: NUMERO\_DO\_BILHETE/A  
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio\_29\_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 28/03/2018 10:31:36 luis.barbosa  
-----

Indexado por: CPF/A  
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio\_29\_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 28/03/2018 10:33:55 luis.barbosa  
-----

Nome do Arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\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\29º Sorteio - Abril 2018\IDEA\Sorteio\_29\_CPF\_x\_Bilhete.IMD  
Número de registros: 74072841  
Chave usada: NUMERO\_DO\_BILHETE/A  
Opção de duplicação: Elementos de saída duplicados.  
Criação de bancos de dados virtuais: Não  
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio\_29\_CPF\_x\_Bilhete.IMD")  
Set task = db.DupKeyDetection  
task.IncludeAllFields  
task.AddKey "NUMERO\_DO\_BILHETE", "A"  
task.OutputDuplicates = TRUE  
dbName = "BILHETES DUPLICADOS.IMD"  
task.CreateVirtualDatabase = False  
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 dezembro de 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\_29\_CPF\_x\_Saldo.txt
- **Hash:** F83231167EFC11D9FCE4EFCC36284EB8

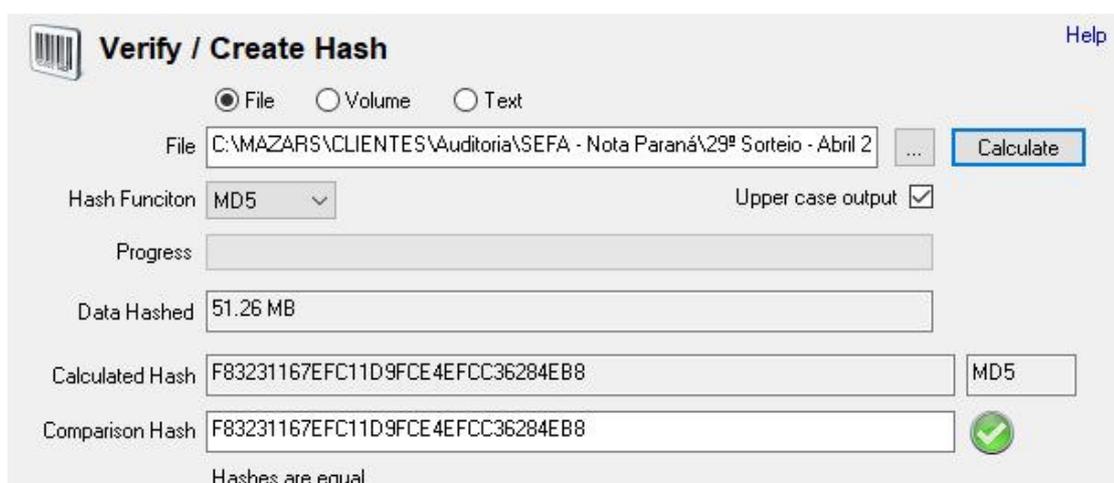
O número de HASH gerado em nossos testes está em conformidade com o número gerado pelo sistema Receita/PR e, não identificamos diferença na quantidade do número de bilhetes gerados aos consumidores.

#### Evidências:

Número de HASH do sistema Receita/PR



Comparativo de HASH – Mazars



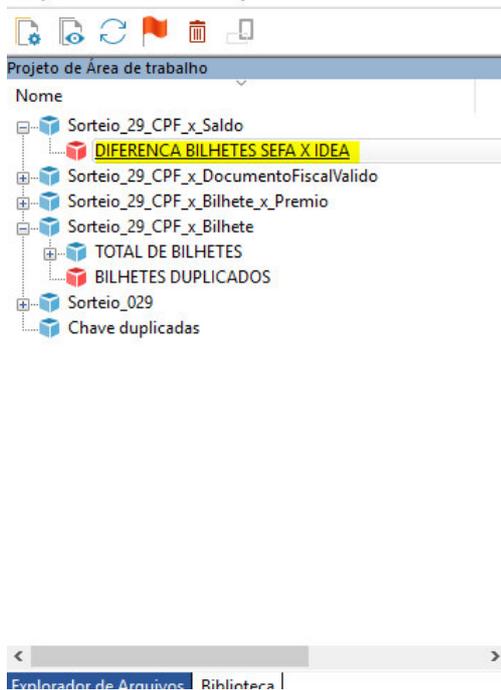
O arquivo contém o número dos bilhetes gerados por CPF e saldo acumulado de compras.

Sorteio\_29\_CPF\_x\_Saldo.IMD ✕

	CPF	DATA_PROCESSAMENTO	QNT_DE_NOTAS	SALDO_TOTAL	QNT_BILHETES	V_SALDO_IDEA
1	85596	21/03/2018	25	1.305,08	27	27
2	278041	21/03/2018	15	2.490,23	50	50
3	329991	21/03/2018	25	16.205,28	325	325
4	374199	21/03/2018	18	1.172,42	24	24
5	403717	21/03/2018	46	3.283,63	66	66
6	537837	21/03/2018	16	1.881,22	38	38
7	665916	21/03/2018	21	2.267,45	46	46
8	673935	21/03/2018	2	801,70	17	17
9	677922	21/03/2018	7	1.132,06	23	23
10	681954	21/03/2018	1	179,70	4	4
11	694932	21/03/2018	26	2.696,16	54	54
12	696986	21/03/2018	4	235,54	5	5
13	702978	21/03/2018	15	1.158,02	24	24
14	704911	21/03/2018	28	3.228,87	65	65
15	712930	21/03/2018	4	304,72	7	7
16	720950	21/03/2018	3	343,16	7	7
17	730912	21/03/2018	17	2.552,74	52	52
18	731994	21/03/2018	10	3.189,62	64	64
19	732966	21/03/2018	4	243,59	5	5
20	734900	21/03/2018	9	1.301,14	27	27
21	735981	21/03/2018	11	1.809,92	37	37
22	736953	21/03/2018	27	993,95	20	20
23	737925	21/03/2018	32	2.136,91	43	43
24	746916	21/03/2018	7	674,24	14	14

## Sistema de auditoria de dados IDEA

### Explorador de Arquivos



Banco de dados	Data	Usuário
Sorteio_29_CPF_x_Saldo.IMD		
DIFERENÇA BILHETES SEFA X IDEA.IMD		
Exatção de registros	28/03/2018 10:10:30	luis.barbosa
Nome do Arquivo:	C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\IDEA\DIFERENÇA 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\29º Sorteio - Abril 2018\IDEA\Sorteio_29_CPF_x_Saldo.IMD	
Número de registros:	1485969	
Indexado por:	Nenhum índice	
Intervalo de extração:	1 - 1485969	
Critério de extração:	QNT_BILHETES <> V_SALDO_IDEA	
Criação de bancos de da...	Não	
Código IDEAScript:	Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_29_CPF_x_Saldo.IMD") Set task = db.Extraction task.IncludeAllFields dbName = "DIFERENÇA BILHETES SEFA X IDEA.IMD" task.AddExtraction dbName, "", "QNT_BILHETES <> V_SALDO_IDEA" task.CreateVirtualDatabase = False	

### Script (Instrução) do IDEA

```

-----
Sorteio_29_CPF_x_Saldo.IMD
-----

Importar arquivo delimitado 28/03/2018 10:10:23 luis.barbosa
-----

Importado de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\1º Fase - Pré
Sorteio\Sorteio_29_CPF_x_Saldo.txt
Número de registros: 1485969
Nome da definição de registro: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril
2018\IDEA\Sorteio_29_CPF_x_Saldo.RDF
dbName = "Sorteio_29_CPF_x_Saldo.IMD"
Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\1º Fase - Pré
Sorteio\Sorteio_29_CPF_x_Saldo.txt", dbName, FALSE, "", "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril
2018\IDEA\Sorteio_29_CPF_x_Saldo.RDF", FALSE
Client.OpenDatabase (dbName)

-----

Acrescentar campo 28/03/2018 10:10:25 luis.barbosa
-----

Nome do Arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\IDEA\Sorteio_29_CPF_x_Saldo.IMD
Nome do campo: V_SALDO_IDEA
Tipo de campo: Numérico virtual
Número de decimais do campo: 0
Equação do campo: @Int(@Int( SALDO_TOTAL )/50+1)
Descrição do campo:
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_29_CPF_x_Saldo.IMD")
Set task = db.TableManagement
Set field = db.TableDef.NewField
field.Name = "V_SALDO_IDEA"
field.Description = ""
field.Type = WI_VIRT_NUM
field.Equation = "@Int(@Int( SALDO_TOTAL )/50+1)"
field.Decimals = 0

```

```

task.AppendField field
task.PerformTask
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Set field = Nothing

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

Extração de registros 28/03/2018 10:10:30 luis.barbosa

-----
Nome do Arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\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\29º Sorteio - Abril 2018\IDEA\Sorteio_29_CPF_x_Saldo.IMD
Número de registros: 1485969
Indexado por: Nenhum índice
Intervalo de extração: 1 - 1485969
Critério de extração: QNT_BILHETES <> V_SALDO_IDEA
Criação de bancos de dados virtuais: Não
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_29_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.CreateVirtualDatabase = False
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\_29\_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\_29\_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

## Explorador de Arquivos

Nome	Registros
Sorteio_29_CPF_x_Saldo	1.485.969
Sorteio_29_CPF_x_DocumentoFiscalValido	34.856.913
Sumário	1.485.969
ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS	1.485.969
DIFERENÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQUIV...	0
Sorteio_29_CPF_x_Bilhete_x_Premio	250.000
Sorteio_29_CPF_x_Bilhete	74.072.841
Sorteio_029	250.014
Chave duplicadas	22.384

Banco de dados	Data	Usuário
Exatção de registros	28/03/2018 10:16:37	luis.barbosa
Nome do Arquivo:	C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\IDEA\DIFERENÇA 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\29º Sorteio - Abril 2018\IDEA\ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMD	
Número de registros:	1485969	
Indexado por:	Nenhum índice	
Intervalo de extração:	1 - 1485969	
Critério de extração:	V_TOTAL_BILHETES <> QNT_BILHETES	
Criação de bancos de da...	Não	
Código IDEAScript:	<pre>Set db = Client.OpenDatabase("ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMD") Set task = db.Extraction task.IncludeAllFields dbName = "DIFERENÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQUIVOS.IMD" task.AddExtraction dbName, "", "V_TOTAL_BILHETES &lt;&gt; QNT_BILHETES"</pre>	

## Script (Instrução) do IDEA

Sorteio\_29\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.IMD

Importar arquivo delimitado 28/03/2018 10:13:12 luis.barbosa

Importado de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\1º Fase - Pré Sorteio\Sorteio\_29\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.txt

Número de registros: 34856913

Nome da definição de registro: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\Idea\Sorteio\_29\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.RDF

dbName = "Sorteio\_29\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.IMD"

Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\1º Fase - Pré

Sorteio\Sorteio\_29\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.txt", dbName, FALSE, "", "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º

Sorteio - Abril 2018\Idea\Sorteio\_29\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.RDF", FALSE

Client.OpenDatabase(dbName)

Sumário.IMD

Sumário 28/03/2018 10:15:57 luis.barbosa

Nome do Arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\IDEA\Sumário.IMD

Número de registros: 1485969

Campo de controle: Nenhum total de controle

Total de controle: Nenhum total de controle

Sumário de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\IDEA\Sorteio\_29\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.IMD

Número de registros: 34856913

Campo numérico a totalizar: VALOR\_TOTAL

Campos a sumarizar por: CPF

Estatísticas selecionadas: Soma

Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio\_29\_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)
```

-----  
Acrescentar campo 28/03/2018 10:15:57 luis.barbosa  
-----

```
Nome do Arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\IDEA\Sumário.IMD
Nome do campo: V_TOTAL_BILHETES
Tipo de campo: Numérico virtual
Número de decimais do campo: 0
Equação do campo: @Int( @Int(VA_LOR_TOTAL_SOMA )/50+1)
Descrição do campo:
Set db = Client.OpenDatabase("Sumário.IMD")
Set task = db.TableManagement
Set field = db.TableDef.NewField
field.Name = "V_TOTAL_BILHETES"
field.Description = ""
field.Type = WI_VIRT_NUM
field.Equation = "@Int( @Int(VA_LOR_TOTAL_SOMA )/50+1)"
field.Decimals = 0
task.AppendField field
task.PerformTask
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Set field = Nothing
```

-----  
ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMD  
-----

-----  
Juntar bancos de dados 28/03/2018 10:16:34 luis.barbosa  
-----

```
Nome do Arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\IDEA\ARQUIVO CPF SALDO X DOC
VALIDOS.IMD
Número de registros: 1485969
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\29º Sorteio - Abril 2018\IDEA\Sumário.IMD
Número de registros: 1485969
Juntar arquivo secundário: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril
2018\IDEA\Sorteio_29_CPF_x_Saldo.IMD
Número de registros: 1485969
Tipo de junção: Todos os registros no arquivo primário.
Chave usada: CPF/A + VA_LOR_TOTAL_SOMA/A + V_TOTAL_BILHETES/A - CPF/A + SALDO_TOTAL/A + QNT_BILHETES/A
Criação de bancos de dados virtuais: Não
Set db = Client.OpenDatabase("Sumário.IMD")
Set task = db.JoinDatabase
task.FileToJoin "Sorteio_29_CPF_x_Saldo.IMD"
task.IncludeAllPFields
task.IncludeAllSFields
task.AddMatchKey "CPF", "CPF", "A"
task.AddMatchKey "VA_LOR_TOTAL_SOMA", "SALDO_TOTAL", "A"
task.AddMatchKey "V_TOTAL_BILHETES", "QNT_BILHETES", "A"
task.CreateVirtualDatabase = False
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 28/03/2018 10:16:37 luis.barbosa  
-----

```
Nome do Arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\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\29º Sorteio - Abril 2018\IDEA\ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMD
Número de registros: 1485969
Indexado por: Nenhum índice
Intervalo de extração: 1 - 1485969
Critério de extração: V_TOTAL_BILHETES <> QNT_BILHETES
Criação de bancos de dados virtuais: Não
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.CreateVirtualDatabase = False
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 20/03/2018 deverão receber bilhetes para o sorteio de abril/2018;
- (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.

### Evidências:

- (a) Somente os cidadãos que aceitaram os termos do regulamento do sorteio até 20/03/2018 deverão receber bilhetes para o sorteio de abril/2018;

```
SELECT
COUNT(*)
FROM
NFPR.TB_NFPRSORTEIO S,
NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SALDO,
NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO U
WHERE
S.NRSORTEIO = 29 AND
S.IDSORTEIO = SALDO.IDSORTEIO AND
SALDO.IDUSUARIO = U.IDUSUARIO AND
U.DREFERENCIA = TO_DATE ('20171201', 'YYYYMMDD') AND
U.INDSITUACAOSORTEIO = 0 -- 0 SIGNIFICA NÃO PARTICIPANTE DO SORTEIO
```

Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 1 em 1,488 segundos

COUNT(*)
1 0

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

```
SELECT
COUNT(*)
FROM
NFPR.TB_NFPRSORTEIO S,
NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SALDO,
NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO U
WHERE
S.NRSORTEIO = 29 AND
S.IDSORTEIO = SALDO.IDSORTEIO AND
SALDO.IDUSUARIO = U.IDUSUARIO AND
U.DIREFERENCIA = TO_DATE ('20171201', 'YYYYMMDD') AND U.INDSITUACAOPROGRAMA = 0 -- 0 SIGNIFICA QUE ESTÁ BLOQUEADO NO PROGRAMA
```

Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 1 em 0,398 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;

```
SELECT count(count(SU.IDUSUARIO))
FROM
NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL D,
NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DC,
NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO SU
WHERE
D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20171201', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20180101', 'YYYYMMDD') AND
DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND
SU.CNPJCPF = D.CPFDESTREMET AND
SU.DIREFERENCIA = TO_DATE ('20171201', '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 639,354 segundos

COUNT(COUNT(SU.IDUSUARIO))
123646

Planilha Query Builder

```

SELECT count(*)
FROM
  NFFR.TB_NFFRSORTEIOSALDO SS
WHERE
  SS.IDSORTEIO = 29 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 ('20171201', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20180101', 'YYYYMMDD') AND
    DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND
    SU.CNPJCPF = D.CPFDESTREMEI AND
    SU.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20171201', '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 321,92 segundos

COUNT(*)
1 123646

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

Planilha Query Builder

```

SELECT DOC.CPFDESTREMEI 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_NFFRUSUARIOFF C,
  NFFR.TB_NFFRSORTEIOSALDO SS
WHERE
  DOC.IDDOCFISCAL = DOCCALC.IDDOCFISCAL AND
  DOC.DTEMISSAO BETWEEN TO_DATE ('01/12/2017', 'DD/MM/YYYY') AND TO_DATE ('31/12/2017 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.CPFDESTREMEI = C.CPF AND
  C.IDUSUARIO = SS.IDUSUARIO AND
  SS.IDSORTEIO = 29 -- NUM SORTEIO
GROUP BY
  DOC.CPFDESTREMEI, SS.VLNOTASVALIDAS, SS.OTDBILHETES
HAVING TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/50+1) <> SS.OTDBILHETES

```

Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 0 em 261,56 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;

```
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 ('20171201', 'YYYYMMDD') AND DOC.DTEMISSAO < TO_DATE ('20180101', '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 = 29 -- NUM SORTEIO
GROUP BY
  DOC.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, SS.QTDBILHETES
HAVING SUM(VLTOTALDOC) <> SS.VLNOTASVALIDAS
```

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

```
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 ('20171201', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20180101', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
  SU.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20171201', 'YYYYMMDD') AND
  SU.INDTIPODOCUMENTO = 1 AND
  SU.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 AND
  SU.INDSITUACAO SORTEIO = 1 AND
  SU.CNFJCPF = D.CPFDESTREMET AND
  SU.IDUSUARIO = SS.IDUSUARIO AND
  SS.IDSORTEIO = 29 AND --- atenção para o número do sorteio!!
  SS.INDBLOQUEADO <> 1
GROUP BY
  D.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS
```

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

```
Planilha Query Builder
SELECT *
FROM
  NFFR.TB_NFFRDOCFISCAL D,
  NFFR.TB_NFFRDOCFISCALCALCULADO DC
WHERE
  D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
  DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
  D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20171201', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20180101', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
  D.VLTOTALDOC > 500000.
```

Resultado da Consulta x

SQL | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 18,15 segundos

IDDOCFIS... CNPJEMIT NMEMIT CADICMS... CNPJDES... CPFDEST... CADICMS... CHAVEAC... MODELOD... SERIEDOC SUBSERIE... NRDOC DTEMISSAO VLTOTAL... TPDOC

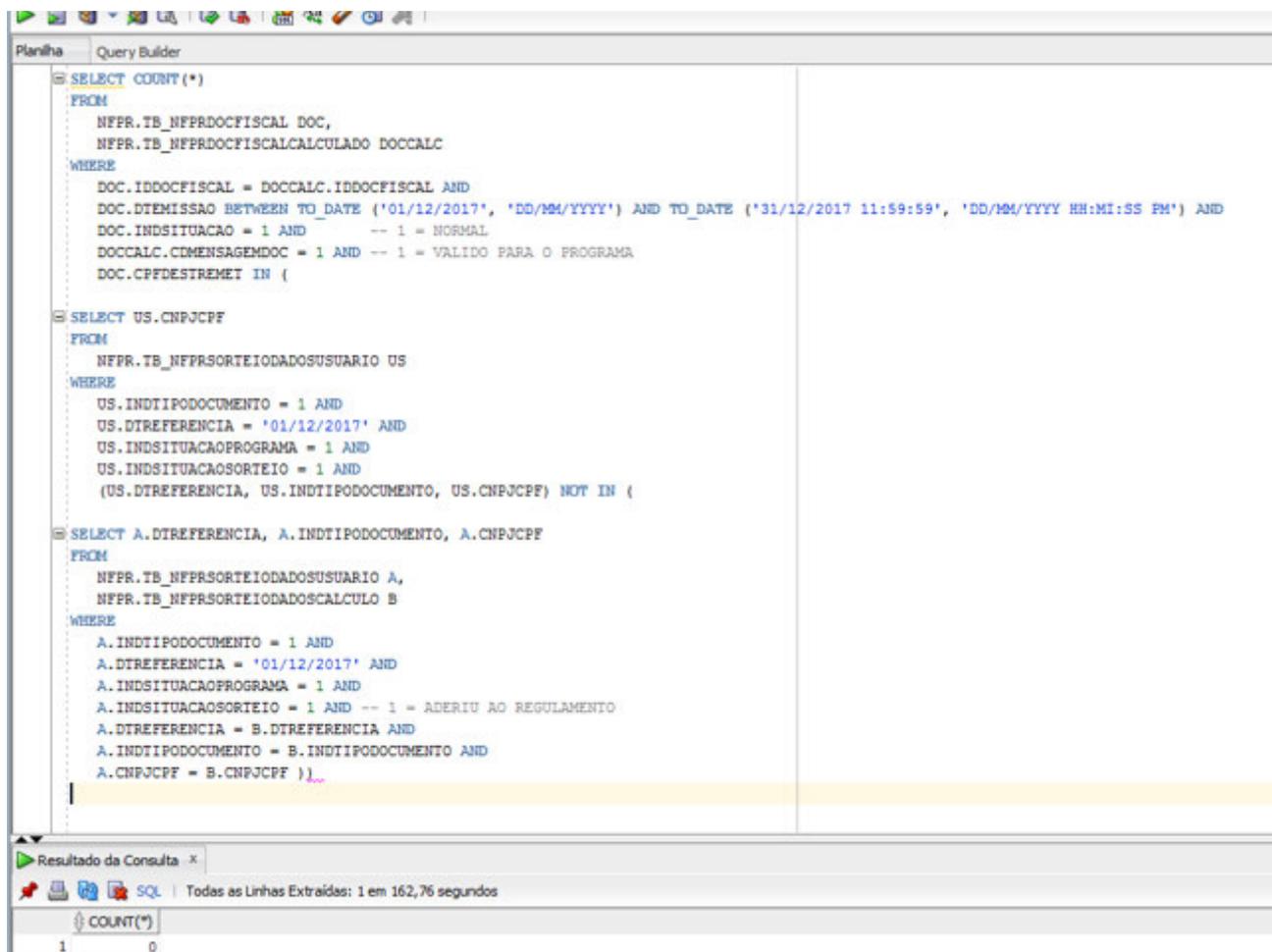
```
Planilha Query Builder
SELECT *
FROM
  NFFR.TB_NFFRDOCFISCAL D,
  NFFR.TB_NFFRDOCFISCALCALCULADO DC
WHERE
  D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
  DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
  D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20171201', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20180101', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
  D.VLTOTALDOC > 100000 AND
  D.TPDOC <> 1 -- DIFERENTE DE NFE
```

Resultado da Consulta x

SQL | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 15,112 segundos

IDDOCFIS... CNPJEMIT NMEMIT CADICMS... CNPJDES... CPFDEST... CADICMS... CHAVEAC... MODELOD... SERIEDOC SUBSERIE... NRDOC DTEMISSAO VLTOTAL...

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



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

```
SELECT COUNT(*)
FROM
  NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL DOC,
  NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DOCCALC
WHERE
  DOC.IDDOCFISCAL = DOCCALC.IDDOCFISCAL AND
  DOC.DTEMISSAO BETWEEN TO_DATE ('01/12/2017', 'DD/MM/YYYY') AND TO_DATE ('31/12/2017 11:59:59', 'DD/MM/YYYY HH:MI:SS FM') AND
  DOC.INDSITUACAO = 1 AND -- 1 = NORMAL
  DOCCALC.CMENSAGEMDOC = 1 AND -- 1 = VALIDO PARA O PROGRAMA
  DOC.CPFDESTREMET IN (

SELECT US.CNPJCPF
FROM
  NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO US
WHERE
  US.INDTIPODOCUMENTO = 1 AND
  US.DTREFERENCIA = '01/12/2017' 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 = '01/12/2017' 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 ) )
```

The results pane shows the following data:

COUNT(*)
0

At the bottom of the interface, it indicates "Resultado da Consulta" and "Todas as Linhas Extraídas: 1 em 162,76 segundos".

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

```
SELECT S.IDSORTEIO, S.OTDBILHETES, COUNT(*)
FROM
NFPR.TB_NFPRSORTEIO S,
NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS,
NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETE B,
NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETENUMERADO BN
WHERE
S.IDSORTEIO = SS.IDSORTEIO AND
S.IDSORTEIO = 29 AND
SS.IDSALDO = B.IDSALDO AND
B.IDBILHETE = BN.IDBILHETE
GROUP BY
S.IDSORTEIO, S.OTDBILHETES
```

Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 1 em 1591,334 segundos

IDSORTEIO	QTD BILHETES	COUNT(*)
1	29	74072841

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

```
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 = 29 ));
```

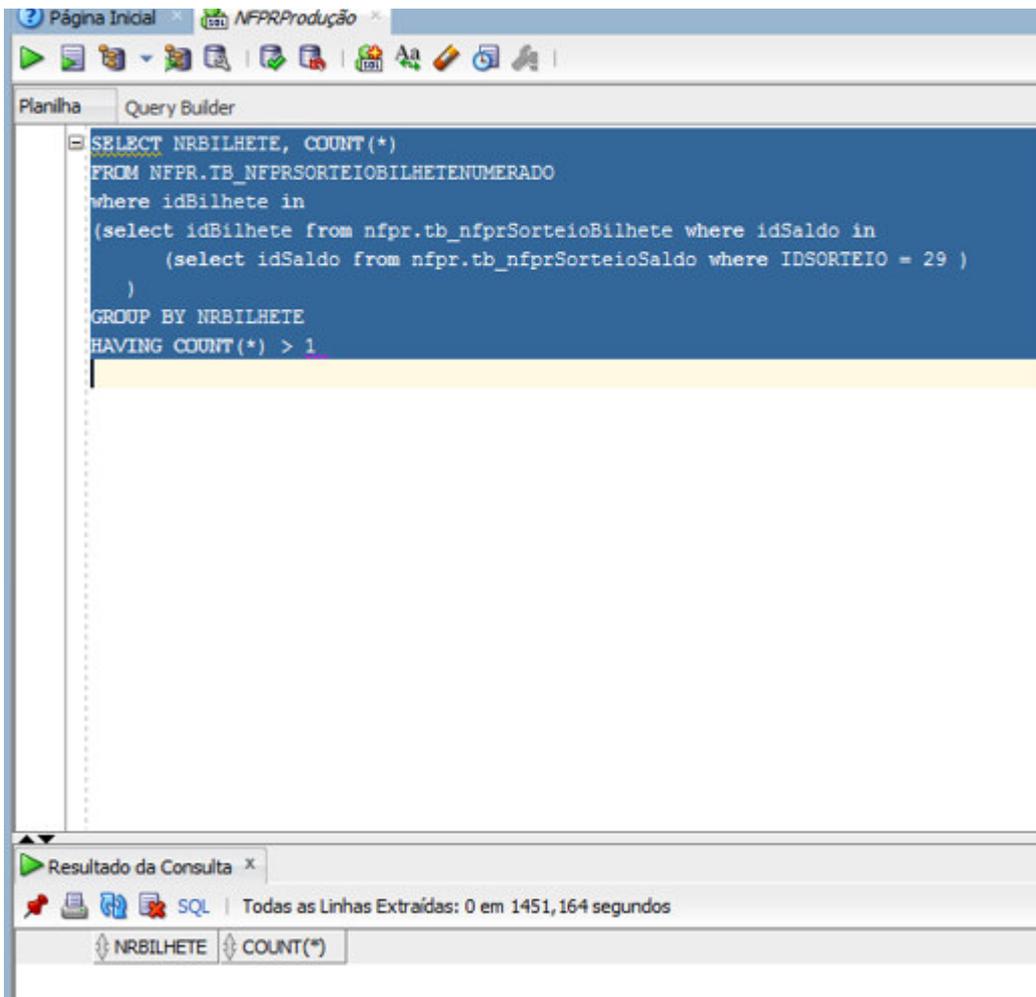
Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 1 em 1238,372 segundos

MIN(NRBILHETE)	MAX(NRBILHETE)
1	74072841



(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;

```
SELECT *
FROM
  NFPF.TB_NFPFSORTEIOSALDO SS
WHERE
  SS.IDSORTEIO = 29 AND
  SS.QTDBILHETES = 1 AND
  SS.VLNOTASVALIDAS >= 50
```

Resultado da Consulta x  
Todas as Linhas Extraídas: 0 em 3,25 segundos

IDSSALDO IDUSUARIO IDSORTEIO DTCALCULO QTDNOTA... VLNOTAS... QTDBILHE... INDBLOQ... QTDBILHE...

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

```
SELECT D.CPFDESTREMET, SS.QTDBILHETES, SUM(D.VLTOTALDOC)
FROM
  NFPF.TB_NFPFDOCFISCAL D,
  NFPF.TB_NFPFDOCFISCALCALCULADO DC,
  NFPF.TB_NFPFSORTEIODADOSUSUARIO SU,
  NFPF.TB_NFPFSORTEIOSALDO SS
WHERE
  D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
  DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
  D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20171201', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20180101', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
  SU.DREFERENCIA = TO_DATE ('20171201', '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 = 29 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 470,935 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 quattros 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 09/04/2018, 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 vigésimo oitavo sorteio, o notebook foi lacrado no dia 08/03/2018 em um envelope de segurança com o N ° 13368263 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 vigésimo nono sorteio, após o final do sorteio, o equipamento foi lacrado e guardado no cofre. Código de segurança do envelope N ° 13368272.

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

- Presidente da Sessão: MARTA JANDIRA QUAGLIA GAMBINI
- Secretário da Sessão: PAULO DA SILVA DONATO
- Auditor Mazars: SILVINO SOUZA NETO

**Evidências:**

Número de patrimônio do cofre utilizado para custódia do notebook.



Trecho da ata do vigésimo Oitavo sorteio referenciando o número do envelope utilizado.

A pasta do sorteio 28 com os arquivos foi gravada no pen drive da auditoria e entregue para o auditor independente.

Foi gerada uma cópia do software do sorteio, conferido o hash do aplicativo e lacrada com o original no mesmo envelope de segurança.

O notebook e os DVDs foram lacrados no envelope de segurança nº 13368263. O envelope foi assinado por Marta Jandira Quaglia Gambini (SEFA/CRE), Paulo da Silva Donato (SEFA/CRE) e Silvino Souza Neto (Mazars Auditores Independentes S/S).

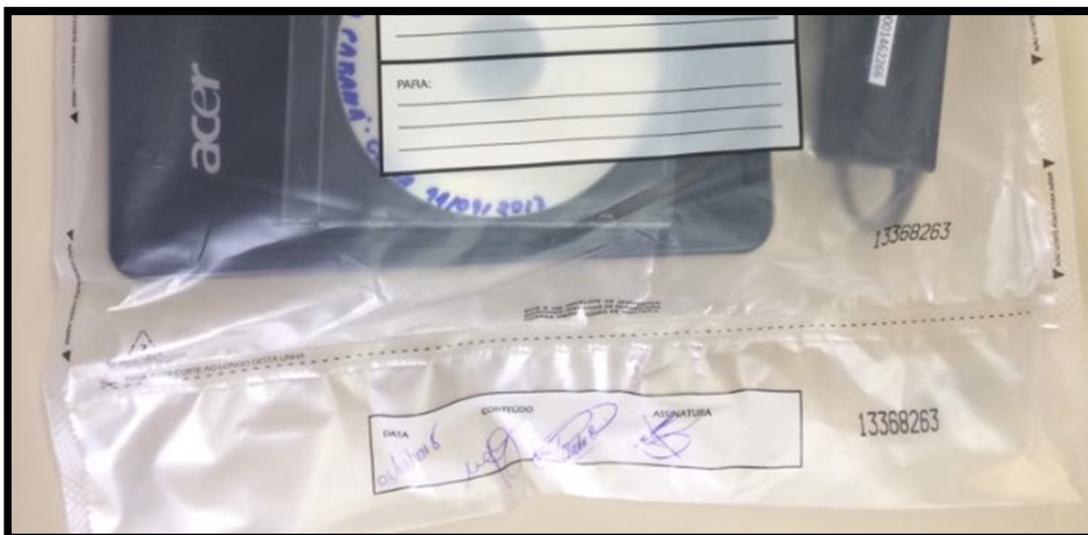
O envelope de segurança foi guardado no cofre e o procedimento acompanhado pela auditoria independente.

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

**6. Encerramento da sessão**  
Às 13h30 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	Silvino Souza Neto

Envelope de segurança. N ° 13368263 do sorteio anterior.



Após o término sorteio, o equipamento foi lacrado em um novo envelope de segurança: N° 13368272



Foi criada uma nova ata registrando os procedimentos realizados e o número do novo envelope: N° 13368272 (Anexo III)

A pasta do sorteio 29 com os arquivos foi gravada no pen drive da auditoria e entregue para o auditor independente.

Foi gerada uma cópia do software do sorteio, conferido o hash do aplicativo e lacrada com o original no mesmo envelope de segurança.

O notebook e os DVDs foram lacrados no envelope de segurança nº 13368272. O envelope foi assinado por Marta Jandira Quaglia Gambini (SEFA/CRE), Paulo da Silva Donato (SEFA/CRE) e Silvino Souza Neto (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 11h45 encerrou-se a sessão aberta ao público.

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

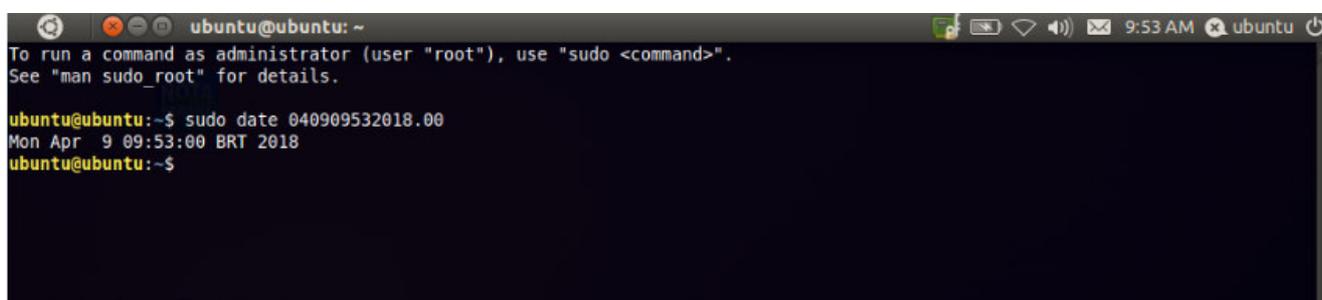
### Objetivo do Teste

Acompanhar a sessão do vigésimo 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 vigésimo nono sorteio do programa Nota Paraná foi iniciada às 09:45h do dia 09/04/2018. 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:~$ sudo date 040909532018.00
Mon Apr 9 09:53:00 BRT 2018
ubuntu@ubuntu:~$
```

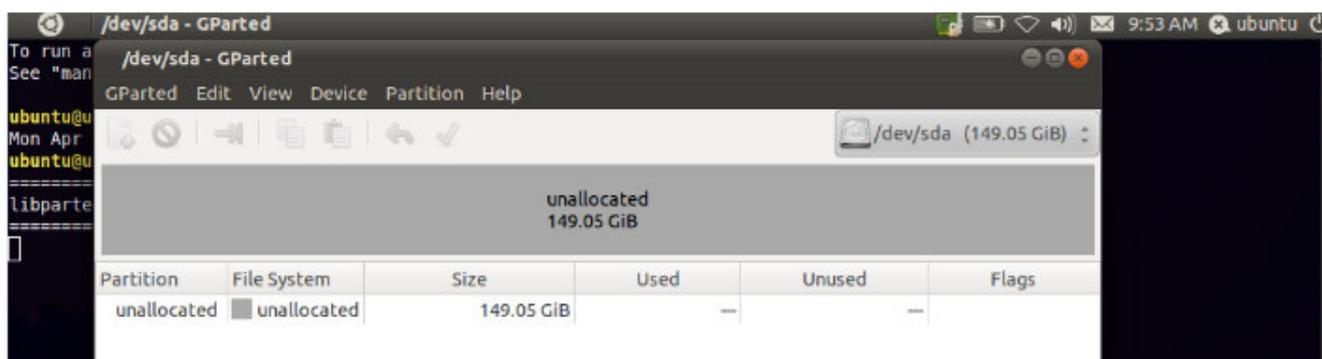
## C. Verificar se não há informações armazenadas no Disco Rígido

### 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.



Partition	File System	Size	Used	Unused	Flags
unallocated	unallocated	149.05 GiB	--	--	

## 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

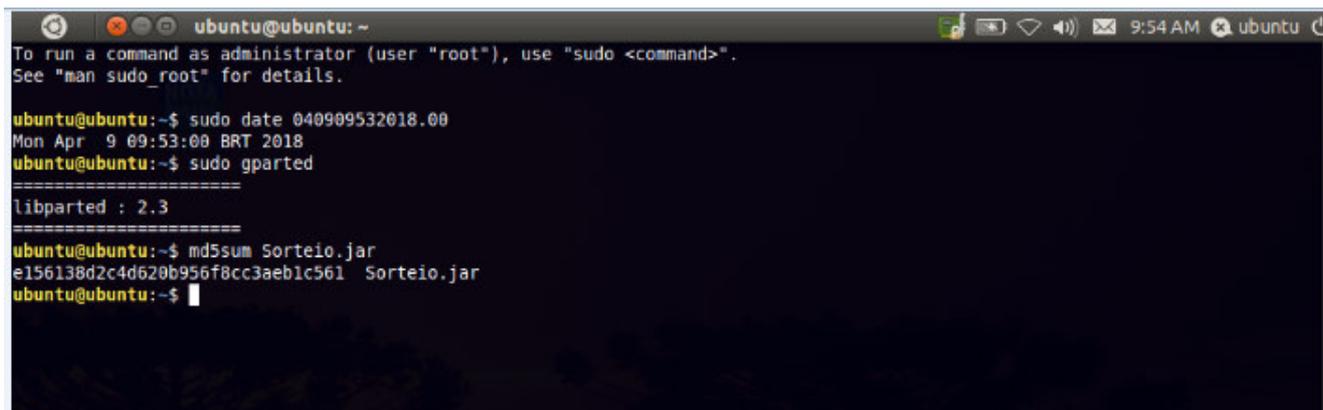
O aplicativo de sorteio foi disponibilizado para a auditoria, assim recalculamos o número de HASH conforme abaixo:

- **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.

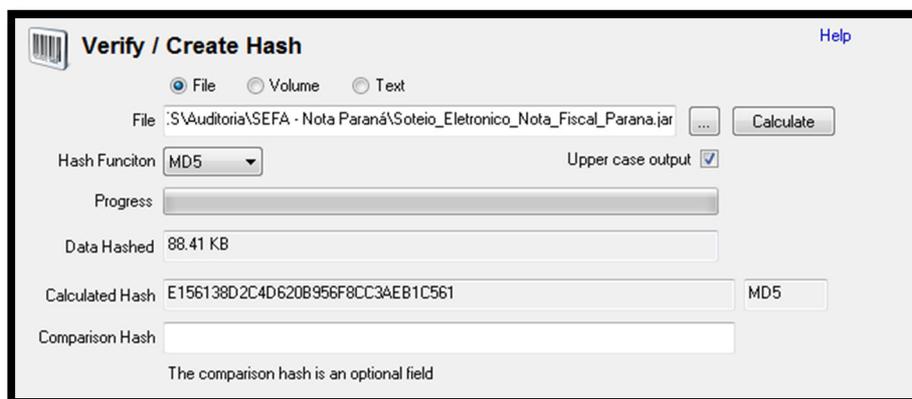
### Evidências:

HASH do programa do sorteio.



```
ubuntu@ubuntu: ~  
To run a command as administrator (user "root"), use "sudo <command>".  
See "man sudo_root" for details.  
  
ubuntu@ubuntu:~$ sudo date 040909532018.00  
Mon Apr 9 09:53:00 BRT 2018  
ubuntu@ubuntu:~$ sudo gparted  
=====  
libparted : 2.3  
=====  
ubuntu@ubuntu:~$ md5sum Sorteio.jar  
e156138d2c4d620b956f8cc3aeb1c561 Sorteio.jar  
ubuntu@ubuntu:~$
```

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: SILVINO SOUZA NETO
- CPF: 032.805.269-81

#### Dados do Primeiro Responsável

- MARTA JANDIRA QUAGLIA GAMBINI
- CPF: 604.926.279-91
- Número do sorteio: 29
- Número de prêmios: 250000
- Número de bilhetes: 74072841
- Loteria: 5273
- Semente: 1172 4469 3188 3033
- Diário oficial: 06/04/2018

#### Dados do Segundo Responsável

- PAULO DA SILVA DONATO
- CPF: 466.501.649-68
- Número do sorteio: 29
- Número de prêmios: 250000
- Número de bilhetes: 74072841
- Loteria: 5273
- Semente: 1172 4469 3188 3033
- Diário oficial: 06/04/2018

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

- Arquivo: Sorteio\_029.ipt
- HASH: EB537525F3C8A6B19DBB3D7A7DCAA41F

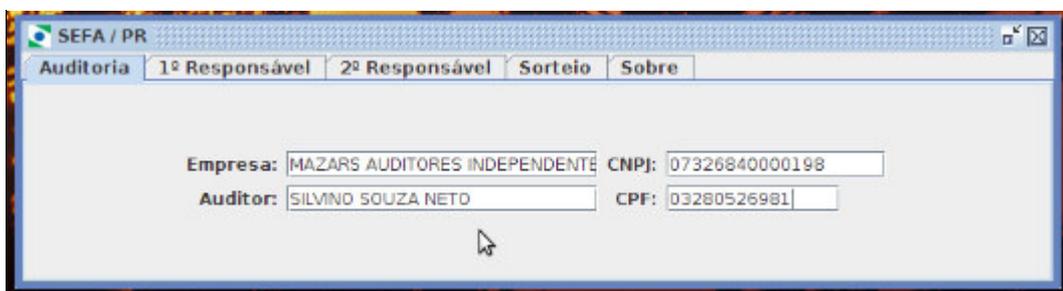
Os três primeiros bilhetes sorteados foram:

- 1º Prêmio - Bilhete: 71597336
- 2º Prêmio - Bilhete: 14419181
- 3º Prêmio - Bilhete: 21945138

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

## Evidência

Dados Auditoria.



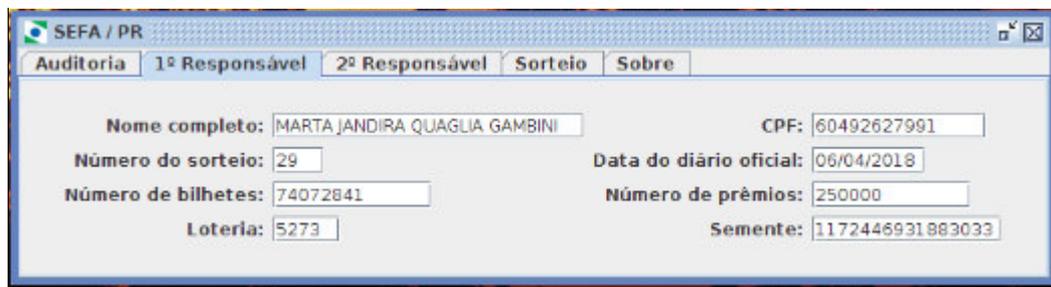
SEFA / PR

Auditoria 1º Responsável 2º Responsável Sorteio Sobre

Empresa: MAZARS AUDITORES INDEPENDENTE CNPJ: 07326840000198

Auditor: SILVINO SOUZA NETO CPF: 03280526981

Dados primeiro responsável.



SEFA / PR

Auditoria 1º Responsável 2º Responsável Sorteio Sobre

Nome completo: MARTA JANDIRA QUAGLIA GAMBINI CPF: 60492627991

Número do sorteio: 29 Data do diário oficial: 06/04/2018

Número de bilhetes: 74072841 Número de prêmios: 250000

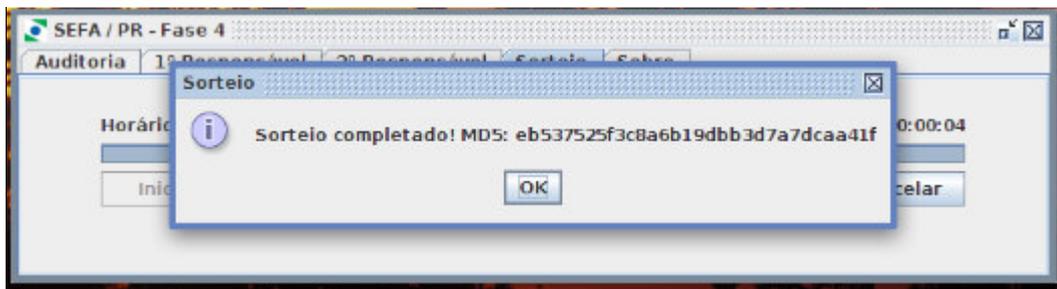
Loteria: 5273 Semente: 1172446931883033

Dados segundo responsável.

Nome completo:	PAULO DA SILVA DONATO	CPF:	46650164968
Número do sorteio:	29	Data do diário oficial:	06/04/2018
Número de bilhetes:	74072841	Número de prêmios:	250000
Loteria:	5273	Semente:	1172446931883033

#### F. Verificar a geração dos bilhetes eletrônicos numerados

Número de Hash do resultado do sorteio.



Comparativo de número de Hash do sorteio e Mazars.

**Verify / Create Hash** Help

File  Volume  Text

File: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2 ... Calculate

Hash Function: MD5 Upper case output

Progress: \_\_\_\_\_

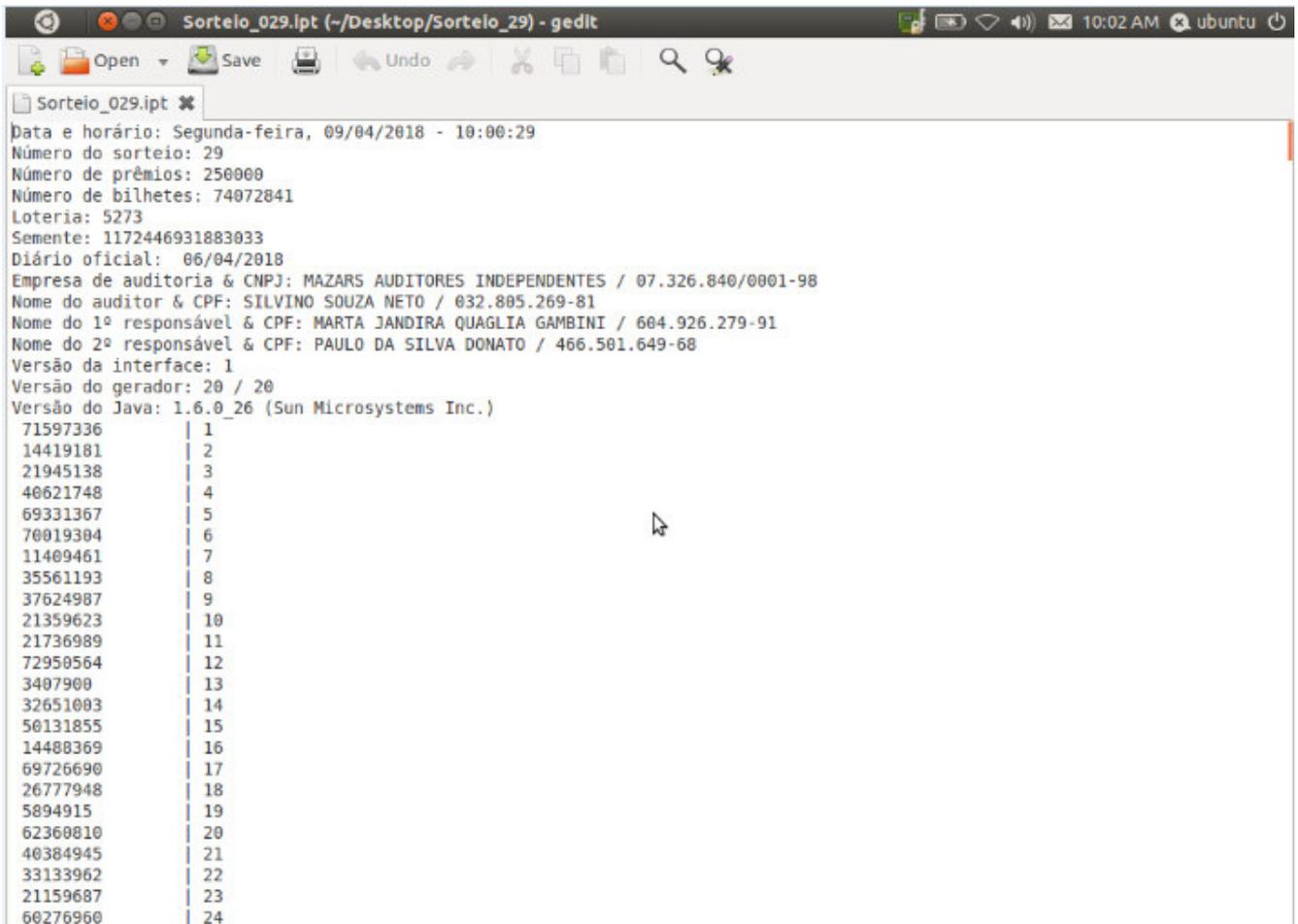
Data Hashed: 4.63 MB

Calculated Hash: EB537525F3C8A6B19DBB3D7A7DCAA41F MD5

Comparison Hash: EB537525F3C8A6B19DBB3D7A7DCAA41F

Hashes are equal

Divulgação dos 3 primeiros bilhetes sorteados.



```
Sorteio_029.ipt (-/~/Desktop/Sorteio_29) - gedit
Data e horário: Segunda-feira, 09/04/2018 - 10:00:29
Número do sorteio: 29
Número de prêmios: 250000
Número de bilhetes: 74072841
Loteria: 5273
Semente: 1172446931883033
Diário oficial: 06/04/2018
Empresa de auditoria & CNPJ: MAZARS AUDITORES INDEPENDENTES / 07.326.840/0001-98
Nome do auditor & CPF: SILVINO SOUZA NETO / 032.805.269-81
Nome do 1º responsável & CPF: MARTA JANDIRA QUAGLIA GAMBINI / 604.926.279-91
Nome do 2º responsável & CPF: PAULO DA SILVA DONATO / 466.501.649-68
Versão da interface: 1
Versão do gerador: 20 / 20
Versão do Java: 1.6.0_26 (Sun Microsystems Inc.)
71597336 | 1
14419181 | 2
21945138 | 3
40621748 | 4
69331367 | 5
70019304 | 6
11409461 | 7
35561193 | 8
37624987 | 9
21359623 | 10
21736989 | 11
72950564 | 12
3407900 | 13
32651003 | 14
50131855 | 15
14488369 | 16
69726690 | 17
26777948 | 18
5894915 | 19
62360810 | 20
40384945 | 21
33133962 | 22
21159687 | 23
60276960 | 24
```

**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\_029.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\_29\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio
- HASH: 49940263B7B0F74D5D3FDA011866F766

Não identificamos inconsistência no processo.

## Evidência

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

**Arquivo - Resultado**

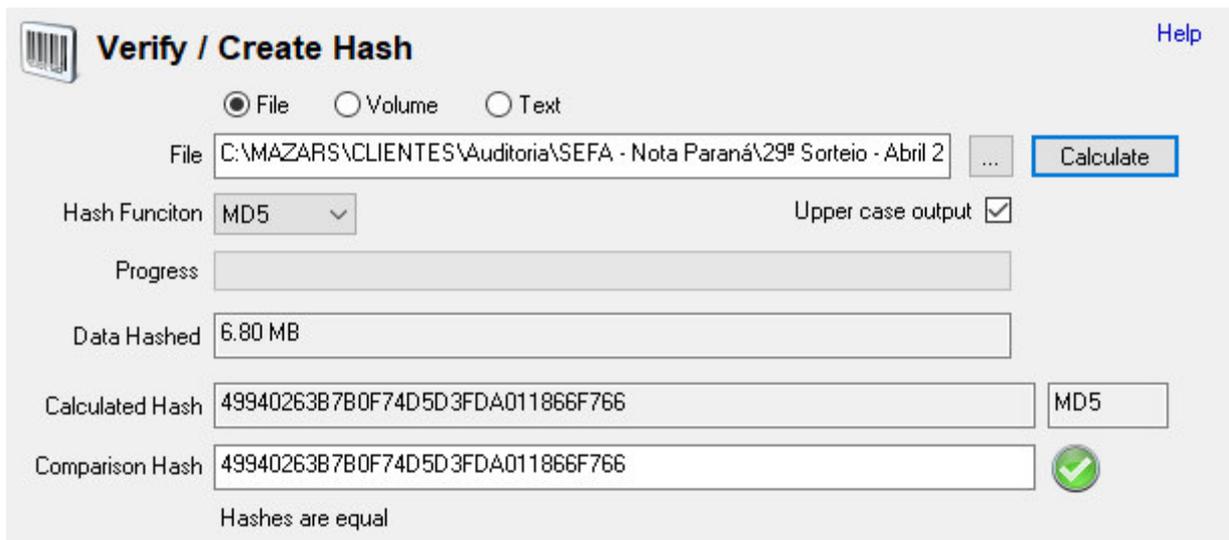
Arquivo: Sorteio\_029.ipt  
Hash: EB537525F3C8A6B19DBB3D7A7DCAA41F

Arquivo com resultado do sorteio e associação dos bilhetes.

**Arquivo 3 - CPF x Bilhete x Prêmio**

Arquivo: Sorteio\_29\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.txt  
Hash: 49940263B7B0F74D5D3FDA011866F766

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



**Verify / Create Hash** Help

File  Volume  Text

File: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2 ... Calculate

Hash Function: MD5 Upper case output

Progress:

Data Hashed: 6.80 MB

Calculated Hash: 49940263B7B0F74D5D3FDA011866F766 MD5

Comparison Hash: 49940263B7B0F74D5D3FDA011866F766

Hashes are equal

Teste Mazars com o software IDEA

### Explorador de Arquivos

Projeto de Área de trabalho

Nome	Registros	Tam:
Chave duplicadas	22.384	
Sorteio_029	250.014	
Sorteio_29_CPF_x_Bilhete	74.072.841	3.03
Sorteio_29_CPF_x_Bilhete_x_Premio	250.000	1
COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIO...	250.000	1
<b>DIFERENÇA ASSOCIACAO SEFA X ASSO...</b>	0	
Sorteio_29_CPF_x_DocumentoFiscalValido	34.856.913	1.73
Sorteio_29_CPF_x_Saldo	1.485.969	13

### DIFERENÇA ASSOCIACAO SEFA X ...

Exportar para | Filtrar

Banco de dados	Data	Usuário
Sorteio_29_CPF_x_Bilhete_x_Premio.IMD		
COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIO X ASSOCIACAO DO IDEA.IMD		
DIFERENÇA ASSOCIACAO SEFA X ASSOCIACAO IDEA.IMD		
Exatção de registros	09/04/2018 11:23:58	luis.barbosa
Nome do Arquivo:	C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\IDEA\DIFERENÇA ASSOCIACAO SEFA X ASSOCIACAO 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\29º Sorteio - Abril 2018\IDEA\COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIO X ASSOCIACAO DO IDEA.IMD	
Número de registros:	250000	
Indexado por:	Nenhum índice	
Intervalo de extração:	1 - 250000	
Critério de extração:	CPF <> CPF1 .AND. BILHETE <> BILHETE_PREMIADO .AND. PREMIO <> PREMIO1	
Criação de bancos de da...	Não	
Código IDEAScript:	Set db = Client.OpenDatabase("COMPARACAO - CPF BILHETES E	

## Script do IDEA

-----  
Sorteio\_29\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.IMD  
-----

-----  
Importar arquivo delimitado 09/04/2018 11:23:53 luis.barbosa  
-----

Importado de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\2º Fase - Sorteio\Sorteio\_29\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.txt  
Número de registros: 250000  
Nome da definição de registro: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\IDEA\Sorteio\_29\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.RDF  
dbName = "Sorteio\_29\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.IMD"  
Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\2º Fase - Sorteio\Sorteio\_29\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.txt",  
dbName, FALSE, "", "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\IDEA\Sorteio\_29\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.RDF", FALSE  
Client.OpenDatabase (dbName)

-----  
COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIO X ASSOCIACAO DO IDEA.IMD  
-----

-----  
Juntar bancos de dados 09/04/2018 11:23:57 luis.barbosa  
-----

Nome do Arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\IDEA\COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIO X ASSOCIACAO DO IDEA.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\29º Sorteio - Abril 2018\IDEA\Sorteio\_29\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.IMD  
Número de registros: 250000  
Juntar arquivo secundário: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\IDEA\ASSOCIACAO - SORTEIO X CPF E BILHETES.IMD  
Número de registros: 250000  
Tipo de junção: Todos os registros no arquivo primário.  
Chave usada: CPF/A + BILHETE/A - CPF/A + BILHETE\_PREMIADO/A  
Criação de bancos de dados virtuais: Não  
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio\_29\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.IMD")  
Set task = db.JoinDatabase  
task.FileToJoin "ASSOCIACAO - SORTEIO X CPF E BILHETES.IMD"  
task.IncludeAllFields  
task.IncludeAllFields  
task.AddMatchKey "CPF", "CPF", "A"  
task.AddMatchKey "BILHETE", "BILHETE\_PREMIADO", "A"  
task.CreateVirtualDatabase = False  
dbName = "COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIO X ASSOCIACAO DO IDEA.IMD"  
task.PerformTask dbName, "", WI\_JOIN\_ALL\_IN\_PRIM  
Set task = Nothing  
Set db = Nothing  
Client.OpenDatabase (dbName)

-----  
DIFERENÇA ASSOCIACAO SEFA X ASSOCIACAO IDEA.IMD  
-----

-----  
Extração de registros 09/04/2018 11:23:58 luis.barbosa  
-----

Nome do Arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\29º Sorteio - Abril 2018\IDEA\DIFERENÇA ASSOCIACAO SEFA X ASSOCIACAO 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\29º Sorteio - Abril 2018\IDEA\COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIO X ASSOCIACAO DO IDEA.IMD  
Número de registros: 250000  
Indexado por: Nenhum índice  
Intervalo de extração: 1 - 250000  
Critério de extração: CPF <> CPF1 .AND. BILHETE <> BILHETE\_PREMIADO .AND. PREMIO <> PREMIO1  
Criação de bancos de dados virtuais: Não  
Set db = Client.OpenDatabase("COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIO X ASSOCIACAO DO IDEA.IMD")  
Set task = db.Extraction  
task.IncludeAllFields  
dbName = "DIFERENÇA ASSOCIACAO SEFA X ASSOCIACAO IDEA.IMD"  
task.AddExtraction dbName, "", "CPF <> CPF1 .AND. BILHETE <> BILHETE\_PREMIADO .AND. PREMIO <> PREMIO1"  
task.CreateVirtualDatabase = False  
task.PerformTask 1, db.Count  
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**

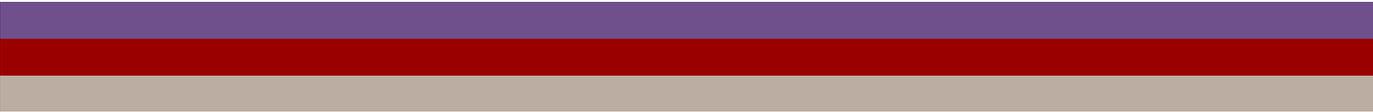
Inviabilidade ou cancelamento do sorteio caso o notebook apresente algum problema técnico.

#### **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](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 Vigésimo Oitavo Sorteio

		<b>Ata de Sorteio</b> <b>Nota Paraná</b>			
Página 1 de 2					
<b>Autor</b>	<b>Data</b>	<b>Hora início</b>	<b>Hora Fim</b>		
Paulo da Silva Donato	08/03/2018	09h30	13h30		
<b>Objetivo</b>					
Sorteio nº 28					
<b>Local</b>					
9ª Delegacia da Receita Estadual de Maringá, Av. Prudente de Moraes, 211, Maringá, PR					
<b>Convidados</b>					
<b>Nome</b>	<b>Empresa/Órgão</b>		<b>Presente (S/N)</b>		
Marta Jandira Quaglia Gambini	SEFA/CRE; Presidente da Sessão		S		
Paulo da Silva Donato	SEFA/CRE; Secretário da Sessão		S		
Silvino Souza Neto	Mazars Auditores Independentes S/S		S		
Hélio de Paula Moraes	Técnico da Celepar		S		
<b>Pauta</b>					
- Sorteio Nota Paraná nº 28					
<b>Assuntos discutidos</b>					
<p><b>1. Abertura da sessão</b> A presidente da sessão apresentou o envelope lacrado, contendo o notebook e o aplicativo utilizado no sorteio e a ata.</p> <p><b>2. Verificação da auditoria</b> O auditor independente verificou que o lacre do envelope de segurança nº 13368262 não estava violado e abriu o envelope.</p> <p><b>3. Procedimentos de sorteio</b> A presidente da sessão retirou o notebook do envelope na presença do auditor independente. O Técnico da Celepar inseriu o DVD do software do sorteio e atualizou a data/hora do sistema, 08/02/2018 e 09:46. Printou a tela. Na sequência demonstrou que o HD do notebook está vazio e printou a tela.</p> <p>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 Silvino Souza Neto; CPF 032.805.269-81.             <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>1º responsável</b> – Marta Jandira Quaglia Gambini; CPF 604.926.279-91 Número do sorteio: 28 / Data do Diário Oficial: 06/03/2018 Número de bilhetes: 59.844.500 / Número de prêmios: 250.000 Loteria: 5264 / Semente: 4276916154561270.</li> <li>• <b>2º responsável</b> – Paulo da Silva Donato; CPF 466.501.649-68 Número do sorteio: 28 / Data do Diário Oficial: 06/03/2018 Número de bilhetes: 59.844.500 / Número de prêmios: 250.000 Loteria: 5264 / Semente: 4276916154561270.</li> </ul> </li> </ul> <p>O técnico da Celepar, Hélio de Paula Moraes, deu início ao sorteio.</p> <p>Realizado o procedimento de geração dos bilhetes premiados, foi gerado o arquivo (.ipt) com seguinte código hash: 3B3F4C84E3542F4BD171C16DAC12E36D (arquivo "Sorteio_028.ipt"). Foi salvo o print da tela deste código hash.</p>					



## 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:

- 1º Prêmio – R\$ 50.000,00 – Bilhete nº 25078710 para o CPF/CNPJ 004.331.829-03
- 2º Prêmio – R\$ 30.000,00 – Bilhete nº 44731521 para o CPF/CNPJ 76.793.397/0001-88
- 3º Prêmio – R\$ 20.000,00 – Bilhete nº 50008296 para o CPF/CNPJ 437.875.099-68

#### 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 31155F66DE6BD7953447A483577A93EC do respectivo arquivo (*Sorteio\_28\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.txt*).

Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (*Sorteio\_28\_CPF\_x\_Bilhete.txt*) com seu código hash D49317864B732502440AA24E701AD4EB. Conferido com o código registrado na Resolução nº 209/2018, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 06/03/2018 - Edição nº 10142.

A pasta do sorteio 28 com os arquivos foi gravada no pen drive da auditoria e entregue para o auditor independente.

Foi gerada uma cópia do software do sorteio, conferido o hash do aplicativo e lacrada com o original no mesmo envelope de segurança.

O notebook e os DVDs foram lacrados no envelope de segurança nº 13368263. O envelope foi assinado por Marta Jandira Quaglia Gambini (SEFA/CRE), Paulo da Silva Donato (SEFA/CRE) e Silvino Souza Neto (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 13h30 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	Silvino Souza Neto

### 8.3 Anexo III – Ata do Vigésimo Nono Sorteio

		<b>Ata de Sorteio</b> <b>Nota Paraná</b>			
Página 1 de 2					
<b>Autor</b>	<b>Data</b>	<b>Hora início</b>	<b>Hora Fim</b>		
Paulo da Silva Donato	09/04/2018	09h45	11h45		
<b>Objetivo</b>					
Sorteio nº 29					
<b>Local</b>					
9ª Delegacia da Receita Estadual de Maringá, Av. Prudente de Moraes, 211, Maringá, PR					
<b>Convidados</b>					
<b>Nome</b>	<b>Empresa/Órgão</b>		<b>Presente (S/N)</b>		
Marta Jandira Quaglia Gambini	SEFA/CRE; Presidente da Sessão		S		
Paulo da Silva Donato	SEFA/CRE; Secretário da Sessão		S		
Silvino Souza Neto	Mazars Auditores Independentes S/S		S		
Hélio de Paula Moraes	Técnico da Celepar		S		
<b>Pauta</b>					
- Sorteio Nota Paraná nº 29					
<b>Assuntos discutidos</b>					
<p><b>1. Abertura da sessão</b>  A presidente da sessão apresentou o envelope lacrado, contendo o notebook e o aplicativo utilizado no sorteio e a ata.</p> <p><b>2. Verificação da auditoria</b>  O auditor independente verificou que o lacre do envelope de segurança nº 13368263 não estava violado e abriu o envelope.</p> <p><b>3. Procedimentos de sorteio</b>  A presidente da sessão retirou o notebook do envelope na presença do auditor independente. O Técnico da Celepar inseriu o DVD do software do sorteio e atualizou a data/hora do sistema, 09/04/2018 e 09:53. Printou a tela. Na sequência demonstrou que o HD do notebook está vazio e printou a tela.</p> <p>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  Silvino Souza Neto; CPF 032.805.269-81. <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>1º responsável</b> – Marta Jandira Quaglia Gambini; CPF 604.926.279-91  Número do sorteio: 29 / Data do Diário Oficial: 06/04/2018  Número de bilhetes: 74.072.841 / Número de prêmios: 250.000  Loteria: 5273 / Semente: 1172446931883033.</li> <li>• <b>2º responsável</b> – Paulo da Silva Donato; CPF 466.501.649-68  Número do sorteio: 29 / Data do Diário Oficial: 06/04/2018  Número de bilhetes: 74.072.841 / Número de prêmios: 250.000  Loteria: 5273 / Semente: 1172446931883033.</li> </ul> </li> </ul> <p>O técnico da Celepar, Hélio de Paula Moraes, deu início ao sorteio.</p> <p>Realizado o procedimento de geração dos bilhetes premiados, foi gerado o arquivo (.ipt) com seguinte código hash: <b>eb537525f3c8a6b19dbb3d7a7dcaa41f</b> (arquivo "Sorteio_029.ipt"). Foi salvo o print da tela deste código hash.</p>					





## 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:

- 1º Prêmio – R\$ 50.000,00 – Bilhete nº 71597336 para o CPF/CNPJ 032.653.009-60
- 2º Prêmio – R\$ 30.000,00 – Bilhete nº 14419181 para o CPF/CNPJ 198.780.958-00
- 3º Prêmio – R\$ 20.000,00 – Bilhete nº 21945138 para o CPF/CNPJ 140.534.298-62

#### 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 49940263B7B0F74D5D3FDA011866F766 do respectivo arquivo (*Sorteio\_29\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.txt*).

Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (*Sorteio\_29\_CPF\_x\_Bilhete.txt*) com seu código hash 9044DE3074C35DF152F030866CE9F0BE. Conferido com o código registrado na Resolução nº 426/2018, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 06/04/2018 - Edição nº 10164.

A pasta do sorteio 29 com os arquivos foi gravada no pen drive da auditoria e entregue para o auditor independente.

Foi gerada uma cópia do software do sorteio, conferido o hash do aplicativo e lacrada com o original no mesmo envelope de segurança.

O notebook e os DVDs foram lacrados no envelope de segurança nº 13368272. O envelope foi assinado por Marta Jandira Quaglia Gambini (SEFA/CRE), Paulo da Silva Donato (SEFA/CRE) e Silvino Souza Neto (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 11h45 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	Silvino Souza Neto

## 8.4 Anexo IV – Sorteio da Loteria Federal

LOTERIA FEDERAL DO BRASIL  
  
**700 MIL**  
  
 Prêmio maior em 2 séries

MAIS DE 17.500 PRÊMIOS NESTA EXTRAÇÃO

### PRÊMIOS PRINCIPAIS

1 <sup>o</sup>	41172
PRÊMIO	R\$ 350.000,00
2 <sup>o</sup>	24469
PRÊMIO	R\$ 14.030,00
3 <sup>o</sup>	13188
PRÊMIO	R\$ 13.000,00
4 <sup>o</sup>	33033
PRÊMIO	R\$ 11.000,00
5 <sup>o</sup>	00336
PRÊMIO	R\$ 10.020,00



**SORTEIO REALIZADO**  
**NO Caminhão da Sorte EM SEARA / SC**

**Plano de Sorteio N° 615**

Extração n° 5273-6

07 DE ABRIL DE 2018 - 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\$ 1.000,00 nas Casas Lotéricas e acima deste valor na Agência da Caixa mais perto de você.

PRÓXIMAS EXTRAÇÕES		
EXTRAÇÃO N°	DATA	LOCAL DO SORTEIO (Sujeito a alterações)
5274	11/04/2018	AIMORÉS/MG
5275	14/04/2018	AIMORÉS/MG
5276	18/04/2018	GOVERNADOR VALADARES/MG
5277	20/04/2018	GOVERNADOR VALADARES/MG

**PRÊMIOS DERIVADOS**

**Valores pagos por série**

■ Identifique em seu bilhete os dois primeiros algarismos.      ■ Localize-o no quadro abaixo, ele estará em destaque.

■ Se o número completo do seu bilhete estiver relacionado abaixo do número em destaque, você receberá o valor indicado.

## 8.5 Anexo V – Resolução N° 426/2018 – Publicação do Hash dos Bilhetes



### RESOLUÇÃO SEFA N° 426/2018

Publicada no DOE 10164 de 6.4.2018

**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 29 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: 9044DE3074C35DF152F030866CE9F0BE.

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

Secretaria de Estado da Fazenda, 02 de abril de 2018.