

# AUDITORIA DO SORTEIO DA NOTA PARANÁ - Nro. 076 - ENTIDADE

## SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DO PARANÁ

EM 08 DE MARÇO DE 2021 RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES



## Sumário

1	Sobr	Sobre a premiação da Nota Paraná					
	1.1	Sobre os prêmios	5				
	1.2	Condições para participar do sorteio	5				
	1.3	Sistema de distribuição dos bilhetes	5				
2	Siste	stemas da Informação – Softwares e Controles de Segurança					
3	Proc	Processos do Sorteio					
	3.1	Geração de Bilhete	7				
	3.2	Auditoria do Sorteio	8				
	3.3	Sorteio	9				
	3.4	Importação do resultado do sorteio	10				
4	Proc	cedimentos de Auditoria	11				
5	Proc	Processo de Geração e Dispersão de Bilhete					
	5.1	Geração de Bilhetes	11				
	5.2	Verificação de parâmetros de Integridade do Arquivo CPF x Bilhete	12				
	5.3	Verificação dos parâmetros de Integridade do Arquivo CPF x Saldo	15				
	5.4	Documentos Válidos para o Sorteio	17				
	5.5	Verificação das informações Inseridas no Banco de Dados	19				
6	Proc	28					
	6.1	Verificar a inviolabilidade dos lacres de segurança dos equipamentos	29				
	6.2	Inicialização do notebook com o sistema do IPT	31				
	6.3	Verificar se não há informações armazenadas no Disco Rígido	31				
	6.4	Verificação do Hash do aplicativo do IPT	31				
	6.5	Acompanhar a digitação dos dados cadastrais do sorteio no aplicativo do IPT	33				
	6.6	Comparar os números dos bilhetes sorteados com a base dos contribuintes.	35				
7	Aspe	Aspectos Gerais					
	7.1	Recomendações	37				
	7.1.1	Notebook	37				
	7.1.2	Backup das informações	37				
8.	ANE	exos	39				
	8.1	Anexo I – Resolução № 626/2015	39				
	8.2	Anexo II – Resolução № 1.094/2019	42				
	8.2	Anexo III – Ata do Septuagésimo Segundo Sorteio	44				
	8.3	Anexo IV – Ata do Septuagésimo Quarto Sorteio	46				
	8.4	Anexo V – Sorteio da Loteria Federal 5536	48				
	8.5	Anexo VI − Resolução № 1277/2020 − Publicação do Hash dos Bilhetes	49				
	8.6	Anexo VII – Resolução SEFA № 1188/2020 – Cronograma dos sorteios	50				



## **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 – Secretária do Estado da Fazenda.

**TXT** – Arquivo de Texto.

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



Curitiba, 08 de março de 2021.

## Relatório dos Auditores Independentes

À
Secretaria do Estado da Fazenda do Paraná – SEFA
Avenida Vicente Machado, 445 – 10°. 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 **septuagésimo sexto** sorteio do Programa Nota Paraná, tendo como referências a Resolução SEFA n°626/2015 de 03 de agosto de 2015 e alterações subsequentes. 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 SEFA n°626/2015 de 03 de agosto de 2015 e alterações subsequentes.

Ademais, considerando o resultado obtido, as limitações inerentes e o escopo acordado dos procedimentos de auditoria aplicados no **76º sorteio** do Programa Nota Paraná realizado no dia **08 de março de 2021**, 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 nº626/2015 de 03 de agosto de 2015 e alterações subsequentes (Anexos I e II).

## 1.1 Sobre os prêmios

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

- 10 (dez) de R\$ 20.000,00 (vinte mil reais);
- 20.000 (vinte mil) de R\$ 100,00 (cem reais)

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

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

## 1.2 Condições para participar do sorteio

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

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

## 1.3 Sistema de distribuição dos bilhetes

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

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

Para efeito de definição da quantidade de bilhetes eletrônicos adicionais:

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

O número de bilhetes adicionais corresponderá à parte inteira do quociente entre o somatório a que se refere o item e R\$ 200,00 (duzentos reais), desprezando-se a parte não inteira dessa divisão. Somente serão considerados, para efeitos de geração de bilhetes, os documentos fiscais eletrônicos que atendam as condições previstas na Lei n. 18.451, de 6 de abril de 2015, e na sua regulamentação.

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



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

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

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

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

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

#### Receita PR

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

#### Cadastro do sorteio

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

## Distribuição de bilhetes aos consumidores

Responsável por gerar e distribuir os bilhetes aos consumidores conforme regras descritas na Resolução SEFA n°626/2015 de 03 de agosto de 2015 e alterações subsequentes (Anexos I e 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.

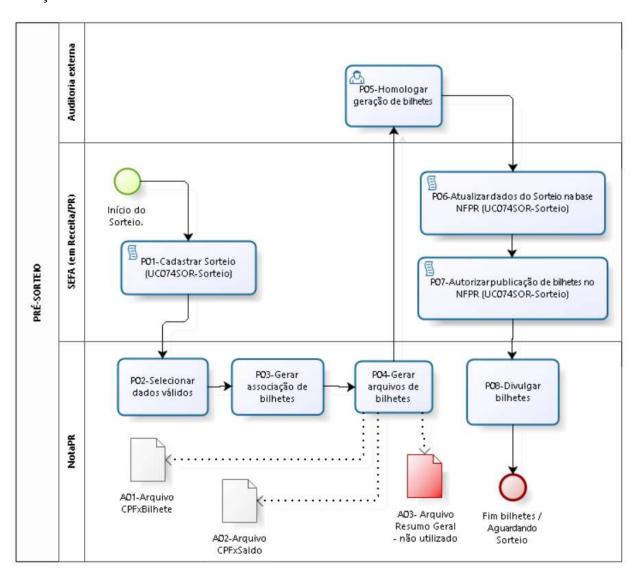
#### Sorteio Nota Paraná

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.

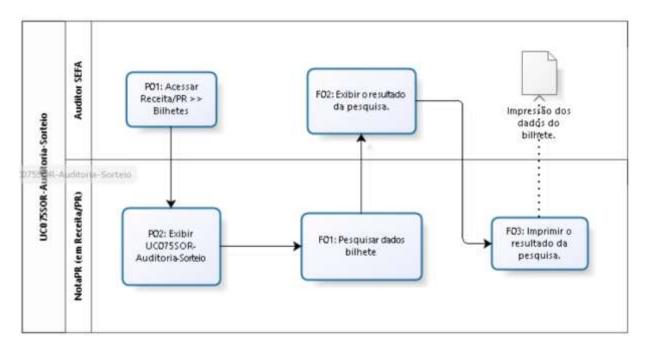


## 3 Processos do Sorteio

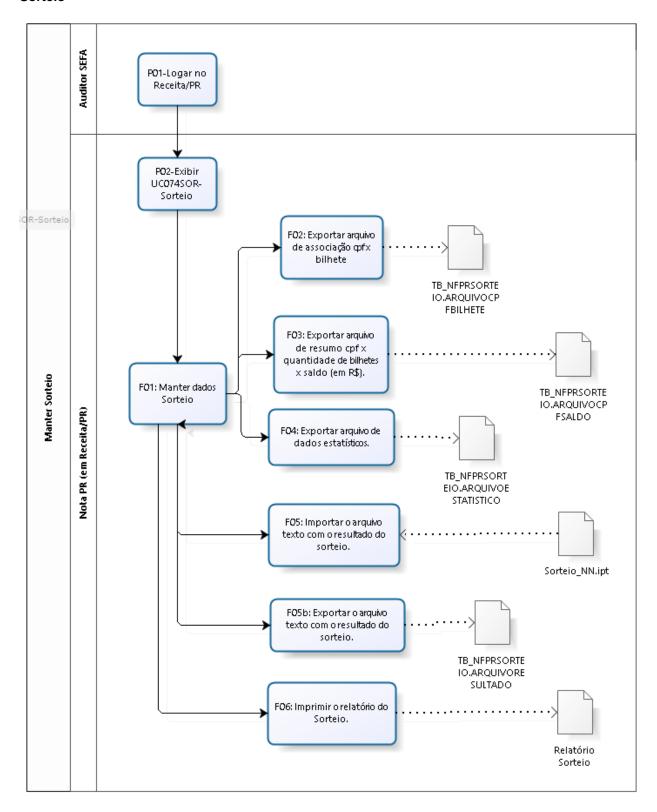
## 3.1 Geração de Bilhete



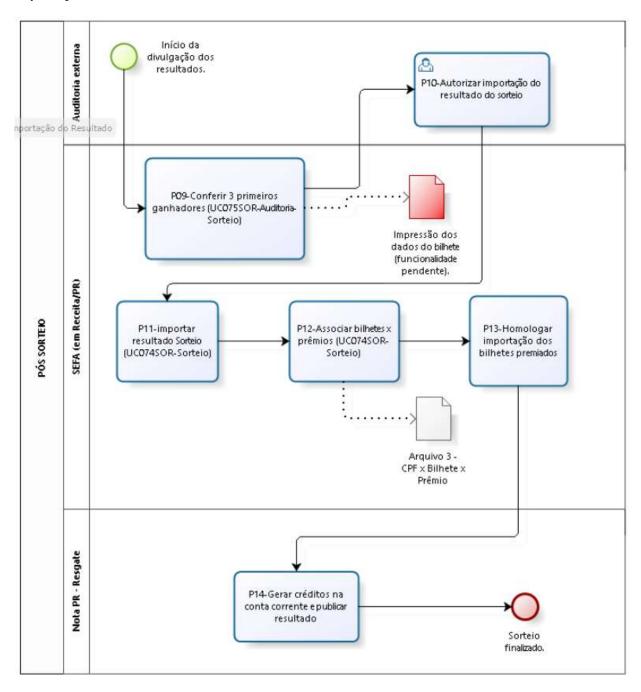
## 3.2 Auditoria do Sorteio



## 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 Nº 608790 e seus anexos.

#### Na prévia do sorteio:

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

#### Na data do sorteio:

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

Apresentamos abaixo o detalhamento dos testes de auditoria realizados.

## 5 Processo de Geração e Dispersão de Bilhete

## Descrição Sumária do Processo

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

Sistema utilizado: Receita/PR

## 5.1 Geração de Bilhetes

## **Objetivo do Teste**

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

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

#### Aspecto Identificado

A inicialização do processamento para geração de bilhetes e distribuição foi realizada e concluída no dia **21/02/2021**. O sistema gerou **3.910.490** bilhetes, que após homologado foram publicados no portal Nota Paraná no dia **01/03/2021**.

O processamento foi concluído com sucesso, gerando os arquivos "CPF x Bilhetes" e "CPF x Saldo", não apresentando inconformidade.



#### Risco Identificado

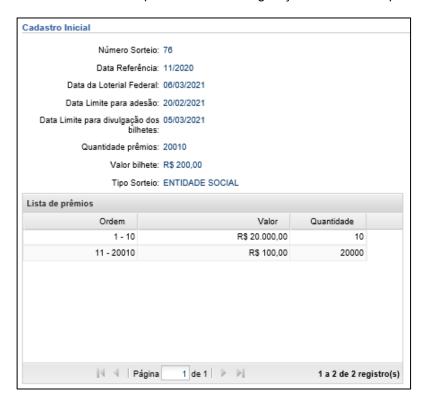
Nenhum risco identificado.

## Recomendação

Não se aplica.

#### Evidências:

Início e conclusão do processamento de geração de bilhetes e publicação.



Bilhetes gerados: 3910490 Participantes: 1252 Data publicação Diário Oficial:

## 5.2 Verificação de parâmetros de Integridade do Arquivo CPF x Bilhete

## Objetivo do Teste

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

## Nota

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



## **Aspecto Identificado**

Após a finalização do processamento e a geração do arquivo "CPF X Bilhete", o sistema gerou adequadamente o HASH baseado na função MD5. O arquivo gerado foi disponibilizado para a Mazars. Utilizando o algoritmo MD5 recalculamos o número de HASH e obtivemos o resultado abaixo:

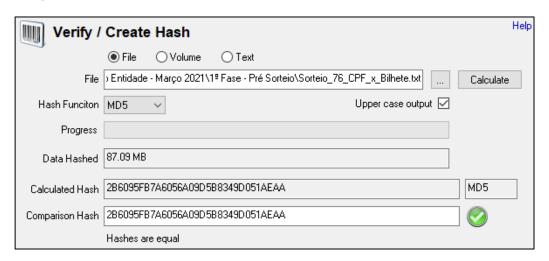
- Nome do Arquivo: Sorteio\_76\_CPF\_x\_Bilhete.txt
- Hash: 2B6095FB7A6056A09D5B8349D051AEAA

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

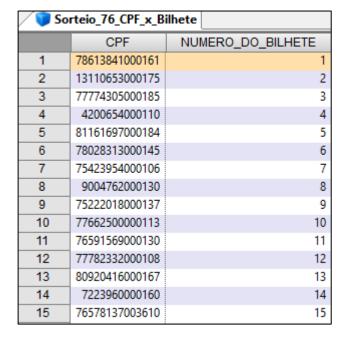
#### **Evidências**

Número de HASH do sistema Receita/PR.

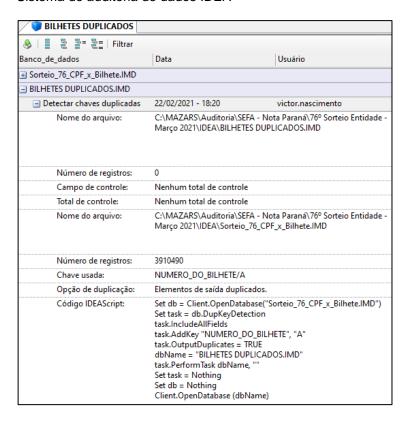
Comparativo de HASH - Mazars



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



#### Sistema de auditoria de dados IDEA



#### Scritp (Instrução) do IDEA

Sorteio\_76\_CPF\_x\_Bilhete.IMD

Importar arquivo delimitado 22/02/2021 - 18:18 victor.nascimento

Importado de: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\76º Sorteio Entidade - Março 2021\1º Fase - Pré

Sorteio\Sorteio\_76\_CPF\_x\_Bilhete.txt

Número de registros: 3910490

Nome da definição de registro: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\76º Sorteio Entidade - Março

2021\IDEA\Sorteio\_76\_CPF\_x\_Bilhete.RDF dbName = "Sorteio\_76\_CPF\_x\_Bilhete.IMD"

Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\76º Sorteio Entidade - Março 2021\1º Fase

- Pré Sorteio\Sorteio\_76\_CPF\_x\_Bilhete.txt", dbName, FALSE, "", "C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota

Paraná\76º Sorteio Entidade - Março 2021\IDEA\Sorteio\_76\_CPF\_x\_Bilhete.RDF", FALSE

Client.OpenDatabase (dbName)

Indexar banco de dados 22/02/2021 - 18:18 victor.nascimento

Indexado por: NUMERO DO BILHETE/A

Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio\_76\_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 22/02/2021 - 18:19 victor.nascimento

Indexado por: CPF/A

Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio\_76\_CPF\_x\_Bilhete.IMD")

Set task = db.Index

task.AddKey "CPF", "A"

task.Index FALSE

Set task = Nothing

Set db = Nothing



## 5.3 Verificação dos parâmetros de Integridade do Arquivo CPF x Saldo

## Objetivo do Teste

Verificar a quantidade de bilhetes gerados ao contribuinte conforme o saldo acumulado na data base de **novembro de 2020** e regras descritas na legislação e regulamento do Nota Paraná já descritos neste relatório.

#### 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.

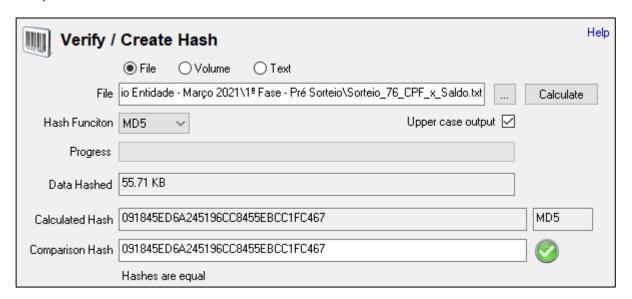
Utilizando o algoritmo MD5 recalculamos o número de HASH e obtivemos o resultado abaixo:

- Nome do Arquivo: Sorteio\_76\_CPF\_x\_Saldo.txt
- Hash: 091845ED6A245196CC8455EBCC1FC467

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

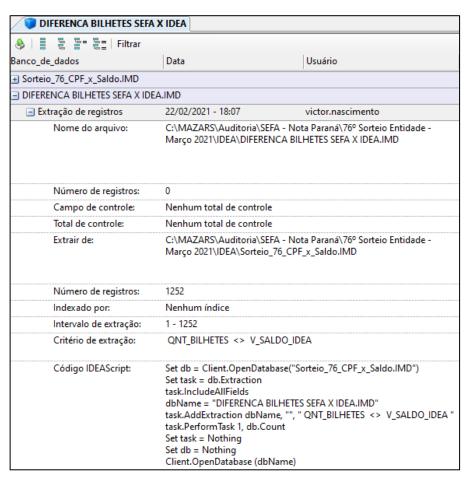
Comparativo de HASH - Mazars



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

Sorteio_76_CPF_x_Saldo									
	CPF	DATA_PROCESSAMENTO	QNT_DE_NOTAS	SALDO_TOTAL	QNT_BILHETES	V_SALDO_IDEA			
1	56991000124	21/02/2021	13586	508.125,76	2541	2541			
2	66077000164	21/02/2021	4547	175.939,79	880	880			
3	77234000137	21/02/2021	2878	100.880,43	505	505			
4	82828000136	21/02/2021	3259	209.906,13	1050	1050			
5	83015000160	21/02/2021	7927	281.844,04	1410	1410			
6	86321000150	21/02/2021	9292	501.805,56	2510	2510			
7	95591000128	21/02/2021	3132	197.466,43	988	988			
8	104371000113	21/02/2021	747	46.536,55	233	233			
9	105328000172	21/02/2021	10007	515.306,03	2577	2577			
10	106307000171	21/02/2021	428	31.477,65	158	158			
11	115698000190	21/02/2021	35	3.214,54	17	17			
12	166536000181	21/02/2021	1614	45.542,91	228	228			
13	186677000166	21/02/2021	253	9.135,58	46	46			
14	198318000129	21/02/2021	2099	307.628,79	1539	1539			
15	202194000108	21/02/2021	20432	1.009.549,24	5048	5048			
16	275506000103	21/02/2021	160	40.606,70	204	204			
17	284582000185	21/02/2021	743	54.534,69	273	273			
18	300943000130	21/02/2021	3	13.029,66	66	66			
19	304148000110	21/02/2021	678	1.486.672,69	7434	7434			
20	316214000171	21/02/2021	9212	542.184,98	2711	2711			
21	328207000190	21/02/2021	11236	425.587,78	2128	2128			
22	359450000175	21/02/2021	259	35.213,21	177	177			
23	360090000121	21/02/2021	2981	176.710,80	884	884			
24	361815000104	21/02/2021	2	569,36	3	3			
25	363296000105	21/02/2021	1572	87.670,87	439	439			

## Sistema de auditoria de dados IDEA





#### Scritp (Instrução) do IDEA

Sorteio\_76\_CPF\_x\_Saldo.IMD

Importar arquivo delimitado 22/02/2021 - 18:07 victor.nascimento

Importado de: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\76º Sorteio Entidade - Março 2021\1º Fase - Pré

Sorteio\Sorteio\_76\_CPF\_x\_Saldo.txt

Número de registros: 1252

Nome da definição de registro: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\76º Sorteio Entidade - Março

2021\IDEA\Sorteio\_76\_CPF\_x\_Saldo.RDF dbName = "Sorteio 76 CPF x Saldo.IMD"

Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\76º Sorteio Entidade - Março 2021\1º Fase

- Pré Sorteio\Sorteio\_76\_CPF\_x\_Saldo.txt", dbName, FALSE, "", "C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota

Paraná\76º Sorteio Entidade - Março 2021\IDEA\Sorteio\_76\_CPF\_x\_Saldo.RDF", FALSE

Client.OpenDatabase (dbName)

Adicionar Campos 22/02/2021 - 18:07 victor.nascimento

Campo #1:

Nome do campo: V\_SALDO\_IDEA

Descrição do campo:

Tipo de campo: Numérico virtual Número de decimais do campo: 0

Equação do campo: @Int(@Int( SALDO\_TOTAL )/200+1)
Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio\_76\_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

#### 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\_76\_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"

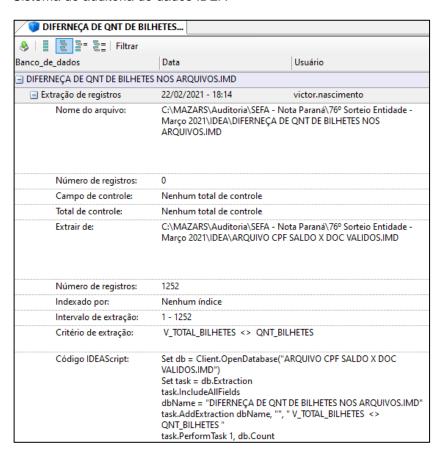
#### Aspecto Identificado

Processamos o arquivo **Sorteio\_76\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido** extraído diretamente do banco de dados do sistema que contém todos os documentos válidos e seus respectivos valores, realizamos o agrupamento de todos os registros por CPF e verificamos se o saldo total dos registros do banco de dados é equivalente ao arquivo processado pelo Receita/PR "CPF x Saldo". Não identificamos diferença entre o saldo dos arquivos durante o processamento e cruzamento de informações dos dois arquivos.



#### Evidências:

Sistema de auditoria de dados IDEA



## Script (Instrução) do IDEA

Sorteio 76 CPF x DocumentoFiscalValido.IMD

Importar arquivo delimitado 22/02/2021 - 18:08 victor.nascimento

Importado de: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\76º Sorteio Entidade - Março 2021\1º Fase - Pré

Sorteio\Sorteio\_76\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.txt

Número de registros: 14192669

Nome da definição de registro: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\76º Sorteio Entidade - Março

 $2021\\\label{local} IDEA\\\label{local} Sorteio\_76\_CPF\_x\_DocumentoFiscal\\\label{local} Valido.RDF$ 

dbName = "Sorteio\_76\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.IMD"

Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\76º Sorteio Entidade - Março 2021\1º Fase

- Pré Sorteio\Sorteio\_76\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.txt", dbName, FALSE, "",

"C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\76º Sorteio Entidade - Março

2021\IDEA\Sorteio\_76\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.RDF", FALSE

Client.OpenDatabase (dbName)

Indexar banco de dados 22/02/2021 - 18:11 victor.nascimento

Indexado por: CPF/A

Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio\_76\_CPF\_x\_DocumentoFiscalValido.IMD")

Set task = db.Index

task.AddKey "CPF", "A"

task.Index FALSE

Set task = Nothing

Set db = Nothing



## 5.5 Verificação das informações Inseridas no Banco de Dados

## **Objetivo do Teste**

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

Relacionamos abaixo os testes executados:

- (a) Somente os cidadãos que aceitaram os termos do regulamento do sorteio até **20/02/2021** deverão receber bilhetes para o sorteio de **março/2021**;
- (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 1130/2015 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:
- 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)
- (I) 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 as regras e regulamento do Programa Nota Paraná não podem ser somadas para distribuição dos bilhetes.

## Aspecto Identificado

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

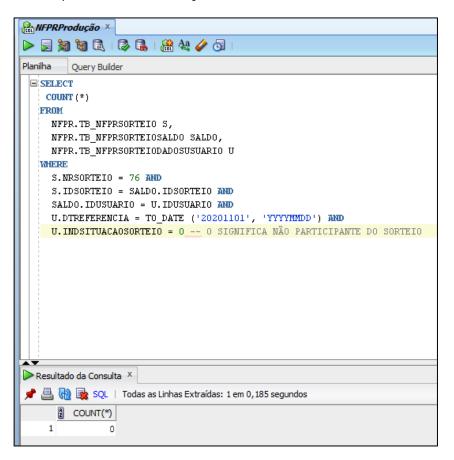
## Risco Identificado

Nenhum risco identificado

#### Evidências:



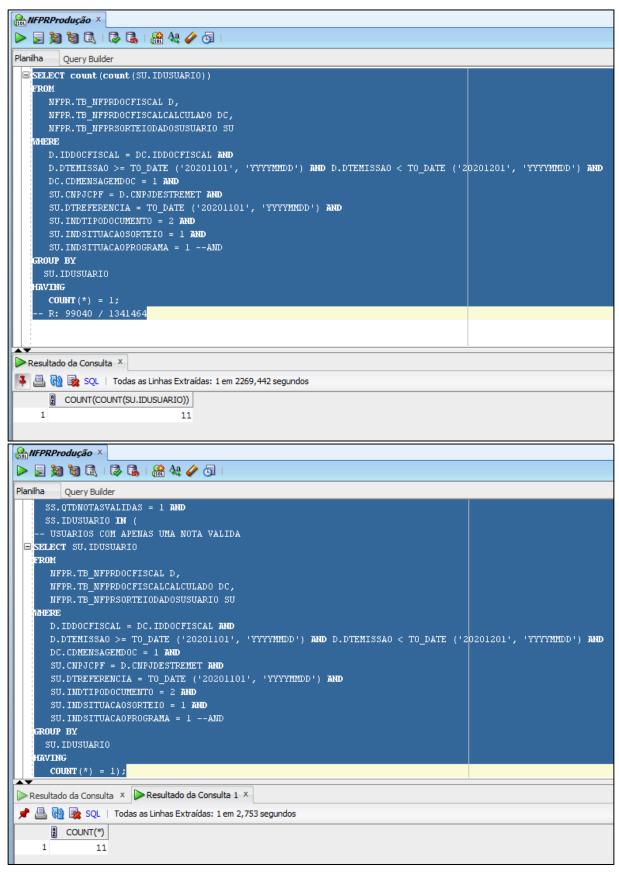
(a) Somente os cidadãos que aceitaram os termos do regulamento do sorteio até **20/02/2021** deverão receber bilhetes para o sorteio de **março/2021**;



(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;

```
MFPRProdução ×
⊳ 📃 📓 👸 🗟 | 🔯 👪 | 🤮 🗛 🅢 🧑 | 0,013 segundos
   BILHETES
   SELECT DOC.CPFDESTREMET AS CPF, SUM(VLTOTALDOC), SS.VLNOTASVALIDAS AS VAL_TOTAL, TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/200+1), SS.QTDBILHETES BILHETES_GERADOS
    NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL DOC,
     NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DOCCALC,
     NFPR.TB_NFPRUSUARIOPF C,
    NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
   THERE
    DOC.IDDOCFISCAL = DOCCALC.IDDOCFISCAL AND
    DOC.DTEMISSAO BETWEEN TO_DATE ('01/11/2020', 'DD/MM/YYYY') AND TO_DATE ('30/11/2020 11:59:59', 'DD/MM/YYYY HH:MI:SS PM') AND
    DOC.INDSITUAÇÃO = 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 = 76 -- NUM SORTEIO
     DOC.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, SS.QTDBILHETES
     HAVING TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/200+1) <> SS.QTDBILHETES
🔼 🖺 🙀 🗽 SQL | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 0, 104 segundos
      2 CPF 2 SUM(VL... 2 VAL_TO... 2 TRUNC(... 2 BILHETE...
```

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

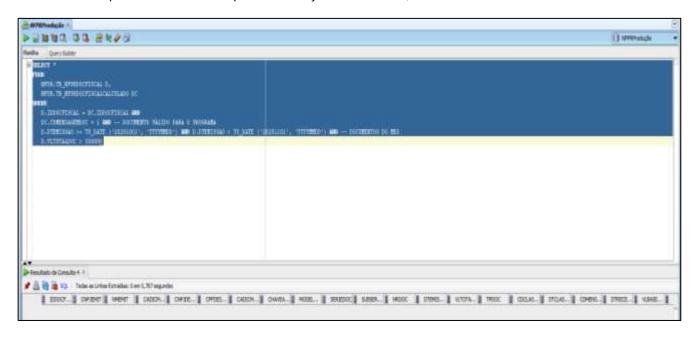
```
MFPRProdução ×
▶ 3 8 8 3 1 8 1 8 4 4 4 6 1 0 segundos
        Query Builder
   SELECT DOC.CPFDESTREMET AS CPF, SUM(VLTOTALDOC), SS.VLNOTASVALIDAS, TRUNC(SUM(VLTOTALDOC)/200+1), SS.QTDBILHETES
      NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL DOC,
      NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DOCCALC,
      NFPR.TB_NFPRUSUARIOPF C,
     NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
   MHDRE
      DOC.IDDOCFISCAL = DOCCALC.IDDOCFISCAL AND
      DOC.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20201101', 'YYYYMMDD') AND DOC.DTEMISSAO < TO_DATE ('20201201', '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 = 76 -- NUM SORTEIO
    DOC.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, SS.QTDBILHETES
   HAVING SUM(VLTOTALDOC) <> SS.VLNOTASVALIDAS
Resultado da Consulta 3 ×
📮 🖺 🙌 🗽 SQL | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 0,094 segundos
      2 CPF
                B SUM(VL... B VLNOTA... B TRUNC(... D QTDBIL...
```



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

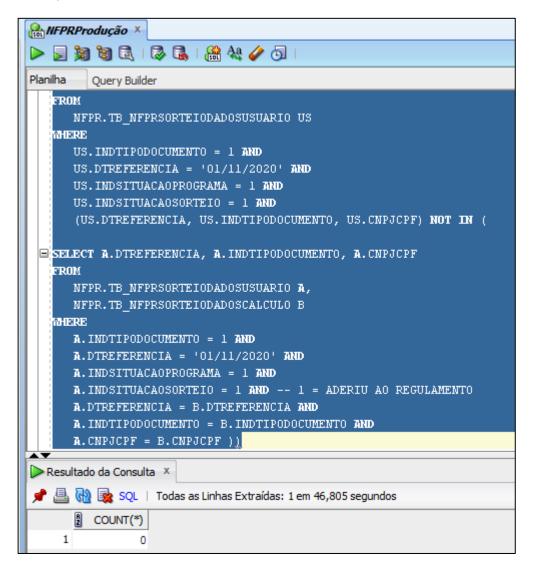
```
MFPRProdução 🗴
D 🚱 🚱 🗑 🗟 | 🔊 🗟 | 🙈 🍇 🥢 👨
Planilha Query Builder
 ■ SELECT D.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS, SUM(D.VLTOTALDOC)
      NFPR.TB NFPRDOCFISCAL D,
      NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DC,
      NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO SU,
     NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
   WHERE
      D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
      DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
      DC.CDMENSAGEMCREDITO = 4 AND -- BLOQUEADO AUTOMATICAMENTE
      D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20201101', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20201201', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
      SU.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20201001', '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 = 76 AND --- atenção para o número do sorteio!!
      SS.INDBLOQUEADO <> 1
    ROUP BY
     D.CPFDESTREMET, SS.VLNOTASVALIDAS
Resultado da Consulta 3 × Resultado da Con... ×
📌 搗 🝓 嚢 SQL | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 0,887 segundos
      P CPFDES... VLNOTA... SUM(D....
```

(g) Notas com valores acima dos limites determinados nas regras do sorteio em conformidade com a Resolução 1130/2015 não podem ser somadas para distribuição dos bilhetes;



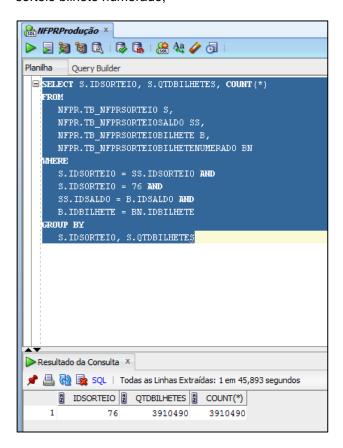


(h) Cidadãos participantes, porém, sem nenhum documento fiscal com seu CPF não devem ter nenhum bilhete de sorteio;

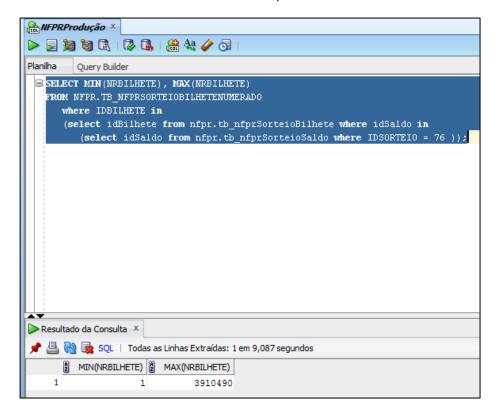




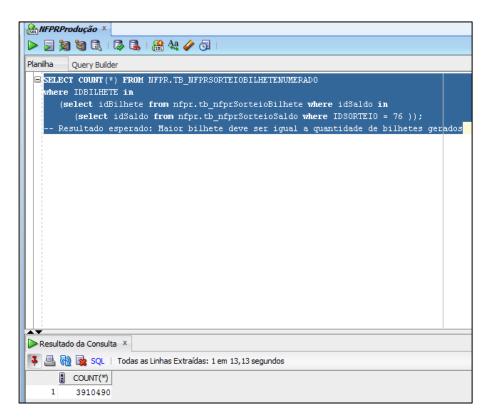
(i) Quantidade de bilhetes da tabela sorteio deve ser igual a quantidade de registros da tabela sorteio bilhete ou sorteio bilhete numerado;



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



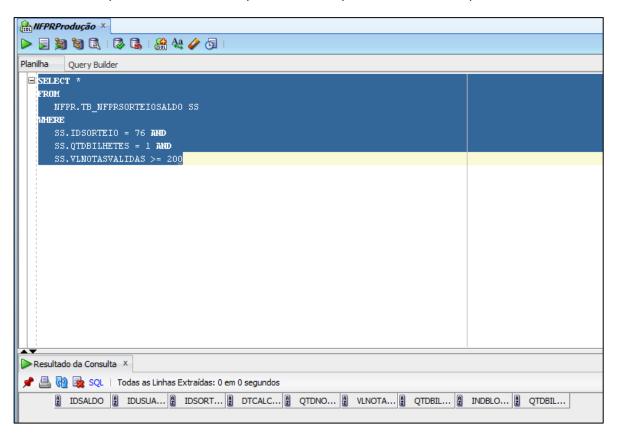




(k) Não podem existir bilhetes com um mesmo número no mesmo sorteio; (Duplicidade);



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

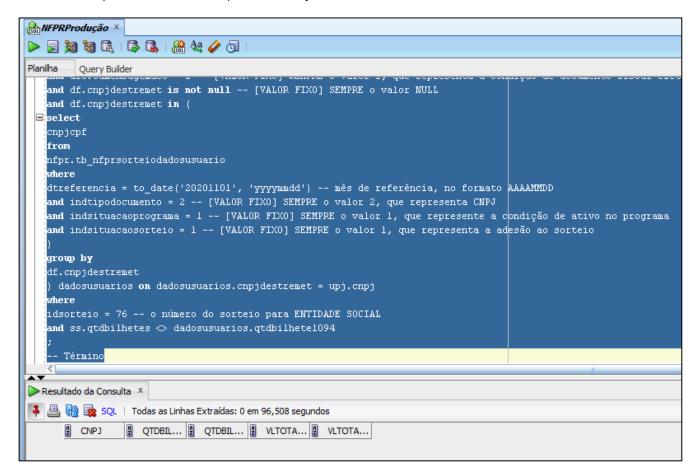


(m) Cidadãos com menos de 200 reais em compras devem ter 1 bilhete;

```
& NFPRProdução ×
Query Builder
   FROM
      NFPR.TB_NFPRDOCFISCAL D,
      NFPR.TB_NFPRDOCFISCALCALCULADO DC,
      NFPR.TB_NFPRSORTEIODADOSUSUARIO SU,
      NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO SS
    WHISING.
      D.IDDOCFISCAL = DC.IDDOCFISCAL AND
      DC.CDMENSAGEMDOC = 1 AND -- DOCUMENTO VÁLIDO PARA O PROGRAMA
D.DTEMISSAO >= TO_DATE ('20201101', 'YYYYMMDD') AND D.DTEMISSAO < TO_DATE ('20201201', 'YYYYMMDD') AND -- DOCUMENTOS DO MES
      SU.DTREFERENCIA = TO_DATE ('20201001', 'YYYYYMMDD') 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 = 76 AND
      SS.QTDBILHETES <> 1
    ROUP BY
      D.CPFDESTREMET, SS.QTDBILHETES
    HAVING
     SUM(D.VLTOTALDOC) < 200
Resultado da Consulta 🗴
 📌 🖺 褟 攻 SQL | Todas as Linhas Extraídas: 0 em 0,525 segundos
       P CPFDES... P QTDBIL... SUM(D....
```



(n) Notas com valores acima dos limites determinados nas regras do sorteio em conformidade com a Resolução 626/2015 não podem ser somadas para distribuição dos bilhetes;



## 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 V)

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

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

Sistema utilizado: Sorteio Nota Paraná



## 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 **08/03/2021**, 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 **septuagésimo quarto sorteio** o notebook foi lacrado no dia **08/02/2021** em um envelope de segurança com o N º **14919390** e assinado pelos auditores. (Anexo III)

Não identificamos indícios de violação no envelope, assegurando assim a integridade física do equipamento.

Acompanhamos a utilização do notebook em todos os processos do **septuagésimo sexto sorteio**, após o final do sorteio, o equipamento foi lacrado e guardado no cofre. Código de segurança do envelope N º **14919388.** 

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

Presidente da Sessão: MARIA SUZANA LIPORI

Secretário da Sessão: ROSA FÁTIMA DOS SANTOS

Auditor Mazars: SILVINO SOUZA NETO

#### Evidências:

Número de patrimônio do cofre utilizado para custódia do notebook.





Trecho da ata do **septuagésimo quarto sorteio** referenciando o número do envelope utilizado.

Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (Sorfeio\_74\_CPF\_x\_Bilhete.txt) com seu código hash A9A27B5E28AA9480D55E657A21E21322. Conferido com o código registrado na Resolução nº 34/2021, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 27/01/2021 - Edição nº 10862.

A pasta do sorteio 74 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 14919390. 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

Envelope de segurança. Nº 14919390 do sorteio anterior.



As 09h50 encerrou-se a sessão aberta ao público.

Após o término do sorteio, o equipamento foi lacrado em um novo envelope de segurança: Nº 14919388



Foi elaborada uma nova ata registrando os procedimentos realizados e o número do novo envelope: Nº **14919388** (Anexo IV)

Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (Sorteio\_76\_CPF\_x\_Bilhete.txt) com seu código hash 2B6095FB7A6056A09D5B8349D051AEAA. Conferido com o código registrado na Resolução nº 183/2021, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 01/03/2021 - Edição nº 10883.

A pasta do sorteio 76 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 14919388. O envelope foi assinado por Rosa Fátima dos Santos(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

As 09h50 encerrou-se a sessão aberta ao público.



## 6.2 Inicialização do notebook com o sistema do IPT

## Objetivo do Teste

Acompanhar a sessão do **septuagésimo sexto 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 **septuagésimo quarto sorteio** do programa Nota Paraná foi iniciado às **09:36** do dia **08/03/2021**. Acompanhamos a entrega do notebook, fonte de energia e CD com o sistema de sorteio ao responsável técnico do sorteio, e os procedimentos de inicialização do equipamento.

Atualização da data e hora.

```
ubuntu@ubuntu:~

To run a command as administrator (user "root"), use "sudo <command>".

See "man sudo_root" for details.

ubuntu@ubuntu:~$
ubuntu@ubuntu:~$
ubuntu@ubuntu:~$
ubuntu@ubuntu:~$
ubuntu@ubuntu:~$
sudo date 030809412021

Mon Mar 8 09:41:00 BRT 2021
ubuntu@ubuntu:~$ [
```

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

## Objetivo do Teste

Verificar se o notebook utilizado para o sorteio do Nota Paraná não contém nenhum tipo de informação em seu Disco Rígido (HD).

#### Aspecto Identificado

Durante a sessão do sorteio da Nota Paraná, o auxiliar técnico demonstrou que o notebook utilizado não contém nenhum tipo de dados ou informação em seu disco rígido.



## 6.4 Verificação do Hash do aplicativo do IPT

## Objetivo do Teste

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

#### Aspecto Identificado

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



Arquivo: Sorteio.jar

HASH: E156138D2C4D620B956F8CC3AEB1C561

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

#### Evidências:

HASH do programa do sorteio.

```
ubuntu@ubuntu:~
To run a command as administrator (user "root"), use "sudo <command>".
See "man sudo_root" for details.
ubuntu@ubuntu:~$
md5sum md5sum.textutils
ubuntu@ubuntu:~$
ubuntu@ubuntu:~$
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: 07.326.840/0001-98Auditor: SILVINO SOUZA NETO

CPF: 032.805.269-81

## Dados do Primeiro Responsável

MARIA SUZANA LIPORI

CPF: 617.711.479-20Número do sorteio: 76

Número de prêmios: 20.010Número de bilhetes: 3.910.490

Loteria: 5544

Semente: 2202 3428 8449 3844

Diário oficial: 01/03/2021

## Dados do Segundo Responsável

ROSA FATIMA DOS SANTOS

CPF: 609.331.439-15Número do sorteio: 76

Número de prêmios: 20.010
Número de bilhetes: 3.910.490

Loteria: 5544

Semente: 2202 3428 8449 3844

Diário oficial: 01/03/2021

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

Arquivo: Sorteio\_076.ipt

HASH: 3417A2A7C67F64B6FB2BC87F348011E8

Os três primeiros bilhetes sorteados foram:

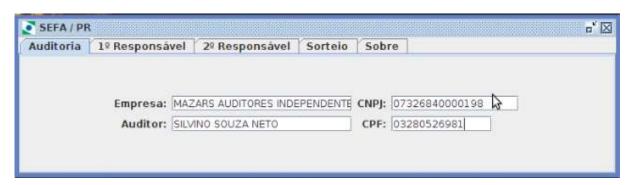
1º Prêmio - Bilhete: 961605
 2º Prêmio - Bilhete: 740624
 3º Prêmio - Bilhete: 1912754

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

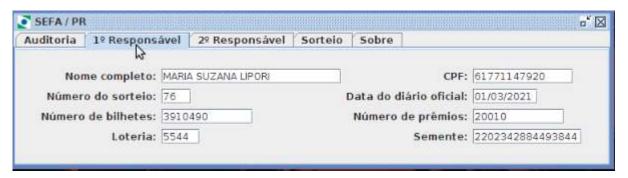


#### Evidência

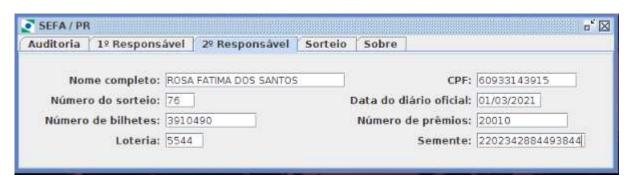
Dados Auditoria.



Dados primeiro responsável.



Dados segundo responsável.



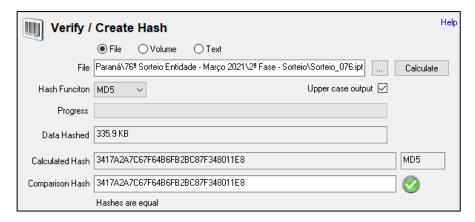
Verificar a geração dos bilhetes eletrônicos numerados

Número de Hash do resultado do sorteio.





Comparativo de número de Hash do sorteio e Mazars.



Divulgação dos 3 primeiros bilhetes sorteados.

```
🔚 Sorteio_076.ipt 🔀
      Data e horário: Segunda-feira, 08/03/2021 - 09:52:32
     Número do sorteio: 76
     Número de prêmios: 20010
     Número de bilhetes: 3910490
      Loteria: 5544
      Semente: 2202342884493844
      Diário oficial: 01/03/2021
     Empresa de auditoria & CNPJ: MAZARS AUDITORES INDEPENDENTES / 07.326.840/0001-98
     Nome do auditor & CPF: SILVINO SOUZA NETO / 032.805.269-81
 10
     Nome do 1° responsável & CPF: MARIA SUZANA LIPORI / 617.711.479-20
     Nome do 2º responsável & CPF: ROSA FATIMA DOS SANTOS / 609.331.439-15
 11
 12
     Versão da interface: 1
     Versão do gerador: 20 / 20
 14
     Versão do Java: 1.6.0 26 (Sun Microsystems Inc.)
      961605 | 1
740624 | 2
 16
      1912754 | 3
2453286 | 4
2443515 | 5
 17
 18
 19
      2443515
                   | 5
 20
      958222 | 6
                ļ 7
 21
      3693738
 22
      2058883
                   | 8
 23
       994350 | 9
 24
       2038766
```

#### 6.6 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\_076.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 76 CPF x Bilhete x Premio
- HASH: D5002D880F8BA5E43AA0A962A412D4EC

Não identificamos inconsistência no processo.

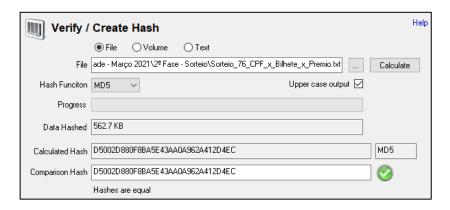


#### Evidência

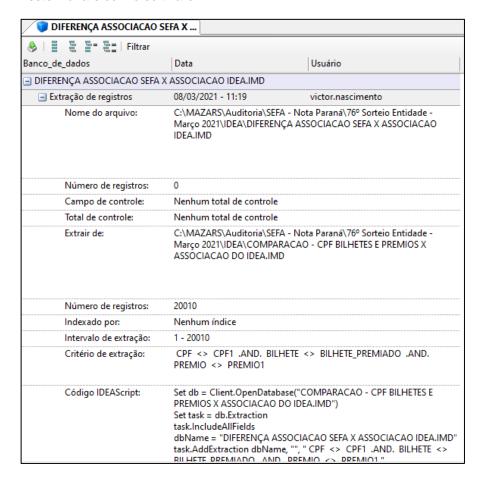
Arquivo com resultado do sorteio e associação dos bilhetes.



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



#### Teste Mazars com o software IDEA





## Script do IDEA

Sorteio\_76\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.IMD

Importar arquivo delimitado 08/03/2021 - 11:19 victor.nascimento

C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paran\(\alpha\)76° Sorteio Entidade - Março 2021\(\alpha\)° Fase -Importado de:

Sorteio\Sorteio\_76\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.txt

Número de registros: 20010

Nome da definição de registro: C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\76º Sorteio Entidade - Março

2021\IDEA\Sorteio\_76\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.RDF

dbName = "Sorteio\_76\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.IMD"

Client.ImportDelimFile "C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota Paraná\76° Sorteio Entidade - Março 2021\2° Fase - Sorteio\Sorteio\_76\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.txt", dbName, FALSE, "", "C:\MAZARS\Auditoria\SEFA - Nota

Paraná\76º Sorteio Entidade - Março 2021\IDEA\Sorteio\_76\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.RDF", FALSE

Client.OpenDatabase (dbName)

Indexar banco de dados 08/03/2021 - 11:19 victor.nascimento

Indexado por: CPF/A + BILHETE/A

Set db = Client.OpenDatabase("Sorteio\_76\_CPF\_x\_Bilhete\_x\_Premio.IMD")

Set task = db.Indextask.AddKey "CPF", "A" task.AddKey "BILHETE", "A" task.Index FALSE

Set task = Nothing

Set db = Nothing

### 7 **Aspectos Gerais**

### 7.1 Recomendações

### 7.1.1 Notebook

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

### Risco Associado

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

## 7.1.2 Backup das informações

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

### Risco Associado

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



## **ANEXOS**



### 8. ANEXOS

### 8.1 Anexo I - Resolução Nº 626/2015





## RESOLUÇÃO Nº 626/2015

Publicada no DOE 9508 de 05.08.2015

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

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

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

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

### ANEXO ÚNICO REGULAMENTO DO SORTEIO "NOTA PARANÁ"

### DISPOSIÇÃO PRELIMINAR

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

### DATAS DOS SORTEIOS

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

### CONDIÇÕES PARA PARTICIPAR DO SORTEIO

- 3. Podera participar do sorteio o consumidor, pessoa física, que:
- 3.1. esteja cadastrado no Programa de Estímulo à Cidadania Fiscal do Estado do Paraná, "Nota Paraná":
- 3.2. tenha manifestado concordância com os termos deste Regulamento, inclusive autorizando a utilização de seu nome, imagem e voz, bem como a indicação do bairro e do município em que reside, para a divulgação da presente promoção, sem quaisquer ônus para a SEFA;
- 3.3. faça jus a bilhete(s) eletrônico(s), conforme disposto no item 6.
- 4. Quando se tratar de prêmio de valor igual ou superior a R\$ 20.000,00 (vinte mil reais), observado o disposto no subitem 15.4, o ganhador será notificado a comparecer pessoalmente, com o devido documento de identidade e sua entrega será efetuada, exclusivamente, em data e local a serem estabelecidos pela SEFA.







## RESOLUÇÃO Nº 626/2015

Publicada no DOE 9508 de 05.08.2015

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

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

### FORMA DE PARTICIPAÇÃO NO SORTEIO

- A primeira aquisição de mercadoria, bem ou serviço, realizada pelo consumidor, no período de validade de cada sorteio, independentemente de seu valor, gerará um bilhete eletrônico numerado.
- 7. No mesmo período, o consumidor fará jus a bilhetes adicionais a cada R\$ 50,00 (cinquenta reais) em Documentos Fiscais Eletrônicos registrados na SEFA, incluído o valor da primeira aquisição, de acordo com as condições estabelecidas na Lei n. 18.451, de 2015, e em sua regulamentação.
- 7.1. Para efeito de definição da quantidade de bilhetes eletrônicos adicionais:
- 7.1.1. Serão somados os valores constantes dos documentos fiscais hábeis devidamente registrados no Sistema da "Nota Paraná" com cálculo de crédito homologado;
- 7.1.2. O número de bilhetes adicionais corresponderá à parte inteira do quociente entre o somatório a que se refere o item 7.1.1 e R\$ 50,00 (cinquenta reais), desprezando-se a parte não inteira dessa divisão.
- 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.
- 10. O consumidor poderá, previamente à realização do sorteio, no prazo estabelecido na Resolução a que se refere o item 2, mediante utilização de senha de acesso, consultar a quantidade de bilhetes e os respectivos números com os quais participará do sorteio, no portal "Nota Paraná".

### PRÊMIOS

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







## RESOLUÇÃO Nº 626/2015

Publicada no DOE 9508 de 05.08.2015

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

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

### APURAÇÃO DOS CONTEMPLADOS

- 12. A apuração dos contemplados será realizada de forma eletrônica e, para garantir a segurança do processo, será aplicado, sobre o conjunto de bilhetes concorrentes, algoritmo matemático, que terá por base números sorteados em extração da Loteria Federal, observada disciplina a ser estabelecida pela Resolução a que se refere o item 2. 12.1. O algoritmo matemático de que trata o item 12 é de responsabilidade de pessoa jurídica especializada e contratada para esse fim, ao qual caberá a publicação do respectivo Termo de Responsabilidade Técnica.
- 13. Os procedimentos de geração dos bilhetes, de execução do sorteio eletrônico e de apuração dos contemplados serão auditados por empresa de auditoria externa especialmente contratada para esse fim, a qual elaborará parecer sobre a integridade e segurança dos resultados.
- 14. O resultado do sorteio será divulgado no portal "Nota Parana".
- 15. O crédito relativo ao valor do prêmio:
- 15.1. será disponibilizado para consulta ao contemplado no portal "Nota Paraná";
- 15.2. deverá ser utilizado na forma e nas condições estabelecidas pela SEFA, nos termos de legislação específica;
- 15.3. será cancelado se não for utilizado no prazo de um ano contado da data da disponibilização do crédito pela SEFA.
- 15.4. terá sua utilização bloqueada no caso de ganhador que esteja inadimplente em relação a obrigações pecuniárias do Estado do Paraná, de natureza tributária ou nãotributária, enquanto perdurar a pendência, observado o prazo do subitem 15.3.

### DISPOSIÇÕES FINAIS

- 16. Os casos omissos serão dirimidos pela SEFA.
- Fica estabelecido o foro central da Comarca de Curitiba para a solução de quaisquer questões referentes ao presente Regulamento.



## 8.2 Anexo II - Resolução Nº 1.094/2019





## RESOLUÇÃO SEFA Nº 1.094/2019

Publicada no DOE 10559 de 6.11.2019

Republicada no DOE 10563 de 12:11:2019

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

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

### RESOLVE:

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

"b) tenha sido indicada como favorecida pelo crédito previsto no art, 2º da Lei n. 18.451/2015, no caso de o documento fiscal eletrônico mão 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 xido 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 3". Em cada sorteio serdio distribuídos 41.205 (quarentu e um mil duzentos e cinco) prêmios, sendo 1.102 destinados exclusivamente para entidades de direito privado sem fina lucrativos e os outros 40.103 exclusivamente para pessoas físicas e condomínios edilícios.

- 1 os prêmios para entidades terão on seguintes valores:
- a) 2 (dois) de R\$ 100.000,00 (cem mil veais);
- b) 100 (cem) de R\$ 10.000,00 (dez mil renis)
- c) 1.000 (mil) de R\$ 1.000,00 (mil reaix)
- II os prêmios para pexsoas físicas e condomínios edilícios terdo os seguintes valores:
- a) I (um) de R\$ 1,000,000,00 (um milhão de reaix);
- b) 2 (dois) de R\$ 200,000,00 (duzentos mil reais);



- c) 100 (cem) de RS 10.000,00 (dez mil reats);
- d) 40,000 (quarenta mil) de R\$ 10,00 (dez reais).
- § 1º Na hipótese de, em determinado sorreio, 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 On valores don prêmios de que trata este arrigo uño liquidos, já descontado o imposto de renda incidente".
- Art. 3º. O item 7 e o subitem 7.1 do Anexo Único Regulamento do Sorteio "Nota Paraná", da Resolução SEFA Nº 626, de 3 de agosto de 2015, passam a vigorar com a seguinte redação:
- "7. No mesmo período, furá jux a bilhetes adicionais a cada R\$ 200,00 (duzentos regis) 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, v em sua regulamentação;
  - al o communidor:
  - b) a entidade:
  - c) a entidade, na doução 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 reaix);
- b) o número de bilhetes adicionais corresponderá à parte inteira do quociente entre o somatório a que se refere a alinea "a" do subitem 7.1. e R\$ 200,00 (duzentos reais), desprezando-se a parte não inteira dessa divisão.".
- Art. 4º. Esta Resolução entra em vigor na data de sua publicação, produzindo efeitos a partir de:
- I 1º de janeiro de 2020, em relação à alteração da alínea "b" do inciso II do caput do art. 1º da Resolução SEFA nº 626, de 3 de agosto de 2015, prevista no art. 1º desta Resolução;
  - II 1º de novembro de 2019, em relação às demais alterações.

Secretaria de Estado da Fazenda, 29 de outubro de 2019

RENÊ DE OLIVEIRA GARCIA JUNIOR SECRETÁRIO DE ESTADO DA FAZENDA



### Anexo III - Ata do Septuagésimo Quarto Sorteio 8.2



### Ata de Sorteio Nota Paraná



Página / de 3

Autor		Data	Hora Inicio	Hora Flm		
Maria Suza	na Lipori	08/02/2020	09:36h	09h50		
Objettvo			LOCAL CO.			
Sortelo nº 7	4					
Local 9º Delegacia da Receita Estadual de Maringá, Av. Prudente de Morais, 211, Maringá, PR						

Convidados					
Nome	Empresa/Orgão	Presente (S/N)			
Marta Jandira Quaglia Gambini	SEFA/CRE; Presidente da Sessão	S			
Maria Suzana Lipori	SEFA/CRE; Secretário da Sessão	S			
Silvino Souza Nelo	Mazars Auditores Independentes S/S	S			
Márcio Costa	Técnico da Celepar	S			

### Pauta

Sortelo Nota Paraná nº 74

### Assuntos discutidos

### 1. Abertura da sessão

O presidente da sessão apresentou o envelope lacrado, contendo o notebook e o aplicativo utilizado no

 Verificação da auditoria
 O auditor independente verificou que o lacre do envelope de segurança nº 14919385 não estava violado e abriu o envelope

 Procedimentos de sortelo
 presidente da sessão retirou o notebook do envelope na presença do auditor independente. O Técnico da Celepar Inseriu o DVD do software do sortelo e atualizou a data/hora do sistema, 08/02/2021 e 09:36:00 Printou a tela. Na sequência demonstrou que o HD do notebook está vazio e printou a tela.

Foi verificado o código hash do software do sortelo desenvolvido pelo IPT. O software gerou o código hash: e156138d2c4d620b956f8cc3aeb1c561. Foi gerado o print da fela deste código hash.

Foi iniciado o software do sorteio.

Iniciou-se o procedimento de entrada de dados no software de geração dos premiados:

 Auditoria – Mazars Auditores Independentes; CNPJ 07.326.840/0001-98 Sivino Souza Neto; CPF 032,805,269-81.

1º responsável – Marta Jandira Quaglia Gambini; CPF 604.926.279-91 Número do sorteio: 74 / Data do Diario Oficial: 29.01/2021. Número de bilhetes: 4.078.633 / Número de prêmios: 20.010 Loteria: 5536 / Semente: 9316625673060233

 2º responsável – Maria Suzana Liport, CPF 617.711,479-20
 Número do sortelo: 74 / Data do Diário Oficial: 29/01/2021
 Número de bilhetes: 4,078.633 / Número de prêmios: 20.010 Loteria: 5536 / Semente: 9316629673060233

O técnico da Celepar, Márcio Costa, deu inicio ao sorteio.

Realizado o procedimento de geração dos bilhetes premiados, foi gerado o arquivo (.ipt) com seguinte código hash: EF60A6DE72279FAA248412ECCEBDFE51 (arquivo "Sortelo\_74.ipt"). Foi salvo o print da tela deste código hash.





### Ata de Sorteio Nota Paraná



Página 2 de 3

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 sortelo

Foi exibida a tela com os primeiros blinetes 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 upicad para a rotina de associação com o CPF dos ganhadores.

Foi executada a rotina de associação com o CPF dos garihadores e gravado o arquivo com identificação dos 20.010 bilhetes contemplados. Destacamos abaixo os ganhadores dos primeiros prêmios.

1º Prêmio - R\$ 20.000,00 - Bilhete nº 2435181 para o CPF/CNPJ: 00.572.863/0001-33

2º Prêmio - R\$ 20.000,00 - Bilhete nº 276052 para o CPF/CNPJ: 11.936.328/0001-07

3° Prèmio - R\$ 20.000,00 - Blihete n° 3408711 para o CPF/CNPJ: 05.516.116/0001-52 4° Prémio - R\$ 20.000,00 - Blihete n° 755448 para o CPF/CNPJ: 76.579.630/0001-24 5° Premio - R\$ 20.000,00 - Bilhete nº 3623014 para o CPF/CNPJ: 77.662.500/0001-13 6º Prémio - R\$ 20.000,00 - Bilhete nº 2207036 para o CPF/CNPJ; 76.633.088/0001-76
7º Prémio - R\$ 20.000,00 - Bilhete nº 2453308 para o CPF/CNPJ; 07.223.960/0001-60 8º Prêmio - R\$ 20.000,00 - Blihete nº 3232399 para o CPF/CNPJ: 07.088.017/0001-91 9° Prémio - R\$ 20,000,00 - Bilhete nº 2025279 para o CPF/CNPJ: 07,510,903/0001-61 10° Prémio - R\$ 20,000,00 - Bilhete nº 3200942 para o CPF/CNPJ: 76,562,198/0005-92

### Anotação do hash do resultado do sortelo e assinatura.

Realizada a associação dos bilhetes premiados com o CPF dos ganhadores, foi gerado o seguinte código hash C05C1633D455B35C3C33D5A796A088CF do respectivo arquivo (Sortelo 74 CPF x Blinete x Premio.txt).

Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (Sortelo 74 CPF X Blihete.b.t) com seu código hash ASA27B5E28AA9480D55E657A21E21322. Conferido com o código registrado na Resolução nº 34/2021, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 27/01/2021 - Edição nº 10862.

A pasta do sortelo 74 com os arquivos foi gravada no pen drive da auditoria e entregue para o auditor

Foi gerada uma cópia do software do sortelo, 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 14919390. 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

As 09h50 encerrou-se a sessão aberta ao público.

	Á8	alı	38	tu	E	38
--	----	-----	----	----	---	----

Assinatura do Presidente da sessão Marta Jandira Quaglia Gambini



### Ata de Sorteio Nota Paraná



Pagina 3 de 3

Ki .	
Assinatura do Secretário da sessão	Maria Suzana Lipori
Assinatura da Auditora da Mazars	Silvino Souza Neto



### 8.3 Anexo IV – Ata do Septuagésimo Sexto Sorteio



### Ata de Sorteio Nota Paraná



Página / de 3

Autor		Data	Hora Inicio	Hora Flm			
Maria Suzar	na Lipori	08/03/2021	09:36h	09h50			
Objettvo	0 4	- 15	100	10			
Sortelo nº 7	6						
Local	ocal 9º Delegacia da Recelta Estadual de Maringá, Av. Prudente de Morais, 211, Maringá, PR.						

Convidados					
Nome	Empresa/Orgão	Presente (S/N)			
Maria Suzana Lipori	SEFA/CRE; Presidente da Sessão	S			
Rosa Fatima dos Santos	SEFA/CRE; Secretario da Sessão	5			
Silvino Souza Nelo	Mazars Auditores Independentes S/S	S			
Márdo Costa	Técnico da Celepar	S			

### Pauta

Sortelo Nota Parana nº 76

### Assuntos discutidos

### 1 Abertura da sessão

O presidente da sessão apresentou o envelope lacrado, contendo o notebook e o aplicativo utilizado no sortelo e a ata.

### 2. Verificação da auditoria

O auditor independente verificou que o lacre do envelope de segurança nº 14919390 não estava violado e abriu o envelope.

### 3. Procedimentos de sortelo

O presidente da sessão retirou o notebook do envelope na presença do auditor independente. O Técnico da Celepar Inseriu o DVD do software do sortelo e atualizou a data/hora do sistema, 08/03/2021 9 09:36:00 Printou a tela. Na seguência demonstrou que o HD do notebook está vazio e printou a tela.

Foi verificado o código hash do software do sorteio desenvolvido pelo IPT. O software gerou o código hash: e156138d2c4d620b956f8cc3eeb1c561. Foi gerado o print da tela deste código hash.

Foi iniciado o software do sortelo,

Iniciou-se o procedimento de entrada de dados no software de geração dos premiados:

 Auditoria – Mazars Auditores independentes; CNPJ 07.326,840/0001-98 Silvino Souza Neto; CPF 032.805.269-81.

1º responsável - Maria Suzana Lipori; CPF 617.711.479-20 Número do sortelo: 76 / Data do Diário Oficial: 01/03/2021. Número de bilhetes: 3.910.490 / Número de prémios: 20.010 Loteria: 5544 / Semente: 2202342884493844

 2º responsável – Rosa Fátima dos Santos; CPF 609.331.439-15 Número do sortelo: 76 / Data do Diário Oficia: 01/03/2021 Número de bilhetes: 3.910.490 / Número de prêmios: 20.010 Loteria: 5536 / Semente: 2202342884493844

O técnico da Celepar, Márcio Costa, deu Inicio ao sortelo.

Realizado o procedimento de geração dos bilhetes premiados, foi gerado o arquivo (.lpt) com seguinte código hash: 3417A2A7C67F64B6FB2BC87F348011E8 (arquivo "Sortelo\_78.ipt"). Foi salvo o print da tela deste código hash.





### Ata de Sorteio Nota Paraná



Página 2 de 3

Foram geradas cópias do arquivo dos bilheles premiados (.lpf) 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 sortelo

Foi exibida a tela com os primeiros blihetes 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 20.010 bilhetes contemplados. Destacamos abaixo os ganhadores dos primeiros prêmios.

1º Prêmio - R$ 20.000,00 - Bilhete nº 961605 para o CPF/CNPJ: 07.223.960/0001-60
2° Prémio - R$ 20.000,00 - Blihete nº 740624 para o CPF/CNPJ: 76.562.198/0002-40
3° Prémio – R$ 20.000,00 – Bilhete n° 1512754 para o CPF/CNPJ; 81.270.546/0001-53
4° Prémio – R$ 20.000,00 – Bilhete n° 2453286 para o CPF/CNPJ; 76.578.137/0036-10
5° Prémio - R$ 20.000,00 - Blihete n° 2443515 para o CPF/CNPJ: 06.255.591/0001-24
6° Prémio - R$ 20.000,00 - Bilhete n° 958222 para o CPF/CNPJ: 76.562.1980001-69
7° Prémio - R$ 20.000,00 - Bilhete n° 3693738 para o CPF/CNPJ: 79.150.769/0001-46
8° Prémio – R$ 20.000,00 – Blihete n° 2058883 para o CPF/CNPJ: 16.966.029/0001-62
9° Prémio - R$ 20.000,00 - Bilhete n° 994350 para o CPF/CNPJ: 76.032.653/0001-40 10° Prémio - R$ 20.000,00 - Bilhete n° 2038766 para o CPF/CNPJ: 76.659.820/0002-32
```

 Anotação do hash do resultado do sortelo e assinatura
 Realizada a associação dos bilhetes premiados com o CPF dos ganhadores, foi gerado o seguinte código hash D5002D880F8BA5E43AA0A962A412D4EC do respectivo arquivo (Sortelo\_76\_CPF\_x\_Blihete\_x\_Premio.bd).

Foi confirmado o arquivo de bilhetes gerados (Sorfeio <mark>78 CPF\_X\_Blihete.br/) com seu código hash 2B6095FB7A6056A09D5B8349D051AEAA. Conferido com o código registrado na Resolução nº 183/2021, publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná em 01/03/2021 - Edição nº 10883.</mark>

A pasta do sortelo 76 com os arquivos foi gravada no pen drive da auditoria e entregue para o auditor independente.

Foi gerada uma cópia do software do sortelo, 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 14919388. O envelope foi assinado por Rosa Fatima dos Santos(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

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

6. Encerramento da sessão As 09h50 encerrou-se a sessão aberta ao público.



### Ata de Sorteio Nota Paraná



Página 3 de 3

Assinaturas				
Assinatura do Presidente da sessão	Maria Suzana Lipori			
Assinatura do Secretário da sessão	Rosa Fatima dos Santos			
Assinatura da Auditora <mark>da M</mark> azars	Silvino Souza Neto			

# mazars

### 8.4 Anexo V - Sorteio da Loteria Federal 5544



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



## 8.5 Anexo VI – Resolução Nº 1277/2020 – Publicação do Hash dos Bilhetes



# RESOLUÇÃO SEFA Nº 1277/2020

Publicada no DOE 10820 de 27.11.2020

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

O SECRETÁRIO DE ESTADO DA FAZENDA, com fundamento no inciso XIV do art. 45 da Lei nº 8.845, 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, no Regulamento do sorteio "Nota Paraná" anexo à Resolução SEFA 626, de 3 de agosto de 2015, Protocolo nº 17.117.218-7,

### RESOLVE

- Art. 1.º Ficam disponibilizados no portal Nota Paraná, endereço eletrônico www.notaparana.pr.gov.br, os números dos bilhetes eletrônicos gerados para consumidores e entidades sociais, para fins de participação nos sorteios 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:
  - Sorteio 70: 43FA6BA9FF47C439F9A6E8F0F2B25B82.
  - II) Sorteio 71: 78E8C8AF5E2DAB6C9B798D4F962A9F4D.
  - Art. 3.º Esta Resolução entra em vigor na data da sua publicação.

Curitiba, em 25 de novembro de 2020.

Renê de Oliveira Garcia Junior Secretário de Estado da Fazenda



## 8.6 Anexo VII - Resolução SEFA Nº 1188/2020 - Cronograma dos sorteios



# RESOLUÇÃO SEFA Nº 1188/2020

Publicado no DOE 10812 de 17.11.2020

Altera a Resolução SEFA nº 1.007/2020, que dispõe sobre o cronograma dos sorteios 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 caput do art. 27 da Lei nº 19.848, de 3 de maio de 2019, no inciso XV do caput do art. 5º do Anexo I da Resolução SEFA nº 1.132, de 28 de julho de 2017, e considerando as disposições contidas na Lei nº 18.451, de 6 de abril de 2015, e considerando o 16.829.857-9,

### RESOLVE:

Art. 1.º Ficam introduzidas as seguintes alterações na Resolução SEFA nº 1.007, de 05 de outubro de 2020:

I – os itens 70 a 108 do Anexo Único passam a vigorar com a seguinte redação:

..

Nº do Sorteio	Documen- tos Fiscais abrangidos pelo sorteio	Data limite para manifesta- ção de concordân- cia ou de desis- tência do consumi- dor	Data limite para divul- gação dos bilhetes aos participan- tes	Data da ex- tração da Loteria Fe- deral que servirá de base para a apuração dos con- templados	Data da realização do sorteio	Data limite para publi- cação do resultado do sorteio
70 - entidade 71 - cidadão	ago/20	20/11/2020	08/12/2020	09/12/2020	10/12/2020	15/12/2020
72 - entidade 73 - cidadão	set/20	20/12/2020	08/01/2021	09/01/2021	11/01/2021	15/01/2021
74 - entidade 75 - cidadão	out/20	20/01/2021	05/02/2021	06/02/2021	08/02/2021	15/02/2021
76 - entidade 77 - cidadão 78 – turismo	nov/20	20/02/2021	05/03/2021	06/03/2021	08/03/2021	15/03/2021
79 - entidade 80 - cidadão 81 - turismo	dez/20	20/03/2021	06/04/2021	07/04/2021	08/04/2021	15/04/2021
82 - entidade 83 - cidadão 84 - turismo	jan/21	20/04/2021	07/05/2021	08/05/2021	11/05/2021	15/05/2021





Nº do Sorteio	Documen- tos Fiscais abrangidos pelo sorteio	Data limite para manifesta- ção de concordân- cia ou de desis- tência do consumi- dor	Data limite para divul- gação dos bilhetes aos participan- tes	Data da ex- tração da Loteria Fe- deral que servirá de base para a apuração dos con- templados	Data da realização do sorteio	Data limite para publi- cação do resultado do sorteio
85 - entidade 86 - cidadão 87 – turismo	fev/21	20/05/2021	08/06/2021	09/06/2021	10/06/2021	15/06/2021
88 - entidade 89 - cidadão 90 – turismo	mar/21	20/06/2021	06/07/2021	07/07/2021	08/07/2021	15/07/2021
91 - entidade 92 - cidadão 93 – turismo	abr/21	20/07/2021	06/08/2021	07/08/2021	09/08/2021	15/08/2021
94 - entidade 95 – cidadão 96 – turismo	mai/21	20/08/2021	06/09/2021	08/09/2021	09/09/2021	15/09/2021
97 - entidade 98 - cidadão 99 – turismo	jun/21	20/09/2021	05/10/2021	06/10/2021	07/10/2021	15/10/2021
100 - entidade 101 - cidadão 102 – turismo	jul/21	20/10/2021	05/11/2021	06/11/2021	08/11/2021	15/11/2021
103 - entidade 104 - cidadão 105 – turismo	ago/21	20/11/2021	07/12/2021	08/12/2021	09/12/2021	15/12/2021
106 - entidade 107 - cidadão 108 – turismo	set/21	20/12/2021	06/01/2022	08/01/2022	11/01/2022	15/01/2022

Art. 2.º Fica revogada a Resolução SEFA nº 1007, de 5 de outubro de 2020.

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

Curitiba, 13 de novembro de 2020.

Renê de Oliveira Garcia Junior Secretário de Estado da Fazenda