

AUDITORIA DO SORTEIO DA NOTA PARANÁ – Nrº 051
SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DO PARANÁ
EM 10 DE FEVEREIRO DE 2020
RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Relatório dos auditores independentes

Curitiba, 10 de Fevereiro de 2020

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 **quinquagésimo primeiro 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 dos procedimentos aplicados 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 **51º sorteio** da Nota Paraná realizado no dia **10 de fevereiro de 2020**, considerando o resultado e o escopo dos procedimentos de auditoria aplicados, atendeu princípios de integridade, segurança e transparência.

Atenciosamente,

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



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

Sumário

1	Sobre a premiação da Nota Paraná	5
1.1	Sobre os prêmios.....	5
1.2	Condições para participar do sorteio	5
1.3	Sistema de distribuição dos bilhetes	5
2	Sistemas da Informação – Softwares e Controles de Segurança	6
3	Processos do Sorteio.....	7
3.1	Geração de Bilhete.....	7
3.2	Auditoria do Sorteio.....	8
3.3	Sorteio.....	9
3.4	Importação do resultado do sorteio	10
4	Procedimentos de Auditoria.....	11
5	Processo de Geração e Dispersão de Bilhete.....	11
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
6	Processo do Sorteio.....	28
A.	Verificar a inviolabilidade dos lacres de segurança dos equipamentos	29
B.	Inicialização do notebook com o sistema do IPT.....	31
C.	Verificar se não há informações armazenadas no Disco Rígido	31
D.	Verificação do Hash do aplicativo do IPT	32
E.	Acompanhar a digitação dos dados cadastrais do sorteio no aplicativo do IPT.....	33
F.	Verificar a geração dos bilhetes eletrônicos numerados.....	35
G.	Comparar os números dos bilhetes sorteados com a base dos contribuintes.	35
7	Aspectos Gerais.....	39
7.1	Recomendações.....	39
7.1.1	Notebook.....	39
7.1.2	Backup das informações	39
8.1	Anexo I – Resolução N° 626/2015	41
8.2	Anexo II – Ata do Quinquagésimo Sorteio	45
8.3	Anexo III – Ata do Quinquagésimo Primeiro Sorteio	47

8.4	Anexo IV – Sorteio da Loteria Federal 5466.....	49
8.5	Anexo V – Resolução N° 031/2020 – Publicação do Hash dos Bilhetes.....	50

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

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

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

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

SEFA - Secretária do Estado da Fazenda.

TXT - Arquivo de Texto.

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

1 Sobre a premiação da Nota Paraná

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

1.1 Sobre os prêmios

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

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

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

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

1.2 Condições para participar do sorteio

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

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

1.3 Sistema de distribuição dos bilhetes

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

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

Para efeito de definição da quantidade de bilhetes eletrônicos adicionais:

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

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

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

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

2 Sistemas da Informação – Softwares e Controles de Segurança

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

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

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.

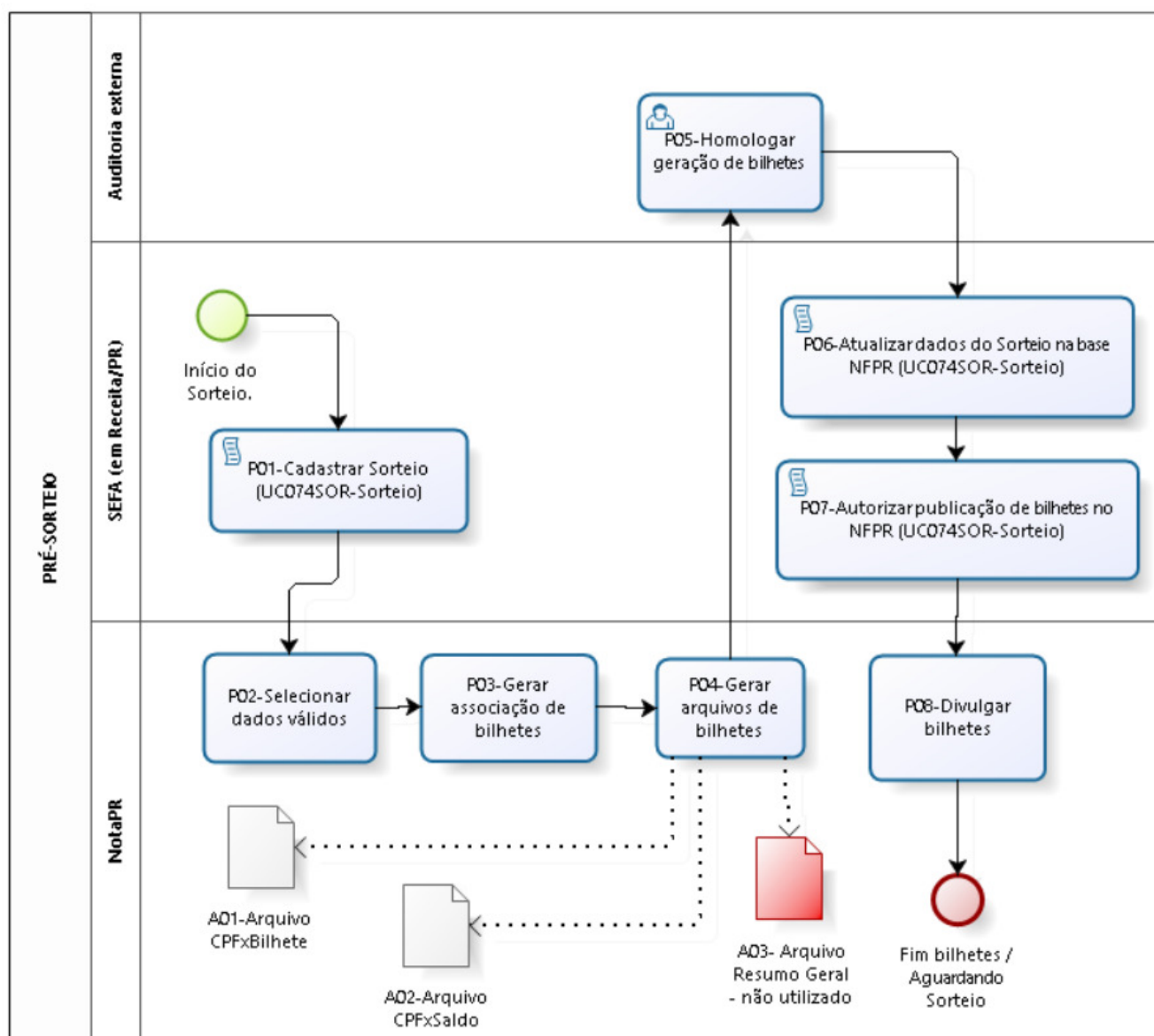
Após gerar e distribuir os bilhetes, o sistema atualiza o Portal Nota Paraná, informando a quantidade de bilhetes que cada consumidor tem direito a participar do sorteio.

Sorteio Nota Paraná

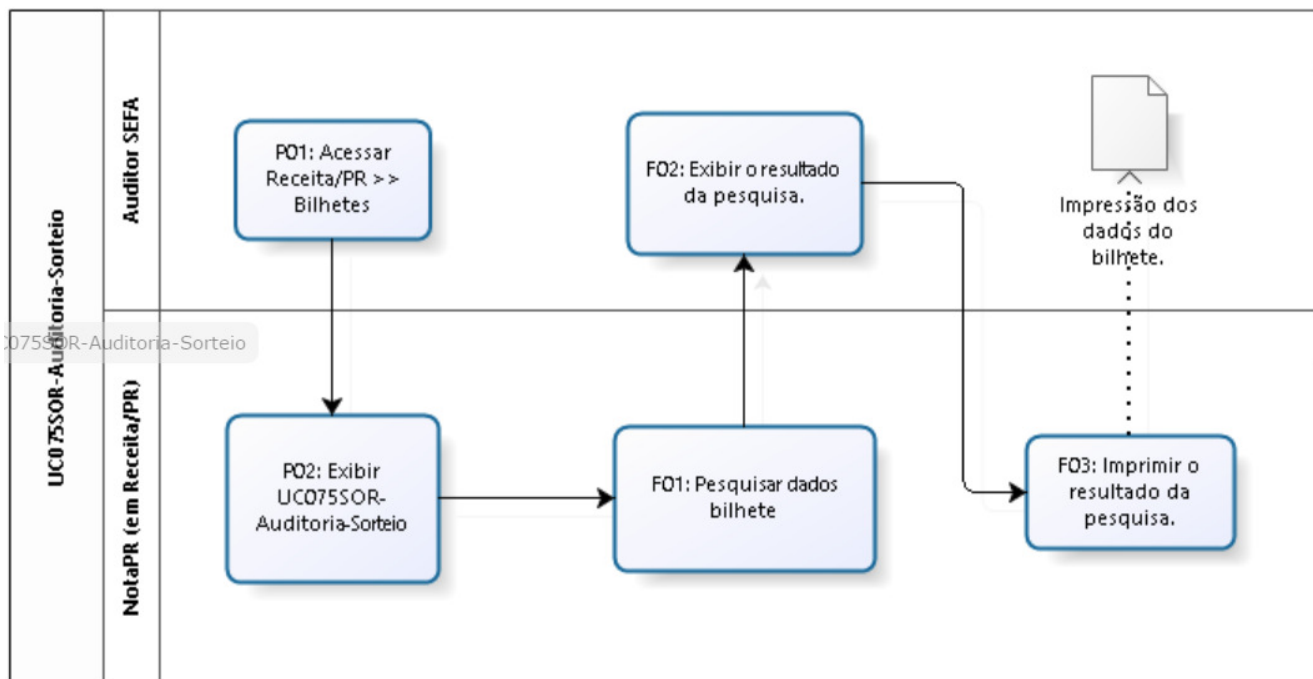
Sistema desenvolvido pelo IPT (Instituto de Pesquisa Tecnológicas), responsável por efetuar o sorteio dos bilhetes. Para gerar os números sorteados, o sistema utiliza os quatro últimos números dos quatro prêmios da loteria federal, denominado internamente de “SEMENTE” o qual é digitado no sistema de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

3 Processos do Sorteio

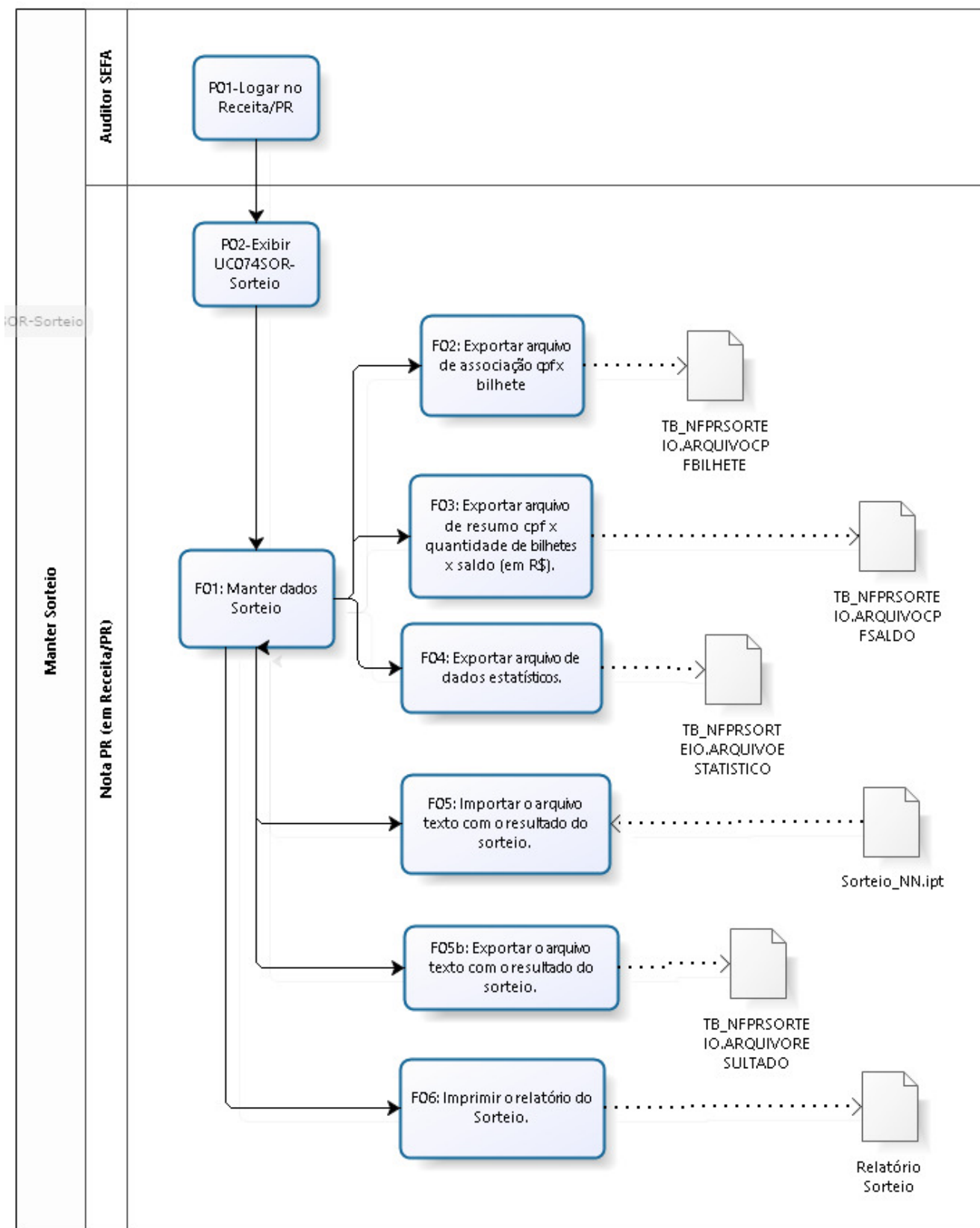
3.1 Geração de Bilhete



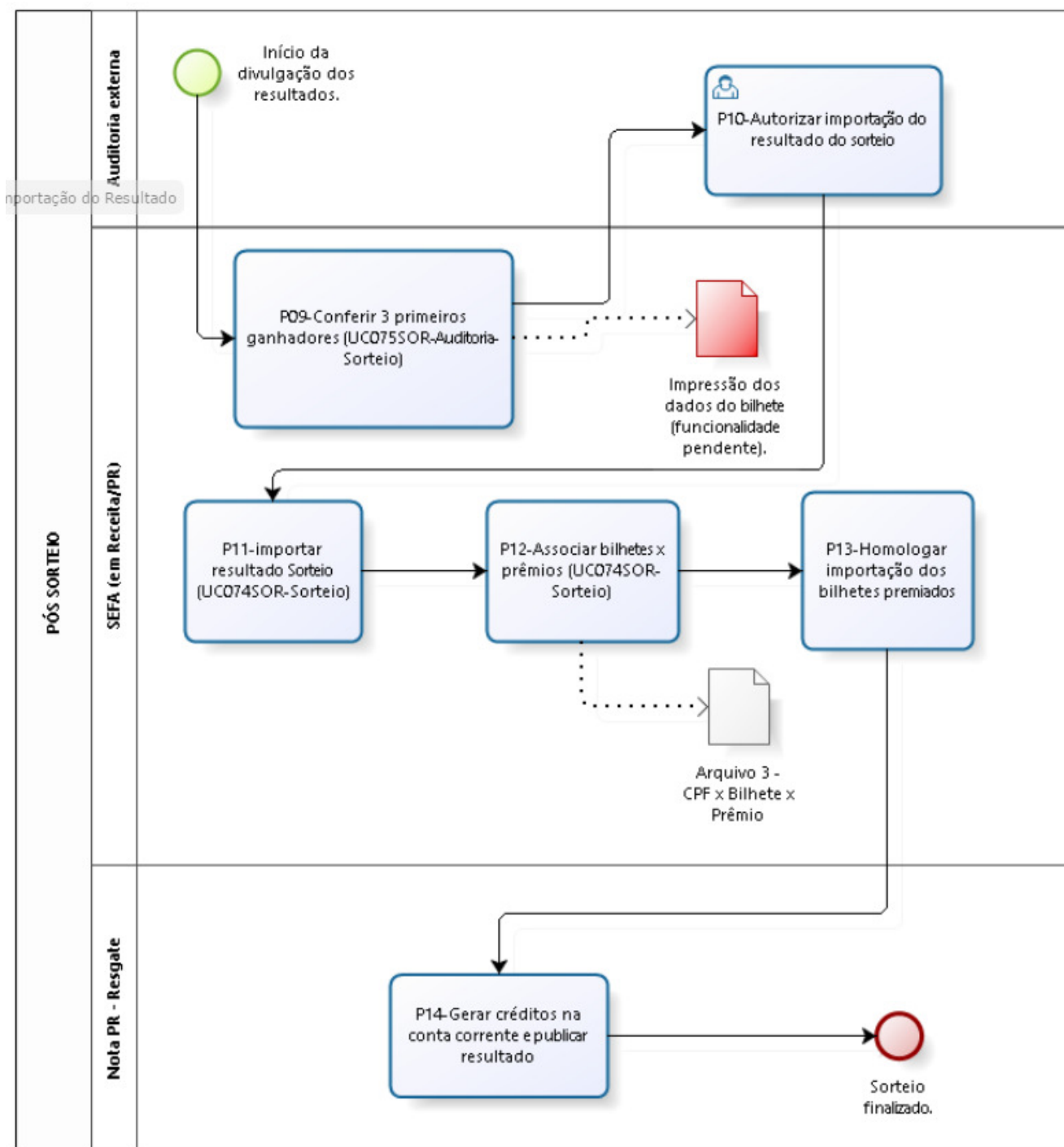
3.2 Auditoria do Sorteio



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 2019**.

Aspecto Identificado

A inicialização do processamento para geração de bilhetes e distribuição foi realizada e concluída no dia **31/01/2020**. O sistema gerou **79.748.988** bilhetes, que após homologado foram publicados no portal Nota Paraná no dia **10/02/2020**.

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: 51

Data Referência: 10/2019

Data da Loteria Federal: 08/02/2020

Data Limite para adesão: 20/01/2020

Data Limite para divulgação dos bilhetes: 07/02/2020

Quantidade prêmios: 250000

Valor bilhete: R\$ 50,00

Tipo Sorteio: AMBOS

Lista de prêmios			
Ordem	Valor	Quantidade	
1	R\$ 50.000,00	1	
2	R\$ 30.000,00	1	
3	R\$ 20.000,00	1	
4 - 33	R\$ 1.000,00	30	
34 - 233	R\$ 250,00	200	
234 - 2233	R\$ 50,00	2000	
2234 - 10466	R\$ 20,00	8233	
10467 - 250000	R\$ 10,00	239534	
Página 1 de 1 1 a 8 de 8 registro(s)			

Bilhetes gerados: 79748988

Participantes: 1899488

Data publicação Diário Oficial:

5.2 Verificação de parâmetros de Integridade do Arquivo CPF x Bilhete

Objetivo do Teste

Verificar a integridade das informações do arquivo de distribuição gerado pelo sistema Receita/PR que relaciona o CPF com o bilhete gerado, analisar o número do HASH (algoritmo MD5) gerado pelo sistema e verificar duplicidade de bilhetes.

Nota

Para a verificação de duplicidade de bilhetes no arquivo, foi utilizado o software da Mazars, "IDEA".

Aspecto Identificado

Após a finalização do processamento e a geração do arquivo "CPF X Bilhete", o sistema gerou adequadamente o HASH baseado na função MD5. O arquivo gerado foi disponibilizado para a Mazars.

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

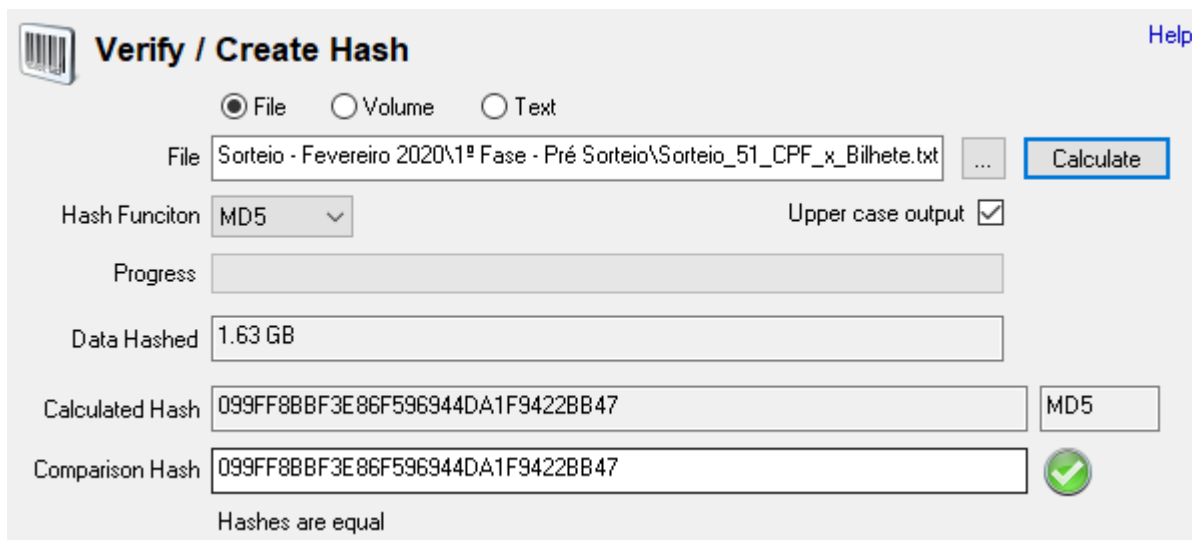
- **Nome do Arquivo:** Sorteio_51_CPF_x_Bilhete.txt
- **Hash:** 099FF8BBF3E86F596944DA1F9422BB47

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



The screenshot shows the 'Verify / Create Hash' window of the IDEA software. It features a 'File' tab selected, with the file path 'Sorteio - Fevereiro 2020\1ª Fase - Pré Sorteio\Sorteio_51_CPF_x_Bilhete.txt' entered. The 'Hash Function' is set to 'MD5', and 'Upper case output' is checked. The 'Data Hashed' is 1.63 GB. The 'Calculated Hash' and 'Comparison Hash' both display the value '099FF8BBF3E86F596944DA1F9422BB47'. A green checkmark icon and the text 'Hashes are equal' confirm the successful verification.

Field	Value
File	Sorteio - Fevereiro 2020\1ª Fase - Pré Sorteio\Sorteio_51_CPF_x_Bilhete.txt
Hash Function	MD5
Upper case output	☒
Data Hashed	1.63 GB
Calculated Hash	099FF8BBF3E86F596944DA1F9422BB47
Comparison Hash	099FF8BBF3E86F596944DA1F9422BB47

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

Sorteio_51_CPF_x_Bilhete		
	CPF	NUMERO_DO_BILHETE
1	80860273000145	1
2	28736451991	2
3	12291500000109	3
4	55535968900	4
5	53573510906	5
6	80909781000170	6
7	5718980926	7
8	8987804976	8
9	3338473931	9
10	238406920	10
11	2898953911	11
12	78613841000161	12
13	3844010904	13
14	4563113948	14
15	47410361972	15

Sistema de auditoria de dados IDEA

Explorador de Arquivos

Arquivos do IDEA

Nome	Registros
Sorteio_51_CPF_x_Bilhete	79.748.988
BILHETES DUPLICADOS	0
TOTAL DE BILHETES	1.899.488
Sorteio_51_CPF_x_DocumentoFiscalValido	38.157.499
Sorteio_51_CPF_x_Saldo	1.899.488

BILHETES DUPLICADOS

Filtrar

Banco_de_dados	Data	Usuário
Sorteio_51_CPF_x_Bilhete.IMD		
BILHETES DUPLICADOS.IMD		
Detectar chaves duplicadas	29/01/2020 - 14:08	victor.nascimento
Nome do arquivo: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\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\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\Sorteio_51_CPF_x_Bilhete.IMD		
Número de registros: 79748988		
Chave usada: NUMERO_DO_BILHETE/A		
Opção de duplicação: Elementos de saída duplicados.		
Código IDEAScript: <pre> Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_51_CPF_x_Bilhete.IMD") Set task = db.DupKeyDetection task.IncludeAllFields task.AddKey "NUMERO_DO_BILHETE", "A" task.OutputDuplicates = TRUE dbName = "BILHETES DUPLICADOS.IMD" task.PerformTask dbName, "" Set task = Nothing Set db = Nothing Client.OpenDatabase (dbName) </pre>		

Script (Instrução) do IDEA

Sorteio_51_CPF_x_Bilhete.IMD

Importar arquivo delimitado 29/01/2020 - 09:11 victor.nascimento

Importado de: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\1º Fase - Pré Sorteio\Sorteio_51_CPF_x_Bilhete.txt
Número de registros: 79748988
Nome da definição de registro: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\Sorteio_51_CPF_x_Bilhete.RDF
dbName = "Sorteio_51_CPF_x_Bilhete.IMD"
Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\1º Fase - Pré Sorteio\Sorteio_51_CPF_x_Bilhete.txt", dbName, FALSE, "", "C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\Sorteio_51_CPF_x_Bilhete.RDF", FALSE
Client.OpenDatabase (dbName)

Indexar banco de dados 29/01/2020 - 09:19 victor.nascimento

Indexado por: NUMERO_DO_BILHETE/A
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_51_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 29/01/2020 - 09:27 victor.nascimento

Indexado por: CPF/A
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_51_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 29/01/2020 - 14:08 victor.nascimento
Nome do arquivo: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\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\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\Sorteio_51_CPF_x_Bilhete.IMD
Número de registros: 79748988
Chave usada: NUMERO_DO_BILHETE/A
Opção de duplicação: Elementos de saída duplicados.
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_51_CPF_x_Bilhete.IMD")
Set task = db.DupKeyDetection
task.IncludeAllFields
task.AddKey "NUMERO_DO_BILHETE", "A"
task.OutputDuplicates = TRUE
dbName = "BILHETES DUPLICADOS.IMD"
task.PerformTask dbName, ""
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Client.OpenDatabase (dbName)

5.3 Verificação dos parâmetros de Integridade do Arquivo CPF x Saldo

Objetivo do Teste

Verificar a quantidade de bilhetes gerados ao contribuinte conforme o saldo acumulado na data base de **outubro de 2019** 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:

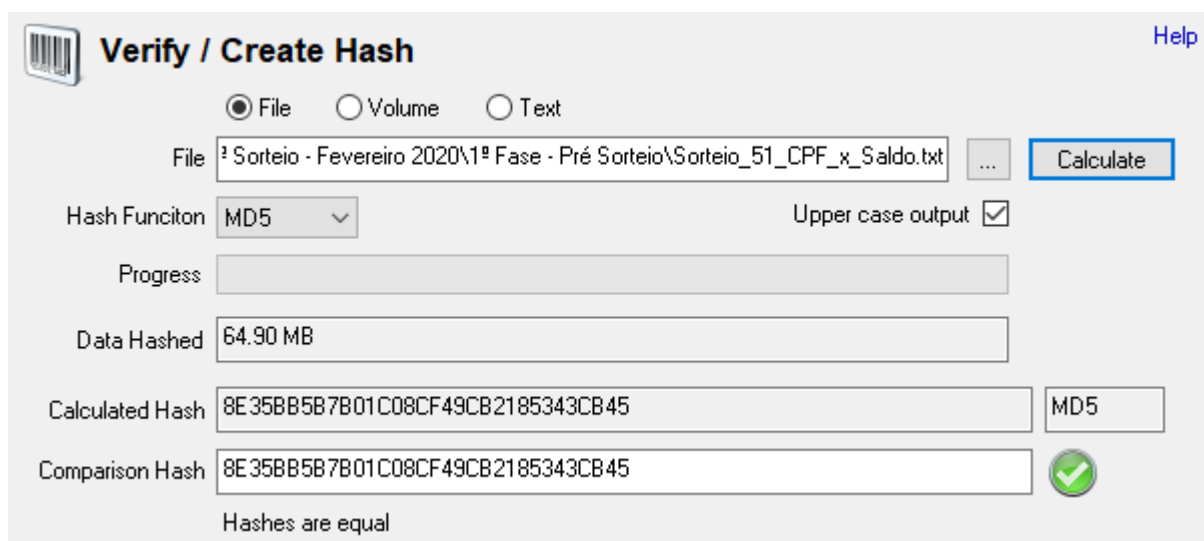
- **Nome do Arquivo:** Sorteio_51_CPF_x_Saldo.txt
- **Hash:** 8E35BB5B7B01C08CF49CB2185343CB45

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



The screenshot shows the 'Verify / Create Hash' window. At the top, there are radio buttons for 'File' (selected), 'Volume', and 'Text'. Below this, the 'File' field contains the path 'Sorteio - Fevereiro 2020\1ª Fase - Pré Sorteio\Sorteio_51_CPF_x_Saldo.txt'. To the right of the file path is a 'Calculate' button. Below the file path, the 'Hash Function' is set to 'MD5' and 'Upper case output' is checked. A 'Progress' bar is shown below. The 'Data Hashed' field displays '64.90 MB'. The 'Calculated Hash' field shows '8E35BB5B7B01C08CF49CB2185343CB45' with a dropdown menu set to 'MD5'. The 'Comparison Hash' field also shows '8E35BB5B7B01C08CF49CB2185343CB45'. At the bottom, a green checkmark icon and the text 'Hashes are equal' confirm the successful comparison.

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

Mazars. Ao seu lado para
estar sempre à frente.



Sorteio_51_CPF_x_Saldo						
	CPF	DATA_PROCESSAMENTO	QNT_DE_NOTAS	SALDO_TOTAL	QNT_BILHETES	V_SALDO_IDEA
1	85596	27/01/2020	20	1.732,10	35	35
2	329991	27/01/2020	37	16.367,12	328	328
3	374199	27/01/2020	16	1.099,03	22	22
4	403717	27/01/2020	57	2.705,39	55	55
5	513067	27/01/2020	1	88,98	2	2
6	537837	27/01/2020	2	442,41	9	9
7	650994	27/01/2020	6	513,05	11	11
8	665916	27/01/2020	5	1.016,07	21	21
9	673935	27/01/2020	5	1.627,00	33	33
10	675989	27/01/2020	3	354,10	8	8
11	677922	27/01/2020	9	1.198,17	24	24
12	681954	27/01/2020	3	309,30	7	7
13	688967	27/01/2020	3	294,57	6	6
14	694932	27/01/2020	22	6.215,25	125	125
15	696986	27/01/2020	9	1.858,88	38	38
16	702978	27/01/2020	6	369,44	8	8
17	704911	27/01/2020	15	2.532,02	51	51
18	711969	27/01/2020	14	2.207,76	45	45
19	720950	27/01/2020	7	685,85	14	14
20	730912	27/01/2020	24	2.076,25	42	42
21	731994	27/01/2020	3	506,71	11	11
22	732966	27/01/2020	8	538,10	11	11
23	734900	27/01/2020	7	354,07	8	8
24	735981	27/01/2020	14	1.685,18	34	34
25	736953	27/01/2020	34	1.295,37	26	26

Sistema de auditoria de dados IDEA

Explorador de Arquivos

Arquivos do IDEA

Nome	Registros
Sorteio_51_CPF_x_Bilhete	79.748.988
Sorteio_51_CPF_x_DocumentoFiscalValido	38.157.499
Sorteio_51_CPF_x_Saldo	1.899.488
DIFERENCA BILHETES SEFA X IDEA	0

DIFERENCA BILHETES SEFA X IDEA

Banco_de_dados: Sorteio_51_CPF_x_Saldo.IMD

Data: 28/01/2020 - 18:24

Usuário: victor.nascimento

Nome do arquivo: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\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\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\Sorteio_51_CPF_x_Saldo.IMD

Número de registros: 1899488

Indexado por: Nenhum índice

Intervalo de extração: 1 - 1899488

Critério de extração: QNT_BILHETES <> V_SALDO_IDEA

Código IDEAScript:


```
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_51_CPF_x_Saldo.IMD")
Set task = db.Extraction
task.IncludeAllFields
dbName = "DIFERENCA BILHETES SEFA X IDEA.IMD"
task.AddExtraction dbName, "", " QNT_BILHETES <> V_SALDO_IDEA "
task.PerformTask 1, db.Count
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Client.OpenDatabase (dbName)
```

Script (Instrução) do IDEA

Sorteio_51_CPF_x_Saldo.IMD

Importar arquivo delimitado 28/01/2020 - 18:24 victor.nascimento

Importado de: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\1º Fase - Pré Sorteio\Sorteio_51_CPF_x_Saldo.txt
 Número de registros: 1899488
 Nome da definição de registro: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\Sorteio_51_CPF_x_Saldo.RDF
 dbName = "Sorteio_51_CPF_x_Saldo.IMD"
 Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\1º Fase - Pré Sorteio\Sorteio_51_CPF_x_Saldo.txt", dbName, FALSE, "", "C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\Sorteio_51_CPF_x_Saldo.RDF", FALSE
 Client.OpenDatabase (dbName)

Adicionar Campos 28/01/2020 - 18:24 victor.nascimento

Campo #1:
 Nome do campo: V_SALDO_IDEA
 Descrição do campo:
 Tipo de campo: Numérico virtual
 Número de decimais do campo: 0
 Equação do campo: @Int(@Int(SALDO_TOTAL)/50+1)
 Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_51_CPF_x_Saldo.IMD")
 Set task = db.TableManagement
 Set table = db.TableDef
 Set field = table.NewField
 eqn = "@Int(@Int(SALDO_TOTAL)/50+1)"
 field.Name = "V_SALDO_IDEA"
 field.Description = ""
 field.Type = 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

Extração de registros 28/01/2020 - 18:24 victor.nascimento

Nome do arquivo: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\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\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\Sorteio_51_CPF_x_Saldo.IMD
 Número de registros: 1899488
 Indexado por: Nenhum índice
 Intervalo de extração: 1 - 1899488
 Critério de extração: QNT_BILHETES <> V_SALDO_IDEA
 Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_51_CPF_x_Saldo.IMD")
 Set task = db.Extraction
 task.IncludeAllFields
 dbName = "DIFERENCA BILHETES SEFA X IDEA.IMD"
 task.AddExtraction dbName, "", " QNT_BILHETES <> V_SALDO_IDEA "
 task.PerformTask 1, db.Count
 Set task = Nothing
 Set db = Nothing
 Client.OpenDatabase (dbName)

5.4 Documentos Válidos para o Sorteio

Objetivo do Teste

Verificar o arquivo que contém todos os documentos válidos para o sorteio e seus valores, e comparar com o arquivo "Sorteio_51_CPF_x_Saldo.txt" a fim de verificar se os saldos totais dos arquivos são equivalentes.

Nota

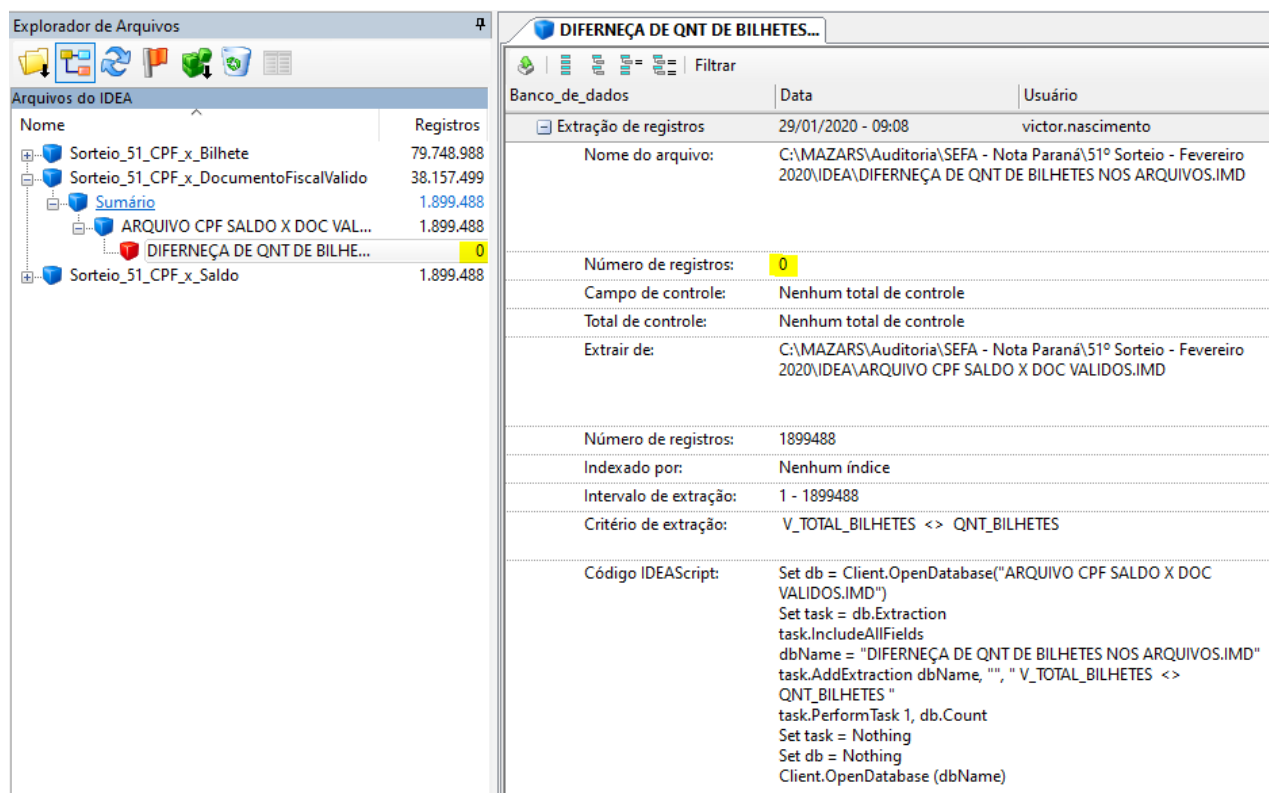
Para a verificação e cálculo de quantidade de bilhetes e saldo dos dois arquivos, foi utilizado o software da Mazars, "IDEA"

Aspecto Identificado

Processamos o arquivo **Sorteio_51_CPF_x_DocumentoFiscalValido** extraído diretamente do banco de dados do sistema que contém todos os documentos válidos e seus respectivos valores, realizamos o agrupamento de 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 displays the IDEA software interface. On the left, the 'Explorador de Arquivos' (File Explorer) shows a tree structure of files under 'Arquivos do IDEA'. The files listed are:

Nome	Registros
Sorteio_51_CPF_x_Bilhete	79.748.988
Sorteio_51_CPF_x_DocumentoFiscalValido	38.157.499
Sumário	1.899.488
ARQUIVO CPF SALDO X DOC VAL...	1.899.488
DIFERNEÇA DE QNT DE BILHE...	0
Sorteio_51_CPF_x_Saldo	1.899.488

On the right, the 'DIFERNEÇA DE QNT DE BILHETES...' window shows extraction settings:

Banco_de_dados	Data	Usuário
Exatção de registros	29/01/2020 - 09:08	victor.nascimento

Below the table, the 'Nome do arquivo:' field shows the path: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\DIFERNEÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQUIVOS.IMD

The 'Número de registros:' field shows 0.

The 'Campo de controle:' field shows Nenhum total de controle.

The 'Total de controle:' field shows Nenhum total de controle.

The 'Extrair de:' field shows the path: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMD

The 'Número de registros:' field shows 1899488.

The 'Indexado por:' field shows Nenhum índice.

The 'Intervalo de extração:' field shows 1 - 1899488.

The 'Critério de extração:' field shows V_TOTAL_BILHETES <> QNT_BILHETES

The 'Código IDEAScript:' field shows the following script:

```
Set db = Client.OpenDatabase("ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMD")
Set task = db.Extraction
task.IncludeAllFields
dbName = "DIFERNEÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQUIVOS.IMD"
task.AddExtraction dbName, "", "V_TOTAL_BILHETES <> QNT_BILHETES "
task.PerformTask 1, db.Count
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Client.OpenDatabase (dbName)
```

Script (Instrução) do IDEA

Sorteio_51_CPF_x_DocumentoFiscalValido.IMD

Importar arquivo delimitado 28/01/2020 - 19:34 victor.nascimento

Importado de: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\1º Fase - Pré

Sorteio\Sorteio_51_CPF_x_DocumentoFiscalValido.txt

Número de registros: 38157499

Nome da definição de registro: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro

2020\Idea\Sorteio_51_CPF_x_DocumentoFiscalValido.RDF

dbName = "Sorteio_51_CPF_x_DocumentoFiscalValido.IMD"

Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\1º Fase - Pré

Sorteio\Sorteio_51_CPF_x_DocumentoFiscalValido.txt", dbName, FALSE, "", "C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\Idea\Sorteio_51_CPF_x_DocumentoFiscalValido.RDF", FALSE

Client.OpenDatabase (dbName)

Sumário.IMD

Sumário 28/01/2020 - 19:40 victor.nascimento

Nome do arquivo: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\Sumário.IMD

Número de registros: 1899488

Campo de controle: Nenhum total de controle

Total de controle: Nenhum total de controle

Sumário de: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro

2020\IDEA\Sorteio_51_CPF_x_DocumentoFiscalValido.IMD

Número de registros: 38157499

Campo numérico a totalizar: VALOR_TOTAL

Campos a sumarizar por: CPF

Estatísticas selecionadas: Soma

Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_51_CPF_x_DocumentoFiscalValido.IMD")

Set task = db.Summarization

task.AddFieldToSummarize "CPF"

task.AddFieldToTotal "VALOR_TOTAL"

dbName = "Sumário.IMD"

task.OutputDBName = dbName

task.CreatePercentField = FALSE

task.StatisticsToInclude = SM_SUM

task.PerformTask

Set task = Nothing

Set db = Nothing

Client.OpenDatabase (dbName)

Adicionar Campos 28/01/2020 - 19:40 victor.nascimento

Campo #1:

Nome do campo: V_TOTAL_BILHETES

Descrição do campo:

Tipo de campo: Numérico virtual

Número de decimais do campo: 0

Equação do campo: @Int(@Int(VALOR_TOTAL_SOMA)/50+1)

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

Set task = db.TableManagement

Set table = db.TableDef

Set field = table.NewField

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

field.Name = "V_TOTAL_BILHETES"

field.Description = ""

field.Type = WI_VIRT_NUM

field.Equation = eqn

field.Decimals = 0

task.AppendField field

task.PerformTask



Set task = Nothing
Set db = Nothing
Set table = Nothing
Set field = Nothing

ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMD

Juntar bancos de dados 29/01/2020 - 09:07 victor.nascimento

Nome do arquivo: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMD

Número de registros: 1899488

Campo de controle: Nenhum total de controle

Total de controle: Nenhum total de controle

Registros primários sem correspondente.: 0

Juntar arquivo primário: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\Sumário.IMD

Número de registros: 1899488

Juntar arquivo secundário: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\Sorteio_51_CPF_x_Saldo.IMD

Número de registros: 1899488

Tipo de junção: Todos os registros no arquivo primário.

Chave usada: CPF/A + VALOR_TOTAL_SOMA/A + V_TOTAL_BILHETES/A - CPF/A + SALDO_TOTAL/A + QNT_BILHETES/A

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

Set task = db.JoinDatabase

task.FileToJoin "Sorteio_51_CPF_x_Saldo.IMD"

task.IncludeAllPFields

task.IncludeAllSFields

task.AddMatchKey "CPF", "CPF", "A"

task.AddMatchKey "VALOR_TOTAL_SOMA", "SALDO_TOTAL", "A"

task.AddMatchKey "V_TOTAL_BILHETES", "QNT_BILHETES", "A"

dbName = "ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMD"

task.PerformTask dbName, "", WJ_JOIN_ALL_IN_PRIM

Set task = Nothing

Set db = Nothing

Client.OpenDatabase (dbName)

DIFERNEÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQUIVOS.IMD

Extração de registros 29/01/2020 - 09:08 victor.nascimento

Nome do arquivo: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\DIFERNEÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQUIVOS.IMD

Número de registros: 0

Campo de controle: Nenhum total de controle

Total de controle: Nenhum total de controle

Extrair de: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMD

Número de registros: 1899488

Indexado por: Nenhum índice

Intervalo de extração: 1 - 1899488

Critério de extração: V_TOTAL_BILHETES <> QNT_BILHETES

Set db = Client.OpenDatabase("ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMD")

Set task = db.Extraction

task.IncludeAllFields

dbName = "DIFERNEÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQUIVOS.IMD"

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

task.PerformTask 1, db.Count

Set task = Nothing

Set db = Nothing

Client.OpenDatabase (dbName)

5.5 Verificação das informações Inseridas no Banco de Dados

Objetivo do Teste

Acompanhar a execução dos testes previamente definidos pela equipe da SEFA a fim de garantir que as regras do sorteio estão em conformidade no sistema. Os testes foram realizados diretamente no banco de dados utilizando instruções SQL.

Relacionamos abaixo os testes executados:

- (a) Somente os cidadãos que aceitaram os termos do regulamento do sorteio até **20/01/2020** deverão receber bilhetes para o sorteio de **fevereiro/2020**;
- (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

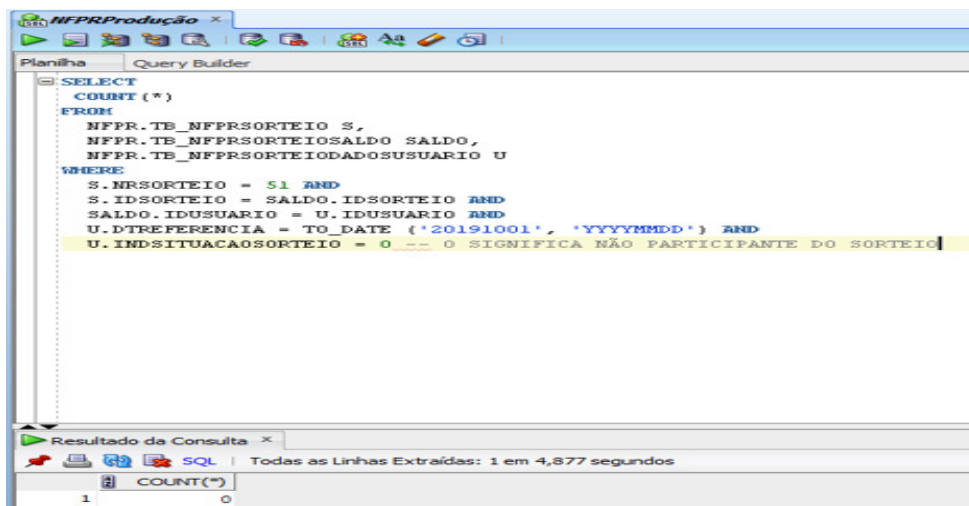
Acompanhamos a execução dos testes realizados pela SEFA, todos os testes foram concluídos com sucesso, sem apresentar qualquer inconsistência.

Risco Identificado

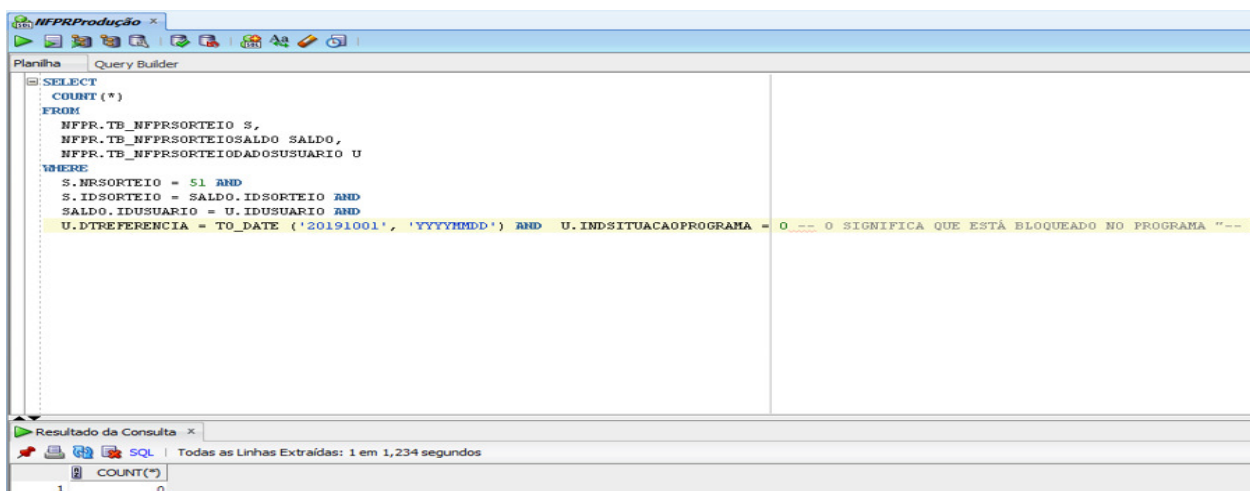
Nenhum risco identificado.

Evidências:

- (a) Somente os cidadãos que aceitaram os termos do regulamento do sorteio até **20/01/2020** deverão receber bilhetes para o sorteio de **fevereiro/2020**;



- (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;

Planilha Query Builder

```

SELECT count (count (SU.IDUSUARIO))
FROM
  NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL D,
  NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DC,
  NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO SU
WHERE
  D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
  D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20191001', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20191101', 'YYYYMMDD') AND
  DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND
  SU.CNPJCPF = D.CPFDESTREMET AND
  SU.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20191001', 'YYYYMMDD') AND
  SU.INDTIPODOCUMENTO = 1 AND
  SU.INDSITUACAOSORTEIO = 1 AND
  SU.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 --AND
GROUP BY
  SU.IDUSUARIO
HAVING
  COUNT (*) = 1
  
```

Resultado da Consulta

Todas as Linhas Extraídas: 1 em 241,543 segundos

1	COUNT(COUNT(SU.IDUSUARIO))
1	178481

Planilha Query Builder

```

SELECT count (*)
FROM
  NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
WHERE
  SS.IDSORTEIO = 51 AND
  SS.OTDBILHETES >= 1 AND
  SS.OTDNOTASVALIDAS = 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_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO SU
    WHERE
      D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
      D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20191001', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20191101', 'YYYYMMDD') AND
      DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND
      SU.CNPJCPF = D.CPFDESTREMET AND
      SU.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20191001', 'YYYYMMDD') AND
      SU.INDTIPODOCUMENTO = 1 AND
      SU.INDSITUACAOSORTEIO = 1 AND
      SU.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 --AND
    GROUP BY
      SU.IDUSUARIO
    HAVING
      COUNT (*) = 1
  )
  
```

Resultado da Consulta

Todas as Linhas Extraídas: 1 em 208,062 segundos

1	COUNT(*)
1	178481

- (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

```

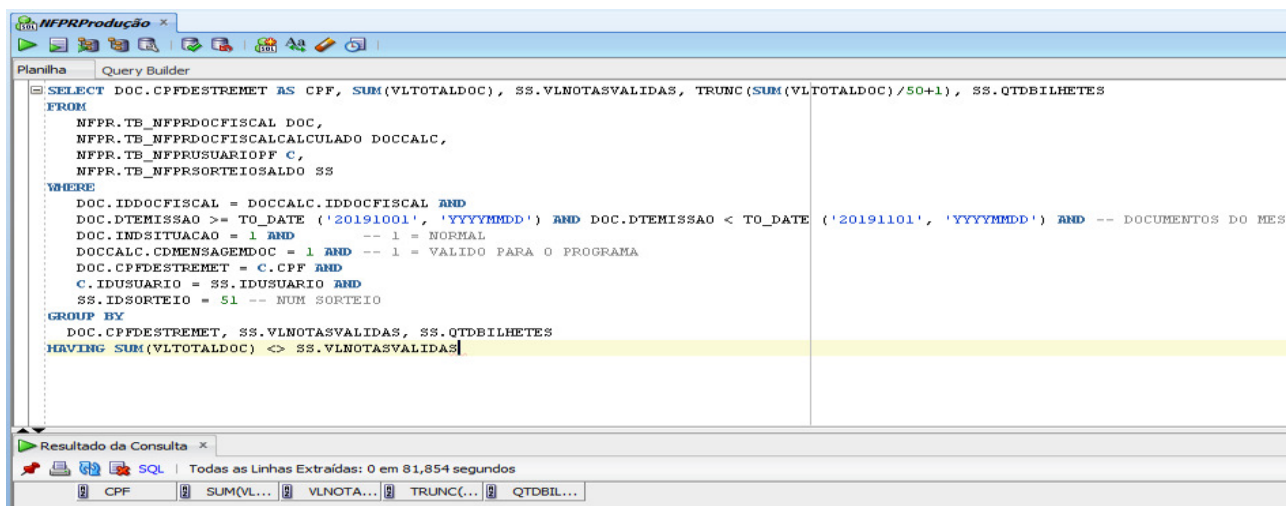
SELECT DOC.CPFDESTREMET AS CPF, SUM(VLTOTALDOC), SS.VLNOTASVALIDAS AS VAL_TOTAL, TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/50+1), SS.OTDBILHETES BILHETES_GERADOS
FROM
  NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL DOC,
  NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DOCCALC,
  NFPR.TB_NFPRUSUARIOFF C,
  NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
WHERE
  DOC.IDDOCFISCAL = DOCCALC.IDDOCFISCAL AND
  DOC.DTEMISSAO BETWEEN TO_DATE ('01/10/2019', 'DD/MM/YYYY') AND TO_DATE ('31/10/2019 11:59:59', 'DD/MM/YYYY HH:MI:SS PH') AND
  DOC.INDSITUACAO = 1 AND -- 1 = NORMAL
  DOCCALC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND -- 1 = VALIDO PARA O PROGRAMA
  DOC.CPFDESTREMET = C.CPF AND
  C.IDUSUARIO = SS.IDUSUARIO AND
  SS.IDSORTEIO = 51 -- NUM SORTEIO
GROUP BY
  DOC.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, SS.OTDBILHETES
HAVING TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/50+1) <> SS.OTDBILHETES
  
```

Resultado da Consulta

Todas as Linhas Extraídas: 0 em 109,856 segundos

CPF	SUM(VL...	VAL_TO...	TRUNC(...	BILHETE...
-----	-----------	-----------	-----------	------------

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



```

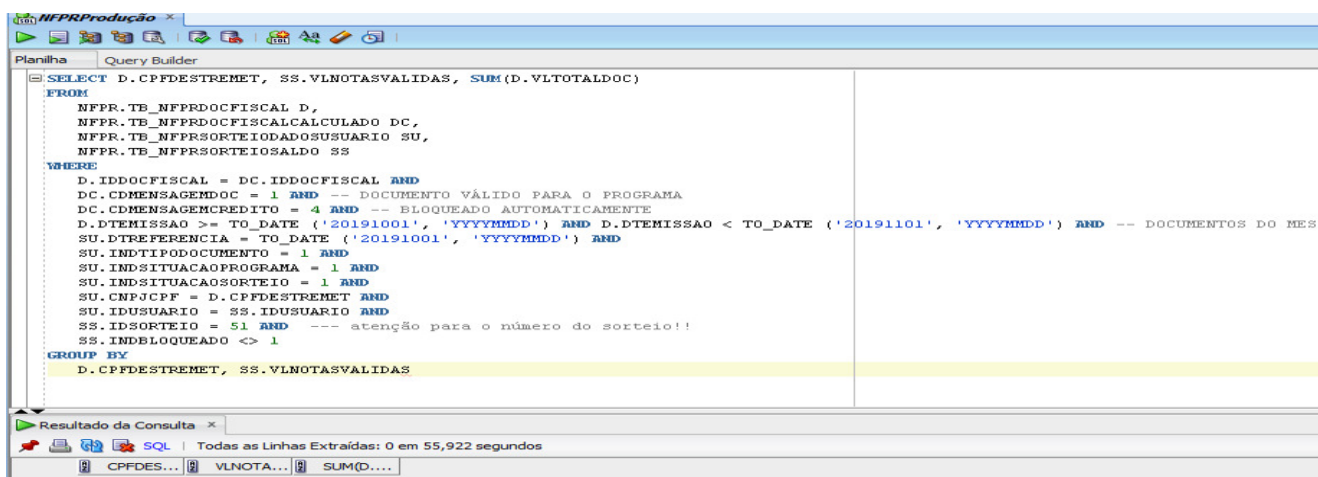
SELECT DOC.CPFDESTREMET AS CPF, SUM(VLTOTALDOC), SS.VLNOTASVALIDAS, TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/50+1), SS.QTDBILHETES
FROM
  NFP.TB_NFPDOCFISCAL DOC,
  NFP.TB_NFPDOCFISCALCALCULADO DOCCALC,
  NFP.TB_NFPUSUARIO C,
  NFP.TB_NFPSSORTEIOSALDO SS
WHERE
  DOC.IDDOCFISCAL = DOCCALC.IDDOCFISCAL AND
  DOC.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20191001', 'YYYYMMDD') AND DOC.DTEMISSAO < TO_DATE ('20191101', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
  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 = S1 -- NUM SORTEIO
GROUP BY
  DOC.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, SS.QTDBILHETES
HAVING SUM(VLTOTALDOC) <> SS.VLNOTASVALIDAS
  
```

Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 0 em 81,854 segundos

CPF SUM(VL... VLNOTA... TRUNC(...) QTDBIL...

- (f) 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;



```

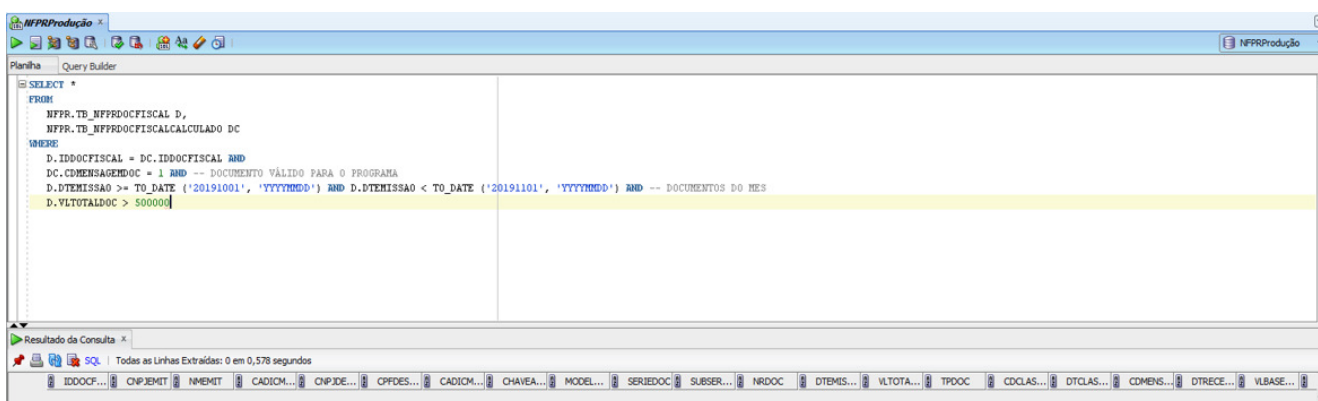
SELECT D.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, SUM(D.VLTOTALDOC)
FROM
  NFP.TB_NFPDOCFISCAL D,
  NFP.TB_NFPDOCFISCALCALCULADO DC,
  NFP.TB_NFPSSORTEIODADOSUSUARIO SU,
  NFP.TB_NFPSSORTEIOSALDO SS
WHERE
  D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
  DC.CDMENSAGENDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
  DC.CDMENSAGENCREDITO = 4 AND -- BLOQUEADO AUTOMATICAMENTE
  D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20191001', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20191101', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
  SU.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20191001', '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 = S1 AND -- atenção para o número do sorteio!!
  SS.INDBLOQUEADO <> 1
GROUP BY
  D.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS
  
```

Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 0 em 55,922 segundos

CPFDES... VLNOTA... SUM(D....

- (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;



```

SELECT *
FROM
  NFP.TB_NFPDOCFISCAL D,
  NFP.TB_NFPDOCFISCALCALCULADO DC
WHERE
  D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
  DC.CDMENSAGENDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
  D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20191001', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20191101', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
  D.VLTOTALDOC > 500000
  
```

Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 0 em 0,578 segundos

IDDOCF... CNPJENT... NMENIT... CADICIA... CNPJIDE... CPFDES... CADICIA... CHAVEA... MODEL... SERIEDOC... SUBSER... NRDOC... DTEMES... VLTOTA... TPDOC... CDCLAS... DTCLAS... COMENS... DTRECE... VLBASE...

Planilha Query Builder

```

SELECT *
FROM
  NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL D,
  NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DC
WHERE
  D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
  DC.CMENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
  D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20191001', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20191101', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
  D.VLTOTALDOC > 100000 AND
  D.TPDOC <> 1 -- DIFERENTE DE NFE
  
```

Resultado da Consulta

Todas as Linhas Extraídas: 0 em 0,61 segundos

IDOCF... CNPJEMIT NMEMIT CADICM... CNPJDE... CPFDES... CADICM... CHAVEA... MODE... SERIEDOC SUBSER... NRDOC DTEMS... VLTOTA... TPDOC CDCLAS... DTCLAS... COMENS... DTRECE... VLBASE...

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

Planilha Query Builder

```

SELECT COUNT(*)
FROM
  NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL DOC,
  NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DOCCALC
WHERE
  DOC.IDDOCFISCAL = DOCCALC.IDDOCFISCAL AND
  DOC.DTEMISSAO BETWEEN TO_DATE ('01/10/2019', 'DD/MM/YYYY') AND TO_DATE ('31/10/2019 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
      NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO US
    WHERE
      US.INDTIPODOCUMENTO = 1 AND
      US.DTREFERENCIA = '01/10/2019' AND
      US.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 AND
      US.INDSITUACAOORTEIO = 1 AND
      (US.DTREFERENCIA, US.INDTIPODOCUMENTO, US.CNPJCPF) NOT IN (
        SELECT A.DTREFERENCIA, A.INDTIPODOCUMENTO, A.CNPJCPF
        FROM
          NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO A,
          NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSCALCULO B
        WHERE
          A.INDTIPODOCUMENTO = 1 AND
          A.DTREFERENCIA = '01/10/2019' AND
          A.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 AND
          A.INDSITUACAOORTEIO = 1 AND -- 1 = ADERIU AO REGULAMENTO
          A.DTREFERENCIA = B.DTREFERENCIA AND
          A.INDTIPODOCUMENTO = B.INDTIPODOCUMENTO AND
          A.CNPJCPF = B.CNPJCPF ) )
  
```

Resultado da Consulta

Todas as Linhas Extraídas: 1 em 29,92 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

```

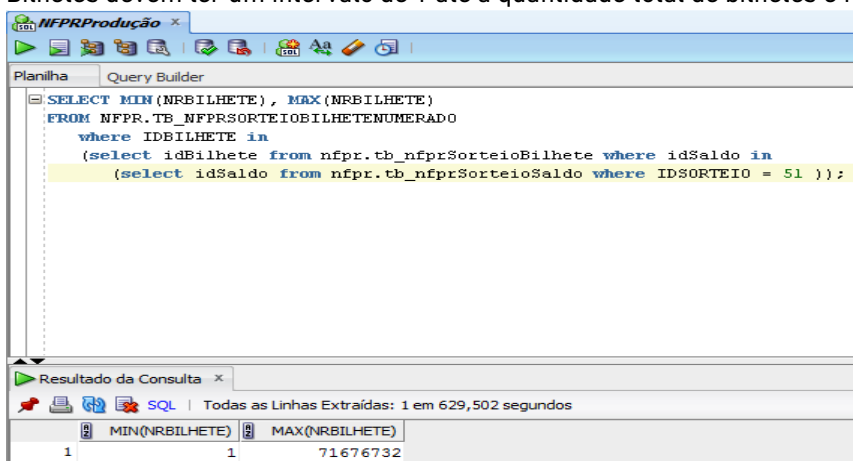
SELECT S.IDSORTEIO, S.QTDBILHETES, COUNT(*)
FROM
  NFPR.TB_NFPRSORTEIO S,
  NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS,
  NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETE B,
  NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETENUMERADO BN
WHERE
  S.IDSORTEIO = SS.IDSORTEIO AND
  S.IDSORTEIO = 51 AND
  SS.IDSALDO = B.IDSALDO AND
  B.IDBILHETE = BN.IDBILHETE
GROUP BY
  S.IDSORTEIO, S.QTDBILHETES
  
```

Resultado da Consulta

Todas as Linhas Extraídas: 1 em 1041,733 segundos

IDSORTEIO	QTDBILHETES	COUNT(*)
1	51	71676732

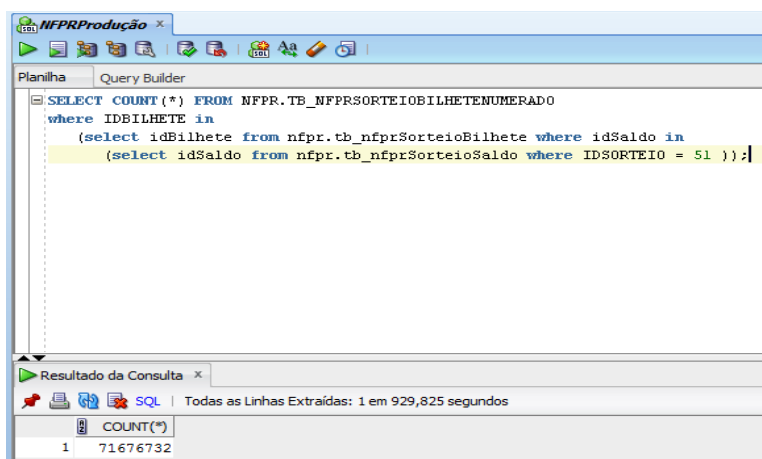
- (j) Bilhetes devem ter um intervalo de 1 até a quantidade total de bilhetes e não deve ter falhas no intervalo;



```

SELECT MIN(NRBILHETE), MAX(NRBILHETE)
FROM NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETENUMERADO
where IDBilhete in
(select idBilhete from nfpr.tb_nfprSorteioBilhete where idSaldo in
(select idSaldo from nfpr.tb_nfprSorteioSaldo where IDSORTEIO = 51 ));
  
```

	MIN(NRBILHETE)	MAX(NRBILHETE)
1	1	71676732

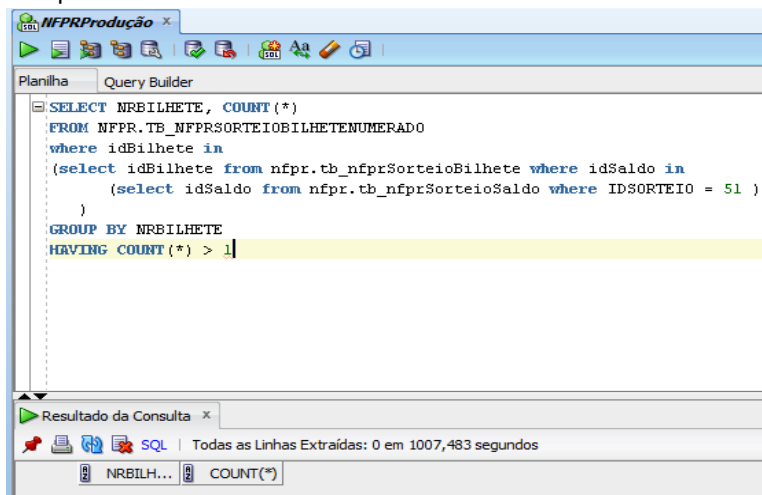


```

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 = 51 ));
  
```

	COUNT(*)
1	71676732

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

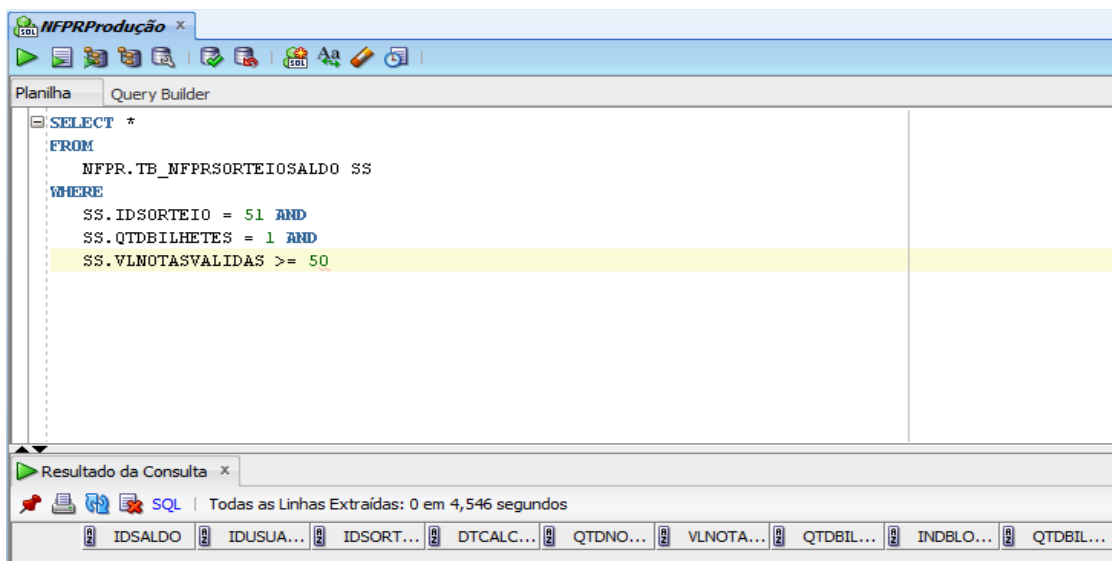


```

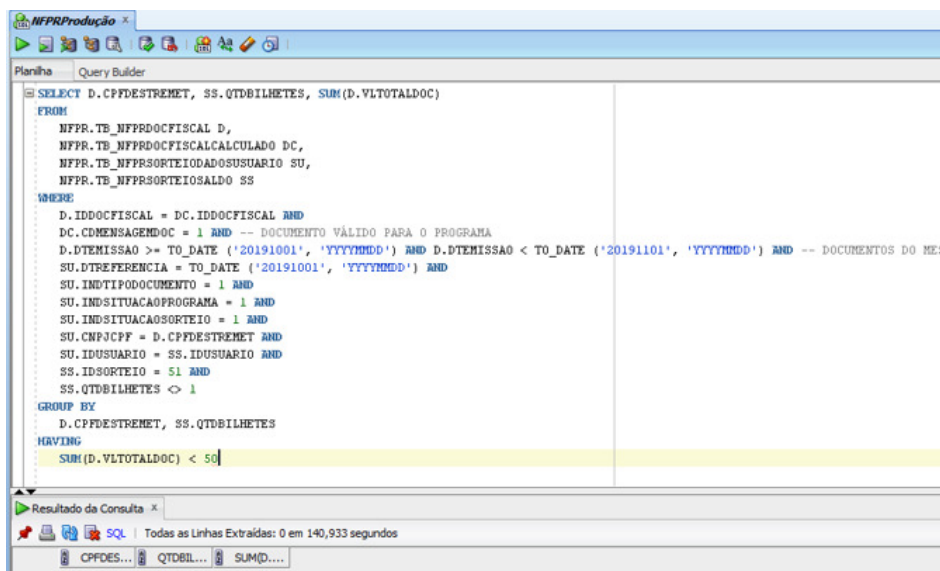
SELECT NRBILHETE, COUNT(*)
FROM NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETENUMERADO
where idBilhete in
(select idBilhete from nfpr.tb_nfprSorteioBilhete where idSaldo in
(select idSaldo from nfpr.tb_nfprSorteioSaldo where IDSORTEIO = 51 )
)
GROUP BY NRBILHETE
HAVING COUNT(*) > 1
  
```

	NRBILH...	COUNT(*)
--	-----------	----------

- (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;



6 Processo do Sorteio

Descrição Sumária do Processo

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

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

- 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

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 **10/02/2020**, 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 **quinquagésimo sorteio**, o notebook foi lacrado no dia **09/01/2020** em um envelope de segurança com o N ° **14919399** 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 **quinquagésimo primeiro sorteio**, após o final do sorteio, o equipamento foi lacrado e guardado no cofre. Código de segurança do envelope N ° **14919403**.

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 **quinquagésimo sorteio** referenciando o número do envelope utilizado.

Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (Sorteio_50_CPF_x_Bilhete.txt) com seu código hash 051DAD7164B88ED185A7FC2C3C430F7B. Conferido com o código registrado na Resolução nº 001/2020, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 08/01/2020 - Edição nº 10600.

A pasta do sorteio 50 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 14919399. O envelope foi assinado por Marta Jandira Quaglia Gambini (SEFA/CRE), Sônia Elisabeth Maia (SEFA/CRE) e Maria Gabrielle Oliveira Alves (Mazars Auditores Independentes S/S).

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

Foram geradas 2 (duas) vias desta Ata, destinadas à SEFA e à empresa de auditoria.

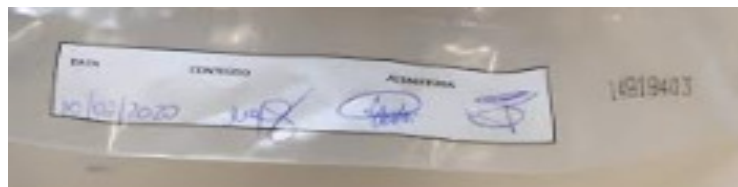
6. Encerramento da sessão

Às 11:23h encerrou-se a sessão aberta ao público.

Envelope de segurança. N° 14919399 do sorteio anterior.



Após o término do sorteio, o equipamento foi lacrado em um novo envelope de segurança: N° 14919403



Foi criada uma nova ata registrando os procedimentos realizados e o número do novo envelope: N° 14919403 (Anexo III)

Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (*Sorteio_50_CPF_x_Bilhete.txt*) com seu código hash 051DAD7164B88ED185A7FC2C3C430F7B. Conferido com o código registrado na Resolução nº 001/2020, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 08/01/2020 - Edição nº 10600.

A pasta do sorteio 50 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 14919399. O envelope foi assinado por Marta Jandira Quaglia Gambini (SEFA/CRE), Sônia Elisabeth Maia (SEFA/CRE) e Maria Gabrielle Oliveira Alves (Mazars Auditores Independentes S/S).

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

Foram geradas 2 (duas) vias desta Ata, destinadas à SEFA e à empresa de auditoria.

6. Encerramento da sessão

Às 11:23h encerrou-se a sessão aberta ao público.

B. Inicialização do notebook com o sistema do IPT

Objetivo do Teste

Acompanhar a sessão do **quingagésimo primeiro 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 **quingagésimo primeiro sorteio** do programa Nota Paraná foi iniciada às **09:37** do dia **10/02/2020**. Acompanhamos a entrega do notebook, fonte de energia e CD com o sistema de sorteio ao responsável técnico do sorteio, e os procedimentos de inicialização do equipamento.

Atualização da data e hora.

```
ubuntu@ubuntu: ~
To run a command as administrator (user "root"), use "sudo <command>".
See "man sudo_root" for details.

ubuntu@ubuntu:~$
ubuntu@ubuntu:~$
ubuntu@ubuntu:~$ sudo date 021009372020
Mon Feb 10 09:37:00 BRST 2020
ubuntu@ubuntu:~$
```

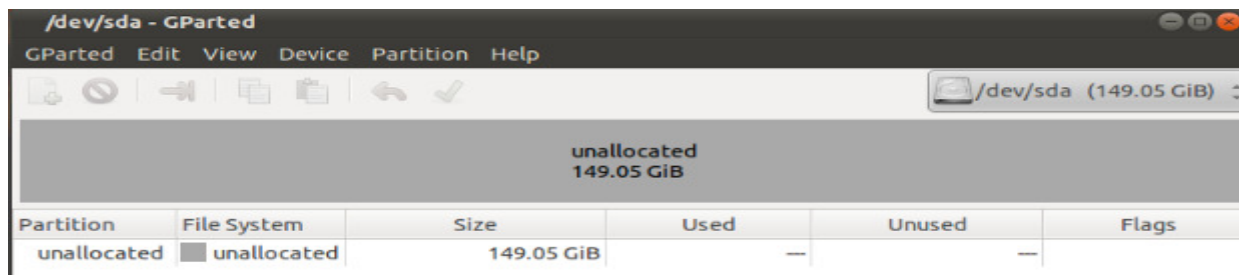
C. Verificar se não há informações armazenadas no Disco Rígido

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

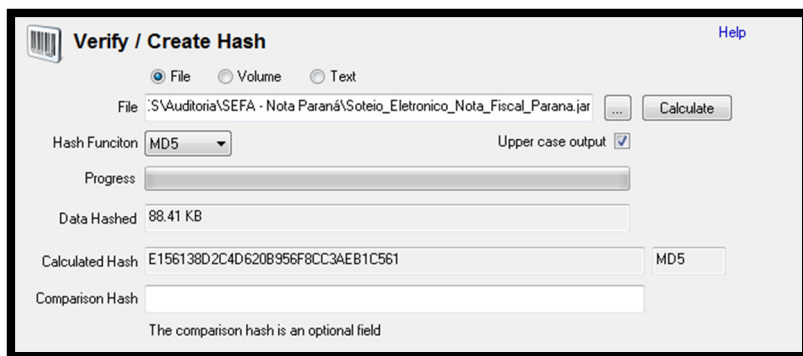
O número de HASH gerado em nossos testes está em conformidade com o número gerado do programa utilizado durante o sorteio, não identificamos nenhuma diferença entre os aplicativos.

Evidências:

HASH do programa do sorteio.

```
ubuntu@ubuntu: ~
^Cubuntu@ubuntu:~$
ubuntu@ubuntu:~$ ls -l
total 116
drwxr-xr-x 3 ubuntu ubuntu 80 2020-02-10 08:49 Desktop
drwxr-xr-x 2 ubuntu ubuntu 40 2020-02-10 08:47 Documents
drwxr-xr-x 2 ubuntu ubuntu 40 2020-02-10 08:47 Downloads
drwxr-xr-x 2 ubuntu ubuntu 40 2020-02-10 08:47 Music
drwxr-xr-x 2 ubuntu ubuntu 40 2020-02-10 08:47 Pictures
drwxr-xr-x 2 ubuntu ubuntu 40 2020-02-10 08:47 Public
-r--r--r-- 1 ubuntu ubuntu 136 2020-02-10 08:46 readme.txt
-r--r--r-- 1 ubuntu ubuntu 90535 2020-02-10 08:46 Sorteio.jar
-r--r--r-- 1 ubuntu ubuntu 46 2020-02-10 08:46 Sorteio.md5
-r--r--r-- 1 ubuntu ubuntu 5576 2020-02-10 08:46 Sorteio.svg
drwxr-xr-x 2 ubuntu ubuntu 40 2020-02-10 08:47 Templates
drwxr-xr-x 2 ubuntu ubuntu 40 2020-02-10 08:47 Videos
ubuntu@ubuntu:~$ md
md5pass md5sum.textutils mdeltree mdu
md5sum mdel mdir
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: 51
- Número de prêmios: 250000
- Número de bilhetes: 79748988
- Loteria: 5466
- Semente: 6191 2160 5925 8533
- Diário oficial: 31/01/2020

Dados do Segundo Responsável

- PAULO DA SILVA DONATO
- CPF: 466.501.649-68
- Número do sorteio: 51
- Número de prêmios: 250000
- Número de bilhetes: 79748988
- Loteria: 5466
- Semente: 6191 2160 5925 8533
- Diário oficial: 31/01/2020

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

- Arquivo: Sorteio_050.ipt
- HASH: 06CB857B323DDECD638539B2BA5DA251

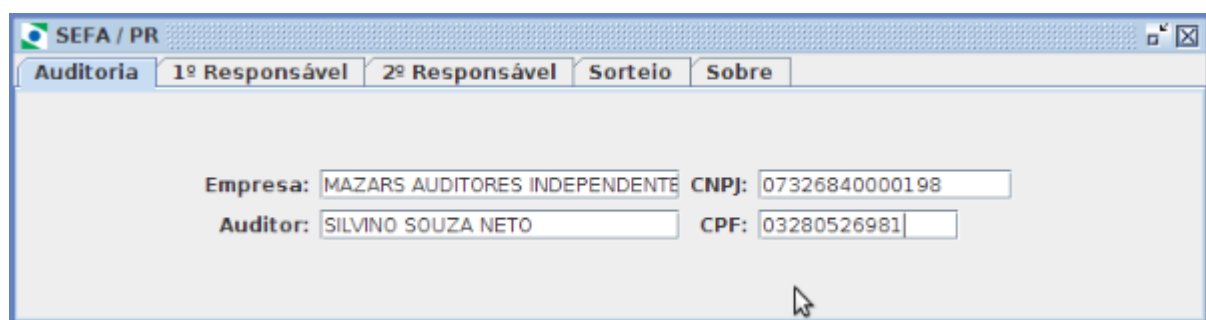
Os três primeiros bilhetes sorteados foram:

- 1º Prêmio - Bilhete: 72425537
- 2º Prêmio - Bilhete: 60630340
- 3º Prêmio - Bilhete: 28667061

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

Evidência

Dados Auditoria.



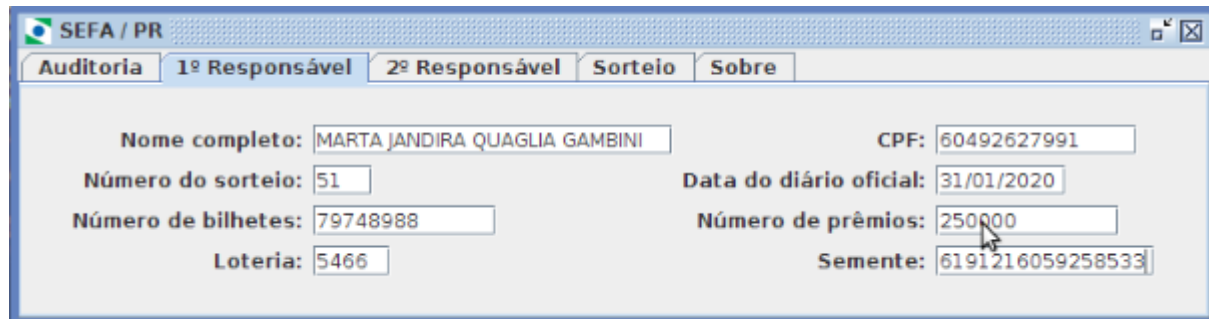
SEFA / PR

Auditoria 1º Responsável 2º Responsável Sorteio Sobre

Empresa: MAZARS AUDITORES INDEPENDENTE CNPJ: 07326840000198

Auditor: SILVINO SOUZA NETO CPF: 03280526981

Dados primeiro responsável.



SEFA / PR

Auditoria 1º Responsável 2º Responsável Sorteio Sobre

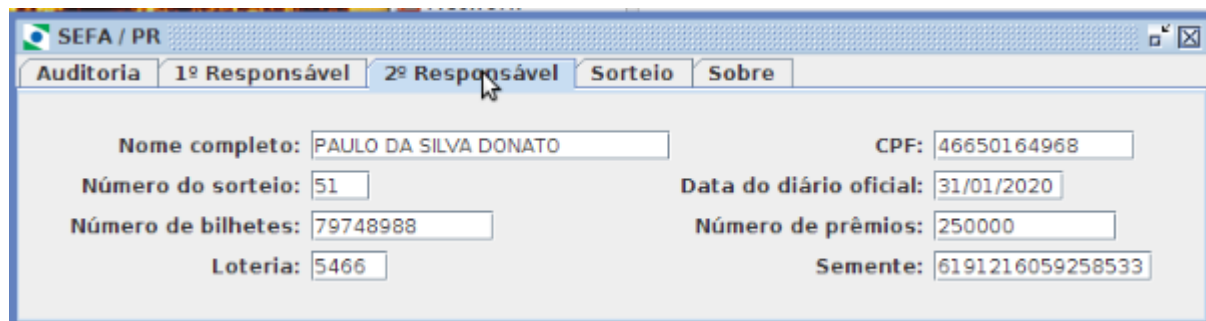
Nome completo: MARTA JANDIRA QUAGLIA GAMBINI CPF: 60492627991

Número do sorteio: 51 Data do diário oficial: 31/01/2020

Número de bilhetes: 79748988 Número de prêmios: 250000

Loteria: 5466 Semente: 6191216059258533

Dados segundo responsável.



SEFA / PR

Auditoria 1º Responsável 2º Responsável Sorteio Sobre

Nome completo: PAULO DA SILVA DONATO CPF: 46650164968

Número do sorteio: 51 Data do diário oficial: 31/01/2020

Número de bilhetes: 79748988 Número de prêmios: 250000

Loteria: 5466 Semente: 6191216059258533

F. Verificar a geração dos bilhetes eletrônicos numerados

Número de Hash do resultado do sorteio.

Arquivo - Resultado

Arquivo: Sorteio_051.ipt

Hash: 06CB857B323DDECD638539B2BA5DA251

Comparativo de número de Hash do sorteio e Mazars.


Verify / Create Hash
[Help](#)

☒ File
 ☐ Volume
 ☐ Text

File: . Nota Paraná\51ª Sorteio - Fevereiro 2020\2ª Fase - Sorteio\Sorteio_051.ipt ... Calculate

Hash Function: MD5 Upper case output ☒

Progress:

Data Hashed: 4.63 MB

Calculated Hash: 06CB857B323DDECD638539B2BA5DA251 MD5

Comparison Hash: 06CB857B323DDECD638539B2BA5DA251 

Hashes are equal

Divulgação dos 3 primeiros bilhetes sorteados.

```

Sorteio_051.ipt x
1 Data e horário: Segunda-feira, 10/02/2020 - 09:46:32
2 Número do sorteio: 51
3 Número de prêmios: 250000
4 Número de bilhetes: 79748988
5 Loteria: 5466
6 Semente: 6191216059258533
7 Diário oficial: 31/01/2020
8 Empresa de auditoria & CNPJ: MAZARS AUDITORES INDEPENDENTES / 07.326.840/0001-98
9 Nome do auditor & CPF: SILVINO SOUZA NETO / 032.805.269-81
10 Nome do 1º responsável & CPF: MARTA JANDIRA QUAGLIA GAMBINI / 604.926.279-91
11 Nome do 2º responsável & CPF: PAULO DA SILVA DONATO / 466.501.649-68
12 Versão da interface: 1
13 Versão do gerador: 20 / 20
14 Versão do Java: 1.6.0_26 (Sun Microsystems Inc.)
15 72425537 | 1
16 60630340 | 2
17 28667061 | 3
18 27757311 | 4
19 55024064 | 5
  
```

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_051.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_50_CPF_x_Bilhete_x_Premio
- HASH: CC34F7560552A3EA24859E5DD9EECDBD

Não identificamos inconsistência no processo.

Evidência

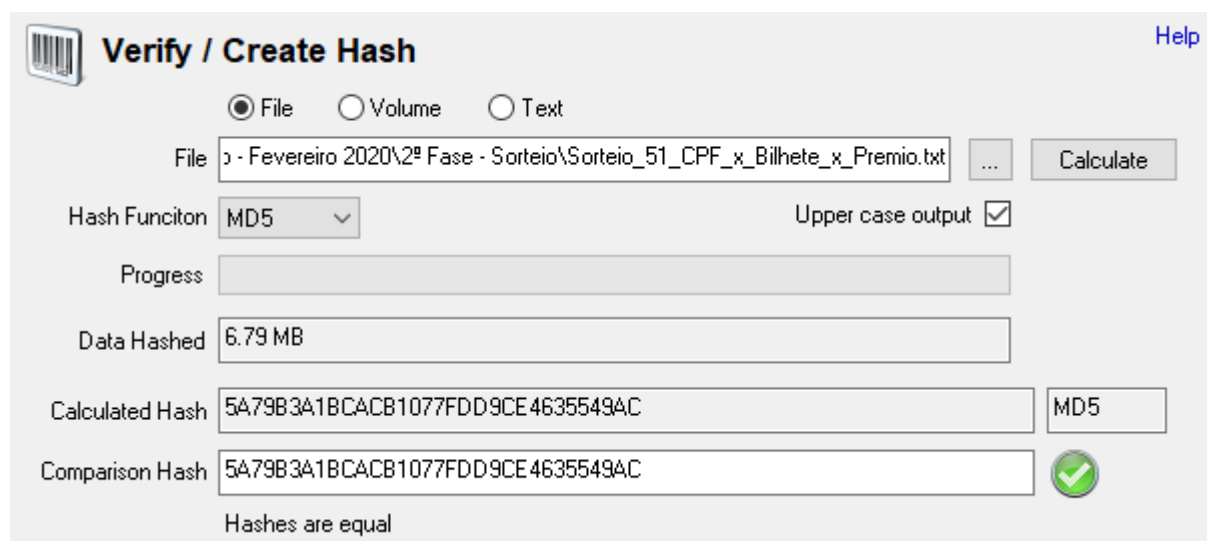
Arquivo com resultado do sorteio e associação dos bilhetes.

Arquivo 3 - CPF x Bilhete x Prêmio

Arquivo: Sorteio_51_CPF_x_Bilhete_x_Premio.txt

Hash: 5A79B3A1BCACB1077FDD9CE4635549AC

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



Verify / Create Hash [Help](#)

☒ File ☐ Volume ☐ Text

File: D:\Fevereiro 2020\2ª Fase - Sorteio\Sorteio_51_CPF_x_Bilhete_x_Premio.txt ... Calculate

Hash Function: MD5 Upper case output ☒

Progress:

Data Hashed: 6.79 MB

Calculated Hash: 5A79B3A1BCACB1077FDD9CE4635549AC MD5

Comparison Hash: 5A79B3A1BCACB1077FDD9CE4635549AC 

Hashes are equal

Teste Mazars com o software IDEA

Explorador de Arquivos

Arquivos do IDEA

Nome	Registros
Sorteio_051	250.014
Sorteio_51_CPF_x_Bilhete	79.748.988
Sorteio_51_CPF_x_Bilhete_x_Premio	250.000
COMPARACAO - CPF BILHETES E PR...	250.000
DIFERENÇA ASSOCIACAO SEFA X...	0
Sorteio_51_CPF_x_DocumentoFiscalValido	38.157.499
Sorteio_51_CPF_x_Saldo	1.899.488

DIFERENÇA ASSOCIACAO SEFA X ...

Banco_de_dados	Data	Usuário
DIFERENÇA ASSOCIACAO SEFA X ASSOCIACAO IDEA.IMD		
Extração de registros	10/02/2020 - 12:16	victor.nascimento
Nome do arquivo:	C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\DIFERENÇA ASSOCIACAO SEFA X ASSOCIACAO IDEA.IMD	
Número de registros:	0	
Campo de controle:	Nenhum total de controle	
Total de controle:	Nenhum total de controle	
Extrair de:	C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIO X ASSOCIACAO DO IDEA.IMD	
Número de registros:	250000	
Indexado por:	Nenhum índice	
Intervalo de extração:	1 - 250000	
Critério de extração:	CPF <> CPF1 .AND. BILHETE <> BILHETE_PREMIADO .AND. PREMIO <> PREMIO1	
Código IDEAScript:	<pre>Set db = Client.OpenDatabase("COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIO X ASSOCIACAO DO IDEA.IMD") Set task = db.Extraction task.IncludeAllFields dbName = "DIFERENÇA ASSOCIACAO SEFA X ASSOCIACAO IDEA.IMD" task.AddExtraction dbName, "", "CPF <> CPF1 .AND. BILHETE <> BILHETE_PREMIADO .AND. PREMIO <> PREMIO1" task.PerformTask 1, db.Count</pre>	

Script do IDEA

Sorteio_51_CPF_x_Bilhete_x_Premio.IMD

Importar arquivo delimitado 10/02/2020 - 12:16 victor.nascimento

Importado de: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\2º Fase - Sorteio\Sorteio_51_CPF_x_Bilhete_x_Premio.txt
Número de registros: 250000
Nome da definição de registro: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\Sorteio_51_CPF_x_Bilhete_x_Premio.RDF
dbName = "Sorteio_51_CPF_x_Bilhete_x_Premio.IMD"
Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\2º Fase - Sorteio\Sorteio_51_CPF_x_Bilhete_x_Premio.txt",
dbName, FALSE, "", "C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\Sorteio_51_CPF_x_Bilhete_x_Premio.RDF", FALSE
Client.OpenDatabase (dbName)

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

Juntar bancos de dados 10/02/2020 - 12:16 victor.nascimento

Nome do arquivo: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIO X ASSOCIACAO DO IDEA.IMD
Número de registros: 250000
Campo de controle: Nenhum total de controle
Total de controle: Nenhum total de controle
Registros primários sem correspondente.: 0
Juntar arquivo primário: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\Sorteio_51_CPF_x_Bilhete_x_Premio.IMD
Número de registros: 250000
Juntar arquivo secundário: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\ASSOCIACAO - SORTEIO X CPF E BILHETES.IMD
Número de registros: 250000
Tipo de junção: Todos os registros no arquivo primário.
Chave usada: CPF/A + BILHETE/A - CPF/A + BILHETE_PREMIADO/A
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_51_CPF_x_Bilhete_x_Premio.IMD")
Set task = db.JoinDatabase
task.FileToJoin "ASSOCIACAO - SORTEIO X CPF E BILHETES.IMD"
task.IncludeAllFields
task.IncludeAllFields
task.AddMatchKey "CPF", "CPF", "A"
task.AddMatchKey "BILHETE", "BILHETE_PREMIADO", "A"
dbName = "COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIO X ASSOCIACAO DO IDEA.IMD"
task.PerformTask dbName, "", WL_JOIN_ALL_IN_PRIM
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Client.OpenDatabase (dbName)

DIFERENÇA ASSOCIACAO SEFA X ASSOCIACAO IDEA.IMD

Extração de registros 10/01/2020 - 13:38 victor.nascimento

Nome do arquivo: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\DIFERENÇA ASSOCIACAO SEFA X ASSOCIACAO IDEA.IMD
Número de registros: 0
Campo de controle: Nenhum total de controle
Total de controle: Nenhum total de controle
Extrair de: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\51º Sorteio - Fevereiro 2020\IDEA\COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIO X ASSOCIACAO DO IDEA.IMD
Número de registros: 250000
Indexado por: Nenhum índice
Intervalo de extração: 1 - 250000
Critério de extração: CPF <> CPF1 .AND. BILHETE <> BILHETE_PREMIADO .AND. PREMIO <> PREMIO1
Set db = Client.OpenDatabase("COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIO X ASSOCIACAO DO IDEA.IMD")
Set task = db.Extraction
task.IncludeAllFields
dbName = "DIFERENÇA ASSOCIACAO SEFA X ASSOCIACAO IDEA.IMD"
task.AddExtraction dbName, "", "CPF <> CPF1 .AND. BILHETE <> BILHETE_PREMIADO .AND. PREMIO <> PREMIO1"
task.PerformTask 1, db.Count
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Client.OpenDatabase (dbName)

7 Aspectos Gerais

7.1 Recomendações

7.1.1 Notebook

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

Risco Associado

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

7.1.2 Backup das informações

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

Risco Associado

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

ANEXOS



Anexos**8.1 Anexo I – Resolução N° 626/2015****RESOLUÇÃO N° 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 Estimulo 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 Estimulo 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 Quinquagésimo Sorteio

	Ata de Sorteio Nota Paraná	
Página 1 de 2		

Autor	Data	Hora início	Hora fim
Marta Jandira Quaglia Gambini	09/01/2020	11h02	11h23
Objetivo			
Sorteio nº 50			
Local			
9ª Delegacia da Receita Estadual de Maringá, Av. Prudente de Moraes, 211, Maringá, PR			

Convidados		
Nome	Empresa/Órgão	Presente (S/N)
Marta Jandira Quaglia Gambini	SEFA/CRE; Presidente da Sessão	S
Sônia Elisabeth Maia	SEFA/CRE; Secretária da Sessão	S
Maria Gabrielle Oliveira Alves	Mazars Auditores Independentes S/S	S
Marcio Costa	Técnico da Celepar	S

Pauta
- Sorteio Nota Paraná nº 50
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. Verificação da auditoria O auditor independente verificou que o lacre do envelope de segurança nº 14919397 não estava violado e abriu o envelope. 3. Procedimentos de sorteio 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, 09/01/2019 e 11:02. Printou a tela. Na sequência demonstrou que o HD do notebook está vazio e printou a tela. Foi verificado o código hash do software do sorteio desenvolvido pelo IPT. O software gerou o código hash: e156138d2c4d620b956f8cc3aeb1c561. Foi gerado o print da tela deste código hash. Foi iniciado o software do sorteio. Iniciou-se o procedimento de entrada de dados no software de geração dos premiados: • Auditoria – Mazars Auditores Independentes; CNPJ 07.326.840/0001-98 Maria Gabrielle Oliveira Alves; CPF 447.941.548-38. • 1º responsável – Marta Jandira Quaglia Gambini; CPF 604.926.279-91 Número do sorteio: 50 / Data do Diário Oficial: 08/01/2020 Número de bilhetes: 72.995.762 / Número de prêmios: 250.000 Loteria: 5457 / Semente: 1529067700706782. • 2º responsável – Sônia Elisabeth Maia; CPF 688.135.149-20 Número do sorteio: 50 / Data do Diário Oficial: 08/01/2020 Número de bilhetes: 72.995.762 / Número de prêmios: 250.000 Loteria: 5457 / Semente: 1529067700706782. O técnico da Celepar, Marcio Costa, deu início ao sorteio. Realizado o procedimento de geração dos bilhetes premiados, foi gerado o arquivo (.ipt) com seguinte código hash: 38DD35D97E6DE6EF1DD6C9DBA51CB6E2 (arquivo "Sorteio_050.ipt"). Foi salvo o print da tela deste código hash.

	Ata de Sorteio Nota Paraná	 GOVERNO DO ESTADO DO PARANÁ SECRETARIA DE FAZENDA
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 18807396 para o CPF/CNPJ 028.085.049-26
- 2º Prêmio – R\$ 30.000,00 – Bilhete nº 52920853 para o CPF/CNPJ 113.988.029-21
- 3º Prêmio – R\$ 20.000,00 – Bilhete nº 66568068 para o CPF/CNPJ 313.588.459-72

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 CC34F7560552A3EA24859E5DD9EECDBD do respectivo arquivo (Sorteio_50_CPF_x_Bilhete_x_Premio.txt).

Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (Sorteio_50_CPF_x_Bilhete.txt) com seu código hash 051DAD7164B88ED185A7FC2C3C430F7B. Conferido com o código registrado na Resolução nº 001/2020, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 08/01/2020 - Edição nº 10600.

A pasta do sorteio 50 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 14919399. O envelope foi assinado por Marta Jandira Quaglia Gambini (SEFA/CRE), Sônia Elisabeth Maia (SEFA/CRE) e Maria Gabrielle Oliveira Alves (Mazars Auditores Independentes S/S).

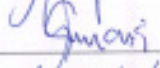
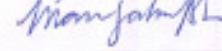
O envelope de segurança foi guardado no cofre e o procedimento acompanhado pela auditoria independente.

Foram geradas 2 (duas) vias desta Ata, destinadas à SEFA e à empresa de auditoria.

6. Encerramento da sessão

Às 11:23h encerrou-se a sessão aberta ao público.

Assinaturas

Assinatura do Presidente da sessão	Marta Jandira Quaglia Gambini	
Assinatura do Secretário da sessão	Sônia Elisabeth Maia	
Assinatura da Auditora da Mazars	Maria Gabrielle Oliveira Alves	

8.3 Anexo III – Ata do Quinquagésimo Primeiro Sorteio

	Ata de Sorteio Nota Paraná	 GOVERNO DO ESTADO DO PARANÁ SECRETARIA DA FAZENDA
Página 1 de 2		

Autor	Data	Hora Início	Hora Fim
Paulo da Silva Donato	10/01/2020	09h30	10h38
Objetivo			
Sorteio nº 51			
Local			
9ª Delegacia da Receita Estadual de Maringá, Av. Prudente de Moraes, 211, Maringá, PR			

Convidados		
Nome	Empresa/Órgão	Presente (S/N)
Marta Jandira Quaglia Gambini	SEFA/CRE; Presidente da Sessão	S
Paulo da Silva Donato	SEFA/CRE; Secretário da Sessão	S
Silvino Souza Neto	Mazars Auditores Independentes S/S	S
Marcio Costa	Técnico da Celepar	S

Pauta
- Sorteio Nota Paraná nº 51
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. Verificação da auditoria O auditor independente verificou que o lacre do envelope de segurança nº 14919399 não estava violado e abriu o envelope. 3. Procedimentos de sorteio 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, 09/12/2019 e 09:37:00. 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: • Auditoria – Mazars Auditores Independentes; CNPJ 07.326.840/0001-98 Silvino Souza Neto; CPF 032.805.289-81. • 1º responsável – Marta Jandira Quaglia Gambini; CPF 604.926.279-91 Número do sorteio: 51 / Data do Diário Oficial: 31/01/2020 Número de bilhetes: 79.748.988 / Número de prêmios: 250.000 Loteria: 5466 / Semente: 6191216059258533. • 2º responsável – Paulo da Silva Donato; CPF 466.501.649-68 Número do sorteio: 51 / Data do Diário Oficial: 31/01/2020 Número de bilhetes: 79.748.988 / Número de prêmios: 250.000 Loteria: 5466 / Semente: 6191216059258533. O técnico da Celepar, Marcio Costa, deu início ao sorteio. Realizado o procedimento de geração dos bilhetes premiados, foi gerado o arquivo (.ipt) com seguinte código hash: 06cb857b323ddec638539b2ba5da251 (arquivo "Sorteio_051.ipt"). Foi salvo o print da tela deste código hash.



	Ata de Sorteio Nota Paraná	 GOVERNO DO ESTADO DO PARANÁ SECRETARIA DA FAZENDA
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 72425537 para o CPF/CNPJ 021.797.879-79 2º Prêmio – R\$ 30.000,00 – Bilhete nº 60630340 para o CPF/CNPJ 055.992.028-87 3º Prêmio – R\$ 20.000,00 – Bilhete nº 28667061 para o CPF/CNPJ 086.711.809-13 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 5A79B3A1BCACB1077FDD9CE4635549AC do respectivo arquivo (Sorteio_51_CPF_x_Bilhete_x_Premio.txt). Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (Sorteio_51_CPF_x_Bilhete.txt) com seu código hash 099FF8BBF3E86F596944DA1F9422BB47. Conferido com o código registrado na Resolução nº 31/2020, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 31/01/2020 - Edição nº 10617. A pasta do sorteio 51 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 14919403. 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	

8.4 Anexo IV – Sorteio da Loteria Federal 5466

LOTERIA FEDERAL DO BRASIL

500 MIL

Prêmio maior em 1 série

MAIS DE 18.100 PRÊMIOS NESTA EXTRAÇÃO

PRÊMIOS PRINCIPAIS

1º	46191	PRÊMIO	R\$ 500.000,00
2º	82160	PRÊMIO	R\$ 27.000,00
3º	15925	PRÊMIO	R\$ 24.000,00
4º	18533	PRÊMIO	R\$ 19.000,00
5º	21703	PRÊMIO	R\$ 18.329,00



**SORTEIO REALIZADO
EM SAO PAULO / SP**

Plano de Sorteio Nº 638

Extração nº 5466

 8 DE FEVEREIRO DE 2020, SÁBADO

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

PRÓXIMAS EXTRAÇÕES		
EXTRAÇÃO Nº	DATA	LOCAL DO SORTEIO (Sujeito a alterações)

Fonte: <http://loterias.caixa.gov.br/wps/portal/loterias/landing/federal>

8.5 Anexo V – Resolução N° 031/2020 – Publicação do Hash dos Bilhetes



RESOLUÇÃO SEFA N° 31/2020

Publicada no DOE 10617 de 31.1.2020

Disponibiliza a consulta aos bilhetes eletrônicos gerados ao consumidor para fins de sua participação no sorteio de prêmios no âmbito do Programa de Estímulo à Cidadania Fiscal do Estado do Paraná.

O SECRETÁRIO DE ESTADO DA FAZENDA, com fundamento no inciso XIV do art. 45 da Lei n. 8.485, de 3 de junho de 1987, e considerando as disposições contidas na Lei 18.451, de 6 de abril de 2015, no Decreto 2.069, de 3 de agosto de 2015, e no Regulamento do Sorteio “Nota Paraná” anexo à Resolução SEFA 626, de 3 de agosto de 2015,

RESOLVE:

Art. 1.º Ficam disponibilizados no portal Nota Paraná, endereço eletrônico www.notaparana.pr.gov.br, os números dos bilhetes eletrônicos gerados para o consumidor para fins de sua participação no sorteio número 51 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: 099FF8BBF3E86F596944DA1F9422BB47.

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

Secretaria de Estado da Fazenda, 06 de janeiro de 2020.

Renê de Oliveira Garcia Junior
SECRETÁRIO DE ESTADO DA FAZENDA