

**AUDITORIA DO SORTEIO DA NOTA PARANÁ -  
Nro. 054 - ENTIDADE SOCIAL**

**SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DO PARANÁ**

**EM 14 DE JULHO DE 2020  
RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES**

## Sumário

<b>1 Sobre a premiação da Nota Paraná .....</b>	<b>5</b>
1.1 Sobre os prêmios .....	5
1.2 Condições para participar do sorteio .....	5
1.3 Sistema de distribuição dos bilhetes .....	5
<b>2 Sistemas da Informação – Softwares e Controles de Segurança .....</b>	<b>6</b>
<b>3 Processos do Sorteio .....</b>	<b>7</b>
3.1 Geração de Bilhete .....	7
3.2 Auditoria do Sorteio .....	8
3.3 Sorteio .....	9
3.4 Importação do resultado do sorteio .....	10
<b>4 Procedimentos de Auditoria .....</b>	<b>11</b>
<b>5 Processo de Geração e Dispersão de Bilhete .....</b>	<b>11</b>
5.1 Geração de Bilhetes .....	11
5.2 Verificação de parâmetros de Integridade do Arquivo CPF x Bilhete .....	13
5.3 Verificação dos parâmetros de Integridade do Arquivo CPF x Saldo .....	16
5.4 Documentos Válidos para o Sorteio .....	19
5.5 Verificação das informações Inseridas no Banco de Dados .....	22
<b>6 Processo do Sorteio .....</b>	<b>33</b>
6.1 Verificar a inviolabilidade dos lacres de segurança dos equipamentos .....	33
6.2 Inicialização do notebook com o sistema do IPT .....	35
6.3 Verificar se não há informações armazenadas no Disco Rígido .....	36
6.4 Verificação do Hash do aplicativo do IPT .....	36
6.5 Acompanhar a digitação dos dados cadastrais do sorteio no aplicativo do IPT .....	37
6.6 Verificar a geração dos bilhetes eletrônicos numerados .....	39
6.7 Comparar os números dos bilhetes sorteados com a base dos contribuintes .....	40
<b>7 Aspectos Gerais .....</b>	<b>44</b>
7.1 Recomendações .....	44
7.1.1 Notebook .....	44
7.1.2 Backup das informações .....	44
<b>8. ANEXOS .....</b>	<b>46</b>
8.1 Anexo I – Resolução Nº 1.094/2019 .....	46
8.2 Anexo II – Resolução Nº 108 /2019 .....	48
8.2 Anexo III – Ata do Quinquagésimo Segundo Sorteio .....	50
8.3 Anexo IV – Ata do Quinquagésimo Quarto Sorteio .....	52
8.4 Anexo V – Sorteio da Loteria Federal 5479 .....	54
8.5 Anexo VI – Resolução Nº 263/2020 – Publicação do Hash dos Bilhetes .....	55

**Definições:**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**TXT** - Arquivo de Texto.

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

Curitiba, 14 de julho 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 quarto 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 **54º sorteio** da Nota Paraná realizado no dia **14 de julho 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](http://www.notaparana.pr.gov.br))**

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

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

### **Receita PR**

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

#### **Cadastro do sorteio**

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

#### **Distribuição de bilhetes aos consumidores**

Responsável por gerar e distribuir os bilhetes aos consumidores conforme regras descritas na resolução 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.

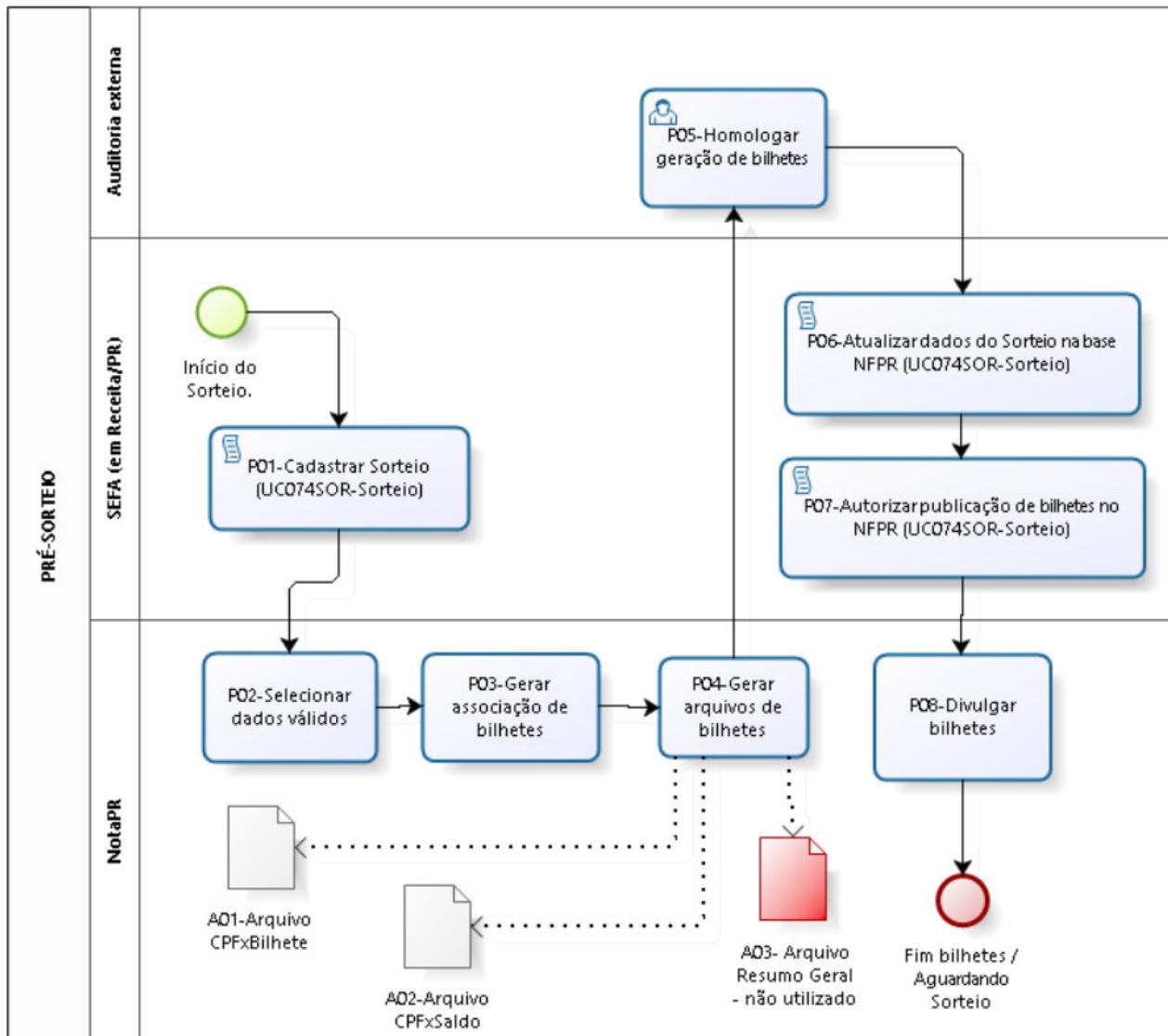
Após gerar e distribuir os bilhetes, o sistema atualiza o Portal Nota Paraná, informando a quantidade de bilhetes que cada consumidor tem direito a participar do sorteio.

#### **Sorteio Nota Paraná**

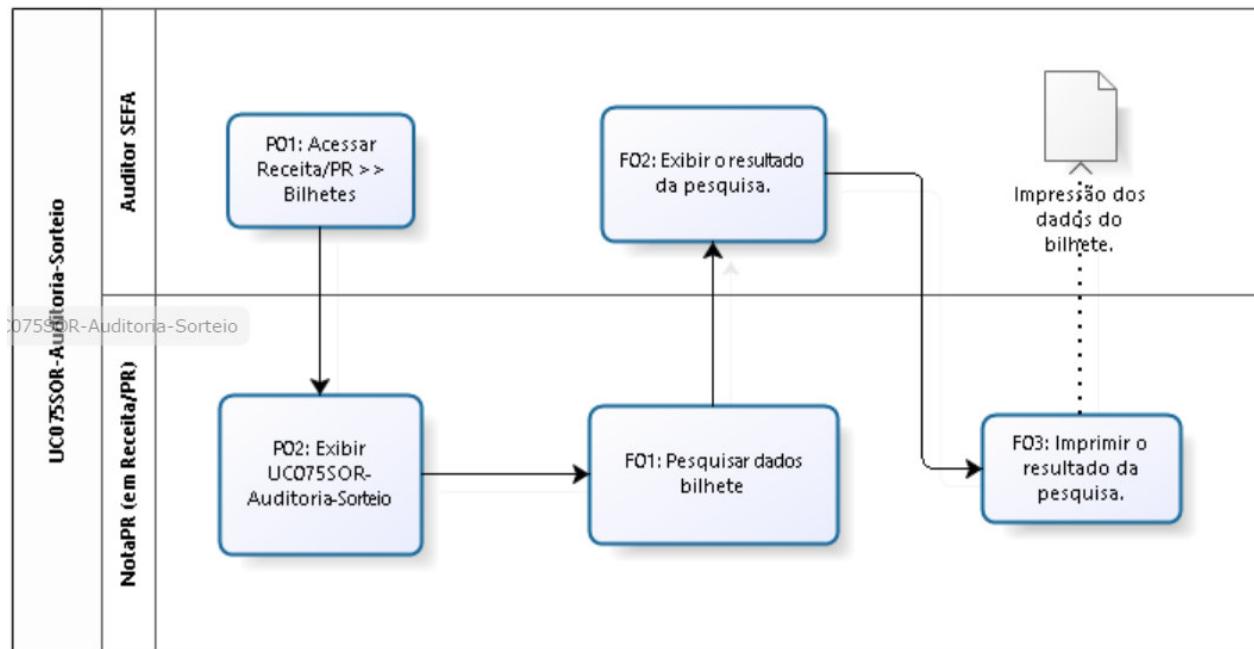
Sistema desenvolvido pelo IPT (Instituto de Pesquisa Tecnológicas), responsável por efetuar o sorteio dos bilhetes. Para gerar os números sorteados, o sistema utiliza os quatro últimos números dos quatro prêmios da loteria federal, denominado internamente de “SEMENTE” o qual é digitado no sistema de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

### 3 Processos do Sorteio

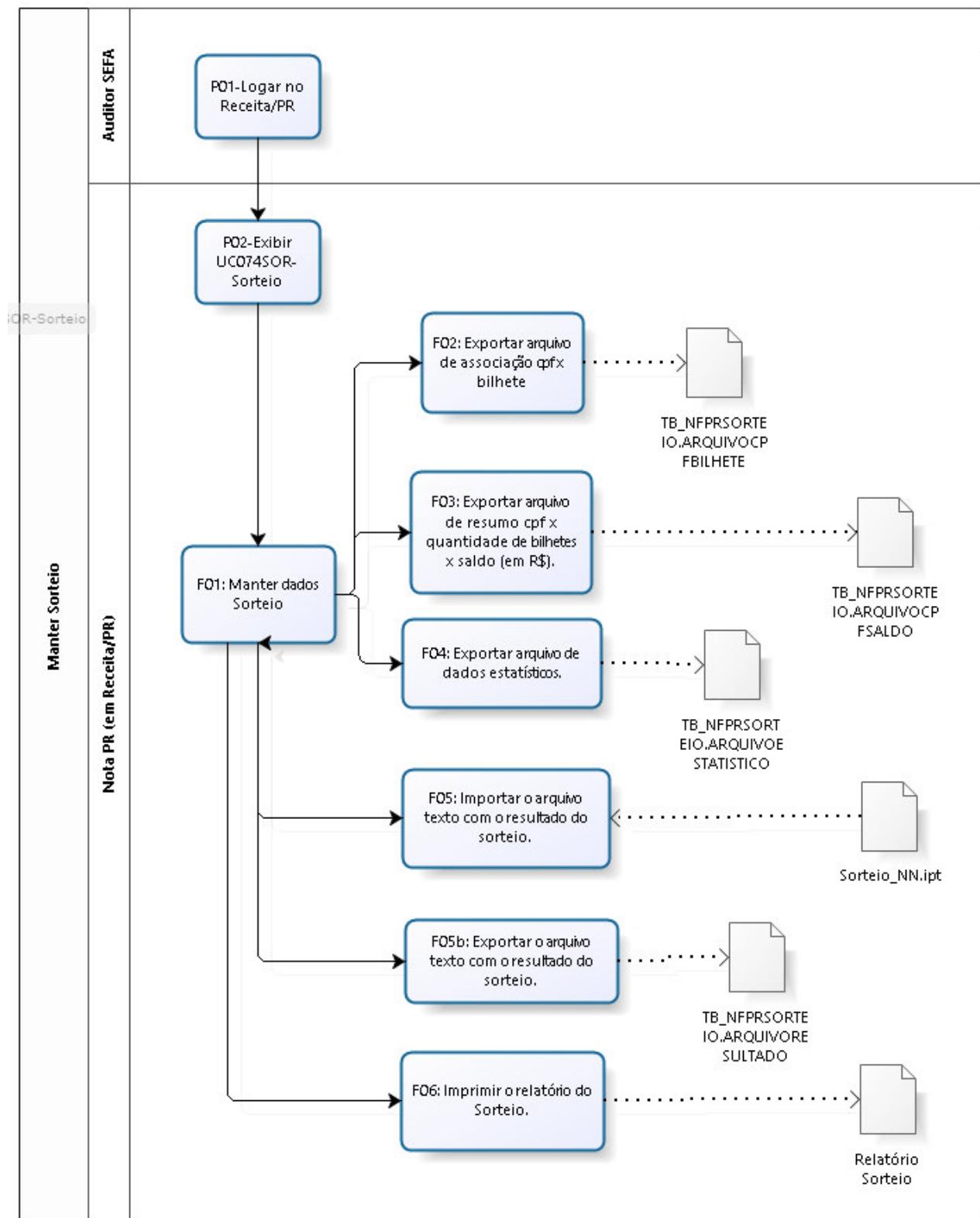
#### 3.1 Geração de Bilhete



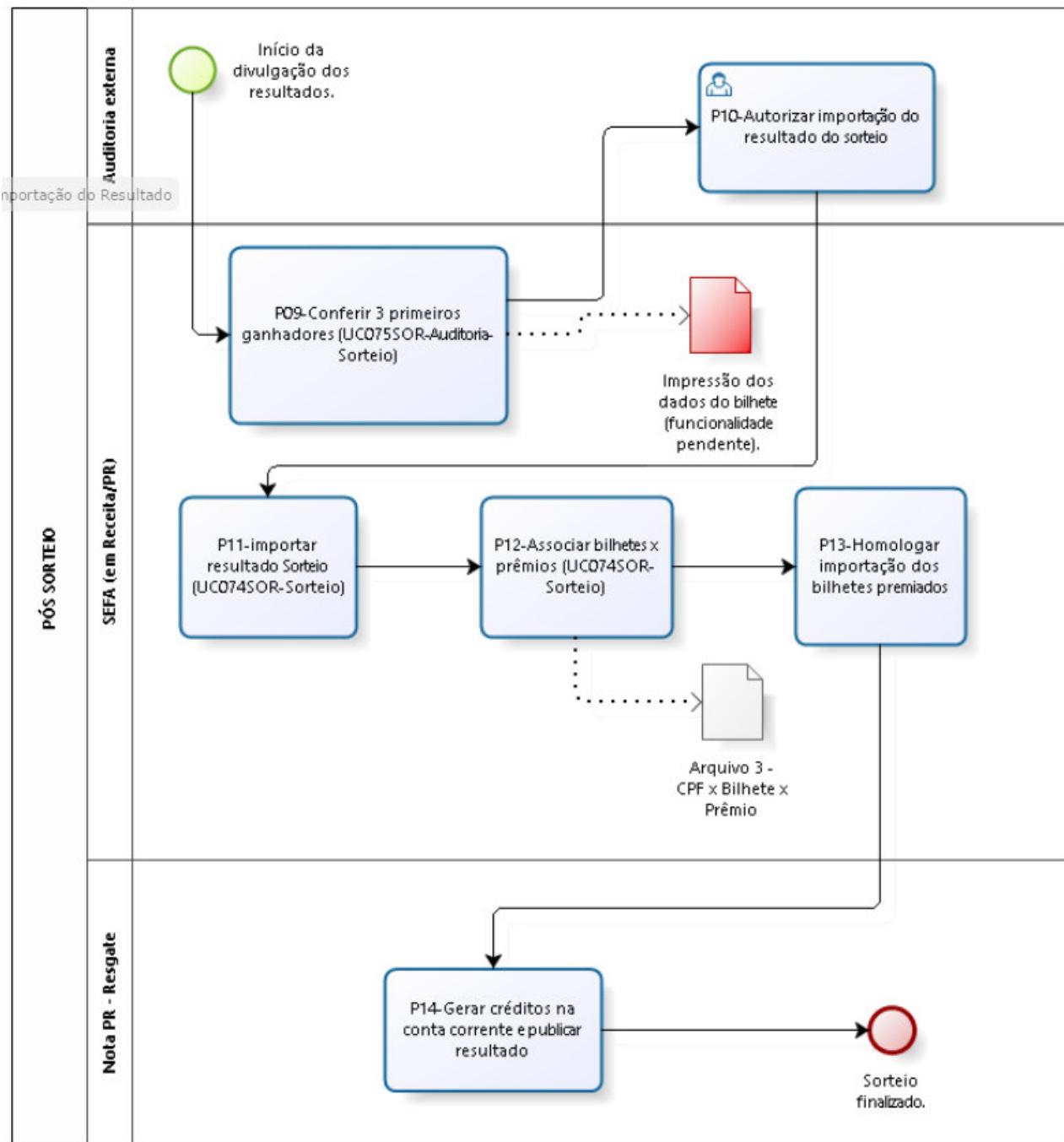
### 3.2 Auditoria do Sorteio



### 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 **Dezembro de 2019**.

**Aspecto Identificado**

A inicialização do processamento para geração de bilhetes e distribuição foi realizada e concluída no dia **21/03/2020**. O sistema gerou **4.288.853** bilhetes, que após homologado foram publicados no portal Nota Paraná no dia **01/04/2020**.

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:	54	Data Referência:	12/2019
Data da Loteria Federal:	11/04/2020	Data Limite para adesão:	20/03/2020
Data Limite para divulgação dos bilhetes:	10/04/2020	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	

**Página** 1 de 1 | 1 a 2 de 2 registro(s)

Bilhetes gerados: 4288853
Participantes: 1221
Data publicação Diário Oficial:

A data da loteria federal na imagem acima manteve-se em 11/04/2020 no portal devido aos controles internos da SEFA, no entanto, devido a pandemia da COVID-19 os sorteios ficaram suspensos e retornaram em 14/07/2020.

## 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:

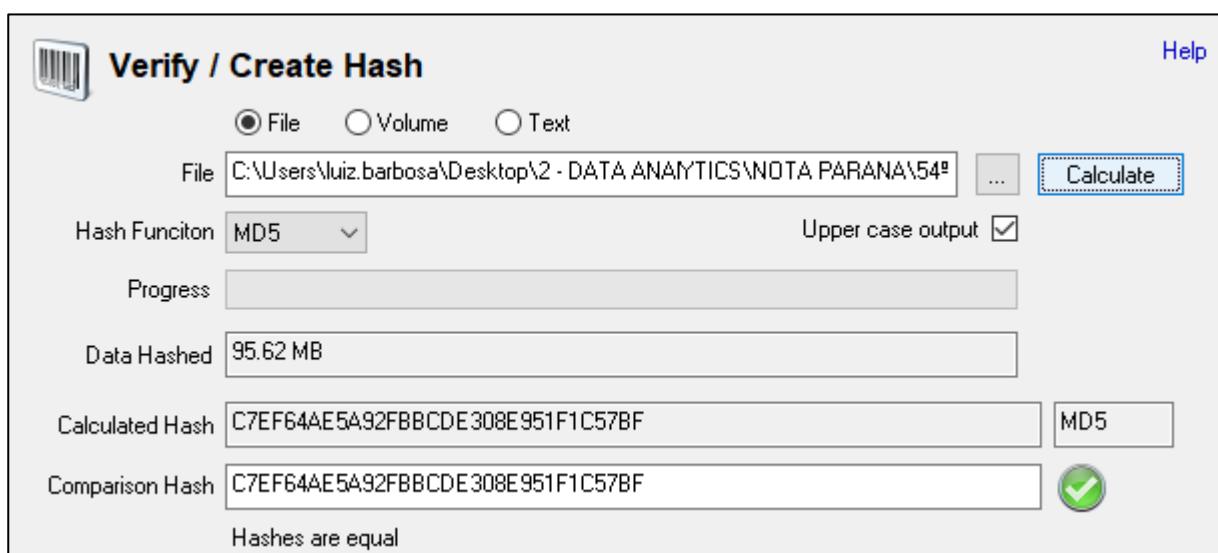
- **Nome do Arquivo:** Sorteio\_54\_CPF\_x\_Bilhete.txt
- **Hash:** C7EF64AE5A92FBBCDE308E951F1C57BF

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

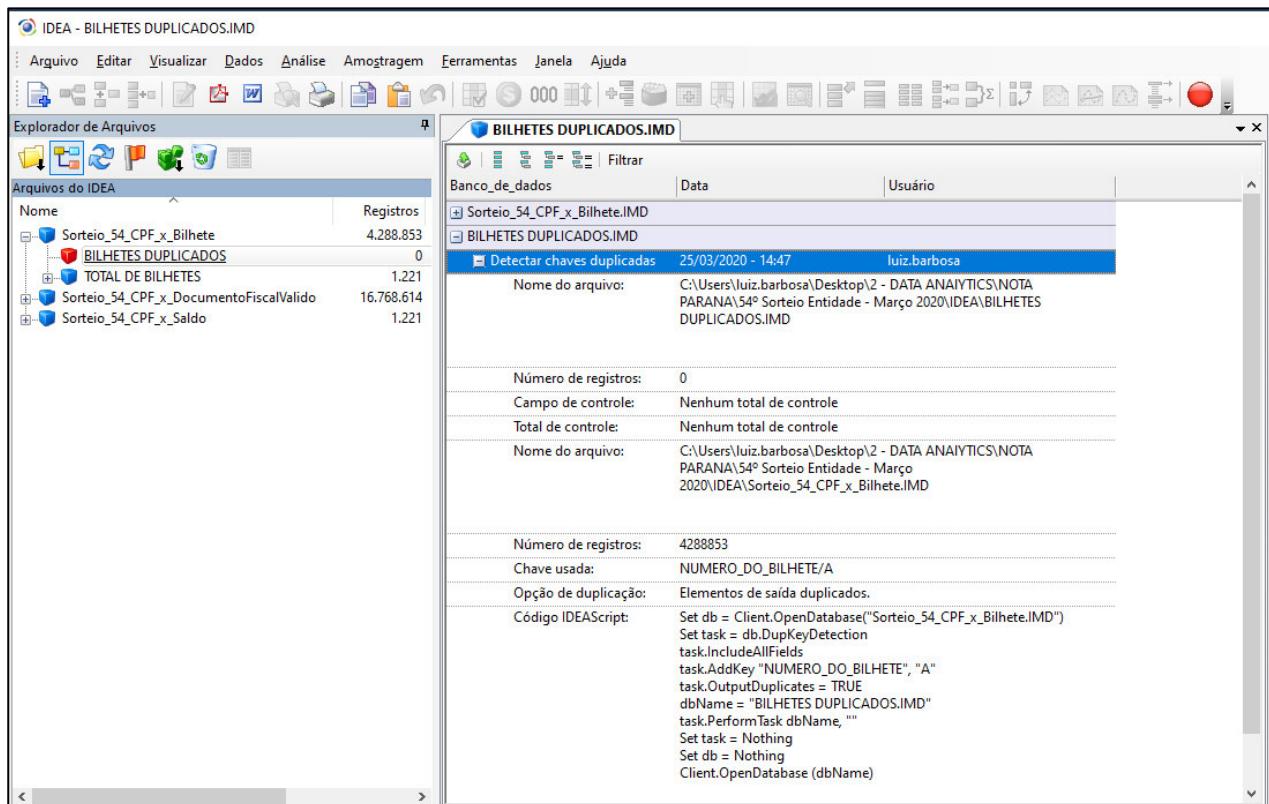


The screenshot shows the "Verify / Create Hash" window of the IDEA software. The "File" radio button is selected. The "File" field contains the path "C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\1 - DATA ANALYTICS\NOTA PARANA\54º". The "Calculate" button is highlighted with a blue dotted border. The "Hash Function" dropdown is set to "MD5" and has a dropdown arrow. The "Upper case output" checkbox is checked. The "Progress" bar is at 0%. The "Data Hashed" field shows "95.62 MB". The "Calculated Hash" field contains "C7EF64AE5A92FBBCDE308E951F1C57BF" and is associated with an "MD5" button. The "Comparison Hash" field also contains "C7EF64AE5A92FBBCDE308E951F1C57BF" and has a green checkmark icon to its right. Below the fields, 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	76591049000128	4
5	77774305000185	5
6	83660225000282	6
7	8158710000156	7
8	4200654000110	8
9	81161697000184	9
10	78028313000145	10
11	1487427000129	11
12	75423954000106	12
13	4086238000132	13
14	9004762000130	14
15	75222018000137	15

### Sistema de auditoria de dados IDEA



The screenshot shows the IDEA software interface with the following details:

- Menu Bar:** Arquivo, Editar, Visualizar, Dados, Análise, Amostragem, Ferramentas, Janela, Ajuda.
- Toolbar:** Includes various file operations like Open, Save, Print, and Database management.
- Explorer Bar:** Shows the file structure under "Arquivos do IDEA". It includes:
  - BILHETES DUPLICADOS:** 4,288.853 registros.
  - TOTAL DE BILHETES:** 1.221 registros.
  - Sorteo\_54\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido:** 16,768.614 registros.
  - Sorteo\_54\_CPF\_x\_Saldo:** 1.221 registros.
- Central Window:** Titled "BILHETES DUPLICADOS.IMD", it displays audit information for a specific file:
  - Detetor chaves duplicadas:** 25/03/2020 - 14:47, user luiz.barbosa.
  - Nome do arquivo:** C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANALYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteo Entidade - 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\2 - DATA ANALYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteo Entidade - Março 2020\IDEA\Sorteo\_54\_CPF\_x\_Bilhete.IMD
  - Código IDEA Script:**

```
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteo_54_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)
```

## Script (Instrução) do IDEA

---

Sorteio\_54\_CPF\_x\_Bilhete.IMD

---

Importar arquivo delimitado 25/03/2020 - 14:42 luiz.barbosa

Importado de: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio Entidade - Março 2020\1º Fase - Pré Sorteio\Sorteio\_54\_CPF\_x\_Bilhete.txt  
Número de registros: 4288853

Nome da definição de registro: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio Entidade - Março 2020\IDEA\Sorteio\_54\_CPF\_x\_Bilhete.RDF  
dbName = "Sorteio\_54\_CPF\_x\_Bilhete.IMD"  
Client.ImportDelimFile "C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio Entidade - Março 2020\1º Fase - Pré Sorteio\Sorteio\_54\_CPF\_x\_Bilhete.txt", dbName, FALSE, "",  
"C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio Entidade - Março 2020\IDEA\Sorteio\_54\_CPF\_x\_Bilhete.RDF", FALSE  
Client.OpenDatabase (dbName)

---

Indexar banco de dados 25/03/2020 - 14:42 luiz.barbosa

Indexado por: NUMERO\_DO\_BILHETE/A  
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio\_54\_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 25/03/2020 - 14:43 luiz.barbosa

Indexado por: CPF/A  
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio\_54\_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 25/03/2020 - 14:47 luiz.barbosa

Nome do arquivo: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio Entidade - 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\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio Entidade - Março 2020\IDEA\Sorteio\_54\_CPF\_x\_Bilhete.IMD  
Número de registros: 4288853

```
Chave usada: NUMERO_DO_BILHETE/A
Opção de duplicação: Elementos de saída duplicados.
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_54_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 dezembro de 2019 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:

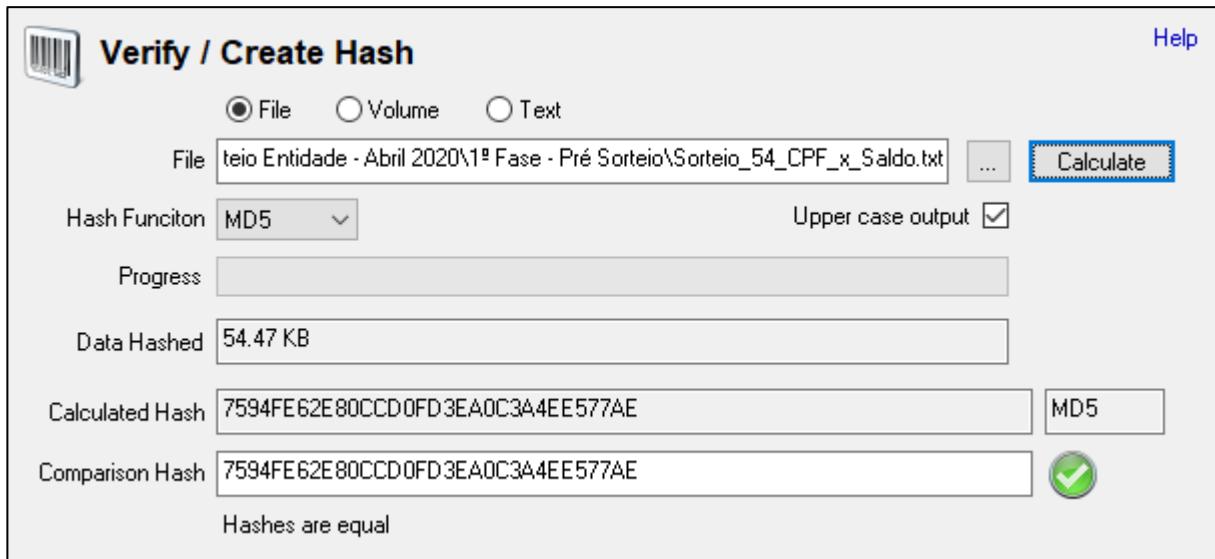
- **Nome do Arquivo:** Sorteio\_54\_CPF\_x\_Saldo.txt
- **Hash:** 7594FE62E80CCD0FD3EA0C3A4EE577AE

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

#### Evidências:

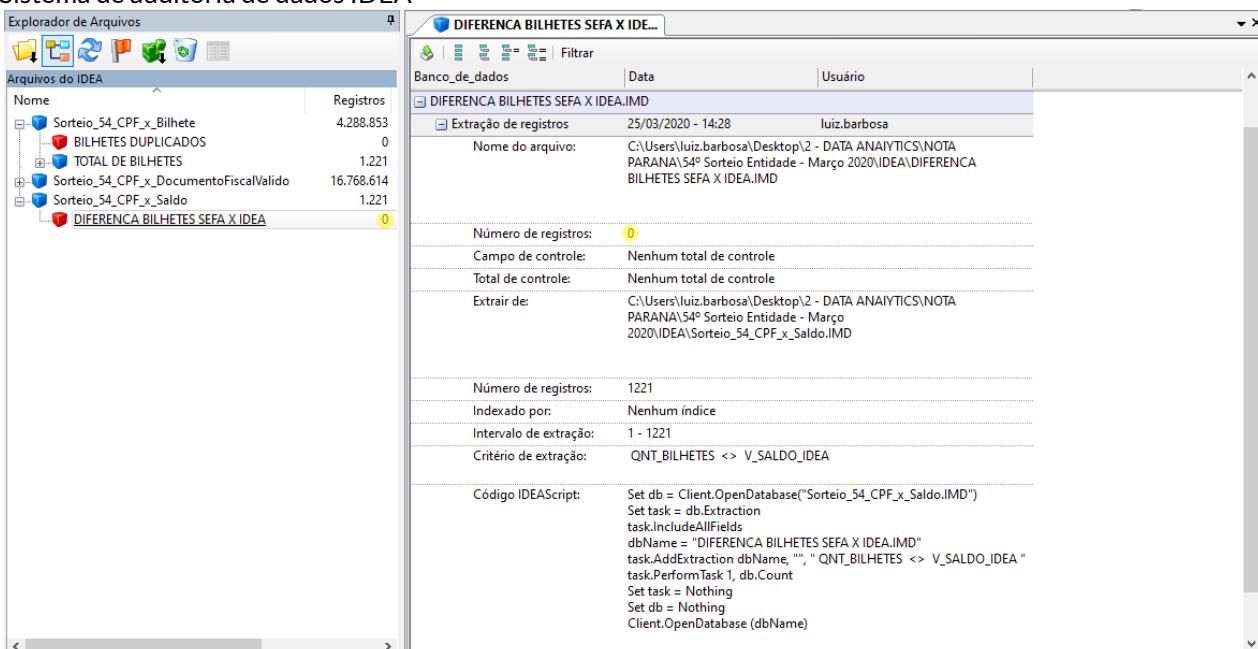
Número de HASH do sistema Receita/PR

## Comparativo de HASH – Mazars



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

## Sistema de auditoria de dados IDEA



The screenshot displays the IDEA (Intelligent Data Auditor) software. On the left, the 'Explorador de Arquivos' (File Explorer) shows a tree view of files under 'Arquivos do IDEA'. Key entries include 'Sorteio\_54\_CPF\_x\_Bilhete' (4.288.853), 'BILHETES DUPLICADOS' (0), 'TOTAL DE BILHETES' (1.221), 'Sorteio\_54\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido' (16.768.614), 'Sorteio\_54\_CPF\_x\_Saldo' (1.221), and 'DIFERENCA BILHETES SEFA X IDEA' (0). The main window shows a table titled 'DIFERENCA BILHETES SEFA X IDEA.IMD' with one row: 'Extrato de registros' (25/03/2020 - 14:28), 'Nome do arquivo:' (C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio Entidade - Março 2020\IDEA\DIFERENCA BILHETES SEFA X IDEA.IMD). Below the table, a detailed log of the extraction process is shown, including fields like 'Número de registros', 'Campo de controle', 'Total de controle', 'Extrair de', and 'Critério de extração'. At the bottom, the 'Código IDEA Script' is displayed:

```

Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_54_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_54_CPF_x_Saldo.IMD
-----

Importar arquivo delimitado 25/03/2020 - 14:28 luiz.barbosa

Importado de: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio
Entidade - Março 2020\1º Fase - Pré Sorteio\Sorteio_54_CPF_x_Saldo.txt
Número de registros: 1221

```

```
Nome da definição de registro: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio Entidade - Março 2020\IDEA\Sorteio_54_CPF_x_Saldo.RDF
dbName = "Sorteio_54_CPF_x_Saldo.IMD"
Client.ImportDelimFile "C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio Entidade - Março 2020\1º Fase - Pré Sorteio\Sorteio_54_CPF_x_Saldo.txt", dbName, FALSE, "", "C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio Entidade - Março 2020\IDEA\Sorteio_54_CPF_x_Saldo.RDF", FALSE
Client.OpenDatabase (dbName)
```

---

Adicionar Campos 25/03/2020 - 14:28 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_54_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
```

---

DIFERENCA BILHETES SEFA X IDEA.IMD

---

Extração de registros 25/03/2020 - 14:28 luiz.barbosa

---

Nome do arquivo: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio Entidade - 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\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio Entidade - Março 2020\IDEA\Sorteio\_54\_CPF\_x\_Saldo.IMD

Número de registros: 1221

Indexado por: Nenhum índice

Intervalo de extração: 1 - 1221

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

```
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio_54_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\_54\_CPF\_x\_Saldo.txt**” a fim de verificar se os saldos totais dos arquivos são equivalentes.

### Nota

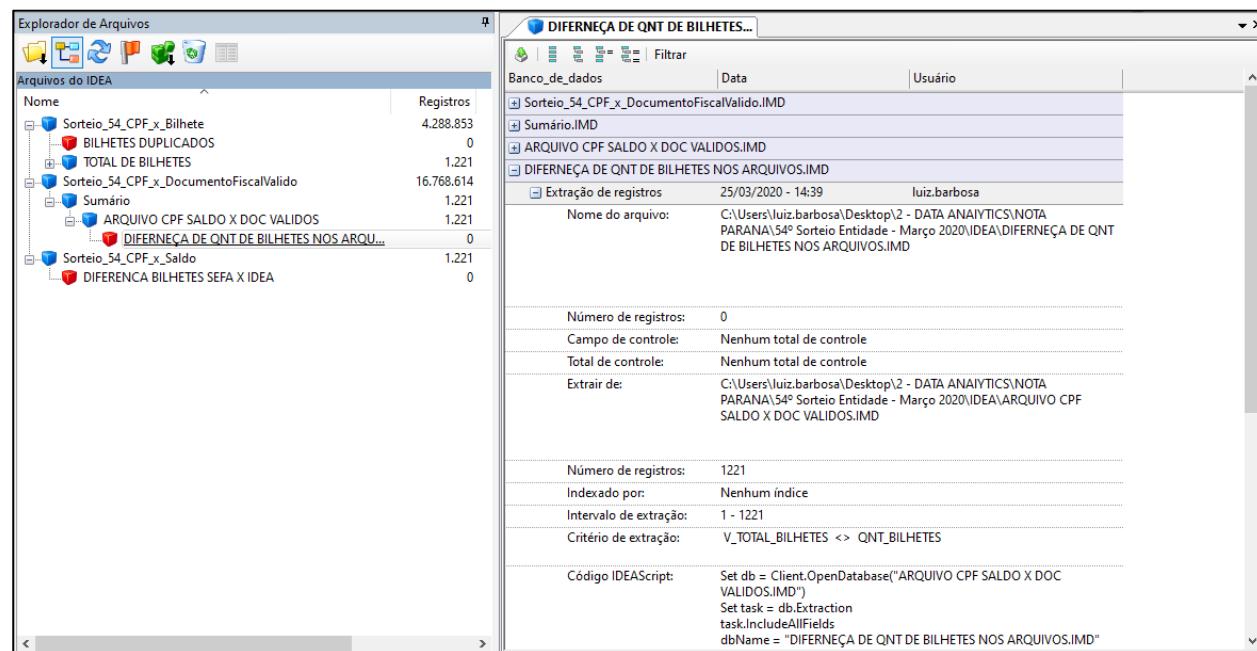
Para a verificação e cálculo de quantidade de bilhetes e saldo dos dois arquivos, foi utilizado o software da Mazars, “IDEA”

### Aspecto Identificado

Processamos o arquivo **Sorteio\_54\_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 two windows from the IDEA Audit System. On the left is the 'Explorador de Arquivos' (File Explorer) showing a tree view of files under 'Arquivos do IDEA'. The right window is titled 'DIFERENÇA DE QNT DE BILHETES...' and contains a grid of audit results. Below the grid are several detailed parameters and a script code section.

Banco_de_dados	Data	Usuário
Sorteio_54_CPF_x_DocumentoFiscalValido.IMD		
Sumário.IMD		
ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMD		
DIFERENÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQUIVOS.IMD		
<b>Extração de registros</b>	25/03/2020 - 14:39	luiz.barbosa
Nome do arquivo:	C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANALYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio Entidade - Março 2020\IDEA\ DIFERENÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQUIVOS.IMD	

Below the table are several parameters:

- 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 ANALYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio Entidade - Março 2020\IDEA\ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMD
- Número de registros: 1221
- Indexado por: Nenhum índice
- Intervalo de extração: 1 - 1221
- Critério de extração: V\_TOTAL\_BILHETES <> QNT\_BILHETES
- Código IDEA Script:

```

Set db = Client.OpenDatabase("ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMD")
Set task = db.Extraction
task.IncludeAllFields
dbName = "DIFERENÇA DE QNT DE BILHETES NOS ARQUIVOS.IMD"

```

## Script (Instrução) do IDEA

---

Sorteio\_54\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.IMD

---

Importar arquivo delimitado 25/03/2020 - 14:36 luiz.barbosa

Importado de: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio Entidade - Março 2020\1º Fase - Pré Sorteio\Sorteio\_54\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.txt

Número de registros: 16768614

Nome da definição de registro: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio Entidade - Março 2020\IDEA\Sorteio\_54\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.RDF  
dbName = "Sorteio\_54\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.IMD"

Client.ImportDelimFile("C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio Entidade - Março 2020\1º Fase - Pré Sorteio\Sorteio\_54\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.txt", dbName, FALSE, "", "C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio Entidade - Março 2020\IDEA\Sorteio\_54\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.RDF", FALSE  
Client.OpenDatabase (dbName)

---

Sumário.IMD

---

Sumário 25/03/2020 - 14:38 luiz.barbosa

---

Nome do arquivo: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio Entidade - Março 2020\IDEA\Sumário.IMD

Número de registros: 1221

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\54º Sorteio Entidade - Março 2020\IDEA\Sorteio\_54\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.IMD

Número de registros: 16768614

Campo numérico a totalizar: VALOR\_TOTAL

Campos a summarizar por: CPF

Estatísticas selecionadas: Soma

Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio\_54\_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 25/03/2020 - 14:38 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 25/03/2020 - 14:39 luiz.barbosa

---

Nome do arquivo: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio  
 Entidade - Março 2020\IDEA\ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMD

Número de registros: 1221

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\54º

Sorteio Entidade - Março 2020\IDEA\Sumário.IMD

Número de registros: 1221

Juntar arquivo secundário: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\54º

Sorteio Entidade - Março 2020\IDEA\Sorteio\_54\_CPF\_x\_Saldo.IMD

Número de registros: 1221

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\_54\_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, "", 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 25/03/2020 - 14:39 luiz.barbosa
```

---

```
Nome do arquivo: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio Entidade - 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\54º Sorteio Entidade - Março 2020\IDEA\ARQUIVO CPF SALDO X DOC VALIDOS.IMD  
Número de registros: 1221  
Indexado por: Nenhum índice  
Intervalo de extração: 1 - 1221  
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 **20/03/2020** deverão receber bilhetes para o presente sorteio, cujo período base das notas fiscais é o mês de **Dezembro de 2019**, que por motivos da pandemia COVID-19 foi realizado em **Julho/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\$ 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**

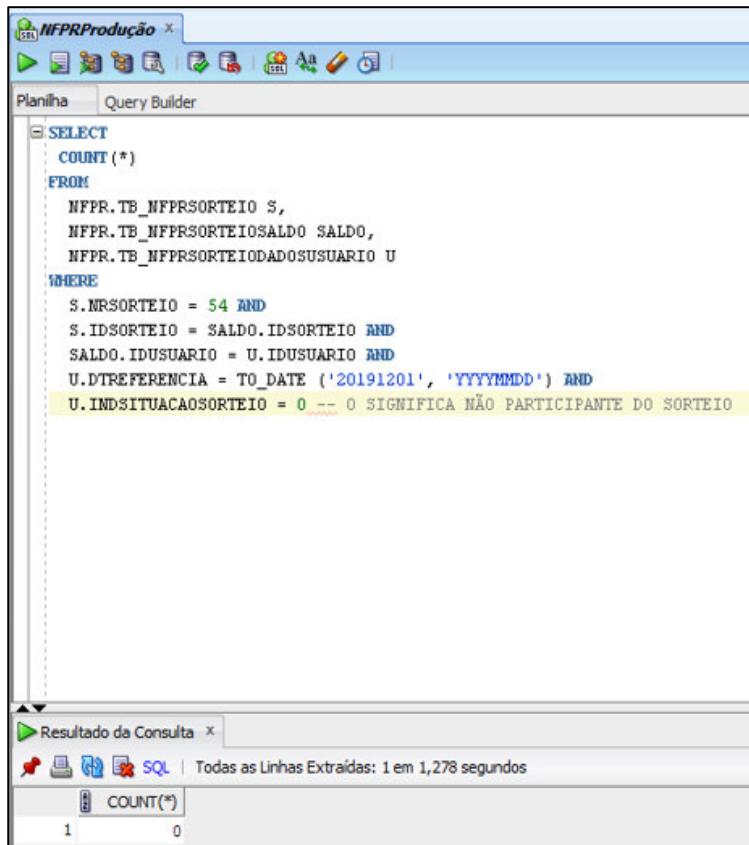
Acompanhamos a execução dos testes realizados pela SEFA, todos os testes foram concluídos com sucesso, sem apresentar qualquer inconsistência.

#### **Risco Identificado**

Nenhum risco identificado.

**Evidências:**

- (a) Somente os cidadãos que aceitaram os termos do regulamento do sorteio até **20/03/2020** deverão receber bilhetes para este sorteio cujo período base das notas fiscais é o mês de **Dezembro de 2019**, que por motivos da pandemia COVID-19 foi realizado em **Julho/2020**.



```

NFPRProdução x
Planilha Query Builder
SELECT COUNT(*)
FROM
    NFPR.TB_NFPRSORTEIO S,
    NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SALDO,
    NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO U
WHERE
    S.NRSORTEIO = 54 AND
    S.IDSORTEIO = SALDO.IDSORTEIO AND
    SALDO.IDUSUARIO = U.IDUSUARIO AND
    U.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20191201', 'YYYYMMDD') AND
    U.INDSITUACAOSORTEIO = 0 -- O SIGNIFICA NÃO PARTICIPANTE DO SORTEIO

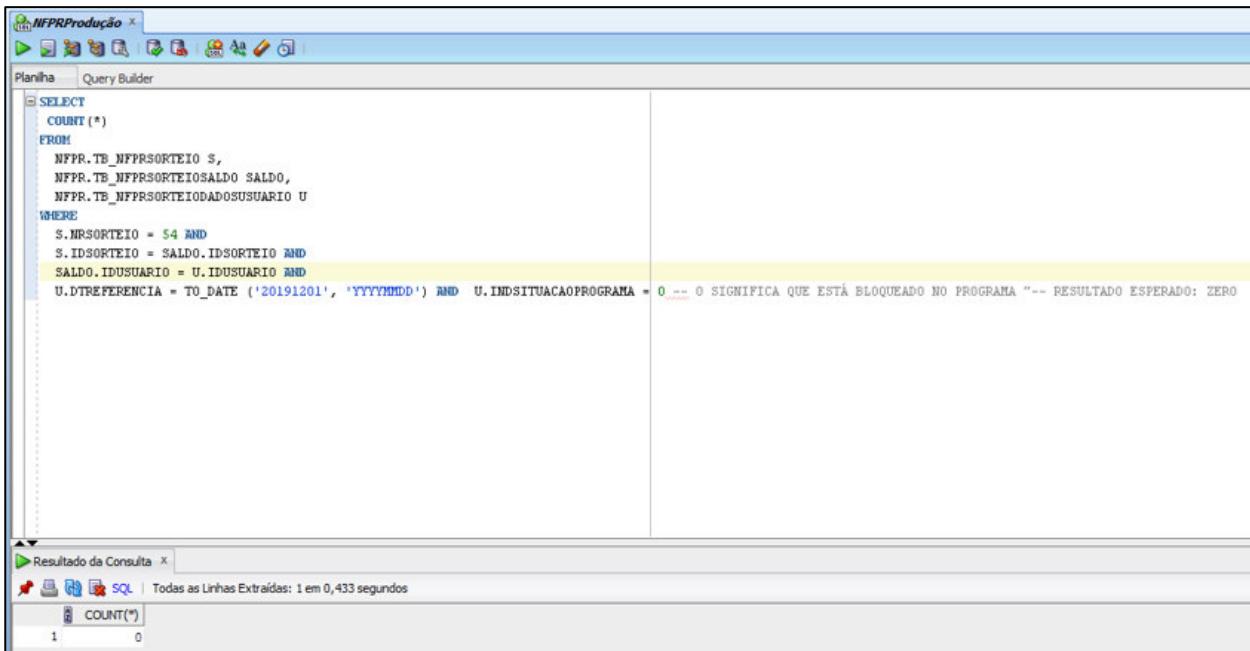
```

Resultado da Consulta x

SQL | Todas as Linhas Extraídas: 1 em 1,278 segundos

	COUNT(*)
1	0

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



```

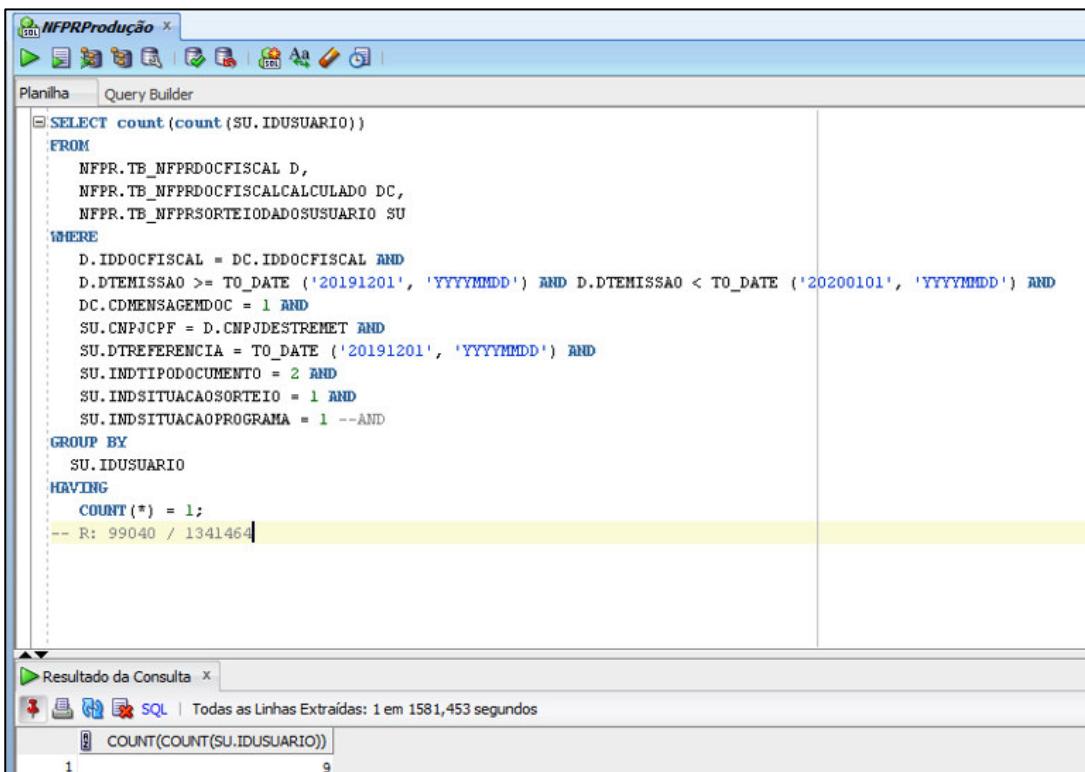
SELECT
    COUNT(*)
FROM
    NFPR.TB_NFPRSORTEIO S,
    NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SALDO,
    NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO U
WHERE
    S.NRSORTEIO = 54 AND
    S.IDSORTEIO = SALDO.IDSORTEIO AND
    SALDO.IDUSUARIO = U.IDUSUARIO AND
    U.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20191201', 'YYYYMMDD') AND U.INDSITUACAOPROGRAMA = 0 -- O SIGNIFICA QUE ESTÁ BLOQUEADO NO PROGRAMA -- RESULTADO ESPERADO: ZERO

```

Resultado da Consulta

	COUNT(*)
1	0

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



```

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 ('20191201', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20200101', 'YYYYMMDD') AND
    DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND
    SU.CNPJCPF = D.CNPJDESTREMET AND
    SU.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20191201', '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

	COUNT(COUNT(SU.IDUSUARIO))
1	9

NFPRProdução

Planilha Query Builder

```

SELECT count (*)
FROM
NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
WHERE
SS.IDSORTEIO = 54 AND
SS.QTDBILHETES >= 1 AND
SS.QTDNOTASVALIDAS = 1 AND
SS.IDUSUARIO IN (
-- USUARIOS COM APENAS UMA NOTA VALIDA
SELECT SU.IDUSUARIO
FROM
NFPR.TB_NFPDOC FISCAL D,
NFPR.TB_NFPDOC FISCAL CALCULADO DC,
NFPR.TB_NFPRSORTEIO DADOS USUARIO SU
WHERE
D.IDDOC FISCAL = DC.IDDOC FISCAL AND
D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20191201', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20200101', 'YYYYMMDD') AND
DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND
SU.CNPJCPF = D.CNPJDESTREMET AND
SU.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20191201', 'YYYYMMDD') AND
SU.INDTIPODOCUMENTO = 2 AND
SU.INDSITUACAO SORTEIO = 1 AND
SU.INDSITUACAO PROGRAMA = 1 --AND
GROUP BY
SU.IDUSUARIO
HAVING
COUNT(*) = 1;
-- Resultado esperado: os valores da instrução A e B devem ser iguais.
-- R: 99040 / 1341464
-- Término

```

Resultado da Consulta | Resultado da Consulta 1 | Resultado da Consulta 2

Todas as Linhas Extraídas: 1 em 0,512 segundos

	COUNT(*)
	1

- (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;

NFPRProdução

Planilha Query Builder

```

SELECT DOC.CPFDESTREMET AS CPF, SUM(VLTOTALDOC), SS.VLNOTASVALIDAS AS VAL_TOTAL, TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/200+1), SS.QTDBILHETES BILHETES_GERADOS
FROM
NFPR.TB_NFPDOC FISCAL DOC,
NFPR.TB_NFPDOC FISCAL CALCULADO DOCCALC,
NFPR.TB_NFPRSUUSUARIOFF C,
NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
WHERE
DOC.IDDOC FISCAL = DOCCALC.IDDOC FISCAL AND
DOC.DTEMISSAO BETWEEN TO_DATE ('01/12/2020', 'DD/MM/YYYY') AND TO_DATE ('31/12/2020 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 = 54 -- NUM SORTEIO
GROUP BY
DOC.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, SS.QTDBILHETES
HAVING TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/50+1) <> SS.QTDBILHETES
-- Resultado esperado: NENHUM REGISTRO

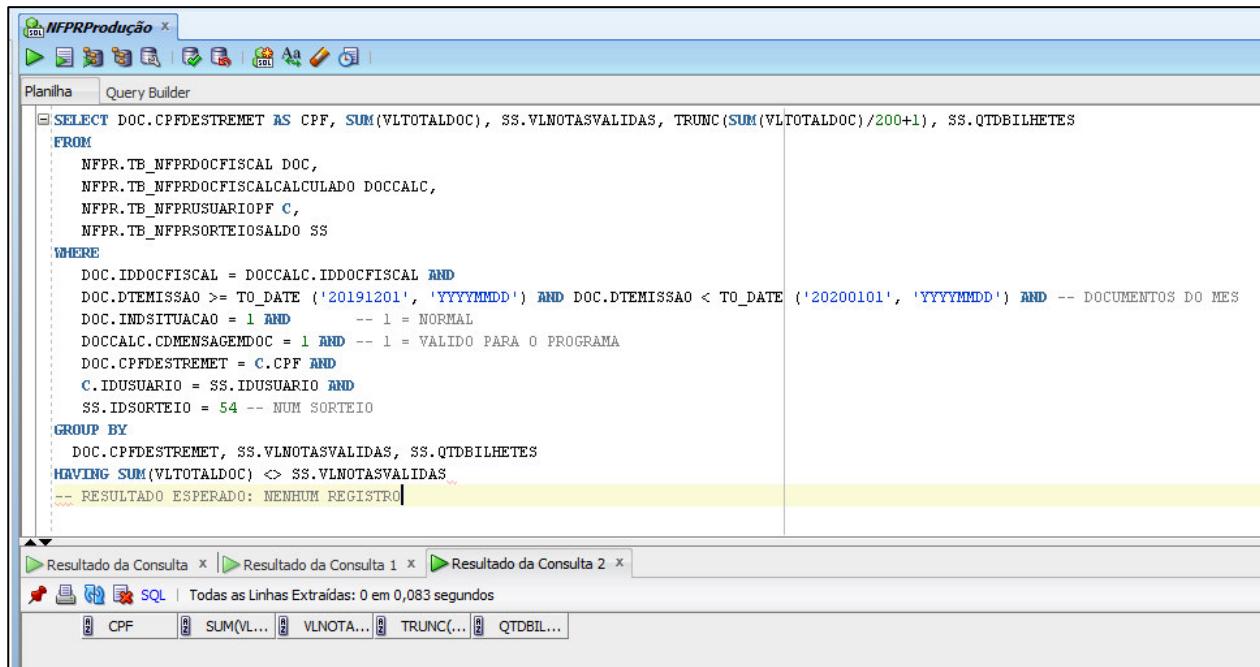
```

Resultado da Consulta | Resultado da Consulta 1 | Resultado da Consulta 2

Todas as Linhas Extraídas: 0 em 0,078 segundos

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

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

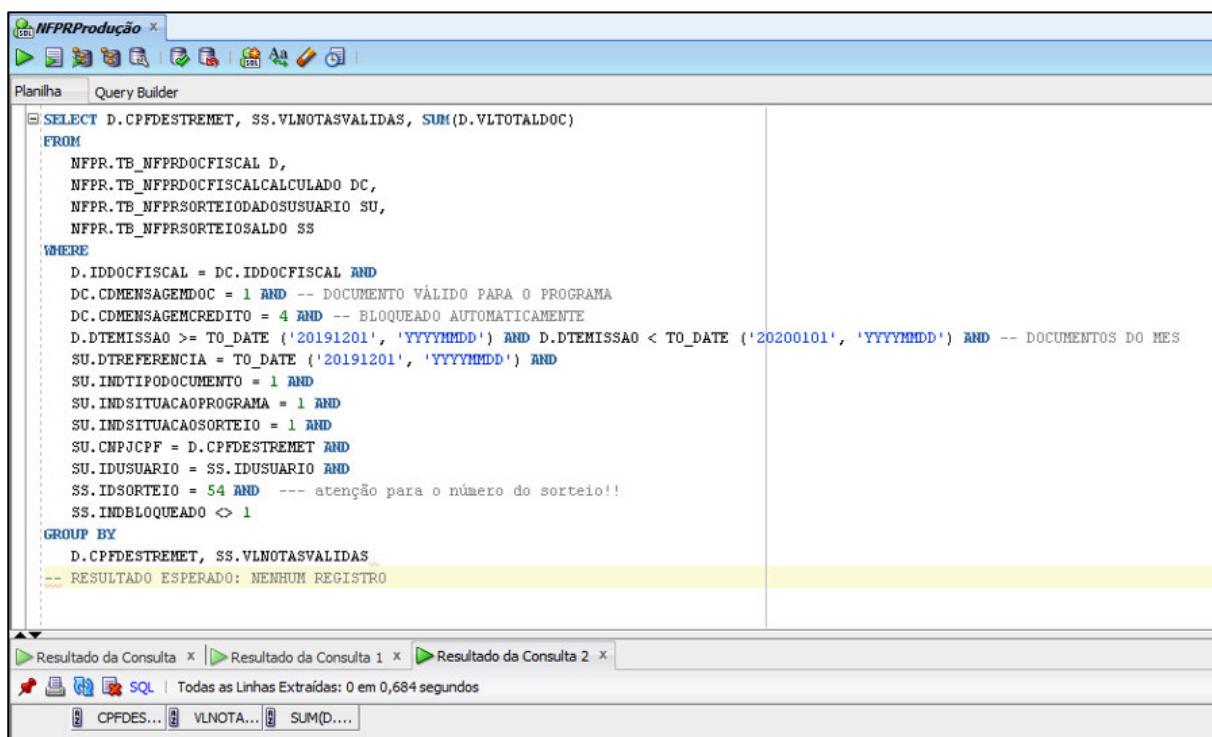


```

SELECT DOC.CPFDESTREMET AS CPF, SUM(VLTOTALDOC), SS.VLNOTASVALIDAS, TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/200+1), SS.QTDBILHETES
FROM
NFPR.TB_NFPPDOCFISCAL DOC,
NFPR.TB_NFPPDOCFISCALCALCULADO DOCCALC,
NFPR.TB_NFPRUSUARIOPF C,
NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
WHERE
DOC.IDDOCFISCAL = DOCCALC.IDDOCFISCAL AND
DOC.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20191201', 'YYYYMMDD') AND DOC.DTEMISSAO < TO_DATE ('20200101', '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 = 54 -- NUM SORTEIO
GROUP BY
DOC.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, SS.QTDBILHETES
HAVING SUM(VLTOTALDOC) <> SS.VLNOTASVALIDAS
-- RESULTADO ESPERADO: NENHUM REGISTRO

```

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

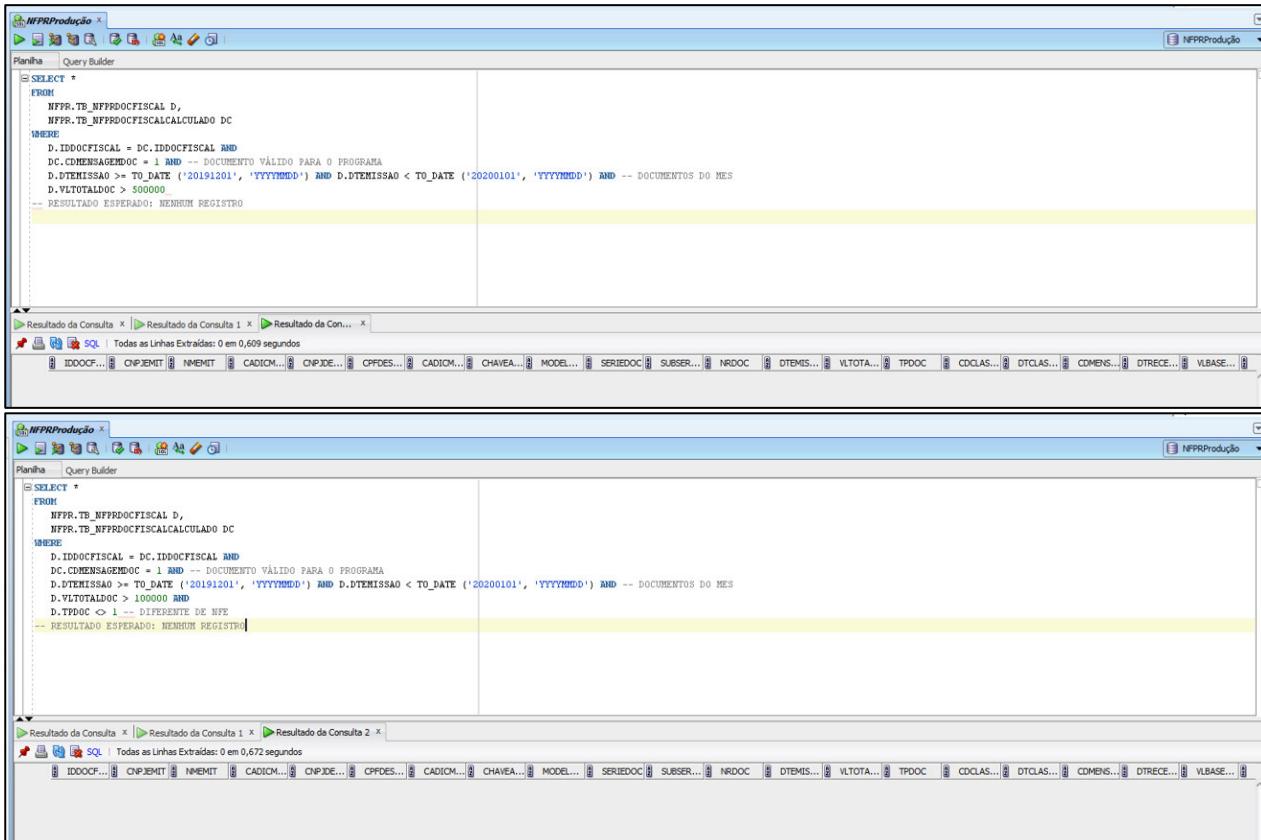


```

SELECT D.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, SUM(D.VLTOTALDOC)
FROM
NFPR.TB_NFPPDOCFISCAL D,
NFPR.TB_NFPPDOCFISCALCALCULADO DC,
NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO SU,
NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
WHERE
D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
DC.CDMENSAGEMCREDITO = 4 AND -- BLOQUEADO AUTOMATICAMENTE
D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20191201', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20200101', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
SU.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20191201', '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 = 54 AND --- atenção para o número do sorteio!!
SS.INDBLOQUEADO <> 1
GROUP BY
D.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS
-- RESULTADO ESPERADO: NENHUM REGISTRO

```

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



The image shows two separate instances of the Microsoft SQL Server Management Studio (SSMS) interface. Both instances have tabs labeled 'NFPRProdução' at the top.

**Query 1 (Top Window):**

```

SELECT *
FROM
    NFPR.TB_NFPDOCFISCAL D,
    NFPR.TB_NFPDOCFISCALCALCULADO DC
WHERE
    D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
    DC.CMENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
    D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20191201', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20200101', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
    D.VLTOTALDOC > 500000
-- RESULTADO ESPERADO: NENHUM REGISTRO

```

**Query 2 (Bottom Window):**

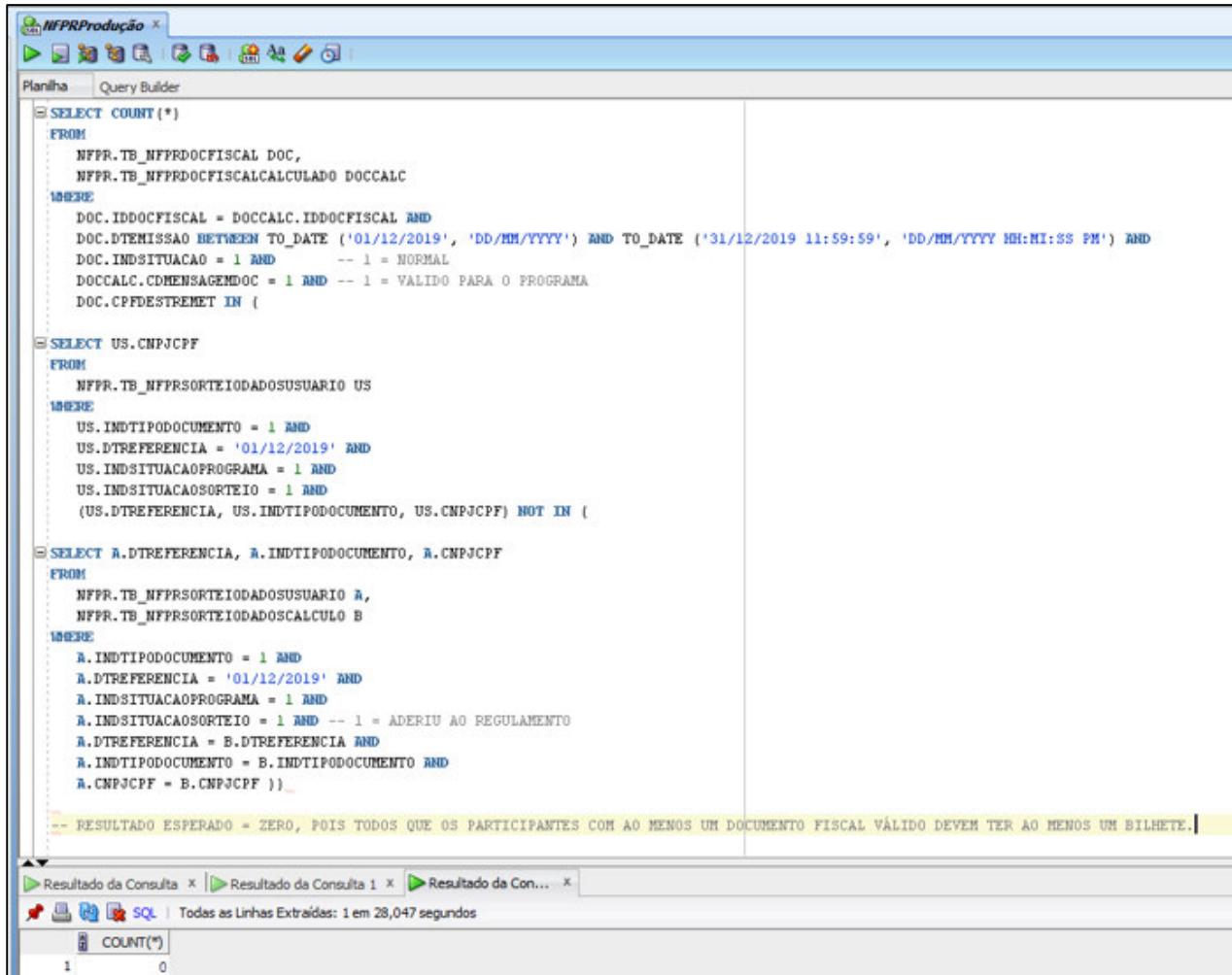
```

SELECT *
FROM
    NFPR.TB_NFPDOCFISCAL D,
    NFPR.TB_NFPDOCFISCALCALCULADO DC
WHERE
    D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
    DC.CMENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
    D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20191201', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20200101', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
    D.VLTOTALDOC > 100000 AND
    D.TPDOC <> 1 -- DIFERENTE DE NFE
-- RESULTADO ESPERADO: NENHUM REGISTRO

```

Both windows show the results of the queries in the 'Resultado da Consulta' tab, indicating 0 rows affected.

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



```

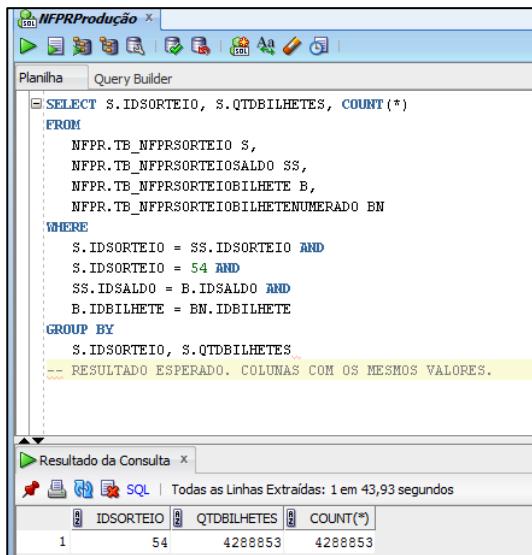
NFFPRProdução
Planilha Query Builder

SELECT COUNT(*)
FROM
    NFFPR.TB_NFFPROCFISCAL DOC,
    NFFPR.TB_NFFPROCFISCALCALCULADO DOCCALC
WHERE
    DOC.IDDOCFISCAL = DOCCALC.IDDOCFISCAL AND
    DOC.DTEMISSAO BETWEEN TO_DATE ('01/12/2019', 'DD/MM/YYYY') AND TO_DATE ('31/12/2019 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 IN (
        SELECT US.CNPJCPF
        FROM
            NFFPR.TB_NFFRSORTEIODADOSUSUARIO US
        WHERE
            US.INDTIPODOCUMENTO = 1 AND
            US.DTREFERENCIA = '01/12/2019' AND
            US.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 AND
            US.INDSITUACAOSORTEIO = 1 AND
            (US.DTREFERENCIA, US.INDTIPODOCUMENTO, US.CNPJCPF) NOT IN (
                SELECT R.DTREFERENCIA, R.INDTIPODOCUMENTO, R.CNPJCPF
                FROM
                    NFFPR.TB_NFFRSORTEIODADOSUSUARIO R,
                    NFFPR.TB_NFFRSORTEIODADOSCALCULO B
                WHERE
                    R.INDTIPODOCUMENTO = 1 AND
                    R.DTREFERENCIA = '01/12/2019' AND
                    R.INDSITUACAOPROGRAMA = 1 AND
                    R.INDSITUACAOSORTEIO = 1 AND -- 1 =ADERIU AO REGULAMENTO
                    R.DTREFERENCIA = B.DTREFERENCIA AND
                    R.INDTIPODOCUMENTO = B.INDTIPODOCUMENTO AND
                    R.CNPJCPF = B.CNPJCPF )
            )
-- RESULTADO ESPERADO = ZERO, POIS TODOS QUE OS PARTICIPANTES COM AO MENOS UM DOCUMENTO FISCAL VÁLIDO DEVEM TER AO MENOS UM BILHETE.

Resultado da Consulta 1 | Resultado da Consulta 1 | Resultado da Consulta 1
SQL | Todas as Linhas Extraídas: 1 em 28,047 segundos
COUNT(*)
1      0

```

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



```

NFPRProdução x
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 = 54 AND
    SS.IDSALDO = B.IDSALDO AND
    B.IDBILHETE = BN.IDBILHETE
GROUP BY
    S.IDSORTEIO, S.QTDBILHETES
-- RESULTADO ESPERADO. COLUMNAS COM OS MESMOS VALORES.

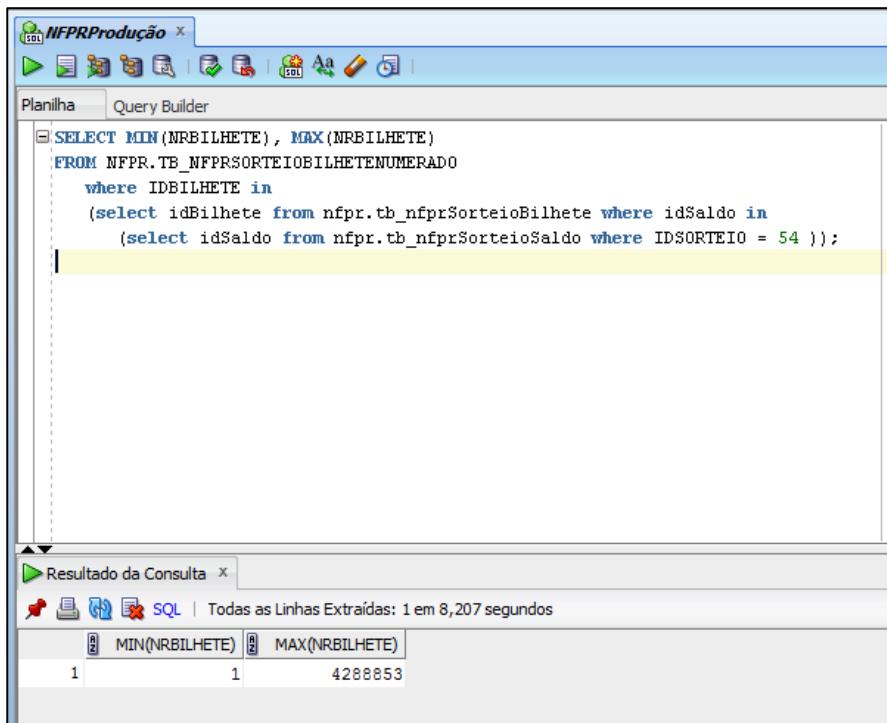
```

Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 1 em 43,93 segundos

IDSORTEIO	QTDBILHETES	COUNT(*)
1	54	4288853

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



```

NFPRProdução x
Planilha Query Builder
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 = 54 ));

```

Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 1 em 8,207 segundos

MIN(NRBILHETE)	MAX(NRBILHETE)
1	4288853

NFPRProdução x

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 = 54 ));
-- Resultado esperado: Maior bilhete deve ser igual a quantidade de bilhetes gerados

```

Resultado da Consulta x

Todas as Linhas Extraídas: 1 em 12,987 segundos

	COUNT(*)
1	4288853

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

NFPRProdução x

Planilha Query Builder

```

SELECT NRBILHETE, COUNT(*)
FROM NFPR.TB_NFPRSORTEIOBILHETENUMERADO
where idBilhete in
    (select idBilhete from nfpr.tb_nfprSorteioBilhete where idSaldo in
        (select idSaldo from nfpr.tb_nfprSorteioSaldo where IDSORTEIO = 54 )
    )
GROUP BY NRBILHETE
HAVING COUNT(*) > 1;
-- Resultado esperado: nenhum registro

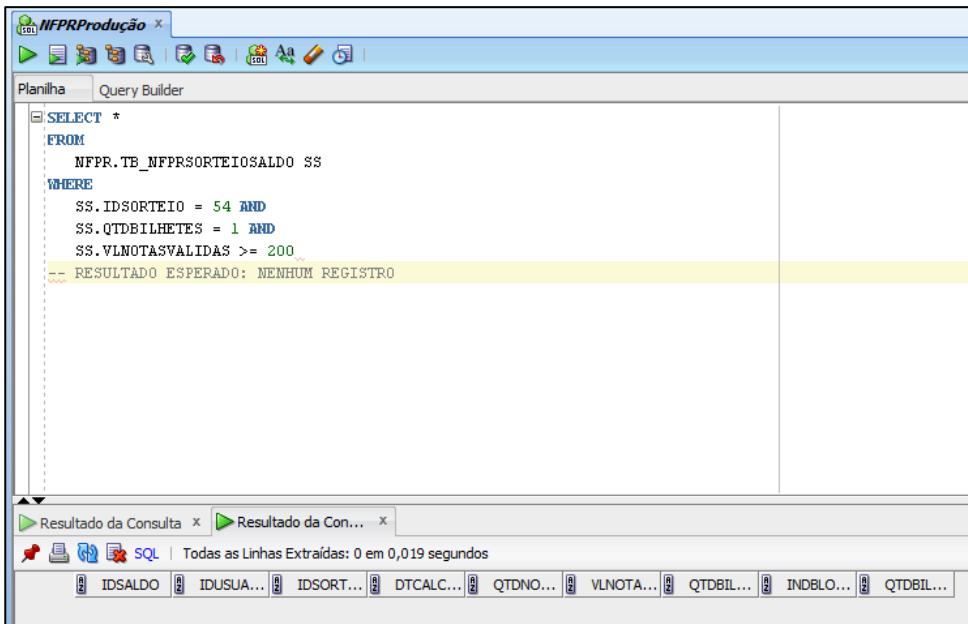
```

Resultado da Consulta x Resultado da Con... x

Todas as Linhas Extraídas: 0 em 15,594 segundos

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

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

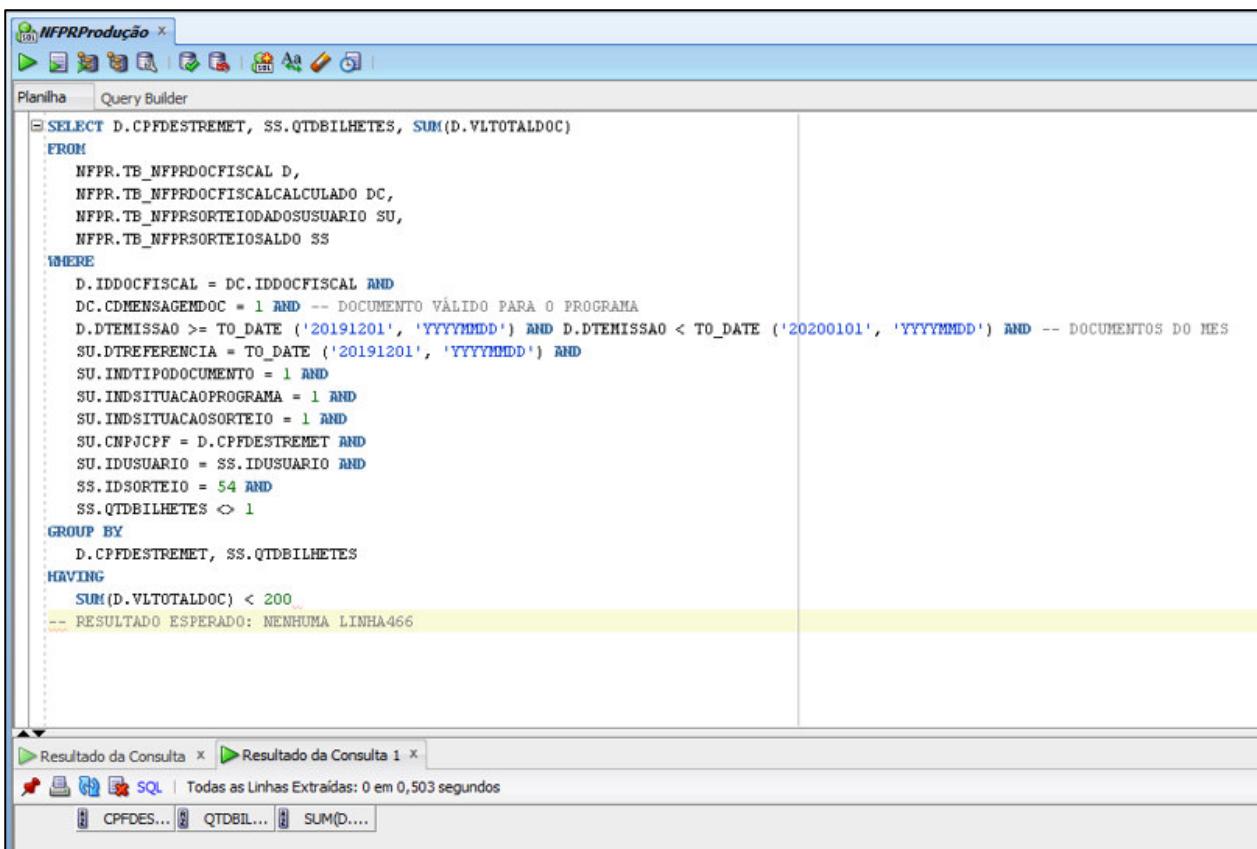


```

SELECT *
FROM
    NFPR.TB_NFPPRSORTEIOSALDO SS
WHERE
    SS.IDSORTEIO = 54 AND
    SS.QTDBILHETES = 1 AND
    SS.VLNOTASVALIDAS >= 200
-- RESULTADO ESPERADO: NENHUM REGISTRO

```

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

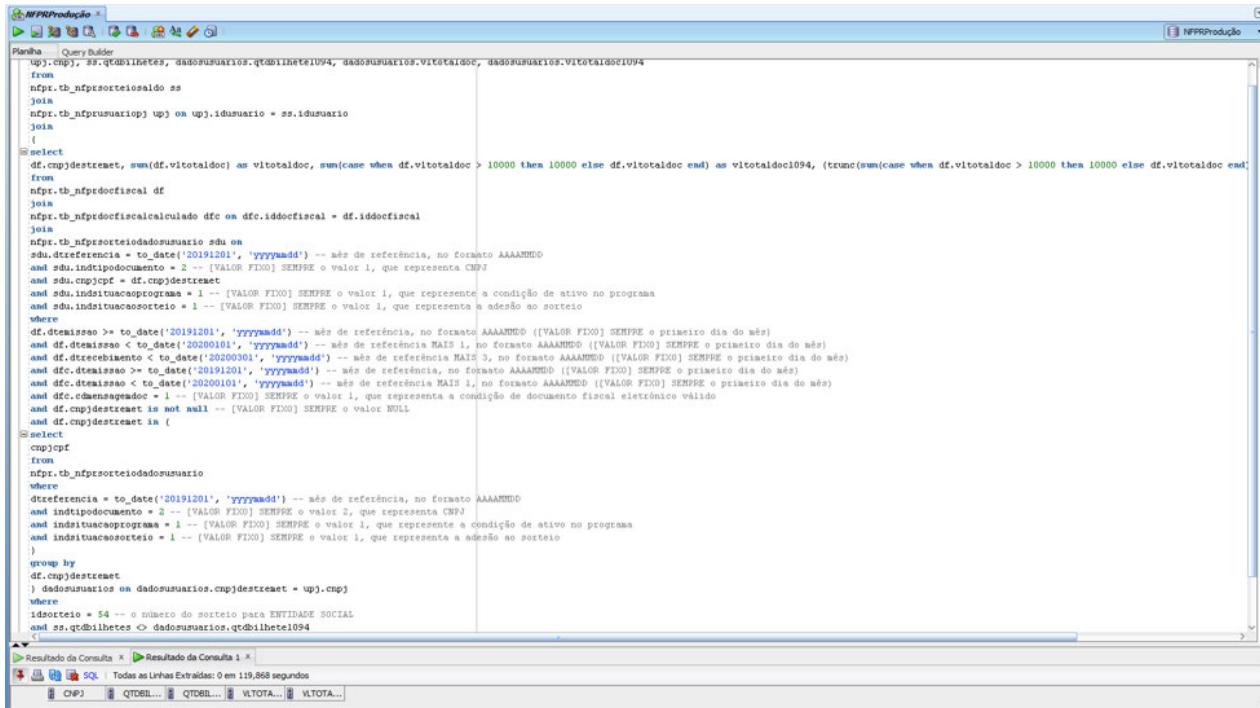


```

SELECT D.CPFDESTREMET, SS.QTDBILHETES, SUM(D.VLTOTALDOC)
FROM
    NFPR.TB_NFPPRDOC FISCAL D,
    NFPR.TB_NFPPRDOC FISCAL CALCULADO DC,
    NFPR.TB_NFPPRSORTEIO DADOSUSUARIO SU,
    NFPR.TB_NFPPRSORTEIOSALDO SS
WHERE
    D.IDDOC FISCAL = DC.IDDOC FISCAL AND
    DC.CD MENSAGEM DOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
    D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20191201', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20200101', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
    SU.DT REFERENCIA = TO_DATE ('20191201', 'YYYYMMDD') AND
    SU.INDTIPO DOCUMENTO = 1 AND
    SU.INDSITUACAO PROGRAMA = 1 AND
    SU.INDSITUACAO SORTEIO = 1 AND
    SU.CNPJCPF = D.CPFDESTREMET AND
    SU.IDUSUARIO = SS.IDUSUARIO AND
    SS.IDSORTEIO = 54 AND
    SS.QTDBILHETES < 1
GROUP BY
    D.CPFDESTREMET, SS.QTDBILHETES
HAVING
    SUM(D.VLTOTALDOC) < 200
-- RESULTADO ESPERADO: NENHUMA LINHA-466

```

- (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;



```

-- NFRPProdução
-- Planilha - Query Builder
-- UG1...QD9, ss.qtdbilhetes, dadesusuarioss.qtdbilhetel094, dadesusuarioss.vitotaldoc, dadesusuarioss.vitotaldoc1094
-- from
-- nfrpt.tb_nfprsorteiosaldo ss
-- join
-- nfrpt.tb_nfprusuariop upj on upj.idusuario = ss.idusuario
-- join
-- (
-- select
-- df.cnpjdestremet, 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
-- nfrpt.tb_nfprdocfiscal df
-- join
-- nfrpt.tb_nfprdocfiscalcalulado dfc on dfc.iddocfiscal = df.iddocfiscal
-- join
-- nfrpt.tb_nfprsorteiodosusuario ssd on
-- ssd.dtreferencia = to_date('20191201', 'YYYYMMDD') -- mês de referência, no formato AAAAMMDD
-- and ssd.indtipodocumento = 2 -- [VALOR FIXO] SEMPRE o valor 1, que representa CNPJ
-- and ssd.cnpjcpf = df.cnpjdestremet
-- and ssd.indsituaçao programa = 1 -- [VALOR FIXO] SEMPRE o valor 1, que representa a condição de ativo no programa
-- and ssd.indsituaçaoporteiro = 1 -- [VALOR FIXO] SEMPRE o valor 1, que representa a condição de ativo no sorteio
-- where
-- df.itemissao >= to_date('20191201', 'YYYYMMDD') -- mês de referência, no formato AAAAMMDD ([VALOR FIXO] SEMPRE o primeiro dia do mês)
-- and df.itemissao < to_date('20200101', 'YYYYMMDD') -- mês de referência MAIS 1, no formato AAAAMMDD ([VALOR FIXO] SEMPRE o primeiro dia do mês)
-- and df.itemissao < to_date('20191231', 'YYYYMMDD') -- mês de referência, no formato AAAAMMDD ([VALOR FIXO] SEMPRE o último dia do mês)
-- and df.itemissao < to_date('20191201', 'YYYYMMDD') -- mês de referência, no formato AAAAMMDD ([VALOR FIXO] SEMPRE o primeiro dia do mês)
-- and df.itemissao < to_date('20200101', 'YYYYMMDD') -- mês de referência MAIS 1, no formato AAAAMMDD ([VALOR FIXO] SEMPRE o primeiro dia do mês)
-- and df.itemissao < to_date('20191231', 'YYYYMMDD') -- mês de referência, no formato AAAAMMDD ([VALOR FIXO] SEMPRE o último dia do mês)
-- and df.cnpjdestremet = 1 -- [VALOR FIXO] SEMPRE o valor 1, que representa a condição de documento fiscal eletrônico válido
-- and df.cnpjdestremet is not null -- [VALOR FIXO] SEMPRE o valor NULL
-- and df.cnpjdestremet in (
-- select
-- cnpjcpf
-- from
-- nfrpt.tb_nfprsorteiodosusuario
-- where
-- dtreferencia = to_date('20191201', 'YYYYMMDD') -- mês de referência, no formato AAAAMMDD
-- and indtipodocumento = 2 -- [VALOR FIXO] SEMPRE o valor 2, que representa CNP
-- and indsituaçao programa = 1 -- [VALOR FIXO] SEMPRE o valor 1, que representa a condição de ativo no programa
-- and indsituaçaoporteiro = 1 -- [VALOR FIXO] SEMPRE o valor 1, que representa a condição de ativo no sorteio
-- )
-- group by
-- df.cnpjdestremet
-- ) dadosusuarios on dadosusuarios.cnpjdestremet = upj.cnpj
-- where
-- idsorteio = 54 -- o número do sorteio para ENTIDADE SOCIAL
-- and ss.qtdbilhetes > dadesusuarioss.qtdbilhetel094
-- 
```

Resultado da Consulta | Resultado da Consulta 1 |  
 SQL: Todas as Linhas Exibidas: 0 em 119.868 segundos  
 [ CPF ] [ QTDE... ] [ QTDBL... ] [ VLTOTA... ] [ VLTOA... ]

## 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
- 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 **14/07/2020**, 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 segundo sorteio**, o notebook foi lacrado no dia **19/03/2020** em um envelope de segurança com o N ° **14919410** 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 quarto sorteio**, após o final do sorteio, o equipamento foi lacrado e guardado no cofre. Código de segurança do envelope N ° **14919164**.

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

- Presidente da Sessão: MARTA JANDIRA QUAGLIA GAMBINI
- Secretário da Sessão: MARIA SUZANA LIPORI
- Auditor Mazars: SILVINO SOUZA NETO

### Evidências:

Número de patrimônio do cofre utilizado para custódia do notebook.



Trecho da ata do **quinquagésimo segundo sorteio** referenciando o número do envelope utilizado.

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).

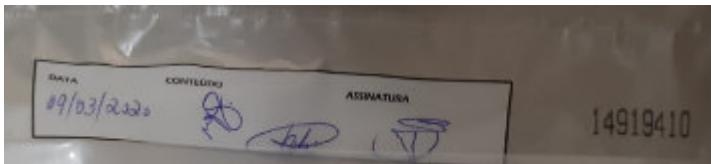
O envelope de segurança foi guardado no cofre e o procedimento acompanhado pela auditoria independente.

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.

Envelope de segurança. N° 14919410 do sorteio anterior.



Após o término do sorteio, o equipamento foi lacrado em um novo envelope de segurança: N° 14919164



Foi criada uma nova ata registrando os procedimentos realizados e o número do novo envelope: N° 14919164 (Anexo III)

Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (*Sorteio\_56\_CPF\_x\_Bilhete.txt*) com seu código hash **C7EF64AE5A92FBBCDE308E951F1C57BF**. Conferido com o código registrado na Resolução nº **263/2020**, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em **01/04/2020 - Edição nº 10660**.

A pasta do sorteio **54** 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 **14919164**. O envelope foi assinado por **Marta Jandira Quaglia Gambini (SEFA/CRE)**, **Maria Suzana Lipori (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 **09:25h** encerrou-se a sessão aberta ao público.

## **6.2 Inicialização do notebook com o sistema do IPT**

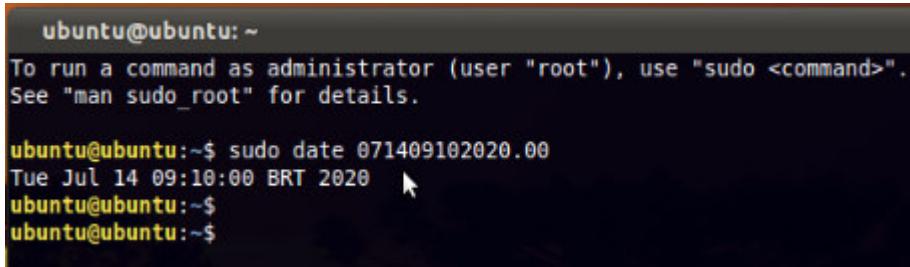
### **Objetivo do Teste**

Acompanhar a sessão do **quinquagésimo quarto 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 quarto sorteio** do programa Nota Paraná foi iniciado às **09:10** do dia **14/07/2020**. 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 071409102020.00
Tue Jul 14 09:10:00 BRT 2020
ubuntu@ubuntu:~$
```

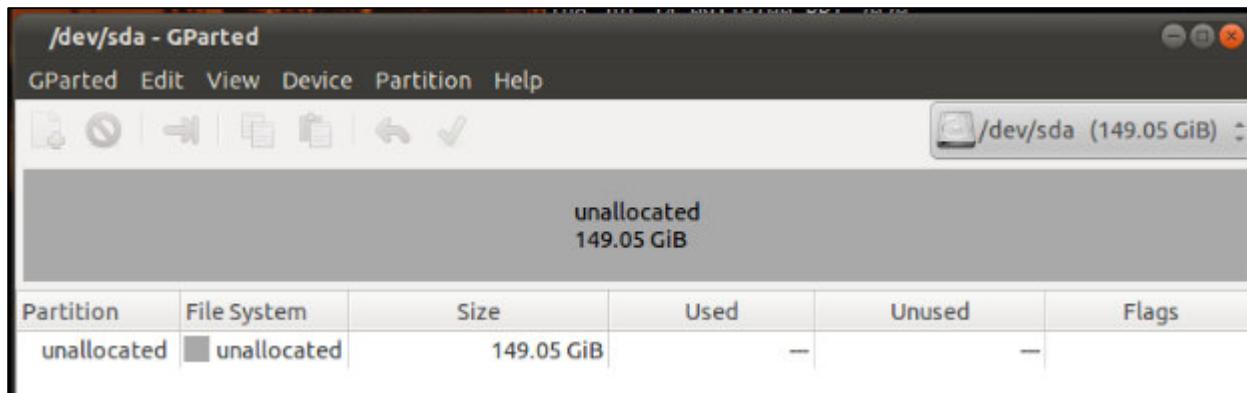
### 6.3 Verificar se não há informações armazenadas no Disco Rígido

#### 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

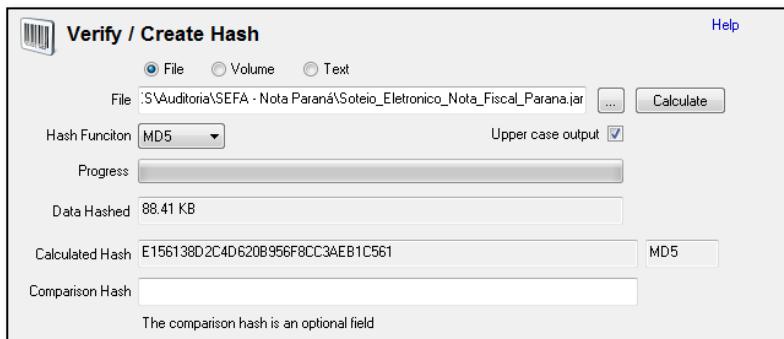
O número de HASH gerado em nossos testes está em conformidade com o número gerado do programa utilizado durante o sorteio, não identificamos nenhuma diferença entre os aplicativos.

## Evidências:

HASH do programa do sorteio.

```
ubuntu@ubuntu: ~
=====
ubuntu@ubuntu:~$ md5sum
md5pass          md5sum      md5sum.textutils
ubuntu@ubuntu:~$ md5sum
.bash_logout      Music/
.bashrc          .nautilus/
.cache/          Pictures/
.config/         .profile
 dbus/           Public/
Desktop/         .pulse/
Documents/       .pulse-cookie
Downloads/       readme.txt
.esd_auth        Sorteio.jar
.gconf/          Sorteio.md5
.gconfd/         Sorteio.svg
.gnome2/         .sudo_as_admin_successful
 gtk-bookmarks   Templates/
.gvfs/           Videos/
.ICEauthority   .xsession-errors
.local/
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: 54
- Número de prêmios: 20.010
- Número de bilhetes: 4.288.853
- Loteria: 5479
- Semente: 7136 4989 3724 4861
- Diário oficial: 01/04/2020

#### Dados do Segundo Responsável

- MARIA SUZANA LIPORI
- CPF: 617.711.479-20
- Número do sorteio: 54
- Número de prêmios: 20.010
- Número de bilhetes: 4.288.853
- Loteria: 5479
- Semente: 7136 4989 3724 4861
- Diário oficial: 01/04/2020

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

- Arquivo: Sorteio\_054.ipt
- HASH: 1530139EBC67DDDFAC3DA68E54992AD

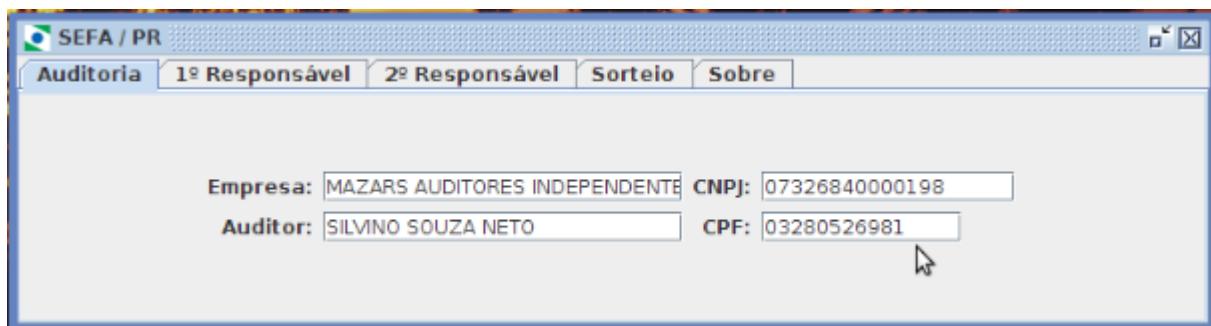
Os três primeiros bilhetes sorteados foram:

- 1º Prêmio - Bilhete: 2656131
- 2º Prêmio - Bilhete: 3477210
- 3º Prêmio - Bilhete: 3004051

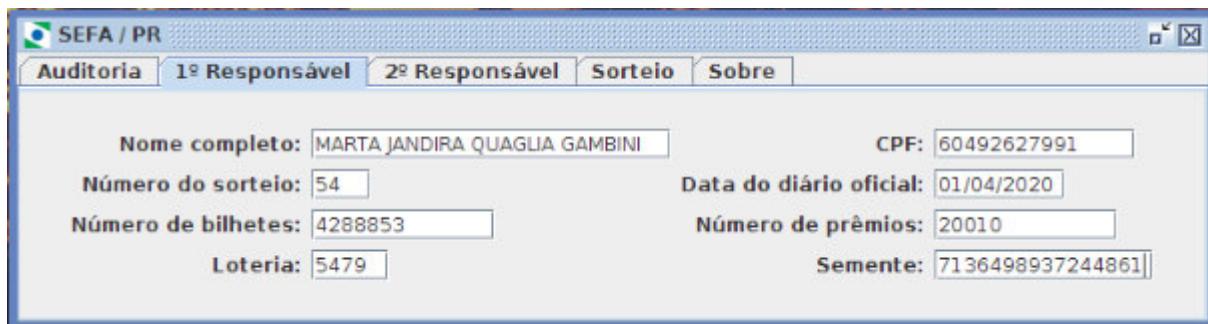
Todo processo foi acompanhado pela auditoria e registrado em ata. (Anexo III)

#### Evidência

Dados Auditoria.



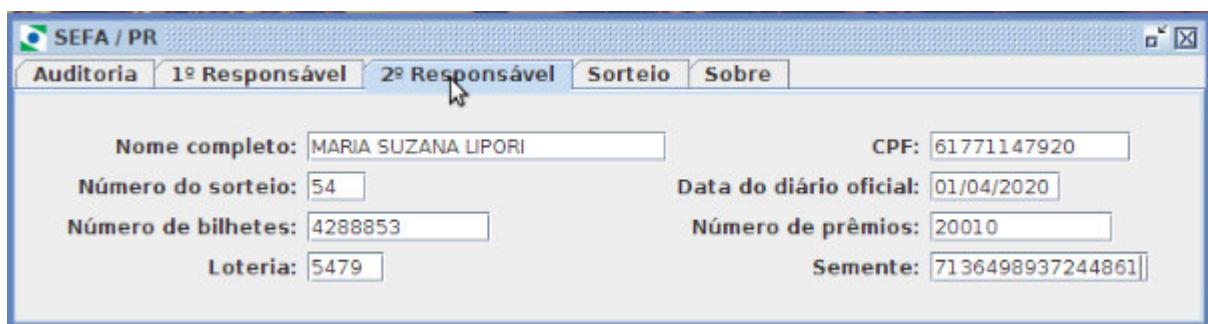
Dados primeiro responsável.



The screenshot shows the '1º Responsável' tab selected in the software interface. The data entered is:

Nome completo:	MARTA JANDIRA QUAGLIA GAMBINI	CPF:	60492627991
Número do sorteio:	54	Data do diário oficial:	01/04/2020
Número de bilhetes:	4288853	Número de prêmios:	20010
Loteria:	5479	Semente:	7136498937244861

Dados segundo responsável.



The screenshot shows the '2º Responsável' tab selected in the software interface. The data entered is:

Nome completo:	MARIA SUZANA LIPORI	CPF:	61771147920
Número do sorteio:	54	Data do diário oficial:	01/04/2020
Número de bilhetes:	4288853	Número de prêmios:	20010
Loteria:	5479	Semente:	7136498937244861

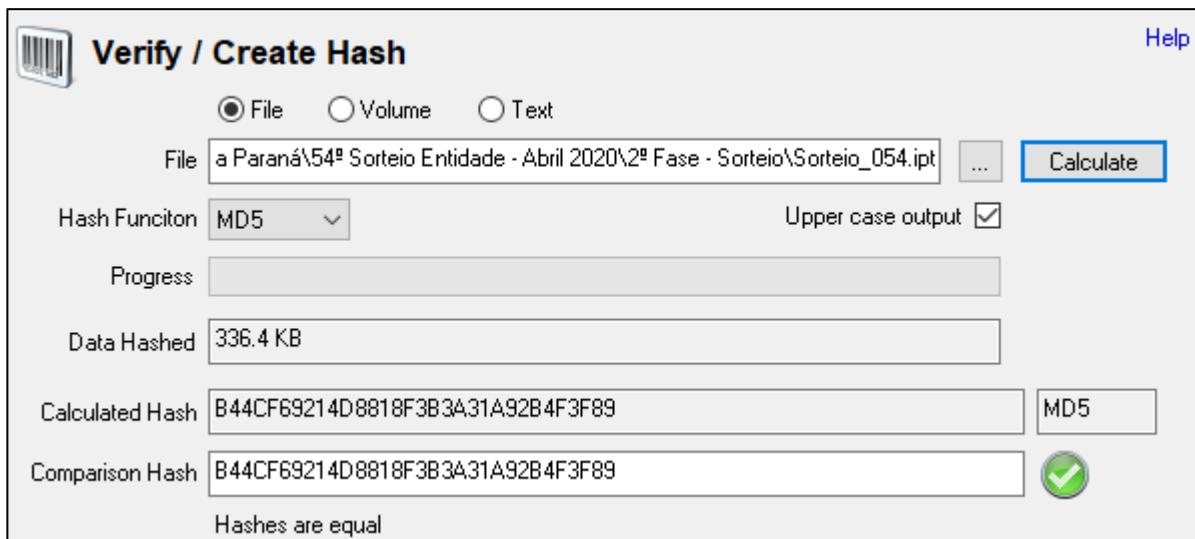
## 6.6 Verificar a geração dos bilhetes eletrônicos numerados

Número de Hash do resultado do sorteio.

Arquivo - Resultado

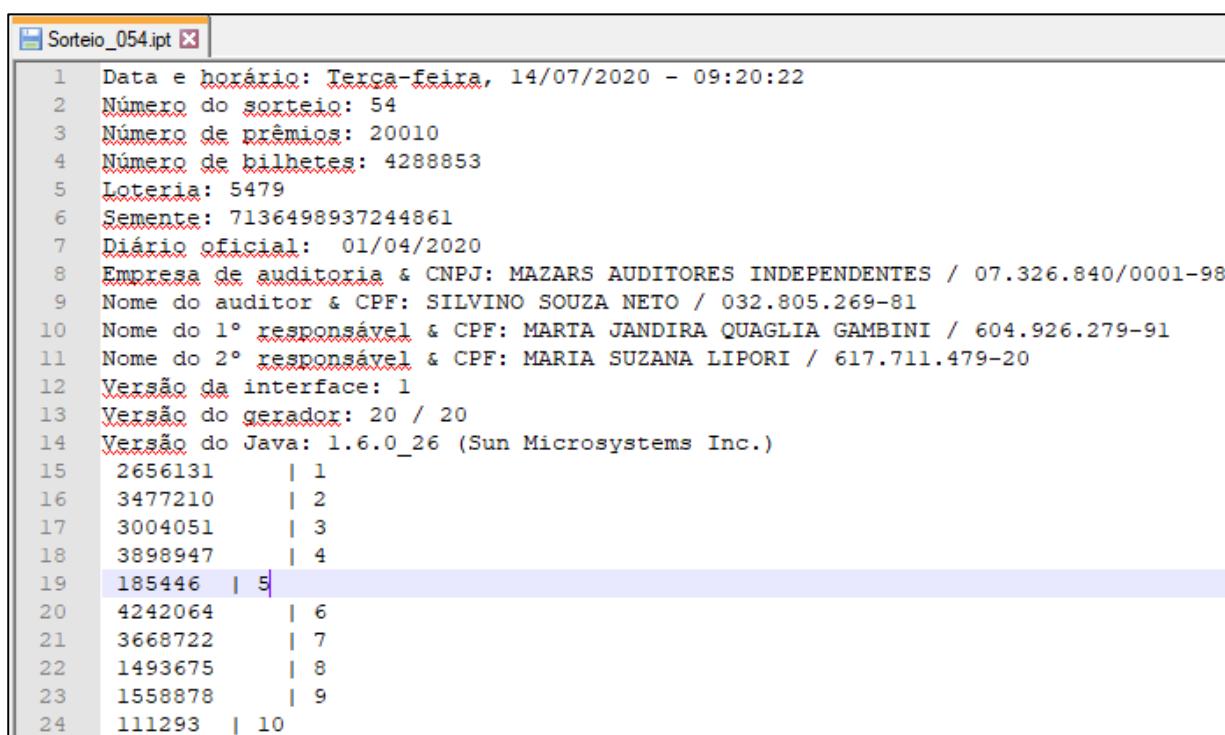
Arquivo:	Sorteio_054.ipt
Hash:	B44CF69214D8818F3B3A31A92B4F3F89

Comparativo de número de Hash do sorteio e Mazars.



The screenshot shows the 'Verify / Create Hash' application window. The 'File' radio button is selected. The 'File' input field contains the path 'a Paraná\54º Sorteio Entidade - Abril 2020\2ª Fase - Sorteio\Sorteio\_054.ipt'. The 'Calculate' button is highlighted in blue. The 'Hash Function' dropdown is set to 'MD5'. The 'Upper case output' checkbox is checked. The 'Progress' bar is at 0%. The 'Data Hashed' field shows '336.4 KB'. The 'Calculated Hash' field contains 'B44CF69214D8818F3B3A31A92B4F3F89'. The 'Comparison Hash' field also contains 'B44CF69214D8818F3B3A31A92B4F3F89' and has a green checkmark icon next to it. Below the fields, the message 'Hashes are equal' is displayed.

Divulgação dos 3 primeiros bilhetes sorteados.



```

1 Data e horário: Terça-feira, 14/07/2020 - 09:20:22
2 Número do sorteio: 54
3 Número de prêmios: 20010
4 Número de bilhetes: 4288853
5 Loteria: 5479
6 Semente: 7136498937244861
7 Diário oficial: 01/04/2020
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: MARIA SUZANA LIPORI / 617.711.479-20
12 Versão da interface: 1
13 Versão do gerador: 20 / 20
14 Versão do Java: 1.6.0_26 (Sun Microsystems Inc.)
15 2656131 | 1
16 3477210 | 2
17 3004051 | 3
18 3898947 | 4
19 185446 | 5
20 4242064 | 6
21 3668722 | 7
22 1493675 | 8
23 1558878 | 9
24 111293 | 10

```

## 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\_054.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\_54\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio
- HASH: CCD53BDA2F53FE72AB0879E897C86AB2

Não identificamos inconsistência no processo.

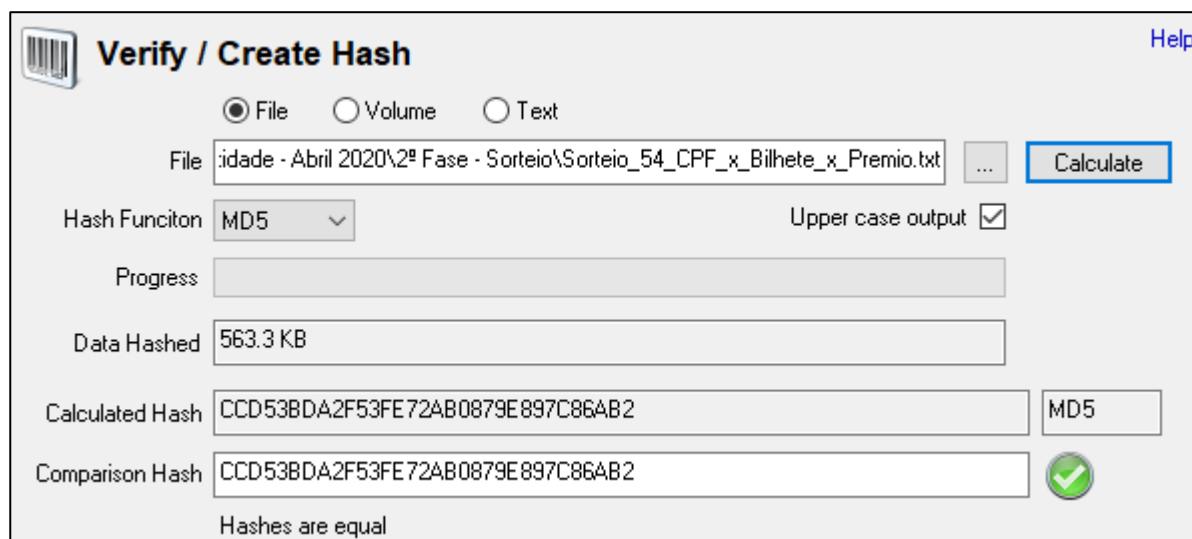
## Evidência

Arquivo com resultado do sorteio e associação dos bilhetes.

Arquivo 3 - CPF x Bilhete x Prêmio

Arquivo: Sorteio\_54\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.txt  
Hash: CCD53BDA2F53FE72AB0879E897C86AB2

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



The screenshot shows a software window titled "Verify / Create Hash". It has three radio button options: "File" (selected), "Volume", and "Text". Below this is a "File" input field containing the path "idade - Abril 2020\2ª Fase - Sorteio\Sorteio\_54\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.txt". To the right of the input field are a "... " button and a "Calculate" button. A dropdown menu for "Hash Function" is set to "MD5". To the right of the dropdown is a "Upper case output" checkbox which is checked. Below these fields is a "Progress" bar. Underneath the progress bar is a "Data Hashed" field showing "563.3 KB". Below that is a "Calculated Hash" field containing "CCD53BDA2F53FE72AB0879E897C86AB2" and a "MD5" button next to it. Below that is a "Comparison Hash" field containing "CCD53BDA2F53FE72AB0879E897C86AB2" and a green checkmark icon to its right. At the bottom of the window is the text "Hashes are equal".

## Teste Mazars com o software IDEA

**DIFERENÇA ASSOCIAÇÃO SEFA X ASSOCIAÇÃO IDEA.IMD**

Banco_de_dados	Data	Usuário
DIFERENÇA ASSOCIAÇÃO SEFA X ASSOCIAÇÃO IDEA.IMD	14/07/2020 - 14:13	victor.nascimento
Extrato de registros		
Nome do arquivo:	M:\2019\SEFA - Nota Paraná\54º Sorteio Entidade - Abril 2020\IDEA\DIFERENÇA ASSOCIAÇÃO SEFA X ASSOCIAÇÃO IDEA.IMD	
Número de registros:	0	
Campo de controle:	Nenhum total de controle	
Total de controle:	Nenhum total de controle	
Extrair de:	M:\2019\SEFA - Nota Paraná\54º Sorteio Entidade - Abril 2020\IDEA\COMPARAÇÃO - CPF BILHETES E PREMIOS X ASSOCIAÇÃO 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	
Código IDEAScript:	<pre>Set db = Client.OpenDatabase("COMPARAÇÃO - CPF BILHETES E PREMIOS X ASSOCIAÇÃO DO IDEA.IMD") Set task = db.Extraction task.IncludeAllFields dbName = "DIFERENÇA ASSOCIAÇÃO SEFA X ASSOCIAÇÃO IDEA.IMD" task.AddExtraction dbName, "", " CPF &lt;&gt; CPF1 .AND. BILHETE &lt;&gt; BILHETE_PREMIADO .AND. PREMIO &lt;&gt; PREMIO1 " task.PerformTask 1, db.Count Set task = Nothing</pre>	

## Script do IDEA

```
-----  
Sorteio_54_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 ANALYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio - Abril 2020\2º Fase - Sorteio\Sorteio_54_CPF_x_Bilhete_x_Premio.txt  
Número de registros: 20010  
Nome da definição de registro: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANALYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio - Abril 2020\IDEA\Sorteio_54_CPF_x_Bilhete_x_Premio.RDF  
dbName = "Sorteio_54_CPF_x_Bilhete_x_Premio.IMD"  
Client.ImportDelimFile "C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANALYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio - Abril 2020\2º Fase - Sorteio\Sorteio_54_CPF_x_Bilhete_x_Premio.txt", dbName, FALSE, "",  
"C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANALYTICS\NOTA PARANA\54º Sorteio - Abril 2020\IDEA\Sorteio_54_CPF_x_Bilhete_x_Premio.RDF", FALSE  
Client.OpenDatabase (dbName)  
  
-----  
COMPARAÇÃO - CPF BILHETES E PREMIOS X ASSOCIAÇÃO 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\54º Sorteio - Abril 2020\IDEA\COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIOS 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\54º

Sorteio - Abril 2020\IDEA\Sorteio\_54\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.IMD

Número de registros: 20010

Juntar arquivo secundário: C:\Users\luiz.barbosa\Desktop\2 - DATA ANAIYTICS\NOTA PARANA\54º

Sorteio - Abril 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\_54\_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 PREMIOS 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\54º Sorteio - Abril 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\54º Sorteio - Abril 2020\IDEA\COMPARACAO - CPF BILHETES E PREMIOS 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 PREMIOS 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 N° 1.094/2019



RECEITA ESTADUAL



#### RESOLUÇÃO SEFA N° 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 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 18.451, de 6 de abril de 2015, e no Decreto nº 2.069 de 3 de agosto de 2015,

#### RESOLVE:

**Art. 1º** 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. 2º** 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 edifícios.*

*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 edifícios 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 N° 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

**RENÉ 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 Sefá nº 626, de 3 de agosto de 2015, que institui 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 Sefá 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. 1º** Art. 1º Ficam introduzidas as seguintes alterações na Resolução Sefá 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 edifícios.*

*I - os prêmios para a 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. 2º** 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 Segundo Sorteio

<b>NOTA PARANÁ</b>		<b>Ata de Sorteio Nota Paraná</b>		<b>GOVERNO DO ESTADO DO PARANÁ SECRETARIA DA FAZENDA</b>
<i>Página 1 de 2</i>				
<b>Autor</b> Paulo da Silva Donato	<b>Data</b> 09/03/2020	<b>Hora início</b> 09h40	<b>Hora Fim</b> 10h48	
<b>Objetivo</b> Sorteio nº 52				
<b>Local</b>	9ª Delegacia da Receita Estadual de Maringá, Av. Prudente de Moraes, 211, Maringá, PR			
<b>Convidados</b>				
<b>Nome</b> Marta Jandira Quaglia Gambini Paulo da Silva Donato Silvino Souza Neto Hélio de Paula Moraes	<b>Empresa/Orgão</b> SEFA/GRE; Presidente da Sessão SEFA/GRE; Secretário da Sessão Mazars Auditores Independentes S/S Técnico da Celepar	<b>Presente (S/N)</b> S S S S		
<b>Pauta</b>				
- Sorteio Nota Paraná nº 52				
<b>Assuntos discutidos</b>				
<p><b>1. Abertura da sessão</b> O presidente da sessão apresentou o envelope lacrado, contendo o notebook e o aplicativo utilizado no sorteio e a ata.</p> <p><b>2. Verificação da auditoria</b> O auditor independente verificou que o lacre do envelope de segurança nº 14919403 não estava violado e abriu o envelope.</p> <p><b>3. Procedimentos de sorteio</b> O presidente da sessão retirou o notebook do envelope na presença do auditor independente. O Técnico da Celepar inseriu o DVD do software do sorteio e atualizou a data/hora do sistema, 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"> <li>* <b>Auditoria</b> – Mazars Auditores Independentes; CNPJ 07.326.840/0001-98 Silvino Souza Neto; CPF 032.805.269-81.</li> <li>* <b>1º responsável</b> – 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.</li> <li>* <b>2º responsável</b> – 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.</li> </ul> <p>O técnico da Celepar, Hélio de Paula Moraes, deu início ao sorteio.</p> <p>Realizado o procedimento de geração dos bilhetes premiados, foi gerado o arquivo (.ipt) com seguinte código hash: 1530139ebc67dddfaec3da68e54992ad (arquivo "Sorteio_052.0pt"). Foi salvo o print da tela deste código hash.</p>				
  				



**Ata de Sorteio**  
Nota Paraná



Página 2 de 2

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

**4. Resultado do sorteio**

Foi exibida a tela com os primeiros bilhetes premiados.

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

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

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

Paulo da Silva Donato  
AUDITORA S/S  
RG: 1.595.455-8

### 8.3 Anexo IV – Ata do Quinquagésimo Quarto Sorteio

 <b>Ata de Sorteio</b> <i>Nota Paraná</i>		 <b>GOVERNO</b> DO ESTADO DO PARANÁ SECRETARIA DA FAZENDA	
Página 1 de 3			
<b>Autor</b>	<b>Data</b>	<b>Hora Início</b>	<b>Hora Fim</b>
Maria Suzana Liporí	14/07/2020	09h10	09h25
<b>Objetivo</b>			
Sorteio nº 54			
<b>Local</b>	9º Delegacia da Receita Estadual de Maringá, Av. Prudente de Moraes, 211, Maringá, PR		
<b>Convidados</b>			
<b>Nome</b>	<b>Empresa/Orgão</b>	<b>Presente (S/N)</b>	
Marta Jandira Quaglia Gambini	SEFA/CRE; Presidente da Sessão	S	
Maria Suzana Liporí	SEFA/CRE; Secretário da Sessão	S	
Silvino Souza Neto	Mazars Auditores Independentes S/S	S	
Hélio de Paula Moraes	Técnico da Celepar	S	
<b>Pauta</b>			
- Sorteio Nota Paraná nº 54			
<b>Assuntos discutidos</b>			
<p><b>1. Abertura da sessão</b>  O presidente da sessão apresentou o envelope lacrado, contendo o notebook e o aplicativo utilizado no sorteio e a ata.</p> <p><b>2. Verificação da auditoria</b>  O auditor independente verificou que o lacre do envelope de segurança nº <b>14919410</b> não estava violado e abriu o envelope.</p> <p><b>3. Procedimentos de sorteio</b>  O presidente da sessão retirou o notebook do envelope na presença do auditor independente. O Técnico da Celepar inseriu o DVD do software do sorteio e atualizou a data/hora do sistema, <b>14/07/2020 e 09:10:00</b>. Printou a tela. Na sequência demonstrou que o HD do notebook está vazio e printou a tela.</p> <p>Foi verificado o código hash do software do sorteio desenvolvido pelo IPT. O software gerou o código hash: <b>e156138d2c4d620b956f8cc3aeb1c561</b>. Foi gerado o print da tela deste código hash.</p> <p>Foi iniciado o software do sorteio.</p> <p>Iniciou-se o procedimento de entrada de dados no software de geração dos premiados:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Auditória</b> – Mazars Auditores Independentes; CNPJ 07.326.840/0001-98 Silvino Souza Neto; CPF 032.805.269-81. <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>1º responsável</b> – Marta Jandira Quaglia Gambini; CPF 804.926.279-91 Número do sorteio: 54 / Data do Diário Oficial: 01/04/2020 Número de bilhetes: 4.288.853 / Número de prêmios: 20.010 Loteria: 5479 / Semente: 7136498937244861.</li> <li>• <b>2º responsável</b> – Maria Suzana Liporí; CPF 617.711.479-20 Número do sorteio: 54 / Data do Diário Oficial: 01/04/2020 Número de bilhetes: 4.288.853 / Número de prêmios: 20.010 Loteria: 5479 / Semente: 7136498937244861.</li> </ul> </li> </ul> <p>O técnico da Celepar, Hélio de Paula Moraes, deu inicio ao sorteio.</p> <p>Realizado o procedimento de geração dos bilhetes premiados, foi gerado o arquivo (.ipt) com seguinte código hash: <b>B44CF69214D8818F3B3A31A92B4F3F89</b> (arquivo "Sorteio_054.upt"). Foi salvo o print da tela deste código hash.</p>			

	<b>Ata de Sorteio</b> <i>Nota Paraná</i>	 <b>GOVERNO</b> DO ESTADO DO PARANÁ <small>SECRETARIA DA FAZENDA</small>
Página 2 de 3		
<p>Foram geradas cópias do arquivo dos bilhetes premiados (.ptf) e de seu respectivo código hash (.md5) nos pen drives. Uma cópia foi entregue ao auditor independente e outra ao secretário da sessão.</p>		
<p><b>4. Resultado do sorteio</b>          Foi exibida a tela com os primeiros bilhetes premiados.</p> <p>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.</p> <p>Foi executada a rotina de associação com o CPF dos ganhadores e gravado o arquivo com identificação dos 20.010 bilhetes contemplados. Destacamos abaixo os ganhadores dos primeiros prêmios:</p>		
<p>1º Prêmio – R\$ <b>20.000,00</b> – Bilhete nº <b>2656131</b> para o CPF/CNPJ <b>81.270.548/0002-34</b>          2º Prêmio – R\$ <b>20.000,00</b> – Bilhete nº <b>3477210</b> para o CPF/CNPJ <b>06.977.673/0001-82</b>          3º Prêmio – R\$ <b>20.000,00</b> – Bilhete nº <b>3084051</b> para o CPF/CNPJ <b>07.180.014/0001-83</b>          4º Prêmio – R\$ <b>20.000,00</b> – Bilhete nº <b>3898947</b> para o CPF/CNPJ <b>14.056.782/0001-14</b>          5º Prêmio – R\$ <b>20.000,00</b> – Bilhete nº <b>185446</b> para o CPF/CNPJ <b>12.959.148/0001-37</b>          6º Prêmio – R\$ <b>20.000,00</b> – Bilhete nº <b>4242064</b> para o CPF/CNPJ <b>78.310.901/0001-77</b>          7º Prêmio – R\$ <b>20.000,00</b> – Bilhete nº <b>3668722</b> para o CPF/CNPJ <b>53.416.921/0016-82</b>          8º Prêmio – R\$ <b>20.000,00</b> – Bilhete nº <b>1493675</b> para o CPF/CNPJ <b>00.572.863/0001-33</b>          9º Prêmio – R\$ <b>20.000,00</b> – Bilhete nº <b>1558878</b> para o CPF/CNPJ <b>75.342.691/0001-00</b>          10º Prêmio – R\$ <b>20.000,00</b> – Bilhete nº <b>111293</b> para o CPF/CNPJ <b>24.688.523/0001-30</b></p>		
<p><b>5. Anotação do hash do resultado do sorteio e assinatura</b>          Realizada a associação dos bilhetes premiados com o CPF dos ganhadores, foi gerado o seguinte código hash <b>CCD538DA2F53FE72AB0879E897C86AB2</b> do respectivo arquivo (<i>Sorteio_54_CPF_x_Bilhete_x_Premio.txt</i>).           Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (<i>Sorteio_54_CPF_x_Bilhete.txt</i>) com seu código hash <b>C7EF64AE5A92FBBCDE308E951F1C57BF</b>. Conferido com o código registrado na Resolução nº <b>263/2020</b>, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em <b>01/04/2020 - Edição nº 10660</b>.           A pasta do sorteio <b>54</b> 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 <b>14919184</b>. O envelope foi assinado por <b>Marta Jandira Quaglia Gambini (SEFA/CRE)</b>, <b>Maria Suzana Lipori (SEFACRE)</b> e <b>Silvino Souza Neto (Mazars Auditores Independentes S/S)</b>.           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.</p>		
<p><b>6. Encerramento da sessão</b>          As <b>09:25h</b> encerrou-se a sessão aberta ao público.</p>		

	<b>Ata de Sorteio</b> <i>Nota Paraná</i>	 <b>GOVERNO</b> DO ESTADO DO PARANÁ <small>SECRETARIA DA FAZENDA</small>						
Página 3 de 3								
<p><b>Assinaturas</b></p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">Assinatura do Presidente da sessão</td> <td style="width: 50%;"><b>Marta Jandira Quaglia Gambini</b></td> </tr> <tr> <td>Assinatura do Secretário da sessão</td> <td><b>Maria Suzana Lipori</b></td> </tr> <tr> <td>Assinatura da Auditora da Mazars</td> <td><b>Silvino Souza Neto</b></td> </tr> </table>			Assinatura do Presidente da sessão	<b>Marta Jandira Quaglia Gambini</b>	Assinatura do Secretário da sessão	<b>Maria Suzana Lipori</b>	Assinatura da Auditora da Mazars	<b>Silvino Souza Neto</b>
Assinatura do Presidente da sessão	<b>Marta Jandira Quaglia Gambini</b>							
Assinatura do Secretário da sessão	<b>Maria Suzana Lipori</b>							
Assinatura da Auditora da Mazars	<b>Silvino Souza Neto</b>							

## 8.4 Anexo V – Sorteio da Loteria Federal 5479



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

8.5 Anexo VI – Resolução Nº 263/2020 – Publicação do Hash dos Bilhetes



**RESOLUÇÃO SEFA N° 263/2020**

*Publicada no DOE 10660 de 1º.4.2020*

**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 XIV do art. 45 da Lei n. 8.485, de 3 de junho de 1987, e considerando as disposições contidas na Lei 18.451, de 6 de abril de 2015, no Decreto 2.069, de 3 de agosto de 2015, e no Regulamento do Sorteio “Nota Paraná” anexo à Resolução SEFA 626, de 3 de agosto de 2015,

**RESOLVE:**

**Art. 1.º** Ficam disponibilizados no portal Nota Paraná, endereço eletrônico [www.notaparana.pr.gov.br](http://www.notaparana.pr.gov.br), os números dos bilhetes eletrônicos gerados para as entidades sociais para fins de sua participação no sorteio número 54 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: C7EF64AE5A92FBBCDE308E951F1C57BE.

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

Secretaria de Estado da Fazenda, 26 de março de 2020.

**RENÉ DE OLIVEIRA GARCIA JÚNIOR,  
SECRETÁRIO DE ESTADO DA FAZENDA.**