

**AUDITORIA DO SORTEIO DA NOTA PARANÁ - Nrº. 035**

**SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DO PARANÁ**

**EM 08 DE OUTUBRO DE 2018  
RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES**

## **Relatório dos auditores independentes**

Curitiba, 08 de Outubro 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 trigésimo quarto sorteio do programa Nota Fiscal Paraná, tendo como referência a Resolução 626/2015, de 03 de agosto de 2015, nos itens 6 e 7 do anexo único, publicado no D.O. em 05 de agosto de 2015. As normas utilizadas para execução de nossos trabalhos encontram-se dispostas na "Família NBR ISO/IEC 27000 e em determinados fundamentos de práticas do "COBIT 5".

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

Ademais, o 35º sorteio da Nota Paraná realizado no dia 08 de Outubro 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 2SP023701/0-8



Éverton Araken Paetzold  
Sócio / Auditoria  
Contador CRC PR 047.959/0-9

## Sumário

<b>1 Sobre a premiação da Nota Paraná.....</b>	<b>5</b>
1.1 Sobre os prêmios.....	5
1.2 Condições para participar do sorteio .....	5
1.3 Sistema de distribuição dos bilhetes .....	5
<b>2 Sistemas da Informação – Softwares e Controles de Segurança .....</b>	<b>6</b>
<b>3 Processos do Sorteio .....</b>	<b>7</b>
3.1 Geração de Bilhete.....	7
3.2 Auditoria do Sorteio.....	8
3.3 Sorteio.....	9
3.4 Importação do resultado do sorteio .....	10
<b>4 Procedimentos de Auditoria .....</b>	<b>11</b>
<b>5 Processo de Geração e Dispersão de Bilhete .....</b>	<b>11</b>
5.1 Geração de Bilhetes .....	11
5.2 Verificação de parâmetros de Integridade do Arquivo CPF x Bilhete.....	13
5.3 Verificação dos parâmetros de Integridade do Arquivo CPF x Saldo .....	16
5.4 Documentos Válidos para o Sorteio .....	19
5.5 Verificação das informações Inseridas no Banco de Dados .....	22
A. Verificar a inviolabilidade dos lacres de segurança dos equipamentos .....	31
B. Inicialização do notebook com o sistema do IPT .....	34
C. Verificar se não há informações armazenadas no Disco Rígido.....	34
D. Verificação do Hash do aplicativo do IPT.....	35
E. Acompanhar a digitação dos dados cadastrais do sorteio no aplicativo do IPT.....	36
F. Verificar a geração dos bilhetes eletrônicos numerados .....	38
G. Comparar os números dos bilhetes sorteados com a base dos contribuintes. ....	39
<b>6 Aspectos Gerais.....</b>	<b>42</b>
7.1 Recomendações.....	42
7.1.1 Notebook .....	42
7.1.2 Backup das informações .....	42
<b>7 Anexos .....</b>	<b>44</b>
8.1 Anexo I – Resolução Nº 626/2015 .....	44
8.2 Anexo II – Ata do Trigésimo Quarto Sorteio .....	48
8.3 Anexo III – Ata do Trigésimo Quinto Sorteio .....	50
8.4 Anexo IV – Sorteio da Loteria Federal.....	52
8.5 Anexo V – Resolução Nº 1.284/2018 – Publicação do Hash dos Bilhetes .....	53

## **Definições:**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**TXT** – Arquivo de Texto.

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

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

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

### **1.1 Sobre os prêmios**

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

- 1 (um) de R\$ 200.000,00 (duzentos mil reais);
- 1 (um) de R\$ 120.000,00 (cento e vinte mil reais);
- 1 (um) de R\$ 80.000,00 (oitenta mil reais);
- 30 (trinta) de R\$ 1.000,00 (mil reais);
- 200 (duzentos) de R\$ 250,00 (duzentos e cinquenta reais);
- 2.000 (dois mil) de R\$ 50,00 (cinquenta reais);
- 8.233 (oito mil, duzentos e trinta e três) de R\$ 20,00 (vinte reais);
- 239.534 (Duzentos e trinta e nove mil, quinhentos e trinta e quatro) de R\$ 10,00 (dez reais).

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

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

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

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

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

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

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

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

Para efeito de definição da quantidade de bilhetes eletrônicos adicionais:

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

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

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

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

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

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

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

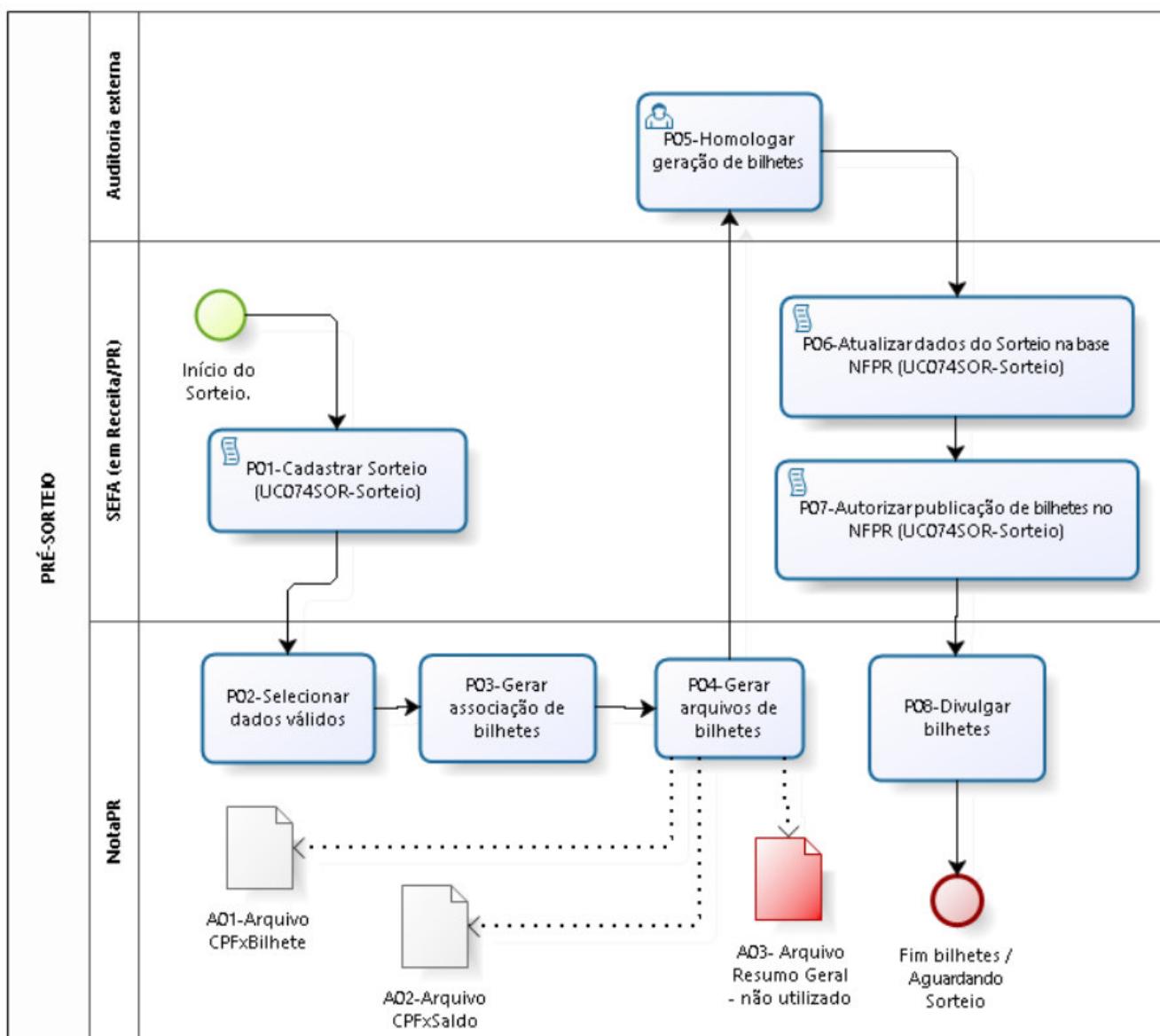
Após gerar e distribuir os bilhetes, o sistema atualiza o Portal Nota Paraná, informando a quantidade de bilhetes que cada consumidor tem direito a participar do sorteio.

#### **Sorteio Nota Paraná**

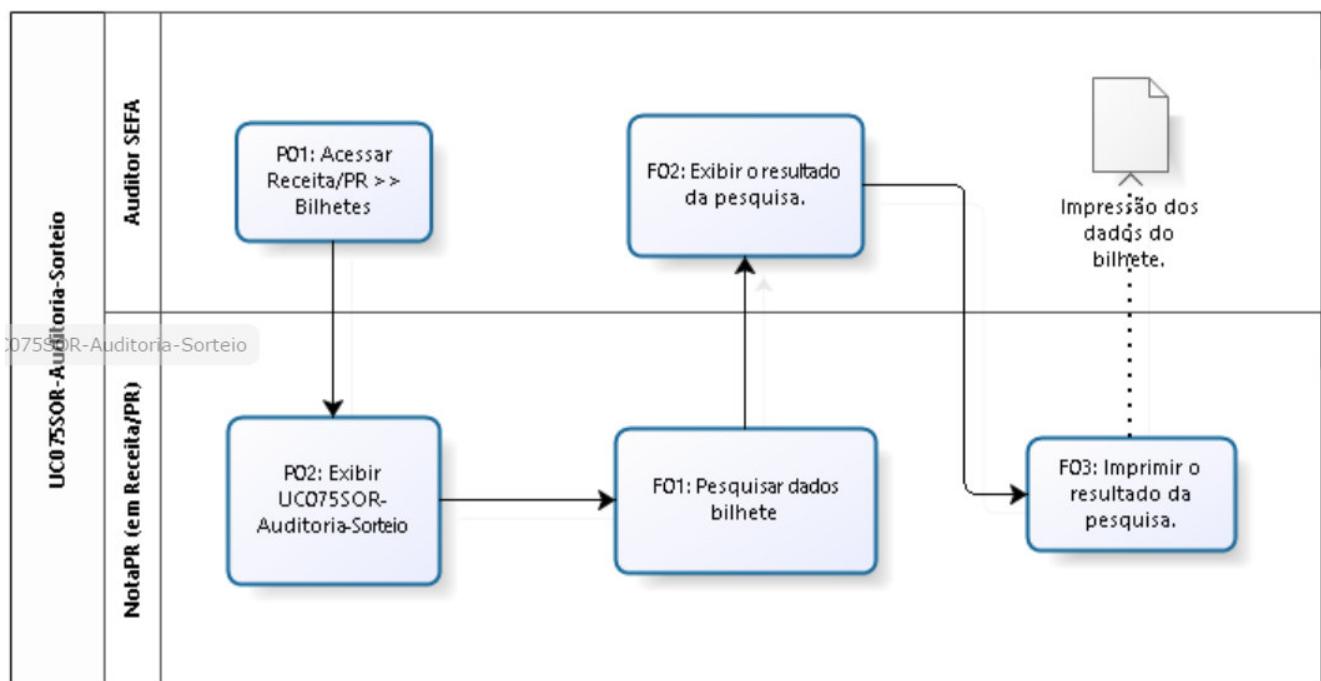
Sistema desenvolvido pelo IPT (Instituto de Pesquisa Tecnológicas), responsável por efetuar o sorteio dos bilhetes. Para gerar os números sorteados, o sistema utiliza os quatro últimos números dos quatro prêmios da loteria federal, denominado internamente de "SEMENTE" o qual é digitado no sistema de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

### 3 Processos do Sorteio

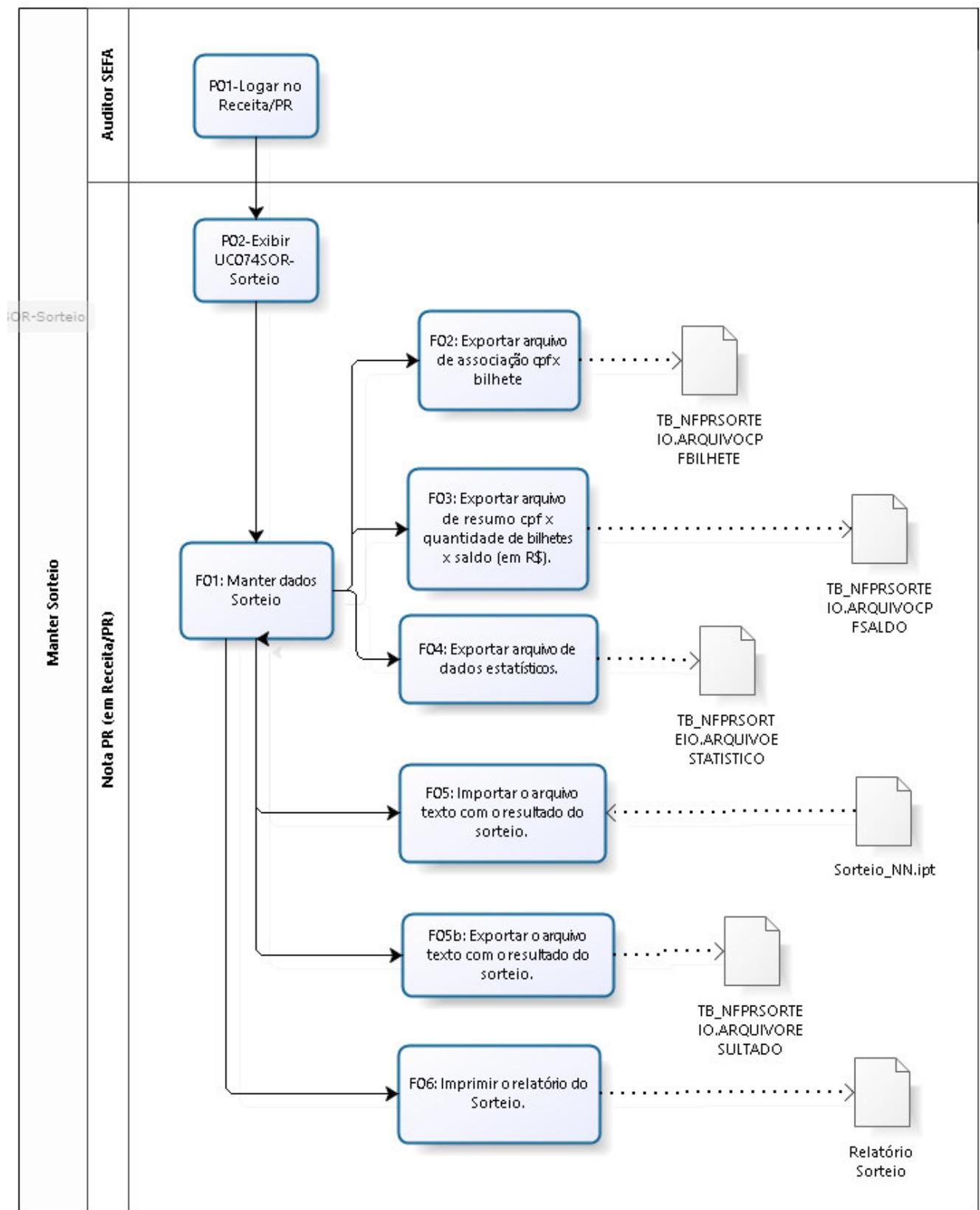
#### 3.1 Geração de Bilhete



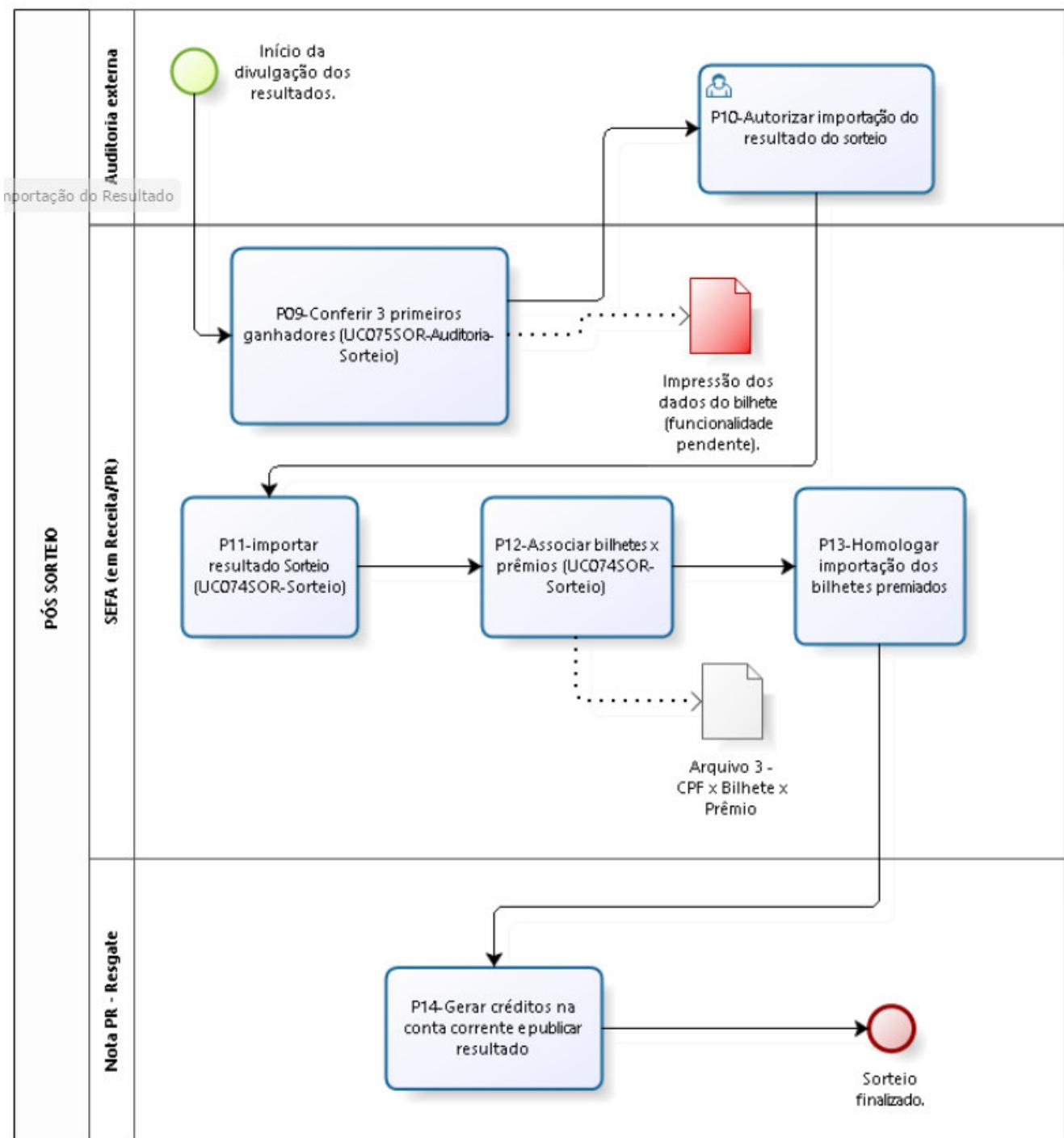
### 3.2 Auditoria do Sorteio



### 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 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 Junho de 2018.

##### Aspecto Identificado

A inicialização do processamento para geração de bilhetes e distribuição foi realizada e concluída no dia 24/09/2018. O sistema gerou 60.852.158 bilhetes, que após homologado foram publicados no portal Nota Paraná no dia 28/09/2018.

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: 35

Data Referência: 06/2018

Data da Loteria Federal: 06/10/2018

Data Limite para adesão: 20/09/2018

Data Limite para divulgação dos bilhetes:  
05/10/2018

Quantidade prêmios: 250000

Valor bilhete: R\$ 50,00

Lista de prêmios			
Ordem		Valor	Quantidade
1		R\$ 200.000,00	1
2		R\$ 120.000,00	1
3		R\$ 80.000,00	1
4 - 33		R\$ 1.000,00	30
34 - 233		R\$ 250,00	200
234 - 2233		R\$ 50,00	2000
2234 - 10466		R\$ 20,00	8233
10467 - 250000		R\$ 10,00	239534

[<] [<<] | Página  de 1 | [>] [>>]      1 a 8 de 8 registro(s)

Bilhetes gerados: 60852158

Participantes: 1531004

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 recalcularmos o número de HASH e obtivemos o resultado abaixo:

- **Nome do Arquivo:** Sorteio\_35\_CPF\_x\_Bilhete.txt
- **Hash:** 1D702ABF481B43FA8C453817DFFB1AE4

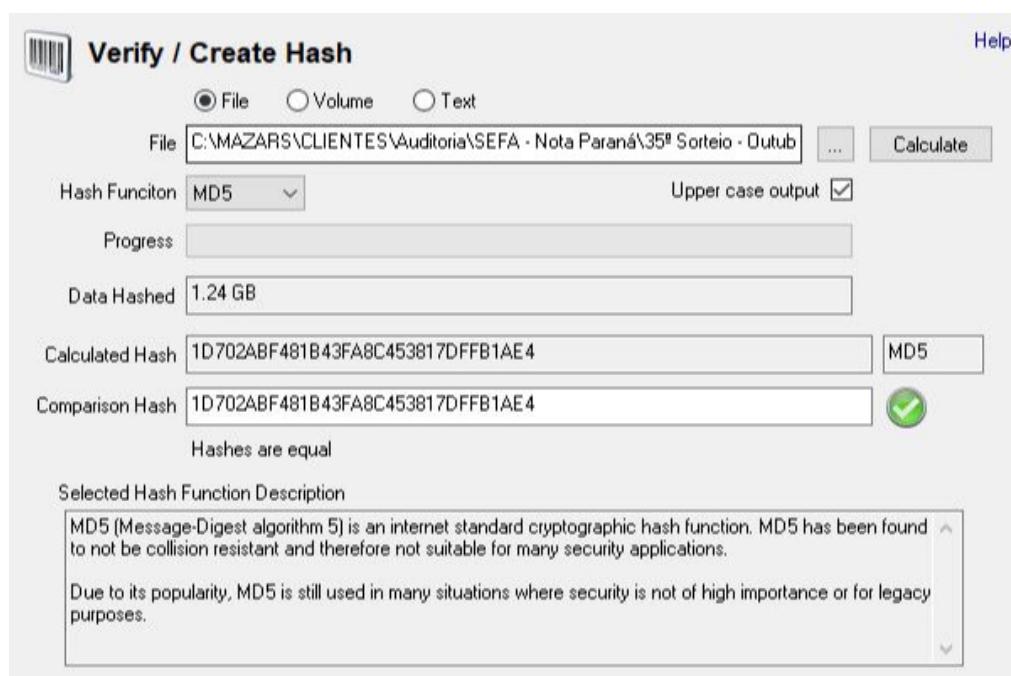
O número de HASH gerado em nossos testes está em conformidade com o número gerado pelo sistema Receita/PR, e não identificamos bilhetes duplicados no arquivo.

### Evidências

Número de HASH do sistema Receita/PR.



### Comparativo de HASH – Mazars



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

	CPF	NUMERO_DO_BILHETE
1	529473941	1
2	80860273000145	2
3	70637504968	3
4	7325161964	4
5	829259929	5
6	8372630933	6
7	4800773989	7
8	59841427915	8
9	80909781000170	9
10	5718980926	10
11	3338473931	11
12	10034667962	12
13	78613841000161	13
14	4749572926	14
15	3844010904	15

#### Sistema de auditoria de dados IDEA

The screenshot shows the IDEA Data Auditor interface. On the left, the 'Explorador de Arquivos' (File Explorer) displays a project structure with several files and folders related to the 'Sorteio\_35\_CPF\_x\_Bilhete' project. One file, 'BILHETES DUPLICADOS.IDMD', is selected and shown in a detailed view on the right. This view includes fields for 'Nome do Arquivo', 'Número de registros', 'Chave usada', and a 'Código IDEAScript'. The 'Código IDEAScript' field contains the following VBA-like code:

```

Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_35_CPF_x_Bilhete.IDMD")
Set task = db.DupKeyDetection
task.IncludeAllFields
task.AddKey "NUMERO_DO_BILHETE", "A"
task.OutputDuplicates = TRUE
dbName = "BILHETES DUPLICADOS.IDMD"
task.CreateVirtualDatabase = False
task.PerformTask dbName, ""
Set task = Nothing
Set db = Nothing

```

## Script (Instrução) do IDEA

Sorteo\_35\_CPF\_x\_Bilhete.IMD

Importar arquivo delimitado 24/09/2018 13:27:11 luis.barbosa

```
Importado de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio - Outubro\1º Fase - Pré Sorteio\Sorteo_35_CPF_x_Bilhete.txt
Número de registros: 60852158
Nome da definição de registro: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio -
Outubro\IDEA\Sorteo_35_CPF_x_Bilhete.RDF
dbName = "Sorteo_35_CPF_x_Bilhete.IMD"
Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio - Outubro\1º Fase - Pré
Sorteio\Sorteo_35_CPF_x_Bilhete.txt", dbName, FALSE, "", "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio -
Outubro\IDEA\Sorteo_35_CPF_x_Bilhete.RDF", FALSE
Client.OpenDatabase (dbName)
```

Indexar banco de dados 24/09/2018 13:29:55 luis.barbosa

```
Indexado por: NUMERO_DO_BILHETE/A
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteo_35_CPF_x_Bilhete.IMD")
Set task = db.Index
task.AddKey "NUMERO_DO_BILHETE", "A"
task.Index FALSE
Set task = Nothing
Set db = Nothing
```

Indexar banco de dados 24/09/2018 13:33:27 luis.barbosa

```
Indexado por: CPF/A
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteo_35_CPF_x_Bilhete.IMD")
Set task = db.Index
task.AddKey "CPF", "A"
task.Index FALSE
Set task = Nothing
Set db = Nothing
```

BILHETES DUPLICADOS.IMD

Detectar chaves duplicadas 24/09/2018 13:37:18 luis.barbosa

```
Nome do Arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio - Outubro\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\35º Sorteio - Outubro\IDEA\Sorteo_35_CPF_x_Bilhete.IMD
Número de registros: 60852158
Chave usada: NUMERO_DO_BILHETE/A
Opcão de duplicação: Elementos de saída duplicados.
Criação de bancos de dados virtuais: Não
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteo_35_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 Junho de 2018 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\_35\_CPF\_x\_Saldo.txt
- **Hash:** 21D4BCF878073F6C3D40B83756909BDD

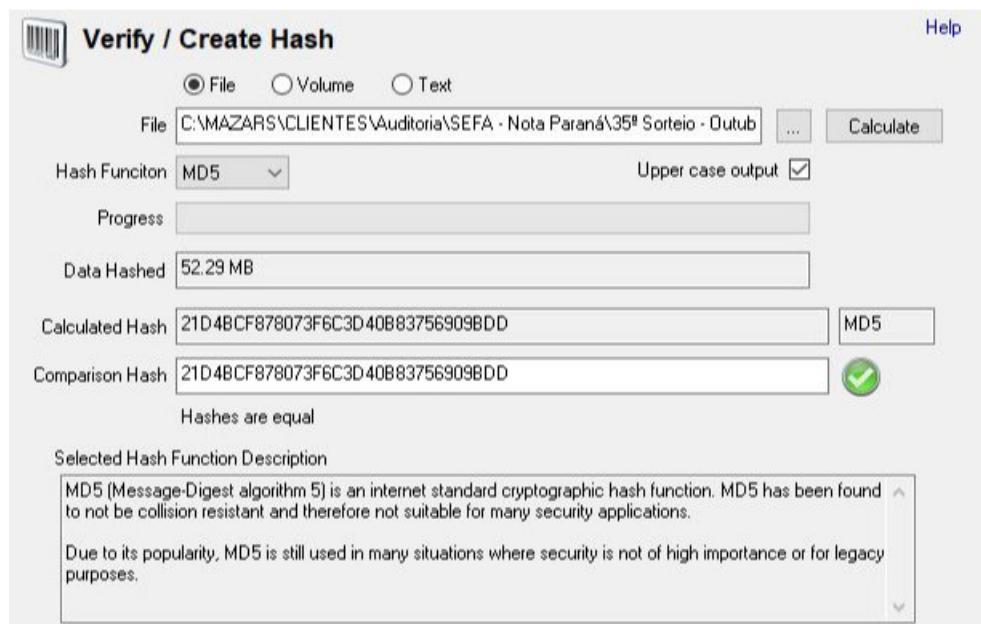
O número de HASH gerado em nossos testes está em conformidade com o número gerado pelo sistema Receita/PR e, não identificamos diferença na quantidade do número de bilhetes gerados aos consumidores.

### Evidências:

Número de HASH do sistema Receita/PR



### Comparativo de HASH – Mazars



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

	CPF	DATA_PROCESSAMENTO	QNT_DE_NOTAS	SALDO_TOTAL	QNT_BILHETES	V_SALDO_IDEA
1	85596	21/09/2018	20	1.225,57	25	25
2	329991	21/09/2018	23	10.014,05	201	201
3	374199	21/09/2018	14	1.153,29	24	24
4	403717	21/09/2018	49	5.119,71	103	103
5	537837	21/09/2018	7	885,88	18	18
6	665916	21/09/2018	10	1.181,64	24	24
7	673935	21/09/2018	2	112,28	3	3
8	677922	21/09/2018	8	752,85	16	16
9	681954	21/09/2018	1	20,28	1	1
10	688967	21/09/2018	2	258,57	6	6
11	694932	21/09/2018	12	2.573,70	52	52
12	696986	21/09/2018	9	1.445,38	29	29
13	702978	21/09/2018	7	369,12	8	8
14	704911	21/09/2018	21	2.412,23	49	49
15	711969	21/09/2018	11	1.912,67	39	39
16	720950	21/09/2018	1	21,31	1	1
17	730912	21/09/2018	10	1.723,20	35	35
18	731994	21/09/2018	3	470,14	10	10
19	732966	21/09/2018	7	296,40	6	6
20	734900	21/09/2018	4	569,74	12	12
21	735981	21/09/2018	9	1.110,22	23	23
22	736953	21/09/2018	34	1.334,50	27	27
23	737925	21/09/2018	3	460,29	10	10
24	746916	21/09/2018	1	295,98	6	6

## Sistema de auditoria de dados IDEA

**Explorador de Arquivos**

Projeto de Área de trabalho

Nome	Registros	Tamanho	Modificado	Criado
Sorteio_035	250.014	4.408	16/10/2018...	08/10
Sorteio_35_CPF_x_Bilhete	60.852.158	2.495.911	08/10/2018...	24/09
Sorteio_35_CPF_x_Bilhete_x_Premio	250.000	11.491	08/10/2018...	08/10
Sorteio_35_CPF_x_DocumentoFiscal...	30.491.662	1.518.645	24/09/2018...	24/09
Sorteio_35_CPF_x_Saldo	1.531.004	143.554	16/10/2018...	24/09
DIFERENCA_BILHETES_SEFA_X_IDEA	0	25	16/10/2018...	24/09

**DIFERENCA\_BILHETES\_SEFA\_X\_IDEA...**

Exportar para Filtrar Banco de dados Data Usuário

Nome do Arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio - Outubro\IDEA\DIFFERENCA\_BILHETES\_SEFA\_X\_IDEA.IDMD

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\35º Sorteio - Outubro\IDEA\Sorteio\_35\_CPF\_x\_Saldo.IDMD

Número de registros: 1531004

Indexado por: Nenhum índice

Intervalo de extração: 1 - 1531004

Critério de extração: QNT\_BILHETES <> V\_SALDO\_IDEA

Criação de bancos de dados: Não

Código IDEAScript:

```
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_35_CPF_x_Saldo.IDMD")
Set task = db.Extraction
task.IncludeAllFields
db.Name = "DIFERENCA_BILHETES_SEFA_X_IDEA.IDMD"
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)
```

## Script (Instrução) do IDEA

```
-----  
Sorteio_35_CPF_x_Saldo.IMD  
-----  
  
Importar arquivo delimitado 24/09/2018 12:06:31 luis.barbosa  
-----  
Importado de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio - Outubro\1º Fase - Pré  
Sorteio\Sorteio_35_CPF_x_Saldo.txt  
Número de registros: 1531004  
Nome da definição de registro: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio -  
Outubro\IDEA\Sorteio_35_CPF_x_Saldo.RDF  
dbName = "Sorteio_35_CPF_x_Saldo.IMD"  
Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio - Outubro\1º Fase - Pré  
Sorteio\Sorteio_35_CPF_x_Saldo.txt", dbName, FALSE, "", "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio -  
Outubro\IDEA\Sorteio_35_CPF_x_Saldo.RDF", FALSE  
Client.OpenDatabase (dbName)  
  
-----  
Acrecentar campo 24/09/2018 12:06:35 luis.barbosa  
-----  
Nome do Arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio - Outubro\IDEA\Sorteio_35_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_35_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 24/09/2018 12:06:40 luis.barbosa  
-----  
Nome do Arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio - Outubro\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\35º Sorteio - Outubro\IDEA\Sorteio_35_CPF_x_Saldo.IMD  
Número de registros: 1531004  
Indexado por: Nenhum índice  
Intervalo de extração: 1 - 1531004  
Critério de extração: QNT_BILHETES <> V_SALDO_IDEA  
Criação de bancos de dados virtuais: Não  
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_35_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\_35\_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\_35\_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 saldo dos arquivos durante o processamento e cruzamento de informações dos dois arquivos.

### Evidências:

#### Sistema de auditoria de dados IDEA

The screenshot shows the IDEA software interface. On the left, the 'Explorador de Arquivos' (File Explorer) displays a tree view of files and databases. Key entries include 'Sorteio\_035', 'Sorteio\_35\_CPF\_x\_Bilhete', 'Sorteio\_35\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio', 'Sorteio\_35\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido', 'Sumário', 'ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS', and 'DIFERENÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQ...'. The 'Sorteio\_35\_CPF\_x\_Saldo' file is also listed. The right side of the screen shows a detailed report titled 'DIFERENÇA DE QNT DE BILHETES ...'. The report includes sections for 'Extracção de registos', 'Número de registos', 'Código de controlo', and 'Criação de bancos de dados'. It also contains a section for 'Código IDEAScript' which defines tasks for extraction and comparison of ticket counts.

Nome	Registros	Tamanho	M
Sorteio_035	250.014	4.408	1
Sorteio_35_CPF_x_Bilhete	60.852.158	2.495.911	0
Sorteio_35_CPF_x_Bilhete_x_Premio	250.000	11.491	0
Sorteio_35_CPF_x_DocumentoFiscalValido	30.491.662	1.518.645	2
Sumário	1.531.004	100.201	2
ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS	1.531.004	139.079	2
DIFERENÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQ...	0	31	1
Sorteio_35_CPF_x_Saldo	1.531.004	143.554	1

DIFERENÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQVIDOS.IDM		
Extracção de registos	24/09/2018 13:23:39	luis.barbosa
Nome do Arquivo:	C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio - Outubro\IDEA\ DIFERENÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQVIDOS.IDM	
Número de registos:	0	
Campo de controle:	Nenhum total de controle	
Total de controle:	Nenhum total de controle	
Extrair de:	C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio - Outubro\IDEA\ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IDM	
Número de registos:	1531004	
Indexado por:	Nenhum índice	
Intervalo de extracção:	1 - 1531004	
Criterio de extracção:	V_TOTAL_BILHETES <> QNT_BILHETES	
Criação de bancos de dados:	Não	
Código IDEAScript:	<pre>Set db = Client.OpenDatabase("ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IDM") Set task = db.Extraction task.IncludeAllFields db.Name = "DIFERENÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQVIDOS.IDM" task.AddExtraction db.Name "" "V_TOTAL_BILHETES &lt;&gt;</pre>	

## Script (Instrução) do IDEA

```
-----  
Sorteio_35_CPF_x_DocumentoFiscalValido.IMD  
-----  
  
Importar arquivo delimitado 24/09/2018 12:09:42 luis.barbosa  
-----  
Importado de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio - Outubro\1º Fase - Pré  
Sorteio\Sorteio_35_CPF_x_DocumentoFiscalValido.txt  
Número de registros: 30491662  
Nome da definição de registro: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio -  
Outubro\Idea\Sorteio_35_CPF_x_DocumentoFiscalValido.RDF  
dbName = "Sorteio_35_CPF_x_DocumentoFiscalValido.IMD"  
Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio - Outubro\1º Fase - Pré  
Sorteio\Sorteio_35_CPF_x_DocumentoFiscalValido.txt", dbName, FALSE, "", "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º  
Sorteio - Outubro\Idea\Sorteio_35_CPF_x_DocumentoFiscalValido.RDF", FALSE  
Client.OpenDatabase (dbName)  
  
-----  
Sumário.IMD  
-----  
  
-----  
Sumário 24/09/2018 12:11:42 luis.barbosa  
-----  
Nome do Arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio - Outubro\IDEA\Sumário.IMD  
Número de registros: 1531004  
Campo de controle: Nenhum total de controle  
Total de controle: Nenhum total de controle  
Sumário de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio -  
Outubro\IDEA\Sorteio_35_CPF_x_DocumentoFiscalValido.IMD  
Número de registros: 30491662  
Campo numérico a totalizar: VALOR_TOTAL  
Campos a sumarizar por: CPF  
Estatísticas selecionadas: Soma  
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_35_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 24/09/2018 12:11:43 luis.barbosa  
-----  
Nome do Arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio - Outubro\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(VALOR_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(VALOR_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.IMP
-----

Juntar bancos de dados 24/09/2018 13:23:34 luis.barbosa
-----
Nome do Arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio - Outubro\IDEA\ARQUIVO CPF SALDO X DOC
VALIDOS.IMP
Número de registros: 1531004
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\35º Sorteio - Outubro\IDEA\Sumário.IMP
Número de registros: 1531004
Juntar arquivo secundário: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio -
Outubro\IDEA\Sorteio_35_CPF_x_Saldo.IMP
Número de registros: 1531004
Tipo de junção: Todos os registros no arquivo primário.
Chave usada: CPF/A + VALOR_TOTAL_SOMA/A + V_TOTAL_BILHETES/A - CPF/A + SALDO_TOTAL/A + QNT_BILHETES/A
Criação de bancos de dados virtuais: Não
Set db = Client.OpenDatabase("Sumário.IMP")
Set task = db.JoinDatabase
task.FileToJoin "Sorteio_35_CPF_x_Saldo.IMP"
task.IncludeAllPFields
task.IncludeAllSFields
task.AddMatchKey "CPF", "CPF", "A"
task.AddMatchKey "VALOR_TOTAL_SOMA", "SALDO_TOTAL", "A"
task.AddMatchKey "V_TOTAL_BILHETES", "QNT_BILHETES", "A"
task.CreateVirtualDatabase = False
dbName = "ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMP"
    task.PerformTask dbName, "", WI_JOIN_ALL_IN_PRIM
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Client.OpenDatabase (dbName)

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

Extração de registros 24/09/2018 13:23:39 luis.barbosa
-----
Nome do Arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio - Outubro\IDEA\DIFERNEÇA DE QNT DE BILHETES
NOS ARQUIVOS.IMP
Número de registros: 0
Campo de controle: Nenhum total de controle
Total de controle: Nenhum total de controle
Extrair de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio - Outubro\IDEA\ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMP
Número de registros: 1531004
Indexado por: Nenhum índice
Intervalo de extração: 1 - 1531004
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.IMP")
Set task = db.Extraction
task.IncludeAllFields
dbName = "DIFERNEÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQUIVOS.IMP"
task.AddExtraction dbName, "", "V_TOTAL_BILHETES <> QNT_BILHETES "
task.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 20/09/2018 deverão receber bilhetes para o sorteio de Outubro/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 20/09/2018 deverão receber bilhetes para o sorteio de Outubro/2018;

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

```
Planilha Query Builder
SELECT COUNT(*)
FROM NFFR.TB_NFFRSORTEIO S,
     NFFR.TB_NFFRSORTEIOSALDO SALDO,
     NFFR.TB_NFFRSORTEIODADOSUSUARIO U
WHERE
    S.NRSORTEIO = 35 AND
    S.IDSORTEIO = SALDO.IDSORTEIO AND
    SALDO.IDUSUARIO = U.IDUSUARIO AND
    U.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20180601', 'YYYYMMDD') AND
    U.INDSITUACAOSENTEIO = 0 -- 0 SIGNIFICA NÃO PARTICIPANTE DO SORTEIO
```

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

COUNT(*)
1 0

A status bar at the bottom indicates: "Resultado da Consulta | Todas as Linhas Extraídas: 1 em 3,844 segundos".

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

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

```
Planilha Query Builder
SELECT COUNT(*)
FROM NFFR.TB_NFFRSORTEIO S,
     NFFR.TB_NFFRSORTEIOSALDO SALDO,
     NFFR.TB_NFFRSORTEIODADOSUSUARIO U
WHERE
    S.NRSORTEIO = 35 AND
    S.IDSORTEIO = SALDO.IDSORTEIO AND
    SALDO.IDUSUARIO = U.IDUSUARIO AND
    U.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20180601', 'YYYYMMDD') AND
    U.INDSITUACAOSENTEIO = 0 -- 0 SIGNIFICA QUE ESTÁ BLOQUEADO NO PROGRAMA
```

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

COUNT(*)
1 0

A status bar at the bottom indicates: "Resultado da Consulta | Todas as Linhas Extraídas: 1 em 0,951 segundos".

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

Planilha | Query Builder

```

SELECT count(count(SU.IDUSUARIO))
FROM
    NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL D,
    NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DC,
    NFPR.TB_NFPRSORTEIODEDOSUSUARIO SU
WHERE
    D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
    D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20180601', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20180701', 'YYYYMMDD') AND
    DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND
    SU.CNPJCPF = D.CPFDESTREMET AND
    SU.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20180601', 'YYYYMMDD') AND
    SU.INDTIPODOCUMENTO = 1 AND
    SU.INDSITUACAOSORTEIO = 1 AND
    SU.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 --AND
GROUP BY
    SU.IDUSUARIO
HAVING
    COUNT(*) = 1

```

Resultado da Consulta

SQL | Todas as Linhas Extraídas: 1 em 133,78 segundos

	COUNT(COUNT(SU.IDUSUARIO))
1	170892

Planilha | Query Builder

```

SELECT count(*)
FROM
    NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
WHERE
    SS.IDSORTEIO = 35 AND
    SS.QTDBILHETES >= 1 AND
    SS.QIDNOTASVALIDAS = 1 AND
    SS.IDUSUARIO IN (
        -- USUARIOS COM APENAS UMA NOTA VALIDA
    )
SELECT SU.IDUSUARIO
FROM
    NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL D,
    NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DC,
    NFPR.TB_NFPRSORTEIODEDOSUSUARIO SU
WHERE
    D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
    D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20180601', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20180701', 'YYYYMMDD') AND
    DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND
    SU.CNPJCPF = D.CPFDESTREMET AND
    SU.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20180601', 'YYYYMMDD') AND
    SU.INDTIPODOCUMENTO = 1 AND
    SU.INDSITUACAOSORTEIO = 1 AND
    SU.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 --AND
GROUP BY
    SU.IDUSUARIO
HAVING
    COUNT(*) = 1

```

Resultado da Consulta

SQL | Todas as Linhas Extraídas: 1 em 177,17 segundos

	COUNT(*)
1	170892

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

```

Planilha Query Builder
SELECT DOC.CPFDESTREMET AS CPF, SUM(VLTOTALDOC), SS.VLNOTASVALIDAS AS VAL_TOTAL, TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/50+1), SS.QTDBILHETES BILHETES_GERADOS
FROM
NFFR.TB_NFFRDOCFISCAL DOC,
NFFR.TB_NFFRDOCFISCALCALCULADO DOCCALC,
NFFR.TB_NFFRUSUARIOPF C,
NFFR.TB_NFFRSORTEIOSALDO SS
WHERE
DOC.IDDOCFISCAL = DOCCALC.IDDOCFISCAL AND
DOC.DTEMISSAO BETWEEN TO_DATE ('01/06/2018', 'DD/MM/YYYY') AND TO_DATE ('30/06/2018 11:59:59', 'DD/MM/YYYY HH:MI:SS PM') AND
DOC.INDSITUACAO = 1 AND -- 1 = NORMAL
DOCCALC.CMENSAGEMDOC = 1 AND -- 1 = VALIDO PARA O PROGRAMA
DOC.CPFDESTREMET = C.CPF AND
C.IDUSUARIO = SS.IDUSUARIO AND
SS.IDSORTEIO = 35 -- NUM SORTEIO
GROUP BY
DOC.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, SS.QTDBILHETES
HAVING TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/50+1) <> SS.QTDBILHETES

```

Resultado da Consulta | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 155,962 segundos

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

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

```

Planilha Query Builder
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_NFFRUSUARIOPF C,
NFFR.TB_NFFRSORTEIOSALDO SS
WHERE
DOC.IDDOCFISCAL = DOCCALC.IDDOCFISCAL AND
DOC.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20180601', 'YYYYMMDD') AND DOC.DTEMISSAO < TO_DATE ('20180701', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
DOC.INDSITUACAO = 1 AND -- 1 = NORMAL
DOCCALC.CMENSAGEMDOC = 1 AND -- 1 = VALIDO PARA O PROGRAMA
DOC.CPFDESTREMET = C.CPF AND
C.IDUSUARIO = SS.IDUSUARIO AND
SS.IDSORTEIO = 35 -- NUM SORTEIO
GROUP BY
DOC.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, SS.QTDBILHETES
HAVING SUM(VLTOTALDOC) <> SS.VLNOTASVALIDAS

```

Resultado da Consulta | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 154,375 segundos

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

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

```

Planilha Query Builder
SELECT D.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, SUM(D.VLTOTALDOC)
FROM
NFFPR.TB_NFFPRDOCFISCAL D,
NFFPR.TB_NFFPRDOCFISCALCALCULADO DC,
NFFPR.TB_NFFRSORTEIODOSUSUARIO SU,
NFFPR.TB_NFFRSORTEIOSALDO SS
WHERE
D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
DC.CMENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
DC.CMENSAGEMCREDITO = 4 AND -- BLOQUEADO AUTOMATICAMENTE
D.DTMISSAO >= TO_DATE ('20180601', 'YYYYMMDD') AND D.DTMISSAO < TO_DATE ('20180701', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
SU.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20180601', 'YYYYMMDD') AND
SU.DTIPODODOCUMENTO = 1 AND
SU.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 AND
SU.CNPJCPF = D.CPFDESTREMET AND
SU.IDUSUARIO = SS.IDUSUARIO AND
SS.IDSORTEIO = 35 AND --- atenção para o número do sorteio!!
SS.INDBLOQUEADO <> 1
GROUP BY
D.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS

```

Resultado da Consulta | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 41,11 segundos

- (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
NFFPR.TB_NFFPRDOCFISCAL D,
NFFPR.TB_NFFPRDOCFISCALCALCULADO DC
WHERE
D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
DC.CMENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
D.DTMISSAO >= TO_DATE ('20180601', 'YYYYMMDD') AND D.DTMISSAO < TO_DATE ('20180701', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
D.VLTOTALDOC > 500000

```

Resultado da Consulta | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 0,516 segundos

Planilha Query Builder

```

SELECT *
FROM
NFFR.TB_NFPRDOCFISCAL D,
NFFR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DC
WHERE
D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
DC.CMENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20180601', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20180701', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
D.VLTOTALDOC > 100000 AND
D.TPDOC <> 1 -- DIFERENTE DE NYE

```

Resultado da Consulta

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

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

Planilha Query Builder

```

SELECT COUNT(*)
FROM
NFFR.TB_NFPRDOCFISCAL DOC,
NFFR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DOCCALC
WHERE
DOC.IDDOCFISCAL = DOCCALC.IDDOCFISCAL AND
DOC.DTEMISSAO BETWEEN TO_DATE ('01/06/2018', 'DD/MM/YYYY') AND TO_DATE ('30/06/2018 11:59:59', 'DD/MM/YYYY HH:MI:SS PM') AND
DOC.INDSITUACAO = 1 AND -- 1 = NORMAL
DOCCALC.CMENSAGEMDOC = 1 AND -- 1 = VÁLIDO PARA O PROGRAMA
DOC.CPFDESTREMET IN (

```

```

SELECT US.CNPJCPF
FROM
NFFR.TB_NFPRSORTEIOODADOSUSUARIO US
WHERE
US.INDTIPODOCUMENTO = 1 AND
US.DTREFERENCIA = '01/06/2018' AND
US.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 AND
US.INDSITUACAOSORIEIO = 1 AND
(US.DTREFERENCIA, US.INDTIPODOCUMENTO, US.CNPJCPF) NOT IN (

```

```

SELECT A.DTREFERENCIA, A.INDTIPODOCUMENTO, A.CNPJCPF
FROM
NFFR.TB_NFPRSORTEIOODADOSUSUARIO A,
NFFR.TB_NFPRSORTEIOODADOSCALCULO B
WHERE
A.INDTIPODOCUMENTO = 1 AND
A.DTREFERENCIA = '01/06/2018' AND
A.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 AND
A.INDSITUACAOSORIEIO = 1 AND -- 1 = ADERIU AO REGULAMENTO
A.DTREFERENCIA = B.DTREFERENCIA AND
A.INDTIPODOCUMENTO = B.INDTIPODOCUMENTO AND
A.CNPJCPF = B.CNPJCPF )...

```

Resultado da Consulta

COUNT(*)
0

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

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

```

SELECT S.IDSORTEIO, S.QTDBILHETES, COUNT(*)
FROM
NFPR.TB_NFPRSORTEIO S,
NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS,
NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETE B,
NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETENUMERADO BN
WHERE
S.IDSORTEIO = SS.IDSORTEIO AND
S.IDSORTEIO = 35 AND
SS.IDSALDO = B.IDSALDO AND
B.IDBILHETE = BN.IDBILHETE
GROUP BY
S.IDSORTEIO, S.QTDBILHETES

```

The bottom window is titled 'Resultado da Consulta' and displays the following table:

IDSORTEIO	QTDBILHETES	COUNT(*)
1	35	60852158

A message at the bottom of the results window states: 'Todas as Linhas Extraídas: 1 em 741,854 segundos'.

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

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

```

SELECT MIN(NRBILHETE), MAX(NRBILHETE)
FROM NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETENUMERADO
where IDBILHETE in
(select idBilhete from nfpr.tb_nfprSorteioBilhete where idSaldo in
(select idSaldo from nfpr.tb_nfprSorteioSaldo where IDSORTEIO = 35 ));

```

The bottom window is titled 'Resultado da Consulta' and displays the following table:

MIN(NRBILHETE)	MAX(NRBILHETE)
1	60852158

A message at the bottom of the results window states: 'Todas as Linhas Extraídas: 1 em 361,561 segundos'.

Planilha Query Builder

```

SELECT COUNT(*) FROM NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETENUMERADO
where IDBILHETE in
  (select idBilhete from nfpr.tb_nfprSorteioBilhete where idSaldo in
    (select idSaldo from nfpr.tb_nfprSorteioSaldo where IDSORTEIO = 35 ));

```

Resultado da Consulta x

SQL | Todas as Linhas Extraídas: 1 em 437,201 segundos

	COUNT(*)
1	60852158

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

Planilha Query Builder

```

SELECT NRBILHETE, COUNT(*)
FROM NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETENUMERADO
where idBilhete in
  (select idBilhete from nfpr.tb_nfprSorteioBilhete where idSaldo in
    (select idSaldo from nfpr.tb_nfprSorteioSaldo where IDSORTEIO = 35 )
  )
GROUP BY NRBILHETE
HAVING COUNT(*) > 1;

```

Resultado da Consulta x

SQL | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 491,091 segundos

NRBILHETE	COUNT(*)
-----------	----------

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

```

Planilha Query Builder
SELECT *
FROM
    NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
WHERE
    SS.IDSORTEIO = 35 AND
    SS.QTDBILHETES = 1 AND
    SS.VLNOTASVALIDAS >= 50

```

Resultado da Consulta x

SQL | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 3,397 segundos

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

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

```

Planilha Query Builder
SELECT D.CPFDESTREMET, SS.QTDBILHETES, SUM(D.VLTOTALDOC)
FROM
    NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL D,
    NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DC,
    NFPR.TB_NFPRSORTEIODOADOSUSUARIO SU,
    NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
WHERE
    D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
    DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
    D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20180601', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20180701', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
    SU.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20180601', '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 = 35 AND
    SS.QTDBILHETES <> 1
GROUP BY
    D.CPFDESTREMET, SS.QTDBILHETES
HAVING
    SUM(D.VLTOTALDOC) < 50

```

Resultado da Consulta x

SQL | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 180,546 segundos

CPFDEST...	QTDBILHE...	SUM(D.VL...

## **Processo do Sorteio**

### **Descrição Sumária do Processo**

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

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

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

**Sistema utilizado:** Sorteio Nota Paraná

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

##### **Objetivo do Teste**

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

##### **Resultado dos trabalhos**

No dia 08/10/2018, 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 trigésimo quarto sorteio, o notebook foi lacrado no dia 11/09/2018 em um envelope de segurança com o N º 13368300 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 trigésimo segundo sorteio, após o final do sorteio, o equipamento foi lacrado e guardado no cofre. Código de segurança do envelope N º 13368299.

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 trigésimo quarto sorteio referenciando o número do envelope utilizado.

Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (*Sorteio\_34\_CPF\_x\_Bilhete.txt*) com seu código hash F32716C2D537270AEB4EE806A16ABA13. Conferido com o código registrado na Resolução nº 1135/2018, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 30/08/2018 - Edição nº 10264.

A pasta do sorteio 34 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 13368300. 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, destinadas à SEFA e à empresa de auditoria.

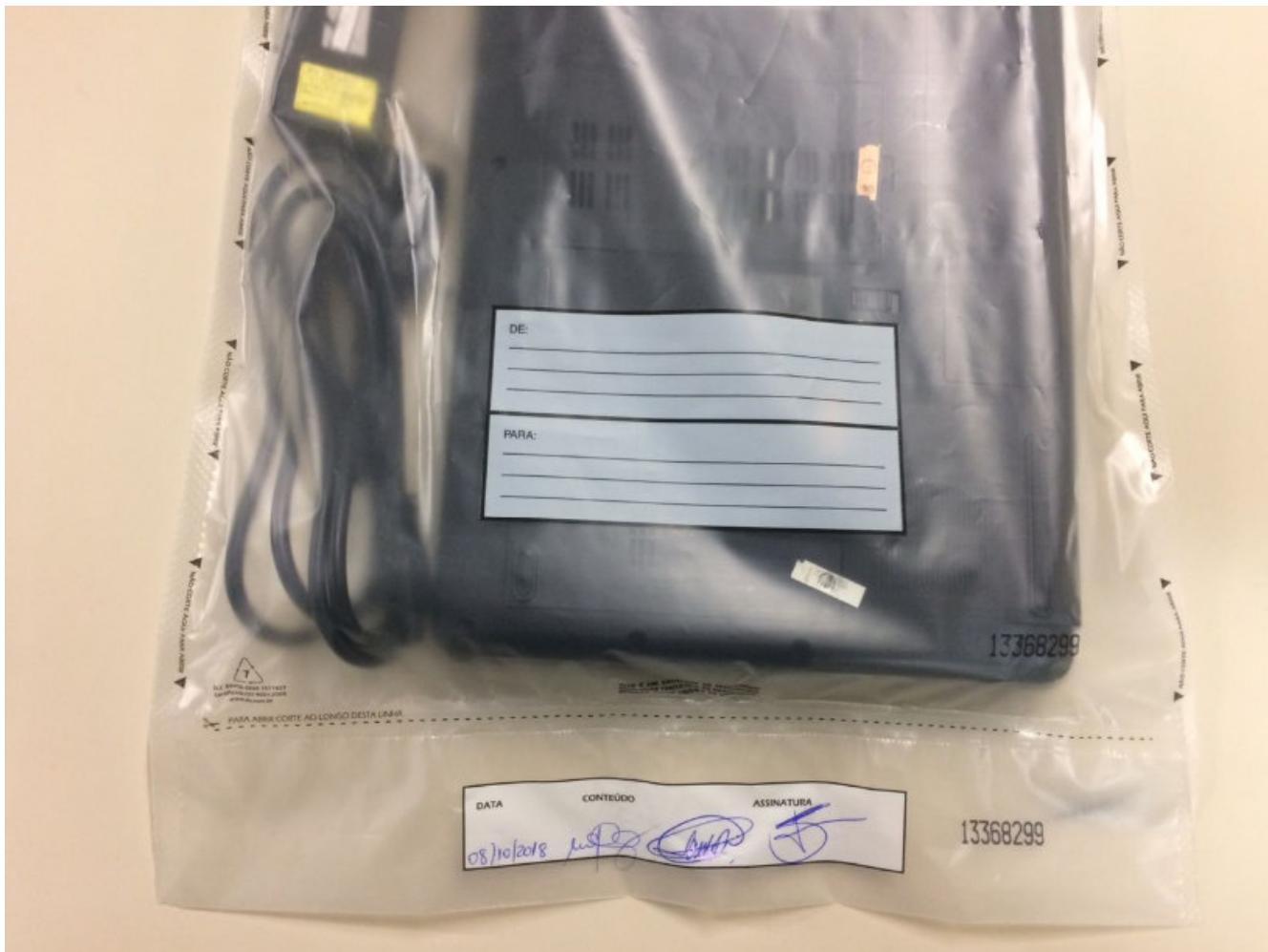
### 6. Encerramento da sessão

Às 10:38h encerrou-se a sessão aberta ao público.

Envelope de segurança. N° 13368300 do sorteio anterior.



Após o término sorteio, o equipamento foi lacrado em um novo envelope de segurança: N° 13368299



Foi criada uma nova ata registrando os procedimentos realizados e o número do novo envelope: N° 13368299 (Anexo III)

A pasta do sorteio 35 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 13368299. 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, destinadas à SEFA e à empresa de auditoria.

#### **6. Encerramento da sessão**

Às 11:45h encerrou-se a sessão aberta ao público.



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

### Objetivo do Teste

Acompanhar a sessão do trigésimo quinto 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 trigésimo quinto sorteio do programa Nota Paraná foi iniciada às 10:58h do dia 08/10/2018. 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:~$ sudo date 100810582018.00
Mon Oct  8 10:58:00 BRT 2018
ubuntu@ubuntu:~$
```

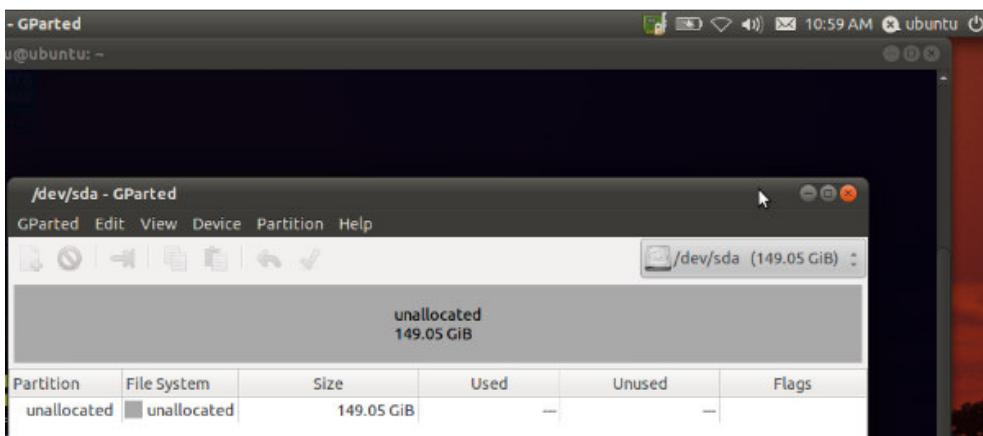
## C. Verificar se não há informações armazenadas no Disco Rígido

### 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.



## 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

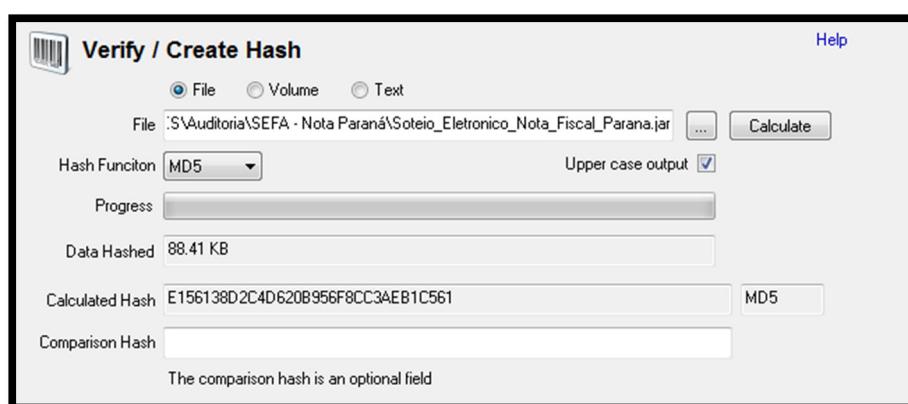
O número de HASH gerado em nossos testes está em conformidade com o número gerado do programa utilizado durante o sorteio, não identificamos nenhuma diferença entre os aplicativos.

### Evidências:

HASH do programa do sorteio.

```
ubuntu@ubuntu:~$  
ubuntu@ubuntu:~$ sudo gparted  
=====  
libparted : 2.3  
=====  
ubuntu@ubuntu:~$ md5sum sorteio.jar  
md5sum: sorteio.jar: No such file or directory  
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: 35
- Número de prêmios: 250000
- Número de bilhetes: 608.521.58
- Loteria: 5325
- Semente: 0157.0560.7014.7632
- Diário oficial: 28/09/2018

#### Dados do Segundo Responsável

- PAULO DA SILVA DONATO
- CPF: 466.501.649-68
- Número do sorteio: 35
- Número de prêmios: 250000
- Número de bilhetes: 608.521.58
- Loteria: 5325
- Semente: 0157.0560.7014.7632
- Diário oficial: 28/09/2018

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

- Arquivo: Sorteio\_035. ipt
- HASH: 102B6151D1E8815C21E899D00EE46F6D

Os três primeiros bilhetes sorteados foram:

- 1º Prêmio - Bilhete: 28956524
- 2º Prêmio - Bilhete: 14687103
- 3º Prêmio - Bilhete: 52244756

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



## Evidência

Dados Auditoria.

The screenshot shows the SEFA / PR Auditoria interface. The top menu bar includes links for Auditoria, 1º Responsável, 2º Responsável, Sorteio, and Sobre. The main content area displays the following data:

Empresa:	Mazars Auditores Independentes	CNPJ:	07326840000198
Auditor:	Silvino Souza Neto	CPF:	03280526981

Dados primeiro responsável.

The screenshot shows the SEFA / PR 1º Responsável interface. The top menu bar includes links for Auditoria, 1º Responsável, 2º Responsável, Sorteio, and Sobre. The main content area displays the following data:

Nome completo:	MARTA JANDIRA QUAGLIA GAMBINI	CPF:	60492627991
Número do sorteio:	35	Data do diário oficial:	28/09/2018
Número de bilhetes:	60852158	Número de prêmios:	250000
Loteria:	5325	Semente:	0157056070147632

Dados segundo responsável.

The screenshot shows the SEFA / PR 2º Responsável interface. The top menu bar includes links for Auditoria, 1º Responsável, 2º Responsável, Sorteio, and Sobre. The main content area displays the following data:

Nome completo:	PAULO DA SILVA DONATO	CPF:	46650164968
Número do sorteio:	35	Data do diário oficial:	28/09/2018
Número de bilhetes:	60852158	Número de prêmios:	250000
Loteria:	5325	Semente:	0157056070147632

## F. Verificar a geração dos bilhetes eletrônicos numerados

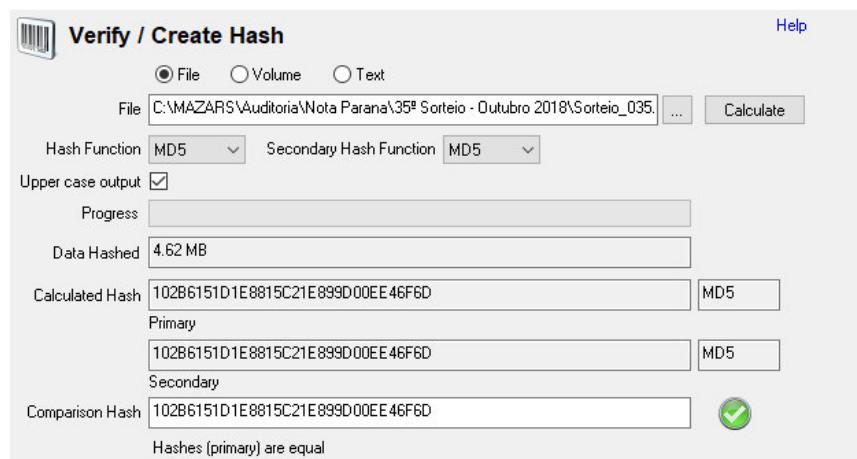
Número de Hash do resultado do sorteio.

Arquivo - Resultado

Arquivo: Sorteio\_035.ipt

Hash: 102B6151D1E8815C21E899D00EE46F6D

Comparativo de número de Hash do sorteio e Mazars.



Divulgação dos 3 primeiros bilhetes sorteados.

Sorteio\_035.ipt (~/Desktop/5SORTEIO\_035) - gedit

Sorteio\_035.ipt

Data e horário: Segunda-feira, 08/10/2018 - 11:06:33

Número do sorteio: 35

Número de prêmios: 250000

Número de bilhetes: 60852158

Loteria: 5325

Semente: 0157056070147632

Diário oficial: 28/09/2018

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: 29 / 20

Versão do Java: 1.6.0\_26 (Sun Microsystems Inc.)

28956524	1
14687103	2
52244756	3
16515107	4
55380848	5
35027085	6
6627142	7
24549746	8
18338426	9
35367499	10
49589605	11
8396517	12
11069873	13
13907938	14
21029059	15
55538727	16
2525005	17
56547826	18

## 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\_035.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\_35\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio
- HASH: E2385F264A58C3CD9E50501FE611AABF

Não identificamos inconsistência no processo.

### Evidência

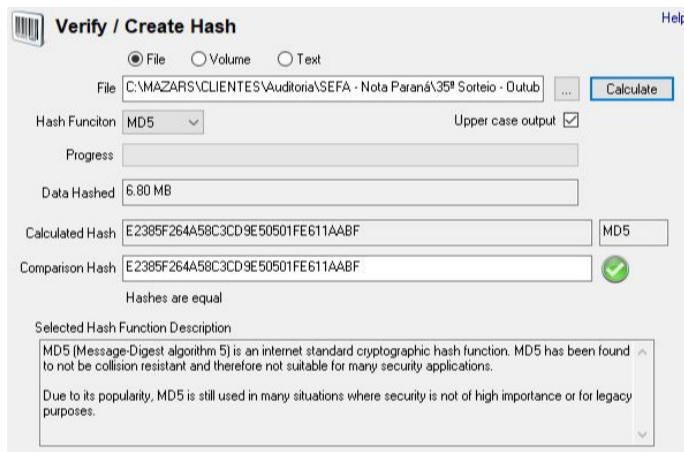
Importação do arquivo com os números sorteados para o sistema Receita/PR.



Arquivo com resultado do sorteio e associação dos bilhetes.



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



## Teste Mazars com o software IDEA

The screenshot shows the IDEA software interface with two main windows:

- Explorador de Arquivos (File Explorer):** This window displays a tree view of project files. The visible files include:
  - Sorteo\_035
  - Sorteo\_35\_CPF\_x\_Bilhete
  - Sorteo\_35\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio
  - COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIOS X ASSOCIAÇÃO
  - DIFERENÇA ASSOCIAÇÃO SEFA X ASSOCIAÇÃO IDEA
  - Sorteo\_35\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido
  - Sorteo\_35\_CPF\_x\_Saldo
- DIFERENÇA ASSOCIAÇÃO SEFA X ASSOCIAÇÃO IDEA**: This window shows details of an extraction task named "DIFERENÇA ASSOCIAÇÃO SEFA X ASSOCIAÇÃO IDEA". It includes fields for:
  - Banco de dados: Extração de registros
  - Data: 08/10/2018 11:57:35
  - Usuário: luis.barbosa
  - Nome do Arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Parana\35º Sorteo - Outubro\IDEA\DIFFERENCA ASSOCIAÇÃO SEFA X ASSOCIAÇÃO IDEA.IMP
  - Número de registros: 0
  - Campo de controle: Nenhum total de controle
  - Total de controle: Nenhum total de controle
  - Extrair de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Parana\35º Sorteo - Outubro\IDEA\COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIOS X ASSOCIAÇÃO DO IDEA.IMP
  - 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: Não
  - Código IDEA Script:

```
Set db = Client.OpenDatabase("COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIOS X ASSOCIAÇÃO DO IDEA.IMP")
Set task = db.Extraction
task.IncludeAllFields
dbName = "DIFERENÇA ASSOCIAÇÃO SEFA X ASSOCIAÇÃO IDEA.IMP"
```

## Script do IDEA

```
-----  
Sorteo_35_CPF_x_Bilhete_x_Premio.IMD  
-----  
  
Importar arquivo delimitado 08/10/2018 11:57:31 luis.barbosa  
  
Importado de: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio - Outubro\2º Fase - Sorteo\Sorteo_35_CPF_x_Bilhete_x_Premio.txt  
Número de registros: 250000  
Nome da definição de registro: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio - Outubro\IDEA\Sorteo_35_CPF_x_Bilhete_x_Premio.RDF  
dbName = "Sorteo_35_CPF_x_Bilhete_x_Premio.IMD"  
Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio - Outubro\2º Fase - Sorteo\Sorteo_35_CPF_x_Bilhete_x_Premio.txt",  
dbName, FALSE, "", "C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio - Outubro\IDEA\Sorteo_35_CPF_x_Bilhete_x_Premio.RDF", FALSE  
Client.OpenDatabase (dbName)  
  
-----  
COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIOS X ASSOCIAÇÃO DO IDEA.IMD  
-----  
  
Juntar bancos de dados 08/10/2018 11:57:34 luis.barbosa  
  
Nome do Arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio - Outubro\IDEA\COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIOS X ASSOCIAÇÃO  
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\35º Sorteio - Outubro\IDEA\Sorteo_35_CPF_x_Bilhete_x_Premio.IMD  
Número de registros: 250000  
Juntar arquivo secundário: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio - Outubro\IDEA\ASSOCIAÇÃO - 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("Sorteo_35_CPF_x_Bilhete_x_Premio.IMD")  
Set task = db.JoinDatabase  
task.FileToJoin "ASSOCIAÇÃO - SORTEIO X CPF E BILHETES.IMD"  
task.IncludeAllFields  
task.IncludeAllSFields  
task.AddMatchKey "CPF", "CPF", "A"  
task.AddMatchKey "BILHETE", "BILHETE_PREMIADO", "A"  
task.CreateVirtualDatabase = False  
dbName = "COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIOS X ASSOCIAÇÃO DO IDEA.IMD"  
task.PerformTask dbName, "", WI_JOIN_ALL_IN_PRIM  
Set task = Nothing  
Set db = Nothing  
Client.OpenDatabase (dbName)  
  
-----  
DIFERENÇA ASSOCIAÇÃO SEFA X ASSOCIAÇÃO IDEA.IMD  
-----  
  
Extração de registros 08/10/2018 11:57:35 luis.barbosa  
  
Nome do Arquivo: C:\MAZARS\CLIENTES\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\35º Sorteio - Outubro\IDEA\DIFERENÇA ASSOCIAÇÃO SEFA X ASSOCIAÇÃO 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\35º Sorteio - Outubro\IDEA\COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIOS X ASSOCIAÇÃO 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 PREMIOS X ASSOCIAÇÃO DO IDEA.IMD")  
Set task = db.Extraction  
task.IncludeAllFields  
dbName = "DIFERENÇA ASSOCIAÇÃO SEFA X ASSOCIAÇÃO 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)
```

## **6 Aspectos Gerais**

### **7.1 Recomendações**

#### **7.1.1 Notebook**

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

#### **Risco Associado**

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

#### **7.1.2 Backup das informações**

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

#### **Risco Associado**

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

# ANEXOS

## 8.1 Anexo I – Resolução Nº 626/2015

**RESOLUÇÃO Nº 626/2015**

*Publicada no DOE 9508 de 05.08.2015*

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

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

**RESOLVE:**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



## RESOLUÇÃO Nº 626/2015

*Publicada no DOE 9508 de 05.08.2015*

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

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

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

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

### ANEXO ÚNICO REGULAMENTO DO SORTEIO “NOTA PARANÁ”

#### DISPOSIÇÃO PRELIMINAR

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

#### DATAS DOS SORTEIOS

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

#### CONDIÇÕES PARA PARTICIPAR DO SORTEIO

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

3.1. esteja cadastrado no Programa de Estímulo à Cidadania Fiscal do Estado do Paraná, “Nota Paraná”;

3.2. tenha manifestado concordância com os termos deste Regulamento, inclusive autorizando a utilização de seu nome, imagem e voz, bem como a indicação do bairro e do município em que reside, para a divulgação da presente promoção, sem quaisquer ônus para a SEFA;

3.3. faça jus a bilhete(s) eletrônico(s), conforme disposto no item 6.

4. Quando se tratar de prêmio de valor igual ou superior a R\$ 20.000,00 (vinte mil reais), observado o disposto no subitem 15.4, o ganhador será notificado a comparecer pessoalmente, com o devido documento de identidade e sua entrega será efetuada, exclusivamente, em data e local a serem estabelecidos pela SEFA.

## RESOLUÇÃO Nº 626/2015

*Publicada no DOE 9508 de 05.08.2015*

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

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

### FORMA DE PARTICIPAÇÃO NO SORTEIO

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

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

### PRÊMIOS

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

## RESOLUÇÃO Nº 626/2015

*Publicada no DOE 9508 de 05.08.2015*

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

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

### APURAÇÃO DOS CONTEMPLADOS

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

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

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

15. O crédito relativo ao valor do prêmio:

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

### DISPOSIÇÕES FINAIS

16. Os casos omissos serão dirimidos pela SEFA.

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

## 8.2 Anexo II – Ata do Trigésimo Quarto Sorteio

	<b>Ata de Sorteio</b> <i>Nota Paraná</i>	 <b>PARANÁ</b> <small>Governador do Estado</small>															
<b>Página 1 de 2</b>																	
<b>Autor</b> Paulo da Silva Donato	<b>Data</b> 11/09/2018	<b>Hora Início</b> 09h33															
<b>Objetivo</b> Sorteio nº 34																	
<b>Local</b>	9ª Delegacia da Receita Estadual de Maringá, Av. Prudente de Moraes, 211, Maringá, PR																
<b>Convidados</b> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">Nome</th> <th style="text-align: left;">Empresa/Órgão</th> <th style="text-align: left;">Presente (S/N)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Marta Jandira Quaglia Gambini</td> <td>SEFA/CRE; Presidente da Sessão</td> <td>S</td> </tr> <tr> <td>Paulo da Silva Donato</td> <td>SEFA/CRE; Secretário da Sessão</td> <td>S</td> </tr> <tr> <td>Silvino Souza Neto</td> <td>Mazars Auditores Independentes S/S</td> <td>S</td> </tr> <tr> <td>Fernando Suzarte Schiavon</td> <td>Técnico da Celepar</td> <td>S</td> </tr> </tbody> </table>			Nome	Empresa/Órgão	Presente (S/N)	Marta Jandira Quaglia Gambini	SEFA/CRE; Presidente da Sessão	S	Paulo da Silva Donato	SEFA/CRE; Secretário da Sessão	S	Silvino Souza Neto	Mazars Auditores Independentes S/S	S	Fernando Suzarte Schiavon	Técnico da Celepar	S
Nome	Empresa/Órgão	Presente (S/N)															
Marta Jandira Quaglia Gambini	SEFA/CRE; Presidente da Sessão	S															
Paulo da Silva Donato	SEFA/CRE; Secretário da Sessão	S															
Silvino Souza Neto	Mazars Auditores Independentes S/S	S															
Fernando Suzarte Schiavon	Técnico da Celepar	S															
<b>Pauta</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Sorteio Nota Paraná nº 34</li> </ul>																	
<b>Assuntos discutidos</b> <ol style="list-style-type: none"> <li><b>1. Abertura da sessão</b> O presidente da sessão apresentou o envelope lacrado, contendo o notebook e o aplicativo utilizado no sorteio e a ata.</li> <li><b>2. Verificação da auditoria</b> O auditor independente verificou que o lacre do envelope de segurança nº 13368274 não estava violado e abriu o envelope.</li> <li><b>3. Procedimentos de sorteio</b> O 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, 11/09/2018 e 09:38:00. Printou a tela. Na sequência demonstrou que o HD do notebook está vazio e printou a tela.  Foi verificado o código hash do software do sorteio desenvolvido pelo IPT. O software gerou o código hash: e156138d2c4d620b956f8cc3aeb1c561. Foi gerado o print da tela deste código hash.  Foi iniciado o software do sorteio.  Iniciou-se o procedimento de entrada de dados no software de geração dos premiados: <ul style="list-style-type: none"> <li>* <b>Auditória</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: 34 / Data do Diário Oficial: 30/08/2018 Número de bilhetes: 60.104.101 / Número de prêmios: 250.000 Loteria: 5317 / Semente: 0772307457110211.</li> <li>* <b>2º responsável</b> – Paulo da Silva Donato; CPF 466.501.649-68 Número do sorteio: 34 / Data do Diário Oficial: 03/08/2018 Número de bilhetes: 60.104.101 / Número de prêmios: 250.000 Loteria: 5317 / Semente: 0772307457110211.</li> </ul> </li> </ul> </li> </ol> <p>O técnico da Celepar, Fernando Suzarte Schiavon, deu inicio ao sorteio.</p> <p>Realizado o procedimento de geração dos bilhetes premiados, foi gerado o arquivo (.ipt) com seguinte código hash: 65cf9dff050fb93e1c9a676f4443c237 (arquivo "Sorteio_034.upt"). 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 43294577 para o CPF/CNPJ 239.033.179-34

2º Prêmio – R\$ 30.000,00 – Bilhete nº 33101815 para o CPF/CNPJ 685.945.779-15

3º Prêmio – R\$ 20.000,00 – Bilhete nº 6879617 para o CPF/CNPJ 029.958.879-36

### 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 8005E7467B890D2804FB6C67419A0F9A do respectivo arquivo (Sorteio\_34\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.txt).

Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (Sorteio\_34\_CPF\_x\_Bilhete.txt) com seu código hash F32716C2D537270AEB4EE806A16ABA13. Conferido com o código registrado na Resolução nº 1135/2018, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 30/08/2018 - Edição nº 10264.

A pasta do sorteio 34 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 13368300. 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, destinadas à SEFA e à empresa de auditoria.

### 6. Encerramento da sessão

Às 10:38h 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 Trigésimo Quinto Sorteio

	<b>Ata de Sorteio</b> <i>Nota Paraná</i>	 <b>PARANÁ</b> <small>GOVERNO DO PARANÁ</small>	
Página 1 de 2			
Autor	Data	Hora Início	Hora Fim
Paulo da Silva Donato	8/10/2018	10h50	11h40
Objetivo	Sorteio nº 35		
Local	9ª Delegacia da Receita Estadual de Maringá, Av. Prudente de Morais, 211, Maringá, PR		
<b>Convidados</b>			
Nome	Empresa/Órgão	Presente (S/N)	
Marta Jandira Quaglia Gambini	SEFA/CRE; Presidente da Sessão	S	
Paulo da Silva Donato	SEFA/CRE; Secretário da Sessão	S	
Silvino Souza Neto	Mazars Auditores Independentes S/S	S	
Fernando Suzarte Schiavon	Técnico da Celepar	S	
<b>Pauta</b>			
- Sorteio Nota Paraná nº 35			
<b>Assuntos discutidos</b>			
<p><b>1. Abertura da sessão</b>  O 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 13368300 não estava violado e abriu o envelope.</p> <p><b>3. Procedimentos de sorteio</b>  O 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, 08/10/2018 e 10:58:00. 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>* <u>Auditoria</u> – Mazars Auditores Independentes; CNPJ 07.326.840/0001-98  Silvino Souza Neto; CPF 032.805.269-81. <ul style="list-style-type: none"> <li>* <u>1º responsável</u> – Marta Jandira Quaglia Gambini; CPF 604.926.279-91  Número do sorteio: 35 / Data do Diário Oficial: 06/10/2018  Número de bilhetes: 60.852.158 / Número de prêmios: 250.000  Loteria: 5325 / Semente: 0157056070147632.</li> <li>* <u>2º responsável</u> – Paulo da Silva Donato; CPF 466.501.649-68  Número do sorteio: 35 / Data do Diário Oficial: 06/10/2018  Número de bilhetes: 60.852.158 / Número de prêmios: 250.000  Loteria: 5325 / Semente: 0157056070147632.</li> </ul> </li> </ul> <p>O técnico da Celepar, Sulivan Volttani Moya, deu início ao sorteio.</p> <p>Realizado o procedimento de geração dos bilhetes premiados, foi gerado o arquivo (.ipt) com seguinte código hash: 102b6151d1e8815c21e899d00ee46f6d (arquivo "Sorteio_035.pts"). Foi salvo o print da tela deste código hash.</p>			

	<b>Ata de Sorteio</b> <i>Nota Paraná</i>	 <b>PARANÁ</b> <small>Estado do Brasil</small>
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\$ 200.000,00 – Bilhete nº 28956524 para o CPF/CNPJ 75.644.500/0001-65

2º Prêmio – R\$ 120.000,00 – Bilhete nº 14687103 para o CPF/CNPJ 78.247.715/0001-30

3º Prêmio – R\$ 80.000,00 – Bilhete nº 52244756 para o CPF/CNPJ 876.532.149-91

#### 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 E2385F264A58C3CD9E50501FE611AABF do respectivo arquivo (*Sorteio\_35\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.txt*).

Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (*Sorteio\_35\_CPF\_x\_Bilhete.txt*) com seu código hash 1D702ABF481B43FA8C453817DFFB1AE4. Conferido com o código registrado na Resolução nº 1135/2018, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 28/09/2018 - Edição nº 10284.

A pasta do sorteio 35 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 13368299. 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, destinadas à SEFA e à empresa de auditoria.

#### 6. Encerramento da sessão

Às 11:45h encerrou-se a sessão aberta ao público.

<b>Assinaturas</b>	
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 neste extração

**PRÊMIOS PRINCIPAIS**

<b>1º</b>	<b>80157</b>	
PRÊMIO	RS 350.000,00	
<b>2º</b>	<b>40560</b>	
PRÊMIO	RS 14.030,00	
<b>3º</b>	<b>67014</b>	
PRÊMIO	RS 13.000,00	
<b>4º</b>	<b>67632</b>	
PRÊMIO	RS 11.000,00	
<b>5º</b>	<b>05182</b>	
PRÊMIO	RS 10.020,00	

 **Loterias**

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

**Plano de Sorteio N° 621**

**Extração n° 5325-2**

06 DE OUTUBRO 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\$ 1.903,98 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)
5326	10/10/2018	JOAÇABA/SC
5327	13/10/2018	JOAÇABA/SC
5328	17/10/2018	SANTA HELENA DE GOIAS/GO
5329	20/10/2018	SANTA HELENA DE GOIÁS/GO

## 8.5 Anexo V – Resolução Nº 1.284/2018 – Publicação do Hash dos Bilhetes



### RESOLUÇÃO SEFA Nº 1.284/2018

Publicada no DOE 10284 de 28.9.2018

**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 35 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: **ID702ABF481B43FA8C453817DFFB1AE4**.

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

Secretaria de Estado da Fazenda, 24 de setembro de 2018.

JOSÉ LUIZ BOVO  
**SECRETÁRIO DE ESTADO DA FAZENDA**