

**AUDITORIA DO SORTEIO DA NOTA PARANÁ - Nrº.
003**

SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DO PARANÁ

**EM 11 DE FEVEREIRO DE 2016
E RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES**

Curitiba, 12 de fevereiro de 2016

A

Secretaria do Estado da Fazenda do Paraná – SEFA

Avenida Vicente Machado, 445 – 10º. Andar
Curitiba - PR

Prezados Senhores,

Em consonância com o contrato de prestação de serviços nro, 008/2015 – CRE Protocolo no. 13.772.300-0 de 28 de dezembro de 2015, executamos os trabalhos como descrito no escopo do mesmo, que foram estruturados com o objetivo de garantir a integridade do terceiro 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 03º sorteio da Nota Paraná realizado no dia 11 de fevereiro de 2016, atendeu princípios de integridade, segurança e transparência.

Atenciosamente,

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

Cleber de Araújo
Sócio / Auditoria
Contador CRC 1 SP 213655/O-8



Relatório dos auditores independentes

Sumário

1	Sobre a premiação da Nota Paraná	6
1.1	<i>Sobre os prêmios</i>	<i>6</i>
1.2	<i>Condições para participar do sorteio</i>	<i>6</i>
1.3	<i>Sistema de distribuição dos bilhetes</i>	<i>6</i>
2	Sistemas da Informação – Softwares e Controles de Segurança	7
3	Processos do Sorteio	8
3.1	<i>Geração de Bilhete</i>	<i>8</i>
3.2	<i>Auditoria do Sorteio</i>	<i>9</i>
3.3	<i>Sorteio</i>	<i>10</i>
3.4	<i>Importação do resultado do sorteio</i>	<i>11</i>
4	Procedimentos de Auditoria	12
5	Processo de Geração e Dispersão de Bilhete	12
5.1	<i>Geração de Bilhetes</i>	<i>12</i>
5.2	<i>Verificação de parâmetros de Integridade do Arquivo CPF x Bilhete</i>	<i>14</i>
5.3	<i>Verificação dos parâmetros de Integridade do Arquivo CPF x Saldo</i>	<i>16</i>
5.4	<i>Verificação das informações Inseridas no Banco de Dados</i>	<i>20</i>
6	Processo do Sorteio	29
6.1	<i>Custódia do notebook utilizado no sorteio</i>	<i>29</i>
6.2	<i>Inicialização do Notebook</i>	<i>32</i>
6.3	<i>Integridade do Software do Sorteio</i>	<i>33</i>
6.4	<i>Inserção de informações no sistema do IPT e execução do sorteio</i>	<i>35</i>
6.5	<i>Associar os Bilhetes premiados com os CPF</i>	<i>38</i>
7	Aspectos Gerais	41
7.1	<i>Recomendações</i>	<i>41</i>
7.1.1	<i>Notebook</i>	<i>41</i>
7.1.3	<i>Backup das informações</i>	<i>42</i>
8	Anexos	44
8.1	<i>Anexo I – Resolução Nº 626/2015</i>	<i>44</i>
8.2	<i>Anexo II – Ata do Segundo Sorteio</i>	<i>48</i>
8.3	<i>Anexo III – Ata do Terceiro Sorteio</i>	<i>50</i>
8.4	<i>Anexo IV – Resolução Nº 30/2016 – Publicação dos bilhetes</i>	<i>52</i>
8.5	<i>Anexo V – Sorteio da Loteria Federal</i>	<i>53</i>

Definições:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SEFA – Secretária do Estado da Fazenda.

TXT – Arquivo de Texto.

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

1 Sobre a premiação da Nota Paraná

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

1.1 Sobre os prêmios

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

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

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

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

1.2 Condições para participar do sorteio

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

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

1.3 Sistema de distribuição dos bilhetes

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

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

Para efeito de definição da quantidade de bilhetes eletrônicos adicionais:

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

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



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

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

2 Sistemas da Informação – Softwares e Controles de Segurança

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

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

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

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

Receita PR

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

Cadastro do sorteio

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

Distribuição de bilhetes aos consumidores

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

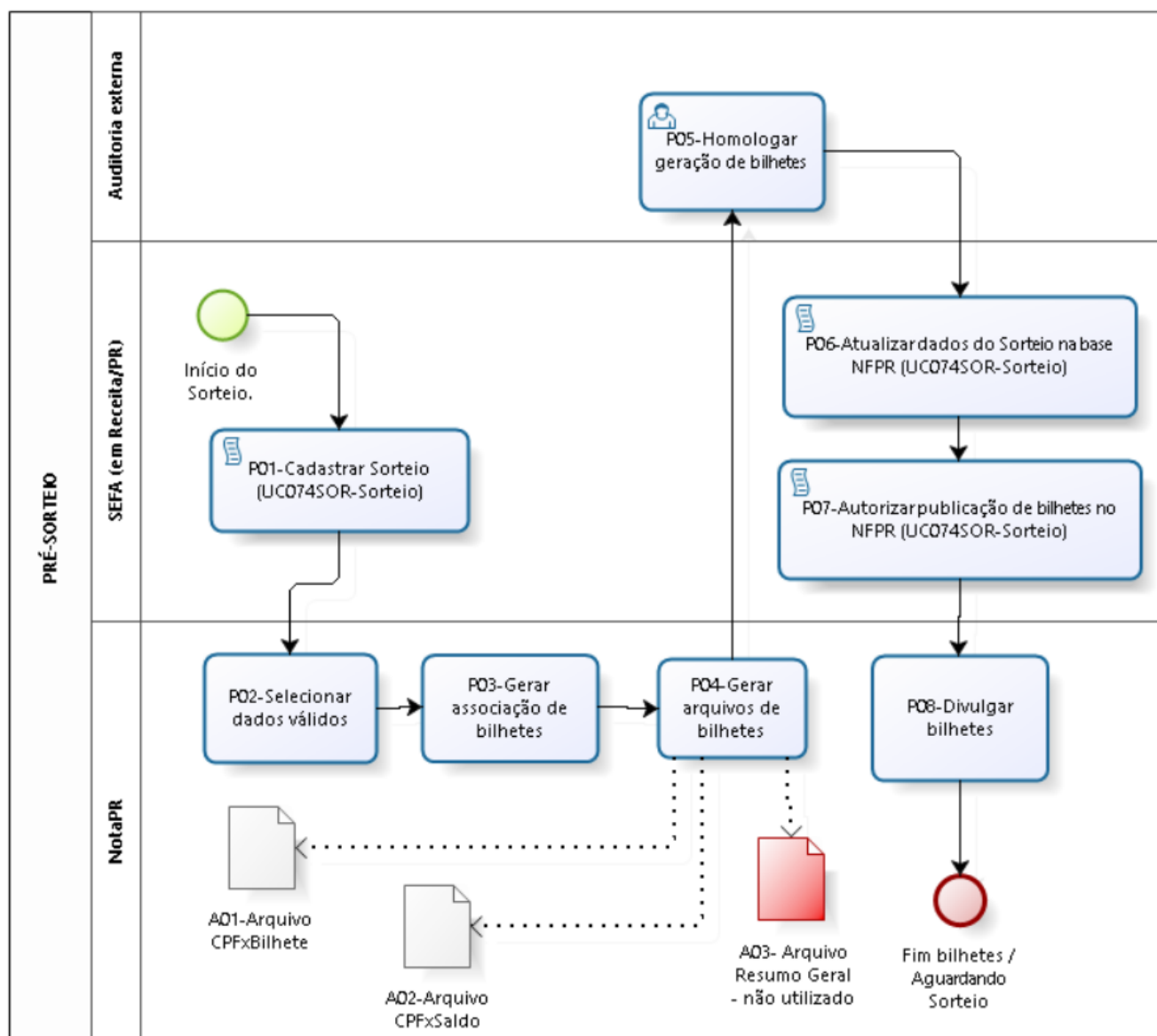
Após gerar e distribuir os bilhetes, o sistema atualiza o Portal Nota Paraná, informando a quantidade de bilhetes que cada consumidor tem direito a participar do sorteio.

Sorteio Nota Paraná

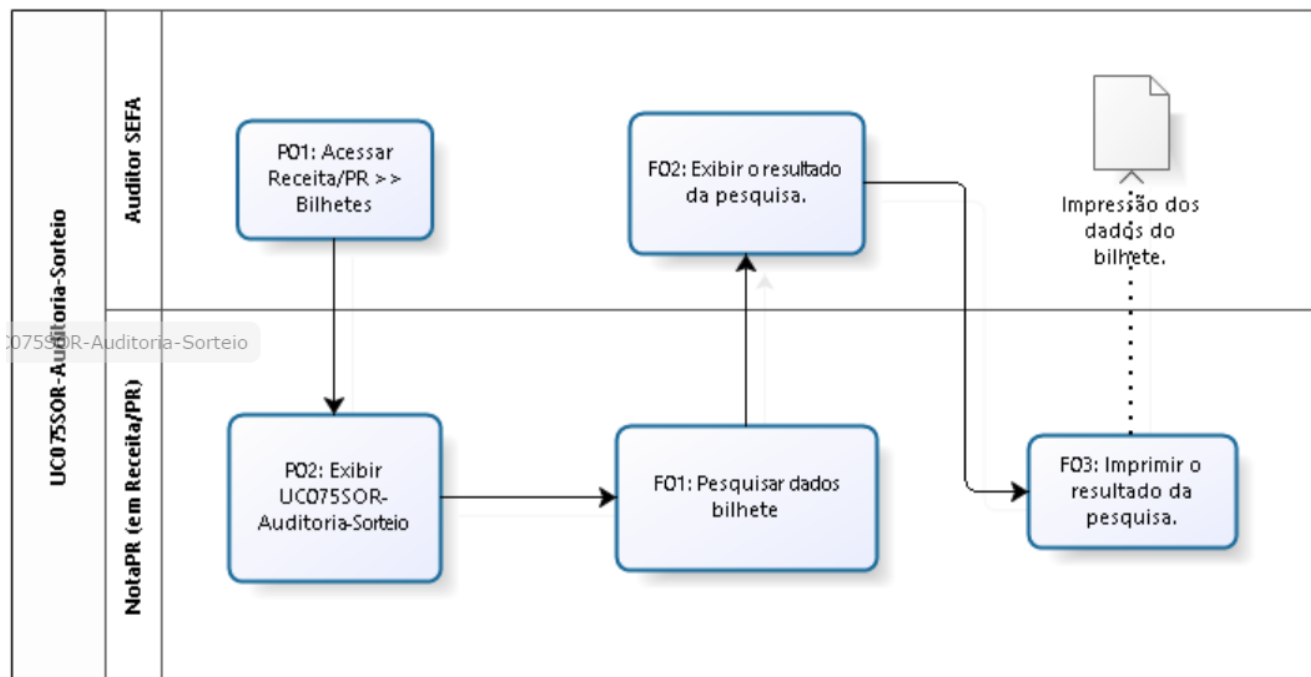
Sistema desenvolvido pelo IPT (Instituto de Pesquisa Tecnológicas), responsável por efetuar o sorteio dos bilhetes. Para gerar os números sorteados, o sistema utiliza os quatro últimos números dos quatro prêmios da loteria federal, denominado internamente de “SEMENTE” o qual é digitado no sistema de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

3 Processos do Sorteio

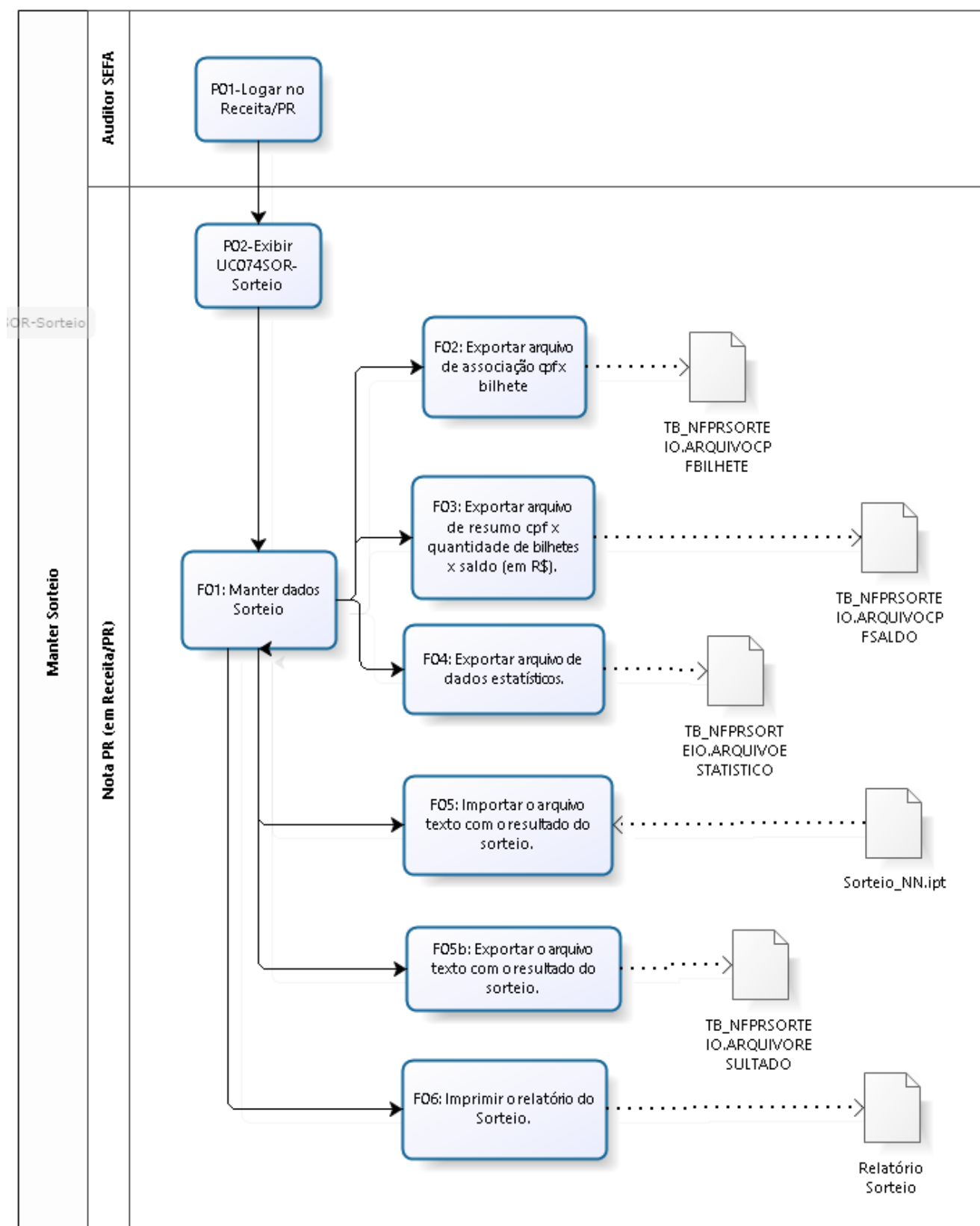
3.1 Geração de Bilhete



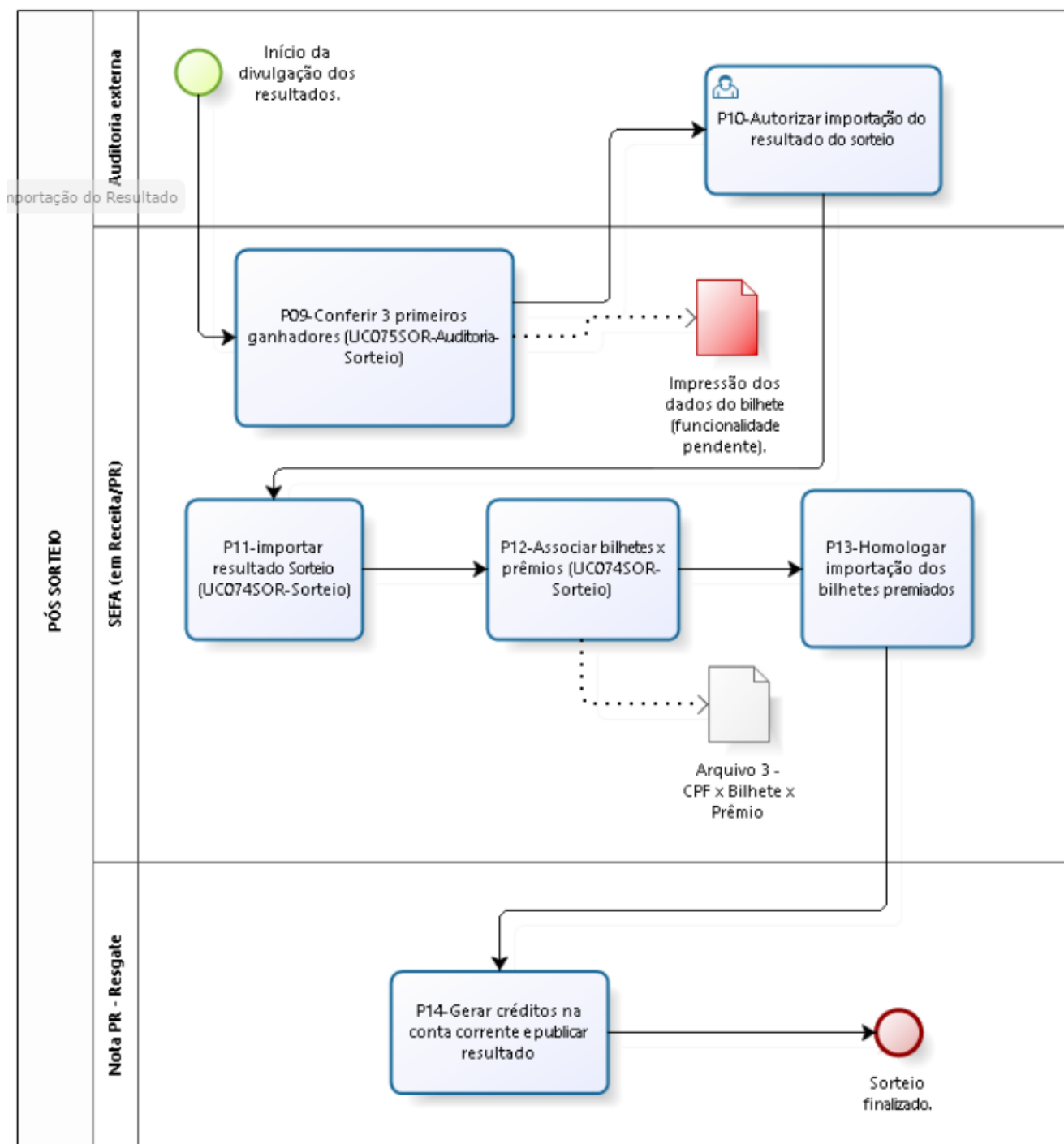
3.2 Auditoria do Sorteio



3.3 Sorteio



3.4 Importação do resultado do sorteio



4 Procedimentos de Auditoria

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

Na prévia do sorteio

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

Na data do sorteio

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

Apresentamos abaixo o detalhamento dos testes de auditoria realizados.

5 Processo de Geração e Dispersão de Bilhete

Descrição Sumária do Processo

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

Sistema utilizado: Receita/PR

5.1 Geração de Bilhetes

Objetivo do Teste

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

O período base das notas fiscais é o mês de outubro de 2015.

Aspecto Identificado

A inicialização do processamento para geração de bilhetes e distribuição foi realizada e concluída no dia 21/01/2016. O sistema gerou 11.948.492 de bilhetes, que após homologado foram publicados no portal Nota Paraná no dia 01/02/2016.

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.

Sorteio "Nota Paraná"

Cadastro Inicial

Número Sorteio: 3

Situação: BILHETES GERADOS. AGUARDANDO HOMOLOGAÇÃO.

Data Referência: 10/2015

Data da Loteria Federal: 06/02/2016

Data Limite para adesão: 20/01/2016

Data Limite para divulgação dos bilhetes: 05/02/2016

Quantidade prêmios: 250000

Valor bilhete: R\$ 50,00

Publicação dos bilhetes aos contribuintes.

Sorteio "Nota Paraná"

Cadastro Inicial

Número Sorteio: 3

Situação: BILHETES PUBLICADOS.

Data Referência: 10/2015

Data da Loteria Federal: 06/02/2016

Data Limite para adesão: 20/01/2016

Data Limite para divulgação dos bilhetes: 05/02/2016

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

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_3_CPF_x_Bilhete.txt
- **Hash:** B41DF377D58B1DC9095264A0AED6D3AA

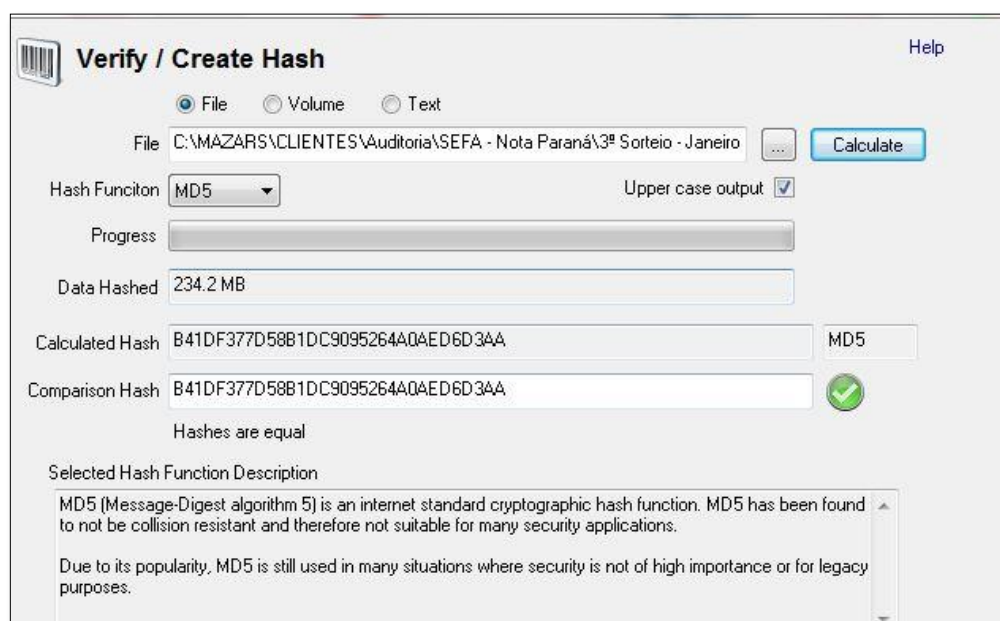
O número de HASH gerado em nossos testes está em conformidade com o número gerado pelo sistema Receita/PR, e não identificamos bilhetes duplicados no arquivo.

Evidências

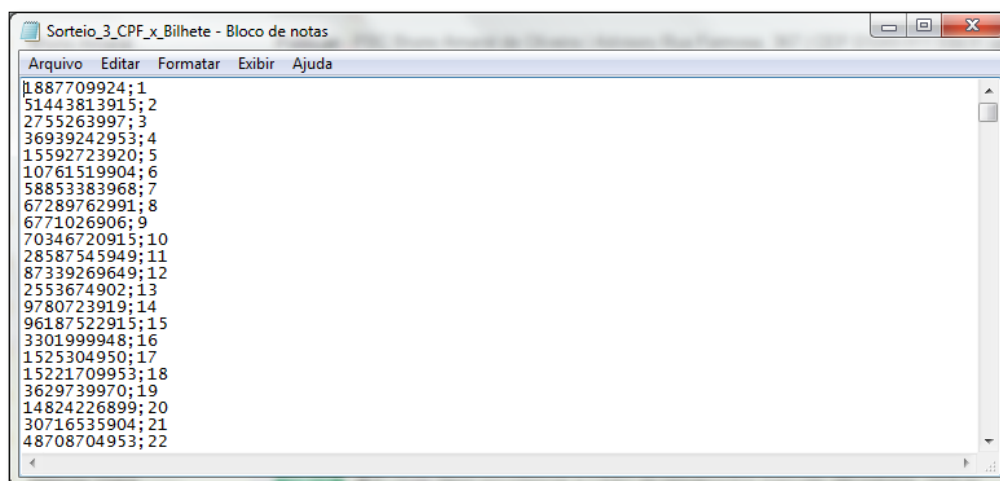
Número de HASH do sistema Receita/PR.



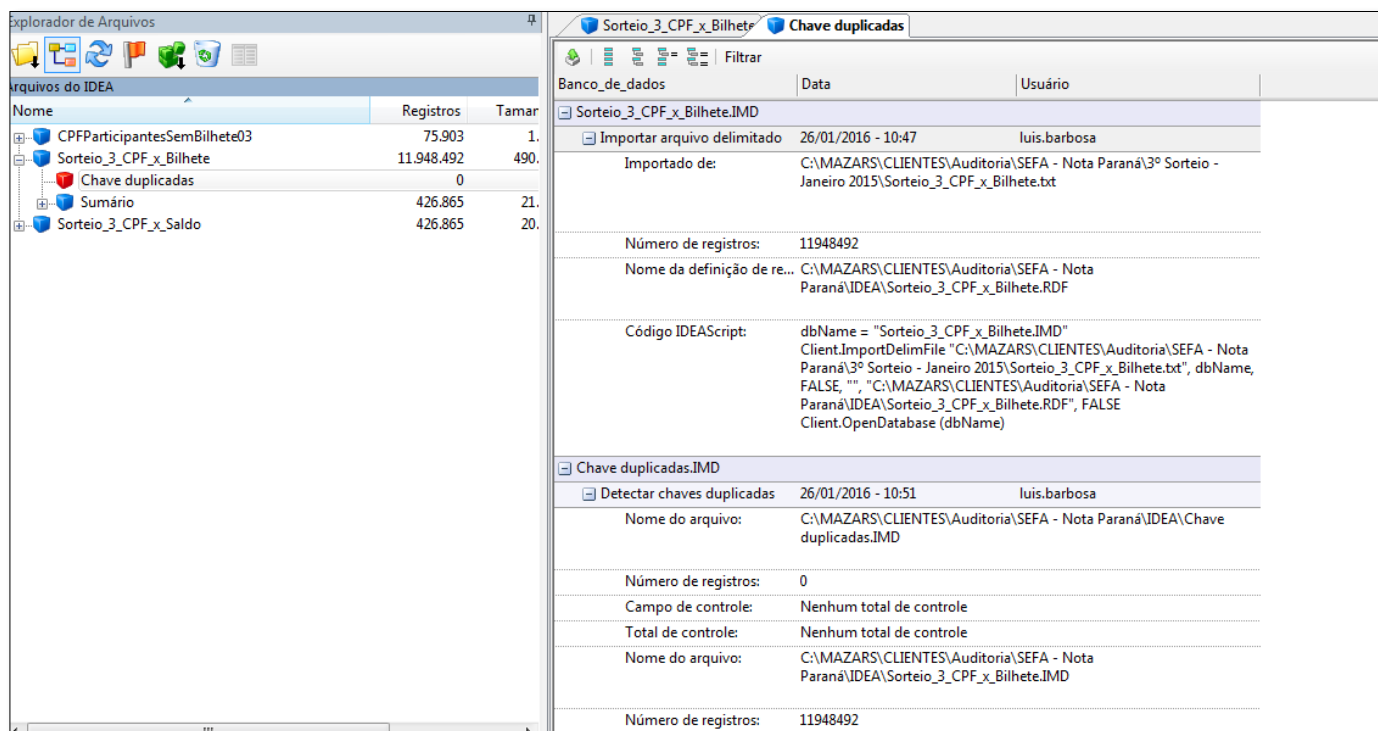
Comparativo de HASH – Mazars



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



Sistema de auditoria de dados IDEA



Script (Instrução) do IDEA

Chave duplicadas.IMD

Detectar chaves duplicadas 26/01/2016 - 10:51 luis.barbosa

Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\IDEA\Chave duplicadas.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\IDEA\Sorteio_3_CPF_x_Bilhete.IMD
Número de registros: 11948492
Chave usada: BILHETE/A
Opção de duplicação: Elementos de saída duplicados.
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_3_CPF_x_Bilhete.IMD")
Set task = db.DupKeyDetection
task.IncludeAllFields
task.AddKey "BILHETE", "A"
task.OutputDuplicates = TRUE
dbName = "Chave duplicadas.IMD"
task.PerformTask dbName, ""
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Client.OpenDatabase (dbName)

5.3 Verificação dos parâmetros de Integridade do Arquivo CPF x Saldo

Objetivo do Teste

Verificar a quantidade de bilhetes gerado ao contribuinte conforme o saldo acumulado na data base outubro de 2015 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,

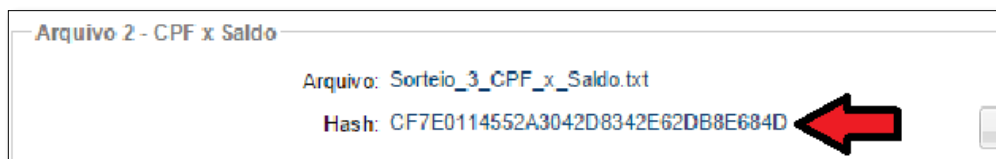
Utilizando o algoritmo MD5 recalculamos o número de HASH e obtivemos o resultado abaixo:

- **Nome do Arquivo:** Sorteio_3_CPF_x_Saldo.txt
- **Hash:** CF7E0114552A3042D8342E62DB8E684D

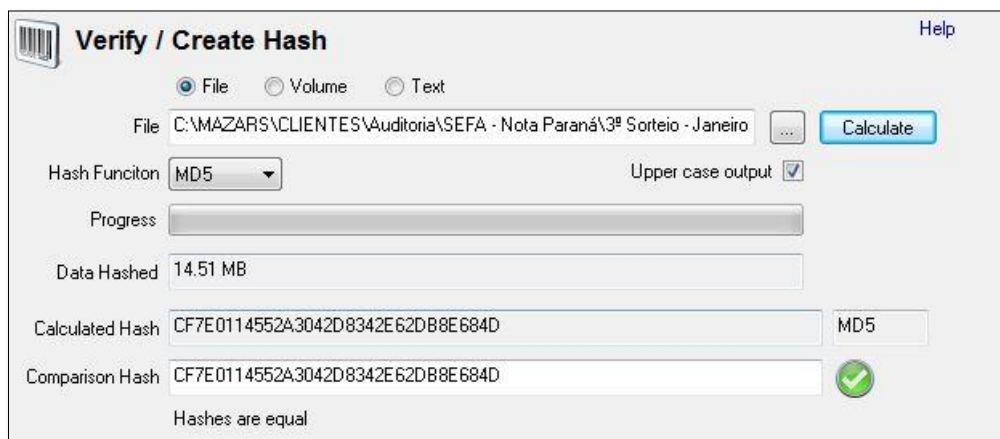
O número de HASH gerado em nossos testes está em conformidade com o número gerado pelo sistema Receita/PR e, não identificamos diferença na quantidade do número de bilhetes gerados aos consumidores.

Evidências:

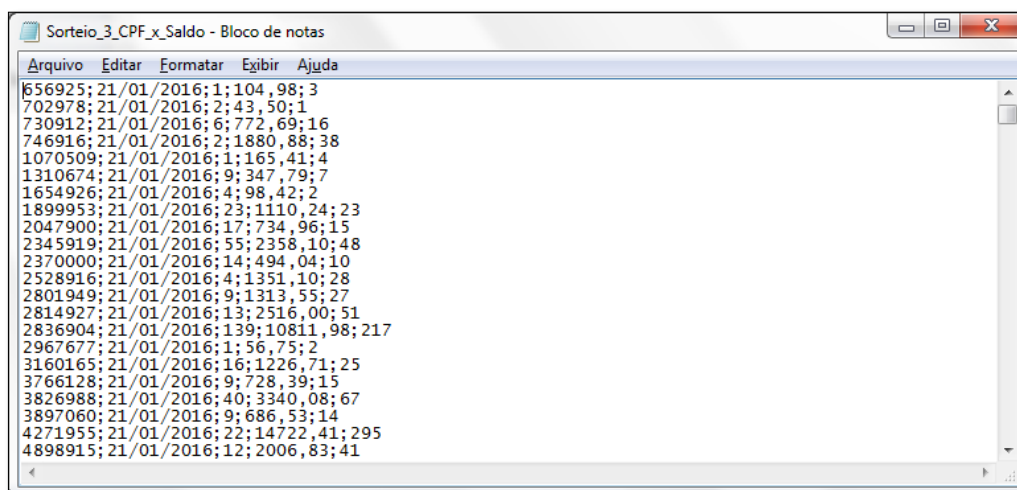
Número de HASH do sistema Receita/PR



Comparativo de HASH – Mazars



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



Sistema de auditoria de dados IDEA

	CPF	DATA_PROCESSAMENTO	QNT_NOTAS	SALDO	QNT_BILHETES	V_QNT_BILHETES
1	656925	21/01/2016	1	104,98	3	3
2	702978	21/01/2016	2	43,50	1	1
3	730912	21/01/2016	6	772,69	16	16
4	746916	21/01/2016	2	1.880,88	38	38
5	1070509	21/01/2016	1	165,41	4	4
6	1310674	21/01/2016	9	347,79	7	7
7	1654926	21/01/2016	4	98,42	2	2
8	1899953	21/01/2016	23	1.110,24	23	23
9	2047900	21/01/2016	17	734,96	15	15
10	2345919	21/01/2016	55	2.358,10	48	48
11	2370000	21/01/2016	14	494,04	10	10
12	2528916	21/01/2016	4	1.351,10	28	28
13	2801949	21/01/2016	9	1.313,55	27	27
14	2814927	21/01/2016	13	2.516,00	51	51
15	2836904	21/01/2016	139	10.811,98	217	217
16	2967677	21/01/2016	1	56,75	2	2
17	3160165	21/01/2016	16	1.226,71	25	25
18	3766128	21/01/2016	9	728,39	15	15
19	3826988	21/01/2016	40	3.340,08	67	67
20	3897060	21/01/2016	9	686,53	14	14
21	4271955	21/01/2016	22	14.722,41	295	295
22	4898915	21/01/2016	12	2.006,83	41	41
23	5088968	21/01/2016	17	2.092,13	42	42
24	5129150	21/01/2016	3	305,67	7	7
25	6291627	21/01/2016	12	1.031,42	21	21
26	6782604	21/01/2016	8	223,97	5	5
27	6995942	21/01/2016	14	976,09	20	20
28	7080972	21/01/2016	10	699,28	14	14
29	7090935	21/01/2016	13	1.739,92	35	35
30	7449135	21/01/2016	25	1.286,98	26	26
31	7501900	21/01/2016	15	158,49	4	4

Script (Instrução) do IDEA

Sorteio_3_CPF_x_Saldo.IMD

Importar arquivo delimitado 26/01/2016 - 10:49 luis.barbosa

Importado de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\3º Sorteio - Janeiro 2015\Sorteio_3_CPF_x_Saldo.txt
 Número de registros: 426865
 Nome da definição de registro: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\IDEA\Sorteio_3_CPF_x_Saldo.RDF
 dbName = "Sorteio_3_CPF_x_Saldo.IMD"
 Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\3º Sorteio - Janeiro 2015\Sorteio_3_CPF_x_Saldo.txt",
 dbName, FALSE, "", "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\IDEA\Sorteio_3_CPF_x_Saldo.RDF", FALSE
 Client.OpenDatabase (dbName)

Adicionar Campos 26/01/2016 - 10:50 luis.barbosa

Campo #1:
 Nome do campo: V_QNT_BILHETES
 Descrição do campo:
 Tipo de campo: Numérico virtual
 Número de decimais do campo: 0
 Equação do campo: @int(@Int(SALDO)/50+1)
 Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_3_CPF_x_Saldo.IMD")
 Set task = db.TableManagement
 Set table = db.TableDef
 Set field = table.NewField
 eqn = "@int(@Int(SALDO)/50+1)"
 field.Name = "V_QNT_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

QNT DE BILHETES DIFERENTE DO SALDO REAL.IMD

Extração de registros 26/01/2016 - 10:51 luis.barbosa

Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\IDEA\QNT DE BILHETES DIFERENTE DO SALDO REAL.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\IDEA\Sorteio_3_CPF_x_Saldo.IMD

Número de registros: 426865

Indexado por: Nenhum índice

Intervalo de extração: 1 - 426865

Critério de extração: QNT_BILHETES <> V_QNT_BILHETES

Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_3_CPF_x_Saldo.IMD")

Set task = db.Extraction

task.IncludeAllFields

dbName = "QNT DE BILHETES DIFERENTE DO SALDO REAL.IMD"

task.AddExtraction dbName, "", " QNT_BILHETES <> V_QNT_BILHETES "

task.PerformTask 1, db.Count

Set task = Nothing

Set db = Nothing

Client.OpenDatabase (dbName)

5.4 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 20/01/2016 deverão receber bilhetes para o sorteio de fevereiro/2016;
- (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;
- (n) Lista CPF que aderiram ao sorteio, porém não receberam bilhetes;

Aspecto Identificado

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

Risco Identificado

Nenhum risco identificado.

Recomendação

Não se aplica.

Evidências:

- (a) Somente os cidadãos que aceitaram os termos do regulamento do sorteio até 20/01 deverão receber bilhetes para o sorteio de fevereiro/2016;

Planilha Query Builder

```
-- RETORNA A QUANTIDADE CPFs QUE NÃO ADERIRAM AO SORTEIO, PORÉM RECEBERAM BILHETES""  
-- RESULTADO ESPERADO É ZERO""  
SELECT  
  COUNT(*)  
FROM  
  NFPR.TB_NFPRSORTEIO S,  
  NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SALDO,  
  NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO U  
WHERE  
  S.NRSORTEIO = 3 AND  
  S.IDSORTEIO = SALDO.IDSORTEIO AND  
  SALDO.IDUSUARIO = U.IDUSUARIO AND  
  U.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20151001', 'YYYYMMDD') AND  
  U.INDSITUACAOSORTEIO = 0 -- 0 SIGNIFICA NÃO PARTICIPANTE DO SORTEIO"
```

Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 1 em 0,156 segundos

COUNT(*)
1 0

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

Planilha Query Builder

```
-- RETORNA A QUANTIDADE CPFs QUE ESTÃO BLOQUEADOS NO PROGRAMA, PORÉM RECEBERAM BILHETES""  
-- RESULTADO ESPERADO É ZERO""  
SELECT  
  COUNT(*)  
FROM  
  NFPR.TB_NFPRSORTEIO S,  
  NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SALDO,  
  NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO U  
WHERE  
  S.NRSORTEIO = 3 AND  
  S.IDSORTEIO = SALDO.IDSORTEIO AND  
  SALDO.IDUSUARIO = U.IDUSUARIO AND  
  U.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20151001', 'YYYYMMDD') AND  
  U.INDSITUACAOPROGRAMA = 0 -- 0 SIGNIFICA QUE ESTÁ BLOQUEADO NO PROGRAMA"
```

Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 1 em 0,143 segundos

COUNT(*)
1 0

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

Planilha	Query Builder
	<pre> SELECT 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('20151001', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE('20151101', 'YYYYMMDD') AND DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND SU.CNPJCPF = D.CPFDESTREMET AND SU.DTREFERENCIA = TO_DATE('20151001', 'YYYYMMDD') AND SU.INDTIPODOCUMENTO = 1 AND SU.INDSITUACAOSORTEIO = 1 AND SU.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 --AND GROUP BY SU.IDUSUARIO HAVING COUNT(*) = 1 </pre>

Resultado da Consulta x									
Todas as Linhas Extraídas: 48616 em 4,583 segundos									
ID	IDSALDO	IDUSUARIO	IDSORTEIO	DTCALCULO	QTDNOTASVALIDAS	VLNOTASVALIDAS	QTDILHETES	INDBLOQUEADO	QTDILHETESPREMIADOS
48599	2705285	283103	3	21/01/16 07:49:12,472940000	1	178	4	0	0
48600	2714616	297980	3	21/01/16 08:05:32,697111000	1	515	11	0	0
48601	2643671	185545	3	21/01/16 06:15:36,180669000	1	193,91	4	0	0
48602	2835877	486815	3	21/01/16 11:52:31,895886000	1	2919	59	0	0
48603	2543841	37109	3	21/01/16 03:35:24,906491000	1	67,68	2	0	0
48604	2559089	58291	3	21/01/16 04:01:21,579588000	1	9,19	1	0	0
48605	2831399	480301	3	21/01/16 11:43:51,737852000	1	16,97	1	0	0
48606	2604208	124299	3	21/01/16 05:13:05,388168000	1	69,98	2	0	0
48607	2599222	116815	3	21/01/16 05:04:58,652576000	1	416,93	9	0	0
48608	2605744	126553	3	21/01/16 05:15:23,280455000	1	153,82	4	0	0
48609	2630746	165156	3	21/01/16 05:56:41,325578000	1	305,01	7	0	0
48610	2888816	567660	3	21/01/16 13:29:48,835174000	1	49,9	1	0	0
48611	2715489	299352	3	21/01/16 08:07:12,191834000	1	81,7	2	0	0
48612	2543552	36715	3	21/01/16 03:34:58,831353000	1	84,72	2	0	0
48613	2912780	607668	3	21/01/16 14:11:16,271554000	1	218,44	5	0	0
48614	2824428	543827	3	21/01/16 13:04:08,083531000	1	15,39	1	0	0

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

Query Builder

```
-- LISTA QUE COMPARA A SOMA DAS NOTAS VALIDAS DO PARTICIPANTES NO MES COM O CAMPO VLNOTASVALIDAS QUE E CALCULADO PELO SISTEMA
-- OS VALORES DEVEM SER IDENTICOS PARA TODOS OS REGISTROS PARA GARANTIR QUE O SISTEMA ESTÁ GERANDO CORRETAMENTE A QUANTIDADE DE BILHETES
-- RESULTADO ESPERADO: NENHUM REGISTRO
SELECT DOC.CPFDESTREMET AS CPF, SUM(VLTOTALDOC), SS.VLNOTASVALIDAS AS VAL_TOTAL, TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/50+1), SS.QTDBILHETES BILHETES_GERADOS
FROM
  NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL DOC,
  NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DOCCALC,
  NFPR.TB_NFPRUSUARIOFF C,
  NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
WHERE
  DOC.IDDOCFISCAL = DOCCALC.IDDOCFISCAL AND
  DOC.DTEMISSAO >= TO_DATE('20151001', 'YYYYMMDD') AND DOC.DTEMISSAO < TO_DATE('20151101', 'YYYYMMDD') AND
  DOC.INDSITUACAO = 1 AND -- 1 = NORMAL
  DOCCALC.CDMENSAGENDOC = 1 AND -- 1 = VALIDO PARA O PROGRAMA
  DOC.CPFDESTREMET = C.CPF AND
  C.IDUSUARIO = SS.IDUSUARIO AND
  SS.IDSORTEIO = 3 -- TERCEIRO SORTEIO

GROUP BY
  DOC.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, SS.QTDBILHETES
HAVING TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/50+1) <> SS.QTDBILHETES
```

Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 0 em 24,109 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;

Query Builder

```
-- LISTA DIFERENÇAS ENTRE A SOMA DAS NOTAS VÁLIDAS E A SOMA CALCULADA PELO SISTEMA
-- OS VALORES DEVEM SER IDENTICOS PARA TODOS OS REGISTROS PARA GARANTIR QUE O SISTEMA ESTÁ GERANDO CORRETAMENTE A QUANTIDADE DE BILHETES
-- RESULTADO ESPERADO: NENHUM REGISTRO
SELECT DOC.CPFDESTREMET AS CPF, SUM(VLTOTALDOC), SS.VLNOTASVALIDAS, TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/50+1), SS.QTDBILHETES
FROM
  NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL DOC,
  NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DOCCALC,
  NFPR.TB_NFPRUSUARIOFF C,
  NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
WHERE
  DOC.IDDOCFISCAL = DOCCALC.IDDOCFISCAL AND
  DOC.DTEMISSAO >= TO_DATE('20151001', 'YYYYMMDD') AND DOC.DTEMISSAO < TO_DATE('20151101', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DE OUTUBRO
  DOC.INDSITUACAO = 1 AND -- 1 = NORMAL
  DOCCALC.CDMENSAGENDOC = 1 AND -- 1 = VALIDO PARA O PROGRAMA
  DOC.CPFDESTREMET = C.CPF AND
  C.IDUSUARIO = SS.IDUSUARIO AND
  SS.IDSORTEIO = 3 -- TERCEIRO SORTEIO

GROUP BY
  DOC.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, SS.QTDBILHETES
HAVING SUM(VLTOTALDOC) <> SS.VLNOTASVALIDAS
```

Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 0 em 25,919 segundos

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

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

The screenshot shows a SQL Query Builder window with a query for blocked tickets. The query is as follows:

```
-- LISTA BILHETES DE CIDADÃOS EM VERIFICAÇÃO FISCAL, PORÉM COM BILHETES DESBLOQUEADOS
-- RESULTADO ESPERADO: NENHUM REGISTRO
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 VÁLIDO PARA O PROGRAMA
  DC.CDMENSAGEMCREDITO = 4 AND -- BLOQUEADO AUTOMATICAMENTE
  D.DTEMISSAO >= TO_DATE('20151001','YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE('20151101','YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DE OUTUBRO
  SU.DTREFERENCIA = TO_DATE('20151001','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 = 3 AND
  SS.INDBLOQUEADO <> 1
GROUP BY
  D.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS
```

The interface also shows a status bar indicating "Todas as Linhas Extraídas: 0 em 5,41 segundos" and a list of fields: 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;

The screenshot shows a SQL Query Builder window with a query for tickets with values above the limit. The query is as follows:

```
-- INSTRUÇÃO A
-- LISTA DOCUMENTOS VÁLIDOS ACIMA DE 500.000,00
-- RESULTADO ESPERADO: NENHUM REGISTRO
SELECT *
FROM
  NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL D,
  NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DC
WHERE
  D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
  DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
  D.DTEMISSAO >= TO_DATE('20151001','YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE('20151101','YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DE OUTUBRO
  D.VLTOTALDOC > 500000

--INSTRUÇÃO B
-- LISTA DOCUMENTOS DIFERENTES DE NFE VÁLIDOS ACIMA DE 100.000,00
-- RESULTADO ESPERADO: NENHUM REGISTRO
SELECT *
FROM
  NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL D,
  NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DC
WHERE
  D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
  DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
```

The interface also shows a status bar indicating "Todas as Linhas Extraídas: 0 em 1,637 segundos" and a list of fields: IDDOCFIS..., CNPJEMIT, NMEMIT, CADICMS..., CNPJDES..., CPFDEST..., CADICMS..., CHAVEAC..., MODELOD..., SERIEDOC, SUBSERIE..., NRDOC, DT...

lanilha Query Builder

```

NFRP.TB_NFRPDOCFISCAL D,
NFRP.TB_NFRPDOCFISCALCALCULADO DC
WHERE
D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
D.DTEMISSAO >= TO_DATE('20151001','YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE('20151101','YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DE OUTUBRO
D.VLTOTALDOC > 500000

--INSTRUÇÃO B
-- LISTA DOCUMENTOS DIFERENTES DE NFE VÁLIDOS ACIMA DE 100.000,00
-- RESULTADO ESPERADO: NENHUM REGISTRO
SELECT *
FROM
NFRP.TB_NFRPDOCFISCAL D,
NFRP.TB_NFRPDOCFISCALCALCULADO DC
WHERE
D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
D.DTEMISSAO >= TO_DATE('20151001','YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE('20151101','YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DE OUTUBRO
D.VLTOTALDOC > 100000 AND
D.TPDOCC <> 1 -- DIFERENTE DE NFE

```

Resultado da Consulta x Resultado da Consulta 1 x

Todas as Linhas Extraídas: 0 em 0,457 segundos

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

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

lanilha Query Builder

```

-- PARTICIPANTES DO SORTEIO, PORÉM SEM BILHETES
-- ESTA CONSULTA RETORNA A QUANTIDADE DE DOCUMENTOS FISCAIS DE CIDADÃOS PARTICIPANTES QUE NÃO RECEBERAM BILHETES PARA O SORTEIO
-- RESULTADO ESPERADO = ZERO, POIS TODOS QUE OS PARTICIPANTES COM AO MENOS UM DOCUMENTO FISCAL VÁLIDO DEVEM TER AO MENOS UM BILHETE.
SELECT COUNT(*)
FROM
NFRP.TB_NFRPDOCFISCAL DOC,
NFRP.TB_NFRPDOCFISCALCALCULADO DOCCALC
WHERE
DOC.IDDOCFISCAL = DOCCALC.IDDOCFISCAL AND
DOC.DTEMISSAO >= TO_DATE('20151001','YYYYMMDD') AND DOC.DTEMISSAO < TO_DATE('20151101','YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DE OUTUBRO
DOC.INDSITUACAO = 1 AND -- 1 = NORMAL
DOCCALC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND -- 1 = VÁLIDO PARA O PROGRAMA
DOC.CPFDESTREMET IN (
SELECT US.CNPJCPF
FROM
NFRP.TB_NFRPSORTEIODADOSUSUARIO US
WHERE
US.INDTIPODOCUMENTO = 1 AND
US.DREFERENCIA = '01/10/2015' AND
US.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 AND
US.INDSITUACAOSORTEIO = 1 AND
(US.DREFERENCIA, US.INDTIPODOCUMENTO, US.CNPJCPF) NOT IN (

```

Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 1 em 8,515 segundos

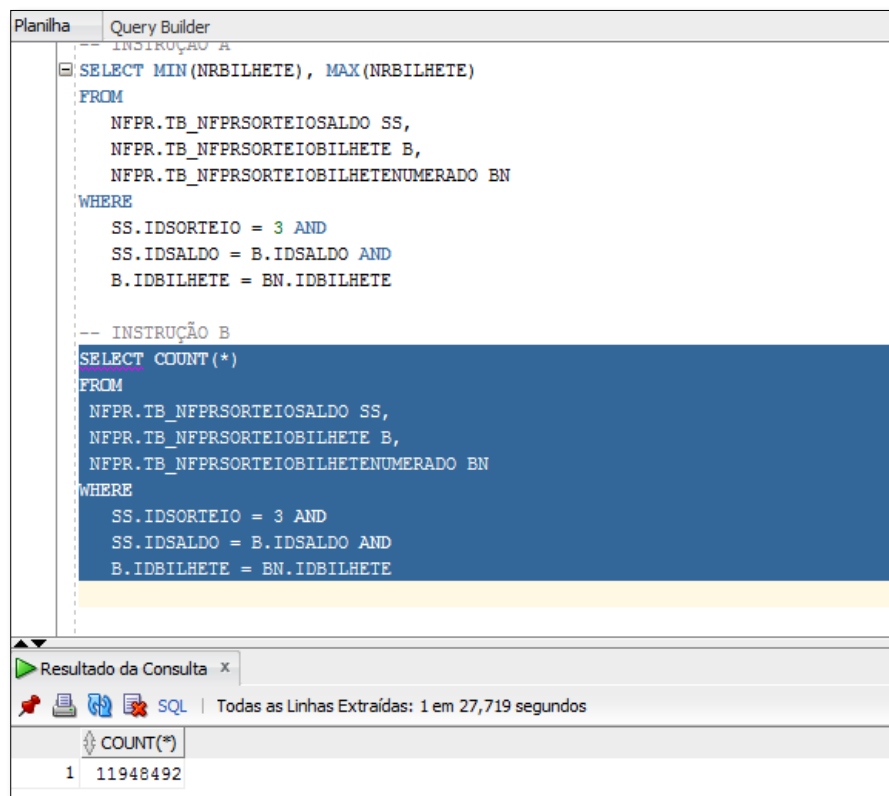
COUNT(*)
0

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

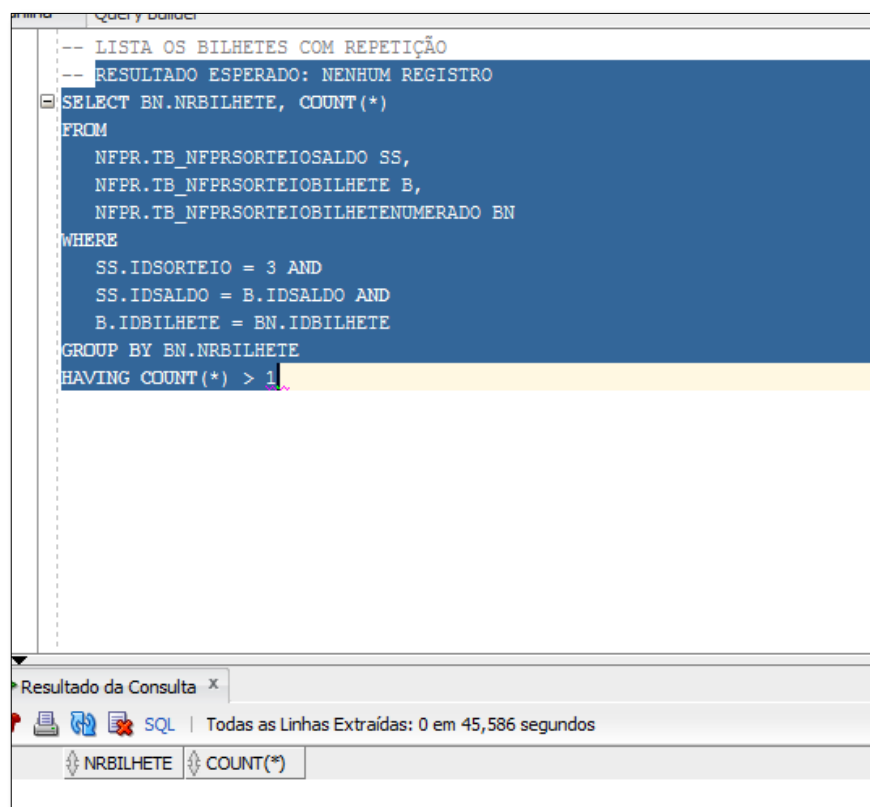
Planilha Query Builder			
-- APRESENTA A INFORMAÇÃO DA QUANTIDADE DE BILHETES DA TABELA SORTEIO E A QUANTIDADE DE REGISTROS DAS TABELAS DE BILHETES E BILHETES NUMERADOS -- RESULTADO ESPERADO. COLUMNS COM OS MESMOS VALORES. SELECT S.IDSORTEIO, S.QTDBILHETES, COUNT(*) FROM NFPR.TB_NFPRSORTEIO S, NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS, NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETE B, NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETENUMERADO BN WHERE S.IDSORTEIO = SS.IDSORTEIO AND S.IDSORTEIO = 3 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 42,046 segundos IDSORTEIO QTD BILHETES COUNT(*) 1 3 11948492 11948492			

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

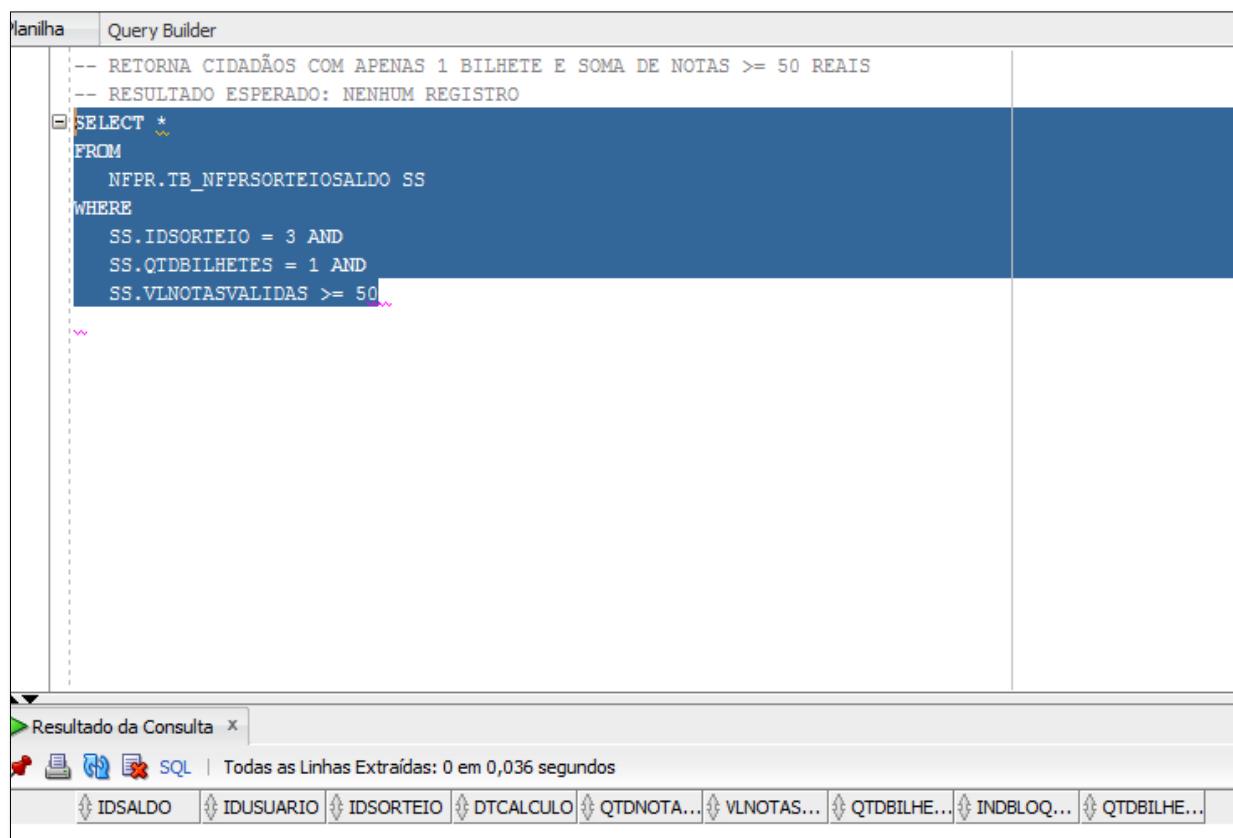
Planilha Query Builder		
-- INSTRUÇÃO A SELECT MIN(NRBILHETE) , MAX(NRBILHETE) FROM NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS, NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETE B, NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETENUMERADO BN WHERE SS.IDSORTEIO = 3 AND SS.IDSALDO = B.IDSALDO AND B.IDBILHETE = BN.IDBILHETE -- INSTRUÇÃO B SELECT COUNT(*) FROM NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS, NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETE B, NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETENUMERADO BN WHERE SS.IDSORTEIO = 2 AND SS.IDSALDO = B.IDSALDO AND B.IDBILHETE = BN.IDBILHETE		
Resultado da Consulta x		
SQL Todas as Linhas Extraídas: 1 em 29,738 segundos MIN(NRBILHETE) MAX(NRBILHETE) 1 1 11948492		



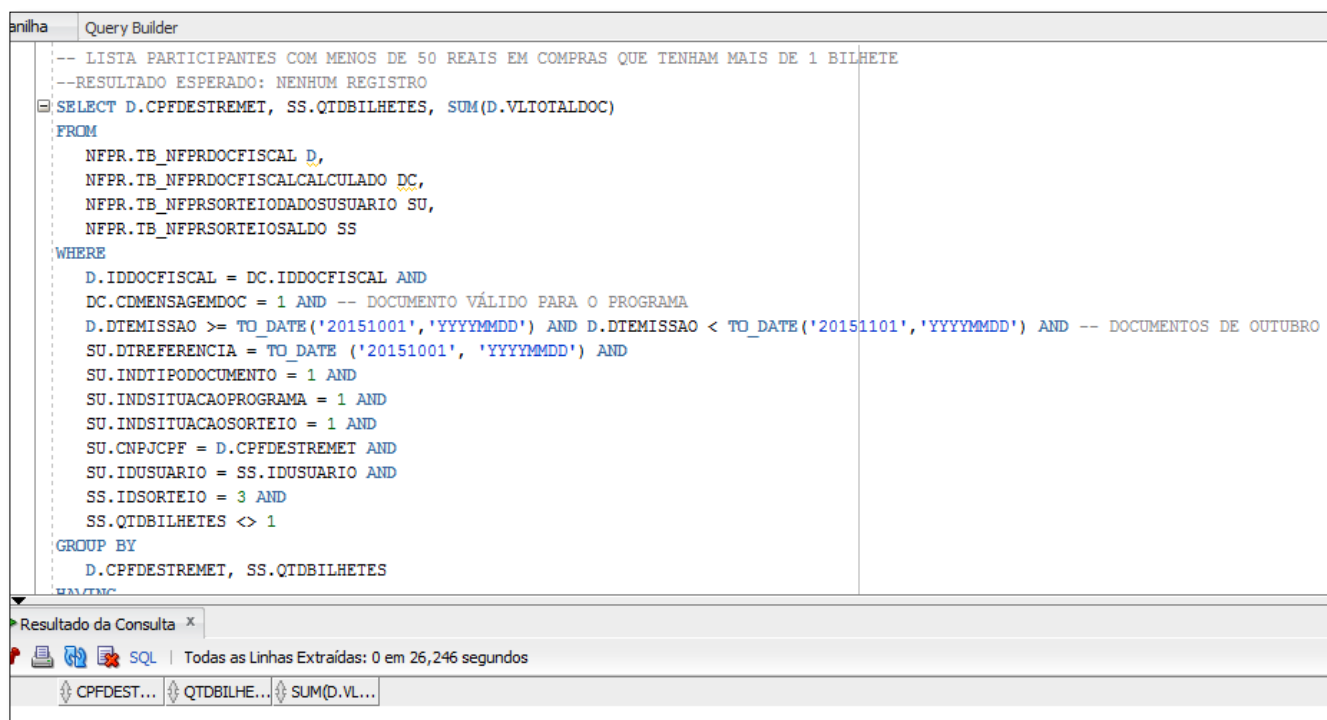
(k) Não podem existir bilhetes com um mesmo número no mesmo sorteio; (Duplicidade)



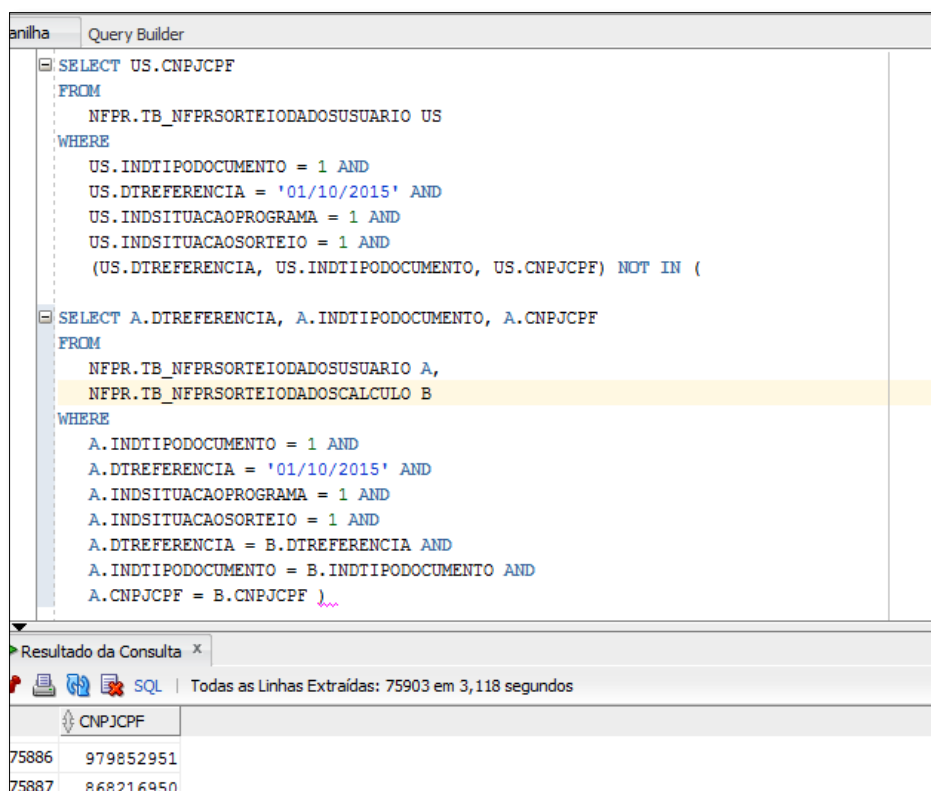
- (l) Cidadãos com apenas 1 bilhete devem possuir menos que 50 reais em compras válidas;



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



- (n) Lista CPF que aderiram ao sorteio, porém não receberam bilhetes (vide Anexo I – Resolução Nº 626/2015 item 8);



6 Processo do Sorteio

Descrição Sumária do Processo

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

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

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

Sistema utilizado: Sorteio Nota Paraná

6.1 Custódia do notebook utilizado no sorteio

Objetivo do Teste

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

Resultado dos trabalhos

No dia 11/02/2016, foi realizado o procedimento de abertura do cofre com o número de patrimônio 100.001.491.392, onde estava armazenado o notebook utilizado para a execução do sorteio dos bilhetes premiados. Conforme a ata do segundo sorteio, o notebook foi lacrado no dia 08/01/2016 em um envelope de segurança com o N° 5168076 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 segundo sorteio, após o final do sorteio, o equipamento foi lacrado e guardado no cofre. Código de segurança N ° **13368103**.

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

- Presidente da Sessão: Marta Jandira Quaglia Gambini
- Secretário da Sessão: Cláudio Quaresma
- Auditor Mazars: Luis Fernando Barbosa
- Auditora Mazars: Nivea Lima de Oliveira
- Representante do IPT: Antonio Amorim
- 2º Representante: José Américo Silva Pinto
- Apresentador: James Vanin de Andrade

Evidências:

Número de patrimônio do cofre.



Trecho da ata do segundo sorteio.

As evidências foram gravadas no pendrive "Auditoria", entregue ao auditor.
O notebook e o DVD foram lacrados no envelope de segurança nº **5168076**. O envelope foi assinado por Marta Jandira Quaglia Gambini (CRE), Cláudio Marcos de Souza Quaresma (CRE), James Vanin de Andrade (CRE), Luis Fernando Barbosa (Mazars Auditores Independentes S/S) e Nivea Lima Oliveira (Mazars Auditores Independentes S/S).

Número do envelope de segurança. N ° 5168076



Após o sorteio, o equipamento foi lacrado com um novo número de segurança: N ° 13368103



Foi criada uma nova ata registrando os procedimentos realizados e o número do novo envelope: N° 13368103. (Anexo III)

As evidências foram gravadas no pen drive "Auditoria", entregue ao auditor.
O notebook e o DVD foram lacrados no envelope de segurança nº 13368103. O envelope foi assinado por Marta Jandira Quaglia Gambini (CRE), Cláudio Marcos de Souza Quaresma (CRE), James Vanin de Andrade (CRE), Luis Fernando Barbosa (Mazars Auditores Independentes S/S) e Nivea Lima Oliveira

6.2 Inicialização do Notebook

Objetivo do Teste

Acompanhar a sessão do segundo 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 segundo sorteio no programa Nota Paraná foi iniciada às 09:30h do dia 11/02/2016. Acompanhamos a entrega do notebook, fonte de energia e CD com o sistema de sorteio ao representante do IPT, e os procedimentos de inicialização do equipamento.

Risco Identificado

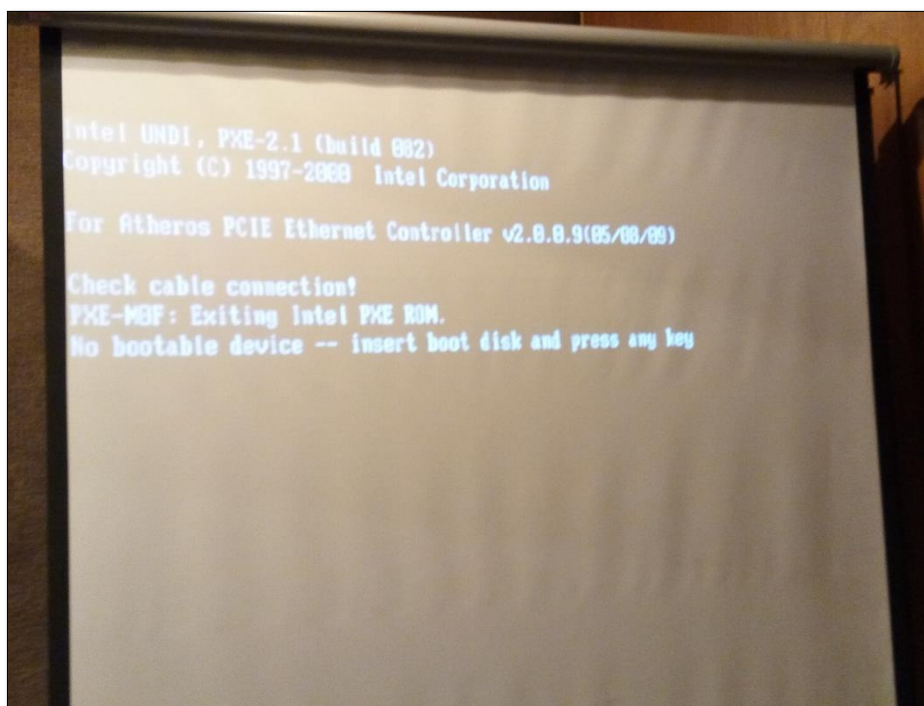
Nenhum risco identificado.

Recomendação

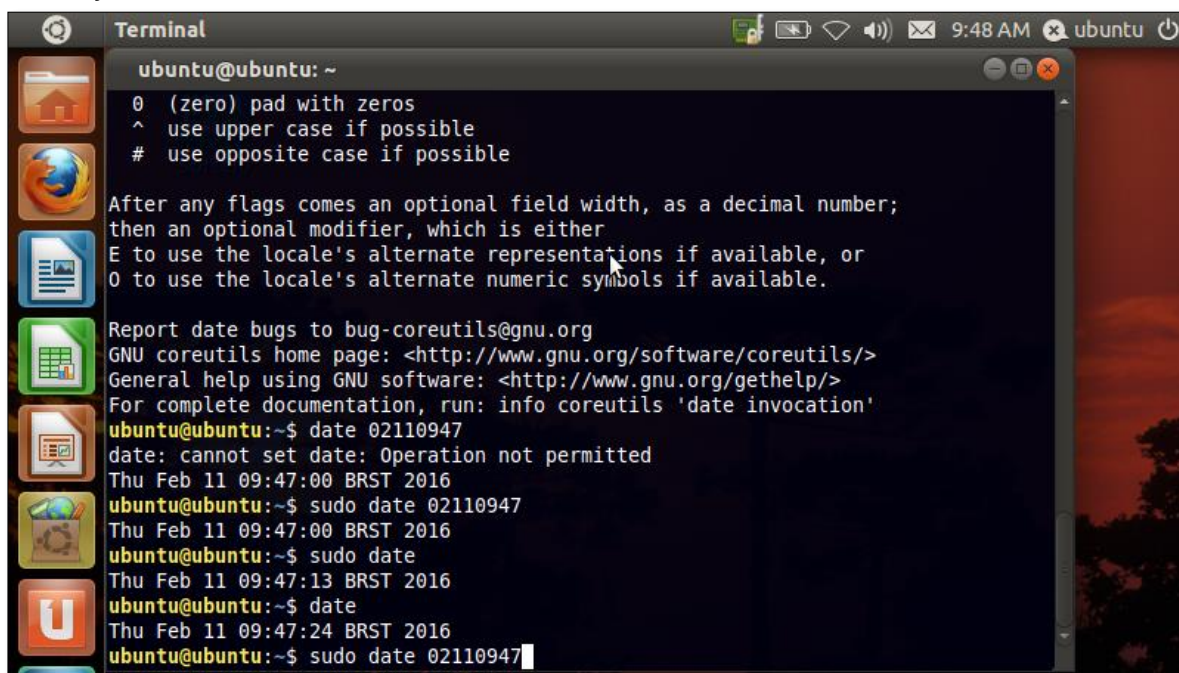
Não se aplica.

Evidências:

Inicialização no notebook.

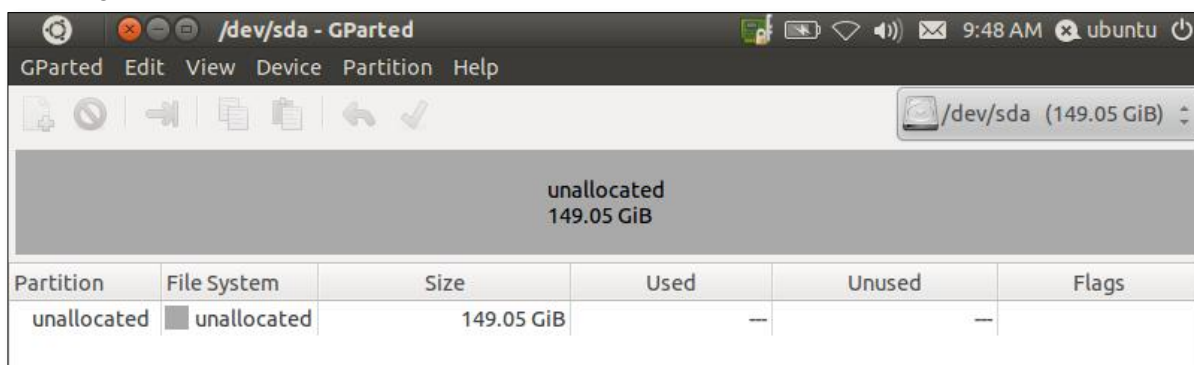


Atualização da data e hora.



```
ubuntu@ubuntu: ~  
0 (zero) pad with zeros  
^ use upper case if possible  
# use opposite case if possible  
  
After any flags comes an optional field width, as a decimal number;  
then an optional modifier, which is either  
E to use the locale's alternate representations if available, or  
O to use the locale's alternate numeric symbols if available.  
  
Report date bugs to bug-coreutils@gnu.org  
GNU coreutils home page: <http://www.gnu.org/software/coreutils/>  
General help using GNU software: <http://www.gnu.org/gethelp/>  
For complete documentation, run: info coreutils 'date invocation'  
ubuntu@ubuntu:~$ date 02110947  
date: cannot set date: Operation not permitted  
Thu Feb 11 09:47:00 BRST 2016  
ubuntu@ubuntu:~$ sudo date 02110947  
Thu Feb 11 09:47:00 BRST 2016  
ubuntu@ubuntu:~$ sudo date  
Thu Feb 11 09:47:13 BRST 2016  
ubuntu@ubuntu:~$ date  
Thu Feb 11 09:47:24 BRST 2016  
ubuntu@ubuntu:~$ sudo date 02110947
```

Disco Rígido do notebook vazio.



6.3 Integridade do Software do Sorteio

Objetivo do Teste

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

Aspecto Identificado

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

- **Arquivo:** Soteio_Eletronico_Nota_Fiscal_Parana
- **HASH:** E156138D2C4D620B956F8CC3AEB1C561

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

Risco Identificado

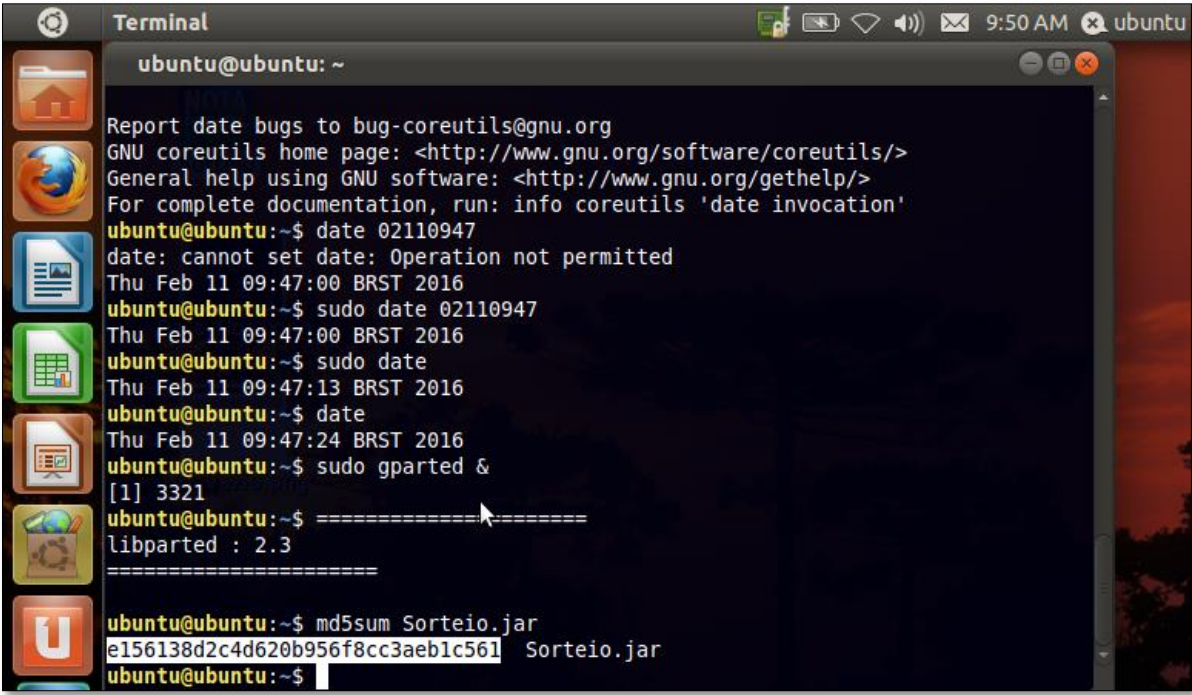
Nenhum risco identificado.

Recomendação

Não se aplica.

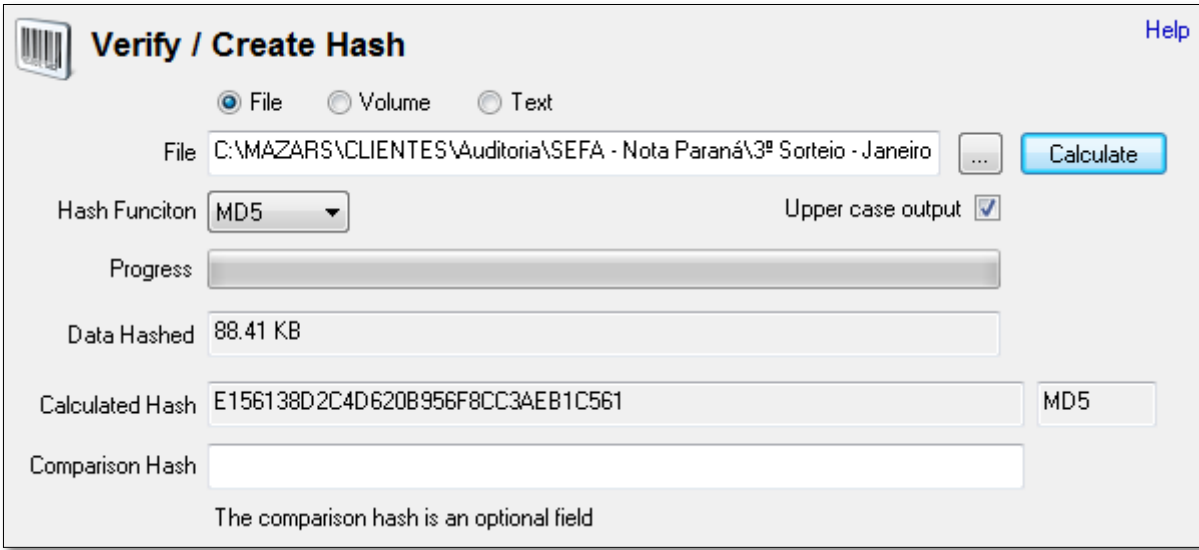
Evidências:

HASH do programa do sorteio.



```
Terminal
ubuntu@ubuntu: ~
Report date bugs to bug-coreutils@gnu.org
GNU coreutils home page: <http://www.gnu.org/software/coreutils/>
General help using GNU software: <http://www.gnu.org/gethelp/>
For complete documentation, run: info coreutils 'date invocation'
ubuntu@ubuntu:~$ date 02110947
date: cannot set date: Operation not permitted
Thu Feb 11 09:47:00 BRST 2016
ubuntu@ubuntu:~$ sudo date 02110947
Thu Feb 11 09:47:00 BRST 2016
ubuntu@ubuntu:~$ sudo date
Thu Feb 11 09:47:13 BRST 2016
ubuntu@ubuntu:~$ date
Thu Feb 11 09:47:24 BRST 2016
ubuntu@ubuntu:~$ sudo gparted &
[1] 3321
ubuntu@ubuntu:~$ =====
libparted : 2.3
=====
ubuntu@ubuntu:~$ md5sum Sorteio.jar
e156138d2c4d620b956f8cc3aeb1c561  Sorteio.jar
ubuntu@ubuntu:~$
```

HASH gerado pela Mazars.



Verify / Create Hash [Help](#)

☒ File ☐ Volume ☐ Text

File: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\3º Sorteio - Janeiro ... [Calculate](#)

Hash Function: MD5 Upper case output ☒

Progress:

Data Hashed: 88.41 KB

Calculated Hash: E156138D2C4D620B956F8CC3AEB1C561 MD5

Comparison Hash:

The comparison hash is an optional field

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

Objetivo do Teste

Verificar se as informações necessárias para execução dos sorteios 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: LUIS FERNANDO BARBOSA
- CPF: 353.355.448-13

Dados do Primeiro Responsável

- MARTA JANDIRA QUAGLIA GAMBINI
- CPF: 604.926.279-91
- Número do Sorteio: 3
- Número de bilhetes: 11.948.492
- Loteria: 5047
- Data do Diário Oficial: 01/02/2016
- Número de Prêmios: 250.000
- Semente: 4274 5456 5119 5599

Dados do Segundo Responsável

- José Américo Silva Pinto
- CPF: 450.432.999-91
- Número do Sorteio: 3
- Número de bilhetes: 11.948.492
- Loteria: 5047
- Data do Diário Oficial: 01/02/2016
- Número de Prêmios: 250.000
- Semente: 4274 5456 5119 5599

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

- Arquivo: Sorteio_003.ipt
- HASH: 4A06FEE4E1E22CB55393823F5A9A35B2

Os três primeiros bilhetes sorteados foram:

- 1º Prêmio - Bilhete: 1085414
- 2º Prêmio - Bilhete: 7039489
- 3º Prêmio - Bilhete: 3945093

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

Risco Identificado

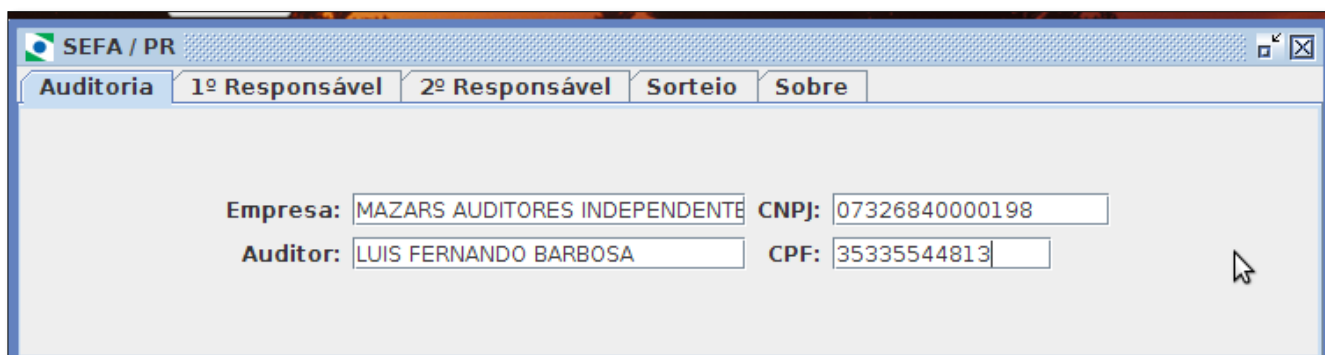
Nenhum risco identificado.

Recomendação

Não se aplica.

Evidência

Dados auditoria.



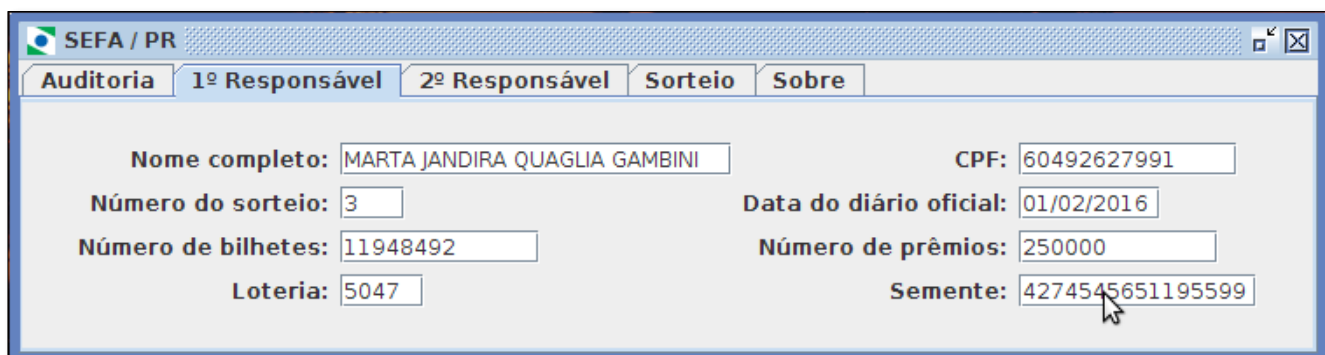
SEFA / PR

Auditoria 1º Responsável 2º Responsável Sorteio Sobre

Empresa: MAZARS AUDITORES INDEPENDENTE CNPJ: 07326840000198

Auditor: LUIS FERNANDO BARBOSA CPF: 35335544813

Dados primeiro responsável.



SEFA / PR

Auditoria 1º Responsável 2º Responsável Sorteio Sobre

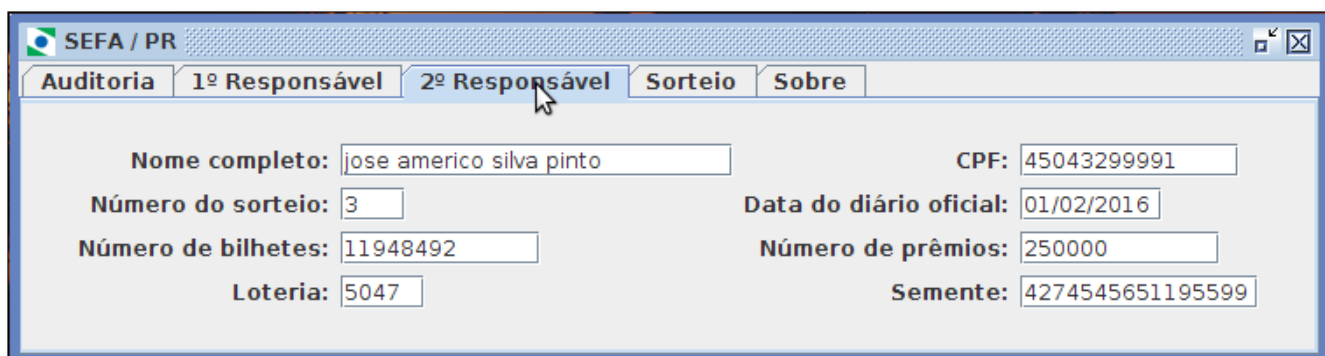
Nome completo: MARTA JANDIRA QUAGLIA GAMBINI CPF: 60492627991

Número do sorteio: 3 Data do diário oficial: 01/02/2016

Número de bilhetes: 11948492 Número de prêmios: 250000

Loteria: 5047 Semente: 4274545651195599

Dados segundo responsável.



SEFA / PR

Auditoria 1º Responsável 2º Responsável Sorteio Sobre

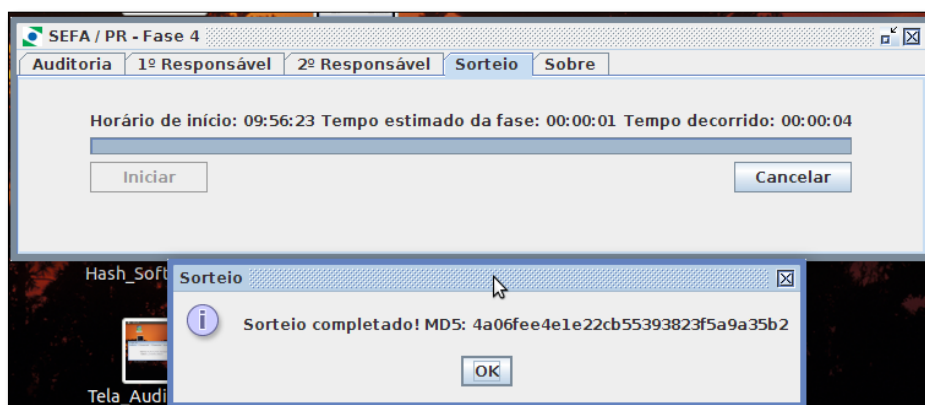
Nome completo: jose americo silva pinto CPF: 45043299991

Número do sorteio: 3 Data do diário oficial: 01/02/2016

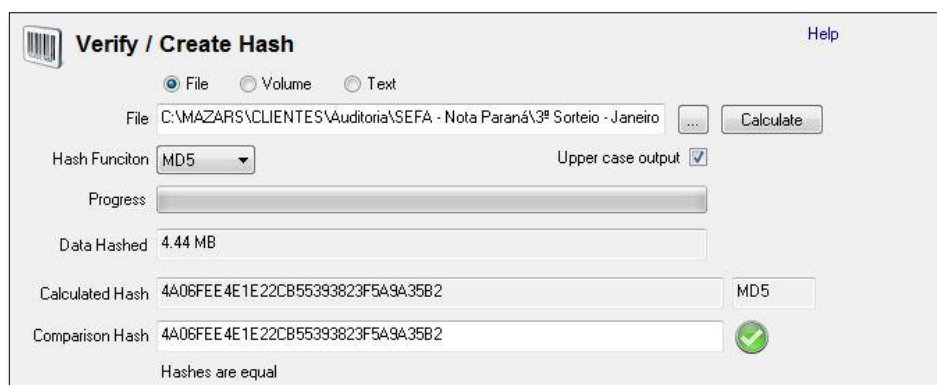
Número de bilhetes: 11948492 Número de prêmios: 250000

Loteria: 5047 Semente: 4274545651195599

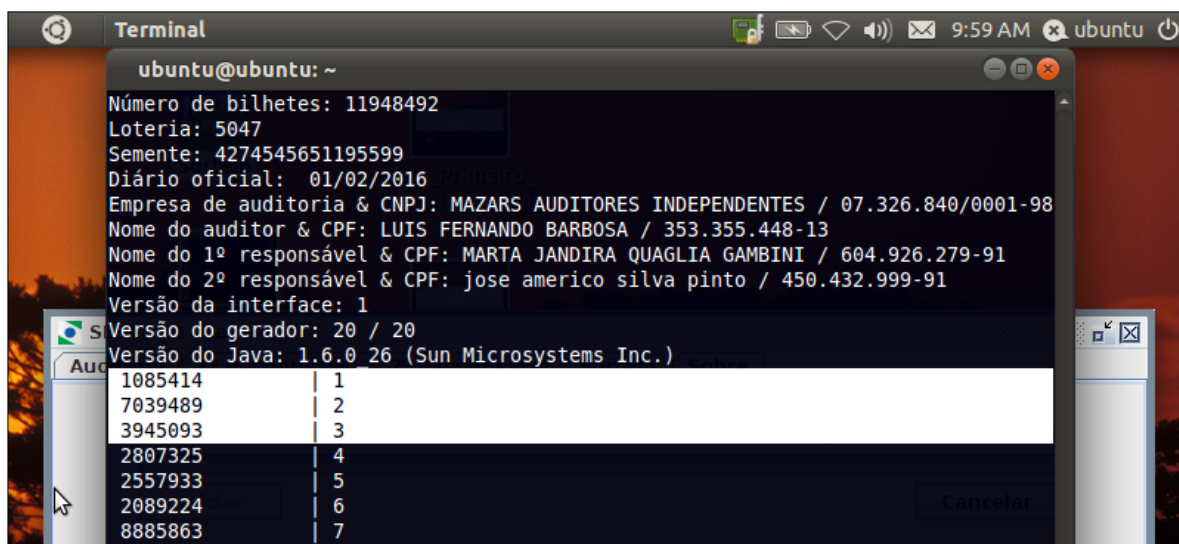
Número de Hash do resultado do sorteio.



Comparativo de número de Hash do sorteio e Mazars.



Divulgação dos 3 primeiros bilhetes sorteados.



6.5 Associar os Bilhetes premiados com os CPF

Objetivo do Teste

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

Aspecto Identificado

O arquivo "Sorteio_003.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_3_CPF_x_Bilhete_x_Premio
- HASH: FC49F55BCEE566CB7E30C7329780A98D

Não identificamos inconsistência no processo.

Evidência

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

Nome 2.o Responsável: jose americo silva pinto
CPF 2.o Responsável: 450.432.999-91

Arquivo - Resultado

Arquivo: Sorteio_003.ipt
Hash: 4A06FEE4E1E22CB55393823F5A9A35B2

Exportar Pro

Arquivo com resultado do sorteio e associação dos bilhetes.

Arquivo 3 - CPF x Bilhete x Prêmio

Arquivo: Sorteio_3_CPF_x_Bilhete_x_Premio.txt
Hash: FC49F55BCEE566CB7E30C7329780A98D

Exportar

Bilhetes gerados: 11948492
Participantes: 426865

Comparativo de HASH dos arquivos.

Verify / Create Hash Help

☒ File ☐ Volume ☐ Text

File: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\3º Sorteio - Janeiro ... Calculate

Hash Function: MD5 Upper case output: ☒

Progress:

Data Hashed: 6.46 MB

Calculated Hash: FC49F55BCEE566CB7E30C7329780A98D MD5

Comparison Hash: FC49F55BCEE566CB7E30C7329780A98D

Hashes are equal

Teste Mazars com o software IDEA

Sorteio_003	250.014	22.230	11/02/2016...	11/02/...	+	ASSOCIACAO DOS BILHETES
APENAS OS BILHETES	250.000	25.165	11/02/2016...	11/02/...	+	IDEA X RECEITA PR.IMG
ASSOCIACAO DOS BILHETES PREMIADOS C...	250.000	13.696	11/02/2016...	11/02/...	-	DIFERENCA ENTRE IDEA E REC
IDEA X RECEITA PR	250.000	18.342	11/02/2016...	11/02/...	+	Extração de registros
DIFERENCA ENTRE IDEA E RECEITA PR	0	29	11/02/2016...	11/02/...		

Script do IDEA

Sorteio_003.IMD

Importar arquivo delimitado 11/02/2016 - 11:06 luis.barbosa

Importado de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\3º Sorteio - Janeiro 2015\Sorteio\Sorteio_003.ipt
 Número de registros: 250014
 Nome da definição de registro: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\3º Sorteio - Janeiro 2015\IDEA\Sorteio_003.RDF
 dbName = "Sorteio_003.IMD"
 Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\3º Sorteio - Janeiro 2015\Sorteio\Sorteio_003.ipt", dbName, FALSE, "",
 "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\3º Sorteio - Janeiro 2015\IDEA\Sorteio_003.RDF", FALSE
 Client.OpenDatabase (dbName)

APENAS OS BILHETES.IMD

Extração de registros 11/02/2016 - 11:07 luis.barbosa

Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\3º Sorteio - Janeiro 2015\IDEA\APENAS OS BILHETES.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\3º Sorteio - Janeiro 2015\IDEA\Sorteio_003.IMD
 Número de registros: 250014
 Indexado por: Nenhum índice
 Intervalo de extração: 1 - 250014
 Critério de extração: NÚM2 <> 0
 Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_003.IMD")
 Set task = db.Extraction
 task.IncludeAllFields
 dbName = "APENAS OS BILHETES.IMD"
 task.AddExtraction dbName, "", "NÚM2 <> 0"
 task.PerformTask 1, db.Count
 Set task = Nothing
 Set db = Nothing
 Client.OpenDatabase (dbName)

Remover/Substituir Campos 11/02/2016 - 11:08 luis.barbosa

```

-----
Substituir Definição de Campo Antiga:   Name = CARAC1, Type = Caractere, Length = 80, Dec = 0, Param = , Desc =
Por Nova Definição de Campo:   Name = CARAC1, Type = Numérico*, Length = 8, Dec = 0, Param = , Desc =
Set db = Client.OpenDatabase("APENAS OS BILHETES.IMD")
Set task = db.TableManagement
Set table = db.TableDef
Set field = table.NewField
field.Name = "CARAC1"
field.Description = ""
field.Type = WI_NUM_FIELD
field.Decimals = 0
field.IsImpliedDecimal = FALSE
task.ReplaceField "CARAC1", field
task.PerformTask
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Set table = Nothing
Set field = Nothing
-----

```

ASSOCIACAO DOS BILHETES PREMIADOS COM CPF.IMD

Juntar bancos de dados 11/02/2016 - 11:10 luis.barbosa

```

-----
Nome do arquivo:   C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\3º Sorteio - Janeiro 2015\IDEA\ASSOCIACAO DOS BILHETES PREMIADOS
COM CPF.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\3º Sorteio - Janeiro 2015\IDEA\APENAS OS BILHETES.IMD
Número de registros: 250000
Juntar arquivo secundário: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\3º Sorteio - Janeiro 2015\IDEA\Sorteio_3_CPF_x_Bilhete.IMD
Número de registros: 11948492
Tipo de junção: Todos os registros no arquivo primário.
Chave usada: CARAC1/A - BILHETE/A
Set db = Client.OpenDatabase("APENAS OS BILHETES.IMD")
Set task = db.JoinDatabase
task.FileToJoin "Sorteio_3_CPF_x_Bilhete.IMD"
task.IncludeAllPFields
task.IncludeAllSFields
task.AddMatchKey "CARAC1", "BILHETE", "A"
dbName = "ASSOCIACAO DOS BILHETES PREMIADOS COM CPF.IMD"
task.PerformTask dbName, "", WI_JOIN_ALL_IN_PRIM
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Client.OpenDatabase (dbName)
-----

```

IDEA X RECEITA PR.IMD

Juntar bancos de dados 11/02/2016 - 11:12 luis.barbosa

```

-----
Nome do arquivo:   C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\3º Sorteio - Janeiro 2015\IDEA\IDEA X RECEITA PR.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\3º Sorteio - Janeiro 2015\IDEA\ASSOCIACAO DOS BILHETES
PREMIADOS COM CPF.IMD
Número de registros: 250000
Juntar arquivo secundário: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\3º Sorteio - Janeiro 2015\IDEA\Sorteio_3_CPF_x_Bilhete_x_Premio.IMD
Número de registros: 250000
Tipo de junção: Todos os registros no arquivo primário.
Chave usada: CPF/A + BILHETE/A - CPF/A + BILHETE/A
Set db = Client.OpenDatabase("ASSOCIACAO DOS BILHETES PREMIADOS COM CPF.IMD")
Set task = db.JoinDatabase
task.FileToJoin "Sorteio_3_CPF_x_Bilhete_x_Premio.IMD"
task.IncludeAllPFields
task.IncludeAllSFields
task.AddMatchKey "CPF", "CPF", "A"
task.AddMatchKey "BILHETE", "BILHETE", "A"
dbName = "IDEA X RECEITA PR.IMD"
task.PerformTask dbName, "", WI_JOIN_ALL_IN_PRIM
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Client.OpenDatabase (dbName)
-----

```

Indexar banco de dados 11/02/2016 - 11:13 luis.barbosa


```

-----
Indexado por: PREMIO/A
Set db = Client.OpenDatabase("IDEA X RECEITA PR.IMD")
Set task = db.Index
task.AddKey "PREMIO", "A"
task.Index FALSE
Set task = Nothing
Set db = Nothing

-----

DIFERENCA ENTRE IDEA E RECEITA PR.IMD
-----

Extração de registros 11/02/2016 - 11:16 luis.barbosa
-----
Nome do arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\3º Sorteio - Janeiro 2015\IDEA\DIFERENCA ENTRE IDEA E RECEITA PR.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\3º Sorteio - Janeiro 2015\IDEA\IDEA X RECEITA PR.IMD
Número de registros: 250000
Indexado por: Nenhum índice
Intervalo de extração: 1 - 250000
Critério de extração: CARAC1 <> BILHETE1 .AND. CPF <> CPF1
Set db = Client.OpenDatabase("IDEA X RECEITA PR.IMD")
Set task = db.Extraction
task.IncludeAllFields
dbName = "DIFERENCA ENTRE IDEA E RECEITA PR.IMD"
task.AddExtraction dbName, "", "CARAC1 <> BILHETE1 .AND. CPF <> CPF1 "
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.



7.1.3 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).

§ 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, 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 Segundo Sorteio

	Ata de Sorteio Nota Paraná	
---	---	---

Página 1 de 2

Autor	Data	Hora início	Hora Fim
Cláudio Quaresma	08/01/16	10h00	11h00
Objetivo			
Sorteio nº 2			
Local			
Auditório da Secretaria da Fazenda, Av. Vicente Machado, 445/17º andar - Centro			

Convidados		
Nome	Empresa/Órgão	Presente (S/N)
James Vanin de Andrade	CRE; Apresentador	
Marta Jandira Quaglia Gambini	CRE; Presidente da Sessão	
Cláudio Marcos de Souza Quaresma	CRE; Secretário da Sessão	
Luis Fernando Barbosa	Mazars Auditores Independentes S/S	
Nívea Lima Oliveira	Mazars Auditores Independentes S/S	
Antonio Amorim	IPT	
Davidson Lessa	CRE	

Pauta
- Sorteio Nota Paraná nº 2
Assuntos discutidos
1. Abertura da sessão O 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 5168078 não estava violado. 3. Procedimentos de sorteio A presidente da sessão retirou o notebook do envelope na presença do auditor independente. A presidente entregou o notebook para o auditor independente que o entregou para o representante do IPT, Antonio Amorim. O representante do IPT iniciou o notebook. Foi inserido a data/hora do sistema (08/01/2016 e 10:16) e gerado o print da tela evidenciando que o HD do notebook está vazio. Foi inserido o DVD do software do sorteio. Foi verificado o código hash do software do sorteio desenvolvido pelo IPT. O software gerou o código hash: e156138d2c4d620b956f8cc3aeb1c561. Foi gerado o print da tela deste código hash. Foi iniciado o software do sorteio. Iniciou-se o procedimento de entrada de dados no software de geração dos premiados: Auditoria – Mazars Auditores Independentes; CNPJ 07.326.840/0001-98 Luis Fernando Barbosa; CPF 353.355.448-13. 1º responsável – Marta Jandira Quaglia Gambini (CRE); CPF 604.926.279-91. Número do sorteio: 2 / Data do Diário Oficial: 29/12/2015 Número de bilhetes: 10.918.502 / Número de prêmios: 250.000. Loteria: 5038 / Semente: 4740478852148140. 2º responsável – Davidson Lessa (CRE); CPF 079.634.857-05 Número do sorteio: 2 / Data do Diário Oficial: 29/12/2015 Número de bilhetes: 10.918.502 / Número de prêmios: 250.000. Loteria: 5038 / Semente: 4740478852148140. A Auditora Fiscal Suzane Dobjinski (CRE) iniciou o sorteio.



Ata de Sorteio Nota Paraná



Página 1 de 2

Autor	Data	Hora início	Hora Fim
Cláudio Quaresma	08/01/16	10h00	11h00
Objetivo			
Sorteio nº 2			
Local	Auditório da Secretaria da Fazenda, Av. Vicente Machado, 445/17º andar - Centro		

Convidados		
Nome	Empresa/Órgão	Presente (S/N)
James Vanin de Andrade	CRE; Apresentador	
Marta Jandira Quaglia Gambini	CRE; Presidente da Sessão	
Cláudio Marcos de Souza Quaresma	CRE; Secretário da Sessão	
Luis Fernando Barbosa	Mazars Auditores Independentes S/S	
Nivea Lima Oliveira	Mazars Auditores Independentes S/S	
Antonio Amorim	IPT	
Davidson Lessa	CRE	

Pauta
- Sorteio Nota Paraná nº 2

Assuntos discutidos
1. Abertura da sessão O 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 5168078 não estava violado. 3. Procedimentos de sorteio A presidente da sessão retirou o notebook do envelope na presença do auditor independente. A presidente entregou o notebook para o auditor independente que o entregou para o representante do IPT, Antonio Amorim. O representante do IPT iniciou o notebook. Foi inserido a data/hora do sistema (08/01/2016 e 10:16) e gerado o print da tela evidenciando que o HD do notebook está vazio. Foi inserido o DVD do software do sorteio. Foi verificado o código hash do software do sorteio desenvolvido pelo IPT. O software gerou o código hash: e156138d2c4d620b956f8cc3aeb1c561. Foi gerado o print da tela deste código hash. Foi iniciado o software do sorteio. Iniciou-se o procedimento de entrada de dados no software de geração dos premiados: • Auditoria – Mazars Auditores Independentes; CNPJ 07.326.840/0001-98 Luis Fernando Barbosa; CPF 353.355.448-13. • 1º responsável – Marta Jandira Quaglia Gambini (CRE); CPF 604.926.279-91. Número do sorteio: 2 / Data do Diário Oficial: 29/12/2015 Número de bilhetes: 10.918.502 / Número de prêmios: 250.000. Loteria: 5038 / Semente: 4740478852148140. • 2º responsável – Davidson Lessa (CRE); CPF 079.634.857-05 Número do sorteio: 2 / Data do Diário Oficial: 29/12/2015 Número de bilhetes: 10.918.502 / Número de prêmios: 250.000. Loteria: 5038 / Semente: 4740478852148140. A Auditora Fiscal Suzane Dobjinski (CRE) iniciou o sorteio.

Handwritten signatures and initials:
Amorim, IPT, and others.

8.3 Anexo III – Ata do Terceiro Sorteio

	Ata de Sorteio Nota Paraná	
---	---	---

Página 1 de 2

Autor	Data	Hora início	Hora Fim
Cláudio Marcos de Souza Quaresma	11/02/16	09h40	10h20
Objetivo			
Sorteio nº 3			
Local			
Auditório da Secretaria da Fazenda, Av. Vicente Machado, 445/17º andar - Centro			

Convidados		
Nome	Empresa/Órgão	Presente (S/N)
James Vanin de Andrade	CRE; Apresentador	
Marta Jandira Quaglia Gambini	CRE; Presidente da Sessão	
Cláudio Marcos de Souza Quaresma	CRE; Secretário da Sessão	
Luis Fernando Barbosa	Mazars Auditores Independentes S/S	
Nivea Lima Oliveira	Mazars Auditores Independentes S/S	
Antonio Amorim	IPT	
José Américo Silva Pinto	CRE	
Márcio Luís Trentin	CRE	

Pauta
- Sorteio Nota Paraná nº 3
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 5168076 não estava violado. 3. Procedimentos de sorteio A presidente da sessão retirou o notebook do envelope na presença do auditor independente. A presidente entregou o notebook para o auditor independente que o entregou para o representante do IPT, Antonio Amorim. O representante do IPT iniciou o notebook. Foi inserido a data/hora do sistema (11/02/2016 e 09:47) e gerado o print da tela evidenciando que o HD do notebook está vazio. Foi inserido o DVD do software do sorteio. Foi verificado o código hash do software do sorteio desenvolvido pelo IPT. O software gerou o código hash: e156138d2c4d620b956f8cc3aeb1c561. Foi gerado o print da tela deste código hash. Foi iniciado o software do sorteio. Iniciou-se o procedimento de entrada de dados no software de geração dos premiados: Auditoria – Mazars Auditores Independentes; CNPJ 07.326.840/0001-98 Luis Fernando Barbosa; CPF 353.355.448-13. 1º responsável – Marta Jandira Quaglia Gambini (CRE); CPF 604.926.279-91. Número do sorteio: 3 / Data do Diário Oficial: 01/02/2016 Número de bilhetes: 11.948.492 / Número de prêmios: 250.000. Loteria: 5047 / Semente: 4274545651195599. 2º responsável – José Américo Silva Pinto (CRE); CPF 450.432.999-91 Número do sorteio: 3 / Data do Diário Oficial: 01/02/2016 Número de bilhetes: 11.948.492 / Número de prêmios: 250.000. Loteria: 5047 / Semente: 4274545651195599. A Auditor Fiscal Márcio Luís Trentin (CRE) iniciou o sorteio. Realizado o procedimento de geração dos bilhetes premiados, foi gerado o arquivo (.ipt) com seguinte

(Handwritten signatures and initials)



Ata de Sorteio Nota Paraná



Página 2 de 2

código hash: **4A06FEE4E1E22CB55393823F5A9A35B2** (arquivo "Sorteio_003.ipt"). Foi gerado o print da tela deste código hash.

Foram geradas cópias do arquivo dos bilhetes premiados (.ipt) e de seu respectivo código hash (.md5) nos pen drives. Uma cópia foi entregue ao auditor.

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 **1085414** para o CPF **221.012.048-94**.

2º Prêmio – R\$ 30.000,00 – Bilhete nº **7039489** para o CPF **024.693.649-57**.

3º Prêmio – R\$ 20.000,00 – Bilhete nº **3945093** para o CPF **640.019.549-15**.

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_3_CPF_x_Bilhete_x_Premio.txt):

FC49F55BCEE566CB7E30C7329780A98D.

Foi regerado o arquivo de bilhetes gerados (Sorteio_3_CPF_x_Bilhete.txt) e conferido seu código hash (**B41DF377D58B1DC9095264A0AED6D3AA**). Conferido com o código publicado no Diário Oficial do Paraná de 2ª feira, 1/Fev/2016 - Edição nº 9627.

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

O notebook e o DVD foram lacrados no envelope de segurança nº **13368103**. O envelope foi assinado por Marta Jandira Quaglia Gambini (CRE), Cláudio Marcos de Souza Quaresma (CRE), James Vanin de Andrade (CRE), Luis Fernando Barbosa (Mazars Auditores Independentes S/S) e Nivea Lima Oliveira (Mazars Auditores Independentes S/S).

O envelope de segurança foi guardado no cofre.

A auditoria acompanhou este procedimento do cofre.

Foram geradas 3 (três) vias desta Ata: SEFA, IPT e empresa de auditoria.

6. Encerramento da sessão

Às 10h20 encerraram-se os trabalhos aberto ao público.

Assinaturas	
Assinatura do Presidente da sessão	Marta Jandira Quaglia Gambini
Assinatura do Secretário da sessão	Cláudio Quaresma
Assinatura do Auditor da Mazars	Luis Fernando Barbosa
Assinatura do Representante do IPT	Antonio Amorim
Assinatura da Auditora da Mazars	Nivea Lima de Oliveira
Assinatura do 2º representante	José Américo Silva Pinto
Assinatura do Apresentador	James Vanin de Andrade

8.4 Anexo IV – Resolução N° 30/2016 – Publicação dos bilhetes



RESOLUÇÃO N.º 30/2016

Publicada no DOE 9627 de 1º.2.2016

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 n. 18.451, de 6 de abril de 2015, no Decreto n. 2.069, de 3 de agosto de 2015, e no Regulamento do Sorteio “Nota Paraná” anexo à Resolução SEFA n. 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 003 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: B41DF377D58B1DC9095264A0AED6D3AA.

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

Secretaria de Estado da Fazenda do Paraná, em 27 de janeiro de 2016.

MAURO RICARDO MACHADO COSTA
SECRETÁRIO DE ESTADO DA FAZENDA

Loterias CAIXA

OBS: Utilizar Formato/Layout de Impressão "PAISAGEM".

IMPRIMIR PÁGINA 1

IMPRIMIR PÁGINA 2

FECHAR

PRÊMIOS PRINCIPAIS

Loterias

SORTEIO REALIZADO

NO Espaço Caixa Loterias EM SÃO PAULO / SP

Plano de Sorteio Nº 595

Extração nº 5047-4

06 DE FEVEREIRO DE 2016 - SÁBADO

1º
PRÊMIO
14274
R\$ 300.000,00

2º
PRÊMIO
65456
R\$ 17.000,00

3º
PRÊMIO
75119
R\$ 16.000,00

4º
PRÊMIO
45599
R\$ 15.000,00

5º
PRÊMIO
95914
R\$ 14.225,00

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

PRÓXIMAS EXTRAÇÕES

EXTRAÇÃO Nº	DATA	LOCAL DO SORTEIO (Sujeito a alterações)
5048	10/02/2016	FORTALEZA/CE
5049	13/02/2016	FORTALEZA/CE
5050	17/02/2016	SÃO PAULO/SP
5051	20/02/2016	SÃO PAULO/SP

LOTARIA FEDERAL DO BRASIL

600 MIL

Prêmio maior em 2 séries

MAIS DE 20.200 PRÊMIOS NESTA EXTRAÇÃO