

**AUDITORIA DO SORTEIO DA NOTA PARANÁ -
Nro. 052 - ENTIDADE SOCIAL**

SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DO PARANÁ

**EM 09 DE MARÇO DE 2020
RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES**



Sumário

1	Sobre a premiação da Nota Paraná	5
1.1	<i>Sobre os prêmios</i>	5
1.2	<i>Condições para participar do sorteio</i>	5
1.3	<i>Sistema de distribuição dos bilhetes</i>	5
2	Sistemas da Informação – Softwares e Controles de Segurança	6
3	Processos do Sorteio	7
3.1	<i>Geração de Bilhete</i>	7
3.2	<i>Auditoria do Sorteio</i>	8
3.3	<i>Sorteio</i>	9
3.4	<i>Importação do resultado do sorteio</i>	10
4	Procedimentos de Auditoria	11
5	Processo de Geração e Dispersão de Bilhete	11
5.1	<i>Geração de Bilhetes</i>	11
5.2	<i>Verificação de parâmetros de Integridade do Arquivo CPF x Bilhete</i>	13
5.3	<i>Verificação dos parâmetros de Integridade do Arquivo CPF x Saldo</i>	17
5.4	<i>Documentos Válidos para o Sorteio</i>	20
5.5	<i>Verificação das informações Inseridas no Banco de Dados</i>	24
6	Processo do Sorteio	33
6.1	<i>Verificar a inviolabilidade dos lacres de segurança dos equipamentos</i>	33
6.2	<i>Inicialização do notebook com o sistema do IPT</i>	35
6.3	<i>Verificar se não há informações armazenadas no Disco Rígido</i>	36
6.4	<i>Verificação do Hash do aplicativo do IPT</i>	36
6.5	<i>Acompanhar a digitação dos dados cadastrais do sorteio no aplicativo do IPT</i>	37
6.6	<i>Verificar a geração dos bilhetes eletrônicos numerados</i>	39
6.7	<i>Comparar os números dos bilhetes sorteados com a base dos contribuintes</i>	40
7	Aspectos Gerais	44
7.1	<i>Recomendações</i>	44
7.1.1	<i>Notebook</i>	44
7.1.2	<i>Backup das informações</i>	44
8.	ANEXOS	46
8.1	<i>Anexo I – Resolução N° 1.094/2019</i>	46
8.2	<i>Anexo II – Resolução N° 108/2019</i>	48
8.2	<i>Anexo III – Ata do Quinquagésimo Primeiro Sorteio</i>	50
8.3	<i>Anexo IV – Ata do Quinquagésimo Segundo Sorteio</i>	52
8.4	<i>Anexo V – Sorteio da Loteria Federal 5474</i>	54
8.5	<i>Anexo VI – Resolução N° 810/2019 – Publicação do Hash dos Bilhetes</i>	55



Definições:

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

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

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

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

IPT - Instituto de 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.



Curitiba, 09 de Março de 2020.

Relatório dos Auditores Independentes

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 segundo sorteio** do programa Nota Fiscal Paraná, tendo como referência a Resolução 1.094/2019, de 12 de novembro de 2019 e a Resolução 108/2020, de 27 de fevereiro de 2020. 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 1.094/2019, de 12 de novembro de 2019 e a Resolução 108/2020, de 27 de fevereiro de 2020.

Ademais, considerando o resultado obtido, as limitações inerentes e o escopo acordado dos procedimentos de auditoria aplicados no **52º sorteio** da Nota Paraná realizado no dia **09 de março de 2020**, não veio ao nosso conhecimento nenhum fato que indicasse que o sorteio tenha deixado de atender as regras do Programa Nota Paraná e os aspectos relacionados a integridade, segurança e transparência dos procedimentos executados.

Atenciosamente,

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



Éverton Araken Paetzold

Sócio / Auditoria

Contador CRC PR 047.959/O-9



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. 1.094/2019, de 12 de novembro de 2019 (Anexo I) e a Resolução 108/2020, de 27 de fevereiro de 2020 (Anexo II).

1.1 Sobre os prêmios

No sorteio serão distribuídos 20.010 (vinte mil e dez) prêmios, nos seguintes valores:

- 10 (dez) de R\$20.000,00 (vinte mil reais);
- 20.000 (vinte mil) de R\$ 100,00 (cem 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\$ 200,00 (duzentos 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\$ 200,00 (duzentos 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 a Resolução 1.094/2019, de 12 de novembro de 2019 (Anexo I) e a Resolução 108/2020, de 27 de fevereiro de 2020 (Anexo II). Os bilhetes são gerados considerando os valores registrados de cada nota fiscal do consumidor.

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

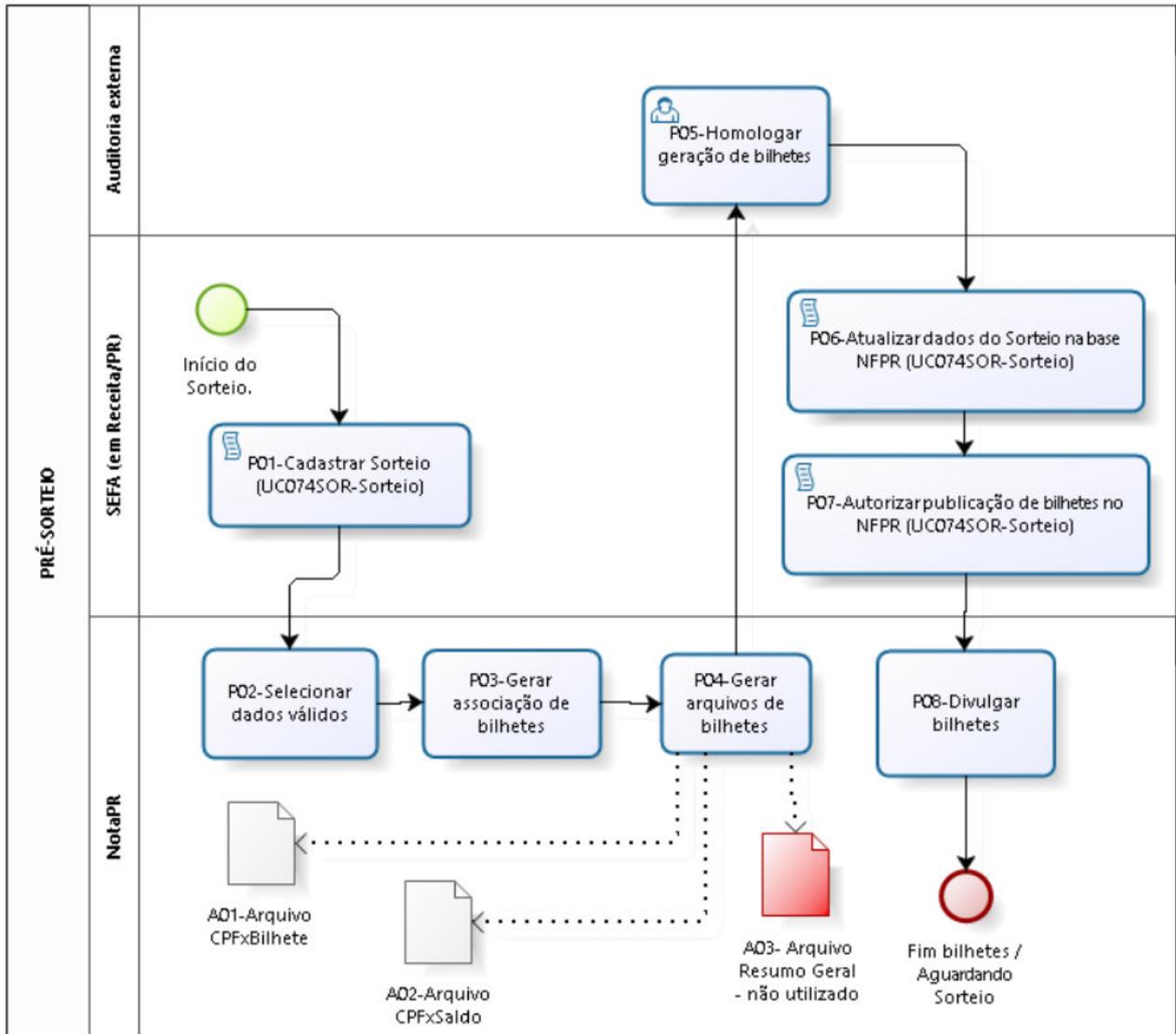
Sorteio Nota Paraná

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

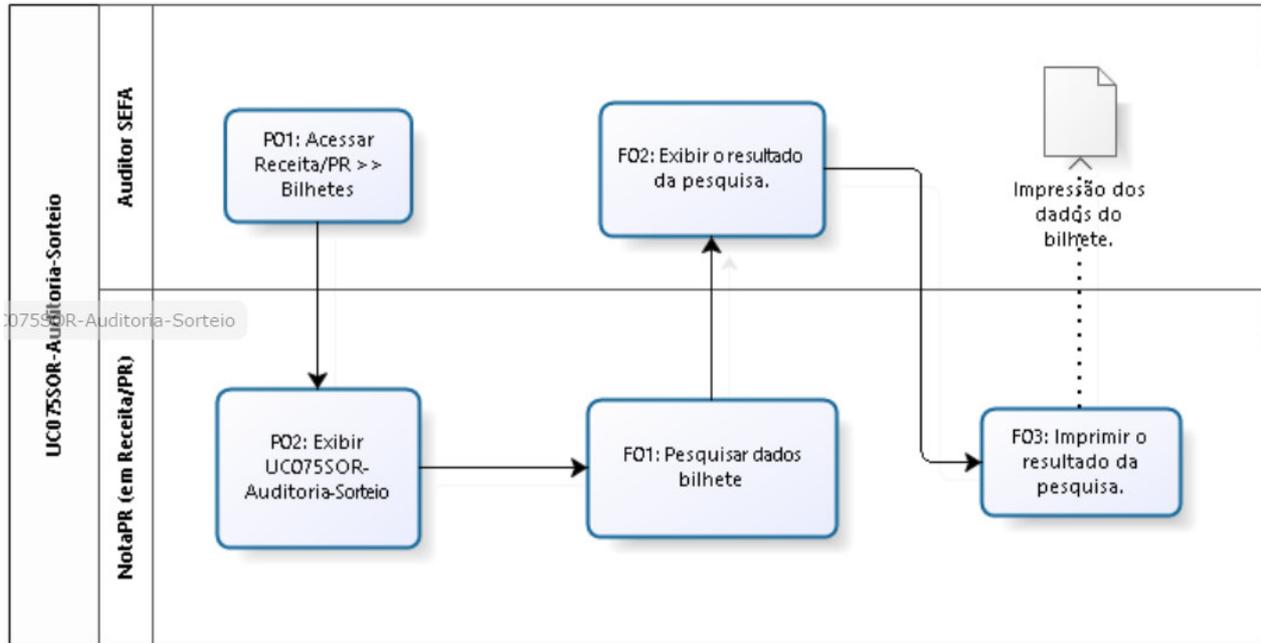


3 Processos do Sorteio

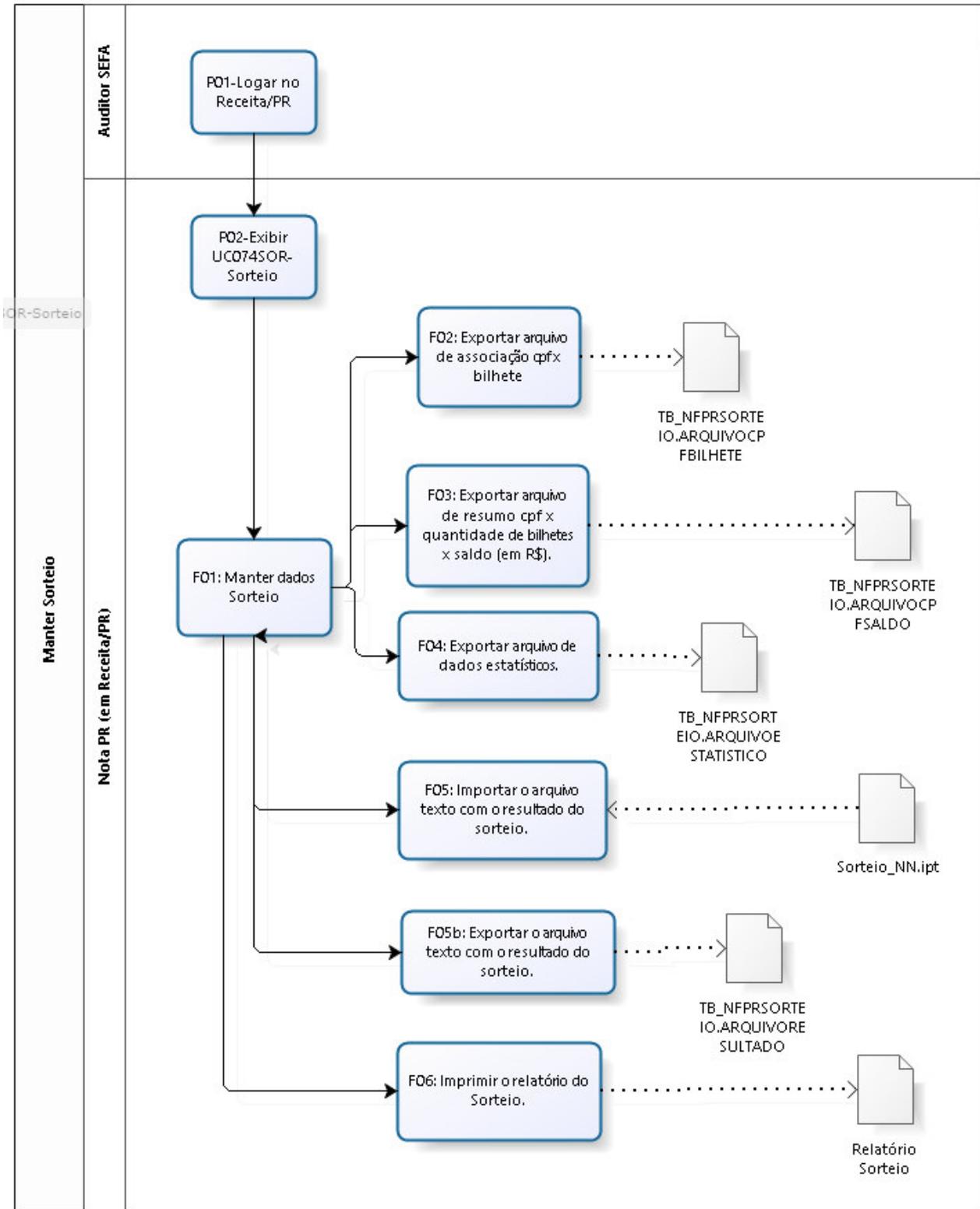
3.1 Geração de Bilhete



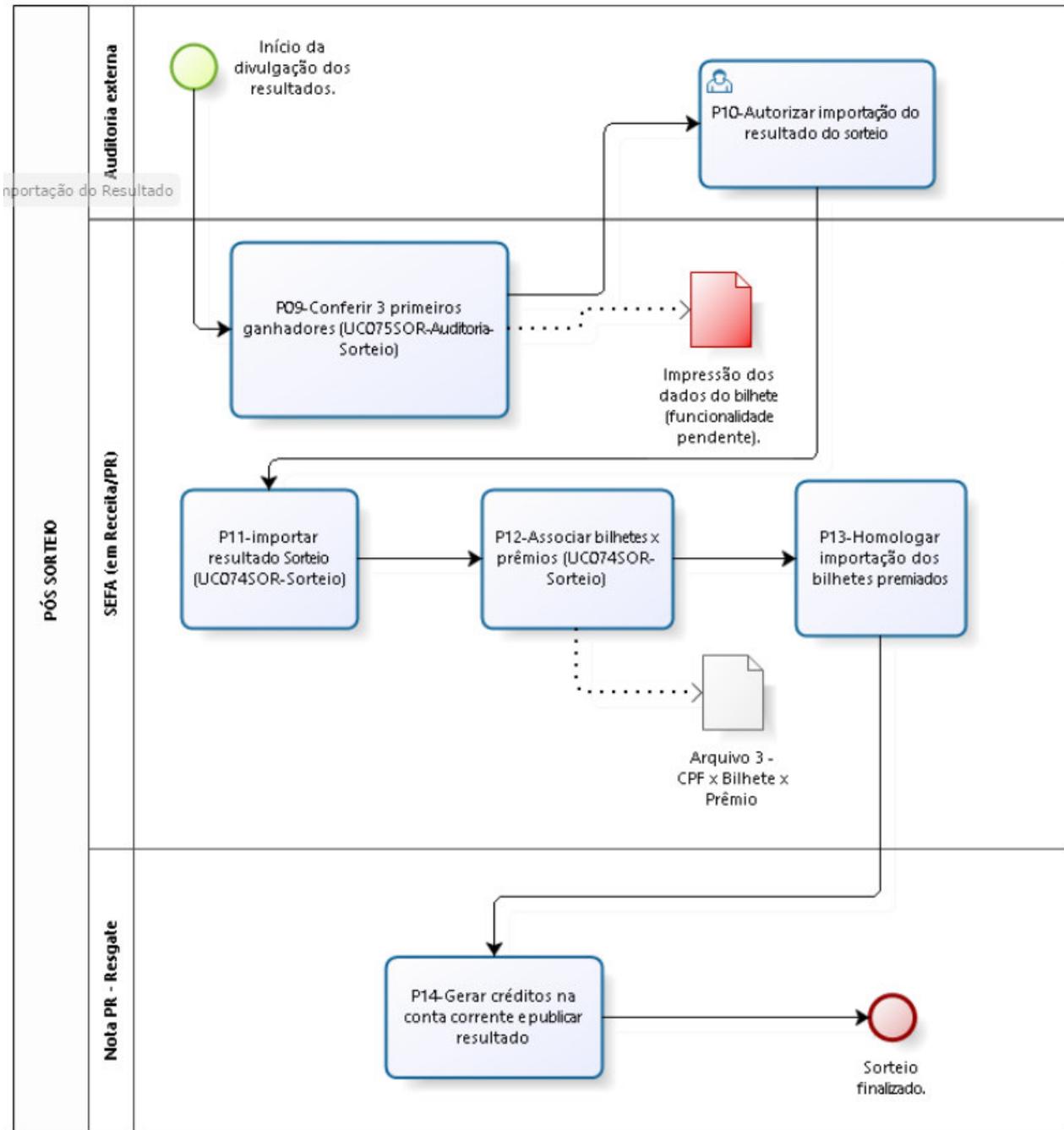
3.2 Auditoria do Sorteio



3.3 Sorteio



3.4 Importação do resultado do sorteio



4 Procedimentos de Auditoria

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

Na prévia do sorteio:

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

Na data do sorteio:

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

Apresentamos abaixo o detalhamento dos testes de auditoria realizados.

5 Processo de Geração e Dispersão de Bilhete

Descrição Sumária do Processo

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

Sistema utilizado: Receita/PR

5.1 Geração de Bilhetes

Objetivo do Teste

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

O período base das notas fiscais é o mês de **Novembro de 2020**.

Aspecto Identificado

A inicialização do processamento para geração de bilhetes e distribuição foi realizada e concluída no dia **21/02/2020**. O sistema gerou **3.854.721** bilhetes, que após homologado foram publicados no portal Nota Paraná no dia **09/03/2020**.

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: 52

Data Referência: 11/2019

Data da Loteria Federal: 07/03/2020

Data Limite para adesão: 20/02/2020

Data Limite para divulgação dos bilhetes: 06/03/2020

Quantidade prêmios: 20010

Valor bilhete: R\$ 200,00

Tipo Sorteio: ENTIDADE SOCIAL

Lista de prêmios			
Ordem	Valor	Quantidade	
1 - 10	R\$ 20.000,00	10	
11 - 20010	R\$ 100,00	20000	

1 a 2 de 2 registro(s)

Bilhetes gerados: 3854721

Participantes: 1219

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:

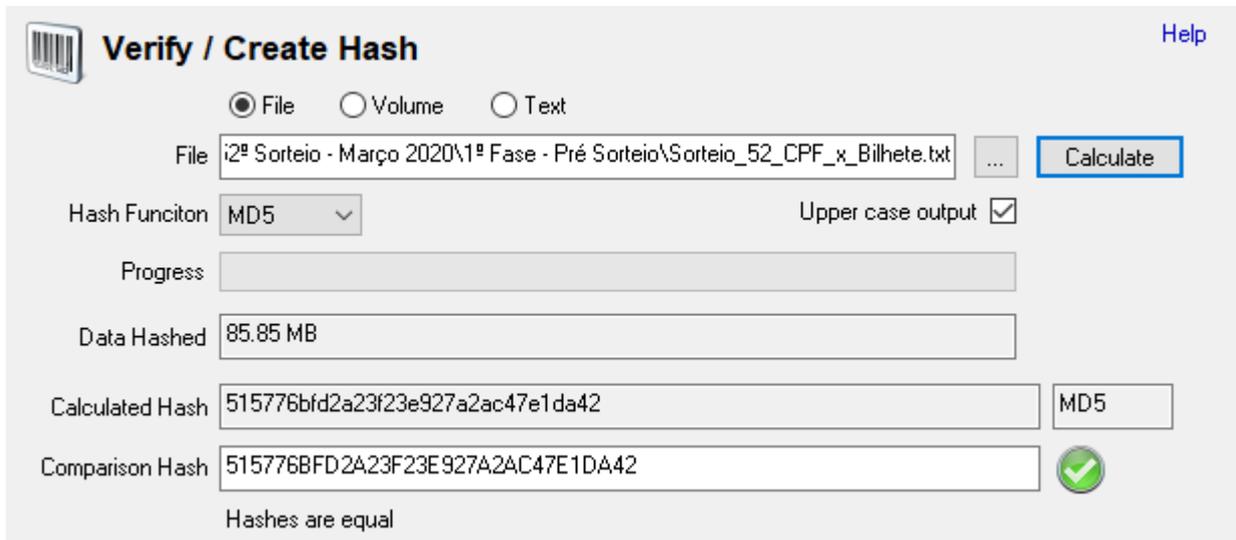
- **Nome do Arquivo:** Sorteio_52_CPF_x_Bilhete.txt
- **Hash:** 515776BFD2A23F23E927A2AC47E1DA42

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



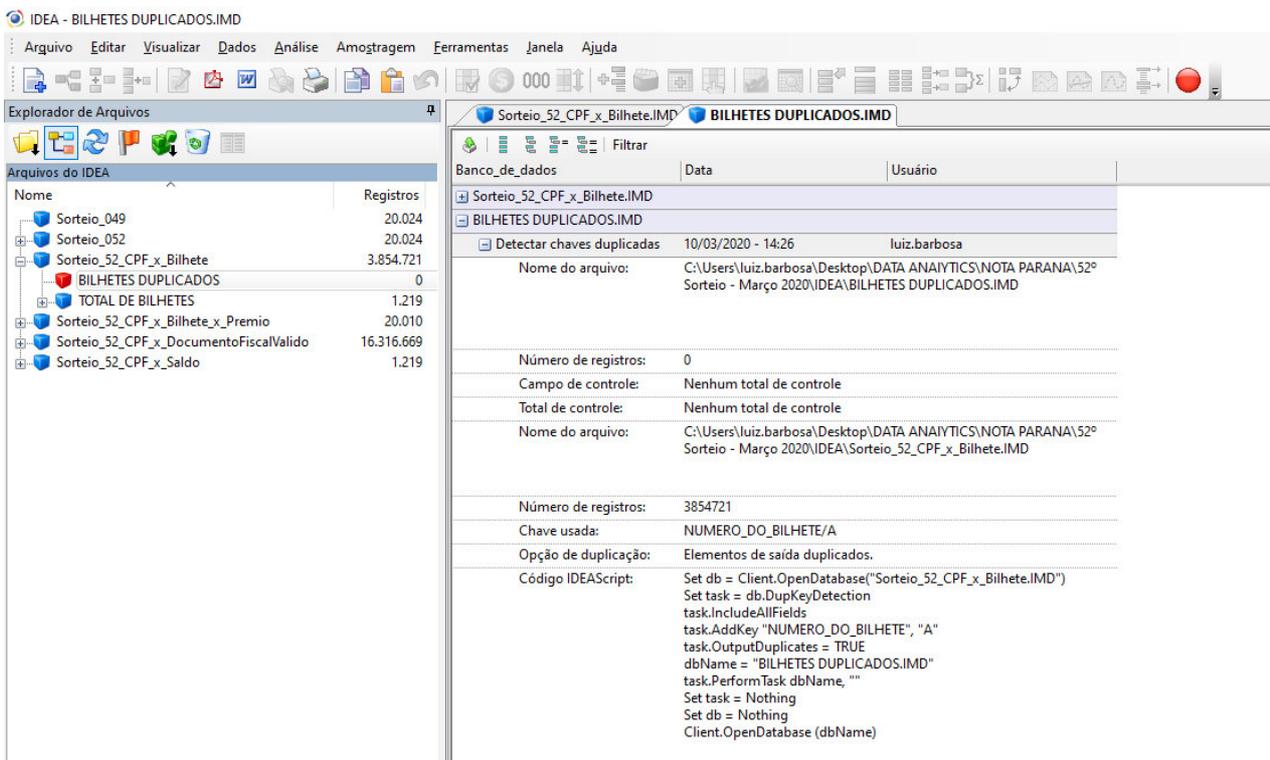
The screenshot shows the 'Verify / Create Hash' application window. It features a title bar with a barcode icon and a 'Help' button. Below the title bar, there are three radio buttons for 'File', 'Volume', and 'Text', with 'File' selected. A text field contains the file path: 'i2º Sorteio - Março 2020\1º Fase - Pré Sorteio\Sorteio_52_CPF_x_Bilhete.txt'. To the right of this field is a 'Calculate' button. Below the file path, there is a 'Hash Function' dropdown menu set to 'MD5' and a checked checkbox for 'Upper case output'. A progress bar is shown below these options. The 'Data Hashed' field displays '85.85 MB'. The 'Calculated Hash' field shows '515776bfd2a23f23e927a2ac47e1da42' with a small 'MD5' label to its right. The 'Comparison Hash' field shows '515776BFD2A23F23E927A2AC47E1DA42' with a green checkmark icon to its right. At the bottom, the text 'Hashes are equal' is displayed.



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

	CPF	NUMERO_DO_BILHETE
1	78613841000161	1
2	78191848000132	2
3	13110653000175	3
4	5124823000142	4
5	76591049000128	5
6	77563815000103	6
7	83660225000282	7
8	4200654000110	8
9	81161697000184	9
10	78028313000145	10
11	75423954000106	11
12	9004762000130	12
13	75222018000137	13
14	76591569000130	14
15	77782332000108	15

Sistema de auditoria de dados IDEA



The screenshot shows the IDEA software interface. On the left, the 'Arquivos do IDEA' (IDEA Files) tree is expanded to show a folder named 'BILHETES DUPLICADOS' with 0 records. The main window displays the configuration for a task named 'Detectar chaves duplicadas' (Detect duplicate keys) on 10/03/2020 at 14:26, performed by user 'luiz.barbosa'. The task configuration includes the following details:

- Nome do arquivo:** C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52º Sorteio - Março 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:\Users\luiz.barbosa\Desktop\DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52º Sorteio - Março 2020\IDEA\Sorteio_52_CPF_x_Bilhete.IMD
- Número de registros:** 3854721
- Chave usada:** NUMERO_DO_BILHETE/A
- Opção de duplicação:** Elementos de saída duplicados.
- Código IDEAScript:**

```
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_52_CPF_x_Bilhete.IMD")
Set task = db.DupKeyDetection
task.IncludeAllFields
task.AddKey "NUMERO_DO_BILHETE", "A"
task.OutputDuplicates = TRUE
dbName = "BILHETES DUPLICADOS.IMD"
task.PerformTask dbName, ""
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Client.OpenDatabase (dbName)
```



Scritp (Instrução) do IDEA

Sorteio_52_CPF_x_Bilhete.IMD

Importar arquivo delimitado 10/03/2020 - 14:20 luiz.barbosa

Importado de: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52° Sorteio - Março 2020\1° Fase - Pré Sorteio\Sorteio_52_CPF_x_Bilhete.txt
Número de registros: 3854721
Nome da definição de registro: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52° Sorteio - Março 2020\IDEA\Sorteio_52_CPF_x_Bilhete.RDF
dbName = "Sorteio_52_CPF_x_Bilhete.IMD"
Client.ImportDelimFile "C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52° Sorteio - Março 2020\1° Fase - Pré Sorteio\Sorteio_52_CPF_x_Bilhete.txt", dbName, FALSE, "", "C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52° Sorteio - Março 2020\IDEA\Sorteio_52_CPF_x_Bilhete.RDF", FALSE
Client.OpenDatabase (dbName)

Indexar banco de dados 10/03/2020 - 14:20 luiz.barbosa

Indexado por: NUMERO_DO_BILHETE/A
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_52_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 10/03/2020 - 14:21 luiz.barbosa

Indexado por: CPF/A
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_52_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 10/03/2020 - 14:26 luiz.barbosa
Nome do arquivo: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52° Sorteio - Março 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:\Users\luiz.barbosa\Desktop\DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52° Sorteio - Março 2020\IDEA\Sorteio_52_CPF_x_Bilhete.IMD

```
Número de registros: 3854721
Chave usada: NUMERO_DO_BILHETE/A
Opção de duplicação: Elementos de saída duplicados.
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_52_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 **Novembro de 2020** e regras descritas na resolução SEFA n. 1.094/2019, de 12 de novembro de 2019 e a Resolução 108/2020, de 27 de fevereiro de 2020.

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:

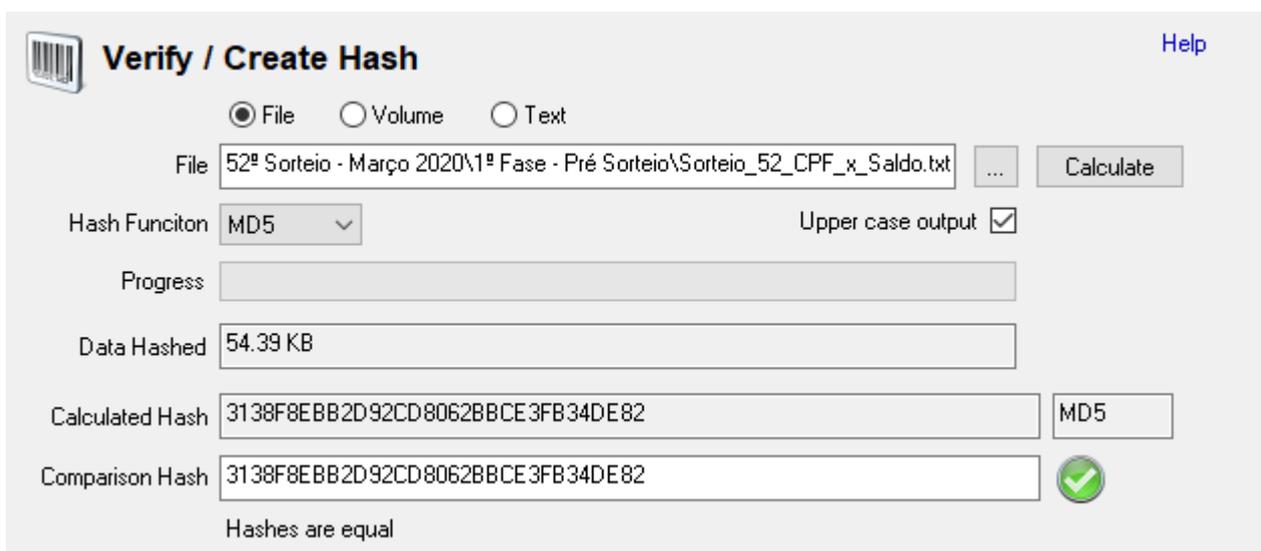
- **Nome do Arquivo:** Sorteio_52_CPF_x_Saldo.txt
- **Hash:** 3138F8EBB2D92CD8062BBCE3FB34DE82

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' interface. At the top, there is a barcode icon and the title 'Verify / Create Hash' with a 'Help' link. Below the title, there are three radio buttons: 'File' (selected), 'Volume', and 'Text'. The 'File' field contains the path '52º Sorteio - Março 2020\1ª Fase - Pré Sorteio\Sorteio_52_CPF_x_Saldo.txt' and a 'Calculate' button. The 'Hash Function' is set to 'MD5' and 'Upper case output' is checked. A progress bar is shown below. The 'Data Hashed' field displays '54.39 KB'. The 'Calculated Hash' field shows '3138F8EBB2D92CD8062BBCE3FB34DE82' with an 'MD5' label. The 'Comparison Hash' field also shows '3138F8EBB2D92CD8062BBCE3FB34DE82' with a green checkmark icon. At the bottom, it states 'Hashes are equal'.



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	56991000124	21/02/2020	11211	514.428,20	2573	2573
2	66077000164	21/02/2020	7216	381.020,55	1906	1906
3	77234000137	21/02/2020	4556	228.335,93	1142	1142
4	82828000136	21/02/2020	3314	307.391,90	1537	1537
5	83015000160	21/02/2020	5212	86.993,76	435	435
6	86321000150	21/02/2020	8478	361.140,10	1806	1806
7	95591000128	21/02/2020	3277	198.819,37	995	995
8	104371000113	21/02/2020	3734	159.070,50	796	796
9	105328000172	21/02/2020	10345	420.363,14	2102	2102
10	106307000171	21/02/2020	549	45.474,76	228	228
11	115698000190	21/02/2020	1337	44.877,10	225	225
12	166536000181	21/02/2020	1829	107.826,68	540	540
13	186677000166	21/02/2020	16	2.730,91	14	14
14	198318000129	21/02/2020	4555	470.508,58	2353	2353
15	202194000108	21/02/2020	22001	953.788,65	4769	4769
16	275506000103	21/02/2020	300	57.358,00	287	287
17	284582000185	21/02/2020	2005	100.525,47	503	503
18	300943000130	21/02/2020	17	1.395,35	7	7
19	304148000110	21/02/2020	632	1.285.419,94	6428	6428
20	316214000171	21/02/2020	17626	613.142,26	3066	3066
21	328207000190	21/02/2020	15964	535.822,38	2680	2680
22	359450000175	21/02/2020	310	36.350,08	182	182
23	360090000121	21/02/2020	3448	169.615,43	849	849
24	361815000104	21/02/2020	5	442,85	3	3
25	363296000105	21/02/2020	1423	52.395,95	262	262

Sistema de auditoria de dados IDEA

Explorador de Arquivos

Arquivos do IDEA

Nome	Registros
Sorteio_049	20.024
Sorteio_052	20.024
Sorteio_52_CPF_x_Bilhete	3.854.721
BILHETES DUPLICADOS	0
TOTAL DE BILHETES	1.219
Sorteio_52_CPF_x_Bilhete_x_Premio	20.010
Sorteio_52_CPF_x_DocumentoFiscalValido	16.316.669
Sorteio_52_CPF_x_Saldo	1.219
DIFERENCA BILHETES SEFA X IDEA	0

DIFERENCA BILHETES SEFA X IDE...

Banco_de_dados: Sorteio_52_CPF_x_Saldo.IMD

Data: 10/03/2020 - 14:04

Usuário: luiz.barbosa

Nome do arquivo: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52º Sorteio - Março 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:\Users\luiz.barbosa\Desktop\DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52º Sorteio - Março 2020\IDEA\Sorteio_52_CPF_x_Saldo.IMD

Número de registros: 1219

Indexado por: Nenhum índice

Intervalo de extração: 1 - 1219

Critério de extração: QNT_BILHETES <> V_SALDO_IDEA

Código IDEAScript:

```
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_52_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)
```



Scritp (Instrução) do IDEA

Sorteio_52_CPF_x_Saldo.IMD

Importar arquivo delimitado 10/03/2020 - 14:04 luiz.barbosa

Importado de: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52° Sorteio - Março 2020\1° Fase - Pré Sorteio\Sorteio_52_CPF_x_Saldo.txt

Número de registros: 1219

Nome da definição de registro: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52° Sorteio - Março 2020\IDEA\Sorteio_52_CPF_x_Saldo.RDF

dbName = "Sorteio_52_CPF_x_Saldo.IMD"

Client.ImportDelimFile "C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52° Sorteio - Março 2020\1° Fase - Pré Sorteio\Sorteio_52_CPF_x_Saldo.txt", dbName, FALSE, "",

"C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52° Sorteio - Março 2020\IDEA\Sorteio_52_CPF_x_Saldo.RDF", FALSE

Client.OpenDatabase (dbName)

Adicionar Campos 10/03/2020 - 14:04 luiz.barbosa

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)/200+1)

Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_52_CPF_x_Saldo.IMD")

Set task = db.TableManagement

Set table = db.TableDef

Set field = table.NewField

eqn = "@Int(@Int(SALDO_TOTAL)/200+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 10/03/2020 - 14:04 luiz.barbosa

Nome do arquivo: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52° Sorteio - Março 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:\Users\luiz.barbosa\Desktop\DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52° Sorteio - Março

```
2020\IDEA\Sorteio_52_CPF_x_Saldo.IMD
Número de registros: 1219
Indexado por: Nenhum índice
Intervalo de extração: 1 - 1219
Critério de extração: QNT_BILHETES <> V_SALDO_IDEA
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_52_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_52_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”

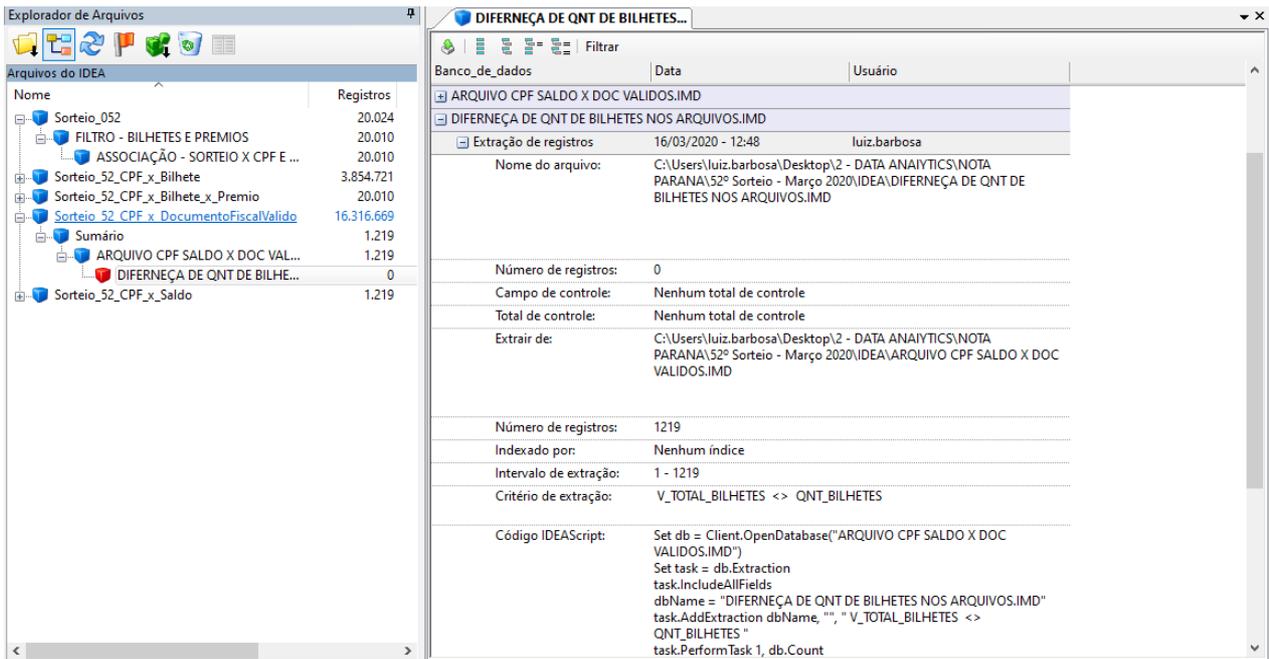
Aspecto Identificado

Processamos o arquivo **Sorteio_52_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





Script (Instrução) do IDEA

 Sorteio_52_CPF_x_DocumentoFiscalValido.IMD

 Importar arquivo delimitado 16/03/2020 - 12:00 luiz.barbosa

Importado de: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52º Sorteio - Março 2020\1º Fase - Pré Sorteio\Sorteio_52_CPF_x_DocumentoFiscalValido.txt

Número de registros: 16316669

Nome da definição de registro: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52º Sorteio - Março 2020\IDEA\Sorteio_52_CPF_x_DocumentoFiscalValido.RDF

dbName = "Sorteio_52_CPF_x_DocumentoFiscalValido.IMD"

Client.ImportDelimFile "C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52º Sorteio - Março 2020\1º Fase - Pré Sorteio\Sorteio_52_CPF_x_DocumentoFiscalValido.txt", dbName, FALSE, "",

"C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52º Sorteio - Março 2020\IDEA\Sorteio_52_CPF_x_DocumentoFiscalValido.RDF", FALSE

Client.OpenDatabase (dbName)

 Sumário.IMD

 Sumário 16/03/2020 - 12:02 luiz.barbosa

Nome do arquivo: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52º Sorteio - Março 2020\IDEA\Sumário.IMD

Número de registros: 1219

Campo de controle: Nenhum total de controle

Total de controle: Nenhum total de controle

Sumário de: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52º Sorteio - Março



```
2020\IDEA\Sorteio_52_CPF_x_DocumentoFiscalValido.IMD
Número de registros: 16316669
Campo numérico a totalizar: VALOR_TOTAL
Campos a sumarizar por: CPF
Estatísticas selecionadas: Soma
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_52_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 16/03/2020 - 12:02 luiz.barbosa

```
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)/200+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)/200+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 16/03/2020 - 12:48 luiz.barbosa

```
Nome do arquivo: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52° Sorteio -
Março 2020\IDEA\ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMD
Número de registros: 1219
Campo de controle: Nenhum total de controle
Total de controle: Nenhum total de controle
Registros primários sem correspondente.: 0
Juntar arquivo primário: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52°
```

Sorteio - Março 2020\IDEA\Sumário.IMD

Número de registros: 1219

Juntar arquivo secundário: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52°

Sorteio - Março 2020\IDEA\Sorteio_52_CPF_x_Saldo.IMD

Número de registros: 1219

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_52_CPF_x_Saldo.IMD"

task.IncludeAllPFFields

task.IncludeAllSFields

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

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

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

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

task.PerformTask dbName, "", WI_JOIN_ALL_IN_PRIM

Set task = Nothing

Set db = Nothing

Client.OpenDatabase (dbName)

DIFERNEÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQUIVOS.IMD

Extração de registros 16/03/2020 - 12:48 luiz.barbosa

Nome do arquivo: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52° Sorteio - Março 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:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52° Sorteio - Março 2020\IDEA\ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMD

Número de registros: 1219

Indexado por: Nenhum índice

Intervalo de extração: 1 - 1219

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 **20/02/2020** deverão receber bilhetes para o sorteio de **Março/2019**;
- (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\$ 200,00 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 200 reais em compras válidas;
- (m) Cidadãos com menos de 200 reais em compras devem ter 1 bilhete;
- (n) Notas com valores acima dos limites determinados nas regras do sorteio em conformidade com a resolução 1.094 não podem ser somadas para distribuição dos bilhetes

Aspecto Identificado

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

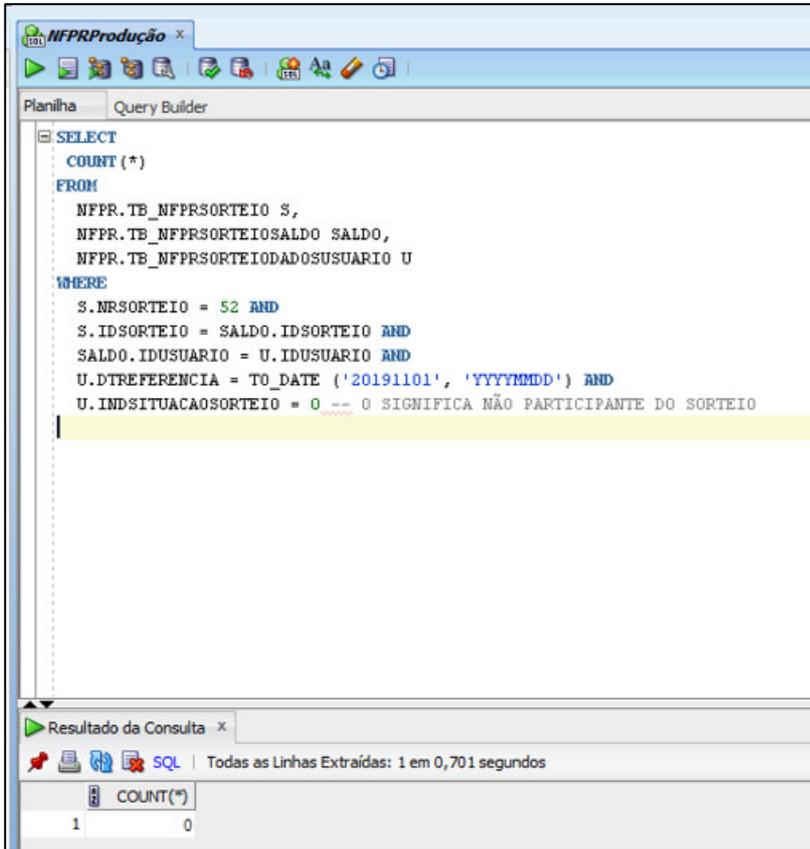
Risco Identificado

Nenhum risco identificado.



Evidências:

- (a) Somente os cidadãos que aceitaram os termos do regulamento do sorteio até **20/02/2020** deverão receber bilhetes para o sorteio de **Março/2019**;



```

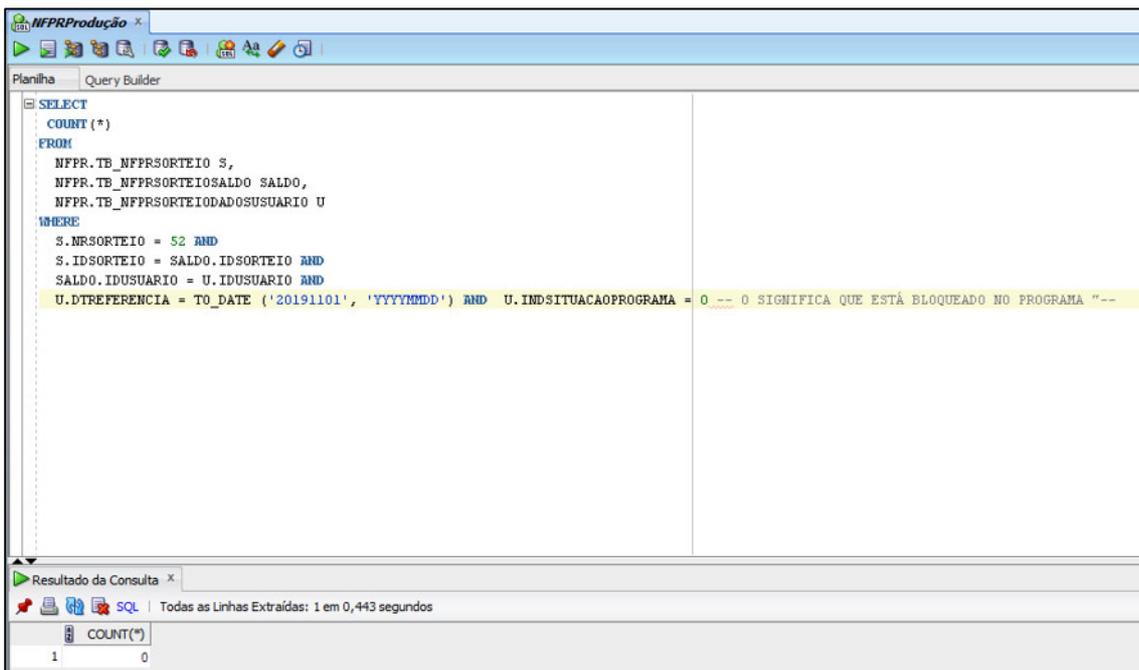
SELECT
COUNT (*)
FROM
  NFPR.TB_NFPRSORTEIO S,
  NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SALDO,
  NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO U
WHERE
  S.NRSORTEIO = 52 AND
  S.IDSORTEIO = SALDO.IDSORTEIO AND
  SALDO.IDUSUARIO = U.IDUSUARIO AND
  U.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20191101', 'YYYYMMDD') AND
  U.INDSITUACAOSORTEIO = 0 -- 0 SIGNIFICA NÃO PARTICIPANTE DO SORTEIO
  
```

Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 1 em 0,701 segundos

COUNT(*)
0

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



```

SELECT
COUNT (*)
FROM
  NFPR.TB_NFPRSORTEIO S,
  NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SALDO,
  NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO U
WHERE
  S.NRSORTEIO = 52 AND
  S.IDSORTEIO = SALDO.IDSORTEIO AND
  SALDO.IDUSUARIO = U.IDUSUARIO AND
  U.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20191101', 'YYYYMMDD') AND U.INDSITUACAOPROGRAMA = 0 -- 0 SIGNIFICA QUE ESTÁ BLOQUEADO NO PROGRAMA "--
  
```

Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 1 em 0,443 segundos

COUNT(*)
0



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

NFPRProdução x

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 ('20191101', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20191201', 'YYYYMMDD') AND
  DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND
  SU.CNPJCPF = D.CNPJDESTREMET AND
  SU.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20191101', 'YYYYMMDD') AND
  SU.INDTIPODOCUMENTO = 2 AND
  SU.INDSITUACAOSORTEIO = 1 AND
  SU.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 --AND
GROUP BY
  SU.IDUSUARIO
HAVING
  COUNT(*) = 1;
-- R: 99040 / 1341464
    
```

Resultado da Consulta x

SQL | Todas as Linhas Extraídas: 1 em 1549,59 segundos

COUNT(COUNT(SU.IDUSUARIO))
11

NFPRProdução x

Planilha Query Builder

```

-- INSTRUÇÃO B - RETORNA A LISTA DE USUARIOS, QUANTIDADES DE NOTAS E QUANTIDADES DE BILHETES
SELECT count(*)
FROM
  NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
WHERE
  SS.IDSORTEIO = 52 AND
  SS.QTDIBILHETES >= 1 AND
  SS.QTDNOTASVALIDAS = 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 ('20191101', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20191201', 'YYYYMMDD') AND
  DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND
  SU.CNPJCPF = D.CNPJDESTREMET AND
  SU.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20191101', 'YYYYMMDD') AND
  SU.INDTIPODOCUMENTO = 2 AND
  SU.INDSITUACAOSORTEIO = 1 AND
  SU.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 --AND
GROUP BY
  SU.IDUSUARIO
HAVING
  COUNT(*) = 1);
-- Resultado esperado: os valores da instrução A e B devem ser iguais.
-- R: 99040 / 1341464
    
```

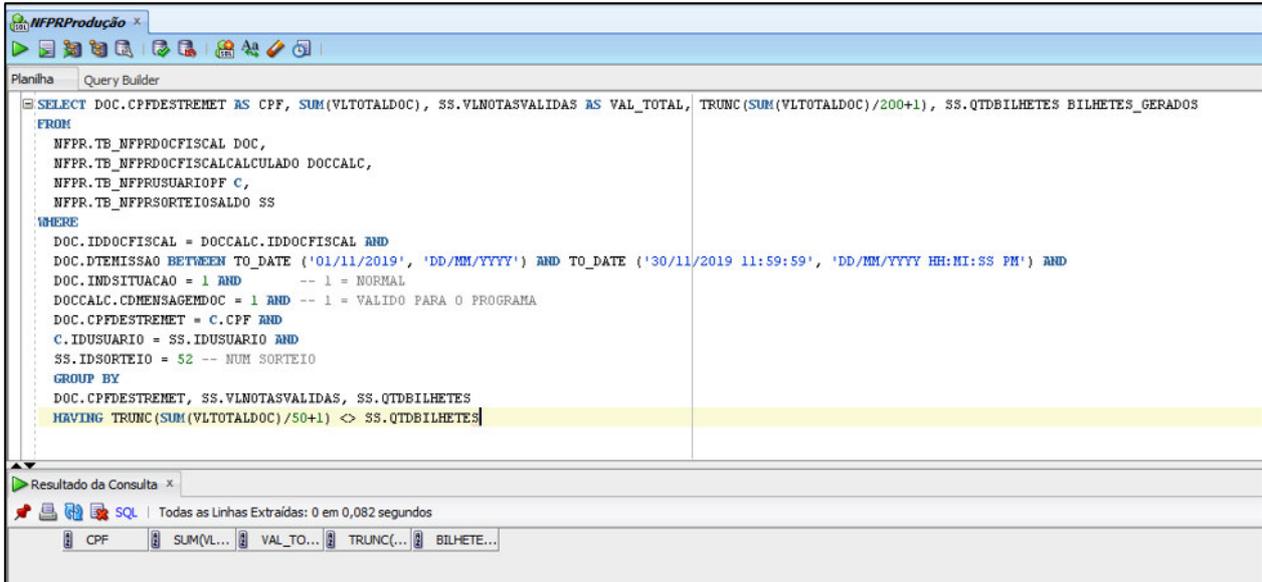
Resultado da Consulta x Resultado da Consulta 1 x

SQL | Todas as Linhas Extraídas: 1 em 0,408 segundos

COUNT(*)
11



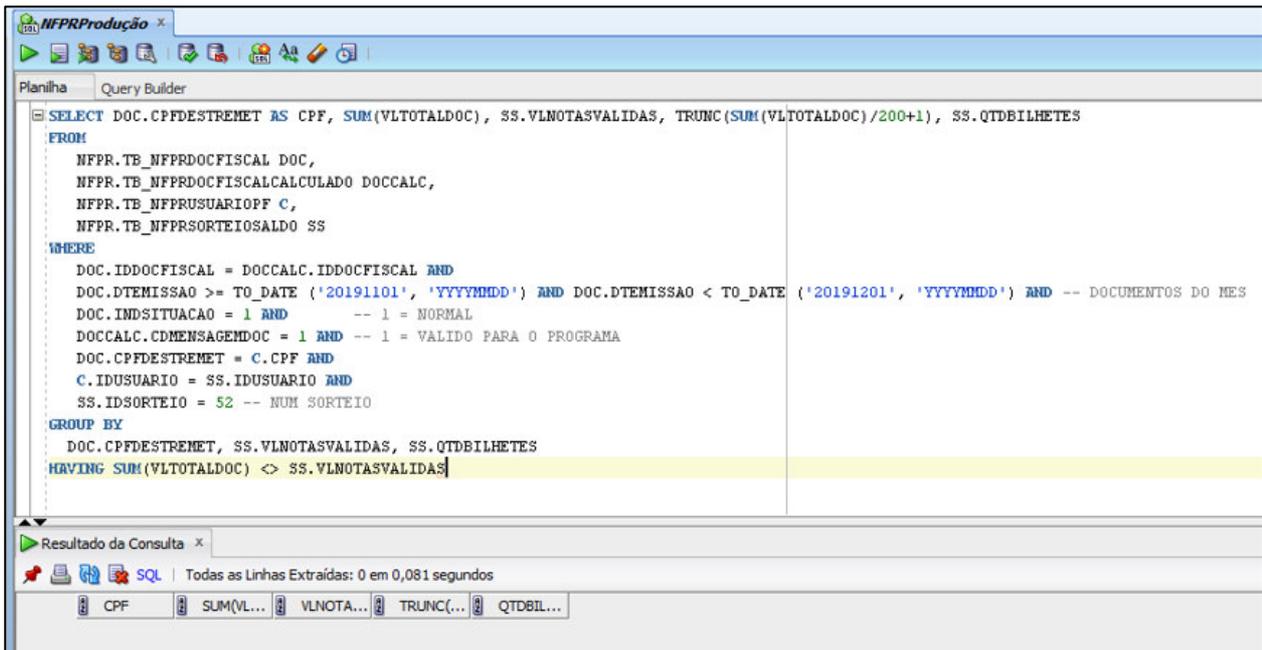
- (d) Cada cidadão participante do sorteio deve ganhar 1 bilhete a cada R\$ 200,00 em compras (documentos fiscais válidos para o programa) no mês de referência + 1;



```

SELECT DOC.CPFDESTREMET AS CPF, SUM(VLTOTALDOC), SS.VLNOTASVALIDAS AS VAL_TOTAL, TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/200+1), SS.QTDBILHETES BILHETES_GERADOS
FROM
  NFPR.TB_NFPDRCFISCAL DOC,
  NFPR.TB_NFPDRCFISCALCALCULADO DOCCALC,
  NFPR.TB_NFPUSUARIOFF C,
  NFPR.TB_NFPORSORTEIOSALDO SS
WHERE
  DOC.IDDOCFISCAL = DOCCALC.IDDOCFISCAL AND
  DOC.DTEMISSAO BETWEEN TO_DATE ('01/11/2019', 'DD/MM/YYYY') AND TO_DATE ('30/11/2019 11:59:59', 'DD/MM/YYYY HH:MI:SS PM') AND
  DOC.INDSITUACAO = 1 AND -- 1 = NORMAL
  DOCCALC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND -- 1 = VALIDO PARA O PROGRAMA
  DOC.CPFDESTREMET = C.CPF AND
  C.IDUSUARIO = SS.IDUSUARIO AND
  SS.IDSORTEIO = 52 -- NUM SORTEIO
GROUP BY
  DOC.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, SS.QTDBILHETES
HAVING TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/50+1) <> SS.QTDBILHETES
  
```

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

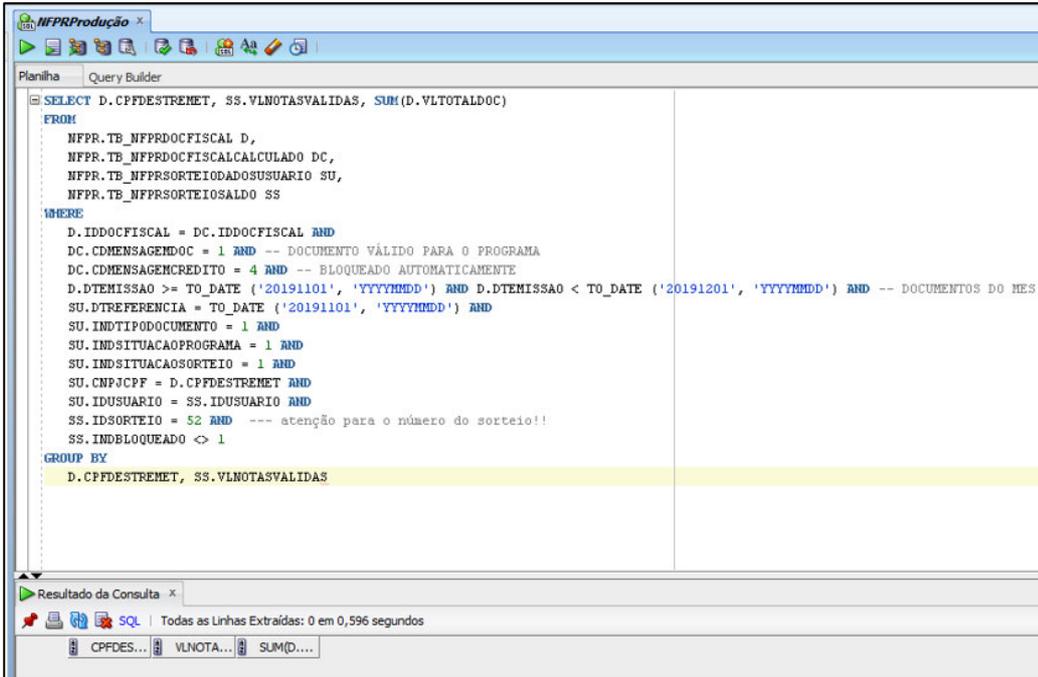


```

SELECT DOC.CPFDESTREMET AS CPF, SUM(VLTOTALDOC), SS.VLNOTASVALIDAS, TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/200+1), SS.QTDBILHETES
FROM
  NFPR.TB_NFPDRCFISCAL DOC,
  NFPR.TB_NFPDRCFISCALCALCULADO DOCCALC,
  NFPR.TB_NFPUSUARIOFF C,
  NFPR.TB_NFPORSORTEIOSALDO SS
WHERE
  DOC.IDDOCFISCAL = DOCCALC.IDDOCFISCAL AND
  DOC.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20191101', 'YYYYMMDD') AND DOC.DTEMISSAO < TO_DATE ('20191201', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
  DOC.INDSITUACAO = 1 AND -- 1 = NORMAL
  DOCCALC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND -- 1 = VALIDO PARA O PROGRAMA
  DOC.CPFDESTREMET = C.CPF AND
  C.IDUSUARIO = SS.IDUSUARIO AND
  SS.IDSORTEIO = 52 -- NUM SORTEIO
GROUP BY
  DOC.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, SS.QTDBILHETES
HAVING SUM(VLTOTALDOC) <> SS.VLNOTASVALIDAS
  
```



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



```

SELECT D.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, SUM(D.VLTOTALDOC)
FROM
  NFFR.TE_NFFRDOCFISCAL D,
  NFFR.TE_NFFRDOCFISCALCALCULADO DC,
  NFFR.TE_NFFRSORTEIADOSUSUARIO SU,
  NFFR.TE_NFFRSORTEIOSALDO SS
WHERE
  D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
  DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
  DC.CDMENSAGEMCREDITO = 4 AND -- BLOQUEADO AUTOMATICAMENTE
  D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20191101', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20191201', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
  SU.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20191101', 'YYYYMMDD') AND
  SU.INDTIPODOCUMENTO = 1 AND
  SU.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 AND
  SU.INDSITUACAOORTEIO = 1 AND
  SU.CNPJCPF = D.CPFDESTREMET AND
  SU.IDUSUARIO = SS.IDUSUARIO AND
  SS.IDSORTEIO = 52 AND --- atenção para o número do sorteio!!
  SS.INDBLOQUEADO <> 1
GROUP BY
  D.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS
  
```

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



```

SELECT *
FROM
  NFFR.TE_NFFRDOCFISCAL D,
  NFFR.TE_NFFRDOCFISCALCALCULADO DC
WHERE
  D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
  DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
  D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20191101', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20191201', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
  D.VLTOTALDOC > 500000
  
```



```

SELECT *
FROM
  NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL D,
  NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DC
WHERE
  D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
  DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
  D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20191101', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20191201', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
  D.VLTOTALDOC > 100000 AND
  D.TPDOC <> 1 -- DIFERENTE DE NFE
  
```

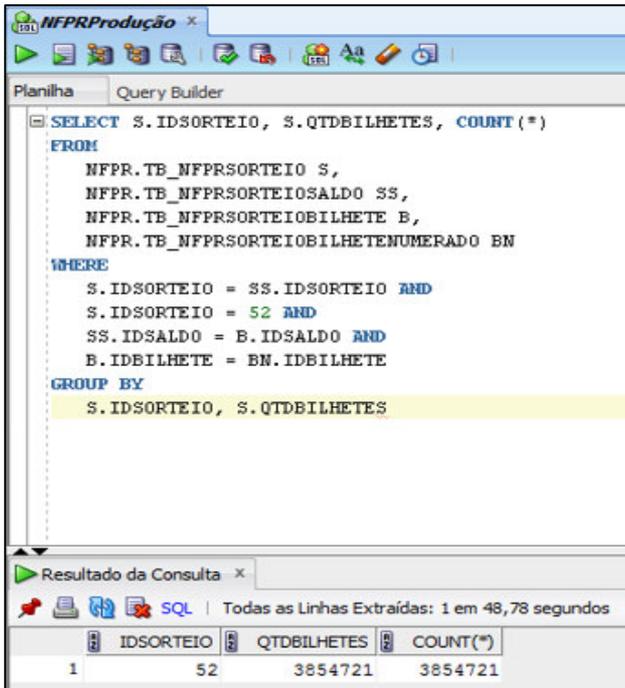
(h) Cidadãos participantes, porém, sem nenhum documento fiscal com seu CPF não devem ter nenhum bilhete de sorteio;

```

SELECT COUNT (*)
FROM
  NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL DOC,
  NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DOCCALC
WHERE
  DOC.IDDOCFISCAL = DOCCALC.IDDOCFISCAL AND
  DOC.DTEMISSAO BETWEEN TO_DATE ('01/11/2019', 'DD/MM/YYYY') AND TO_DATE ('30/11/2019 11:59:59', 'DD/MM/YYYY HH:MI:SS PM') AND
  DOC.INDSITUACAO = 1 AND -- 1 = NORMAL
  DOCCALC.CDMENSAGEMDOC = 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 = '01/11/2019' AND
  US.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 AND
  US.INDSITUACAOsorteio = 1 AND
  (US.DTREFERENCIA, US.INDTIPODOCUMENTO, US.CNPJCPF) NOT IN (
SELECT A.DTREFERENCIA, A.INDTIPODOCUMENTO, A.CNPJCPF
FROM
  NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO A,
  NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSCALCULO B
WHERE
  A.INDTIPODOCUMENTO = 1 AND
  A.DTREFERENCIA = '01/11/2019' AND
  A.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 AND
  A.INDSITUACAOsorteio = 1 AND -- 1 = ADERIU AO REGULAMENTO
  A.DTREFERENCIA = B.DTREFERENCIA AND
  A.INDTIPODOCUMENTO = B.INDTIPODOCUMENTO AND
  A.CNPJCPF = B.CNPJCPF ) )
  
```



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

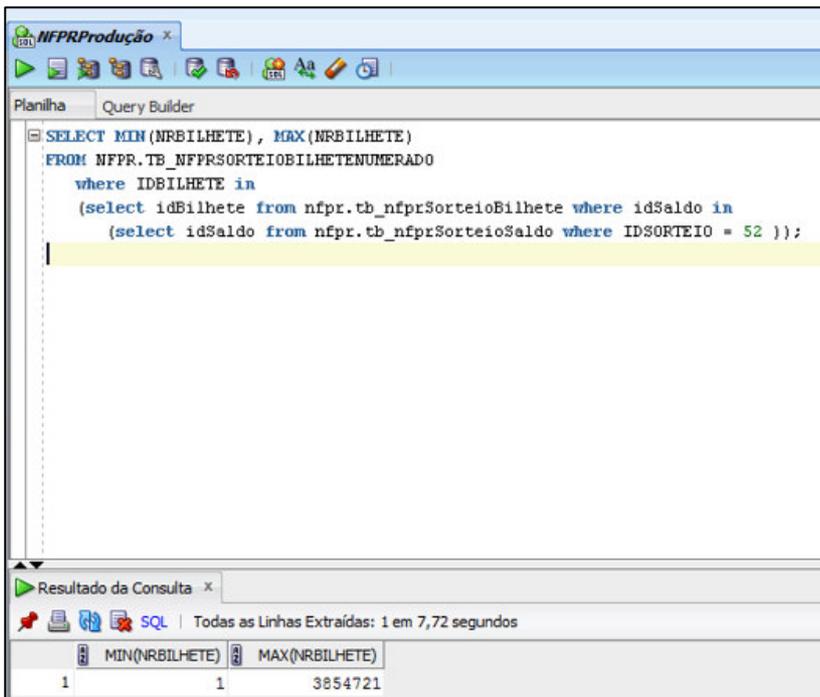


```

SELECT S.IDSORTEIO, S.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 = 52 AND
  SS.IDSALDO = B.IDSALDO AND
  B.IDBILHETE = BN.IDBILHETE
GROUP BY
  S.IDSORTEIO, S.QTDBILHETES
  
```

IDSORTEIO	QTDBILHETES	COUNT(*)
1	52	3854721

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

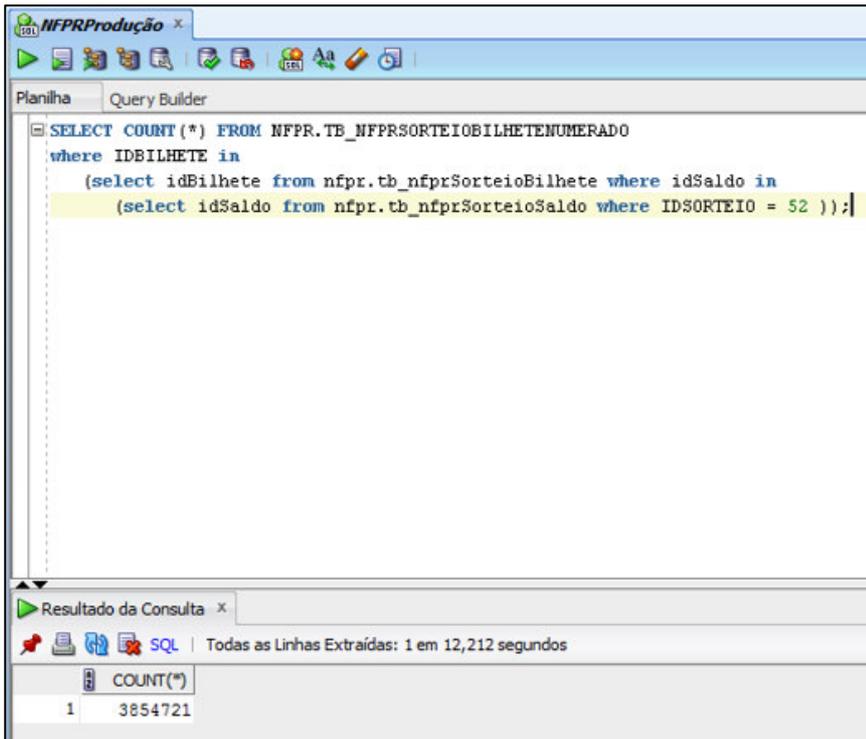


```

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 = 52 ));
  
```

MIN(NRBILHETE)	MAX(NRBILHETE)
1	3854721





Planilha Query Builder

```

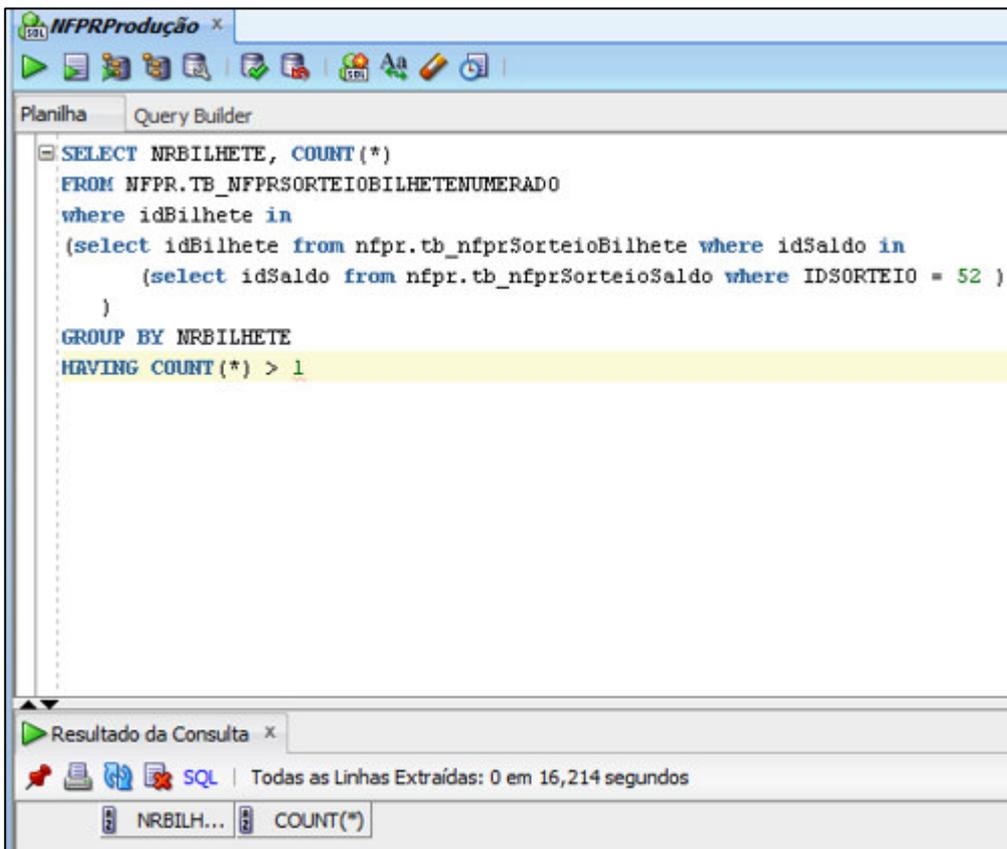
SELECT COUNT (*) FROM NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETENUMERADO
where IDBILHETE in
(select idBilhete from nfpr.tb_nfprSorteioBilhete where idSaldo in
(select idSaldo from nfpr.tb_nfprSorteioSaldo where IDSORTEIO = 52 ));
    
```

Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 1 em 12,212 segundos

	COUNT(*)
1	3854721

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



Planilha Query Builder

```

SELECT NRBIHETE, 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 = 52 )
)
GROUP BY NRBIHETE
HAVING COUNT (*) > 1
    
```

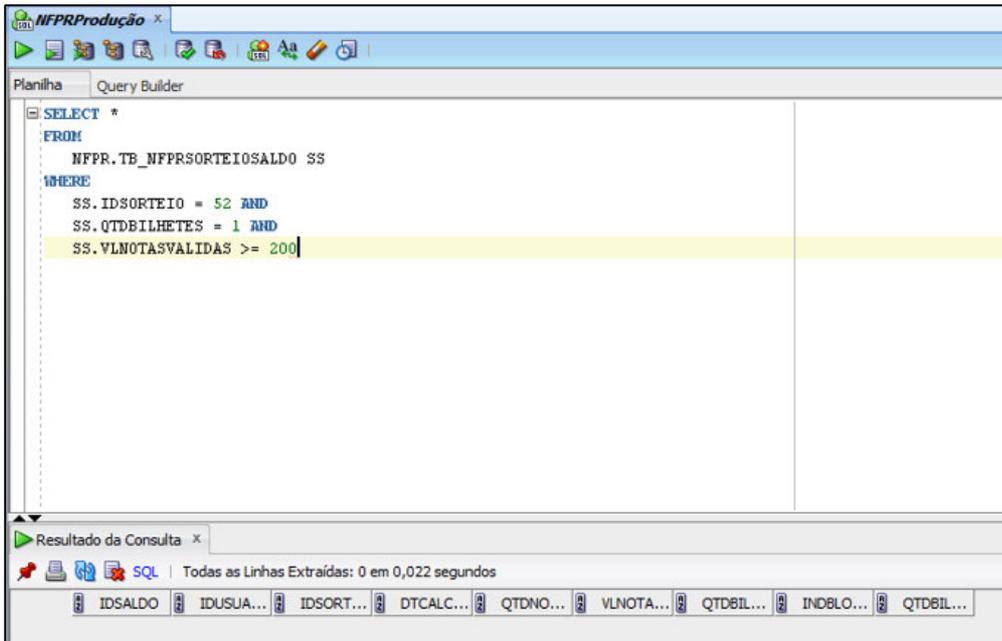
Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 0 em 16,214 segundos

NRBIH...	COUNT(*)
----------	----------



- (l) Cidadãos com apenas 1 bilhete devem possuir menos que 200 reais em compras válidas;

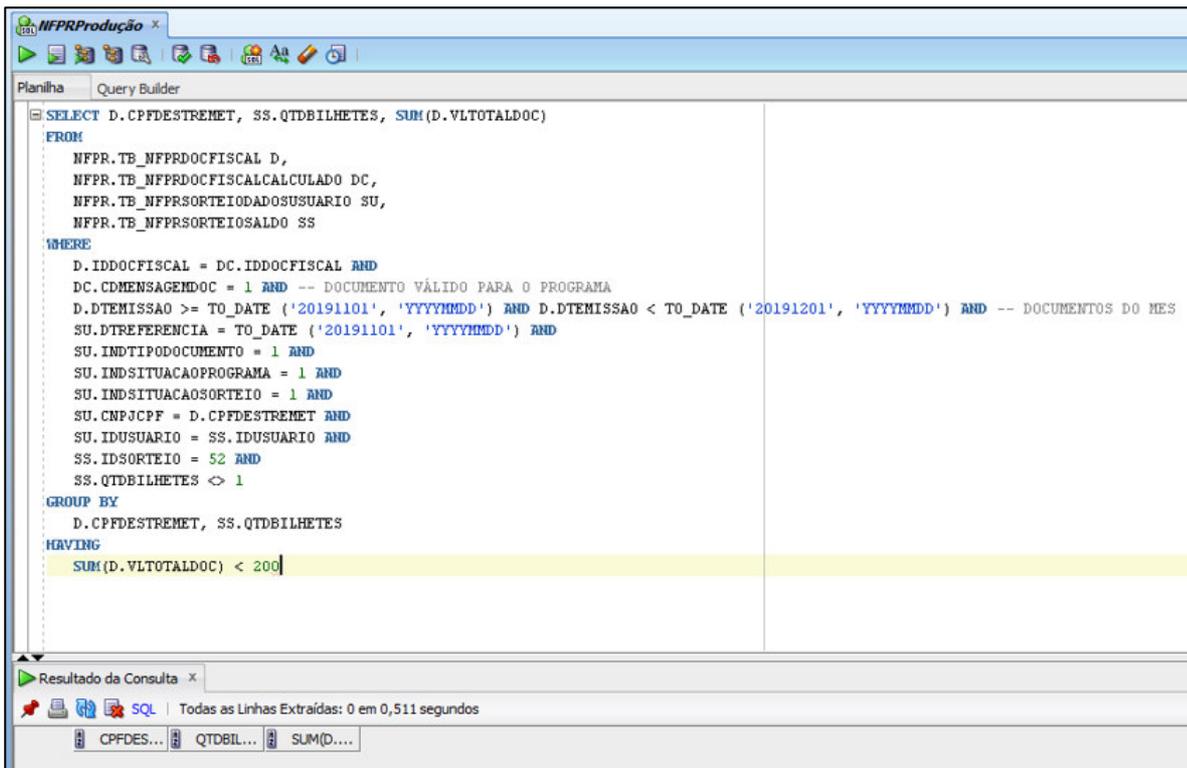


```

SELECT *
FROM
  NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
WHERE
  SS.IDSORTEIO = 52 AND
  SS.QTDBILHETES = 1 AND
  SS.VLNOTASVALIDAS >= 200
  
```

Resultado da Consulta x
 Todas as Linhas Extraídas: 0 em 0,022 segundos

- (m) Cidadãos com menos de 200 reais em compras devem ter 1 bilhete;

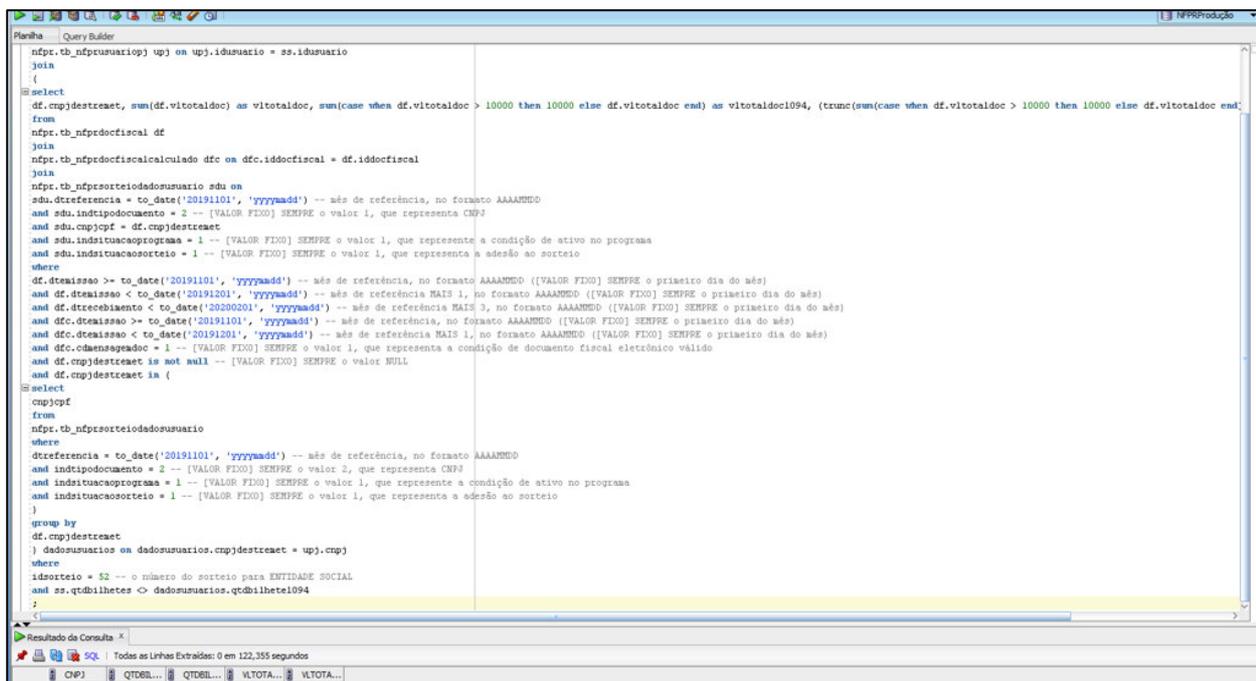


```

SELECT D.CPFDESTREMET, SS.QTDBILHETES, SUM(D.VLTOTALDOC)
FROM
  NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL D,
  NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DC,
  NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO SU,
  NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
WHERE
  D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
  D.CDMENSAGENDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
  D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20191101', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20191201', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
  SU.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20191101', '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 = 52 AND
  SS.QTDBILHETES <= 1
GROUP BY
  D.CPFDESTREMET, SS.QTDBILHETES
HAVING
  SUM(D.VLTOTALDOC) < 200
  
```

Resultado da Consulta x
 Todas as Linhas Extraídas: 0 em 0,511 segundos

- (n) Notas com valores acima dos limites determinados nas regras do sorteio em conformidade com a resolução 262 não podem ser somadas para distribuição dos bilhetes;



```

nfrp.tb_nfrpusuario upj on upj.idusuario = ss.idusuario
join
(
select
df.cnpjdestreac, sum(df.vitotaldoc) as vitotaldoc, sum(case when df.vitotaldoc > 10000 then 10000 else df.vitotaldoc end) as vitotaldoc1094, (trunc(sum(case when df.vitotaldoc > 10000 then 10000 else df.vitotaldoc end)
from
nfrp.tb_nfrpdofiscalfiscal df
join
nfrp.tb_nfrpdofiscalfiscalcalculado dfc on dfc.iddofiscalfiscal = df.iddofiscalfiscal
join
nfrp.tb_nfrpsorteiodadosusuario sdu on
sdu.dtreferencia = to_date('20191101', 'yyyymmdd') -- mês de referência, no formato AAAAMDD
and sdu.indtipodocumento = 2 -- [VALOR FIXO] SEMPRE o valor 1, que representa CNPJ
and sdu.cnpjcpf = df.cnpjdestreac
and sdu.indsituacaoprograma = 1 -- [VALOR FIXO] SEMPRE o valor 1, que representa a condição de ativo no programa
and sdu.indsituacaoosorteio = 1 -- [VALOR FIXO] SEMPRE o valor 1, que representa a adesão ao sorteio
where
df.dtreferencia >= to_date('20191101', 'yyyymmdd') -- mês de referência, no formato AAAAMDD ([VALOR FIXO] SEMPRE o primeiro dia do mês)
and df.dtreferencia < to_date('20191201', 'yyyymmdd') -- mês de referência MAIS 1, no formato AAAAMDD ([VALOR FIXO] SEMPRE o primeiro dia do mês)
and df.dtrecebimento < to_date('20200201', 'yyyymmdd') -- mês de referência MAIS 3, no formato AAAAMDD ([VALOR FIXO] SEMPRE o primeiro dia do mês)
and dfc.dtreferencia >= to_date('20191101', 'yyyymmdd') -- mês de referência, no formato AAAAMDD ([VALOR FIXO] SEMPRE o primeiro dia do mês)
and dfc.dtreferencia < to_date('20191201', 'yyyymmdd') -- mês de referência MAIS 1, no formato AAAAMDD ([VALOR FIXO] SEMPRE o primeiro dia do mês)
and dfc.odmensagedoc = 1 -- [VALOR FIXO] SEMPRE o valor 1, que representa a condição de documento fiscal eletrônico válido
and df.cnpjdestreac is not null -- [VALOR FIXO] SEMPRE o valor 1, que representa a condição de documento válido
and df.cnpjdestreac is (
select
cnpjcpf
from
nfrp.tb_nfrpsorteiodadosusuario
where
dtreferencia = to_date('20191101', 'yyyymmdd') -- mês de referência, no formato AAAAMDD
and indtipodocumento = 2 -- [VALOR FIXO] SEMPRE o valor 2, que representa CNPJ
and indsituacaoprograma = 1 -- [VALOR FIXO] SEMPRE o valor 1, que representa a condição de ativo no programa
and indsituacaoosorteio = 1 -- [VALOR FIXO] SEMPRE o valor 1, que representa a adesão ao sorteio
)
)
group by
df.cnpjdestreac
) dadosusuarios on dadosusuarios.cnpjdestreac = upj.cnpj
where
idsorteio = 52 -- o número do sorteio para ENTIDADE SOCIAL
and ss.qdbilhetes <> dadosusuarios.qdbilhetes1094
;

```

6 Processo do Sorteio

Descrição Sumária do Processo

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

Sistema utilizado: Sorteio Nota Paraná

6.1 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 dele.



Resultado dos trabalhos

No dia **09/03/2020**, 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 primeiro sorteio**, o notebook foi lacrado no dia **10/02/2020** em um envelope de segurança com o N° **14919403** 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 segundo sorteio**, após o final do sorteio, o equipamento foi lacrado e guardado no cofre. Código de segurança do envelope N° **14919410**.

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 primeiro sorteio** referenciando o número do envelope utilizado.

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 n° 31/2020, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 31/01/2020 - Edição n° 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 n° **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.

Envelope de segurança. N° 14919403 do sorteio anterior.



Após o término do sorteio, o equipamento foi lacrado em um novo envelope de segurança: N° 14919410



Foi criada uma nova ata registrando os procedimentos realizados e o número do novo envelope: N° 14919410 (Anexo III)

Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (*Sorteio_52_CPF_x_Bilhete.txt*) com seu código hash 515776BFD2A23F23E927A2AC47E1DA42. Conferido com o código registrado na Resolução nº 134/2020, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 05/03/2020 - Edição nº 10639.

A pasta do sorteio 52 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 14919410. 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.

6.2 Inicialização do notebook com o sistema do IPT

Objetivo do Teste

Acompanhar a sessão do **quinquagésimo segundo sorteio** do programa Nota Paraná, conexão dos cabos no equipamento, assegurar que nenhum sistema operacional está instalado no equipamento, inicialização do sistema operacional via CD e atualização da data e hora do sistema.

Aspecto Identificado

A sessão do **quinquagésimo segundo sorteio** do programa Nota Paraná foi iniciada às **09:47** do dia **09/03/2020**. 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:~$ sudo date 030909472020.00  
Mon Mar 9 09:47:00 BRT 2020  
ubuntu@ubuntu:~$
```

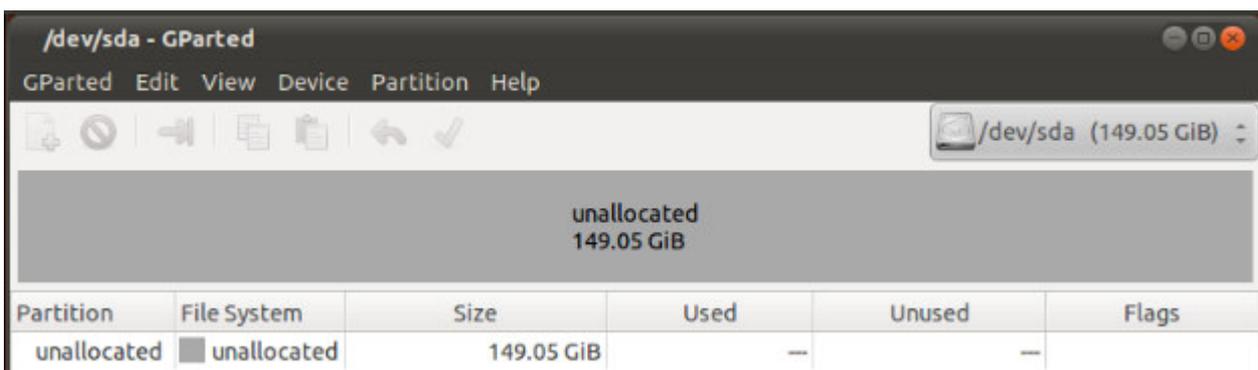
6.3 Verificar se não há informações armazenadas no Disco Rígido

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.



6.4 Verificação do Hash do aplicativo do IPT

Objetivo do Teste

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

Aspecto Identificado

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

- **Arquivo:** Sorteio.jar
- **HASH:** E156138D2C4D620B956F8CC3AEB1C561

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

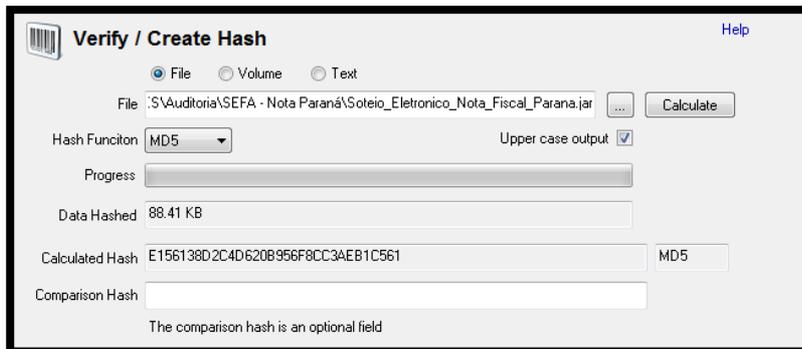


Evidências:

HASH do programa do sorteio.

```
ubuntu@ubuntu: ~  
To run a command as administrator (user "root"), use "sudo <command>".  
See "man sudo_root" for details.  
  
ubuntu@ubuntu:~$ sudo date 030909472020.00  
Mon Mar 9 09:47:00 BRT 2020  
ubuntu@ubuntu:~$ sudo gparted  
=====  
libparted : 2.3  
=====  
ubuntu@ubuntu:~$ md5sum Sorteio.jar  
e156138d2c4d620b956f8cc3aeb1c561  Sorteio.jar  
ubuntu@ubuntu:~$
```

HASH gerado pela Mazars.



6.5 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: 52



- Número de prêmios: 250000
- Número de bilhetes: 76750720
- Loteria: 5447
- Semente: 5791 8477 6048 6017
- Diário oficial: 03/12/2019

Dados do Segundo Responsável

- PAULO DA SILVA DONATO
- CPF: 466.501.649-68
- Número do sorteio: 52
- Número de prêmios: 250000
- Número de bilhetes: 76750720
- Loteria: 5447
- Semente: 5791 8477 6048 6017
- Diário oficial: 03/12/2019

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

- Arquivo: Sorteio_052.ipt
- HASH: 1530139EBC67DDDFAE3DA68E54992AD

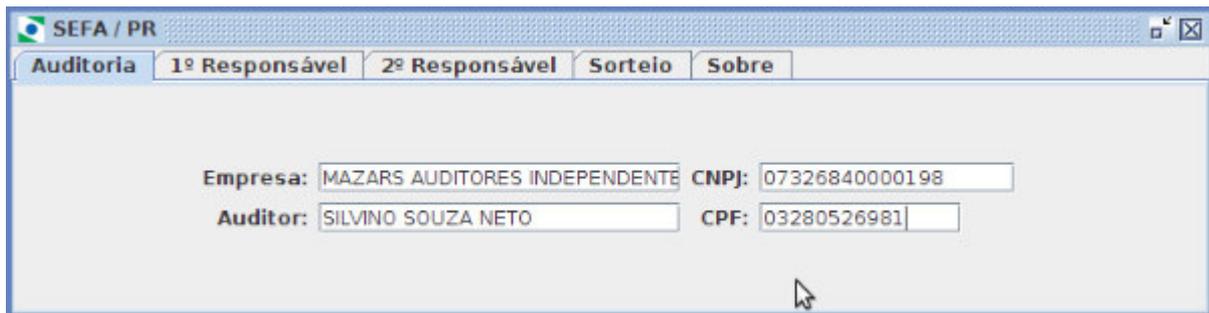
Os três primeiros bilhetes sorteados foram:

- 1º Prêmio - Bilhete: 1551228
- 2º Prêmio - Bilhete: 794144
- 3º Prêmio - Bilhete: 1480042

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

Evidência

Dados Auditoria.

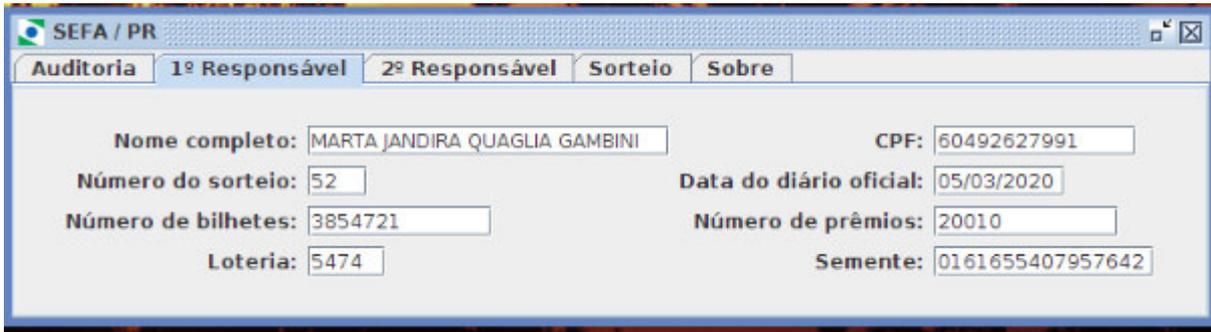


The screenshot shows a web application window titled "SEFA / PR". It has a navigation menu with tabs: "Auditoria", "1º Responsável", "2º Responsável", "Sorteio", and "Sobre". The "Auditoria" tab is selected. The main content area displays the following information:

Empresa:	MAZARS AUDITORES INDEPENDENTE	CNPJ:	07326840000198
Auditor:	SILVINO SOUZA NETO	CPF:	03280526981



Dados primeiro responsável.



SEFA / PR

Auditoria 1º Responsável 2º Responsável Sorteio Sobre

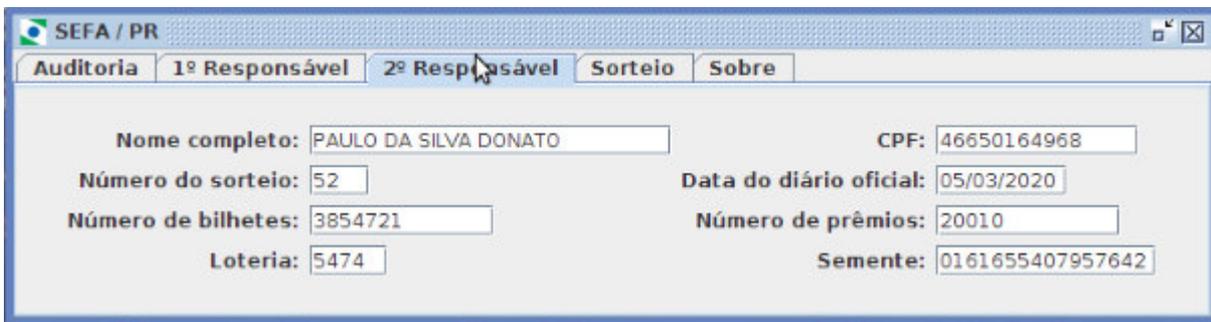
Nome completo: MARTA JANDIRA QUAGLIA GAMBINI CPF: 60492627991

Número do sorteio: 52 Data do diário oficial: 05/03/2020

Número de bilhetes: 3854721 Número de prêmios: 20010

Loteria: 5474 Semente: 0161655407957642

Dados segundo responsável.



SEFA / PR

Auditoria 1º Responsável 2º Responsável Sorteio Sobre

Nome completo: PAULO DA SILVA DONATO CPF: 46650164968

Número do sorteio: 52 Data do diário oficial: 05/03/2020

Número de bilhetes: 3854721 Número de prêmios: 20010

Loteria: 5474 Semente: 0161655407957642

6.6 Verificar a geração dos bilhetes eletrônicos numerados

Número de Hash do resultado do sorteio.



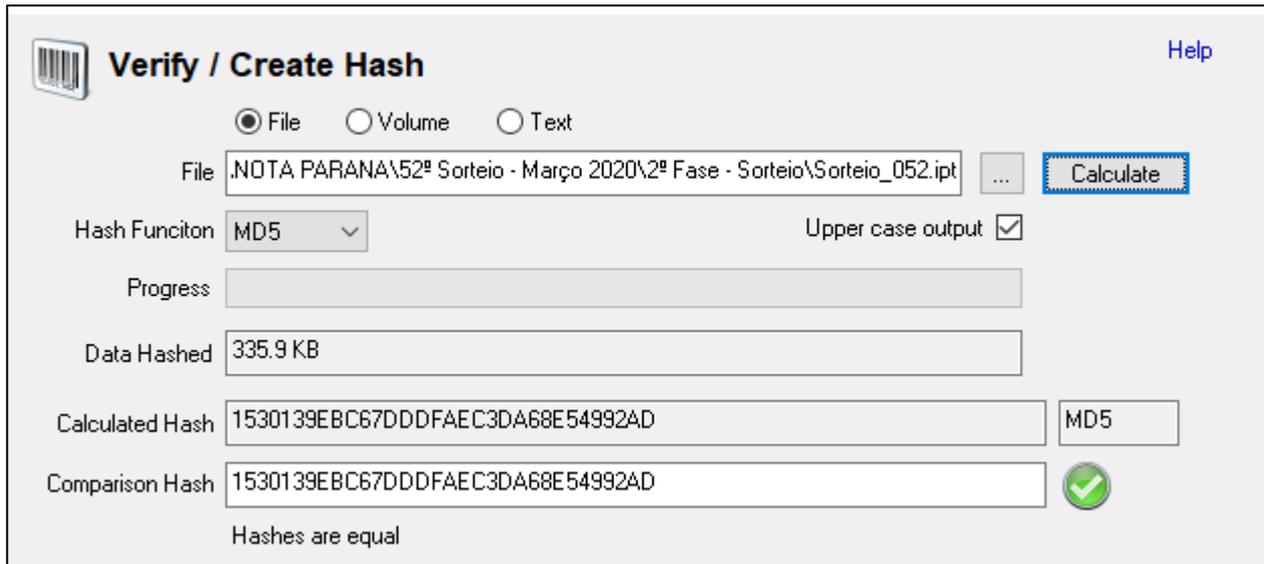
Arquivo - Resultado

Arquivo: Sorteio_052.ipt

Hash: 1530139EBC67DDDFaec3DA68E54992AD

Comparativo de número de Hash do sorteio e Mazars.





Divulgação dos 3 primeiros bilhetes sorteados.

```

Sorteio_052.ipt ✕
Data e horário: Segunda-feira, 09/03/2020 - 09:57:34
Número do sorteio: 52
Número de prêmios: 20010
Número de bilhetes: 3854721
Loteria: 5474
Semente: 0161655407957642
Diário oficial: 05/03/2020
Empresa de auditoria & CNPJ: MAZARS AUDITORES INDEPENDENTES / 07.326.840/0001-98
Nome do auditor & CPF: SILVINO SOUZA NETO / 032.805.269-81
Nome do 1º responsável & CPF: MARTA JANDIRA QUAGLIA GAMBINI / 604.926.279-91
Nome do 2º responsável & CPF: PAULO DA SILVA DONATO / 466.501.649-68
Versão da interface: 1
Versão do gerador: 20 / 20
Versão do Java: 1.6.0_26 (Sun Microsystems Inc.)
1551228 | 1
794144 | 2
1480042 | 3
921649 | 4
3175115 | 5
3502392 | 6
1630418 | 7
1510813 | 8
2633679 | 9
    
```

6.7 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_052.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_52_CPF_x_Bilhete_x_Premio
- HASH: AD3D453F5A53753F7B1B538C973B600D

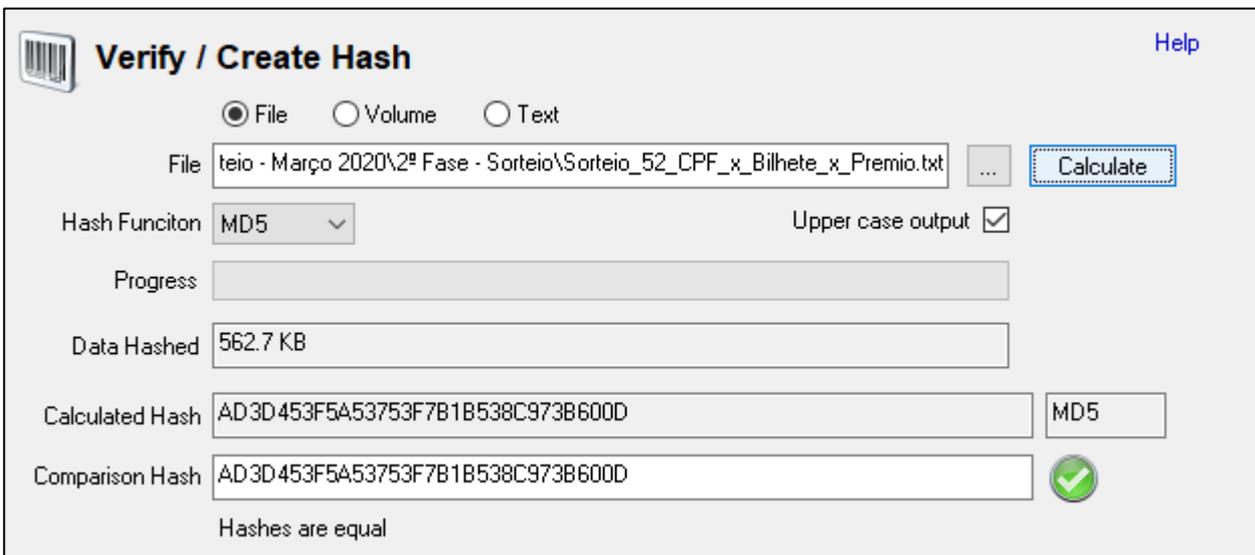
Não identificamos inconsistência no processo.

Evidência

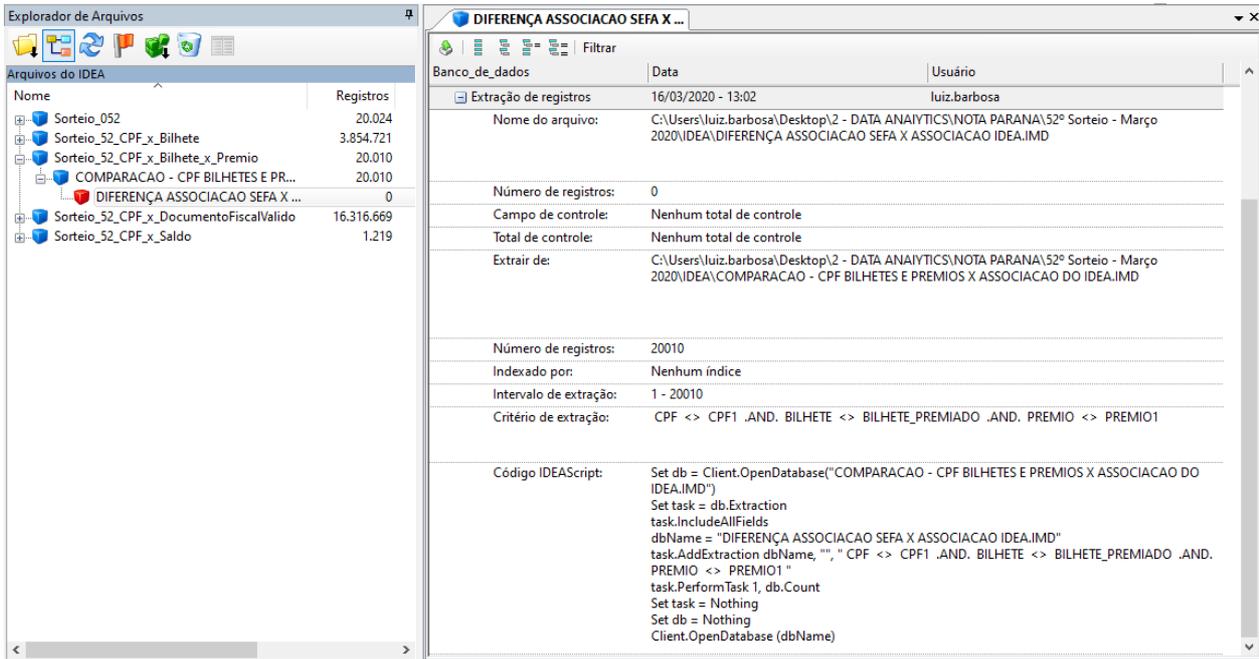
Arquivo com resultado do sorteio e associação dos bilhetes.



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. On the left, the 'Explorador de Arquivos' (File Explorer) displays a list of files under 'Arquivos do IDEA'. The file 'DIFERENÇA ASSOCIACAO SEFA X ...' is selected. On the right, the 'Banco_de_dados' (Database) window shows the configuration for data extraction. The 'Nome do arquivo' (File name) is 'C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52º Sorteio - Março 2020\IDEA\DIFERENÇA ASSOCIACAO SEFA X ASSOCIACAO IDEA.IMD'. The 'Número de registros' (Number of records) is 0. The 'Campo de controle' (Control field) is 'Nenhum total de controle'. The 'Total de controle' (Total control) is 'Nenhum total de controle'. The 'Extrair de:' (Extract from:) field contains the file path. The 'Número de registros' (Number of records) is 20010. The 'Indexado por:' (Indexed by:) is 'Nenhum índice'. The 'Intervalo de extração:' (Extraction interval) is '1 - 20010'. The 'Critério de extração:' (Extraction criterion) is 'CPF <> CPF1 .AND. BILHETE <> BILHETE_PREMIADO .AND. PREMIO <> PREMIO1'. The 'Código IDEAScript:' (IDEAScript code) is a script that sets the database, task, and extraction criteria.

Script do IDEA

```
-----
Sorteio_52_CPF_x_Bilhete_x_Premio.IMD
-----
```

```
-----
Importar arquivo delimitado 16/03/2020 - 13:02 luiz.barbosa
-----
```

```
Importado de: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52º Sorteio -
Março 2020\2º Fase - Sorteio\Sorteio_52_CPF_x_Bilhete_x_Premio.txt
```

```
Número de registros: 20010
```

```
Nome da definição de registro: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA
PARANA\52º Sorteio - Março 2020\IDEA\Sorteio_52_CPF_x_Bilhete_x_Premio.RDF
```

```
dbName = "Sorteio_52_CPF_x_Bilhete_x_Premio.IMD"
```

```
Client.ImportDelimFile "C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52º Sorteio
- Março 2020\2º Fase - Sorteio\Sorteio_52_CPF_x_Bilhete_x_Premio.txt", dbName, FALSE, "",
```

```
"C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52º Sorteio - Março
2020\IDEA\Sorteio_52_CPF_x_Bilhete_x_Premio.RDF", FALSE
```

```
Client.OpenDatabase (dbName)
```

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

```
-----
Juntar bancos de dados 16/03/2020 - 13:02 luiz.barbosa
-----
```

```
Nome do arquivo: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52º Sorteio -
Março 2020\IDEA\COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIO X ASSOCIACAO DO IDEA.IMD
```

```
Número de registros: 20010
```

```
Campo de controle: Nenhum total de controle
```

Total de controle: Nenhum total de controle
Registros primários sem correspondente.: 0
Juntar arquivo primário: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52° Sorteio - Março 2020\IDEA\Sorteio_52_CPF_x_Bilhete_x_Premio.IMD
Número de registros: 20010
Juntar arquivo secundário: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52° Sorteio - Março 2020\IDEA\ASSOCIAÇÃO - SORTEIO X CPF E BILHETES.IMD
Número de registros: 20010
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_52_CPF_x_Bilhete_x_Premio.IMD")
Set task = db.JoinDatabase
task.FileToJoin "ASSOCIAÇÃO - SORTEIO X CPF E BILHETES.IMD"
task.IncludeAllPFields
task.IncludeAllSFields
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, "", WI_JOIN_ALL_IN_PRIM
Set task = Nothing
Set db = Nothing
Client.OpenDatabase (dbName)

DIFERENÇA ASSOCIACAO SEFA X ASSOCIACAO IDEA.IMD

Extração de registros 16/03/2020 - 13:02 luiz.barbosa

Nome do arquivo: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52° Sorteio - Março 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:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\52° Sorteio - Março 2020\IDEA\COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIO X ASSOCIACAO DO IDEA.IMD
Número de registros: 20010
Indexado por: Nenhum índice
Intervalo de extração: 1 - 20010
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



8. ANEXOS

8.1 Anexo I – Resolução Nº 1.094/2019



RECEITA ESTADUAL



GOVERNO
DO ESTADO DO PARANÁ
SECRETARIA DA FAZENDA

RESOLUÇÃO SEFA Nº 1.094/2019

Publicada no DOE 10559 de 6.11.2019

Republicada no DOE 10563 de 12.11.2019

Altera as Resoluções SEFA nº 626, de 3 de agosto de 2015, e nº 27, de 25 de janeiro de 2016, que instituiu o sistema de sorteio de prêmios no âmbito do Programa de Estimulo à Cidadania Fiscal do Estado do Paraná.

O SECRETÁRIO DE ESTADO DA FAZENDA, com fundamento no inciso III do art. 27 da Lei nº 19.848, de 31 de maio de 2019, combinado com o inciso XIII do seu art. 4º e com o inciso XV do art. 5º da Resolução SEFA nº 1.132, de 28 de julho de 2017 e considerando o disposto na Lei 18.451, de 6 de abril de 2015, e no Decreto nº 2.069 de 3 de agosto de 2015,

RESOLVE:

Art. 1.º A alínea “b” do inciso II do caput do art. 1º da Resolução SEFA nº 626, de 3 de agosto de 2015, que passa a vigorar com a seguinte redação, acrescentando-lhe o parágrafo único:

“b) tenha sido indicada como favorecida pelo crédito previsto no art. 2º da Lei n. 18.451/2015, no caso de o documento fiscal eletrônico não indicar o consumidor, desde que o município da entidade seja o mesmo do emitente do documento fiscal.

Parágrafo único. Na hipótese prevista na alínea “b” do inciso II do caput deste artigo não será considerado para o sorteio de prêmios documento fiscal que tenha sido inserido em duplicidade no sistema “Nota Paraná”.

Art. 2.º O art. 3º da Resolução SEFA nº. 626, de 3 de agosto de 2015, passa a vigorar com a seguinte redação:

“Art 3º. Em cada sorteio serão distribuídos 41.205 (quarenta e um mil duzentos e cinco) prêmios, sendo 1.102 destinados exclusivamente para entidades de direito privado sem fins lucrativos e os outros 40.103 exclusivamente para pessoas físicas e condomínios edilícios.

I – os prêmios para entidades terão os seguintes valores:

- a) 2 (dois) de R\$ 100.000,00 (cem mil reais);*
- b) 100 (cem) de R\$ 10.000,00 (dez mil reais)*
- c) 1.000 (mil) de R\$ 1.000,00 (mil reais)*

II – os prêmios para pessoas físicas e condomínios edilícios terão os seguintes valores:

- a) 1 (um) de R\$ 1.000.000,00 (um milhão de reais);*
- b) 2 (dois) de R\$ 200.000,00 (duzentos mil reais);*

- c) 100 (cem) de R\$ 10.000,00 (dez mil reais);
- d) 40.000 (quarenta mil) 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”.

Art. 3º. O item 7 e o subitem 7.1 do Anexo Único – Regulamento do Sorteio “Nota Paraná”, da Resolução SEFA Nº 626, de 3 de agosto de 2015, passam a vigorar com a seguinte redação:

“7. No mesmo período, fará jus a bilhetes adicionais a cada R\$ 200,00 (duzentos reais) em Documentos Fiscais Eletrônicos registrados na SEFA, incluído o valor da primeira aquisição, de acordo com as condições estabelecidas na Lei nº 18.451, de 2015, e em sua regulamentação:

- a) o consumidor;
- b) a entidade;
- c) a entidade, na doação recebida de terceiros.

7.1. Para efeito de definição da quantidade de bilhetes eletrônicos adicionais:

a) serão somados os valores constantes dos documentos fiscais hábeis devidamente registrados no Sistema da “Nota Paraná” com cálculo de crédito homologado, sendo que o valor de cada documento fiscal ficará limitado a R\$10.000,00 (dez mil reais);

b) o número de bilhetes adicionais corresponderá à parte inteira do quociente entre o somatório a que se refere a alínea “a” do subitem 7.1. e R\$ 200,00 (duzentos reais), desprezando-se a parte não inteira dessa divisão.”.

Art. 4º. Esta Resolução entra em vigor na data de sua publicação, produzindo efeitos a partir de:

I - 1º de janeiro de 2020, em relação à alteração da alínea “b” do inciso II do caput do art. 1º da Resolução SEFA nº 626, de 3 de agosto de 2015, prevista no art. 1º desta Resolução;

II – 1º de novembro de 2019, em relação às demais alterações.

Secretaria de Estado da Fazenda, 29 de outubro de 2019

RENÊ DE OLIVEIRA GARCIA JUNIOR
SECRETÁRIO DE ESTADO DA FAZENDA

8.2 Anexo II – Resolução Nº 108/2019

**RESOLUÇÃO SEFA Nº 108/2020**

Publicada no DOE 10634 de 27.2.2020

Altera as Resoluções Sefa nº 626, de 3 de agosto de 2015, que instituiu o sistema de sorteio de prêmios, e nº 627, de 3 de agosto de 2015, que disciplina o cálculo do crédito a ser atribuído ao consumidor, ambas no âmbito do Programa de Estímulo à Cidadania Fiscal do Estado do Paraná.

O SECRETÁRIO DE ESTADO DA FAZENDA, com fundamento no inciso III do art. 27 da Lei nº 19.848, de 31 de maio de 2019, combinado com o inciso XIII do seu art. 4º e com o inciso XV do art. 5º da Resolução Sefa nº 1.132, de 28 de julho de 2017, e considerando o disposto na Lei nº 18.451, de 6 de abril de 2015 e no Decreto nº 2.069, de 3 de agosto de 2015,

RESOLVE:

Art. 1.º Art. 1.º Ficam introduzidas as seguintes alterações na Resolução Sefa nº 626, de 3 de agosto de 2015:

I - o § 1º do art. 1º passa a vigorar com a seguinte redação:

“§ 1º Na hipótese prevista na alínea “b” do inciso II do caput deste artigo não será considerado para o sorteio de prêmios documento fiscal que tenha sido inserido em duplicidade no sistema do “Nota Paraná”, exceto se a inserção for realizada pela mesma entidade, hipótese em que será considerada válida tão somente a primeira inclusão.” (NR)

II - o caput e o seu inciso I, do art. 3º, passam a vigorar com a seguinte redação:

“Art. 3º Em cada sorteio serão distribuídos 60.113 (sessenta mil, cento e treze) prêmios, sendo 20.010 (vinte mil e dez) destinados exclusivamente para entidades de direito privado sem fins lucrativos e os outros 40.103 (quarenta mil, cento e três) exclusivamente para pessoas físicas e condomínios edilícios.

I - os prêmios para entidades terão os seguintes valores:

- a) 10 (dez) prêmios de R\$ 20.000,00 (vinte mil reais);*
- b) 20.000 (vinte mil) prêmios de R\$ 100,00 (cem reais);” (NR)*

Art. 2.º O § 4º do art. 2º da Resolução SEFA nº 627, de 3 de agosto de 2015, passa a vigorar com a seguinte redação:

“§ 4º Não será considerado para cálculo de crédito o documento fiscal que tenha sido inserido em duplicidade no sistema do “Nota Paraná”, exceto se a inserção for realizada pela mesma entidade, hipótese em que será considerada válida tão somente a primeira inclusão.” (NR)

Art. 3.º Esta Resolução entra em vigor na data da sua publicação, produzindo efeitos a partir de:

- I - 1º de novembro de 2019, em relação à alteração prevista no inciso II do art. 1º;
- II - 1º de março de 2020, em relação às alterações previstas no inciso I do art. 1º e no art. 2º.

Secretaria de Estado da Fazenda, 19 de fevereiro de 2020.

RENÊ DE OLIVEIRA GARCIA JÚNIOR,
SECRETÁRIO DE ESTADO DA FAZENDA.



8.2 Anexo III – Ata do Quinquagésimo Primeiro Sorteio

		Ata de Sorteio Nota Paraná			
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					
<p>1. Abertura da sessão O presidente da sessão apresentou o envelope lacrado, contendo o notebook e o aplicativo utilizado no sorteio e a ata.</p> <p>2. Verificação da auditoria O auditor independente verificou que o lacre do envelope de segurança nº 14919399 não estava violado e abriu o envelope.</p> <p>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, 08/12/2019 e 09:37:00. 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: e156138d2c4d620b956f8cc3aeb1c56f1. 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"> • Auditoria – Mazars Auditores Independentes; CNPJ 07.326.840/0001-96 Silvino Souza Neto; CPF 032.805.269-81. <ul style="list-style-type: none"> • 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. <p>O técnico da Celepar, Marcio Costa, deu início ao sorteio.</p> <p>Realizado o procedimento de geração dos bilhetes premiados, foi gerado o arquivo (.ipt) com seguinte código hash: 06cb857b323ddec638539b2ba5da251 (arquivo "Sorteio_051.ipr"). 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 (.jpt) e de seu respectivo código hash (.md5) nos pen drives. Uma cópia foi entregue ao auditor independente e outra ao secretário da sessão.

4. Resultado do sorteio

Foi exibida a tela com os primeiros bilhetes premiados.

O pen drive com a cópia do arquivo dos bilhetes premiados foi inserido num computador. Este arquivo foi copiado para o computador e feito o upload para a rotina de associação com o CPF dos ganhadores.

Foi executada a rotina de associação com o CPF dos ganhadores e gravado o arquivo com identificação dos 250.000 bilhetes contemplados. Destacamos abaixo os ganhadores dos primeiros prêmios:

- 1 º Prêmio – R\$ 50.000,00 – Bilhete nº 72425537 para o CPF/CNPJ 021.797.879-79
- 2 º Prêmio – R\$ 30.000,00 – Bilhete nº 60630340 para o CPF/CNPJ 055.992.026-87
- 3 º Prêmio – R\$ 20.000,00 – Bilhete nº 28867061 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 5A79B3A1BCACB1077FD09CE4635549AC do respectivo arquivo (Sorteio_51_CPF_x_Bilhete_x_Premio.trf).

Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (Sorteio_51_CPF_x_Bilhete.trf) com seu código hash 099FF65BF3E86F596944DA1F9422BB47. 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 de 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 Silvano 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	Silvano Souza Neto




8.3 Anexo IV – Ata do Quinquagésimo Segundo Sorteio

	Ata de Sorteio <i>Nota Paraná</i>	 <small>SECRETARIA DE FAZENDA</small>	
<i>Página 1 de 2</i>			
Autor	Data	Hora início	Hora Fim
Paulo da Silva Donato	09/03/2020	09h40	10h48
Objetivo			
Sorteio nº 52			
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	
Hélio de Paula Moraes	Técnico da Celepar	S	
Pauta			
- Sorteio Nota Paraná nº 52			
Assuntos discutidos			
<p>1. Abertura da sessão O presidente da sessão apresentou o envelope lacrado, contendo o notebook e o aplicativo utilizado no sorteio e a ata.</p> <p>2. Verificação da auditoria O auditor independente verificou que o lacre do envelope de segurança nº 14919403 não estava violado e abriu o envelope.</p> <p>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, 09/03/2020 e 09:47:00. 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"> • Auditoria – Mazars Auditores Independentes; CNPJ 07.326.840/0001-98 Silvino Souza Neto; CPF 032.805.269-81. <ul style="list-style-type: none"> • 1º responsável – Marta Jandira Quaglia Gambini; CPF 604.926.279-91 Número do sorteio: 52 / Data do Diário Oficial: 05/03/2020 Número de bilhetes: 3.854.721 / Número de prêmios: 20.010 Loteria: 5474 / Semente: 0161655407957642. • 2º responsável – Paulo da Silva Donato; CPF 466.501.649-68 Número do sorteio: 52 / Data do Diário Oficial: 05/03/2020 Número de bilhetes: 3.854.721 / Número de prêmios: 20.010 Loteria: 5474 / Semente: 0161655407957642. <p>O técnico da Celepar, Hélio de Paula Moraes, deu início ao sorteio.</p> <p>Realizado o procedimento de geração dos bilhetes premiados, foi gerado o arquivo (.ipt) com seguinte código hash: 1530139ebc67dddfaec3da68e54992ad (arquivo "Sorteio_052.ipt"). Foi salvo o print da tela deste código hash.</p>			
			
			

	Ata de Sorteio <i>Nota Paraná</i>	 <small>SECRETARIA DE FAZENDA</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:

- 1 º Prêmio – R\$ 20.000,00 – Bilhete nº 1551228 para o CPF/CNPJ 75.342.691/0001-00
- 2 º Prêmio – R\$ 20.000,00 – Bilhete nº 794144 para o CPF/CNPJ 01.461.899/0001-02
- 3 º Prêmio – R\$ 20.000,00 – Bilhete nº 1480042 para o CPF/CNPJ 10.897.119/0001-62

5. Anotação do hash do resultado do sorteio e assinatura

Realizada a associação dos bilhetes premiados com o CPF dos ganhadores, foi gerado o seguinte código hash AD3D453F5A53753F7B1B538C973B600D do respectivo arquivo (Sorteio_52_CPF_x_Bilhete_x_Premio.txt).

Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (Sorteio_52_CPF_x_Bilhete.txt) com seu código hash 515776BFD2A23F23E927A2AC47E1DA42. Conferido com o código registrado na Resolução nº 134/2020, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 05/03/2020 - Edição nº 10639.

A pasta do sorteio 52 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 14919410. 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 10:48h 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 V – Sorteio da Loteria Federal 5474

LOTERIA FEDERAL DO BRASIL

500 MIL

Prêmio maior em 1 série

MAIS DE 18.100 PRÊMIOS NESTA EXTRAÇÃO

PRÊMIOS PRINCIPAIS

1º

70161

PRÊMIO R\$ 500.000,00

2º

86554

PRÊMIO R\$ 27.000,00

3º

70795

PRÊMIO R\$ 24.000,00

4º

67642

PRÊMIO R\$ 19.000,00

5º

12142

PRÊMIO R\$ 18.329,00



SORTEIO REALIZADO
EM SAO PAULO / SP

Plano de Sorteio Nº 638

Extração nº 5474

7 DE MARÇO 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\$ 1.003,98 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)
5475	11/03/2020	SAO PAULO/SP

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

8.5 Anexo VI – Resolução Nº 810/2019 – Publicação do Hash dos Bilhetes

**RESOLUÇÃO SEFA Nº 134/2020**

Publicada no DCE 10639 de 5.3.2020

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 III do art. 27 da Lei nº 19.848, de 3 de maio de 2019, combinado com o inciso XIII do seu art. 4º e com o inciso XV do art. 5º da Resolução SEFA nº 1.132, de 28 de julho de 2017, e considerando o disposto na Lei nº 18.451, de 6 de abril de 2015, e no Decreto nº 2.069, de 3 de agosto de 2015,

RESOLVE:

Art. 1.º Ficam disponibilizados no portal Nota Paraná, endereço eletrônico www.nota.parana.pr.gov.br, os números dos bilhetes eletrônicos gerados para as **entidades sem fins lucrativos**, para fins de sua participação no sorteio número 52, 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: **515776BFD2A23F23E927A2AC47EIDA42**.

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

Secretaria de Estado da Fazenda, 02 de março de 2020.

RENÊ DE OLIVEIRA GARCIA JÚNIOR,
SECRETÁRIO DE ESTADO DA FAZENDA.